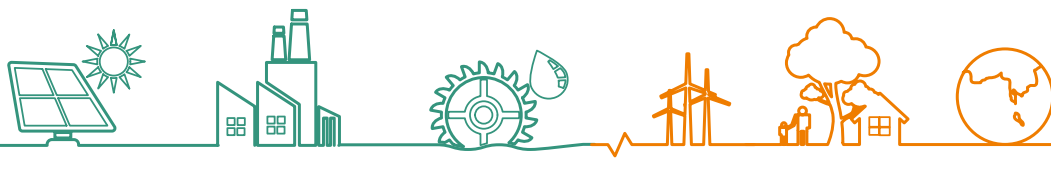




ENDLESS ENERGY



รายงานประจำปี 2559
บริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)



สารบัญ

รายงานประจำปี

2559

CK POWER ENDLESS ENERGY

3	วิสัยทัศน์ และพันธกิจ
4	ภาพรวมทางการเงิน
6	สารจากประธานกรรมการบริษัท
8	คณะกรรมการบริษัท

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจ

14	นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ
21	ลักษณะการประกอบธุรกิจ
41	ปัจจัยความเสี่ยง
48	ข้อพิพาททางกฎหมาย
49	ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

ส่วนที่ 2 การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

54	ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้นของบริษัท
64	โครงสร้างการจัดการ
93	การกำกับดูแลกิจการ
131	การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง
133	รายการระหว่างกัน
149	ความรับผิดชอบต่อสังคม

ส่วนที่ 3 ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

157	งบรายงานและการวิเคราะห์ของฝ่ายบริหาร
166	งบการเงิน



ความรับผิดชอบต่อสู่การเติบโตที่ยั่งยืน

CKP รับผิดชอบต่อและใส่ใจในทุกการดำเนินงาน
เพื่อสร้างผลประโยชน์ที่เป็นธรรมทั้งต่อผู้ถือหุ้น สังคม ชุมชน
และสิ่งแวดล้อม เพื่อการเติบโตร่วมกันอย่างยั่งยืน





วิสัยทัศน์ และพันธกิจ

วิสัยทัศน์

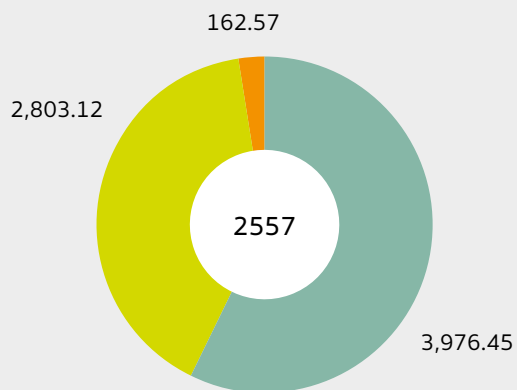
เป็นบริษัทชั้นนำในธุรกิจผลิตไฟฟ้า
ในประเทศ และภูมิภาคอาเซียน
ที่มีการดำเนินงานอันมีประสิทธิภาพ

พันธกิจ

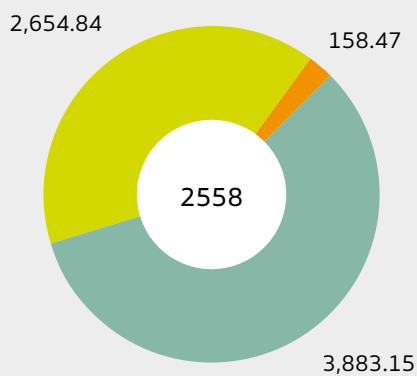
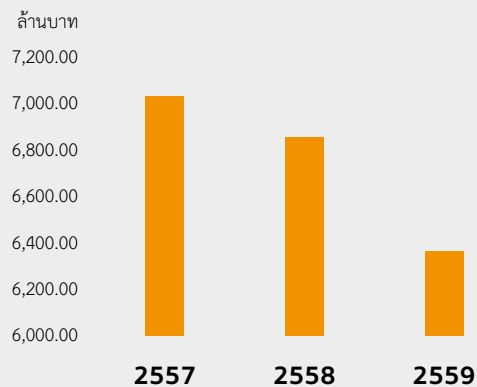
1. สร้างผลตอบแทนที่ดี มั่นคงและเป็นธรรมแก่ผู้ถือหุ้น
2. ให้ความสำคัญอย่างต่อเนื่องกับสิ่งแวดล้อม ชุมชน
และมีส่วนเกี่ยวข้องกับทุกภาคส่วน

ภาพรวม ทางการเงิน

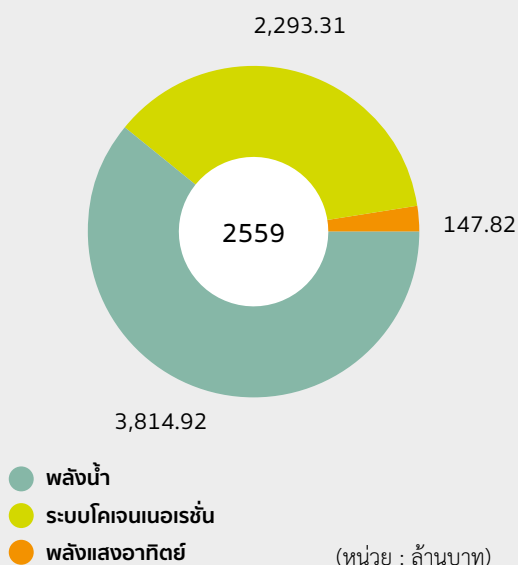
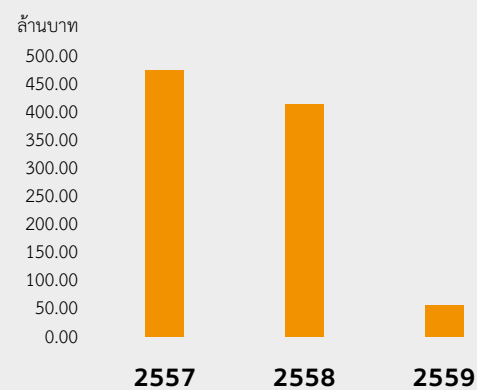
แหล่งที่มาของรายได้จากการขายแยกตามพลังงาน



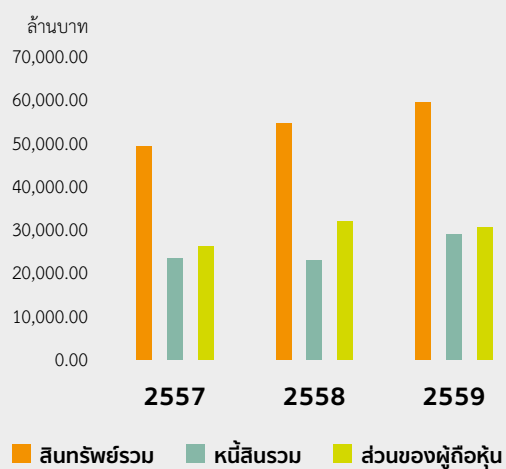
รายได้รวม



กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท



สินทรัพย์ + หนี้สิน + ส่วนของผู้ถือหุ้น



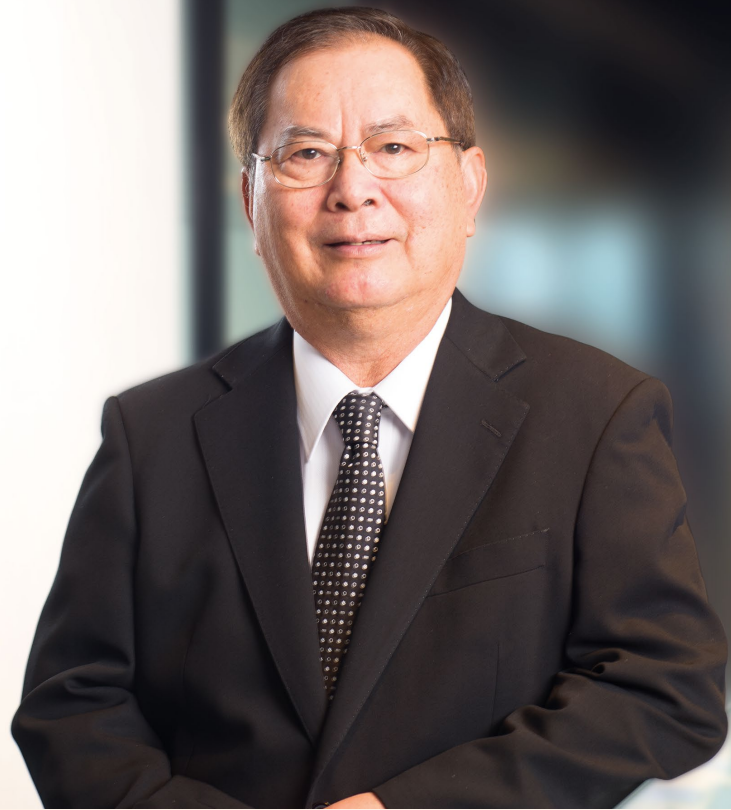
ปี 2559

ปี 2558

ปี 2557

หน่วย : ล้านบาท

รายได้รวม	6,359.18	6,850.69	7,027.37
รายได้จากการขายไฟฟ้าและไอน้ำ	6,256.05	6,696.51	6,942.14
กำไรก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคา และค่าใช้จ่ายตัดจำหน่าย (EBITDA)	3,208.57	3,762.31	3,959.53
กำไรก่อนหักดอกเบี้ย และภาษี	1,348.35	1,896.60	2,101.36
กำไรสุทธิ	194.10	786.12	882.15
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท	55.05	411.88	471.82
อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)	0.01	0.06	0.09
สินทรัพย์รวม	59,305.27	54,566.54	49,327.35
หนี้สินรวม	28,799.14	22,754.36	23,223.77
ส่วนของผู้ถือหุ้น	30,506.13	31,812.18	26,103.58
อัตราหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.94	0.72	0.89
อัตราหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นสุทธิ (เท่า)	0.87	0.65	0.82
อัตรามูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (บาท)	2.41	2.41	2.19
กระแสเงินสดจากการดำเนินงาน	3,740.25	4,058.19	3,263.62
อัตรา EBITDA (%)	50.46	54.92	56.34
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	5.15	2.15	1.87



สารจาก ประธานกรรมการบริษัท

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นทุกท่าน

ปี 2559 ที่ผ่านมาเป็นปีที่ประเทศและประชาชนชาวไทยต้องเผชิญการสูญเสียครั้งยิ่งใหญ่ ประเทศต้องเผชิญกับความโศกเศร้าและอาลัยต่อการเสด็จสวรรคตของพระบาทสมเด็จพระปรมินทรมหาภูมิพลอดุลยเดช รัชกาลที่ 9 ผู้ทรงเป็นพระมหากษัตริย์อันเป็นที่รักยิ่งของปวงชนชาวไทย กระผมประธานกรรมการบริษัทในฐานะตัวแทนของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน บริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ขอน้อมเกล้าน้อมกระหม่อมรำลึกในพระมหากรุณาธิคุณหาที่สุดมิได้

ดร. กนก พิทยะ
ประธานกรรมการบริษัท

ในปี 2559 ภาพรวมของสถานะเศรษฐกิจของประเทศเริ่มมีสัญญาณฟื้นตัวจากปีก่อนหน้าเล็กน้อย สำหรับบริษัทฯ ในปีที่ผ่านมาเป็นปีที่มีการเติบโตที่สำคัญ ได้แก่ความสำเร็จในการรีไฟแนนซ์เงินกู้เดิมและก่อหนี้ใหม่โดยการขยายระยะเวลาชำระคืนหนี้ของ บริษัท ไฟฟ้าน้ำส้ม 2 จำกัด ซึ่งส่งผลให้ บริษัท ไฟฟ้าน้ำส้ม 2 จำกัด สามารถลดต้นทุนทางการเงินและจัดสรรงบประมาณการลงทุนเพื่อปรับปรุงยกระดับแรงดันไฟฟ้าและก่อสร้างสถานีไฟฟ้าย่อยบางส่วนให้สามารถรองรับการจ่ายไฟฟ้าจากโครงการไฟฟ้าต่างๆ ในสาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาวที่จำหน่ายไฟฟ้าให้การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย นอกจากนี้ โครงการอื่นๆ ที่บริษัทฯ เข้าลงทุนก็มีผลการดำเนินงานเป็นที่น่าพอใจ กล่าวคือทุกโครงการที่ได้มีการจำหน่ายไฟฟ้าเชิงพาณิชย์แล้วสามารถจ่ายเงินปันผลให้กับบริษัทฯ ได้ทุกโครงการ และสำหรับโครงการที่อยู่ระหว่างการก่อสร้าง ได้แก่โครงการไฟฟ้าพลังน้ำไชยะบุรีก็มีความคืบหน้าการก่อสร้างเป็นไปตามแผนงานและงบประมาณที่วางไว้ โดยมีความคืบหน้ากว่าร้อยละ 70 และโครงการไฟฟ้าบางปะอินโคเจนเนอเรชั่น โครงการ 2 มีความคืบหน้าร้อยละ 84 ซึ่งจะเป็นอีกหนึ่งโครงการที่จะเริ่มจำหน่ายไฟฟ้าเชิงพาณิชย์ในช่วงกลางปี 2560 ความสำเร็จดังกล่าวเป็นผลจากความทุ่มเทและความร่วมมือจากบุคลากรและผู้บริหารของบริษัทฯ ในการวางแผน เจริญ และบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ โดยการสนับสนุนอย่างเต็มที่จากสถาบันการเงินผู้ให้กู้ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ตลอดจนผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน ด้วยเห็นถึงประโยชน์ร่วมกันที่บริษัทฯ และผู้ถือหุ้นจะได้รับจากความสำเร็จในทุกก้าวของบริษัทฯ

นอกจากความมุ่งมั่นที่จะสร้างผลตอบแทนที่ดีแล้วบริษัทฯ ยังให้ความสำคัญในการพัฒนาบุคลากรอันจะเป็นรากฐานการพัฒนางานองค์กรในอนาคต โดยบริษัทฯ และบริษัทย่อยอยู่ระหว่างการปรับโครงสร้างด้านทรัพยากรบุคคลภายในกลุ่มบริษัทฯ โดยการจัดส่งบุคลากรของ

บริษัทฯ ที่มีความเชี่ยวชาญเข้าให้บริการด้านเทคนิควิศวกรรมและการบริหารจัดการทั่วไปในบริษัทย่อยต่างๆ เพื่อประโยชน์ในการควบคุมมาตรฐานการปฏิบัติงานและกำหนดทิศทางการบริหารจัดการโดยบริษัทฯ อย่างใกล้ชิดและเป็นไปในทิศทางเดียวกัน ควบคู่ไปกับการลดต้นทุนด้านบุคลากรของบริษัทย่อย บริษัทฯ คาดว่าการปรับโครงสร้างด้านทรัพยากรบุคคลดังกล่าวจะแล้วเสร็จสมบูรณ์ในปี 2560

ในปี 2560 บริษัทฯ ยังคงมุ่งมั่นที่จะเป็นผู้นำในธุรกิจผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าในภูมิภาค โดยไม่หยุดยั้งที่จะศึกษาความเป็นไปได้เพื่อเพิ่มโอกาสการลงทุนในโครงการใหม่ๆ ทั้งในและต่างประเทศ ซึ่งจะเป็นประโยชน์และสามารถสร้างการเติบโตทางธุรกิจควบคู่ไปกับการร่วมเป็นส่วนหนึ่งของการพัฒนาศักยภาพด้านพลังงานของประเทศ และภูมิภาคอาเซียน

กระผมในนามของคณะกรรมการบริษัทฯ ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้น สถาบันการเงินผู้ให้กู้ พันธมิตรทางธุรกิจที่ให้การสนับสนุนและเชื่อมั่นในศักยภาพของบริษัทฯ ตลอดจนผู้บริหารและพนักงานทุกคนที่ทุ่มเททำงานหนักเพื่อให้บริษัทฯ ก้าวผ่านอุปสรรคต่างๆ อันเป็นส่วนสำคัญในความสำเร็จที่ผ่านมาของบริษัทฯ และบริษัทในเครือในการสร้างผลตอบแทนให้กับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน บริษัทฯ ยังคงที่จะรักษาพันธสัญญาที่จะสร้างผลตอบแทนที่ดีอย่างต่อเนื่อง และยึดมั่นในหลักธรรมาภิบาล ตลอดจนจริยธรรมทางธุรกิจ ควบคู่ไปกับการคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสียอย่างเป็นธรรมและโปร่งใส เพื่อสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืน และคงความสามารถในการจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ พร้อมกับการก้าวไปสู่ความเป็นบริษัทชั้นนำในธุรกิจผลิตไฟฟ้าของประเทศและภูมิภาคอาเซียนต่อไป

คณะกรรมการบริษัท



ดร. นง พิทยะ

- ประธานกรรมการ
- กรรมการอิสระ

วุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม

- ปริญญาเอก บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยนอร์ทเวสเทิร์น ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาโท เศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยนอร์ทเวสเทิร์น ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยโยโกฮามา ประเทศญี่ปุ่น
- หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) รุ่น 25/2547 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

การดำรงตำแหน่งในปัจจุบัน

- บมจ. ซีเค พาวเวอร์ - ประธานกรรมการ
- กรรมการอิสระ

- บมจ. ทีทีดับบลิว - ประธานกรรมการ
- กรรมการอิสระ

- บจ. ไชยะบุรี พาวเวอร์ - ประธานกรรมการ

- บมจ. สแกน อินเตอร์ - ประธานกรรมการ
- กรรมการอิสระ

- บมจ. ไทยศรีประกันภัย - ประธานกรรมการ



นายปลิว ตรีวิศเวทย์

- ประธานกรรมการบริหาร
- กรรมการ

วุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม

- ปริญญาตรีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ วิศวกรรมศาสตร์ (วิศวกรรมโยธา) มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ปริญญาตรีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ วิทยาศาสตร์ (วิศวกรรมโยธา) สถาบันเทคโนโลยี ไทย-ญี่ปุ่น
- ปริญญาตรีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ สาขาวิศวกรรมโยธามหาวิทยาลัยนครพนม
- ปริญญาโท วิศวกรรมศาสตร์ (ไฟฟ้า) มหาวิทยาลัยโอซาก้า ประเทศญี่ปุ่น
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ (ไฟฟ้า) มหาวิทยาลัยโอซาก้า ประเทศญี่ปุ่น
- หลักสูตรวิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักรภาครัฐร่วมเอกชน รุ่น 6 วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงสถาบันวิทยาการตลาดทุน (หลักสูตร วตท.) รุ่น 4
- หลักสูตรประกาศนียบัตรกรรมการบริษัทไทย (DCP) รุ่น 50/2547 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 18/2547 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Finance for Non-Finance Directors (FND) รุ่น 13/2547 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

การดำรงตำแหน่งในปัจจุบัน

- บมจ. ซีเค พาวเวอร์ - ประธานกรรมการบริหาร กรรมการ

- บมจ. ข.การช่าง - ประธานกรรมการบริหาร
- กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- กรรมการบรรษัทภิบาลและบริหารความเสี่ยง
- กรรมการ

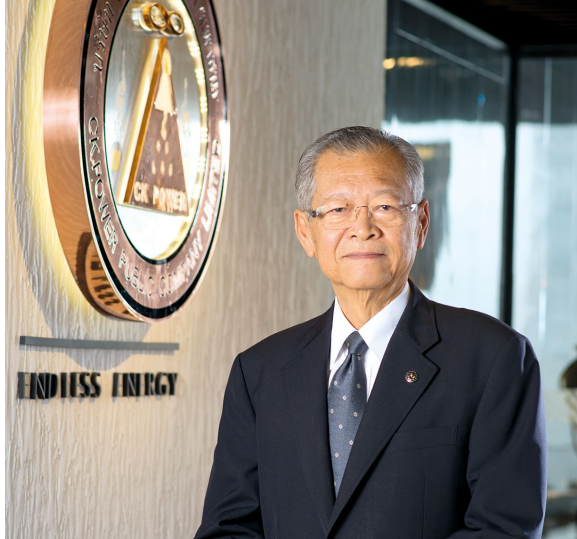
- บมจ. ทีทีดับบลิว - รองประธานกรรมการ

- บมจ. ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ - รองประธานกรรมการ
- ประธานกรรมการบริหาร
- กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

- บจ. เซาท์อีสต์ เอเชีย เอนเนอร์จี - ประธานกรรมการบริหาร กรรมการ

- บจ. ไฟฟ้าน้ำจืด 2 - ประธานกรรมการบริหาร กรรมการ

- บจ. ไชยะบุรี พาวเวอร์ - ประธานกรรมการบริหาร กรรมการ



นายเตชะพิทักษ์ แสงสิงแก้ว

- ประธานกรรมการตรวจสอบ
- กรรมการอิสระ

วุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม

- ปริญญาโท เศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยเคโอ ประเทศญี่ปุ่น โดยทุนธนาคารแห่งประเทศไทย
- ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยอีสต์แบงก์ ประเทศญี่ปุ่น
- หลักสูตร Executive Development Program มหาวิทยาลัยฮาร์วาร์ด ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ประกาศนียบัตรชั้นสูงหลักสูตรการเมืองการปกครองในระดับบริหารระดับสูง (ปปร.) รุ่นที่ 3 สถาบันพระปกเกล้า
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (หลักสูตร วตท.) รุ่นที่ 5
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 34/2548 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Audit Committee Program (ACP) รุ่น 22/2551 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

การดำรงตำแหน่งในปัจจุบัน

- บมจ. ซีเค พาวเวอร์ - ประธานกรรมการตรวจสอบ
- กรรมการอิสระ

- บมจ. ทีทีดับบลิว - ประธานกรรมการตรวจสอบ
- ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
- กรรมการบริษัท
- กรรมการอิสระ

- บจ. ประปาปทุมธานี - กรรมการ



นายณรงค์ แสงสุริยะ

- ประธานกรรมการบริษัทและบริหารความเสี่ยง
- กรรมการ

วุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม

- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ (โยธา) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 54/2548 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

การดำรงตำแหน่งในปัจจุบัน

- บมจ. ซีเค พาวเวอร์ - ประธานกรรมการบริษัทและบริหารความเสี่ยง
- กรรมการ

- บมจ. ช.การช่าง - กรรมการบริหาร
- กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- กรรมการบริษัทและบริหารความเสี่ยง
- กรรมการ
- ผู้บริหารอาวุโส

- บจ. เซาท์อีสต์ เอเชีย - กรรมการบริหาร
- เอนเนอร์จี - กรรมการ

- บจ. ไฟฟ้าน้ำจืด 2 - กรรมการบริหาร
- กรรมการ

คณะกรรมการบริษัท



ดร. วิชาญ อร่ามวารีกุล

- ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- กรรมการตรวจสอบ
- กรรมการบริษัทภิบาลและบริหารความเสี่ยง
- กรรมการอิสระ

วุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม

- ปริญญาเอก บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยแคลิฟอร์เนีย โคสต์ ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 170/2556 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Role of Compensation Committee รุ่นที่ 19/2557 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตรประกาศนียบัตร การอบรมหลักสูตรต่อเนื่อง 4 ปี “Chemical Risk Assessment Method” จาก The Oversea Human Resource & Industry Development Association (HIDA), ประเทศญี่ปุ่น ร่วมสนับสนุนโครงการโดยกรมโรงงานอุตสาหกรรม และกลุ่มอุตสาหกรรมเคมี สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย

การดำรงตำแหน่งในปัจจุบัน

- | | |
|--------------------|---|
| บมจ. ซีเค พาวเวอร์ | - ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน |
| | - กรรมการตรวจสอบ |
| | - กรรมการบริษัทภิบาลและบริหารความเสี่ยง |
| | - กรรมการอิสระ |
| บมจ. แอซิฟิสิกไฟฟ์ | - ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| | - กรรมการอิสระ |
| บจ. ไดก้า (ไทย) | - ประธานที่ปรึกษาคณะกรรมการ |



นายชัยวัฒน์ อุทัยวรรณ

- กรรมการบริหาร
- กรรมการ

วุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- Master of Science (Mathematics and Computer Science) University of Louisville, Kentucky, U.S.A.
- ปริญญาตรี สถิติศาสตร์บัณฑิต คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตรการป้องกันราชอาณาจักรภาครัฐร่วมเอกชน (ปรอ.) รุ่นที่ 20 วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร สถาบันวิชาการป้องกันประเทศ
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง (วตท.) รุ่นที่ 3 สถาบันวิทยากรตลาดทุน
- ประกาศนียบัตรหลักสูตรการกำกับดูแลกิจการสำหรับกรรมการและผู้บริหารระดับสูงของรัฐวิสาหกิจและองค์การมหาชน รุ่นที่ 12 สถาบันพระปกเกล้า
- ประกาศนียบัตรหลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านการค้าและการพาณิชย์ รุ่นที่ 6 สถาบันวิทยากรการค้า มหาวิทยาลัยหอการค้า
- ประกาศนียบัตรหลักสูตรภูมิพลีแห่งแผ่นดินสำหรับผู้บริหารระดับสูง รุ่นที่ 1 จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 18/2545 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Role of the Chairman Program (RCP) รุ่น 29/2555 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

การดำรงตำแหน่งในปัจจุบัน

- | | |
|--------------------------------|----------------------------|
| บมจ. ซีเค พาวเวอร์ | - กรรมการบริหาร |
| | - กรรมการ |
| บมจ. ทีทีดับบลิว | - กรรมการบริหาร |
| | - กรรมการบริษัทภิบาล |
| | - กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| | - กรรมการ |
| | - กรรมการผู้จัดการ |
| บจ. ประปาพุมธานี | - กรรมการ กรรมการผู้จัดการ |
| บจ. ไทยวอเตอร์ โอเปอเรชั่นส์ | - กรรมการ |
| บจ. โรงรณท่าอากาศยานสุวรรณภูมิ | - ประธานกรรมการ |
| | - กรรมการบริหาร |
| | - กรรมการ |
| ธนาคารอิสลามแห่งประเทศไทย | - ประธานกรรมการ |
| สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย | - อุปนายก |



นายประเวศ อิงคดากา

- กรรมการตรวจสอบ
- กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- กรรมการอิสระ

วุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี นิติศาสตร์ (เกียรตินิยม) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- เนติบัณฑิตไทย สำนักอบรมศึกษากฎหมายแห่งเนติบัณฑิตยสภา
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 170/2556 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

การดำรงตำแหน่งในปัจจุบัน

- บมจ. ซีเค พาวเวอร์ - กรรมการตรวจสอบ
 - กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
 - กรรมการอิสระ
- บจ. กรุงเทพชินดิติกส์ - ผู้อำนวยการสำนักกรรมการผู้จัดการใหญ่
- บจ. บางกอกโคเจนเนอเรชั่น
- บจ. บางกอกอินดัสเทรียลแก๊ส
- บจ. โฟมเทค อินเตอร์เนชั่นแนล
- (อุตสาหกรรมในกลุ่มของ ดร. พิเชติ นิธิวาลีน)



นายประเสริฐ มริตตะนพพร

- กรรมการบริหาร
- กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- กรรมการ

วุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ปริญญาตรี พาณิชยศาสตร์บัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงสถาบันวิทยาการตลาดทุน (หลักสูตร วตท.) รุ่น 9
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 54/2548 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Role of the Compensation Committee (RCC) รุ่น 6/2551 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Successful Formulation & Execution of Strategy รุ่น 6/2553 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

การดำรงตำแหน่งในปัจจุบัน

- บมจ. ซีเค พาวเวอร์ - กรรมการบริหาร
 - กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
 - กรรมการ
- บมจ. ช.การช่าง - กรรมการบริหาร
 - กรรมการความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
 - กรรมการ
 - ผู้บริหารอาวุโส
- บจ. เซาท์อีสท์ เอเชีย - กรรมการ
- เอนเนอร์จี
- บจ. ไฟฟ้าน้ำจืด 2 - กรรมการ

คณะกรรมการบริษัท



นายแวน ฮวง ดาว

- กรรมการ

วุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม

- ปริญญาตรี วิทยาลัยเทคนิคแห่งแอตแลนต้า (Atlanta Technical School) มลรัฐจอร์เจีย ประเทศสหรัฐอเมริกา

การดำรงตำแหน่งในปัจจุบัน

บมจ. ซีเค พาวเวอร์ - กรรมการ

บจ. เซาท์อีสต์ เอเชีย เอนเนอร์จี - กรรมการบริหาร
- กรรมการ

บจ. ไฟฟ้าน้ำจืด 2 - กรรมการบริหาร
- กรรมการ

บจ. ไชยะบุรี พาวเวอร์ - กรรมการบริหาร
- กรรมการ



นายวรพจน์ อุษุโณกุลยวงศ์

- กรรมการ

วุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ (การเงินและการธนาคารระหว่างประเทศ) มหาวิทยาลัยเบอร์มิงแฮม สหราชอาณาจักร
- ปริญญาโท การตลาด จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี การบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- หลักสูตรพัฒนานักบริหารประจำปี 2556 รุ่นที่ 9 Executive Development Program (EDP) 2013 มูลนิธิสถาบันวิจัยนโยบายเศรษฐกิจการคลัง (มูลนิธิ สวค.)
- หลักสูตรประกาศนียบัตรกรรมการบริษัทไทย (DCP) รุ่น 61/2548 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Audit Committee Program (ACP) รุ่น 10/2548 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Company Secretary Program (CSP) รุ่น 25/2551 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Developing Corporate Governance Policy สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

การดำรงตำแหน่งในปัจจุบัน

บมจ. ซีเค พาวเวอร์ - กรรมการ

บจ. เซาท์อีสต์ เอเชีย เอนเนอร์จี - กรรมการบริหาร
- กรรมการ
- กรรมการผู้จัดการ

บจ. ไฟฟ้าน้ำจืด 2 - กรรมการบริหาร
- กรรมการ
- กรรมการผู้จัดการ

บจ. บางปะอิน โคเจนเนอเรชั่น - กรรมการ

บจ. บางเขนชัย - กรรมการ

บจ. เชียงราย โซลาร์ - กรรมการ

บจ. นครราชสีมา โซลาร์ - กรรมการ

บมจ. ยูเนี่ยน ปีโตรเคมีคอล - กรรมการตรวจสอบ
- กรรมการอิสระ



ดร. สุกามาส ตรีวิศเวทย์

- กรรมการบริหาร
- กรรมการ

วุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม

- ปริญญาเอก รัฐประศาสนศาสตร์ มหาวิทยาลัยเซาเทิร์นแคลิฟอร์เนีย ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาโท นโยบายสาธารณะ มหาวิทยาลัยดุ๊ก ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี อักษรศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงสถาบันวิทยาการตลาดทุน (หลักสูตร วตท.) รุ่น 22
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 106/2551 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Corporate Secretary Program (CSP) รุ่น 37/2553 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Developing Corporate Governance Policy สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Effective Minute Taking (EMT) รุ่น 16/2553 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Board Reporting Program (BRP) รุ่น 3/2553 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

การดำรงตำแหน่งในปัจจุบัน

- บมจ. ซีเค พาวเวอร์
- กรรมการบริหาร
 - กรรมการ

- บมจ. ข.การช่าง
- กรรมการบริหาร
 - กรรมการ
 - กรรมการผู้จัดการใหญ่



นายรณวัฒน์ ตรีวิศเวทย์

- กรรมการบริหาร
- กรรมการบริษัทกัปิตและบริหารความเสี่ยง
- กรรมการ
- กรรมการผู้จัดการ
- เลขานุการบริษัท

วุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม

- ปริญญาโท เศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยนอร์ทเวสเทิร์น ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยดุ๊ก ประเทศสหรัฐอเมริกา
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 116/2552 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

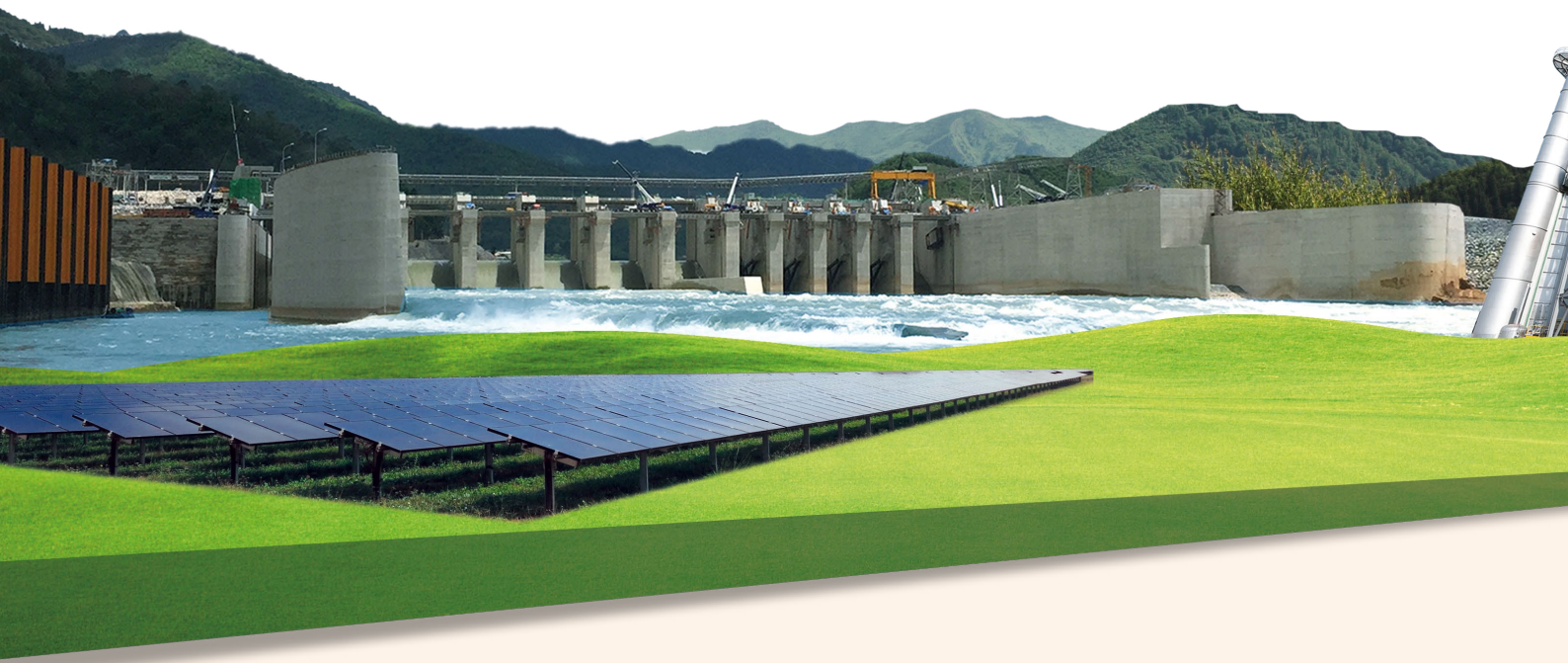
การดำรงตำแหน่งในปัจจุบัน

- บมจ. ซีเค พาวเวอร์
- กรรมการบริหาร
 - กรรมการบริษัทกัปิตและบริหารความเสี่ยง
 - กรรมการ
 - กรรมการผู้จัดการ
 - เลขานุการบริษัท

- บจ. ไฟฟ้าน้ำจืด 2
- กรรมการบริหาร
 - กรรมการ

- บจ. บางปะอิน
- ประธานกรรมการ
- โคเจนเนอเรชั่น

- บจ. ไชยะบุรี พาวเวอร์
- กรรมการบริหาร
 - กรรมการ
 - กรรมการผู้จัดการ



นโยบายและภาพรวม การประกอบธุรกิจ

1. ภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน) (บริษัท หรือ CKP) ก่อตั้งโดยกลุ่มบริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน) (กลุ่ม ช.การช่าง) โดยจดทะเบียนจัดตั้งเมื่อวันที่ 8 มิถุนายน 2554 ทุนจดทะเบียน 1,000,000 บาท ด้วยวัตถุประสงค์ให้เป็นบริษัทแกนนำของกลุ่ม ช.การช่าง ที่มุ่งเน้นการลงทุนในธุรกิจผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากพลังงานประเภทต่างๆ โดยบริษัทประกอบธุรกิจหลักโดยการถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company) ที่ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากพลังงานประเภทต่างๆ ซึ่งบริษัทมีรายได้หลักจากเงินปันผลรับจากการลงทุนถือหุ้นในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม บริษัทได้จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน เมื่อวันที่ 6 กุมภาพันธ์ 2556 และหุ้นสามัญของบริษัทได้รับการจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และเริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลาดหลักทรัพย์) เมื่อวันที่ 18 กรกฎาคม 2556 ด้วยทุนจดทะเบียน 5,500 ล้านบาท เรียกชำระเต็มมูลค่าแล้ว และเมื่อวันที่ 10 เมษายน 2558 บริษัทได้จดทะเบียนเพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 9,240 ล้านบาท โดย ณ ปัจจุบันบริษัทมีทุนจดทะเบียนเรียกชำระแล้ว 7,370 ล้านบาท



ลงทุนในบริษัทที่ประกอบธุรกิจผลิต
และจำหน่ายไฟฟ้าจำนวน 6 บริษัท
ในโครงการไฟฟ้า 3 ประเภท ได้แก่
โครงการไฟฟ้าพลังน้ำ โครงการ
ไฟฟ้าระบบโคเจนเนอเรชั่น และ
โครงการไฟฟ้าพลังแสงอาทิตย์

ปัจจุบันบริษัทลงทุนในบริษัทที่ประกอบธุรกิจผลิต
และจำหน่ายไฟฟ้าจำนวน 6 บริษัทในโครงการไฟฟ้า
3 ประเภท ได้แก่ โครงการไฟฟ้าพลังน้ำ โครงการไฟฟ้า
ระบบโคเจนเนอเรชั่น และโครงการไฟฟ้าพลังแสงอาทิตย์
ซึ่งมีสัดส่วนการลงทุนที่เป็นบริษัทย่อยทั้งสิ้น 3 บริษัท
ได้แก่ บริษัท เซาท์อีสต์เอเชีย เอนเนอร์จี จำกัด (“SEAN”)
ในสัดส่วนร้อยละ 56 ซึ่ง SEAN ลงทุนอีกทอดหนึ่งใน
บริษัท ไฟฟ้าน้ำจืด 2 จำกัด (“NN2”) ในสัดส่วน
ร้อยละ 75 ซึ่ง NN2 มีสถานะเป็นบริษัทแกนของบริษัท
บริษัท บางปะอิน โคเจนเนอเรชั่น จำกัด (“BIC”) ในสัดส่วนร้อยละ 65 บริษัท บางเขนชัย จำกัด (“BKC”) ในสัดส่วนร้อยละ 100 และบริษัทรวมทั้งสิ้น 3 บริษัท โดยลงทุนในสัดส่วนร้อยละ 30 ทุกบริษัท ได้แก่ บริษัท ไชยะบุรี พาวเวอร์ จำกัด (“XPCL”) บริษัท เชียงราย โซลาร์ จำกัด (“CRS”) และบริษัท นครราชสีมา โซลาร์ จำกัด (“NRS”)

โครงการไฟฟ้าที่บริษัทเข้าลงทุนส่วนใหญ่เปิด
ดำเนินการเชิงพาณิชย์แล้ว โดยมีโครงการที่อยู่ในระหว่าง
การก่อสร้างจำนวน 2 โครงการ ได้แก่ โครงการไฟฟ้า
ระบบโคเจนเนอเรชั่น โครงการ 2 (โครงการ BIC-2)
ของ BIC ซึ่งคาดว่าจะเริ่มเปิดดำเนินการเชิงพาณิชย์ได้
ในช่วงกลางปี 2560 และโครงการไฟฟ้าพลังน้ำไชยะบุรี
 (“โครงการไชยะบุรี”) ของ XPCL ซึ่งคาดว่าจะเริ่มเปิด
ดำเนินการเชิงพาณิชย์ได้ในช่วงปลายปี 2562

2. วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์ในการดำเนินงาน

วิสัยทัศน์ : เป็นบริษัทชั้นนำในธุรกิจผลิตไฟฟ้าใน
ประเทศไทยและภูมิภาคอาเซียนที่มีการดำเนินงาน
อันมีประสิทธิภาพ

พันธกิจ : 1) สร้างผลตอบแทนที่ดี มั่นคง
และเป็นธรรมแก่ผู้ถือหุ้น
2) ให้ความสำคัญอย่างต่อเนื่องกับ
สิ่งแวดล้อม ชุมชน และผู้มีส่วน
เกี่ยวข้องทุกภาคส่วน

เป้าหมายการดำเนินงาน : บริษัทมีนโยบาย
ขยายการลงทุนในธุรกิจผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจาก
พลังงานประเภทต่างๆ ทั้งในประเทศและภูมิภาค
อาเซียน โดยมีวัตถุประสงค์เป็นส่วนหนึ่งในการสร้าง
ความมั่นคงด้านพลังงานให้กับประเทศจากโครงการ
ด้านพลังงานที่หลากหลาย ด้วยความเข้มแข็งของ
ฐานเงินลงทุนและความร่วมมือระหว่างพันธมิตร
ในเครือข่ายพร้อมสร้างผลตอบแทนสูงสุดให้กับผู้ถือหุ้น
อย่างยั่งยืน

3. การเปลี่ยนแปลงและพัฒนากิจที่สำคัญ

ปี 2554

- วันที่ 1 มิถุนายน 2554 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน) (CK) ได้มีมติอนุมัติให้จัดตั้ง “บริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด” ซึ่งประกอบธุรกิจ Holding Company โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อปรับโครงสร้างการถือหุ้นในธุรกิจกลุ่มพลังงานไฟฟ้าภายใต้การถือหุ้นของ CK ให้มาอยู่ภายใต้ CKP เพียงแห่งเดียว และเพื่อรองรับการขยายงานของธุรกิจด้านพลังงานในอนาคต

ปี 2555

- วันที่ 10 พฤษภาคม 2555 บริษัทได้ซื้อหุ้นสามัญของ SEAN เพิ่มเติมจาก บริษัท ทางด่วนกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (BECL)¹ จำนวน 110,112,500 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 16.67 ของทุนจดทะเบียน ทำให้บริษัทถือหุ้นใน SEAN รวมเป็นจำนวน 361,168,999 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 54.67 ของทุนจดทะเบียน
- วันที่ 26 มิถุนายน 2555 บริษัทได้ซื้อหุ้นสามัญของบริษัทที่ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากพลังแสงอาทิตย์จาก CK จำนวน 2 บริษัท ได้แก่
 - 1) BKC จำนวน 2,342,498 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้วที่เท่ากับ 234,250,000 บาท ในราคาหุ้นละ 225 บาท
 - 2) NRS จำนวน 664,500 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 30 ของทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้วที่เท่ากับ 221,500,000 บาท ในราคาหุ้นละ 128.50 บาท
- วันที่ 31 สิงหาคม 2555 บริษัทได้ซื้อหุ้น SEAN จาก บริษัท ทีม คอนซัลติ้ง เอนจิเนียริ่ง แอนด์ แมเนจเม้นท์ จำกัด จำนวน 8,809,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 1.33 ของทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้ว ทำให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทใน SEAN เพิ่มขึ้นเป็น 369,977,999 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 56.00 ของทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้ว
- วันที่ 26 ธันวาคม 2555 บริษัทได้ซื้อหุ้นสามัญของบริษัทที่ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้า จาก CK จำนวน 2 บริษัท ซึ่งเป็นโครงการไฟฟ้าที่ผลิตไฟฟ้าจากพลังแสงอาทิตย์ และโครงการไฟฟ้าระบบ Cogeneration ได้แก่
 - 1) CRS จำนวน 875,250 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 30 ของทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้วเท่ากับ 291,750,000 บาท ในราคาหุ้นละ 122.88 บาท
 - 2) BIC จำนวน 63,019,999 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 46 ของทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้ว ในราคาหุ้นละ 19.88 บาท
- บริษัทมีการปรับโครงสร้างเงินทุนให้เหมาะสมโดยมีการลดทุนจดทะเบียนตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทครั้งที่ 2/2555 วันที่ 28 พฤศจิกายน 2555 ที่มีมติอนุมัติให้ลดทุนจดทะเบียนจาก 9,200 ล้านบาท เป็นจำนวน 6,133.30 ล้านบาท โดยเป็นการลดทุนเพื่อคืนทุนที่ลดลงให้แก่ผู้ถือหุ้นตามสัดส่วนที่ทำให้บริษัทมีทุนจดทะเบียนเป็น 3,066.70 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 306.67 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท ซึ่งบริษัทดำเนินการจดทะเบียนลดทุนแล้วเมื่อวันที่ 11 มกราคม 2556

ปี 2556

- วันที่ 2 มกราคม 2556 บริษัทซื้อหุ้น BIC เพิ่มเติมอีกจำนวน 26,029,999 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 19 ของทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้ว ในราคาหุ้นละ 12.88 บาท โดยซื้อจากบริษัท ที่ดินบางปะอิน จำกัด เป็นผลให้บริษัทถือหุ้น BIC ทั้งหมดเท่ากับ 89,049,998 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 65 ของทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้วของ BIC ที่เท่ากับ 1,370 ล้านบาท

¹ ปัจจุบัน คือ บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (“BEM”)

- วันที่ 4 กุมภาพันธ์ 2556 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทครั้งที่ 1/2556 มีมติอนุมัติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจาก 3,066.70 ล้านบาท เป็น 4,600 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 153,330,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท จำหน่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนในราคาหุ้นละ 225 บาท และได้มีมติให้เปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้จากเดิมหุ้นละ 10 บาท เป็นหุ้นละ 5 บาท พร้อมกันนี้ได้มีมติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจาก 4,600 ล้านบาท เป็น 5,500 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 180 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 5 บาท และมีมติให้จัดสรรหุ้นเพิ่มทุนที่ออกใหม่ดังกล่าวเสนอขายต่อประชาชนทั่วไป พร้อมทั้งมีมติให้บริษัทแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนและเปลี่ยนชื่อบริษัทเป็น บริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)
- บริษัทได้จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนและเปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน) เมื่อวันที่ 6 กุมภาพันธ์ 2556
- วันที่ 18 กรกฎาคม 2556 หุ้นสามัญของบริษัทได้เริ่มทำการเข้าซื้อขายครั้งแรกในตลาดหลักทรัพย์
- วันที่ 22 เมษายน 2557 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 ได้อนุมัติให้บริษัทนำส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญจำนวน 170 ล้านบาท เพื่อชดเชยผลขาดทุนสะสมในการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท
- ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท ครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 28 ตุลาคม 2557 มีมติอนุมัติให้ BIC ทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยเข้าลงนามสัญญาว่าจ้าง CK ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทให้เป็นผู้รับเหมาก่อสร้างโครงการ BIC-2 โดยมีมูลค่าสัญญาไม่เกิน 4,310 ล้านบาท ซึ่งมีกำหนดเริ่มการก่อสร้างในวันที่ 1 มกราคม 2558 โดยมีกำหนดเวลาการก่อสร้าง 29 เดือน ซึ่งคาดว่าจะแล้วเสร็จและโครงการ BIC-2 เริ่มดำเนินการเชิงพาณิชย์ได้ในช่วงกลางปี 2560
- ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 เมื่อวันที่ 9 เมษายน 2558 มีมติอนุมัติดังนี้
 - (1) อนุมัติให้บริษัทเข้าซื้อหุ้น XPCL จาก CK ในสัดส่วนร้อยละ 30 ของทุนจดทะเบียน คิดเป็น 805,830,000 หุ้น มูลค่ารวมประมาณ 4,344 ล้านบาท ซึ่งบริษัทได้ชำระเงินและรับโอนหุ้นจำนวนดังกล่าวจาก CK พร้อมจดทะเบียนเข้าเป็นผู้ถือหุ้นของ XPCL แทน CK แล้วเมื่อวันที่ 9 มิถุนายน 2558
 - (2) อนุมัติลดมูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้นจากเดิม 5 บาท เป็น 1 บาท และเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทอีกจำนวน 3,740 ล้านบาท รวมเป็นทุนจดทะเบียนจำนวน 9,240 ล้านบาท โดยเป็นการเพิ่มทุนเพื่อรองรับการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน (Rights Offering) จำนวน 1,870 ล้านหุ้น พร้อมออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุน (CKP-W1) เพื่อรองรับผู้ถือหุ้นที่จองซื้อและชำระค่าหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 1,870 ล้านหุ้น โดยบริษัทได้จดทะเบียนเพิ่มทุนและทุนชำระแล้วจำนวน 7,370 ล้านบาทแล้ว เมื่อวันที่ 29 พฤษภาคม 2558 ซึ่งหุ้นสามัญเพิ่มทุนเริ่มทำการซื้อขายในวันที่ 4 มิถุนายน 2558 และใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท (CKP-W1) เริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ในวันที่ 9 มิถุนายน 2558 ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ไม่มีผู้ถือหุ้นแสดงความจำนงค์ใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนแต่อย่างใด
 - (3) อนุมัติจ่ายเงินปันผลจากผลประกอบการปี 2557 ในอัตราหุ้นละ 0.10 บาท รวมเป็นเงินปันผลทั้งสิ้น 110 ล้านบาท ซึ่งเป็นการจ่ายเงินปันผลครั้งแรกของบริษัท

ปี 2557

ปี 2558

4. พัฒนาการที่สำคัญในรอบปี 2559

4.1 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 เมื่อวันที่ 19 เมษายน 2559 มีมติอนุมัติ ดังนี้

- 1) อนุมัติจ่ายเงินปันผลจากผลประกอบการปี 2558 ในอัตราหุ้นละ 0.0223 บาท รวมเป็นเงินปันผลทั้งสิ้น 164,351,000 บาท โดยมีกำหนดจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นในวันที่ 16 พฤษภาคม 2559
- 2) อนุมัติให้ NN2 เข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยทำสัญญาว่าจ้าง บริษัท ช.การช่าง (ลาว) จำกัด (“CHK”) เป็นผู้ดำเนินงานปรับปรุงยกระดับแรงดันไฟฟ้าและก่อสร้างสถานีไฟฟ้าย่อยขนาด 230 kV/500 kV ในวงเงินรวม 799,850,000 บาท และ 39,113,320 ดอลลาร์สหรัฐฯ (ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) เพื่อรองรับการส่งไฟฟ้าจากโครงการต่างๆ ที่มีสัญญาซื้อขายไฟฟ้ากับการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (“EGAT”) กำหนดระยะเวลาดำเนินการแล้วเสร็จภายในเดือนพฤษภาคม 2561
- 3) อนุมัติการออกและเสนอขายหุ้นกู้ในวงเงินรวมไม่เกิน 10,000 ล้านบาท หรือในเงินสกุลอื่นในจำนวนเทียบเท่า ซึ่ง ณ ปัจจุบันบริษัทได้ออกและเสนอขายหุ้นกู้ ครั้งที่ 1/2559 ในวงเงินรวม 4,000 ล้านบาท อายุหุ้นกู้ 3 ปี ดอกเบี้ยร้อยละ 4 ต่อปี โดยเป็นหุ้นกู้ชนิดระบุชื่อผู้ถือ ประเภทไม่ด้อยสิทธิ ไม่มีประกัน มีผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ โดยผู้ออกหุ้นกู้มีสิทธิถอนหุ้นกู้ก่อนครบกำหนดได้ถอน ทั้งนี้ เป็นการเสนอขายให้แก่ผู้ลงทุนสถาบัน และ/หรือ ผู้ลงทุนรายใหญ่

4.2 NN2 ประสบความสำเร็จในการดำเนินการเพื่อขอรีไฟแนนซ์เงินกู้ โดยเมื่อวันที่ 14 กันยายน 2559 NN2 ได้ลงนามสัญญาเงินกู้ยืมระยะยาวกับกลุ่มสถาบันการเงินผู้ให้กู้ เพื่อรีไฟแนนซ์เงินกู้ยืมระยะยาวเดิมและก่อหนี้เพิ่ม เพื่อใช้ในการปรับปรุงและก่อสร้างสถานีไฟฟ้าย่อยขนาด ซึ่งผลความสำเร็จครั้งนี้ส่งผลให้ต้นทุนทางการเงินของ NN2 ลดลง และ NN2 มีสภาพคล่องมากขึ้น

5. โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

5.1 นโยบายการแบ่งการดำเนินงานของบริษัทในกลุ่ม

บริษัทประกอบธุรกิจ Holding Company โดยลงทุนในบริษัทที่ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากพลังงานประเภทต่างๆ ซึ่งบริษัทมีรายได้หลักจากเงินปันผลรับจากการลงทุนถือหุ้นในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม บริษัทได้จัดส่งบุคลากรเข้าปฏิบัติงานบริษัทย่อยและบริษัทร่วม เพื่อควบคุมดูแลการบริหารงานของบริษัทต่างๆ อย่างใกล้ชิดด้วย

5.2 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

บริษัทมีมูลค่าการลงทุนรวมในบริษัทที่ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายไฟฟ้า ซึ่งเป็นธุรกิจหลักของบริษัท ในสัดส่วนร้อยละ 100 ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์การดำรงสถานะบริษัทจดทะเบียนของ Holding Company ตามข้อบังคับ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การรับหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน พ.ศ. 2558 โดยมี รายละเอียดโครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัทดังต่อไปนี้

กลุ่มบริษัท ที่ประกอบธุรกิจหลัก	ลักษณะธุรกิจ	สัดส่วน การถือหุ้น (%)	ผู้ถือหุ้นรายอื่น
บริษัท เซาท์อีสท์ เอเชีย เอนเนอร์จี จำกัด	ลงทุนในธุรกิจผลิตไฟฟ้าพลังน้ำ	56%	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท ผลิตไฟฟ้าราชบุรีโฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) 33.34% บริษัท พี.ที. จำกัดผู้เดียว 5.33% บริษัท ชลาภัค ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด 5.33%
บริษัท ไฟฟ้าน้ำจืด 2 จำกัด ¹	ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากพลังน้ำ	42% ²	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท เซาท์อีสท์ เอเชีย เอนเนอร์จี จำกัด 75% บริษัท ผลิต-ไฟฟ้าลาว (มหาชน) 25%
บริษัท บางปะอิน โคเจนเนอเรชั่น จำกัด	ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าและไอน้ำจาก โครงการไฟฟ้าระบบโคเจนเนอเรชั่น	65%	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) 25.00% การนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย 8.00% ผู้ถือหุ้นรายย่อยอื่นๆ 2.00%
บริษัท บางเขนชัย จำกัด	ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจาก โครงการไฟฟ้าพลังแสงอาทิตย์	100%	-
บริษัท ไชยะบุรี พาวเวอร์ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจาก ไฟฟ้าพลังน้ำ	30%	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท นที ซินเนอร์ยี จำกัด 25.00% รัฐวิสาหกิจไฟฟ้าลาว (EDL) 20.00% บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน) 12.50% บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน) 7.50% บริษัท พี.ที. จำกัดผู้เดียว 5.00%
บริษัท เชียงราย โซลาร์ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจาก โครงการไฟฟ้าพลังแสงอาทิตย์	30%	บริษัท ซอนนิคซ์ ไทยแลนด์ ทุ จำกัด 70.00%
บริษัท นครราชสีมา โซลาร์ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจาก โครงการไฟฟ้าพลังแสงอาทิตย์	30%	บริษัท ซอนนิคซ์ ไทยแลนด์ วัน จำกัด 70.00%
บริษัท ซีเคพี โซลาร์ จำกัด*	พัฒนาธุรกิจผลิตไฟฟ้าประเภทต่างๆ	100%	-
บริษัท วิส โซลิส จำกัด*	พัฒนาธุรกิจผลิตไฟฟ้าประเภทต่างๆ	100%	-
บริษัท เอลิโอส พาวเวอร์ จำกัด*	พัฒนาธุรกิจผลิตไฟฟ้าประเภทต่างๆ	100%	-
บริษัท อพอลโล่ พาวเวอร์ จำกัด*	พัฒนาธุรกิจผลิตไฟฟ้าประเภทต่างๆ	100%	-
บริษัท โซเล่ พาวเวอร์ จำกัด*	พัฒนาธุรกิจผลิตไฟฟ้าประเภทต่างๆ	100%	-

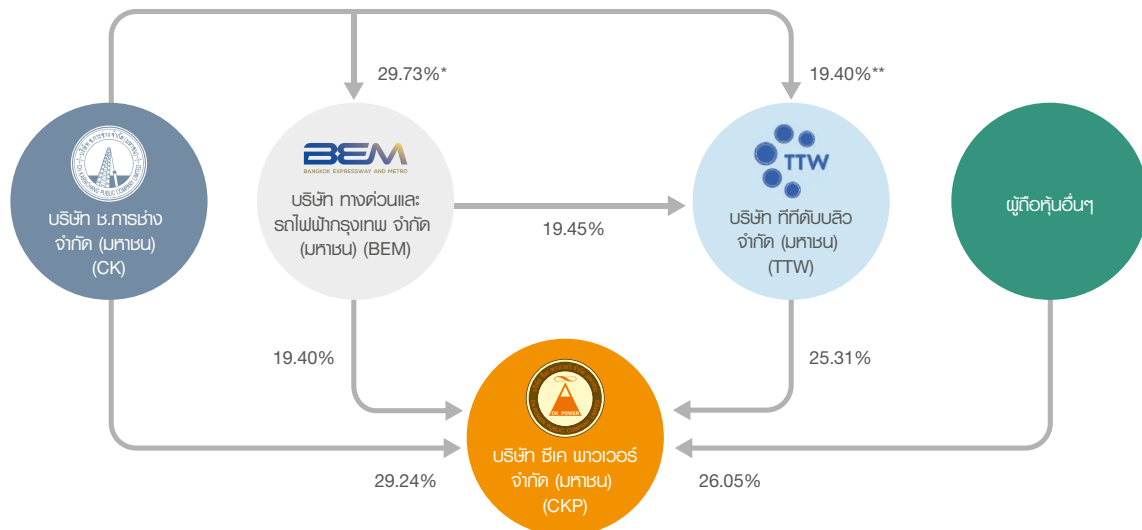
หมายเหตุ : * ยังไม่มีการดำเนินงาน

¹ บริษัทแกนของ CKP

² คำนวณจากสัดส่วนการถือหุ้นของ SEAN โดย CKP

6. ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

บริษัทมีโครงสร้างและสัดส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 ซึ่งเป็นวันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นล่าสุดของบริษัท¹ คือ



ผู้ถือหุ้นใหญ่ 3 รายของบริษัท ได้แก่ บริษัท ช. การช่าง จำกัด (มหาชน) (CK) (สัดส่วนร้อยละ 29.24²) บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (BEM) (สัดส่วนร้อยละ 19.40) และบริษัท ทีทีดับบลิว จำกัด (มหาชน) (TTW) (สัดส่วนร้อยละ 25.31) ซึ่งบริษัทผู้ถือหุ้นรายใหญ่ทั้งสามบริษัทและบริษัทถือว่าเป็นบริษัทในกลุ่ม ช.การช่าง ทั้งหมด

เดิม CK มีธุรกิจหลักคือธุรกิจรับเหมาก่อสร้างโครงการขนาดใหญ่ ต่อมา CK ได้มีการลงทุนในธุรกิจสัมปทานและสาธารณูปโภคเพื่อเป็นการสร้างความมั่นคงในด้านรายได้ และเพิ่มความหลากหลายในการประกอบธุรกิจ ซึ่ง CKP ถือว่าเป็นบริษัทแกนนำ (Flagship Company) ทางด้านพลังงานของกลุ่ม ช.การช่าง โดยในอนาคตการพัฒนาธุรกิจด้านพลังงานภายใต้กลุ่ม ช.การช่าง จะดำเนินการผ่าน CKP



¹ ข้อมูลจาก www.set.or.th.

* สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหุ้นเพื่อสิทธิในการรับเงินปันผลของ BEM เมื่อวันที่ 15 กันยายน 2559

** สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหุ้นเพื่อสิทธิในการรับเงินปันผลของ TTW เมื่อวันที่ 26 สิงหาคม 2559

² ข้อมูล ณ วันที่แจ้งแบบรายงานการได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์ของกิจการ (แบบ 246-2) ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ด.) โดย CK ลงวันที่ 7 ตุลาคม 2559

ลักษณะ การประกอบธุรกิจ

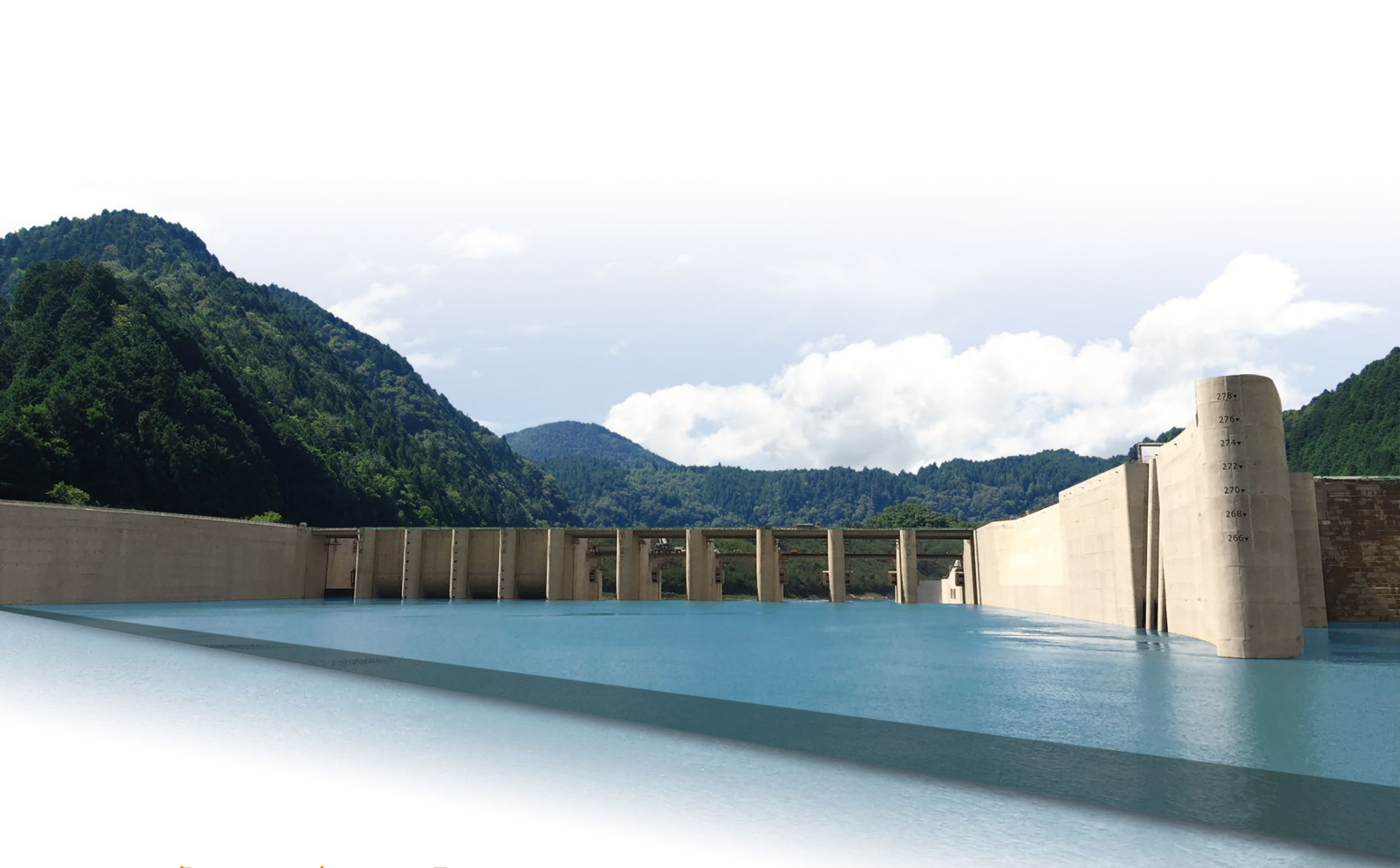
บริษัทประกอบธุรกิจหลักโดยการถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company) ที่ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากพลังงานประเภทต่างๆ ทั้งภายในและต่างประเทศ ซึ่งรายได้หลักของบริษัทมาจากเงินปันผลรับตามสัดส่วนการร่วมทุน ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีกำลังผลิตติดตั้งจากโครงการไฟฟ้าที่เดินเครื่องเชิงพาณิชย์แล้ว และโครงการที่อยู่ระหว่างก่อสร้างรวม 2,159.5 เมกะวัตต์ ประกอบด้วยกำลังผลิตติดตั้งจากโครงการไฟฟ้าที่เดินเครื่องเชิงพาณิชย์แล้ว 754.5 เมกะวัตต์ และกำลังผลิตติดตั้งจากโครงการที่อยู่ระหว่างก่อสร้าง 1,405 เมกะวัตต์

บริษัทจัดประเภทการลงทุนในธุรกิจผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าออกเป็น 3 กลุ่มธุรกิจ ดังนี้

1. โครงการไฟฟ้าพลังน้ำ ได้แก่ บริษัท เซาท์อีสท์ เอเชีย เอเนอร์จี้ จำกัด (SEAN) และบริษัท ไชยะบุรี พาวเวอร์ จำกัด (XPCL)
2. โครงการไฟฟ้าระบบโคเจนเนอเรชัน ได้แก่ บริษัท บางปะอินโคเจนเนอเรชัน จำกัด (BIC)
3. โครงการไฟฟ้าพลังแสงอาทิตย์ ได้แก่ บริษัท บางเขนชัย จำกัด (BKC) บริษัท เชียงราย โซลาร์ จำกัด (CRS) และ บริษัท นครราชสีมา โซลาร์ จำกัด (NRS)

โครงสร้างรายได้ของบริษัทจากการลงทุนในกลุ่มธุรกิจต่างๆ ในระยะ 3 ปีที่ผ่านมาเป็นดังนี้

รายได้จากธุรกิจหลัก	ดำเนินการ โดย	สัดส่วน การถือหุ้น	รายได้ ปี 2559		รายได้ ปี 2558		รายได้ ปี 2557	
			(ล้านบาท)	% ของ รายได้รวม	(ล้านบาท)	% ของ รายได้รวม	(ล้านบาท)	% ของ รายได้รวม
รายได้จากธุรกิจหลัก								
โครงการไฟฟ้าพลังน้ำ	SEAN	56%	3,814.92	60.23	3,883.15	56.61	3,976.45	56.31
โครงการไฟฟ้าระบบ Cogeneration	BIC	65%	2,293.31	36.21	2,654.89	38.71	2,803.12	39.69
โครงการไฟฟ้าพลังแสงอาทิตย์	BKC	100%	147.82	2.33	158.47	2.31	162.57	2.30
รวมรายได้จากธุรกิจหลัก			6,256.05	98.77	6,696.51	97.63	6,942.14	98.30
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในกิจการที่ควบคุมร่วมกัน และบริษัทร่วม								
โครงการไฟฟ้าพลังแสงอาทิตย์	CRS	30%	13.72	0.22	21.89	0.32	22.18	0.31
โครงการไฟฟ้าพลังแสงอาทิตย์	NRS	30%	13.64	0.22	13.86	0.20	12.49	0.18
โครงการไฟฟ้าพลังน้ำ	XPCL	30%	(52.34)	(0.83)	(27.18)	(0.39)		
รวมส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในกิจการที่ ควบคุมร่วมกัน และบริษัทร่วม			(24.98)	(0.39)	8.57	0.13	34.67	0.49
รายได้อื่นๆ								
รายได้ค่าบริการโครงการ	บริษัทและบริษัทย่อย		62.69	0.99	60.59	0.88	56.86	0.81
รายได้อื่นๆ	บริษัทและบริษัทย่อย		40.44	0.63	93.59	1.36	28.37	0.40
รวมรายได้อื่นๆ			103.13	1.62	154.18	2.24	85.23	1.21
รายได้รวม			6,334.20	100.00	6,859.26	100.00	7,062.04	100.00



1. ลักษณะการประกอบธุรกิจ โครงการไฟฟ้าพลังน้ำ

โครงการไฟฟ้าในกลุ่มธุรกิจนี้ ประกอบด้วย

- โครงการไฟฟ้าพลังน้ำ น้ำจี้ม 2
- โครงการไฟฟ้าพลังน้ำ ไชยะบุรี

1.1 ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการธุรกิจ โครงการไฟฟ้าพลังน้ำ

โครงการไฟฟ้าพลังน้ำ น้ำจี้ม 2

บริษัทถือหุ้นใน SEAN สัดส่วนร้อยละ 56 ของทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้ว และ SEAN ถือหุ้นสัดส่วนร้อยละ 75 ของทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้วในบริษัท ไฟฟ้าน้ำจี้ม 2 จำกัด (NN2) ซึ่งเป็นบริษัทที่จดทะเบียนในสาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว (สปป.ลาว) ซึ่งได้รับสัมปทานจากรัฐบาล สปป.ลาว ในการพัฒนาและดำเนินโครงการไฟฟ้าพลังน้ำ น้ำจี้ม 2 จากรัฐบาล สปป.ลาว

โครงการไฟฟ้าพลังน้ำ น้ำจี้ม 2 ตั้งอยู่บนลำน้ำจี้มระหว่างภูเขากูแซและภูฮวด บ้านห้วยม่อ เมืองฮ่ม แขวงเวียงจันทน์ สปป.ลาว โดยอยู่ห่างจากเขื่อนน้ำจี้ม 1 ขึ้นไปทางต้นน้ำในทิศตะวันออกเฉียงเหนือ เป็นระยะทาง 35 กิโลเมตร และอยู่ห่างจากเมืองเวียงจันทน์ สปป.ลาว ในแนวตรงเป็นระยะทาง 90 กิโลเมตร มีกำลังการผลิตไฟฟ้าจำนวน 615 เมกะวัตต์ เริ่มผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าช่วงแรก (Initial Operation Date หรือ IOD) เมื่อวันที่ 26 มีนาคม 2554 และเริ่มจำหน่ายไฟฟ้าเชิงพาณิชย์ (Commercial Operation Date หรือ COD) ในวันที่ 1 มกราคม 2556 โดยโครงการไฟฟ้าพลังน้ำน้ำจี้ม 2 จำหน่ายไฟฟ้าที่ผลิตได้ทั้งหมดให้แก่ การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (กฟผ.) ตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้าซึ่งมีระยะเวลา 25 ปี นับจากวันที่เริ่มจำหน่ายไฟฟ้าเชิงพาณิชย์

รายได้ค่าไฟฟ้าของ NN2

สัญญาซื้อขายไฟฟ้ากำหนดปริมาณไฟฟ้าที่ กฟผ. จะรับซื้อในแต่ละปีจำนวน 2,310 ล้านกิโลวัตต์-ชั่วโมง (ล้านหน่วย) โดยแบ่งเป็นประเภทต่างๆ ดังนี้

- (ก) พลังงานไฟฟ้าหลัก (Primary Energy หรือ PE) ปีละจำนวน 2,218 ล้านหน่วย โดยแต่ละวันสามารถผลิตไฟฟ้าได้ไม่เกิน 16 ชั่วโมง การชำระค่าไฟฟ้างกล่าวจะชำระเป็นเงินสกุลบาทและดอลลาร์สหรัฐ
- (ข) พลังงานไฟฟ้ารอง (Secondary Energy หรือ SE) ปีละจำนวน 92 ล้านหน่วย เป็นไฟฟ้าที่ผลิตได้เฉพาะในเดือนสิงหาคม กันยายน และตุลาคม ของทุกปี การชำระค่าไฟฟ้างกล่าวจะชำระเป็นสกุลเงินบาททั้งหมด
- (ค) พลังงานไฟฟ้าส่วนเกิน (Excess Energy หรือ EE) เป็นไฟฟ้าส่วนเกินเกิดขึ้นเมื่อ NN2 พบว่าปริมาณน้ำมีมากกว่าที่คาดการณ์ ทำให้ในเดือนนั้นๆ สามารถผลิตไฟฟ้าได้มากกว่าจำนวนตามข้อ (ก) และข้อ (ข) ซึ่งได้แจ้งล่วงหน้าต่อ กฟผ. ส่วนเกินจากที่ได้แจ้งจะนับเป็นพลังงานไฟฟ้าส่วนเกิน การชำระค่าไฟฟ้างกล่าวจะชำระเป็นสกุลเงินบาททั้งหมด

นอกจากนั้น ในกรณีที่ NN2 สามารถผลิตไฟฟ้าได้มากกว่าจำนวน PE หรือ SE ที่กำหนดในสัญญา จะสามารถเก็บสะสมจำนวนหน่วยไฟฟ้าที่ผลิตเกินนั้นในบัญชีไฟฟ้าสำรอง (Reserve Account) และสามารถนำหน่วยไฟฟ้าดังกล่าวมาใช้ในการอนาคตได้ในกรณีที่ปีใดไม่สามารถผลิตไฟฟ้าจำหน่ายให้แก่ กฟผ. ได้ครบตามเงื่อนไขสัญญาซื้อขายไฟฟ้า

โครงการไฟฟ้าพลังน้ำ ไชยะบุรี

บริษัทถือหุ้นใน XPCL สัดส่วนร้อยละ 30 ของทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้ว โดย XPCL เป็นบริษัทที่จดทะเบียนใน สปป.ลาว และได้รับสัมปทานในการพัฒนาและดำเนินโครงการไฟฟ้าพลังน้ำไชยะบุรีจากรัฐบาล สปป.ลาว

โครงการไฟฟ้าพลังน้ำไชยะบุรีเป็นโครงการไฟฟ้าพลังน้ำประเภทฝายทดน้ำบนลำน้ำโขง ซึ่งแตกต่างจากโครงการไฟฟ้าพลังน้ำ น้ำซึม 2 ที่เป็นโครงการไฟฟ้าพลังน้ำประเภทเขื่อนกักเก็บ กล่าวคือ โครงการไฟฟ้าพลังน้ำไชยะบุรีมีลักษณะเป็นฝายน้ำล้นที่มีความสูงไม่มาก โดยจะปล่อยน้ำไหลผ่านเท่ากับปริมาณน้ำที่ไหลเข้าแต่ละวัน

โครงการไฟฟ้าพลังน้ำไชยะบุรีตั้งอยู่บนลำน้ำโขงตอนล่าง ซึ่งอยู่ในอาณาเขตของ สปป.ลาว ทั้งหมด อยู่ห่างจากแขวงหลวงพระบางไปทางใต้ประมาณ 80 กิโลเมตร และห่างจากอำเภอเชียงคาน จังหวัดเลย ประมาณ 160 กิโลเมตร โดยมีกำลังผลิตไฟฟ้าจำนวน 1,285 เมกะวัตต์ โดยจะจำหน่ายไฟฟ้าที่ผลิตจากกำลังผลิต 1,220 เมกะวัตต์ ให้แก่ กฟผ. ภายใต้สัญญาซื้อขายไฟฟ้าระยะเวลา 29 ปี นับจากวันเริ่มจำหน่ายไฟฟ้าเชิงพาณิชย์โดยที่สัญญาซื้อขายไฟฟ้างกล่าวกำหนดวันจำหน่ายไฟฟ้าเชิงพาณิชย์ของ XPCL ตรงกับวันที่ 29 ตุลาคม 2562 และ XPCL จะจำหน่ายไฟฟ้าจากกำลังผลิตอีก 60 เมกะวัตต์ ให้แก่รัฐวิสาหกิจไฟฟ้าลาว (EdL) ภายใต้สัญญาซื้อขายไฟฟ้าระหว่าง EdL และ XPCL

ทั้งนี้ การก่อสร้างโครงการไฟฟ้าพลังน้ำไชยะบุรีจะใช้เวลาทั้งสิ้นประมาณ 8 ปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 การก่อสร้างโครงการคืบหน้าไปแล้วกว่าร้อยละ 74 ซึ่งเป็นไปตามแผนการก่อสร้าง

โครงการไฟฟ้าพลังน้ำไชยะบุรีได้รับการออกแบบโดยวิศวกรรมศาสตร์ชั้นเยี่ยมด้านไฟฟ้าพลังน้ำ เพื่อหลีกเลี่ยงป้องกัน และลดผลกระทบทั้งทางด้านสิ่งแวดล้อมและสังคม การออกแบบดังกล่าวได้รวมถึงการรักษาทรัพยากรปลา การระบายตะกอน การเดินเรือ ตลอดจนการป้องกันการกัดเซาะของตลิ่งและการรักษาคุณภาพน้ำด้วย นอกจากนี้ เครื่องจักรอุปกรณ์ผลิตไฟฟ้าทุกชนิดนั้น ได้ใช้เทคโนโลยีชั้นยอดจากผู้ผลิตที่มีความเชี่ยวชาญสูงเป็นที่ยอมรับจากทั่วโลก และในด้านความปลอดภัยของโครงการนั้น ได้จัดให้มีประตูระบายน้ำล้นและประตูระบายตะกอนที่มีขนาดใหญ่อย่างครบถ้วน และออกแบบเพื่อรองรับแผ่นดินไหวอย่างเหมาะสม

1.2 การตลาดและการแข่งขันธุรกิจโครงการไฟฟ้าพลังน้ำ

การพัฒนาโครงการไฟฟ้าพลังน้ำจะต้องอาศัยภูมิประเทศที่มีความเหมาะสม โดยประเทศเพื่อนบ้านอย่าง สปป.ลาว มีศักยภาพสูงในการพัฒนาโครงการและสามารถจำหน่ายไฟฟ้าที่ผลิตได้กลับมายังประเทศไทยได้

ทั้งนี้ในการประชุมสุดยอดผู้นำอาเซียน ครั้งที่ 28 และ 29 ณ สปป.ลาว ระหว่างวันที่ 5 - 8 กันยายน 2559 รัฐบาลไทย และรัฐบาล สปป.ลาว ได้ร่วมลงนามในบันทึกความเข้าใจ (Memorandum of Understanding : MOU) ขยายกรอบการรับซื้อไฟฟ้าจาก สปป.ลาว เป็น 9,000 เมกะวัตต์ เพื่อรองรับความต้องการใช้ไฟฟ้าที่เพิ่มมากขึ้นของ ประเทศไทยและยังเป็นไปตามแผนพัฒนากำลังผลิตไฟฟ้าของประเทศไทย พ.ศ. 2558 - 2579 หรือ PDP 2015 ที่กำหนดสัดส่วนการรับซื้อไฟฟ้าจากต่างประเทศไว้ร้อยละ 20 ของกำลังผลิตไฟฟ้าทั้งประเทศ

ที่ผ่านมา รัฐบาลไทยและรัฐบาล สปป.ลาว ได้ร่วมลงนามบันทึกความเข้าใจเพื่อส่งเสริมความร่วมมือในการพัฒนา โครงการซื้อไฟฟ้าใน สปป.ลาว ดังนี้

- วันที่ 4 มิถุนายน 2536 กำหนดจะรับซื้อไฟฟ้าจำนวน 1,500 เมกะวัตต์
- วันที่ 19 มิถุนายน 2539 ขยายการรับซื้อไฟฟ้าเป็น 3,000 เมกะวัตต์
- วันที่ 18 ธันวาคม 2549 ขยายการรับซื้อไฟฟ้าเป็น 5,000 เมกะวัตต์
- วันที่ 22 ธันวาคม 2550 ขยายการรับซื้อไฟฟ้าเป็น 7,000 เมกะวัตต์ ภายในปี 2558
- วันที่ 6 กันยายน 2559 ขยายการรับซื้อไฟฟ้าเป็น 9,000 เมกะวัตต์

ปัจจุบันประเทศไทยมีการรับซื้อไฟฟ้าจาก สปป.ลาว รวมปริมาณไฟฟ้าทั้งหมดคิดเป็นกำลังผลิตไฟฟ้ารวม 5,941 เมกะวัตต์ ข้อมูล ณ เดือนตุลาคม 2559 สรุปโครงการซื้อไฟฟ้าจาก สปป.ลาว ได้ดังนี้

1) โครงการที่จำหน่ายไฟฟ้าให้แก่ กฟผ. แล้ว

โครงการ	กำหนดจ่ายไฟฟ้า (COD)	กำลังผลิต (เมกะวัตต์)
1 เเทิน-หินปูน (รวมส่วนต่อขยาย)	มีนาคม 2541/ธันวาคม 2555	434
2 ห้วยเหาะ	กันยายน 2542	126
3 น้ำเทิน 2	เมษายน 2553	948
4 น้ำจิม 2	มีนาคม 2554	597 ¹
5 หงสาสิกไนต์ เครื่องที่ 1	มิถุนายน 2558	491
หงสาสิกไนต์ เครื่องที่ 2	พฤศจิกายน 2558	491
หงสาสิกไนต์ เครื่องที่ 3	มีนาคม 2559	491
รวม		3,578

หมายเหตุ : ¹ จากข้อมูลของ กฟผ. ระบูกำลังการผลิตที่ กฟผ.รับซื้อจากโครงการน้ำจิม 2 ณ จุดส่งมอบไว้ที่ 596.60 เมกะวัตต์ โดยที่กำลังผลิตติดตั้งของ โครงการน้ำจิม 2 เท่ากับ 615 เมกะวัตต์

2) โครงการที่ลงนาม PPA แล้วและอยู่ระหว่างการก่อสร้าง

โครงการ	กำหนดจ่ายไฟฟ้า (COD)	กำลังผลิต (เมกะวัตต์)
1 เซเปียน-เซินน้อย	กุมภาพันธ์ 2562	354
2 น้ำเจียบ 1	กันยายน 2562	269
3 ไชยะบุรี	ตุลาคม 2562	1,220
รวม		1,843

หมายเหตุ : ข้อมูลจากสำนักนโยบายและแผนพลังงาน กระทรวงพลังงาน ณ เดือนมีนาคม 2559

3) โครงการที่ลงนาม MOU แล้วและอยู่ระหว่างจัดทำสัญญา PPA

โครงการ	กำหนดจ่ายไฟฟ้า (COD)	กำลังผลิต (เมกะวัตต์)
1 น้ำเทิน 1	มกราคม 2565	520
รวม		520

หมายเหตุ : ข้อมูลจาก กฟผ. ณ เดือนมีนาคม 2559

ในปัจจุบันประเทศไทยใช้แผนพัฒนากำลังผลิตไฟฟ้าของประเทศไทย พ.ศ. 2558 - 2579 ซึ่งเป็นแผนสำหรับกำลังผลิตไฟฟ้าในระยะยาว โดยแผนดังกล่าวได้กำหนดการรับซื้อไฟฟ้าจากต่างประเทศในช่วงระหว่างปี พ.ศ. 2558 - 2579 ดังนี้

ปี พ.ศ.	โครงการ	ชนิดเชื้อเพลิง	ประเทศ	กำลังผลิตตามสัญญา (เมกะวัตต์)
2558	หงสา เครื่องที่ 1 - 2	ถ่านหิน	สปป.ลาว	982 (2 x 491)
2559	หงสา เครื่องที่ 3	ถ่านหิน	สปป.ลาว	491
2560	-	-	-	-
2562	น้ำเจียบ 1	พลังน้ำ	สปป.ลาว	269
2562	เซเปียน-เซินน้อย	พลังน้ำ	สปป.ลาว	354
2562	ไชยะบุรี	พลังน้ำ	สปป.ลาว	1,220
2563 - 2568	-	-	-	-
2569	ซื้อไฟฟ้าต่างประเทศ	ยังไม่ระบุ	ยังไม่ระบุ	700
2570	ซื้อไฟฟ้าต่างประเทศ	ยังไม่ระบุ	ยังไม่ระบุ	700
2571	ซื้อไฟฟ้าต่างประเทศ	ยังไม่ระบุ	ยังไม่ระบุ	700
2572	ซื้อไฟฟ้าต่างประเทศ	ยังไม่ระบุ	ยังไม่ระบุ	700
2573	ซื้อไฟฟ้าต่างประเทศ	ยังไม่ระบุ	ยังไม่ระบุ	700
2574	ซื้อไฟฟ้าต่างประเทศ	ยังไม่ระบุ	ยังไม่ระบุ	700
2575	ซื้อไฟฟ้าต่างประเทศ	ยังไม่ระบุ	ยังไม่ระบุ	700
2576	ซื้อไฟฟ้าต่างประเทศ	ยังไม่ระบุ	ยังไม่ระบุ	700
2577	ซื้อไฟฟ้าต่างประเทศ	ยังไม่ระบุ	ยังไม่ระบุ	700
2578	ซื้อไฟฟ้าต่างประเทศ	ยังไม่ระบุ	ยังไม่ระบุ	700
2579	ซื้อไฟฟ้าต่างประเทศ	ยังไม่ระบุ	ยังไม่ระบุ	700
รวม				11,016

บริษัทเชื่อมั่นในศักยภาพในการแข่งขันจากประสบการณ์และความชำนาญในการพัฒนาโครงการไฟฟ้าพลังน้ำขนาดใหญ่ใน สปป.ลาว โดยนอกจากโครงการไฟฟ้าพลังน้ำ น้ำจิม 2 แล้ว ยังมีโครงการไฟฟ้าพลังน้ำที่อยู่ระหว่างการพัฒนาและก่อสร้างโดยกลุ่มบริษัท ได้แก่ โครงการไฟฟ้าพลังน้ำไชยะบุรี ขนาดกำลังผลิต 1,285 เมกะวัตต์ โดย XPCL ซึ่งอยู่ระหว่างการก่อสร้างและมีกำหนดจำหน่ายไฟฟ้าเชิงพาณิชย์ในเดือนตุลาคม พ.ศ. 2562

1.3 การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการธุรกิจโครงการไฟฟ้าพลังน้ำ

การผลิตไฟฟ้าของโครงการไฟฟ้าพลังน้ำ

เขื่อนของโครงการไฟฟ้าพลังน้ำน้ำจิม 2 มีลักษณะเป็นเขื่อนแบบเก็บกัก โดยจะเก็บน้ำไว้ในอ่างเก็บน้ำ (Reservoir) เพื่อใช้ในการผลิตไฟฟ้า การก่อสร้างเขื่อนจะสร้างให้ระดับที่กักเก็บน้ำอยู่สูงกว่าโรงไฟฟ้า เพื่อให้มีระดับน้ำที่แตกต่างกัน เมื่อน้ำถูกปล่อยลงมาจะทำให้มีแรงดันสูง โดยน้ำจะถูกปล่อยจากอ่างกักเก็บน้ำลงมาตามอุโมงค์ส่งน้ำไปยังอาคารโรงไฟฟ้า ซึ่งจะมีการควบคุมปริมาณน้ำที่ปล่อยออกมาให้ได้ตามปริมาณที่ต้องการ ปริมาณน้ำที่ไหลลงมาตามอุโมงค์ส่งน้ำซึ่งมีแรงดันสูงจะผลักดันให้ใบพัดของเครื่องกังหัน (Turbine) หมุนด้วยความเร็วสูง เพลาของเครื่องกังหันที่ต่อเข้ากับเพลาของเครื่องกำเนิดไฟฟ้า (Generator) จะเกิดการหมุนและทำให้เกิดการเหนี่ยวนำในเครื่องกำเนิดไฟฟ้า ก่อให้เกิดเป็นกระแสไฟฟ้า

อาคารโรงไฟฟ้า (Power House) ติดตั้งเครื่องกังหันน้ำชนิด Francis Turbine แบบแกนตั้ง จำนวน 3 ชุด ซึ่งเป็นเครื่องกังหันที่ทำงานแบบแรงได้ เหมาะสำหรับเขื่อนพลังน้ำที่มีระดับความสูงน้ำปานกลางลักษณะเดียวกับเขื่อนของโครงการไฟฟ้าพลังน้ำ น้ำจิม 2 ส่วน Generator เป็นเครื่องชนิด Synchronous จำนวน 3 ชุด กำลังผลิตชุดละ 205 เมกะวัตต์ โดยมีกำลังผลิตไฟฟ้ารวมทั้งสิ้น 615 เมกะวัตต์

แหล่งพลังงานที่ใช้ในการผลิตไฟฟ้าของโครงการไฟฟ้าพลังน้ำ

แหล่งพลังงานในการผลิตไฟฟ้าของโครงการไฟฟ้าพลังน้ำ น้ำจิม 2 คือ ปริมาณน้ำที่มาจากลำน้ำจิม ซึ่งมีต้นกำเนิดมาจากที่ราบสูงเชียงขวาง มีความยาวตลอดลำน้ำประมาณ 354 กม. โดยพื้นที่อ่างเก็บน้ำครอบคลุม 107 ตารางกิโลเมตร และมีความจุน้ำเต็มที่ 4,886 ล้านลูกบาศก์เมตรที่ระดับน้ำเต็มเขื่อนสูงสุด 375 เมตรเหนือระดับน้ำทะเล

อย่างไรก็ตาม แม่น้ำที่นำมาใช้ในการผลิตไฟฟ้างดกล่าวจะไม่มีความคุ้มค่าใช้จ่าย เพราะเป็นน้ำที่ได้มาจากตามธรรมชาติ แต่ก็มีข้อจำกัดอยู่บ้างเพราะปริมาณน้ำในแต่ละช่วงจะมีปริมาณที่ไม่แน่นอนและไม่สามารถคาดการณ์ได้ ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับสภาพอากาศและฤดูกาล อย่างไรก็ตาม ในการศึกษาความเป็นไปได้ของโครงการไฟฟ้าพลังน้ำ น้ำจิม 2 ได้ทำการศึกษาค่าสถิติปริมาณน้ำฝนเฉลี่ยย้อนหลัง 50 ปี (ระหว่าง พ.ศ. 2497 - พ.ศ. 2546) พบว่าปริมาณน้ำฝนในลำน้ำจิมมีมากเพียงพอและสามารถกักเก็บน้ำ เพื่อใช้ในการผลิตไฟฟ้าได้ตามปริมาณที่ได้ทำสัญญาซื้อขายไฟฟ้ากับ กฟผ. ในแต่ละปี

ปริมาณน้ำในเขื่อนของโครงการไฟฟ้าพลังน้ำ น้ำจิม 2 ในปี 2557 ถึงปี 2559 มีดังนี้

	ปี 2559		ปี 2558		ปี 2557	
	ระดับความสูง (ม.รทก.)*	ปริมาณน้ำ (ลูกบาศก์เมตร)	ระดับความสูง (ม.รทก.)*	ปริมาณน้ำ (ลูกบาศก์เมตร)	ระดับความสูง (ม.รทก.)*	ปริมาณน้ำ (ลูกบาศก์เมตร)
มกราคม	372.45	4,309.82	373.72	4,771.96	372.33	4,604.72
กุมภาพันธ์	369.43	4,376.89	373.93	4,560.22	370.64	4,431.54
มีนาคม	370.10	3,987.35	371.90	4,140.04	368.23	4,190.92
เมษายน	366.13	3,452.00	367.71	3,390.05	358.93	3,333.79
พฤษภาคม	360.29	2,918.03	359.58	2,669.52	350.62	2,667.29

	ปี 2559		ปี 2558		ปี 2557	
	ระดับความสูง (ม.รทก.)*	ปริมาณน้ำ (ลูกบาศก์เมตร)	ระดับความสูง (ม.รทก.)*	ปริมาณน้ำ (ลูกบาศก์เมตร)	ระดับความสูง (ม.รทก.)*	ปริมาณน้ำ (ลูกบาศก์เมตร)
มิถุนายน	354.68	2,610.26	350.65	2,258.43	343.85	2,192.50
กรกฎาคม	349.85	2,753.04	344.84	2,829.75	343.89	2,195.29
สิงหาคม	351.76	3,586.16	352.76	3,906.65	351.76	2,753.04
กันยายน	361.60	4,057.45	365.28	4,554.07	367.35	4,104.97
ตุลาคม	366.86	4,118.60	371.84	4,735.18	374.30	4,811.22
พฤศจิกายน	367.49	4,310.82	373.58	4,553.05	373.78	4,755.82
ธันวาคม	369.44	4,481.30	371.83	4,617.17	373.76	4,749.59

หมายเหตุ : ข้อมูลจาก บริษัท ไฟฟ้าน้ำจืด 2 จำกัด

* ระดับความสูง ณ ต้นเดือน ม.รทก. คือ เมตรเหนือระดับน้ำทะเลปานกลาง

2. ลักษณะการประกอบธุรกิจโครงการไฟฟ้าระบบโคเจนเนอเรชัน

โครงการไฟฟ้าในกลุ่มธุรกิจนี้

- โครงการไฟฟ้าบางปะอิน โคเจนเนอเรชัน โครงการ 1 (BIC-1)
- โครงการไฟฟ้าบางปะอิน โคเจนเนอเรชัน โครงการ 2 (BIC-2)

2.1 ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการธุรกิจโครงการไฟฟ้าระบบโคเจนเนอเรชัน

บริษัทถือหุ้นใน BIC สัดส่วนร้อยละ 65 โดย BIC เป็นผู้ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าและไอน้ำด้วยระบบโคเจนเนอเรชันที่ใช้ก๊าซธรรมชาติเป็นเชื้อเพลิง ซึ่งประกอบด้วย 2 โครงการ คือ โครงการบางปะอิน โคเจนเนอเรชัน โครงการ 1 (BIC-1) และ โครงการบางปะอิน โคเจนเนอเรชัน โครงการ 2 (BIC-2) โดยสถานที่ตั้งของทั้ง 2 โครงการ ตั้งอยู่ในนิคมอุตสาหกรรมบางปะอิน อำเภอบางปะอิน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา มีกำลังผลิตไฟฟ้า 117.5 เมกะวัตต์ และกำลังผลิตไอน้ำ 19.6 ตันต่อชั่วโมง มีสัญญาซื้อขายไฟฟ้ากับ กฟผ. จำนวน 90 เมกะวัตต์ ระยะเวลา 25 ปี นับจากวันที่เริ่มจำหน่ายไฟฟ้าเชิงพาณิชย์ และจำหน่ายไฟฟ้าที่เหลือและไอน้ำให้แก่ผู้ประกอบการอุตสาหกรรมที่อยู่ในนิคมอุตสาหกรรมบางปะอิน โดย BIC-1 เริ่มจำหน่ายไฟฟ้าเชิงพาณิชย์ ในวันที่ 28 มิถุนายน 2556



สำหรับโครงการ BIC-2 ซึ่งอยู่ในระหว่างก่อสร้าง ตั้งอยู่ใกล้เคียงกับ BIC-1 โดย BIC-2 มีกำลังผลิตไฟฟ้า 120 เมกะวัตต์ และกำลังผลิตไอน้ำ 20 ตันต่อชั่วโมง มีสัญญาซื้อขายไฟฟ้ากับ กฟผ. จำนวน 90 เมกะวัตต์ ระยะเวลา 25 ปี นับจากวันที่เริ่มจำหน่ายไฟฟ้าเชิงพาณิชย์ และจำหน่ายไฟฟ้าส่วนที่เหลือและไอน้ำให้แก่ผู้ประกอบการอุตสาหกรรมที่อยู่ในนิคมอุตสาหกรรมบางปะอินเช่นเดียวกัน ทั้งนี้ สัญญาซื้อขายไฟฟ้าระหว่าง กฟผ. และ BIC-2 มีกำหนดวันเริ่มจำหน่ายไฟฟ้าเชิงพาณิชย์ในวันที่ 1 มิถุนายน 2560 โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 BIC-2 มีความคืบหน้าในการก่อสร้างกว่าร้อยละ 84 ซึ่งเป็นไปตามแผนการก่อสร้าง

รายได้ค่าไฟฟ้าของโครงการ BIC- 1 และ BIC-2 ที่จำหน่ายไฟฟ้าให้ กฟผ. ประกอบไปด้วย

- (ก) ค่าพลังไฟฟ้า (Capacity Payment) กำหนดจากต้นทุนของโครงการไฟฟ้าที่ กฟผ. สามารถหลีกเลี่ยงได้ในอนาคต (Long Run Avoided Capacity Cost) จากการรับซื้อไฟฟ้าจากโครงการไฟฟ้าที่ใช้เชื้อเพลิงพาณิชย์ขนาดใหญ่รวมค่าระบบส่ง
- (ข) ค่าพลังงานไฟฟ้าฐาน (Energy Payment) กำหนดจากค่าเชื้อเพลิงในการผลิตพลังงานไฟฟ้า ค่าดำเนินการค่าบำรุงรักษา และค่าใช้จ่ายในการเดินเครื่องของโครงการไฟฟ้าที่ กฟผ. สามารถหลีกเลี่ยงได้ในอนาคต (Long Run Avoided Energy Cost) จากการรับซื้อพลังงานไฟฟ้าจากโครงการไฟฟ้าของผู้ผลิตไฟฟ้าเอกชนรายเล็กที่ผลิตไฟฟ้าด้วยระบบโคเจนเนอเรชั่น
- (ค) ค่าการประหยัดการใช้เชื้อเพลิง (Fuel Saving) กำหนดจากประโยชน์ที่ได้รับจากการประหยัดเชื้อเพลิงที่ผู้ผลิตไฟฟ้าเอกชนรายเล็กสามารถประหยัดได้ด้วยระบบโคเจนเนอเรชั่น

รายได้ค่าไฟฟ้าของ BIC-1 และ BIC-2 ที่จำหน่ายไฟฟ้าให้ลูกค้าผู้ประกอบการอุตสาหกรรม

โดยทั่วไปบริษัทจะกำหนดราคาค่าไฟฟ้าที่จำหน่ายให้แก่ลูกค้าอุตสาหกรรม โดยอ้างอิงกับอัตราค่าไฟฟ้าของ กฟผ. สำหรับกิจการขนาดใหญ่ และอาจมีส่วนลดสำหรับลูกค้าบางราย

รายได้จากการจำหน่ายไอน้ำของ BIC-1 และ BIC-2

สัญญาการจำหน่ายไอน้ำให้แก่ลูกค้าอุตสาหกรรมนั้นจะมีการเจรจากับลูกค้าแต่ละรายเช่นเดียวกันกับสัญญาจำหน่ายไฟฟ้า บริษัทกำหนดราคาไอน้ำจากต้นทุนที่ลูกค้าหลีกเลี่ยงได้หากซื้อจากบริษัท (Avoided Cost Basis) ราคาไอน้ำมักจะปรับเพื่อสะท้อนให้เห็นถึงการเปลี่ยนของดัชนีต่างๆ รวมถึงค่าก๊าซและดัชนีราคาผู้บริโภคของไทย

2.2 การตลาดและการแข่งขันธุรกิจโครงการไฟฟ้าระบบโคเจนเนอเรชั่น

ในการขายธุรกิจโครงการไฟฟ้าระบบโคเจนเนอเรชั่น บริษัทมุ่งพิจารณาที่รูปแบบการจำหน่ายไฟฟ้าส่วนใหญ่ให้ กฟผ. และจำหน่ายไฟฟ้าและไอน้ำส่วนที่เหลือให้ผู้ประกอบการอื่นๆ ซึ่งจะเป็นรูปแบบที่มีความมั่นคงในด้านรายได้มากกว่าเมื่อเปรียบเทียบกับกรจำหน่ายไฟฟ้าให้ผู้ประกอบการอื่นๆ เพียงอย่างเดียว

ตั้งแต่ปี พ.ศ. 2535 เป็นต้นมา รัฐบาลได้มีการประกาศรับซื้อไฟฟ้าจากโครงการไฟฟ้าพลังความร้อนร่วมแบบ Firm Type ระบบโคเจนเนอเรชั่น ขนาดกำลังผลิตที่จำหน่ายเข้าสู่ระบบไม่เกิน 90 เมกะวัตต์ ทำให้มีผู้พัฒนาโครงการไฟฟ้าประเภทดังกล่าวอยู่หลายราย โดย ณ เดือนตุลาคม 2559 โครงการไฟฟ้าระบบโคเจนเนอเรชั่นมีสถานะดังนี้

สถานะ	จำนวนโครงการ	กำลังผลิตติดตั้ง (เมกะวัตต์)	ปริมาณขายตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้า (เมกะวัตต์)
ดำเนินการเชิงพาณิชย์แล้ว	45	5,519.465	3,767.000
ยังไม่ดำเนินการเชิงพาณิชย์	30	3,600.131	2,700.000
ยกเลิกสัญญาการรับซื้อไฟฟ้า	1	121.135	70.000

หมายเหตุ : ข้อมูลจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับกิจการพลังงาน ณ เดือนตุลาคม 2559

ในช่วงปี 2558-2568 กำหนดให้มีการรับซื้อไฟฟ้าจากผู้ผลิตไฟฟ้าเอกชนรายเล็ก (SPP) จำนวน 97 โครงการ รวมกำลังผลิตไฟฟ้า 5,922 เมกะวัตต์ แบ่งเป็น (1) ระบบการผลิตพลังงานความร้อนและไฟฟ้าร่วมกัน (Cogeneration) จำนวน 41 โครงการ รวมกำลังผลิตไฟฟ้า 3,660 เมกะวัตต์ (2) ระบบการผลิตพลังงานความร้อนและไฟฟ้าร่วมกัน (Cogeneration) ต่ออายุสัญญา จำนวน 25 โครงการ รวมกำลังผลิตไฟฟ้า 424 เมกะวัตต์ (3) พลังงานหมุนเวียน จำนวน 31 โครงการ รวมกำลังผลิตไฟฟ้า 1,838 เมกะวัตต์

บริษัทเชื่อมั่นในศักยภาพในการแข่งขันสำหรับการพัฒนาโครงการไฟฟ้าระบบโคเจนเนอเรชัน เนื่องจากมีประสบการณ์จากการได้รับคัดเลือกให้เป็นผู้จำหน่ายไฟฟ้าตามประกาศรับซื้อในปี พ.ศ. 2550 (จาก BIC-1) และตามประกาศรับซื้อในปี พ.ศ. 2553 (BIC-2) นอกจากนั้นบริษัทยังได้มีการเตรียมความพร้อมอย่างต่อเนื่องในด้านต่างๆ ที่มีความสำคัญต่อโครงการ เช่น ความสามารถในการจัดหาเชื้อเพลิง การเชื่อมต่อกับจุดรับซื้อไฟฟ้า ลูกค้าที่จะรับซื้อไฟฟ้า และไอน้ำ เป็นต้น

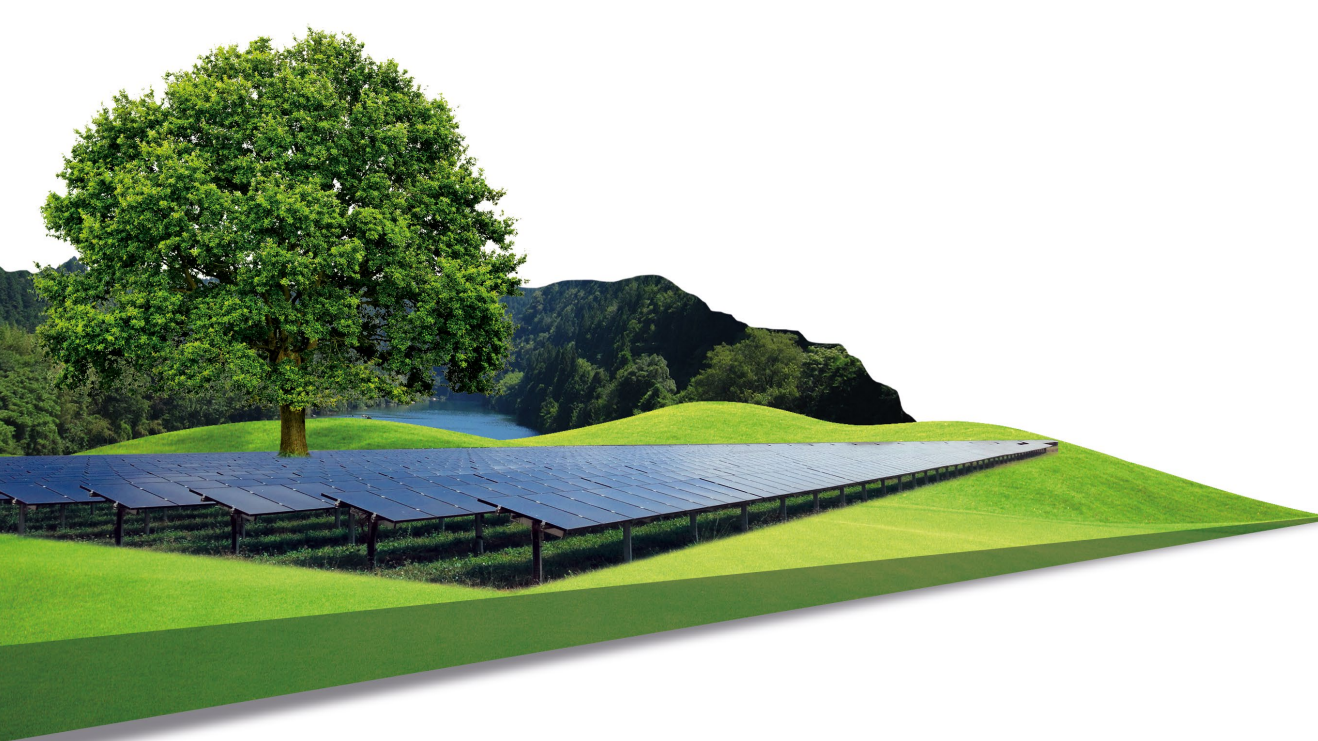
2.3 การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการธุรกิจโครงการไฟฟ้าระบบโคเจนเนอเรชัน

การผลิตไฟฟ้าของโครงการไฟฟ้าระบบโคเจนเนอเรชัน

ในการผลิตไฟฟ้าของโครงการไฟฟ้าระบบโคเจนเนอเรชันของ BIC จะนำก๊าซธรรมชาติเข้ามาเป็นเชื้อเพลิงในการเผาไหม้ เพื่อทำให้เกิดแรงดันความร้อนไปขับเคลื่อนกังหันก๊าซ (Gas Turbine) การหมุนของกังหันก๊าซดังกล่าวจะหมุนให้เครื่องกำเนิดไฟฟ้า (Power Generator) ผลิตไฟฟ้าออกมา จากนั้นไอร้อนที่เกิดจากการเผาไหม้ในเครื่องกังหันก๊าซซึ่งมีความร้อนสูงจะผ่านไปยังหม้อไอน้ำ (Heat Recovery Steam Generator “HRSG”) ทำให้ได้ไอน้ำแรงดันสูง (High Pressure Steam) ไปขับเคลื่อนกังหันไอน้ำ (Steam Turbine) การหมุนของกังหันไอน้ำก็จะไปหมุนขับให้เครื่องกำเนิดไฟฟ้า (Power Generator) ผลิตไฟฟ้าต่อไป

แหล่งพลังงานที่ใช้ในการผลิตไฟฟ้าของโครงการไฟฟ้าระบบโคเจนเนอเรชัน

การผลิตไฟฟ้าของโรงไฟฟ้าระบบโคเจนเนอเรชันของ BIC จะใช้ก๊าซธรรมชาติและน้ำประปาเป็นวัตถุดิบในการผลิต โดย BIC-1 และ BIC-2 ได้ทำสัญญาซื้อขายก๊าซธรรมชาติกับ บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) (ปตท.) เมื่อวันที่ 18 มีนาคม 2554 และวันที่ 12 พฤษภาคม 2557 ตามลำดับ และได้ทำสัญญาซื้อขายน้ำประปา กับ บริษัท ทีทีดับบลิว จำกัด (มหาชน) (TTW) เมื่อวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2554 และวันที่ 27 มกราคม 2558 ตามลำดับ โดยสัญญาดังกล่าวมีระยะเวลา 25 ปีนับจากวันที่เริ่มจำหน่ายไฟฟ้าเชิงพาณิชย์



3. ลักษณะการประกอบธุรกิจโครงการไฟฟ้าพลังแสงอาทิตย์

โครงการไฟฟ้าในกลุ่มธุรกิจนี้คือ

- โครงการไฟฟ้าพลังแสงอาทิตย์ของบริษัท บางเขนชัย จำกัด
- โครงการไฟฟ้าพลังแสงอาทิตย์ของบริษัท เชียงราย โซลาร์ จำกัด
- โครงการไฟฟ้าพลังแสงอาทิตย์ของบริษัท นครราชสีมา โซลาร์ จำกัด

3.1 ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการธุรกิจโครงการไฟฟ้าพลังแสงอาทิตย์

โครงการไฟฟ้าพลังแสงอาทิตย์ของบริษัท บางเขนชัย จำกัด (BKC)

บริษัทถือหุ้นใน BKC ในสัดส่วนร้อยละ 100 โดย BKC ตั้งอยู่ที่ หมู่ 9 ตำบลโคกไทย อำเภอปักธงชัย จังหวัดนครราชสีมา บนพื้นที่ประมาณ 180 ไร่ ใช้เทคโนโลยีเซลล์แสงอาทิตย์แบบฟิล์มบาง (Thin Film) มีขนาดกำลังผลิต 8 เมกะวัตต์ และได้ลงนามในสัญญาซื้อขายไฟฟ้าสำหรับผู้ผลิตไฟฟ้าเอกชนรายเล็กมาก (VSPP) กับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค (กฟภ.) เมื่อวันที่ 28 กรกฎาคม 2552 มีระยะเวลา 5 ปี และต่อสัญญาได้อีกครั้งละ 5 ปีโดยอัตโนมัติจนกว่าจะมีการยกเลิกสัญญาตามสัญญาดังกล่าว กฟภ. ตกลงที่จะซื้อไฟฟ้าในปริมาณสูงสุด 8 เมกะวัตต์ และ BKC จะได้รับส่วนเพิ่มราคาซื้อไฟฟ้า (Adder) ในอัตรา 8 บาทต่อกิโลวัตต์-ชั่วโมง (หน่วย) เป็นระยะเวลา 10 ปีนับแต่วันเริ่มจำหน่ายไฟฟ้าเชิงพาณิชย์ ซึ่ง BKC ได้เริ่มผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าให้แก่ กฟภ. เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2555 นอกจากนี้ BKC ได้ดำเนินการยื่นขอใบรับรองการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกเพื่อสิทธิในการจำหน่ายคาร์บอนเครดิต และได้รับใบรับรองดังกล่าวแล้ว เมื่อวันที่ 29 สิงหาคม 2555

โครงการไฟฟ้าพลังแสงอาทิตย์ของบริษัท เชียงราย โซลาร์ จำกัด (CRS)

บริษัทถือหุ้นใน CRS ในสัดส่วนร้อยละ 30 โดย CRS ตั้งอยู่ที่ ตำบลท่าข้าวเปลือก อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย บนพื้นที่ประมาณ 160 ไร่ ใช้เทคโนโลยีเซลล์แสงอาทิตย์แบบ Multi-Crystalline Cells มีขนาดกำลังผลิต 8 เมกะวัตต์ โดย CRS ได้ลงนามในสัญญาซื้อขายไฟฟ้าสำหรับผู้ผลิตไฟฟ้าเอกชนรายเล็กมากกับ กฟภ. มีระยะเวลา 5 ปี และต่อสัญญาได้อีกครั้งละ 5 ปีโดยอัตโนมัติจนกว่าจะมีการยกเลิกสัญญาตามสัญญาดังกล่าว กฟภ. ตกลงที่จะซื้อพลังไฟฟ้าในปริมาณสูงสุด 8 เมกะวัตต์ และ CRS จะได้รับส่วนเพิ่มราคาซื้อไฟฟ้า (Adder) ในอัตรา 8 บาทต่อหน่วย เป็นระยะเวลา 10 ปี

นับแต่วันเริ่มจำหน่ายไฟฟ้าเชิงพาณิชย์ ซึ่ง CRS ได้เริ่มผลิตไฟฟ้าให้แก่ กฟผ. เมื่อวันที่ 17 มกราคม 2556 นอกจากนี้ CRS ได้ดำเนินการยื่นขอใบรับรองการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกเพื่อสิทธิในการจำหน่ายคาร์บอนเครดิต และได้รับใบรับรองดังกล่าวแล้วเมื่อวันที่ 11 กันยายน 2555

โครงการไฟฟ้าพลังแสงอาทิตย์ของบริษัท นครราชสีมา โซลาร์ จำกัด (NRS)

บริษัทถือหุ้นใน NRS ในสัดส่วนร้อยละ 30 โดย NRS ตั้งอยู่ที่ ตำบลตะเคียน อำเภอด่านขุนทด จังหวัดนครราชสีมา บนพื้นที่ประมาณ 300 ไร่ ใช้เทคโนโลยีเซลล์แสงอาทิตย์แบบฟิล์มบาง (Thin Film) มีขนาดกำลังผลิต 6 เมกะวัตต์ โดย NRS ได้ลงนามในสัญญาซื้อขายไฟฟ้าสำหรับผู้ผลิตไฟฟ้าเอกชนรายเล็กมากกับ กฟผ. มีระยะเวลา 5 ปีและต่อสัญญาได้อีกครั้งละ 5 ปีโดยอัตโนมัติจนกว่าจะมีการยกเลิกสัญญา ตามสัญญาดังกล่าว กฟผ. ตกลงที่จะซื้อพลังไฟฟ้าในปริมาณสูงสุด 6 เมกะวัตต์ และ NRS จะได้รับ Adder ในอัตรา 8 บาทต่อหน่วย เป็นระยะเวลา 10 ปีนับแต่วันเริ่มจำหน่ายไฟฟ้าเชิงพาณิชย์ ซึ่ง NRS ได้เริ่มผลิตไฟฟ้าให้แก่ กฟผ. เมื่อวันที่ 8 มีนาคม 2555 นอกจากนี้ NRS ได้ดำเนินการยื่นขอใบรับรองการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกเพื่อสิทธิในการจำหน่ายคาร์บอนเครดิต และได้รับใบรับรองดังกล่าวแล้วเมื่อวันที่ 30 สิงหาคม 2555

รายได้ค่าไฟฟ้าของ BKC CRS และ NRS

1. อัตราค่าพลังงานไฟฟ้าที่ขายให้ กฟผ. อยู่ในระดับแรงดัน 11 - 13 กิโลโวลต์ ราคาจะเป็นไปตามประกาศของ กฟผ. รวมกับค่าไฟฟ้าผันแปรขายส่ง (Ft)
2. ค่าส่วนเพิ่มราคาซื้อไฟฟ้า (Adder) ในอัตรา 8 บาท/หน่วย (กิโลวัตต์-ชั่วโมง) เป็นระยะเวลา 10 ปี นับจากวันที่เริ่มต้นจำหน่ายไฟฟ้าเชิงพาณิชย์กับ กฟผ.

3.2 การตลาดและการแข่งขันธุรกิจโครงการไฟฟ้าพลังแสงอาทิตย์

ศักยภาพการผลิตไฟฟ้าจากพลังแสงอาทิตย์ของประเทศไทยมีค่อนข้างมาก ด้วยภูมิประเทศที่อยู่ในเส้นศูนย์สูตร ทำให้ได้รับพลังแสงอาทิตย์โดยเฉลี่ยทั้งปีสูงกว่าเขตอื่นๆ ของโลก ซึ่งการศึกษาจากข้อมูลดาวเทียมประกอบการตรวจวัดภาคพื้นดินของกรมพัฒนาพลังงานทดแทนและอนุรักษ์พลังงาน (พพ.) พบว่าพื้นที่ที่มีศักยภาพด้านพลังแสงอาทิตย์ของประเทศไทย ซึ่งมีความเข้มรังสีแสงอาทิตย์เฉลี่ยทั้งปีประมาณ 18.2 เมกะจูลต่อตารางเมตร ส่วนใหญ่อยู่ทางภาคตะวันออกเฉียงเหนือ และบางส่วนอยู่ในพื้นที่ภาคกลางตอนล่าง ซึ่งส่งผลให้ประเทศไทยมีศักยภาพในการผลิตไฟฟ้าจากพลังแสงอาทิตย์ได้ถึง 10,000 เมกะวัตต์ (ข้อมูล: กรมพัฒนาพลังงานทดแทนและอนุรักษ์พลังงาน)

โดย ณ เดือนตุลาคม 2559 โครงการผลิตไฟฟ้าจากพลังแสงอาทิตย์ที่มีปริมาณไฟฟ้าที่ขายเข้าระบบ แบ่งตามประเภทกำลังผลิตโครงการไฟฟ้าเอกชน ดังนี้

สถานะ	จำนวนโครงการ	กำลังการผลิตติดตั้ง (เมกะวัตต์)	ปริมาณขายตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้า (เมกะวัตต์)
ผู้ผลิตไฟฟ้าเอกชนรายเล็ก (SPP)	7	545.442	436.000
ผู้ผลิตไฟฟ้าเอกชนรายเล็กมาก (VSPP)	456	1,919.128	1,855.135
รวม	463	2,464.570	2,291.135

หมายเหตุ : ข้อมูลจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับกิจการพลังงาน ณ เดือนตุลาคม 2559

แผนพัฒนาพลังงานทดแทนและพลังงานทางเลือก (Alternative Energy Development Plan: AEDP) เป็นหนึ่งในห้าแผนของกรอบแผนบูรณาการพลังงานแห่งชาติ ทั้งนี้ AEDP เน้นการพัฒนาพลังงานทดแทนและพลังงานทางเลือก เน้นการพัฒนาพลังงานทดแทนให้เต็มตามศักยภาพในแต่ละพื้นที่ โดยจะมีการส่งเสริมการผลิตไฟฟ้าจากเชื้อเพลิงขยะ ชีวมวล และก๊าซชีวภาพ รวมถึงพลังงานทดแทนอื่นๆ เช่น ลม และแสงอาทิตย์ เป็นต้น พร้อมขยายระบบส่งไฟฟ้าและระบบจำหน่ายไฟฟ้าของการไฟฟ้าทั้งสาม ให้รองรับการส่งเสริมพลังงานทดแทนเป็นรายพื้นที่ ตลอดจนพัฒนาระบบ Smart Grid เพื่อช่วยเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานทดแทน โดยมีเป้าหมายที่จะเพิ่มสัดส่วนการผลิตไฟฟ้าด้วยพลังงานทดแทนจากปัจจุบันที่ร้อยละ 8 เป็นร้อยละ 20 ของปริมาณความต้องการไฟฟ้ารวมของประเทศ ในปี 2579 โดยจะมีกำลังผลิตไฟฟ้าจากพลังงานหมุนเวียนรวมเท่ากับ 19,634.4 เมกะวัตต์ ดังนี้

หน่วย: เมกะวัตต์

ปี	แสงอาทิตย์	พลังลม	พลังน้ำ	ขยะ	ชีวมวล	ก๊าซชีวภาพ	พืชพลังงาน	รวม*
2557	1,298.5	224.5	3,048.4	65.7	2,541.8	311.5	-	7,490.4
2579	6,000.0	3,002.0	3,282.4	500.0	5,570.0	600.0	680.0	19,634.4

หมายเหตุ : * กำลังผลิตติดตั้ง

ในการจัดทำแผนพัฒนากำลังผลิตไฟฟ้าของประเทศไทย พ.ศ. 2558 - 2579 ได้นำแผน AEDP ผนวกเข้ามาเป็นหนึ่งในสมมติฐานการพยากรณ์ความต้องการไฟฟ้าและกำลังผลิตไฟฟ้าใหม่ ในช่วงปี 2558 - 2579 ไว้ด้วย โดยมีคณะกรรมการนโยบายพลังงานแห่งชาติ (กพข.) ทำหน้าที่เสนอแนะนโยบายและแผนการบริหารพัฒนาพลังงานของประเทศ รวมถึงกำหนดหลักเกณฑ์และเงื่อนไขในการกำหนดราคาพลังงาน ให้สอดคล้องกับนโยบายรวมถึงแผนการบริหารพัฒนาพลังงานของประเทศ โดย กพข. มีมติเห็นชอบในการส่งเสริมการผลิตไฟฟ้าจากพลังแสงอาทิตย์ด้วยการรับซื้อไฟฟ้าตั้งแต่ปี 2550 เป็นต้นมา ทั้งนี้ กพข. ได้มอบหมายให้คณะกรรมการกำกับกิจการพลังงาน (กกพ.) ในการออกระเบียบการรับซื้อไฟฟ้าจากโครงการผลิตไฟฟ้าพลังแสงอาทิตย์ในรูปแบบ FiT รวมทั้งดำเนินการร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อกำหนดเป้าหมายและแผนการรับซื้อไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ ให้สอดคล้องกับแผนพัฒนาพลังงานทดแทนและพลังงานทางเลือก (AEDP 2015)

เมื่อวันที่ 17 กันยายน 2558 กกพ. ได้ออกประกาศคณะกรรมการกำกับกิจการพลังงาน เรื่อง การรับซื้อไฟฟ้าจากโครงการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์แบบติดตั้งบนพื้นดินสำหรับหน่วยงานราชการและสหกรณ์การเกษตร และกำหนดหลักเกณฑ์การเข้าร่วมโครงการการกลั่นกรองและคัดเลือกโครงการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์แบบติดตั้งบนพื้นดินสำหรับหน่วยงานราชการและสหกรณ์การเกษตร ให้สอดคล้องกับมติ กพข. เมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2558 โดยการประกาศรับซื้อไฟฟ้าจะแบ่งออกเป็น 2 ระยะ ดังนี้

ระยะที่ 1 จะออกประกาศรับซื้อไฟฟ้าสำหรับพื้นที่ที่มีความพร้อมด้านระบบส่งไฟฟ้าและศักยภาพของเชื้อเพลิงอื่นๆ โดยมีกำหนดจ่ายไฟฟ้าเข้าระบบเชิงพาณิชย์ (SCOD) ไม่เกินวันที่ 30 กันยายน 2559 ทั้งนี้ กำหนดเป้าหมายการรับซื้อไฟฟ้าในระยะที่ 1 ไม่เกิน 600 เมกะวัตต์ แบ่งเป็นหน่วยราชการไม่เกิน 300 เมกะวัตต์ และสหกรณ์การเกษตรไม่เกิน 300 เมกะวัตต์

ระยะที่ 2 จะออกประกาศรับซื้อไฟฟ้าในภายหลัง โดยมีกำหนด SCOD ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2561 กำหนดให้ผู้ประสงค์จะเป็นเจ้าของโครงการยื่นคำขอเข้าร่วมโครงการในระยะที่ 2 ได้ภายในวันที่ 1 - 10 พฤศจิกายน 2558 และ กกพ. จะดำเนินการคัดเลือกโครงการที่ผ่านการพิจารณา ด้านคุณสมบัติแล้ว โดยวิธีการจับฉลาก

โดยกำหนดประกาศรายชื่อโครงการที่ผ่านคุณสมบัติในวันที่ 11 ธันวาคม 2558 และดำเนินการคัดเลือกโดยวิธีการจับสลากและแสดงผลการคัดเลือกในวันที่ 15 ธันวาคม 2558 ทั้งนี้ กกพ. ไม่สามารถประกาศรายชื่อโครงการที่ผ่านการพิจารณาอย่างเป็นทางการได้จึงทำให้ไม่สามารถดำเนินการคัดเลือกโดยวิธีการจับสลากและแสดงผลการคัดเลือกในวันดังกล่าวได้

เมื่อวันที่ 5 เมษายน 2559 กกพ. มีมติเห็นชอบรายชื่อโครงการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์แบบติดตั้งบนพื้นดินที่ผ่านการตรวจสอบคุณสมบัติเพื่อเข้าทำการจับสลากในวันที่ 21 เมษายน 2559 ณ ห้องวิภาวดีบอลรูม ซี โรงแรมเซ็นทารา แกรนด์ แอท เซ็นทรัลลาดพร้าว กรุงเทพฯ จำนวน 167 ราย กำลังผลิตรวม 798.62 เมกะวัตต์

เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2559 กกพ. มีมติเห็นชอบโครงการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์แบบติดตั้งบนพื้นดินสำหรับหน่วยงานราชการและสหกรณ์ภาคการเกษตรที่ผ่านการคัดเลือกโดยวิธีการจับสลาก จำนวน 67 โครงการ กำลังผลิตรวม 281.32 เมกะวัตต์ กำหนดให้เจ้าของโครงการหรือผู้สนับสนุนโครงการ จะต้องลงนามในสัญญาซื้อขายไฟฟ้าภายใน 120 วันนับจากวันที่ได้รับหนังสือและจ่ายไฟฟ้าเข้าระบบเชิงพาณิชย์ ภายในวันที่ 30 ธันวาคม 2559

บริษัทได้มีการเตรียมความพร้อมทั้งในด้านพื้นที่และการคัดเลือกเทคโนโลยีที่มีประสิทธิภาพสูงในการพัฒนาโครงการไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ตามเงื่อนไขการรับซื้อจากภาครัฐโดยจะมุ่งเน้นไปที่โครงการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์แบบติดตั้งบนพื้นดินเป็นหลัก โดย บริษัท ซีเคพี โซลาร์ จำกัด ซึ่งบริษัทถือหุ้นร้อยละ 100 ได้เข้าร่วมยื่นข้อเสนอขายไฟฟ้าภายใต้ประกาศคณะกรรมการกำกับกิจการพลังงาน เรื่อง การรับซื้อไฟฟ้าจากโครงการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์แบบติดตั้งบนพื้นดินสำหรับหน่วยงานราชการและสหกรณ์ภาคการเกษตรด้วย โดยโครงการที่ บริษัท ซีเคพี โซลาร์ จำกัด ได้ยื่นข้อเสนอขายไฟฟ้านั้น ได้ผ่านการพิจารณาด้านคุณสมบัติ ทั้งนี้ ผลการคัดเลือกโดยวิธีการจับสลากที่ กกพ. จัดขึ้นนั้นบริษัทไม่ได้รับการคัดเลือก อย่างไรก็ตาม บริษัทมีความตั้งใจและความพร้อมที่ยื่นข้อเสนอขายไฟฟ้าภายใต้ประกาศดังกล่าวอีกเมื่อมีการเปิดรับซื้อไฟฟ้าในระยะที่ 2

ทั้งนี้ ในการประชุมคณะกรรมการนโยบายพลังงานแห่งชาติ ครั้งที่ 4/2559 ณ วันที่ 26 กันยายน 2559 กพข. เห็นชอบอัตรารับซื้อไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ ในรูปแบบ FIT สำหรับผู้ผลิตไฟฟ้าเอกชนรายเล็กมาก ในอัตรา FIT 4.12 บาทต่อหน่วยจากเดิมที่อัตรา FIT 5.66 บาทต่อหน่วย ระยะเวลาสนับสนุน 25 ปีขณะที่มี FIT Premium สำหรับโครงการในพื้นที่จังหวัดชายแดนใต้ (จังหวัดยะลา ปัตตานี นราธิวาส และ 4 อำเภอในจังหวัดสงขลา ได้แก่ อ.จะนะ อ.เทพา อ.สะบ้าย้อย และ อ.นาทวี) ตลอดอายุโครงการ 0.50 บาท/หน่วย โดยมอบหมายให้ กกพ. รับไปดำเนินการออกระเบียบการรับซื้อไฟฟ้าจากโครงการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ในรูปแบบ FIT เพื่อกำหนดเป้าหมายและแผนการรับซื้อไฟฟ้า ดังกล่าว ให้สอดคล้องกับแผนพัฒนาพลังงานทดแทนและพลังงานทางเลือก (AEDP 2015)

3.3 การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการธุรกิจโครงการไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์

การผลิตไฟฟ้าของโครงการไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์

ในการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์จะเป็นการเปลี่ยนพลังงานแสงให้เป็นไฟฟ้าโดยการนำเซลล์แสงอาทิตย์ (Solar Cell) มารับแสงอาทิตย์ ซึ่งวิธีดังกล่าวจะเป็นขบวนการเปลี่ยนแปลงพลังงานแสงอาทิตย์ให้เป็นไฟฟ้าได้โดยตรง กล่าวคือ เมื่อแสงอาทิตย์ที่เป็นคลื่นแม่เหล็กไฟฟ้าและมีพลังงานมากกระทบกับสารกึ่งตัวนำ (Semi-Conductor) ที่มีความสามารถในการดูดกลืนพลังงานแสงอาทิตย์ เมื่อสารกึ่งตัวนำได้รับแสงจากดวงอาทิตย์ เซลล์ดังกล่าวจะเปลี่ยนพลังงานแสงเป็นพลังงานไฟฟ้ากระแสตรง (Direct Current) แต่แรงเคลื่อนไฟฟ้าที่ผลิตขึ้นจากเซลล์แสงอาทิตย์เพียงเซลล์เดียวจะมีค่าต่ำมาก การนำมาใช้ประโยชน์ในเชิงพาณิชย์จึงต้องนำเซลล์หลายๆ เซลล์มาต่อกันแบบอนุกรม เพื่อเพิ่มค่าแรงเคลื่อนไฟฟ้าให้สูงขึ้น เซลล์ที่นำมาต่อกันในจำนวนและขนาดที่เหมาะสมนี้ เรียกว่า แผงเซลล์แสงอาทิตย์ (Solar Module หรือ Solar Panel)

ในการผลิตไฟฟ้าของโครงการไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ของ BKC CRS และ NRS จะมีกระบวนการผลิตไฟฟ้าเช่นเดียวกับหลักการทำงานดังกล่าวข้างต้น โดยโครงการไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ของ BKC และ NRS ติดตั้งแผงเซลล์แสงอาทิตย์ที่มีลักษณะแบบฟิล์มบาง (Thin Film) ส่วน CRS ติดตั้งแผงเซลล์แสงอาทิตย์ที่มีลักษณะแบบ Multi-Crystalline Cells ซึ่งแผงเซลล์แสงอาทิตย์จะทำหน้าที่รับแสงอาทิตย์ เมื่อแสงอาทิตย์ตกกระทบบนแผงเซลล์แสงอาทิตย์ดังกล่าวจะทำให้เกิดการผลิตไฟฟ้าออกมาจากแผงเซลล์แสงอาทิตย์ ไฟฟ้าที่ผลิตได้จะเป็นไฟฟ้ากระแสตรงที่มีแรงดันไฟฟ้าต่ำ ดังนั้น จึงต้องนำไฟฟ้ากระแสตรงแรงดันต่ำดังกล่าวไปผ่านอุปกรณ์อินเวอร์เตอร์ (Inverter) เพื่อแปลงเป็นไฟฟ้ากระแสสลับแรงดันไฟฟ้าต่ำ ต่อจากนั้นไฟฟ้ากระแสสลับแรงดันไฟฟ้าต่ำดังกล่าวจึงถูกส่งผ่านไปยังหม้อแปลงไฟฟ้าเพื่อเพิ่มแรงดันไฟฟ้าโดยแปลงเป็นแรงดันไฟฟ้าให้สูงขึ้น หลังจากนั้นจึงถูกส่งผ่านไปยังสายส่งไฟฟ้าของการไฟฟ้าภูมิภาคเพื่อจำหน่ายให้กับผู้ใช้ต่อไป

แหล่งพลังงานที่ใช้ในการผลิตไฟฟ้าของโครงการไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์

แหล่งพลังงานที่สำคัญที่ใช้ในการผลิตไฟฟ้าของโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ของ BKC CRS และ NRS คือแสงอาทิตย์ ซึ่งเป็นสิ่งที่ได้มาจากธรรมชาติ ไม่มีต้นทุนค่าใช้จ่าย อย่างไรก็ตาม แม้ว่าแสงอาทิตย์จะเป็นแหล่งพลังงานธรรมชาติที่มีขนาดใหญ่และเป็นพลังงานที่สะอาด แต่การนำมาใช้มีข้อจำกัดอยู่บ้าง เนื่องจากแสงอาทิตย์มีเฉพาะในตอนกลางวัน ตลอดจนความเข้มของแสงอาทิตย์ก็มีความเข้มไม่แน่นอน ขึ้นอยู่กับแต่ละสภาพทางภูมิศาสตร์และสภาพอากาศรวมถึงฤดูกาลในแต่ละช่วงเวลา

ดังนั้น ก่อนที่ BKC CRS และ NRS จะตัดสินใจเลือกทำเลหรือสถานที่ที่จะเป็นที่ตั้งของโครงการไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ดังกล่าว ได้มีการศึกษาแล้วว่าบริเวณที่ตั้งของโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์แต่ละแห่งจะมีปริมาณความเข้มของแสงอาทิตย์ที่เพียงพอที่จะผลิตไฟฟ้า โดยโครงการไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ของ BKC ตั้งอยู่ที่ Latitude 14.7° N และ Longitude 102.0° E พบว่ามีค่าพลังงานการแผ่รังสีเฉลี่ยเท่ากับ 17.62 เมกะจูล/ตารางเมตร/วัน ซึ่งเพียงพอที่จะออกแบบโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ เพื่อผลิตไฟฟ้าขนาด 8 เมกะวัตต์ได้ สำหรับโครงการไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ของ CRS ตั้งอยู่ที่ Latitude 20.17° N และ Longitude 100.02° E พบว่ามีค่าพลังงานการแผ่รังสีซึ่งจะสามารถผลิตไฟฟ้าได้เฉลี่ยเท่ากับ 16.97 เมกะจูล/ตารางเมตร/วัน ซึ่งเพียงพอที่จะออกแบบโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ เพื่อผลิตไฟฟ้าขนาด 8 เมกะวัตต์ได้ สำหรับโครงการไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ของ NRS ตั้งอยู่ที่ Latitude 15° N และ Longitude 101° E พบว่ามีค่าพลังงานการแผ่รังสีซึ่งจะสามารถผลิตไฟฟ้าได้เฉลี่ยเท่ากับ 19.00 เมกะจูล/ตารางเมตร/วัน ซึ่งเพียงพอที่จะออกแบบโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ เพื่อผลิตไฟฟ้าขนาด 6 เมกะวัตต์ได้

4. ภาวะอุตสาหกรรมไฟฟ้าในประเทศไทย

ภาพรวมการใช้ไฟฟ้าช่วงเดือนมกราคมถึงตุลาคม 2559 ยังคงเพิ่มขึ้นตามการขยายตัวของเศรษฐกิจไทยโดยในไตรมาส 2 อัตราการขยายตัวของเศรษฐกิจไทยอยู่ที่ระดับร้อยละ 3.5 ซึ่งเป็นผลมาจากมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจและการลงทุนของภาครัฐ รวมทั้งการขยายตัวของภาคการท่องเที่ยวและบริการ

4.1 กำลังผลิตของประเทศ

กำลังผลิตรวมของระบบ ณ เดือนตุลาคม 2559 แบ่งตามประเภทของโครงการไฟฟ้ามีดังนี้

ประเภทโรงไฟฟ้า	กำลังผลิต (เมกะวัตต์)	ร้อยละ
กำลังผลิตของ กฟผ.	16,385.13	39.87%
ผู้ผลิตไฟฟ้าเอกชนรายใหญ่	14,948.50	36.37%
ผู้ผลิตไฟฟ้าเอกชนรายเล็ก	5,885.02	14.32%
ซื้อไฟฟ้าจากต่างประเทศ	3,877.60	9.44%
รวม	41,096.25	100.00

หมายเหตุ : ข้อมูลจาก กฟผ. ณ เดือนตุลาคม 2559

กำลังผลิตรวมของระบบสะสมเดือนมกราคมถึงตุลาคม 2559 แบ่งตามประเภทของเชื้อเพลิงที่ใช้ผลิต มีดังนี้

ประเภทเชื้อเพลิง	จำนวนหน่วยผลิต (กิกะวัตต์-ชั่วโมง)	ร้อยละ
ก๊าซธรรมชาติ	106,672	63.56%
ลิกไนต์	31,115	18.54%
พลังน้ำ	2,954	1.76%
น้ำมันเตา	335	0.20%
น้ำมันดีเซล	185	0.11%
พลังงานทดแทน	10,456	6.23%
ซื้อไฟฟ้าจากต่างประเทศ	16,112	9.60%
รวม	167,829	100.00%

หมายเหตุ : ข้อมูลจากสำนักงานนโยบายและแผนพลังงาน กระทรวงพลังงาน ณ เดือนตุลาคม 2559

4.2 ความต้องการพลังไฟฟ้าสูงสุดของประเทศ

ความต้องการพลังไฟฟ้าสูงสุด เป็นปริมาณไฟฟ้าที่ผู้บริโภคใช้รวมกันทั้งระบบสูงสุด ณ วันใดวันหนึ่งของแต่ละปี โดยในปี 2559 ความต้องการพลังไฟฟ้าสูงสุดเกิดขึ้น ณ วันที่ 11 พฤษภาคม 2559 เวลา 22.28 น. อยู่ที่ระดับ 29,619 เมกะวัตต์ สูงกว่าพลังไฟฟ้าสูงสุดของปี 2558 ซึ่งเกิดเมื่อวันที่ 11 มิถุนายน 2558 เวลา 14.02 น. อยู่ที่ระดับ 27,346 เมกะวัตต์ หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 8.30 ความต้องการพลังไฟฟ้าสูงสุดช่วงปี 2554 จนถึง 2559 ดังนี้

ปี พ.ศ.	ความต้องการพลังไฟฟ้าสูงสุด		
	เมกะวัตต์	เพิ่มขึ้น	
		เมกะวัตต์	ร้อยละ
2554	23,900	-110	-0.45%
2555	26,121	2,221	9.29%
2556	26,598	477	1.83%
2557	26,942	344	1.29%
2558	27,346	404	1.50%
2559	29,619	2,273	8.30%

หมายเหตุ : ข้อมูลจาก กฟผ. ณ เดือนตุลาคม 2559

4.3 การจำหน่ายพลังงานไฟฟ้า

กฟผ. เป็นผู้รับผิดชอบในการผลิตและส่งกระแสไฟฟ้า เพื่อตอบสนองความต้องการใช้ไฟฟ้าของทั้งประเทศ โดยมีแหล่งผลิต คือ โครงการไฟฟ้าต่างๆ ของ กฟผ. เอง รวมทั้งรับซื้อไฟฟ้าจากผู้ผลิตเอกชน สปป.ลาว และประเทศมาเลเซีย หลังจากนั้นจึงขายไฟฟ้าให้แก่ผู้ซื้อ คือ การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค (“กฟผ.”) การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค (“กฟภ.”) และลูกค้าตรง (โรงงานอุตสาหกรรมบางแห่งที่กำหนดโดยพระราชกฤษฎีกา) ทั้งนี้ กฟผ. จะทำการส่งพลังงานไฟฟ้าผ่านสถานีไฟฟ้าแรงสูงต่างๆ โดย กฟผ. และ กฟภ. จะเป็นหน่วยงานที่รับผิดชอบในระบบจำหน่าย (Distribution) และการขายปลีก (Retail) ให้แก่ประชาชนทั่วไป โดยรับซื้อไฟฟ้าจาก กฟผ. ที่จุดเชื่อมต่อ และส่งเข้าสถานีไฟฟ้าย่อย เพื่อกระจายให้ผู้ซื้อไฟฟ้าต่อไป

สัดส่วนการจำหน่ายไฟฟ้าเดือนมกราคมถึงตุลาคม 2559 แบ่งตามประเภทผู้ซื้อ ดังนี้

ประเภทลูกค้า	การจำหน่าย (กิกะวัตต์-ชั่วโมง)	ร้อยละ
การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค	99,538	70.57%
การไฟฟ้าส่วนกลาง	40,228	28.52%
ลูกค้าตรง	1,291	0.91%
รวม	141,057	100.00

หมายเหตุ: ข้อมูลจากสำนักงานนโยบายและแผนพลังงาน กระทรวงพลังงาน ณ เดือนตุลาคม 2559

4.4 แผนพัฒนากำลังผลิตไฟฟ้าของประเทศไทย (Thailand Power Development Plan)

แผนพัฒนากำลังผลิตไฟฟ้าของประเทศไทย พ.ศ. 2558-2579 (PDP 2015) ได้ผ่านการพิจารณาและให้ความเห็นจากกกพ. เมื่อวันที่ 6 พฤษภาคม 2558 และ กพช. ได้มีมติเห็นชอบแผน PDP 2015 ในการประชุมฯ ครั้งที่ 2/2558 เมื่อวันที่ 14 พฤษภาคม 2558 จากนั้นคณะรัฐมนตรี (ครม.) ได้รับทราบมติ กพช. ดังกล่าวเมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2558 ทั้งนี้ แผน PDP 2015 ครอบคลุมแผนการพัฒนากำลังผลิตไฟฟ้าในช่วงปี พ.ศ. 2558 - 2579

แผน PDP 2015 ได้ถูกจัดทำขึ้นตามแนวทางที่ กพช. ได้มีมติเห็นชอบ เมื่อวันที่ 15 สิงหาคม 2557 ดังนี้

- 1) ให้ความสำคัญกับความมั่นคงของระบบไฟฟ้าของประเทศ เพื่อให้มีความมั่นคงครอบคลุมทั้งระบบผลิตไฟฟ้า ระบบส่งไฟฟ้า และระบบจำหน่ายไฟฟ้ารายพื้นที่
- 2) นโยบายการกระจายเชื้อเพลิง เพื่อลดความเสี่ยงการพึ่งพิงเชื้อเพลิงชนิดใดชนิดหนึ่ง
 - ลดการพึ่งพิงก๊าซธรรมชาติเป็นเชื้อเพลิงหลัก
 - เพิ่มสัดส่วนการผลิตไฟฟ้าจากโครงการไฟฟ้าถ่านหินโดยใช้เทคโนโลยีสะอาด
 - จัดหาไฟฟ้าจากต่างประเทศไม่เกินร้อยละ 20 ของกำลังผลิตไฟฟ้าในระบบ
 - ส่งเสริมการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานหมุนเวียน
 - จัดสรรโครงการไฟฟ้านิวเคลียร์ไว้ปลายแผนตามเดิม
- 3) กำลังผลิตไฟฟ้าสำรอง (Reserve Margin) ไม่ต่ำกว่าร้อยละ 15 ของความต้องการพลังไฟฟ้าสูงสุด
- 4) นโยบายผู้ผลิตไฟฟ้าเอกชนรายใหญ่ (IPP) และผู้ผลิตไฟฟ้าเอกชนรายเล็ก (SPP) จะดำเนินการตามสัญญาของโครงการไฟฟ้าภาคเอกชนที่มีข้อผูกพันแล้ว

นอกจากนี้ ระยะเวลาของแผน PDP 2015 ยังสอดคล้องกับแผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ของสำนักงานคณะกรรมการพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ (สศช.) และแผน PDP 2015 ยังเป็นหนึ่งในห้าแผนหลักภายใต้กรอบแผนบูรณาการพลังงานแห่งชาติของกระทรวงพลังงาน ได้แก่

- (1) แผนพัฒนากำลังผลิตไฟฟ้าของประเทศไทย (Thailand Power Development Plan: PDP)
- (2) แผนอนุรักษ์พลังงาน (Energy Efficiency Development Plan: EEDP)
- (3) แผนพัฒนาพลังงานทดแทนและพลังงานทางเลือก (Alternative Energy Development Plan: AEDP)
- (4) แผนการจัดหาก๊าซธรรมชาติของไทย และ
- (5) แผนบริหารจัดการน้ำมันเชื้อเพลิง

แผน PDP 2015 ได้พยากรณ์ความต้องการพลังงานไฟฟ้ารวมสุทธิ (Energy) และพลังงานไฟฟ้าสูงสุดสุทธิ (Peak) ของประเทศเท่ากับ 326,119 ล้านหน่วย และ 49,655 เมกะวัตต์ ตามลำดับ โดยคาดการณ์ว่าในช่วงปี 2557-2579 ความต้องการพลังงานไฟฟ้ารวมสุทธิของประเทศจะมีอัตราการเติบโตเฉลี่ยร้อยละ 2.67 ต่อปี

ค่าพยากรณ์ความต้องการพลังงานไฟฟ้ารวมสุทธิและพลังงานไฟฟ้าสูงสุดสุทธิภายใต้แผน PDP 2015 ดังนี้

พ.ศ.	PDP 2015	
	พลังงานไฟฟ้าสูงสุด (เมกะวัตต์)	พลังงานไฟฟ้า (ล้านหน่วย)
2559	30,128	197,891
2569	40,791	267,269
2573	44,424	291,519
2579	49,655	326,119

แผน PDP 2015 คาดการณ์ว่า ณ สิ้นปี 2579 ประเทศไทยจะมีกำลังผลิตไฟฟ้ารวมสุทธิ 70,335 เมกะวัตต์ โดยเป็นกำลังผลิตของโครงการไฟฟ้าใหม่ในช่วงปี พ.ศ. 2558 - 2579 รวม 57,459 เมกะวัตต์ แยกตามประเภทโครงการไฟฟ้า ดังนี้

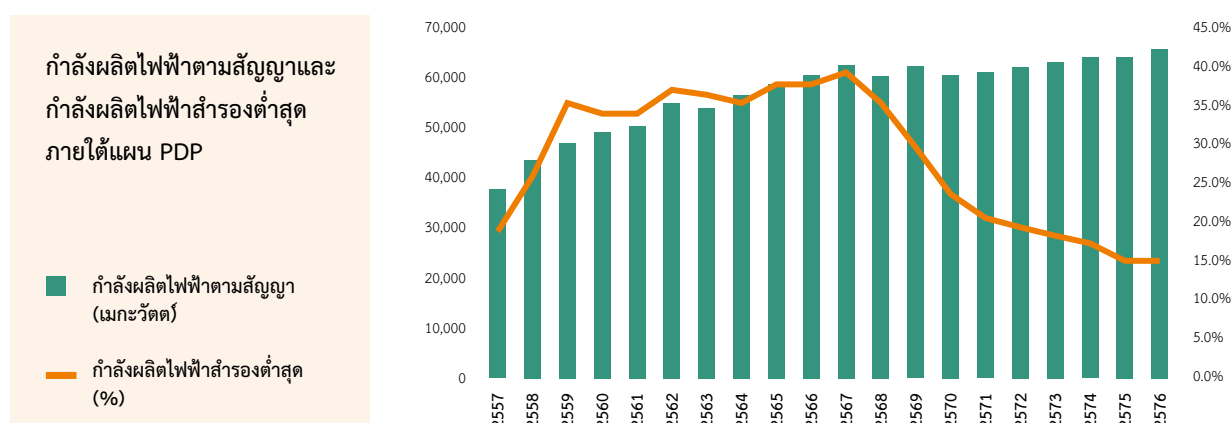
ประเภทโครงการไฟฟ้า	เมกะวัตต์	เมกะวัตต์
โครงการไฟฟ้าพลังงานหมุนเวียน		21,648
- ในประเทศ	12,105	
- ซื้อไฟฟ้าต่างประเทศ	9,543	
โครงการไฟฟ้าพลังน้ำแบบสูบกลับ		2,101
โครงการไฟฟ้าระบบโคเจนเนอเรชัน		4,119
โครงการไฟฟ้าพลังความร้อนรวม		17,478
โครงการไฟฟ้าพลังความร้อน		12,113
- โครงการไฟฟ้าถ่านหิน/ลิกไนต์	7,390	
- โครงการไฟฟ้านิวเคลียร์	2,000	
- โครงการไฟฟ้ากังหันก๊าซ	1,250	
- ซื้อไฟฟ้าต่างประเทศ	1,473	
รวม		57,459

ในส่วนของสัดส่วนการใช้เชื้อเพลิงในการผลิตไฟฟ้าของแผน PDP 2015 นั้น เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2557 กพข. ได้มีมติให้ความเห็นชอบหลักการและแนวทางจัดทำ PDP 2015 โดยมีกรอบประมาณการสัดส่วนการใช้เชื้อเพลิง ดังนี้

หน่วย: ร้อยละ

ประเภทเชื้อเพลิง	ณ ปี 2557	ณ ปี 2569	ณ ปี 2579
ซื้อไฟฟ้าพลังน้ำต่างประเทศ	7	10 - 15	15 - 20
ถ่านหินเทคโนโลยีสะอาด (รวมลิกไนต์)	20	20 - 25	20 - 25
พลังงานหมุนเวียน (รวมพลังน้ำ)	8	10 - 20	15 - 20
ก๊าซธรรมชาติ	64	45 - 50	30 - 40
นิวเคลียร์	-	-	0 - 5
ดีเซล/น้ำมันเตา	1	-	-

ประมาณการณีกำลังผลิตไฟฟ้าตามสัญญาและกำลังผลิตไฟฟ้าสำรองต่ำสุดภายใต้แผน PDP 2015 ดังนี้



บทบาทของภาคเอกชนในการผลิตไฟฟ้าในฐานะ (1) ผู้ผลิตไฟฟ้าเอกชนรายใหญ่ (IPP) (2) ผู้ผลิตไฟฟ้าเอกชนรายเล็ก (SPP) (3) ผู้ผลิตไฟฟ้าเอกชนรายเล็กมาก (VSPP) และ (4) โครงการซื้อไฟฟ้าต่างประเทศ ทั้งนี้ แผน PDP 2015 ได้บรรจุโครงการไฟฟ้าใหม่ที่ได้รับซื้อจาก IPP SPP รวมถึงการรับซื้อไฟฟ้าต่างประเทศ ที่มีข้อผูกพันและได้ลงนามสัญญาซื้อขายไฟฟ้ากับ กฟผ. แล้วในช่วงปี 2558-2568 ดังนี้

1) ผู้ผลิตไฟฟ้าเอกชนรายใหญ่ (IPP)

IPP ที่ลงนามสัญญาซื้อขายไฟฟ้ากับ กฟผ. แล้ว ในช่วงปี 2558 - 2567 มีจำนวนทั้งสิ้น 7 โครงการ รวมกำลังผลิตไฟฟ้า 8,070 เมกะวัตต์ ดังนี้

โครงการ	กำลังผลิตไฟฟ้า (เมกะวัตต์)	จ่ายไฟฟ้าเข้าระบบ (ปี)
บริษัท กัลฟ์เจเพียที จำกัด ชุดที่ 1 และชุดที่ 2	1,600	2558
ทดแทนโครงการไฟฟ้าชนอม ชุดที่ 1	930	2559
บริษัท เนชั่นแนลเพาเวอร์ซัพพลาย จำกัด (เครื่องที่ 1 - 4)	540	2559 - 2560
บริษัท กัลฟ์ เอสอาร์ซี จำกัด (ชุดที่ 1)	1,250	2564
บริษัท กัลฟ์ เอสอาร์ซี จำกัด (ชุดที่ 2)	1,250	2565
บริษัท กัลฟ์ พีดี จำกัด (ชุดที่ 1)	1,250	2566
บริษัท กัลฟ์ พีดี จำกัด (ชุดที่ 1)	1,250	2567
รวม	8,070	

2) ผู้ผลิตไฟฟ้าเอกชนรายเล็ก (SPP)

ในช่วงปี 2558-2568 กำหนดให้มีการรับซื้อไฟฟ้าจาก SPP จำนวน 97 โครงการ รวมกำลังผลิตไฟฟ้า 5,922 เมกะวัตต์ แบ่งเป็น (1) ระบบการผลิตพลังงานความร้อนและไฟฟ้าร่วมกัน (Cogeneration) จำนวน 41 โครงการ รวมกำลังผลิตไฟฟ้า 3,660 เมกะวัตต์ (2) ระบบการผลิตพลังงานความร้อนและไฟฟ้าร่วมกัน (Cogeneration) ต่ออายุสัญญา จำนวน 25 โครงการ รวมกำลังผลิตไฟฟ้า 424 เมกะวัตต์ (3) พลังงานหมุนเวียน จำนวน 31 โครงการ รวมกำลังผลิตไฟฟ้า 1,838 เมกะวัตต์

ทั้งนี้ในการประชุมคณะกรรมการนโยบายพลังงานแห่งชาติ (กพข.) ครั้งที่ 2/2559 เมื่อวันที่ 30 พฤษภาคม 2559 ที่ประชุม ได้พิจารณาและเห็นชอบแนวทางสนับสนุน SPP ประเภทสัญญา Firm ระบบ Cogeneration ที่จะสิ้นสุดสัญญาในปี 2560 - 2568 ดังนี้

- 1) กลุ่มที่ 1: SPP ประเภทสัญญา Firm ระบบโคเจนเนอเรชันที่จะสิ้นสุดอายุสัญญาภายในปี 2560 - 2561 (ต่ออายุสัญญา) ให้มีระยะเวลาสัญญา 3 ปี ปริมาณรับซื้อไม่เกิน 60 MW และไม่เกินกว่าปริมาณขายไฟฟ้าตามสัญญาเดิม ราคารับซื้อไฟฟ้า (ณ ราคาก๊าซ 263 บาท/MMBTU) ในอัตรา 2.3753 บาท/kWh
- 2) กลุ่มที่ 2 : SPP ประเภทสัญญา Firm ระบบโคเจนเนอเรชันที่จะสิ้นสุดอายุสัญญาภายในปี 2562 - 2568 (ก่อสร้างโครงการไฟฟ้าใหม่) ให้มีระยะเวลาสัญญา 25 ปี ปริมาณรับซื้อไม่เกิน 30 MW และไม่เกินร้อยละ 30 ของกำลังผลิตไฟฟ้าสุทธิรวมไอน้ำ (Net Generation) และจะต้องไม่เกินกว่าปริมาณขายไฟฟ้าตามสัญญาเดิม ราคารับซื้อไฟฟ้า ในอัตรา 2.8186 บาท/kWh (ณ ราคาก๊าซธรรมชาติ 263 บาท/ล้านบีทียู) ทั้งนี้ โครงการ SPP-Cogeneration ที่ได้รับสิทธิการก่อสร้างโรงไฟฟ้าใหม่ ให้ดำเนินการก่อสร้างได้ในพื้นที่เดิม หรือพื้นที่ใกล้เคียงนิคมอุตสาหกรรมและสวนอุตสาหกรรม

3) ผู้ผลิตไฟฟ้าเอกชนรายเล็กมาก (VSPP)

ในช่วงปี 2558 - 2579 กำหนดให้มีการรับซื้อไฟฟ้าจาก VSPP (ตามแผน AEDP) กำลังผลิตไฟฟ้ารวม 9,735.6 เมกะวัตต์ แบ่งเป็น (1) พลังงานหมุนเวียน รวมกำลังผลิตไฟฟ้า 9,701 เมกะวัตต์ (2) ระบบการผลิตพลังงานความร้อนและไฟฟ้าร่วมกัน (Cogeneration) รวมกำลังผลิตไฟฟ้า 34.6 เมกะวัตต์

4) โครงการซื้อไฟฟ้าต่างประเทศ

ในช่วงปี 2559 - 2562 มีโครงการที่ลงนามสัญญาซื้อขายไฟฟ้ากับ กฟผ. จำนวน 4 โครงการ รวมกำลังผลิตไฟฟ้า 2,334 เมกะวัตต์ ดังนี้

โครงการ	กำลังผลิตไฟฟ้าตามสัญญา (เมกะวัตต์)	จ่ายไฟฟ้าเข้าระบบ (ปี)
หงสาลีกไนต์ เครื่องที่ 3	491	2559
พลังน้ำเขื่อนไชยะบุรี	1,220	2562
พลังน้ำเขื่อนเซเปียน-เซินน้อย	354	2562
พลังน้ำเขื่อนน้ำเจียว 1	269	2562
รวม	2,334	

5. การได้รับสิทธิประโยชน์จากการส่งเสริมการลงทุน

บริษัทย่อยและบริษัทร่วมของบริษัทได้รับสิทธิประโยชน์จากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน (BOI) ตามบัตรส่งเสริมการลงทุน ดังรายละเอียดต่อไปนี้

	BKC	CRS	NRS	BIC 1
บัตรส่งเสริมเลขที่	1089(1)/2555	2071(1)/2554	1300(1)/2554	1565(2)/2554
ลงวันที่	23 มกราคม 2555	30 สิงหาคม 2554	11 มีนาคม 2554	18 พฤษภาคม 2554
ประเภทกิจการ	กิจการสาธารณูปโภค และบริการพื้นฐาน	กิจการสาธารณูปโภค และบริการพื้นฐาน	กิจการสาธารณูปโภค และบริการพื้นฐาน	กิจการสาธารณูปโภค และบริการพื้นฐาน
1. ได้รับอนุญาตให้นำคนต่างด้าวที่เป็นช่างฝีมือ หรือผู้ชำนาญการเข้ามาในราชอาณาจักร ได้ตามจำนวนและกำหนดระยะเวลาเท่าที่ คณะกรรมการพิจารณาเห็นสมควร	ได้รับอนุมัติ	ได้รับอนุมัติ	ได้รับอนุมัติ	ได้รับอนุมัติ
2. ได้รับอนุญาตให้ถือกรรมสิทธิ์ในที่ดินได้ตาม จำนวนที่คณะกรรมการพิจารณาเห็นสมควร	ไม่มี	ได้รับอนุญาต	ได้รับอนุญาต	ไม่มี
3. ได้รับการยกเว้น/ลดหย่อน อากรขาเข้า สำหรับเครื่องจักร ตามที่คณะกรรมการ พิจารณาอนุมัติ	ได้รับการยกเว้น (ต้องนำเข้าภายในวันที่ 23 กรกฎาคม 2557)	ได้รับการยกเว้น (ต้องนำเข้าภายในวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2557)	ได้รับการยกเว้น (ต้องนำเข้าภายในวันที่ 11 กันยายน 2556)	ได้รับการยกเว้น (ต้องนำเข้าภายในวันที่ 18 พฤศจิกายน 2556)
4. สิทธิประโยชน์ ได้รับการยกเว้นภาษีเงินได้ นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิ ที่ได้รับจาก การประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริม	8 ปี	8 ปี	8 ปี	8 ปี (ไม่เกิน 4,934 ล้านบาท)
5. ระยะเวลาที่สามารถนำผลขาดทุนในระยะเวลา ที่ได้รับการส่งเสริมไปหักออกจากกำไรสุทธิ ที่เกิดขึ้นภายหลังระยะเวลาที่ได้รับการยกเว้น ภาษีเงินได้	5 ปี	5 ปี	5 ปี	5 ปี
6. ได้รับการยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการ ที่ได้รับการส่งเสริมไปรวมเพื่อเสียภาษีเงินได้	8 ปี	8 ปี	8 ปี	8 ปี
7. ได้รับการลดหย่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับ กำไรสุทธิ ที่ได้จากการลงทุนในอัตรา ร้อยละ 50 ของอัตราปกติ	5 ปี (นับจากวันที่พ้นกำหนด ในข้อ 6)	5 ปี (นับจากวันที่พ้นกำหนด ในข้อ 6)	5 ปี (นับจากวันที่พ้นกำหนด ในข้อ 6)	ไม่มี
8. ให้หักค่าขนส่ง ค่าไฟฟ้า และค่าน้ำประปา จำนวนสองเท่าของค่าใช้จ่ายดังกล่าว	10 ปี (นับจากวันที่เริ่มมี รายได้จากการ ประกอบกิจการ)	10 ปี (นับจากวันที่เริ่มมี รายได้จากการ ประกอบกิจการ)	10 ปี (นับจากวันที่เริ่มมี รายได้จากการ ประกอบกิจการ)	ไม่มี
9. ให้หักเงินลงทุนในการติดตั้งหรือก่อสร้าง สิ่งอำนวยความสะดวก	ร้อยละ 25 ของเงินลงทุน	ร้อยละ 25 ของเงินลงทุน	ร้อยละ 25 ของเงินลงทุน	ไม่มี
10. ได้รับอนุญาตให้นำหรือส่งเงินออกนอก ราชอาณาจักรเป็นเงินตราต่างประเทศ	ไม่มี	ได้รับอนุญาต	ได้รับอนุญาต	ไม่มี

ปัจจัยความเสี่ยง

บริษัทได้เล็งเห็นถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงทั้งจากมุมมองของ Holding Company และจากธุรกิจผลิตและจำหน่ายไฟฟ้า คณะกรรมการบริษัทจึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริษัทและบริหารความเสี่ยงเมื่อวันที่ 14 มกราคม 2556 และได้มอบหมายให้คณะกรรมการบริษัทและบริหารความเสี่ยงจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงประจำปี ตลอดจนประเมินและติดตามความเสี่ยงต่างๆ ผ่านคณะทำงานซึ่งประกอบด้วยผู้บริหารจากทุกสายงานของบริษัทและบริษัทย่อย โดยรายงานผลการประเมินความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นรายไตรมาส ทำให้ทราบถึงสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไปซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อบริษัท นอกจากนี้ ในการพิจารณาการลงทุนโครงการต่างๆ บริษัทจะพิจารณาความเสี่ยงในแต่ละชั้นของโครงการอย่างรอบคอบ เริ่มตั้งแต่การคัดเลือกโครงการ การพัฒนาโครงการ การก่อสร้าง จนถึงการค้าเงิน โดยพิจารณาความเสี่ยงทางด้านเทคนิค การเงิน กฎหมาย สิ่งแวดล้อม และสังคม ซึ่งอาจเป็นอุปสรรคต่อการได้รับผลตอบแทนจากการลงทุนดังกล่าว

ความเสี่ยงสำคัญและแนวทางการบริหารความเสี่ยง สามารถสรุปได้ดังนี้ ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทและกลุ่มบริษัท

1. ความเสี่ยงในการลงทุนของบริษัท

เนื่องจากบริษัทดำเนินธุรกิจเป็น Holding Company คือการลงทุนในกิจการอื่น โดยบริษัทไม่มีการประกอบธุรกิจหลักของตนเอง ดังนั้น กระแสเงินสดและผลการดำเนินงานของบริษัทจึงขึ้นอยู่กับเงินปันผลที่ได้รับจากโครงการที่เข้าไปลงทุน โดยในปี 2559 ร้อยละ 81.52 ของรายได้ตามงบการเงินเฉพาะกิจการมาจากเงินปันผลรับ หากกิจการที่บริษัทถือหุ้นได้รับผลกระทบจากความเสี่ยงต่างๆ จะส่งผลให้ผลประโยชน์การไม่เงินปันผลได้ตามที่คาดการณ์ไว้ โดยบริษัทมีแนวทางในการบริหารจัดการ ดังนี้

การคัดเลือกโครงการ

คณะกรรมการบริษัทได้เล็งเห็นถึงความสำคัญในการคัดเลือกโครงการเพื่อลงทุน จึงได้กำหนดนโยบายการลงทุนในบริษัทอื่นที่ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าที่ชัดเจน เพื่อเป็นการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และมีผลตอบแทนที่เหมาะสมและสอดคล้องกับกลยุทธ์ระยะยาวของบริษัท โดยฝ่ายพัฒนาธุรกิจมีหน้าที่ในการวิเคราะห์ปัจจัยต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อนำมาประกอบการพิจารณาคัดเลือกโครงการ ทั้งด้านผลตอบแทนจากการลงทุนและความเสี่ยง โดยอาจมีการแต่งตั้งที่ปรึกษาหรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก เพื่อให้คำปรึกษาเฉพาะด้านและต้องนำเสนอข้อมูลการลงทุนให้คณะกรรมการบริษัทเพื่อทำการอนุมัติ

การบริหารโครงการที่อยู่ระหว่างก่อสร้าง

บริษัทมีโครงการที่อยู่ระหว่างก่อสร้าง 2 โครงการ คือ โครงการโรงไฟฟ้าบางปะอิน โฉนดเลขที่ 2 (BIC-2) ซึ่งเริ่มก่อสร้างในต้นปี 2558 และมีกำหนดเริ่มดำเนินการเชิงพาณิชย์ในเดือนมิถุนายน 2560 และโครงการไฟฟ้าพลังน้ำไซยะบุรี (XPCL) ซึ่งเริ่มก่อสร้างตั้งแต่ปี 2554 และมีกำหนดเริ่มดำเนินการเชิงพาณิชย์ในเดือนตุลาคม 2562 บริษัทคาดว่าโครงการก่อสร้างจะแล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนด อย่างไรก็ตาม บริษัทได้ตระหนักถึงความเสี่ยงทั้งด้านความล่าช้าของการก่อสร้างและการเพิ่มขึ้นของต้นทุนการก่อสร้าง ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อผลตอบแทนจากการลงทุนของบริษัทโดยตรง ดังนั้น บริษัทจึงได้เข้าทำสัญญาว่าจ้างบริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน) เป็นผู้จัดการเครื่องจักร อุปกรณ์การติดตั้ง และการก่อสร้าง โดย บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน) มีประสบการณ์ในการสร้างโรงไฟฟ้าขนาดใหญ่ และเป็นผู้รับเหมาก่อสร้างของโครงการโรงไฟฟ้าทั้งหมดที่บริษัทเข้าลงทุน ซึ่งที่ผ่านมามีผลงานเป็นที่น่าพอใจ กล่าวคือ สามารถก่อสร้างได้แล้วเสร็จตามแผนงานที่กำหนด อีกทั้งรูปแบบของสัญญาการว่าจ้างแบบเบ็ดเสร็จ (Fixed Cost Lump Sum Turnkey) ช่วยลดความเสี่ยงจากต้นทุนการก่อสร้างที่อาจเพิ่มขึ้นได้ นอกจากนี้ บริษัทยังได้ทำสัญญาประกันภัย เพื่อบรรเทาผลจากภัยธรรมชาติ ตลอดจนติดตามความคืบหน้าของการก่อสร้างอย่างสม่ำเสมอ ทำให้เชื่อมั่นว่าการก่อสร้างจะแล้วเสร็จตามกำหนดและสามารถควบคุมต้นทุนได้

การติดตามผลการดำเนินงาน

บริษัทได้กำหนดกลไกในการกำกับดูแลกิจการที่บริษัทลงทุนไว้ในนโยบายกำกับดูแลกิจการที่เข้าไปลงทุน (Control Policy) โดยบริษัทแต่งตั้งตัวแทนเพื่อไปดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทย่อย บริษัทร่วม และกิจการที่ควบคุมร่วมกันตามสัดส่วนการถือหุ้น ซึ่งบริษัทได้กำหนดกรอบอำนาจในการใช้ดุลยพินิจของตัวแทนของบริษัทอย่างชัดเจน อีกทั้งกิจการที่บริษัทลงทุนจะต้องรายงานฐานะการเงินและผลการดำเนินงานเปรียบเทียบกับเป้าหมายที่กำหนดไว้อย่างสม่ำเสมอ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส อีกทั้งบริษัทย่อยจะต้องนำเสนอข้อมูลต่อบริษัทในกรณีที่จะลงทุนในโครงการใหม่ รวมถึงต้องรายงานความคืบหน้าของโครงการที่เข้าไปลงทุนด้วย นอกจากนี้สำนักตรวจสอบภายในของบริษัทจะทำการตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัทย่อยเพื่อให้ความเชื่อมั่นว่ามีความรัดกุมเพียงพอเหมาะสมและมีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด ทำให้บริษัทสามารถติดตามฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของกิจการที่บริษัทลงทุนไปได้อย่างใกล้ชิด เพื่อเป็นการลดและบริหารความเสี่ยงจากการลงทุนดังกล่าว

2. ความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจ

บริษัทมีรายได้หลักจากเงินปันผลที่ได้รับจากการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมตามสัดส่วนการถือหุ้น ดังนั้นการเปลี่ยนแปลงของผลประกอบการของกิจการที่บริษัทลงทุนย่อมมีผลโดยตรงต่อผลประกอบการของบริษัทในรูปของรายได้เงินปันผลที่บริษัทจะได้รับ ปัจจัยความเสี่ยงดังต่อไปนี้อาจส่งผลกระทบต่อผลประกอบการของกิจการที่บริษัทลงทุนได้

2.1 ความเสี่ยงด้านวัตถุดิบในการผลิตกระแสไฟฟ้า

วัตถุดิบสำหรับการผลิตไฟฟ้าเป็นปัจจัยหลักต่อความสามารถในการผลิตไฟฟ้า ซึ่งจะมีผลต่อความสามารถในการสร้างรายได้ สำหรับโครงการไฟฟ้าพลังน้ำและโครงการไฟฟ้าพลังแสงอาทิตย์ วัตถุดิบในการผลิตไฟฟ้าไม่มีต้นทุนแต่มีความผันผวนในระดับหนึ่ง ส่วนวัตถุดิบในการผลิตของโครงการไฟฟ้าระบบโคเจนเนอเรชั่นมีเชื้อเพลิงซึ่งคิดเป็นร้อยละ 41.14 ของต้นทุนขายทั้งหมดตามงบการเงินรวมในปี 2559 ทำให้เกิดความเสี่ยงในการได้มาซึ่งเชื้อเพลิงและความเสี่ยงด้านราคาที่สูงผลกระทบต่อต้นทุนด้วย

โครงการไฟฟ้าพลังน้ำ

โครงการไฟฟ้าพลังน้ำน้ำจิม 2 ดำเนินการโดย บริษัท ไฟฟ้าน้ำจิม 2 จำกัด (NN2) และถือหุ้นใหญ่ โดย SEAN ดังนั้น น้ำจึงเป็นวัตถุดิบที่สำคัญในการผลิตไฟฟ้า โดยแหล่งที่มาของน้ำที่สำคัญในลำน้ำจิมมาจากปริมาณน้ำฝนซึ่งตกในบริเวณพื้นที่รับน้ำ (Catchment Area) แต่มีข้อจำกัดอยู่บ้าง เนื่องจากปริมาณน้ำฝนในแต่ละช่วงเวลานั้นไม่สามารถคาดการณ์ได้อย่างแน่นอน ความเสี่ยงของการได้มาซึ่งวัตถุดิบในการผลิตได้รับการบริหารจัดการอย่างมีประสิทธิภาพจากการออกแบบโครงสร้างอ่างเก็บน้ำและเขื่อนให้เหมาะสม การเจรจาข้อตกลงต่างๆ ในสัญญาซื้อขายไฟฟ้าซึ่งครอบคลุมถึงการตกลงโครงสร้างราคาและแนวทางการซื้อขายไฟฟ้าให้จัดการความเสี่ยงของน้ำได้อย่างเป็นธรรมกับคู่สัญญาทั้งสองฝ่าย เช่น ในกรณี NN2 ผลิตพลังงานไฟฟ้าหลัก (Primary Energy หรือ PE) ได้ค่าเฉลี่ยต่ำกว่า 8 ชั่วโมงต่อวันในแต่ละเดือนหรือมีค่าเฉลี่ยต่ำกว่า 10 ชั่วโมงต่อวันในแต่ละปี NN2 ต้องจ่ายค่าปรับให้กับการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (กฟผ.) ในอัตราร้อยละ 23.7 ของค่าไฟฟ้า PE คูณด้วยปริมาณไฟฟ้าที่ผลิตได้ต่ำกว่าเกณฑ์ อย่างไรก็ดี ในการออกแบบโครงการไฟฟ้าพลังน้ำและก่อนที่จะทำสัญญาซื้อขายไฟฟ้ากับ กฟผ. NN2 ได้ทำการศึกษาปริมาณน้ำในลำน้ำจิมที่เกิดขึ้นจริงย้อนหลัง 50 ปี แล้วนำไปคำนวณหาความสามารถในการผลิตไฟฟ้า จึงเชื่อว่าจะสามารถปฏิบัติตามข้อตกลงในสัญญาซื้อขายไฟฟ้าได้ในกรณีที่ปริมาณน้ำน้อยจนกระทั่งส่งผลให้ NN2 ผลิตไฟฟ้าได้ต่ำกว่าข้อกำหนดตามสัญญา อาจพิจารณาประกาศให้ปีนั้นๆ เป็นปีแล้ง (Drought Year) ได้ ซึ่งตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้ากำหนดให้สามารถประกาศปีแล้งได้ 2 ครั้งตลอดอายุสัญญา โดยจะไม่มีค่าปรับที่เกิดจากการผลิตไฟฟ้าได้ต่ำกว่าเกณฑ์แต่อย่างใด

นอกจากนั้น หากในปีใดมีปริมาณน้ำไหลเข้าโครงการมากจนทำให้สามารถผลิตไฟฟ้าได้มากเกินกว่าปริมาณเป้าหมายที่ 2,218 ล้านกิโลวัตต์-ชั่วโมง (ล้านหน่วย) สำหรับ PE และ 92 ล้านหน่วย สำหรับพลังงานไฟฟ้ารอง (Secondary Energy หรือ SE) NN2 สามารถยกยอดปริมาณไฟฟ้าส่วนที่เกินดังกล่าวไปปรับใช้เป็นรายได้สำหรับปีที่มี

ปริมาณน้ำน้อยจนไม่สามารถผลิตไฟฟ้าได้ถึงปริมาณเป้าหมาย ซึ่งจะเป็นผลทำให้รายได้มีความมั่นคงแม้ปริมาณน้ำจะมีความผันผวนก็ตาม โดยปริมาณเป้าหมายนี้จะไม่มีการปรับแม้จะไม่สามารถผลิตได้ตามปริมาณเป้าหมาย เนื่องจากเป็นเพียงกรอบประมาณการของแต่ละปีเท่านั้น ดังจะเห็นได้จากข้อมูลที่เกิดขึ้นจริงในปี 2559 ปริมาณน้ำที่ไหลเข้าโครงการมีปริมาณค่อนข้างน้อย ส่งผลให้ผลิตไฟฟ้าได้ต่ำกว่าปริมาณไฟฟ้าเป้าหมายเท่ากับ 186.45 ล้านหน่วยสำหรับ PE และ 21.38 ล้านหน่วย สำหรับ SE ทั้งนี้ในส่วนของปริมาณไฟฟ้าที่ต่ำกว่าเป้าหมายที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น จะถูกยกยอดไปเป็นโอกาสในการประกาศขายปีถัดๆ ไป โดยขึ้นกับความเหมาะสมของปริมาณน้ำไหลเข้าโครงการ แม้ในปี 2559 บริษัทไม่สามารถผลิตได้บรรลุเป้าหมาย แต่ในภาพรวมกลไกของสัญญาซื้อขายไฟฟ้า สามารถลดความเสี่ยงเกี่ยวกับความผันผวนของรายได้ในระหว่างปีที่มีปริมาณน้ำมากและปีที่มีปริมาณน้ำน้อยได้ เห็นได้จากรายได้จากการขายไฟฟ้าของ NN2 ในปี 2559 ลดลงจากปี 2558 เพียง 68.23 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1.76 เท่านั้น แม้ปริมาณน้ำลดลงถึง 445.12 ลูกบาศก์เมตร คิดเป็นร้อยละ 7.67

อย่างไรก็ตาม บริษัทพบว่าในช่วง 2 - 3 ปีที่ผ่านมา ฤดูมรสุมมีความล่าช้าเนื่องจากปรากฏการณ์เอลนีโญ (El Nino) ซึ่งส่งผลกระทบต่อการผลิตไฟฟ้า บริษัทได้ติดตามรูปแบบของฤดูกาลที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างใกล้ชิดและประสานงานกับที่ปรึกษา บริษัท ทิม คอนซัลติ้ง เอนจิเนียริง แอนด์ แมเนจเม้นท์ จำกัด ซึ่งเป็นผู้เชี่ยวชาญด้านการบริหารจัดการน้ำเพื่อวางแผนการผลิตไฟฟ้าให้เหมาะสมต่อไป

โครงการไฟฟ้าระบบโคเจนเนอเรชันซึ่งใช้ก๊าซธรรมชาติเป็นเชื้อเพลิง

BIC เป็นผู้ผลิตไฟฟ้าขนาดเล็กซึ่งใช้ก๊าซธรรมชาติเป็นเชื้อเพลิง หากเกิดการขาดแคลนก๊าซธรรมชาติหรือผู้จัดส่งก๊าซธรรมชาติไม่สามารถจัดหาเชื้อเพลิงให้ได้จะทำให้โรงไฟฟ้าไม่สามารถผลิตไฟฟ้าและไอน้ำ ซึ่งอาจส่งผลให้บริษัทไม่สามารถปฏิบัติตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้าและไอน้ำได้ ทำให้ต้องซื้อไฟฟ้าสำรองมาขายให้แก่ผู้ประกอบการในนิคมอุตสาหกรรมเป็นการทดแทน BIC ได้เล็งเห็นความสำคัญของความมั่นคงด้านเชื้อเพลิงจึงได้จัดทำสัญญาซื้อขายก๊าซธรรมชาติระยะเวลา 25 ปีนับจากวันเริ่มดำเนินการเชิงพาณิชย์ กับบริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) (ปตท.) โดยมีข้อกำหนดให้ ปตท. ชำระค่าชดเชยหากไม่สามารถจัดส่งก๊าซธรรมชาติได้ตามสัญญา อีกทั้ง บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) (GPSC) ซึ่งเป็นบริษัทในเครือ ปตท. และเป็นผู้ถือหุ้นใน BIC จึงเชื่อว่าโครงสร้างการถือหุ้นดังกล่าวจะช่วยลดความเสี่ยงด้านเชื้อเพลิงได้อีกด้วย นอกจากนี้ ความเสี่ยงด้านราคาเชื้อเพลิงลดลงเนื่องจากโครงสร้างค่าไฟฟ้าที่ขายให้ กฟผ. ถูกออกแบบมาให้ปรับตัวตามการผันผวนของราคาเชื้อเพลิง (Pass-through) ซึ่งเป็นต้นทุนหลักของบริษัท

โครงการไฟฟ้าพลังแสงอาทิตย์

พลังแสงอาทิตย์เป็นวัตถุดิบที่มีความสำคัญต่อการผลิตไฟฟ้าของ BKC CRS และ NRS ซึ่งเป็นโครงการไฟฟ้าพลังแสงอาทิตย์ เนื่องจากค่าความเข้มแสงส่งผลโดยตรงต่อรายได้จากการขายไฟฟ้า ดังนั้น ในการเลือกสถานที่ตั้งของโครงการโรงไฟฟ้าพลังแสงอาทิตย์จึงได้คำนึงถึงค่าความเข้มแสงที่เหมาะสมไว้แล้ว โดยใช้ข้อมูลจากหน่วยงาน NASA และ Meteonom software ของบริษัท Meteotest ประกอบการเลือกที่ตั้งโครงการและมีการติดตามวัดค่าความเข้มแสงอย่างสม่ำเสมอเพื่อประเมินความพอเพียงของแสงอาทิตย์ นอกจากนั้น สัญญาซื้อขายไฟฟ้ากับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค (กฟภ.) เป็นลักษณะ non-firm ทำให้ไม่มีค่าปรับหากโครงการโรงไฟฟ้าเหล่านี้ไม่สามารถผลิตไฟฟ้าได้เนื่องจากความผันผวนของแสงอาทิตย์

2.2 ความเสี่ยงด้านความพร้อมใช้งานของโรงไฟฟ้า

ความเสี่ยงที่อุปกรณ์ของโรงไฟฟ้าไม่พร้อมใช้งานนอกเหนือจากการขาดแคลนวัตถุดิบอาจเกิดได้จากหลายสาเหตุ ส่งผลให้ประสิทธิภาพในการผลิตกระแสไฟฟ้าต่ำลงหรือกระบวนการผลิตอาจหยุดชะงัก รวมถึงอาจก่อให้เกิดความเสียหายแก่โครงการและเป็นอันตรายต่อบุคลากร ซึ่งจะส่งผลให้รายได้ลดลงและมีค่าใช้จ่ายในการซ่อมแซมอุปกรณ์ที่เสียหายเพิ่มขึ้น นอกจากนี้ หากมีการหยุดผลิตไฟฟ้านอกเหนือจากบำรุงรักษาตามปกติโดยไม่มีการแจ้งให้ผู้ซื้อไฟฟ้าทราบล่วงหน้าก่อนส่งผลให้ต้องเสียค่าปรับ ทั้งนี้ โครงการทั้งหมดซึ่งบริษัทเข้าไปลงทุนมีการบริหารจัดการและมีนโยบายแผนการบำรุงรักษาเชิงป้องกันอย่างสม่ำเสมอด้วยบุคลากรที่มีประสบการณ์ รวมไปถึงมาตรการต่างๆ ดังนี้

โครงการไฟฟ้าพลังน้ำ

เนื่องจากการบริหารจัดการโครงการไฟฟ้าพลังน้ำจำเป็นต้องอาศัยบุคลากรที่มีประสบการณ์และความชำนาญเป็นอย่างมาก เพราะโครงการไฟฟ้าพลังน้ำมีมูลค่าการลงทุนที่สูง นอกจากจะต้องควบคุมเครื่องจักรและอุปกรณ์ที่ใช้ในการผลิตไฟฟ้า เพื่อให้ได้คุณภาพและความมั่นคงของไฟฟ้าแล้ว ยังต้องมีการบริหารจัดการปริมาณน้ำในอ่างเก็บน้ำเพื่อให้มีปริมาณเพียงพอต่อการผลิตไฟฟ้าเพื่อจำหน่ายให้ได้ทั้งปริมาณ คุณภาพ และเสถียรภาพตามที่ระบุในสัญญาซื้อขายไฟฟ้ากับ กฟผ. อีกด้วย ซึ่งหากการบริหารจัดการปริมาณน้ำในเขื่อนหรือการเดินเครื่องผลิตไฟฟ้ารวมถึงอุปกรณ์ต่างๆ มีความผิดพลาดเกิดขึ้นก็จะส่งผลเสียหายต่อเขื่อน เครื่องกำเนิดไฟฟ้าและอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง และส่งผลกระทบต่อรายได้และผลประโยชน์ของโครงการ

NN2 มีบุคลากรที่มีความสามารถและประสบการณ์ในการบริหารโครงการไฟฟ้าพลังน้ำเป็นผู้บริหารโครงการ นอกจากนั้นยังได้ทำสัญญาว่าจ้าง กฟผ. เป็นผู้ให้บริการตามสัญญาเดินเครื่องและบำรุงรักษาโครงการไฟฟ้ารวมถึงการบำรุงรักษาใหญ่โรงไฟฟ้า ซึ่งเป็นประโยชน์ต่อ NN2 อย่างมาก เนื่องจาก กฟผ. เป็นหน่วยงานเพียงแห่งเดียวในประเทศไทยที่มีบุคลากรซึ่งมีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญในการบริหารจัดการโครงการไฟฟ้าพลังน้ำมาเป็นระยะเวลายาวนาน ประกอบกับ กฟผ. ยังเป็นผู้รับซื้อไฟฟ้าตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้าของ NN2 แต่เพียงผู้เดียว ในส่วนของแผนการบำรุงรักษาเชิงป้องกัน NN2 มีแผนการบำรุงรักษา Partial Overhaul และ Major Overhaul ทุก 6 ปี และ 12 ปี ตามลำดับ อีกทั้งยังมีการว่าจ้างที่ปรึกษาอิสระเพื่อวัดประสิทธิภาพและความมั่นคงด้านต่างๆ ของโครงการไฟฟ้าพลังน้ำ โดยบริษัทติดตามรายงานอย่างสม่ำเสมอเพื่อเสริมสร้างความพร้อมใช้งานของโรงไฟฟ้า นอกจากนั้น เนื่องจากบริษัทเล็งเห็นถึงความสำคัญขององค์ความรู้ในการบริหารจัดการโครงการไฟฟ้าพลังน้ำ ประกอบกับบริษัทมีแผนขยายการลงทุนในอนาคต บริษัทจึงเข้าทำสัญญาแลกเปลี่ยนความรู้และอบรมพนักงาน เพื่อเพิ่มพูนความสามารถในด้านการบริหารจัดการโครงการไฟฟ้าพลังน้ำ บริษัทเชื่อว่านโยบายดังกล่าวมีความสำคัญต่อการบริหารความเสี่ยงในการดำเนินงานและทิศทางในการขยายธุรกิจของบริษัทในอนาคต

โครงการไฟฟ้าระบบโคเจนเนอเรชันซึ่งใช้ก๊าซธรรมชาติเป็นเชื้อเพลิง

BIC ได้ว่าจ้างบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ด้านโรงไฟฟ้าระบบโคเจนเนอเรชัน เพื่อปฏิบัติการซ่อมแซมและบำรุงรักษา โดยมีการตรวจสอบการใช้งานของอุปกรณ์ต่างๆ ตามระยะเวลาที่ผู้ผลิตกำหนดไว้ รวมถึงบริษัทยังมี spare part ที่สำคัญเพื่อใช้ในการซ่อมแซมอุปกรณ์ต่างๆ ของโครงการเพื่อป้องกันความล่าช้าในการสั่งซื้อชิ้นส่วนสำคัญต่างๆ รวมทั้ง BIC ยังได้ว่าจ้างบริษัท GE International Operations, Inc และ GE PACKAGED POWER, INC บริษัทในเครือ GE ซึ่งเป็นผู้ผลิตเครื่องกังหันก๊าซรายใหญ่และผู้เชี่ยวชาญด้านการบำรุงรักษาโรงไฟฟ้าเป็นผู้ให้บริการตรวจสอบและบำรุงรักษาเครื่องกังหันก๊าซ และสัญญาดังกล่าวครอบคลุมเครื่องกังหันก๊าซสำรองในกรณีที่เครื่องหลักต้องส่งไปซ่อมแซมบำรุงรักษา เพื่อไม่ให้เกิดการสูญเสียรายได้ในช่วงเวลาดังกล่าวอีกด้วย

BIC มีแผนการว่าจ้างบุคลากรเพิ่มเติมและมีแผนการอบรมพนักงาน เพื่อพัฒนาความรู้ความสามารถอย่างต่อเนื่องเพื่อรองรับการดำเนินการของ BIC-2 ซึ่งจะเริ่มจำหน่ายไฟฟ้าเชิงพาณิชย์ในเดือนมิถุนายน 2560 รวมถึงการขยายธุรกิจโครงการโรงไฟฟ้าระบบ Cogeneration ในอนาคตอีกด้วย

โครงการไฟฟ้าพลังแสงอาทิตย์

BKC ว่าจ้าง บริษัท เอ็นซิส จำกัด เป็นผู้เดินเครื่องและบำรุงรักษาโครงการ และว่าจ้าง บริษัท คอนเนอริย์ (ไทยแลนด์) จำกัด เป็นผู้บำรุงรักษาเครื่องแปลงกระแสไฟฟ้า (inverter) ในขณะที่ CRS และ NRS ว่าจ้าง บริษัท แอสซีเซ่ โฟโตโวลไทค (ประเทศไทย) จำกัด เป็นผู้เดินเครื่องและบำรุงรักษาโครงการ ซึ่งทั้งหมดล้วนมีประสบการณ์และความชำนาญเกี่ยวกับการบริหารจัดการโครงการไฟฟ้าพลังแสงอาทิตย์ โดยมีแผนการตรวจสอบและบำรุงรักษาเครื่องจักรอุปกรณ์ เพื่อให้แน่ใจว่าอยู่ในสภาพพร้อมทำงานอย่างมีประสิทธิภาพและรับประกันความพร้อมของโครงการโรงไฟฟ้าตามสัญญาด้วย นอกจากนั้น อุปกรณ์หลักของโครงการได้มีการรับประกันจากผู้ผลิตอย่างเหมาะสม อีกทั้งเนื่องจากบริษัทมีการลงทุนในโครงการโรงไฟฟ้าพลังแสงอาทิตย์สามโครงการซึ่งใช้เทคโนโลยีที่แตกต่างกัน การแลกเปลี่ยนข้อมูลระหว่างโครงการช่วยให้การบริหารจัดการเป็นไปได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น รวมทั้งยังช่วยเพิ่มอำนาจต่อรองในการเจรจากับคู่ค้าอีกด้วย

2.3 ความเสี่ยงจากภัยธรรมชาติ

โครงการไฟฟ้าที่บริษัทลงทุนทุกโครงการได้มีบริหารจัดการความเสี่ยงจากภัยธรรมชาติ โดยการเลือกสถานที่ตั้งโครงการให้มีความเสี่ยงน้อยที่สุด ประกอบกับการออกแบบโครงการให้รองรับภัยธรรมชาติที่อาจเกิดขึ้น โดยโครงการไฟฟ้าพลังน้ำน้ำจืด 2 ตั้งอยู่บนแผ่นเปลือกโลกที่มีประวัติการเกิดแผ่นดินไหวสูงสุดไม่เกิน 5.8 ริกเตอร์สเกล ในขณะที่ตัวเขื่อนน้ำจืด 2 ได้ถูกออกแบบให้สามารถรองรับภัยธรรมชาติจากแผ่นดินไหวได้ถึง 8 ริกเตอร์สเกล นอกจากนี้ยังมีระบบป้องกันน้ำล้นเขื่อนด้วยการติดตั้งช่องทางระบายน้ำล้น (Spill Way) ขนาด 3 ช่องทางแต่ละช่องทางมีขนาดกว้าง 15 เมตร สูง 16.7 เมตร สามารถระบายน้ำได้สูงสุดเท่ากับ 6,756 ลูกบาศก์เมตรต่อวินาที สำหรับโครงการไฟฟ้าพลังน้ำไซยะบุรี ได้เพิ่มความแข็งแรงเพื่อรองรับแผ่นดินไหวที่อาจเกิดขึ้นโดยทำการเพิ่มปริมาณเหล็กเสริมในคอนกรีตและเพิ่มขนาดเหล็กของประตูระบายน้ำ อีกทั้งยังมีระบบป้องกันน้ำล้น 7 ช่องทาง ขนาดกว้าง 19 เมตร สูง 23 เมตร และ Lower Level Outlet Gate 4 ช่องทาง ขนาดกว้าง 12 เมตร สูง 16 เมตร สามารถระบายน้ำได้สูงสุดเท่ากับ 47,500 ลูกบาศก์เมตรต่อวินาที ดังนั้น จึงเชื่อว่าการแข็งแรงของโครงสร้างตัวฝายจะสามารถรองรับภัยธรรมชาติจากแผ่นดินไหว และช่องทางระบายน้ำที่ได้จัดเตรียมไว้มีความเพียงพอที่จะรองรับปริมาณน้ำล้นฝายได้เป็นอย่างดี สำหรับโครงการไฟฟ้าพลังแสงอาทิตย์ทั้งสามแห่งสร้างบนที่ดอน ซึ่งมีโอกาสเกิดน้ำท่วมค่อนข้างน้อย และไม่ได้รับผลกระทบจากน้ำท่วมครั้งใหญ่ ที่เกิดเมื่อปี 2554 ที่ผ่านมา สำหรับโครงการ BIC-1 และ BIC-2 ซึ่งตั้งอยู่ในนิคมอุตสาหกรรมบางปะอิน จังหวัดพระนครศรีอยุธยาซึ่งเป็นบริเวณที่ราบลุ่มและมีความเสี่ยงด้านน้ำท่วม ทางนิคมอุตสาหกรรมบางปะอินได้ก่อสร้างเขื่อนคอนกรีตล้อมรอบนิคมอุตสาหกรรม โดยมีความสูง 6 เมตรเหนือระดับน้ำทะเล ซึ่งสูงกว่าระดับน้ำท่วมครั้งใหญ่ที่เกิดขึ้นจึงทำให้มั่นใจได้ว่าจะไม่ได้รับผลกระทบจากน้ำท่วมอีก

นอกจากนั้น บริษัทย่อยและบริษัทร่วมยังทำสัญญาประกันภัยเพื่อคุ้มครองความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งครอบคลุมความเสียหายในทรัพย์สินของโรงไฟฟ้า (Property Damage) การประกันรายได้จากการหยุดชะงักของการประกอบธุรกิจ (Business Interruption) รวมถึงการประกันความเสียหายที่เกิดกับบุคคลภายนอก (Public Liabilities) อีกด้วย

2.4 ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงผู้ถือหุ้นรายใหญ่

บริษัทก่อตั้งขึ้นโดยกลุ่มบริษัท ช.การช่าง โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อปรับโครงสร้างของกลุ่มให้มีความชัดเจนยิ่งขึ้น และกำหนดให้บริษัทเป็นผู้ลงทุนในธุรกิจผลิตไฟฟ้า ในระหว่างปี 2555 - 2558 บริษัทจึงทำการซื้อเงินลงทุนในโรงไฟฟ้าต่างๆ ซึ่ง บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน) เป็นผู้พัฒนาและผู้ก่อสร้าง ปัจจุบันการซื้อขายเงินลงทุนทั้งหมดได้สำเร็จเรียบร้อยแล้ว และบริษัทอยู่ระหว่างการปรับโครงสร้างการจัดการเพื่อให้กระบวนการบริหารงานของกิจการที่บริษัทลงทุนมีความสอดคล้องกันและรองรับเป้าหมายการขยายธุรกิจมากขึ้น จึงมีความจำเป็นต้องพึ่งพาบุคลากรจากบริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นเดิมของกิจการที่บริษัทลงทุนเป็นการชั่วคราว เช่น สัญญาว่าจ้างผู้ตรวจสอบภายใน และสัญญาว่าจ้างผู้บริหาร เป็นต้น โดยจะทำให้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของสายงานต่างๆ มีความชัดเจนมากขึ้น และลดการพึ่งพิงผู้ถือหุ้นรายใหญ่ลงได้ อย่างไรก็ตาม บริษัทได้ว่าจ้างบุคลากรของตนเอง และสัญญาว่าจ้างบริหารดังกล่าวได้ถูกยกเลิกแล้ว พร้อมทั้งมีการปรับโครงสร้างด้านบุคลากรให้รองรับการปฏิบัติงานของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อเป็นการลดการพึ่งพิงผู้ถือหุ้นรายใหญ่แล้ว

3. ความเสี่ยงทางการเงิน

3.1 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่องทางการเงิน

บริษัทมีความเสี่ยงด้านสภาพคล่องทางการเงินแบ่งออกเป็น 2 กรณี คือ 1. ความสามารถในการหาเงินลงทุน และ 2. ความสามารถในการชำระคืนหนี้ เนื่องจากบริษัทมีแผนการลงทุนอย่างต่อเนื่อง ดังนั้น สภาพคล่องทางการเงินจึงเป็นสิ่งสำคัญ เพื่อให้การดำเนินงานของโครงการระหว่างก่อสร้างไม่หยุดชะงักและสามารถรองรับการพัฒนาโครงการใหม่ๆ ต่อไปได้ สำหรับในส่วนของการจัดหาเงินลงทุนของบริษัทย่อยเป็นการกู้ยืมเงินจากธนาคารพาณิชย์ เนื่องจากการก่อสร้างโครงการไฟฟ้าจำเป็นต้องมีการลงทุนในช่วงเริ่มต้นค่อนข้างสูง โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 งบการเงินรวมของบริษัทแสดงเงินกู้ยืมระยะยาวจำนวน 24,036.00 ล้านบาท สัญญาเงินกู้ยืมเหล่านี้มีเงื่อนไขการกู้ยืมที่รัดกุม โดยเฉพาะการดำรงอัตราส่วนทางการเงิน และเงื่อนไขในการจ่ายเงินปันผล ตามรายละเอียดในหัวข้อนโยบายการจ่ายเงินปันผล และหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 18 เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน ซึ่งหากบริษัทย่อยไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขของสัญญาเงินกู้ได้จะมีผลกระทบต่อเงินปันผลที่บริษัทจะได้รับ

สำหรับการบริหารสภาพคล่องในระยะสั้นและการวางแผนโครงสร้างเงินทุนในระยะยาว บริษัทได้จัดทำประมาณการกระแสเงินสดและปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนบริหารสัญญาเงินกู้ยืมและประสานงานกับธนาคารผู้ให้กู้อย่างใกล้ชิดเพื่อลดโอกาสในการผิดเงื่อนไขของสัญญาเงินกู้ นอกจากนี้ บริษัทมีนโยบายบริหารเงินสดส่วนเกินโดยลงทุนในเงินฝากธนาคารและเงินลงทุนระยะสั้นซึ่งมีสภาพคล่องสูงกับสถาบันการเงินที่มีความน่าเชื่อถือ อีกทั้งจัดเตรียมวงเงินสินเชื่อและรักษาความสัมพันธ์กับธนาคารพาณิชย์ต่างๆ กรณีมีความต้องการใช้เงินอีกด้วย

3.2 ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทมีความเสี่ยงทั้งการเงินรวมของบริษัทจะได้รับผลกระทบจากความผันผวนของรายได้และค่าใช้จ่ายของ NN2 จากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนระหว่างดอลลาร์สหรัฐฯ และเงินบาท เนื่องจากตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้ากับ กฟผ. มีอัตราค่าไฟฟ้าส่วนหนึ่งเป็นสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐฯ โดยในปี 2558 และ ปี 2559 ที่ผ่านมา NN2 มีรายได้ที่เป็นสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐฯ เท่ากับ 53.27 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ และ 50.28 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ ตามลำดับ นอกจากนี้ NN2 ได้ทำสัญญากู้ยืมเงินระยะยาวสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐฯ จำนวน 134 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ เพื่อเป็นส่วนหนึ่งของแหล่งเงินทุนในการก่อสร้างโครงการโรงไฟฟ้าพลังน้ำน้ำจิม 2 โดยมีกำหนดทยอยชำระคืนเงินต้นจนหมดภายในปี 2573

ในปี 2558 และ 2559 ที่ผ่านมา NN2 มีรายได้ ค่าใช้จ่าย และการชำระคืนเงินต้นจากเงินกู้ยืมระยะยาวด้วยสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐฯ ดังนี้

(หน่วย : ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ)	ปี 2558	ปี 2559
รายได้	53.27	50.28
- รายได้จากการจำหน่ายไฟฟ้า	53.27	50.28
รายจ่าย	18.59	14.75
- ชำระคืนเงินต้น	12.60	8.35
- ดอกเบี้ยจ่าย	4.18	4.69
- ค่าตอบแทนสัมปทาน	1.81	1.71
สุทธิ	34.68	35.53

ด้วยลักษณะการดำเนินธุรกิจของ NN2 ที่มีทั้งรายได้ที่เป็นสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐฯ และในขณะเดียวกันก็มีรายการที่ต้องจ่ายชำระด้วยสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐฯ ทำให้การดำเนินธุรกิจมีการบริหารความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนแบบธรรมชาติ (Natural Hedge)

นับตั้งแต่เดือนกรกฎาคม 2556 เป็นต้นมา NN2 ได้เริ่มใช้การบัญชีสำหรับการป้องกันความเสี่ยง (Hedge Accounting) เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนอันเกี่ยวเนื่องกับรายได้จากการขายไฟฟ้าที่คาดการณ์ในอนาคตซึ่งส่วนหนึ่งอยู่ในสกุลดอลลาร์สหรัฐฯ โดยกำหนดให้รายได้จากการขายไฟฟ้างดงามเป็นรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง (Hedged Item) และเงินกู้ยืมระยะยาวในสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐฯ เป็นเครื่องมือที่ใช้ในการป้องกันความเสี่ยง (Hedging Instrument) ด้วยหลักการของการบัญชีป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสด ส่งผลให้สามารถลดความผันผวนของกำไรขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนได้ โดยส่วนที่มีประสิทธิผล (Effective Portion) ของการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดจะรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นแทนการรับรู้โดยผ่านกำไรขาดทุนของบริษัท และจะถูกโอนไปรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยงมีผลกระทบต่อกำไรหรือขาดทุน

3.3 ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ย

จากงบแสดงฐานะทางการเงินรวมของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีเงินกู้ยืมจำนวน 24,036.00 ล้านบาท ซึ่งทั้งหมดมีดอกเบี้ยแบบลอยตัว ดังนั้น หากอัตราดอกเบี้ยมีการเปลี่ยนแปลงไปอย่างมีนัยสำคัญก็จะส่งผลกระทบต่อต้นทุนทางการเงินบริษัทและบริษัทย่อยได้ อย่างไรก็ตาม บริษัทและบริษัทย่อยได้มีการบริหารความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยด้วยการติดตามแนวโน้มการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยอย่างสม่ำเสมอและบริหารจัดการ ปรับปรุงต้นทุนทางการเงินอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ได้พิจารณาดำเนินการทำสัญญาป้องกันความเสี่ยง โดยเปลี่ยนจากอัตราดอกเบี้ยลอยตัวให้เป็นอัตราดอกเบี้ยคงที่อย่างเหมาะสมตามสภาพตลาด โดยมีได้มีจุดประสงค์เพื่อการเก็งกำไรแต่อย่างใด

ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

1. ความเสี่ยงจากบริษัทมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ซึ่งถือหุ้นมากกว่าร้อยละ 50

บริษัทมีผู้ถือหุ้นใหญ่คือกลุ่มบริษัท ช.การช่าง ได้แก่ บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน) ร้อยละ 29.24 บริษัท ทีทีดับบลิว จำกัด (มหาชน) ร้อยละ 25.31 และบริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ร้อยละ 19.40 ถือหุ้นรวมกันทั้งสิ้นเป็นจำนวนร้อยละ 73.95 ซึ่งสัดส่วนการถือหุ้นที่มากกว่าร้อยละ 50 ทำให้กลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่มีอำนาจในการควบคุมมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้เกือบทั้งหมดไม่ว่าจะเป็นเรื่องการแต่งตั้งกรรมการ หรือการขอมติในเรื่องอื่นที่ต้องใช้เสียงส่วนใหญ่ของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ยกเว้นเรื่องที่กฎหมายหรือข้อบังคับบริษัทกำหนดต้องให้ได้รับเสียง 3 ใน 4 ของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ดังนั้น ผู้ถือหุ้นรายอื่นจึงอาจไม่สามารถรวบรวมคะแนนเสียงเพื่อตรวจสอบและถ่วงดุลเรื่องในกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่เสนอได้ อย่างไรก็ตาม บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน) บริษัท ทีทีดับบลิว จำกัด (มหาชน) และบริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อมมีจุดประสงค์ให้บริษัทดำเนินกิจการเพื่อสร้างประโยชน์สูงสุดและเป็นธรรมแก่ผู้ถือหุ้นทุกฝ่ายในระยะยาว สำหรับกรณีรายการที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่นั้น การอนุมัติรายการจะต้องเป็นไปตามกฎเกณฑ์และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง โดยต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี โดยผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียในรายการนั้นไม่สามารถออกเสียงได้ อีกทั้ง บริษัททั้งสามแห่งล้วนเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์จึงต้องปฏิบัติตามกฎระเบียบด้านการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศและการทำรายการระหว่างกันเช่นเดียวกัน นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทประกอบไปด้วยกรรมการอิสระ 4 ท่าน ซึ่งเป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถ และมีความเป็นกลาง ซึ่งเป็นอีกหนึ่งกลไกที่ช่วยเพิ่มการตรวจสอบได้อีกด้วย

2. ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการในบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลักจากการถือหุ้นไม่ถึงร้อยละ 75

เนื่องจากบริษัทถือหุ้นใน SEAN ในสัดส่วนร้อยละ 56 ของทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว และถือหุ้นใน BIC ในสัดส่วนร้อยละ 65 ของทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว แม้จะถือได้ว่าบริษัทมีสิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเกินกึ่งหนึ่งก็ตาม แต่บริษัทก็ยังไม่สามารถควบคุมสิทธิออกเสียงได้ทั้งหมด เนื่องจากการทำรายการบางประเภทที่จะต้องได้รับเสียงสนับสนุนจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของผู้มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง เช่น การเพิ่มทุน ลดทุน การซื้อหรือรับโอนกิจการอื่น การขายหรือโอนกิจการทั้งหมด เป็นต้น อย่างไรก็ตาม หากพิจารณาจากสัดส่วนการถือหุ้น องค์กรประกอบของคณะกรรมการและผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตลอดจนกลไกในการกำกับและควบคุม จะเห็นได้ว่าบริษัทสามารถควบคุมเสียงข้างมากในที่ประชุมคณะกรรมการและที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้ และแม้ว่าในการทำรายการที่สำคัญบางรายการจะต้องได้รับเสียงสนับสนุนจากผู้ถือหุ้นกลุ่มอื่น ทั้งจากในที่ประชุมคณะกรรมการและที่ประชุมผู้ถือหุ้นก็ตาม บริษัทเชื่อว่าหากเป็นการอนุมัติรายการที่ก่อให้เกิดประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจแล้วก็จะได้รับเสียงสนับสนุนจากผู้ถือหุ้นกลุ่มอื่น

ข้อพิพาททางกฎหมาย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัท บริษัทย่อย และบริษัทร่วมมิได้เป็นคู่ความหรือมีข้อพิพาททางกฎหมาย หรือมีคดีความที่มีได้เกิดจากการประกอบธุรกิจโดยปกติของบริษัท บริษัทย่อย และบริษัทร่วม ที่อาจก่อให้เกิดผลเสียหายหรือมีผลกระทบทางด้านลบต่อการดำเนินธุรกิจอย่างมีนัยสำคัญทั้งที่สามารถและไม่สามารถประเมินผลกระทบเป็นตัวเลขได้

ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

1. ข้อมูลทั่วไป

(1) ข้อมูลของบริษัท

บริษัทที่ออกหลักทรัพย์	บริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน) ชื่อภาษาอังกฤษ CK Power Public Company Limited ชื่อย่อในการซื้อขายหลักทรัพย์ “CKP”
ประกอบธุรกิจ	ประกอบธุรกิจหลักโดยการถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company) ที่ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากพลังงานประเภทต่างๆ ทั้งในและต่างประเทศ
เลขทะเบียนบริษัท ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	0107556000167 587 อาคารวิริยะถาวร ถนนสุทธิสารวินิจฉัย แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400
โทรศัพท์	02-691-9720-34
โทรสาร	02-691-9723
ทุนจดทะเบียน	หุ้นสามัญ 9,240,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท คิดเป็นทุนจดทะเบียน 9,240,000,000 บาท เรียกชำระแล้ว 7,370,000,000 หุ้น รวมเป็นทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 7,370,000,000 บาท
ข้อกำหนดการถือหุ้นต่างดาว	ไม่เกินร้อยละ 49
การถือหุ้นของผู้ถือหุ้นรายย่อย (% Free Float)	ร้อยละ 26.05 (ข้อมูล ณ วันที่ 7 ตุลาคม 2559)
เว็บไซต์	www.ckpower.co.th
คณะกรรมการบริษัท	directors@ckpower.co.th
นักลงทุนสัมพันธ์	ir@ckpower.co.th

(2) ข้อมูลของนิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป

บริษัทที่ออกหลักทรัพย์	บริษัท เซาท์อีสต์ เอเชีย เอนเนอร์จี้ จำกัด ชื่อภาษาอังกฤษ SouthEast Asia Energy Limited เรียกชื่อย่อว่า SEAN
ประกอบธุรกิจ	ลงทุนในธุรกิจผลิตไฟฟ้าพลังน้ำ
เลขทะเบียนบริษัท ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	0105547063036 587 อาคารวิริยะถาวร ถนนสุทธิสารวินิจฉัย แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400
ทุนจดทะเบียน	หุ้นสามัญ 660,675,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท เรียกชำระแล้วเต็มจำนวนแล้ว รวมเป็นทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 6,606,750,000 บาท
สัดส่วนการถือหุ้นโดยบริษัท	ร้อยละ 56

บริษัทที่ออกหลักทรัพย์	บริษัท ไฟฟ้าน้ำยม 2 จำกัด ชื่อภาษาอังกฤษ Nam Ngum 2 Power Company Limited เรียกชื่อย่อว่า NN2
ประกอบธุรกิจ ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากโครงการพลังน้ำ 215 ถนนล้านช้าง บ้านเชียงยืน เมืองจันทบุรี นครหลวงเวียงจันทน์ สาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว
ที่ตั้งโรงไฟฟ้า ทุนจดทะเบียน	เมืองไซสมบูน นครหลวงเวียงจันทน์ สาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว หุ้นสามัญ 880,900,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เรียกชำระเต็มจำนวนแล้ว
สัดส่วนการถือหุ้นโดยบริษัท	รวมเป็นทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 8,809,000,000 บาท ถือโดย SEAN ร้อยละ 75 หรือ คิดเป็นถือโดยบริษัทร้อยละ 42
บริษัทที่ออกหลักทรัพย์	บริษัท บางปะอิน โคเจนเนอเรชั่น จำกัด ชื่อภาษาอังกฤษ Bangpa-in Cogeneration Limited เรียกชื่อย่อว่า BIC
ประกอบธุรกิจ เลขทะเบียนบริษัท ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ ที่ตั้งโรงไฟฟ้า ทุนจดทะเบียน	ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าและไอน้ำจากโครงการไฟฟ้าระบบโคเจนเนอเรชั่น 0105552021486 587 ถนนสุทธิสารวินิจฉัย แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400 456 หมู่ที่ 2 ตำบลคลองจิก อำเภอบางปะอิน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา หุ้นสามัญ 207,500,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท เรียกชำระแล้วร้อยละ 63.10
สัดส่วนการถือหุ้นโดยบริษัท	รวมเป็นทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 1,707,050,000 บาท ร้อยละ 65
บริษัทที่ออกหลักทรัพย์	บริษัท บางเขนชัย จำกัด ชื่อภาษาอังกฤษ Bangkhenchai Company Limited เรียกชื่อย่อว่า BKC
ประกอบธุรกิจ เลขทะเบียนบริษัท ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ ที่ตั้งโรงไฟฟ้า ทุนจดทะเบียน	ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากโครงการไฟฟ้าพลังแสงอาทิตย์ 0105541054485 587 อาคารวิริยะถาวร ถนนสุทธิสารวินิจฉัย แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400 190 หมู่ 9 ตำบลโคกไทย อำเภอบึงสามพัน จังหวัดนครราชสีมา หุ้นสามัญ 2,342,500 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท เรียกชำระเต็มจำนวนแล้ว
สัดส่วนการถือหุ้น	รวมเป็นทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 234,025,000 บาท ร้อยละ 100

บริษัทที่ออกหลักทรัพย์**บริษัท ไชยะบุรี พาวเวอร์ จำกัด**

ชื่อภาษาอังกฤษ Xayaburi Power Company Limited

เรียกชื่อย่อว่า XPCL

ประกอบธุรกิจ

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่

ที่ตั้งโรงไฟฟ้า

ทุนจดทะเบียน

สัดส่วนการถือหุ้นโดยบริษัท

ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากโครงการไฟฟ้าพลังน้ำ

215 ถนนล้านช้าง บ้านเชียงยืน เมืองจันทบุรี นครหลวงเวียงจันทน์

สาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว

ลำน้ำโขง บ้านห้วยไทร เมืองไชยะบุรี สาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว

หุ้นสามัญ 2,686,100,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท

เรียกชำระแล้วร้อยละ 61.44

รวมเป็นทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 16,504,664,000 บาท

(ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559)

ร้อยละ 30

บริษัทที่ออกหลักทรัพย์**บริษัท เชียงราย โซลาร์ จำกัด**

ชื่อภาษาอังกฤษ Chiangrai Solar Limited

ประกอบธุรกิจ

เลขทะเบียนบริษัท

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่

ที่ตั้งโรงไฟฟ้า

ทุนจดทะเบียน

สัดส่วนการถือหุ้น

ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากโครงการไฟฟ้าพลังแสงอาทิตย์

0105553149036

23/56 อาคารสรชัย ชั้น 17 ซอยสุขุมวิท 63 ถนนสุขุมวิท

แขวงคลองตันเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร

249-250 หมู่ที่ 6 ตำบลท่าข้าวเปลือก อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย

หุ้นสามัญ 2,917,500 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท

เรียกชำระแล้วร้อยละ 95.01

รวมเป็นทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 277,210,000 บาท

ร้อยละ 30

บริษัทที่ออกหลักทรัพย์**บริษัท นครราชสีมา โซลาร์ จำกัด**

ชื่อภาษาอังกฤษ Nakhon Ratchasima Solar Limited

ประกอบธุรกิจ

เลขทะเบียนบริษัท

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่

ที่ตั้งโรงไฟฟ้า

ทุนจดทะเบียน

สัดส่วนการถือหุ้น

ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากโครงการไฟฟ้าพลังแสงอาทิตย์

0105553011344

23/56 อาคารสรชัย ชั้น 17 ซอยสุขุมวิท 63 ถนนสุขุมวิท

แขวงคลองตันเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร

90-91 ตำบลตะเคียน อำเภอด่านขุนทด จังหวัดนครราชสีมา

หุ้นสามัญ 2,215,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท

เรียกชำระแล้วร้อยละ 85.06

รวมเป็นทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 188,420,000 บาท

ร้อยละ 30

บริษัทที่ออกหลักทรัพย์	บริษัท ซีเคพี โซลาร์ จำกัด ชื่อภาษาอังกฤษ CKP Solar Limited
ประกอบธุรกิจ	พัฒนาธุรกิจผลิตไฟฟ้าประเภทต่างๆ
เลขทะเบียนบริษัท	0105556138728
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	587 อาคารวิริยะถาวร ถนนสุขุมวิทวินิจัย แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400
ทุนจดทะเบียน	หุ้นสามัญ 200,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท เรียกชำระแล้วร้อยละ 28.75 รวมเป็นทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 5,750,000 บาท
สัดส่วนการถือหุ้น	ร้อยละ 100
บริษัทที่ออกหลักทรัพย์	บริษัท เฮลิออส พาวเวอร์ จำกัด ชื่อภาษาอังกฤษ Helios Power Limited
ประกอบธุรกิจ	พัฒนาธุรกิจผลิตไฟฟ้าประเภทต่างๆ
เลขทะเบียนบริษัท	0105556152585
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	587 อาคารวิริยะถาวร ถนนสุขุมวิทวินิจัย แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400
ทุนจดทะเบียน	หุ้นสามัญ 10,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท เรียกชำระแล้วร้อยละ 25 รวมเป็นทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 250,000 บาท
สัดส่วนการถือหุ้น	ร้อยละ 100
บริษัทที่ออกหลักทรัพย์	บริษัท อพอลโล่ พาวเวอร์ จำกัด ชื่อภาษาอังกฤษ Apollo Power Limited
ประกอบธุรกิจ	พัฒนาธุรกิจผลิตไฟฟ้าประเภทต่างๆ
เลขทะเบียนบริษัท	0105556152534
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	587 อาคารวิริยะถาวร ถนนสุขุมวิทวินิจัย แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400
ทุนจดทะเบียน	หุ้นสามัญ 10,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท เรียกชำระแล้วร้อยละ 25 รวมเป็นทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 250,000 บาท
สัดส่วนการถือหุ้น	ร้อยละ 100

บริษัทที่ออกหลักทรัพย์**บริษัท โซเล่ พาวเวอร์ จำกัด**
ชื่อภาษาอังกฤษ Sole Power Limited

ประกอบธุรกิจ พัฒนาธุรกิจผลิตไฟฟ้าประเภทต่างๆ
เลขทะเบียนบริษัท 0105556152577
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ 587 อาคารวิริยะถาวร ถนนสุทธิสารวินิจฉัย แขวงดินแดง
เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400
ทุนจดทะเบียน หุ้นสามัญ 10,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท
เรียกชำระแล้วร้อยละ 25
รวมเป็นทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 250,000 บาท
สัดส่วนการถือหุ้น ร้อยละ 100

บริษัทที่ออกหลักทรัพย์**บริษัท วิส โซลิส จำกัด**
ชื่อภาษาอังกฤษ Vis Solis Limited

ประกอบธุรกิจ พัฒนาธุรกิจผลิตไฟฟ้าประเภทต่างๆ
เลขทะเบียนบริษัท 0105556152526
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ 587 อาคารวิริยะถาวร ถนนสุทธิสารวินิจฉัย แขวงดินแดง
เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400
ทุนจดทะเบียน หุ้นสามัญ 10,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท
เรียกชำระแล้วร้อยละ 25
รวมเป็นทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 250,000 บาท
สัดส่วนการถือหุ้น ร้อยละ 100

(3) บุคคลอ้างอิง**นายทะเบียนหลักทรัพย์****บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด**93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400
โทรศัพท์ : 02-009-9000 โทรสาร : 02-009-9991**ผู้สอบบัญชี****บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด**193/136-137 ชั้น 33 อาคารเลครัชดา ถนนรัชดาภิเษก คลองเตย
กรุงเทพมหานคร 10110
โทรศัพท์ : 02-264-0777 / 02-661-9190 โทรสาร : 02-264-0789-90**(4) เว็บไซต์ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท**

บริษัท www.ckpower.co.th
คณะกรรมการบริษัท directors@ckpower.co.th
เลขานุการบริษัท compliance@ckpower.co.th
นักลงทุนสัมพันธ์ ir@ckpower.co.th

2. ข้อมูลสำคัญอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ไม่พบว่ามีข้อมูลที่อาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ

ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้นของบริษัท

1. จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

- (1) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีทุนจดทะเบียน 9,240,000,000 บาท ประกอบด้วย หุ้นสามัญจำนวน 9,240,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เรียกชำระแล้ว 7,370,000,000 บาท
- (2) บริษัทไม่มีหุ้นประเภทอื่นนอกจากหุ้นสามัญ

2. ผู้ถือหุ้น

2.1 รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท

(ก) รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 ซึ่งเป็นวันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น ครึ่งล่าสุด มีรายละเอียด ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	จำนวนหุ้นที่ถือ	สัดส่วนการถือหุ้น
1	บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)	2,155,275,478 ¹	29.2439
2	บริษัท ทีทีดับบลิว จำกัด (มหาชน)	1,865,644,429	25.3140
3	บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	1,429,950,843	19.4023
4	นางวรพรรณ จิงทรัพย์ไพศาล	79,800,071	1.0827
5	นางสาวเวชรา พรพิบูลย์	74,000,000	1.0041
6	นายสมบัติ พานิชชีวะ	52,000,000	0.7055
7	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	50,780,865	0.6890
8	HSBC (SINGAPORE) NOMINEES PTE LTD	48,732,800	0.6612
9	นางสาวศรียวรรณ รักตพงศ์ไพศาล	38,308,600	0.5197
10	บริษัท ไทยประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	37,151,900	0.5040
รวม		5,831,644,986	79.1267

สัดส่วนของหุ้น Free Float ของบริษัท

แบบแสดงรายงานการกระจายการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นสามัญที่เข้าข่ายเป็น Strategic Shareholders ณ วันปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหุ้นวันที่ 23 มีนาคม 2559 ตามที่บริษัทนำเสนอต่อตลาดหลักทรัพย์ ปรากฏสัดส่วนผู้ถือหุ้นสามัญรายย่อย (Non-Strategic shareholders) ร้อยละ 24.90 ของหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมด

¹ ข้อมูล ณ วันที่แจ้งแบบรายงานการได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์ของกิจการ (แบบ 246-2) ต่อสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) โดย CK ลงวันที่ 7 ตุลาคม 2559

การถือหุ้นของกรรมการบริษัทและผู้บริหาร

รายชื่อผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีกรรมการถือหุ้นบริษัทจำนวน 4 คน ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	สัดส่วนการถือหุ้น	
		จำนวนหุ้น	ร้อยละของจำนวนหุ้นทั้งหมด
นายปลิว ตรีวิศวะเวทย์ (โดยคู่สมรส)	ประธานกรรมการบริหาร	2,000,000	0.0271
นายเดชะพิทย์ แสงสิงแก้ว	ประธานกรรมการตรวจสอบ	1,340,000	0.0182
ดร. วิชาญ อร่ามวารีกุล	ประธานกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน	2,680	0.0000
นายประเวศ อิงคตาภา (โดยตนเองและคู่สมรส)	กรรมการตรวจสอบ	450,000	0.0061

หมายเหตุ : กรรมการและผู้บริหารอื่นไม่มีการถือครองหุ้นบริษัท

(ข) กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่โดยพฤตินัยมีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายการจัดการ หรือการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

ลำดับ	รายชื่อ	จำนวนหุ้นที่ถือ	สัดส่วนการถือหุ้น
1	บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)	2,155,275,478	29.2439
2	บริษัท ทีทีดับบลิว จำกัด (มหาชน)	1,865,644,429	25.3140
3	บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	1,429,950,843	19.4023
รวม		5,450,870,750	73.9602

หมายเหตุ :

- บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน) มีผู้ถือหุ้น 10 ลำดับแรก ณ วันที่ 13 กันยายน 2559 ซึ่งเป็นวันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นเพื่อสิทธิในการรับเงินปันผล มีรายละเอียดดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	จำนวนหุ้นที่ถือ	สัดส่วนการถือหุ้น
1	บริษัท มหาศิริ สยาม จำกัด	316,412,365	18.6796
2	บริษัท ช.การช่าง โฮลดิ้ง จำกัด	175,496,530	10.3605
3	บริษัท ซีเค.ออฟฟิศ ทาวเวอร์ จำกัด	93,348,212	5.5109
4	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	72,218,803	4.2635
5	ธนาคาร กรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	38,950,000	2.2994
6	STATE STREET BANK EUROPE LIMITED	19,367,165	1.1433
7	กองทุนเปิด เค หุ้นระยะยาว	19,016,622	1.1227
8	กองทุนเปิด เค 70:30 หุ้นระยะยาวปันผล	18,983,065	1.1207
9	กองทุนเปิด เค หุ้นระยะยาวปันผล	15,881,125	0.9375
10	นางโสภิตา ตรีวิศวะเวทย์	15,383,225	0.9082
รวม		785,057,112	46.3462

- บริษัท ทีทีดับบลิว จำกัด (มหาชน) มีผู้ถือหุ้น 10 ลำดับแรก ณ วันที่ 26 สิงหาคม 2559 ซึ่งเป็นวันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นเพื่อสิทธิในการรับเงินปันผล มีรายละเอียดดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	จำนวนหุ้นที่ถือ	สัดส่วนการถือหุ้น
1	บริษัท มิตซูบิชิ มอเตอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	1,036,500,000	25.9774
2	บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	776,096,900	19.4511
3	บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)	774,077,400	19.4004
4	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	176,918,298	4.4340
5	บริษัท กรุงเทพประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	146,036,600	3.6601
6	นายมิน ธีรวัชร	72,000,000	1.8045
7	AIA COMPANY LIMITED - AIA D-PLUS	59,800,000	1.4987
8	AIA COMPANY LIMITED - APEX	38,198,600	0.9574
9	นายไพศาล ขาดพิทักษ์	31,400,000	0.7870
10	CIMB-PRINCIPAL ENERGY AND PETROCHEMICAL INDEX FUND	30,164,000	0.7560
รวม		3,141,191,798	78.7266

- บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน) มีผู้ถือหุ้น 10 ลำดับแรก ณ วันที่ 15 กันยายน 2559 ซึ่งเป็นวันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นเพื่อสิทธิในการรับเงินปันผล มีรายละเอียดดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	จำนวนหุ้นที่ถือ	สัดส่วนการถือหุ้น
1	บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)	4,544,912,129	29.7345
2	การรถไฟฟ้าขนส่งมวลชนแห่งประเทศไทย	1,256,259,584	8.2189
3	ธนาคาร กรุงไทย จำกัด (มหาชน)	1,047,025,175	6.8500
4	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	790,751,929	5.1734
5	ธนาคาร กรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	432,872,909	2.8320
6	นายวิชัย วชิรพงศ์	348,793,348	2.2819
7	UOB KAY HIAN (HONG KONG) LIMITED - CLIENT ACCOUNT	287,897,900	1.8835
8	STATE STREET BANK EUROPE LIMITED	221,526,347	1.4493
9	นายมิน ธีรวัชร	201,000,000	1.3150
10	นางวลัยพร สมภักดี	146,742,138	0.9600
รวม		9,277,781,459	60.6986

2.2 รายชื่อผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยซึ่งประกอบธุรกิจหลัก

(ก) บริษัท เซาท์อีสท์ เอเชีย เอเนอร์จี้ จำกัด (SouthEast Asia Energy Limited : SEAN)

ลำดับ	รายชื่อ	จำนวนหุ้นที่ถือ ¹	สัดส่วนการถือหุ้น
1	บริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	369,977,999	56.00
2	บริษัท ผลิตไฟฟ้าราชบุรีโฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	220,225,000	33.33
3	บริษัท พีที จำกัดผู้เดียว ²	35,236,000	5.33
4	บริษัท ชลารักษ์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด ³	35,236,000	5.33
5	นายณพดล อินทรลิม	1	0.00
รวม		660,675,000	100.00

หมายเหตุ : ¹ ข้อมูล ณ วันประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2559 วันที่ 30 มีนาคม 2559 ทั้งนี้ ในปี 2559 SEAN ไม่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้น

² จัดทะเบียนในสาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว (สปป.ลาว)

³ จัดทะเบียนในเครือรัฐบาลมาเลเซีย (ประเทศมาเลเซีย)

(ข) บริษัท ไฟฟ้าน้ำจี้ม 2 จำกัด (Nam Ngum 2 Power Company Limited : NN2)

ลำดับ	รายชื่อ	จำนวนหุ้นที่ถือ ¹	สัดส่วนการถือหุ้น
1	บริษัท เซาท์อีสท์ เอเชีย เอเนอร์จี้ จำกัด	660,675,000	75.00
2	บริษัท ผลิต-ไฟฟ้าลาว (มหาชน) ²	220,225,000	25.00
รวม		880,900,000	100.00

หมายเหตุ : ¹ ข้อมูล ณ วันประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2559 วันที่ 30 มีนาคม 2559 NN2 ไม่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้น

² จัดทะเบียนใน สปป.ลาว และเป็นบริษัทย่อยของรัฐวิสาหกิจไฟฟ้าลาว

(ค) บริษัท บางปะอิน โคเจนเนอเรชั่น จำกัด (Bangpa-in Cogeneration Limited : BIC)

ลำดับ	รายชื่อ	จำนวนหุ้นที่ถือ ¹	สัดส่วนการถือหุ้น
1	บริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	175,824,998	65.00
2	บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)	67,625,001	25.00
3	การนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย	21,640,000	8.00
4	นางนภาพร ภู่วัฒนกุล	5,410,000	2.00
5	นายณพดล อินทรลิม	1	0.00
รวม		270,500,000	100.00

หมายเหตุ : ¹ ข้อมูล ณ วันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 วันที่ 15 มีนาคม 2559 ทั้งนี้ ในปี 2559 BIC ไม่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้น

(ง) บริษัท บางเขนชัย จำกัด (Bangkhenchai Company Limited : BKC)

ลำดับ	รายชื่อ	จำนวนหุ้นที่ถือ ¹	สัดส่วนการถือหุ้น
1	บริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	2,342,498	100.00
2	นายณรงค์ แสงสุริยะ	1	0.00
3	นายวรพจน์ อุซุโงบุลยวงศ์	1	0.00
รวม		2,342,500	100.00

หมายเหตุ : ¹ ข้อมูล ณ วันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 วันที่ 21 เมษายน 2559 ทั้งนี้ ในปี 2559 BKC ไม่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้น

(จ) บริษัท ซีเคพี โซลาร์ จำกัด

ลำดับ	รายชื่อ	จำนวนหุ้นที่ถือ ¹	สัดส่วนการถือหุ้น
1	บริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	199,940	100.00
2	นายวิบูลย์ มงคลปิยะธนา	20	0.00
3	นายวรพจน์ อุซุโงบุลยวงศ์	20	0.00
4	นางสาวสุภามาส ตริวิศวะเวทย์	20	0.00
รวม		200,000	100.00

หมายเหตุ : ณ ปัจจุบัน บริษัท ซีเคพี โซลาร์ จำกัด ยังไม่มีการประกอบธุรกิจ

¹ ข้อมูล ณ วันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 วันที่ 21 เมษายน 2559 ทั้งนี้ ในปี 2559 บริษัท ซีเคพี โซลาร์ จำกัด ไม่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้น

(ฉ) บริษัท เฮลิออส พาวเวอร์ จำกัด

ลำดับ	รายชื่อ	จำนวนหุ้นที่ถือ ¹	สัดส่วนการถือหุ้น
1	บริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	9,997	100.00
2	นายวิบูลย์ มงคลปิยะธนา	1	0.00
3	นายวรพจน์ อุซุโงบุลยวงศ์	1	0.00
4	นางสาวสุภามาส ตริวิศวะเวทย์	1	0.00
รวม		10,000	100.00

หมายเหตุ : ณ ปัจจุบัน บริษัท เฮลิออส พาวเวอร์ จำกัด ยังไม่มีการประกอบธุรกิจ

¹ ข้อมูล ณ วันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 วันที่ 21 เมษายน 2559 ทั้งนี้ ในปี 2559 บริษัท เฮลิออส พาวเวอร์ จำกัด ไม่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้น

(ข) บริษัท อพอลโล่ พาวเวอร์ จำกัด

ลำดับ	รายชื่อ	จำนวนหุ้นที่ถือ ¹	สัดส่วนการถือหุ้น
1	บริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	9,997	100.00
2	นายวิบูลย์ มงคลปิยะธนา	1	0.00
3	นายวรพจน์ อุชุไพบูลย์วงศ์	1	0.00
4	นางสาวสุภามาส ตริวิศวะเวทย์	1	0.00
รวม		10,000	100.00

หมายเหตุ : ณ ปัจจุบัน บริษัท อพอลโล่ พาวเวอร์ จำกัด ยังไม่มีการประกอบธุรกิจ

¹ ข้อมูล ณ วันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 วันที่ 21 เมษายน 2559 ทั้งนี้ ในปี 2559 บริษัท อพอลโล่ พาวเวอร์ จำกัด ไม่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้น

(ข) บริษัท โซเล่ พาวเวอร์ จำกัด

ลำดับ	รายชื่อ	จำนวนหุ้นที่ถือ ¹	สัดส่วนการถือหุ้น
1	บริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	9,997	100.00
2	นายวิบูลย์ มงคลปิยะธนา	1	0.00
3	นายวรพจน์ อุชุไพบูลย์วงศ์	1	0.00
4	นางสาวสุภามาส ตริวิศวะเวทย์	1	0.00
รวม		10,000	100.00

หมายเหตุ : ณ ปัจจุบัน บริษัท โซเล่ พาวเวอร์ จำกัด ยังไม่มีการประกอบธุรกิจ

¹ ข้อมูล ณ วันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 วันที่ 21 เมษายน 2559 ทั้งนี้ ในปี 2559 บริษัท โซเล่ พาวเวอร์ จำกัด ไม่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้น

(ณ) บริษัท วิส โซลิส จำกัด

ลำดับ	รายชื่อ	จำนวนหุ้นที่ถือ ¹	สัดส่วนการถือหุ้น
1	บริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	9,997	100.00
2	นายวิบูลย์ มงคลปิยะธนา	1	0.00
3	นายวรพจน์ อุชุไพบูลย์วงศ์	1	0.00
4	นางสาวสุภามาส ตริวิศวะเวทย์	1	0.00
รวม		10,000	100.00

หมายเหตุ : ณ ปัจจุบัน บริษัท วิส โซลิส จำกัด ยังไม่มีการประกอบธุรกิจ

¹ ข้อมูล ณ วันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 วันที่ 21 เมษายน 2559 ทั้งนี้ ในปี 2559 บริษัท วิส โซลิส จำกัด ไม่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้น

2.3 ข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นรายใหญ่ (Shareholders' agreement)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทไม่มีข้อตกลงระหว่างกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทในเรื่องที่มีผลกระทบต่อการออกหลักทรัพย์และเสนอขายหลักทรัพย์หรือการบริหารงานของบริษัท

3. การออกหลักทรัพย์

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 เมื่อวันที่ 9 เมษายน 2558 มีมติอนุมัติให้บริษัทออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ครั้งที่ 1 (CKP-W1) ชนิดระบุชื่อผู้ถือและเปลี่ยนมือได้ จำนวน 1,870 ล้านหน่วย โดยเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมที่มีการจองซื้อและชำระราคาค่าจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทที่เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น (Rights Offering) ซึ่งมีอัตราการใช้สิทธิ 1 หน่วยต่อ 1 หุ้นในราคาใช้สิทธิ 6 บาทต่อหุ้น โดย CKP-W1 มีอายุ 5 ปี นับจากวันที่ออกและเสนอขาย (สิ้นสุดวันที่ 28 พฤษภาคม 2563) โดย CKP-W1 เริ่มซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ตั้งแต่วันที่ 9 มิถุนายน 2558 เป็นต้นมา

ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ยังไม่มีการใช้สิทธิแปลงสภาพ CKP-W1 เป็นหุ้นแต่อย่างใด

4. นโยบายการจ่ายเงินปันผล

4.1 บริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)

บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นจากงบการเงินเฉพาะกิจการในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและหลังหักสำรองตามกฎหมายของแต่ละปี โดยอัตราการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจเปลี่ยนแปลงไปจากที่กำหนดไว้ โดยขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน ฐานะการเงิน สภาพคล่อง ความจำเป็นในการลงทุน เงินทุนหมุนเวียน การลงทุนเพิ่มเติม การขยายธุรกิจ เงื่อนไขและข้อจำกัดตามที่กำหนดไว้ในสัญญาเงินกู้ยืม และปัจจัยอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องในการบริหารงานตามที่คณะกรรมการ และ/หรือ ผู้ถือหุ้นของบริษัทเห็นสมควร อนึ่ง คณะกรรมการบริษัทอาจพิจารณาอนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้กับผู้ถือหุ้นได้เมื่อเห็นว่าบริษัทมีกำไรและกระแสเงินสดเพียงพอที่จะสามารถจ่ายเงินปันผลในเบื้องต้นได้ และเมื่อจ่ายเงินปันผลแล้วให้รายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวต่อไป

ตั้งแต่จัดตั้งบริษัทในปี 2554 และจดทะเบียนเป็นบริษัทในตลาดหลักทรัพย์ในปี 2556 บริษัทได้มีการจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นเป็นครั้งแรกในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 โดยในปี 2559 บริษัทยังคงจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่อง โดยจ่ายให้กับผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิได้รับเงินปันผลตามที่ปรากฏชื่อ ณ วันกำหนดสิทธิผู้ถือหุ้น (Record Date) ในวันที่ 22 มีนาคม 2559 ในอัตรา 0.0223 บาท รวมเป็นเงินปันผลทั้งสิ้น 164,351,000 บาท โดยได้จัดสรรเงินไว้เป็นทุนสำรองตามกฎหมายแล้วเป็นจำนวน 16,063,738 บาท กำหนดจ่ายเงินปันผลเมื่อวันที่ 16 พฤษภาคม 2559

4.2 บริษัท เซาท์อีสต์ เอเชีย เอนเนอร์จี จำกัด (SEAN)

SEAN มีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นจากงบการเงินเฉพาะกิจการของ SEAN ในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและหลังหักสำรองตามกฎหมาย ทั้งนี้ อัตราการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจเปลี่ยนแปลงไปจากที่กำหนดไว้โดยขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน ฐานะการเงิน สภาพคล่อง ความจำเป็นในการลงทุน เงินทุนหมุนเวียน การลงทุนเพิ่มเติม การขยายธุรกิจ เงื่อนไขและข้อจำกัดตามที่กำหนดไว้ในสัญญาเงินกู้ยืม

และปัจจัยอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องในการบริหารงานตามที่คณะกรรมการ และ/หรือ ผู้ถือหุ้นของ SEAN เห็นสมควร โดยการจ่ายเงินปันผลของ SEAN จะต้องผ่านการพิจารณาอนุมัติโดยบริษัทก่อนจึงจะนำเข้าสู่การพิจารณาอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นของ SEAN เพื่อพิจารณาและมีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลต่อไป ซึ่งบริษัทเริ่มรับรู้รายได้จากเงินปันผลรับจาก SEAN ตั้งแต่ปี 2556 และได้รับเงินปันผลระหว่างกาลจาก SEAN มาแล้วทั้งสิ้น 4 ครั้ง รายละเอียดดังนี้

ปี	2559	2558	2557	2556
กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)	2.88	0.37	0.30	0.36
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	2.74	0.36	0.33	0.26
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ (ร้อยละ)	95	97	110	72

4.3 บริษัท ไฟฟ้าน้ำจืด 2 จำกัด (NN2)

NN2 มีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นจากงบการเงินเฉพาะกิจการของ NN2 ในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและหลังหักสำรองตามกฎหมาย ทั้งนี้ อัตราการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจเปลี่ยนแปลงไปจากที่กำหนดไว้โดยขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน สถานะการเงิน สภาพคล่อง ความจำเป็นในการลงทุน เงินทุนหมุนเวียน การลงทุนเพิ่มเติม การขยายธุรกิจ เงื่อนไข และปัจจัยอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องในการบริหารงานตามที่คณะกรรมการ และ/หรือ ผู้ถือหุ้นของ NN2 เห็นสมควรและข้อจำกัดตามที่กำหนดไว้ในสัญญาเงินกู้ยืม โดยเงื่อนไขตามสัญญาเงินกู้ยืมระยะยาวได้ระบุว่า NN2 จะสามารถจ่ายเงินปันผลได้ก็ต่อเมื่อสำรองเงินในบัญชีต่างๆ ได้ครบถ้วน ดังนี้

- 1.1 Operating Account บริษัทต้องสำรองเงินไว้สำหรับจ่ายชำระค่าใช้จ่ายดำเนินงานระยะเวลา 3 เดือน
 - 1.2 Accrual Account บริษัทต้องสำรองเงินไว้สำหรับการจ่ายชำระเงินต้นและดอกเบี้ยในงวดถัดไป
 - 1.3 Debt Service Reserve Account บริษัทต้องสำรองเงินไว้เป็นจำนวนเท่ากับเงินต้นและดอกเบี้ยในอีก 6 เดือนข้างหน้า
 - 1.4 Major Maintenance Reserve Account บริษัทต้องสำรองเงินไว้สำหรับกรณีที่บริษัทมีการซ่อมบำรุงใหญ่
- ทั้งนี้ เงินสดคงเหลือภายหลังจากการสำรองเงินในบัญชีต่างๆ ข้างต้นแล้ว NN2 สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลได้ และการดำรงอัตราส่วน DSCR ต้องไม่ต่ำกว่า 1.10 เท่า โดยการจ่ายเงินปันผลของ NN2 จะต้องผ่านการพิจารณาอนุมัติโดยบริษัทก่อนจึงจะนำเข้าสู่การพิจารณาอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท (แล้วแต่กรณี) ของ NN2 เพื่อพิจารณาและมีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลต่อไป ซึ่งบริษัทเริ่มรับรู้รายได้จากเงินปันผลรับจาก NN2 ตั้งแต่ปี 2556 และ SEAN ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นของ NN2 ได้รับเงินปันผลระหว่างกาลจาก NN2 มาแล้วทั้งสิ้น 4 ครั้ง รายละเอียดดังนี้

ปี	2559	2558	2557	2556
กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)	0.70	1.15	1.22	1.27
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	2.90	0.40	0.33	0.35
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ (ร้อยละ)	414	35	27	28

4.4 บริษัท บางปะอิน โคเจนเนอเรชัน จำกัด BIC

BIC มีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นจากงบการเงินเฉพาะกิจการของ BIC ในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคล และหลังหักสำรองตามกฎหมาย ทั้งนี้ อัตราการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจเปลี่ยนแปลงไปจากที่กำหนดไว้ โดยขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน ฐานะการเงิน สภาพคล่อง ความจำเป็นในการลงทุน เงินทุนหมุนเวียน การลงทุนเพิ่มเติม การขยายธุรกิจ เงื่อนไขและข้อจำกัดตามที่กำหนดไว้ในสัญญาเงินกู้ยืม และปัจจัยอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องในการบริหารงานตามที่คณะกรรมการ และ/หรือ ผู้ถือหุ้นของ BIC เห็นสมควร และข้อจำกัดตามที่กำหนดไว้ในสัญญาเงินกู้ยืม โดยเงื่อนไขตามสัญญาเงินกู้ยืมระยะยาวได้ระบุว่า BIC จะสามารถจ่ายเงินปันผลได้ต่อเมื่อสำรองเงินในบัญชีต่างๆ ได้ครบถ้วนดังนี้

1.1 Debt Service Reserve Account บริษัทต้องสำรองเงินไว้เป็นจำนวนเท่ากับเงินต้นและดอกเบี้ยในอีก 6 เดือนข้างหน้า

1.2 Major Maintenance Reserve Account บริษัทต้องสำรองเงินไว้สำหรับ unplanned outage และซ่อมบำรุงใหญ่

ทั้งนี้ เงินสดคงเหลือภายหลังการสำรองเงินในบัญชีต่างๆ ข้างต้นสามารถนำไปจ่ายปันผลได้ และการดำรงอัตราส่วน DSCR ต้องไม่ต่ำกว่า 1.20 เท่า โดยการจ่ายเงินปันผลของ BIC จะต้องผ่านการพิจารณาอนุมัติโดยบริษัทก่อนจึงจะนำเข้าสู่การพิจารณาอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นของ BIC เพื่อพิจารณาและมีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลต่อไป ซึ่งบริษัทเริ่มรับรู้รายได้จากเงินปันผลรับจาก BIC ตั้งแต่ปี 2557 และได้รับเงินปันผลระหว่างกาลจาก BIC มาแล้วทั้งสิ้น 4 ครั้ง รายละเอียดดังนี้

ปี	2559	2558	2557
กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)	0.73	0.78	1.41
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	0.30	0.60	0.60
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ (ร้อยละ)	84.99	76.51	42.68

4.5 บริษัท บางเขนชัช จำกัด BKC

BKC มีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นจากงบการเงินเฉพาะกิจการของ BKC ในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคล และหลังหักสำรองตามกฎหมาย ทั้งนี้ อัตราการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจเปลี่ยนแปลงไปจากที่กำหนดไว้ โดยขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน ฐานะการเงิน สภาพคล่อง ความจำเป็นในการลงทุน เงินทุนหมุนเวียน การลงทุนเพิ่มเติม การขยายธุรกิจ เงื่อนไขและข้อจำกัดตามที่กำหนดไว้ในสัญญาเงินกู้ยืม และปัจจัยอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องในการบริหารงานตามที่คณะกรรมการและ/หรือผู้ถือหุ้นของ BKC เห็นสมควร และข้อจำกัดตามที่กำหนดไว้ในสัญญาเงินกู้ยืม โดยเงื่อนไขตามสัญญาเงินกู้ยืมระยะยาวได้ระบุว่า BKC จะสามารถจ่ายเงินปันผลได้ต่อเมื่อสำรองเงินในบัญชีต่างๆ ได้ครบถ้วนดังนี้

1.1 Debt Service Reserve Account บริษัทต้องสำรองเงินไว้เป็นจำนวนเท่ากับเงินต้นและดอกเบี้ยในอีก 6 เดือนข้างหน้า

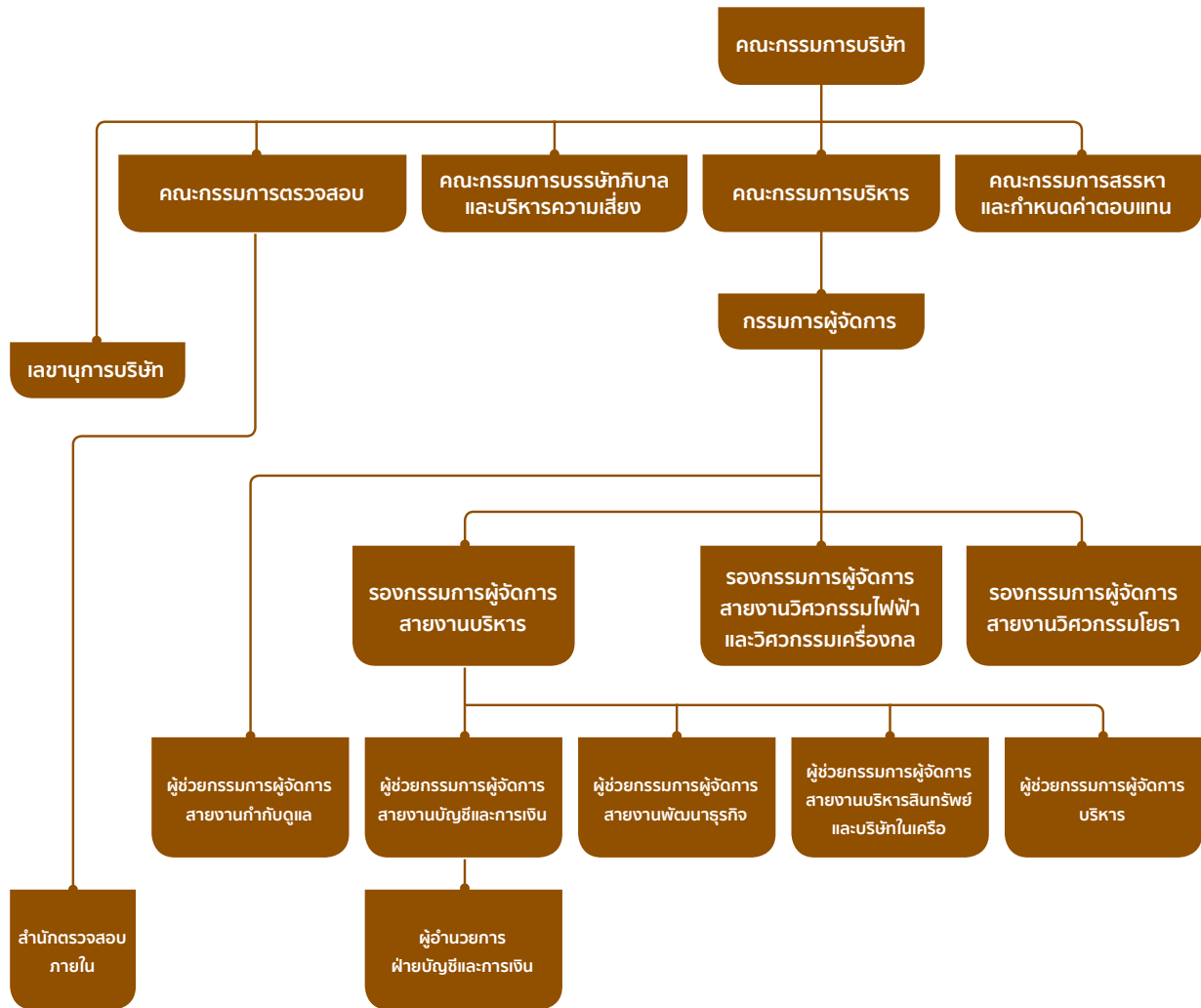
1.2 Major Maintenance Reserve Account บริษัทต้องสำรองเงินไว้สำหรับ unplanned outage และซ่อมบำรุงใหญ่

ทั้งนี้ เงินสดคงเหลือภายหลังการสำรองเงินในบัญชีต่างๆ ข้างต้นสามารถนำไปจ่ายปันผลได้ และการดำรงอัตราส่วน DSCR ต้องไม่ต่ำกว่า 1.20 เท่า โดยการจ่ายเงินปันผลของ BKC จะต้องผ่านการพิจารณาอนุมัติโดยบริษัทก่อนจึงจะนำเข้าสู่การพิจารณาอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นของ BKC เพื่อพิจารณาและมีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลต่อไป ซึ่งบริษัทเริ่มรับรู้รายได้จากเงินปันผลรับจาก BKC ตั้งแต่ปี 2556 และได้รับเงินปันผลระหว่างกาลจาก BKC มาแล้วทั้งสิ้น 7 ครั้ง ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

ปี	2559	2558	2557	2556
กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)	31	38	40	36
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	17.05	28	28	28
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ (ร้อยละ)	55	74	70	77

โครงสร้างการจัดการ

โครงสร้างการบริหารจัดการของบริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559



โครงสร้างการจัดการของบริษัท ประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย 4 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริหารกิจการและบริหารความเสี่ยง และคณะผู้บริหาร

โครงสร้างคณะกรรมการของบริษัทประกอบด้วยบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้และประสบการณ์สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทรวมจำนวนทั้งสิ้น 12 คน โดยประกอบด้วยกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 5 คน กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 3 คน กรรมการอิสระ 4 คน ซึ่งในจำนวนของกรรมการอิสระมีประธานกรรมการบริษัทด้วย ซึ่งการกำหนดโครงสร้างกรรมการดังกล่าวคำนึงถึงการถ่วงดุลและสามารถตรวจสอบได้ระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร โดยกำหนดสัดส่วนกรรมการอิสระในสัดส่วน 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งคณะ

1. คณะกรรมการบริษัทและบริษัทย่อย

บริษัทประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ซึ่งมีรายละเอียดที่สำคัญ ดังนี้

1.1 โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจและเข้าใจในบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบในการจัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่ชอบด้วยกฎหมายมีความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้น โดยจัดให้มีโครงสร้างการบริหารที่ชัดเจน ถ่วงดุล และสามารถตรวจสอบได้

โครงสร้างและองค์ประกอบของคณะกรรมการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีกรรมการทั้งสิ้น 12 คน มีกรรมการที่ไม่เป็นพนักงานของบริษัทจำนวน 11 คน ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 91 ของคณะกรรมการทั้งคณะ มีกรรมการที่เป็นพนักงานหรือผู้บริหารของบริษัทจำนวน 1 คน คือ กรรมการผู้จัดการ คิดเป็นร้อยละ 9 ของคณะกรรมการทั้งคณะ มีกรรมการอิสระจำนวน 4 คน ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 33 ของคณะกรรมการทั้งคณะ และมีกรรมการหญิงจำนวน 1 คน ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 9 ของคณะกรรมการทั้งคณะ ซึ่งประกอบด้วยบุคลากรผู้ทรงคุณวุฒิจากหลากหลายสาขาอาชีพที่มีประสบการณ์ความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท และมีการถ่วงดุลอำนาจที่เหมาะสม

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท มีดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	ระยะเวลาการดำรงตำแหน่งกรรมการ	จำนวนครั้งการประชุมในปี 2559 ¹
ดร. ทนง พิทยะ	ประธานกรรมการบริษัท (กรรมการอิสระ)	4 ปี 4 เดือน	7/7
นายปลิว ตรีวิศวะเวทย์	กรรมการบริษัท ประธานกรรมการบริหาร (กรรมการที่เป็นผู้บริหาร)	5 ปี 6 เดือน	7/7
นายเดชะพิทย์ แสงสิงแก้ว	กรรมการบริษัท ประธานกรรมการตรวจสอบ (กรรมการอิสระ)	4 ปี 4 เดือน	5/7
นายณรงค์ แสงสุริยะ	กรรมการบริษัท ประธานกรรมการบรรษัทภิบาลและบริหารความเสี่ยง (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)	5 ปี 3 เดือน	7/7
ดร. วิชาญ อร่ามวารีกุล	กรรมการบริษัท ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กรรมการตรวจสอบ กรรมการบรรษัทภิบาลและบริหารความเสี่ยง (กรรมการอิสระ)	4 ปี 4 เดือน	7/7
นายชัยวัฒน์ อุทัยวรรณ	กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร (กรรมการที่เป็นผู้บริหาร)	1 ปี 8 เดือน	6/7

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	ระยะเวลาการดำรงตำแหน่งกรรมการ	จำนวนครั้งการประชุมในปี 2559 ¹
นายประเวศ อิงคดาภา	กรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (กรรมการอิสระ)	5 ปี 6 เดือน	7/7
นายประเสริฐ มริตตะนพ	กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (กรรมการที่เป็นผู้บริหาร)	5 ปี 6 เดือน	7/7
นายแวน ฮวง ดาว ²	กรรมการบริษัท (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)	3 เดือน	0/7
นายวรพจน์ อุซุโทยูยงค์ ³	กรรมการบริษัท (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)	10 เดือน	5/7
ดร. สุภามาส ตริวิศวะเวทย์	กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร (กรรมการที่เป็นผู้บริหาร)	4 ปี 4 เดือน	6/7
นายธนวัฒน์ ตริวิศวะเวทย์	กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร กรรมการบรรษัทภิบาลและบริหารความเสี่ยง กรรมการผู้จัดการ เลขานุการบริษัท (กรรมการที่เป็นผู้บริหาร)	5 ปี 6 เดือน	7/7
นายสุพงศ์ ชยุติสาทกิจ ²	กรรมการบริษัท (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)	5 ปี 3 เดือน	5/7
นายอัลวิน จี ³	กรรมการบริษัท (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)	3 ปี	2/7

หมายเหตุ: รายละเอียดคุณสมบัติผู้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัทปรากฏในเอกสารแนบ 1 - แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2559 (แบบ 56-1)

¹ จำนวนครั้งประชุมทั้งหมด/จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม

² ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2559 เมื่อวันที่ 22 กันยายน 2559 มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นายแวน ฮวง ดาว เป็นกรรมการบริษัทแทน นายสุพงศ์ ชยุติสาทกิจ ซึ่งลาออกจากตำแหน่ง

³ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 4 กุมภาพันธ์ 2559 มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นายวรพจน์ อุซุโทยูยงค์ เป็นกรรมการบริษัทแทน นายอัลวิน จี ซึ่งลาออกจากตำแหน่ง โดย นายวรพจน์ อุซุโทยูยงค์ เข้าร่วมการประชุมคณะกรรมการบริษัทตั้งแต่การประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2559 เป็นต้นไป

ทั้งนี้ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทกำหนดให้ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทที่เกี่ยวข้องนำเสนอข้อมูลต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเข้าร่วมการประชุมด้วยทุกครั้ง รวมทั้งกรรมการผู้จัดการของบริษัทย่อย ได้แก่ บริษัท เซาท์อีสท์ เอเชีย เอนเนอร์จี จำกัด (SEAN) บริษัท ไฟฟ้าน้ำจืด 2 จำกัด (NN2) บริษัท บางปะอิน โคเจนเนอเรชั่น จำกัด (BIC) และบริษัท บางเขนชัย จำกัด (BKC) เข้าร่วมการประชุมคณะกรรมการบริษัทในครั้งที่มีการรับทราบผลการดำเนินงานงวดไตรมาสที่ 2 ของปี และงวด ณ สิ้นปี เพื่อรายงานผลการดำเนินงานในช่วงที่ผ่านมาในช่วงครึ่งปีแรก ภาพรวมแนวโน้มผลการดำเนินงานในช่วงครึ่งปีหลัง อุปสรรคหรือปัญหาในการดำเนินงานที่เกิดขึ้นในช่วงที่ผ่านมา ความก้าวหน้าในการพัฒนาโครงการในอนาคตของบริษัท รวมถึงประเด็นสำคัญอื่นๆ เพื่อคณะกรรมการจะได้มีการติดตาม และรับทราบการดำเนินงานอย่างใกล้ชิด ซึ่งคณะกรรมการจะใช้เป็นส่วนประกอบการพิจารณากำหนดนโยบายการบริหารงานและกลยุทธ์ระยะสั้นและระยะยาวของบริษัทและบริษัทย่อยอื่นๆ ต่อไป

1.2 กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันบริษัท

ในปี 2559 บริษัทมีการเปลี่ยนแปลงกรรมการและอำนาจกรรมการผูกพันบริษัททั้งสิ้น 2 ครั้ง กล่าวคือ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 4 กุมภาพันธ์ 2559 และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2559 เมื่อวันที่ 22 กันยายน 2559 มีมติอนุมัติแต่งตั้งกรรมการและเปลี่ยนแปลงกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันบริษัท โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันบริษัท ดังนี้

1. นายธนวัฒน์ ตริวิศเวทย์ และ นางสาวสุภามาส ตริวิศเวทย์ ลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัท หรือ
2. นายธนวัฒน์ ตริวิศเวทย์ หรือ นางสาวสุภามาส ตริวิศเวทย์ คนใดคนหนึ่งลงลายมือชื่อร่วมกับ นายปลิว ตริวิศเวทย์ หรือ นายณรงค์ แสงสุริยะ หรือ นายประเสริฐ มริตตะนพ หรือ นายชัยวัฒน์ อุทัยวรรณ หรือ นายวรพจน์ อุซุโงบุลยวงศ์ รวมเป็นสองคนและประทับตราสำคัญของบริษัท

1.3 กรรมการอิสระ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีจำนวนกรรมการอิสระซึ่งมีคุณสมบัติตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนดทั้งหมด 4 คน จากกรรมการทั้งหมด 12 คน โดยบริษัทมีนโยบายแต่งตั้งกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนคณะกรรมการทั้งหมด และจะต้องไม่น้อยกว่า 3 คน โดยในการพิจารณาคัดเลือกเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระของบริษัทจะคำนึงถึงข้อกำหนดทางกฎหมาย ประกาศของตลาดหลักทรัพย์ และสำนักงาน ก.ล.ต. ว่าด้วยคุณสมบัติของกรรมการอิสระ ได้แก่ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.39/2559 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ รวมถึงฉบับที่ได้มีการแก้ไข ตลอดจนกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทว่าด้วยคุณสมบัติของคณะกรรมการ โดยบริษัทได้กำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย (พิจารณาตามหลักเกณฑ์มาตรา 258 พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535) ซึ่งสัดส่วนดังกล่าวเป็นไปตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันแต่งตั้ง

3. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี อีกทั้งไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสียไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมทั้งในด้านการเงินและการบริหารงานของบริษัท บริษัทในเครือ บริษัทร่วม หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในลักษณะที่จะทำให้ขาดความเป็นอิสระ
4. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม บุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
5. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนเพื่อรักษาผลประโยชน์ของกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ นอกจากนี้แล้วยังต้องสามารถแสดงความเห็นหรือรายงานได้อย่างมีอิสระ ตามภารกิจที่ได้รับมอบหมายโดยไม่ต้องคำนึงถึงผลประโยชน์ใดๆ ที่จะมาบีบบังคับให้ไม่สามารถแสดงความเห็นได้ตามที่พึงจะเป็น
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันแต่งตั้ง
7. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมาย หรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่แต่งตั้ง
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้างพนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีกรรมการอิสระซึ่งมีคุณสมบัติตามคำนิยามตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนดทั้งสิ้น 4 คน ซึ่งมีรายชื่อ ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	วันที่ได้รับการแต่งตั้ง ¹
ดร. ทนง พิทยะ	ประธานกรรมการบริษัท	23 สิงหาคม 2555
นายเตชะพิทยั แสงสิงแก้ว	ประธานกรรมการตรวจสอบ	23 สิงหาคม 2555
ดร. วิชาญ อร่ามวารีกุล	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กรรมการตรวจสอบ กรรมการบรรษัทภิบาลและบริหารความเสี่ยง	23 สิงหาคม 2555
นายประเวศ อิงคดาภา	กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	8 พฤศจิกายน 2555

หมายเหตุ : ¹ วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระของบริษัทครั้งแรก

ทั้งนี้ บริษัทไม่มีการแต่งตั้งกรรมการอิสระระหว่างปี 2559 และกรรมการอิสระดังมีรายชื่อข้างต้นทั้งหมด ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจและการให้บริการทางวิชาชีพกับบริษัท

1.4 ปรธานกรรมการ

บริษัทมีนโยบายให้ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการต้องไม่เป็นบุคคลเดียวกัน และต้องเป็นกรรมการอิสระที่ไม่มีส่วนได้เสียกับการบริหารงานของบริษัท เพื่อให้เกิดความชัดเจนในด้านความรับผิดชอบระหว่างการกำหนดนโยบาย การกำกับดูแลและการบริหารงานประจำ โดยบริษัทได้แบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัท กับผู้บริหารอย่างชัดเจน และมีการถ่วงดุลอำนาจการดำเนินงาน โดยคณะกรรมการบริษัททำหน้าที่ในการกำหนดนโยบาย และกำกับดูแลการดำเนินงานของผู้บริหารในระดับนโยบาย ขณะที่ผู้บริหารทำหน้าที่บริหารงานของบริษัทในด้านต่างๆ ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดโดย ดร. ทนง พิทยะ ซึ่งเป็นกรรมการอิสระ ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการของบริษัท ด้วยเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทและประสบการณ์เป็นที่ยอมรับ ซึ่งเป็นที่เชื่อมั่นว่าจะสามารถนำพาบริษัทไปสู่ความสำเร็จตามวิสัยทัศน์และพันธกิจได้

1.5 การแต่งตั้ง การลาออก และการพ้นจากตำแหน่งกรรมการ

ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้เลือกตั้งกรรมการซึ่งเป็นผู้มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด รวมถึงไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้น ตามที่ สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดโดยกรรมการบริษัทต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และจะประกอบด้วยกรรมการอิสระ ในสัดส่วนไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด ซึ่งกรรมการไม่น้อยกว่าครึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร

กรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเนื่องจากเหตุอื่นนอกจากถึงคราวที่ต้องออกตามวาระให้คณะกรรมการเป็นผู้เลือก ผู้มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้าเป็นกรรมการแทนในวาระการประชุมครั้งถัดไปด้วยคะแนนเสียง 3 ใน 4 ของกรรมการที่ยังเหลืออยู่ โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการ ที่ตนแทน การประชุมสามัญประจำปีทุกครั้งให้กรรมการจะออกจากตำแหน่งในอัตรา 1 ใน 3 หากจำนวนกรรมการที่จะแบ่งให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ให้ออกในจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 และหากกรรมการคนใดจะลาออกจากบริษัท ให้ยื่นหนังสือลาออก เว้นแต่จะมีระบุไว้เป็นอย่างอื่น

1.6 ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท มีรายละเอียดตามกฎหมาย

คณะกรรมการบริษัท ดังนี้

1. จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปีภายใน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัทโดยบริษัทจัดส่งหนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัท และหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งวาระการประชุมและเอกสารประกอบการพิจารณาเป็นการล่วงหน้าด้วยระยะเวลาไม่น้อยไปกว่าระยะเวลาที่กำหนดในข้อบังคับของบริษัท
2. จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง และควรต้องเป็นการประชุมเต็มคณะเมื่อมีการพิจารณาเรื่องหรือรายการที่มีนัยสำคัญ ซึ่งรายการที่มีนัยสำคัญหมายถึงรวมถึง รายการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อยที่มีผลกระทบสำคัญต่อบริษัท รายการซื้อหรือขายทรัพย์สินที่สำคัญ การขยายโครงการลงทุน การพิจารณาและอนุมัติเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ การกำหนดระดับอำนาจดำเนินการ และการกำหนดนโยบายการบริหารการเงินและการบริหารความเสี่ยงของกิจการบริษัท เป็นต้น
3. จัดให้มีระบบการบัญชี การรายงานทางการเงิน และการสอบบัญชีที่มีความน่าเชื่อถือได้ รวมทั้งดูแลให้มีระบบการจับเก็บเอกสารที่ทำให้สามารถตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูลได้ในภายหลัง มีการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
4. จัดให้มีการทำงานการเงิน ณ วันสิ้นสุดรอบบัญชีของบริษัทให้มีความถูกต้อง เพื่อแสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในรอบบัญชีที่ผ่านมาได้ตรงต่อความเป็นจริง ครบถ้วน และถูกต้อง เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัท ก่อนที่จะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น
5. กำหนดเป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนงานการดำเนินธุรกิจ และงบประมาณของบริษัท ควบคุมและกำกับดูแล การบริหารและการจัดการของฝ่ายบริหารให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมถึงกำกับดูแลให้บริษัท บริษัทย่อย และบริษัทร่วมปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
6. พิจารณาทบทวน ตรวจสอบ และอนุมัติแผนการขยายธุรกิจ โครงการลงทุนขนาดใหญ่ ตลอดจนการเข้าร่วมลงทุนกับผู้ประกอบการรายอื่นๆ ที่เสนอโดยฝ่ายบริหาร
7. บังคับใช้นโยบายควบคุมและกลไกการกำกับดูแลกิจการที่เข้าไปลงทุนกับบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม ได้แก่
 - 7.1 ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบซึ่งได้กำหนดไว้สำหรับกรรมการที่ได้รับมติเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทให้เข้าเป็นกรรมการ หรือผู้บริหารของบริษัทย่อยตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทในบริษัทย่อยนั้น
 - 7.2 ติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้เป็นไปตามแผนงานและงบประมาณอย่างต่อเนื่อง
 - 7.3 ติดตามดูแลให้บริษัทย่อยเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานการทำรายการระหว่างกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีนัยสำคัญแก่บริษัทให้ครบถ้วนถูกต้อง
 - 7.4 กรณีที่บริษัทย่อยทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน มีการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินหรือทำรายการสำคัญอื่นใด คณะกรรมการบริษัท โดยเฉพาะอย่างยิ่ง กรรมการหรือบุคคลอื่นใดที่ได้รับมติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ให้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ หรือผู้บริหารในบริษัทย่อยมีหน้าที่กำกับดูแลให้บริษัทย่อยปฏิบัติตามกลไกกำกับดูแลเกี่ยวกับรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน รายการได้มา

- จำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน รวมทั้งรายการที่สำคัญซึ่งบริษัทกำหนด ทั้งนี้ ให้พิจารณาการทำรายการดังกล่าวของบริษัทย่อยทำนองเดียวกับการทำรายการในหลักเกณฑ์ ลักษณะและขนาดเดียวกันกับที่บริษัท ต้องได้รับมติจากที่ประชุมคณะกรรมการ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท แล้วแต่กรณี
8. พิจารณาและมีมติอนุมัติการแต่งตั้ง เปลี่ยนแปลง บุคคลเข้าเป็นกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหาร ในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม ตามสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม รวมถึงกำหนดใช้นโยบายการควบคุมและกลไกการกำกับดูแลกิจการที่บริษัทเข้าไปลงทุนในบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม เพื่อแสดงว่าบริษัทมีกลไกการกำกับดูแลบริษัทย่อยตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนตลอดจนหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง
 9. พิจารณากำหนดโครงสร้างการบริหารงาน มีอำนาจในการแต่งตั้ง คณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และคณะกรรมการชุดย่อยอื่นตามความเหมาะสม เช่น คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน เป็นต้น รวมถึงการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ ตลอดจนค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และคณะกรรมการชุดย่อยชุดต่างๆ ที่แต่งตั้งให้สอดคล้องตามหลักเกณฑ์ และประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ประกาศอื่นใดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง โดยไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้สามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสีย หรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดทำกับบริษัทหรือบริษัทย่อย เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบาย และหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว
 10. มอบอำนาจให้กรรมการคนหนึ่ง หรือหลายคน หรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใดแทนได้โดยอยู่ภายใต้การควบคุมและกำกับดูแลของคณะกรรมการ หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจและภายในระยะตามที่เห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขการมอบอำนาจนั้นๆ ได้เมื่อเห็นสมควร โดยการมอบอำนาจดังกล่าวจะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้บุคคลนั้นสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่ตน หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการธุรกิจปกติ และเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป หรือเป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว โดยอยู่ภายใต้หลักเกณฑ์ เงื่อนไขและวิธีการตามที่กำหนดเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทจดทะเบียน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ประกาศอื่นใดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
 11. รายงานให้บริษัททราบถึงการมีส่วนได้เสียของตน หรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย ทั้งนี้ ตามเกณฑ์เงื่อนไข และวิธีการที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
 12. รับผิดชอบต่อบุคคลที่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในความเสียหายใดๆ อันเกิดขึ้นเนื่องจากการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นหรือประชาชนทั่วไป โดยแสดงข้อความที่เป็นเท็จในสาระสำคัญหรือปกปิดข้อความจริงที่ควรบอกให้แจ้งในสาระสำคัญตามที่กำหนดในกฎเกณฑ์หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เว้นแต่กรรมการและผู้บริหารดังกล่าว จะพิสูจน์ได้ว่าโดยตำแหน่งหน้าที่ตนไม่อาจล่วงรู้ถึงความแท้จริงของข้อมูล หรือการขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งนั้น
 13. ไม่ใช่ข้อมูลภายในของบริษัท และของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม ทั้งที่ได้มาจากการกระทำตามหน้าที่หรือในทางอื่นใดที่มี หรืออาจมีผลกระทบเป็นนัยสำคัญต่อบริษัท บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม เพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่นไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมและไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม

14. แจ้งให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์ และการทำธุรกรรมกับบริษัท บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และหลีกเลี่ยงการทำรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท บริษัทย่อย หรือบริษัทร่วมดังกล่าว

1.7 คณะกรรมการชุดย่อย

จากอำนาจตามกฎหมายบัตรคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อทำหน้าที่บริหารจัดการในด้านต่างๆ จำนวน 4 คณะ ดังนี้

(1) คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 คณะกรรมการบริหาร ประกอบด้วยกรรมการทั้งสิ้น 5 คน โดยมีรายชื่อและจำนวนการเข้าร่วมประชุม ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งการประชุม ในปี 2559 ¹
นายปลิว ตริวิศวเวทย์	ประธานกรรมการบริหาร	8/8
นายชัยวัฒน์ อุทัยวรรณ	กรรมการบริหาร	8/8
นายประเสริฐ มริตตะนพร	กรรมการบริหาร	8/8
ดร. สุภามาต ตริวิศวเวทย์	กรรมการบริหาร	7/8
นายธนวัฒน์ ตริวิศวเวทย์	กรรมการบริหาร/กรรมการผู้จัดการ/ เลขานุการคณะกรรมการบริหาร	8/8

หมายเหตุ : คณะกรรมการบริหาร มีขอบเขตอำนาจหน้าที่ตามรายละเอียดหัวข้อการกำกับดูแลกิจการ

¹ จำนวนครั้งทั้งหมด/จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม

(2) คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 คน ซึ่งมีรายชื่อและจำนวนการเข้าร่วมประชุม ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งการประชุม ในปี 2559 ¹
นายเดชะพิทย์ แสงสิงแก้ว ²	ประธานกรรมการตรวจสอบ	4/6
ดร. วิชาญ อร่ามวารีกุล ²	กรรมการตรวจสอบ	6/6
นายประเวศ อิงคดาภา	กรรมการตรวจสอบ	6/6

หมายเหตุ : กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ตามวาระของการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัทและเมื่อครบวาระดำรงตำแหน่งแล้วอาจได้รับการพิจารณาแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งได้อีกตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีขอบเขตอำนาจหน้าที่ตามรายละเอียดหัวข้อการกำกับดูแลกิจการ

¹ จำนวนครั้งทั้งหมด/จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม

² เป็นกรรมการตรวจสอบผู้ที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินของบริษัท

(3) คณะกรรมการบรรษัทภิบาลและบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 คณะกรรมการบรรษัทภิบาลและบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย กรรมการอิสระ 1 คน กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 1 คน และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 1 คน รวมทั้งสิ้น 3 คน โดยมีรายชื่อและจำนวนการเข้าร่วมประชุม ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งการประชุม ในปี 2559 ¹
นายณรงค์ แสงสุริยะ	ประธานกรรมการ บรรษัทภิบาลและบริหารความเสี่ยง	4/4
ดร. วิชาญ อร่ามวารีกุล	กรรมการ บรรษัทภิบาลและบริหารความเสี่ยง	4/4
นายธนวัฒน์ ตริวิศวเวทย์	กรรมการ บรรษัทภิบาลและบริหารความเสี่ยง	4/4

หมายเหตุ : กรรมการบรรษัทภิบาลและบริหารความเสี่ยงมีการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ตามวาระของการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัท และเมื่อครบวาระดำรงตำแหน่งแล้วอาจได้รับการพิจารณาแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งได้อีกตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการบรรษัทภิบาลและบริหารความเสี่ยง มีขอบเขตอำนาจหน้าที่ตามรายละเอียดหัวข้อการกำกับดูแลกิจการ

¹ จำนวนครั้งทั้งหมด/จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม

(4) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วย กรรมการอิสระ 2 คน และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 1 คน รวมทั้งสิ้น 3 คน โดยมีรายชื่อและจำนวนการเข้าร่วมประชุม ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งการประชุม ในปี 2559 ¹
ดร. วิชาญ อร่ามวารีกุล	ประธานกรรมการ สรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	2/2
นายประเวศ อิงคดาภา	กรรมการ สรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	2/2
นายประเสริฐ มริตตะนพ	กรรมการ สรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	2/2

หมายเหตุ : กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ตามวาระของการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัท และเมื่อครบวาระดำรงตำแหน่งแล้วอาจได้รับการพิจารณาแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งได้อีกตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีขอบเขตอำนาจหน้าที่ตามรายละเอียดหัวข้อการกำกับดูแลกิจการ

¹ จำนวนครั้งทั้งหมด/จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม

1.8 คณะกรรมการบริษัทย่อย

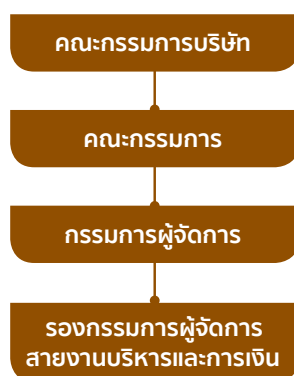
บริษัทประกอบกิจการโดยการถือหุ้นในบริษัทอื่น (holding company) โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีบริษัทย่อยทั้งสิ้น 4 บริษัท ได้แก่ บริษัท เซาท์อีสท์ เอเชีย เอนเนอร์จี้ จำกัด (SEAN) บริษัท ไฟฟ้าน้ำเอน 2 จำกัด (NN2) บริษัท บางปะอิน โคลนเนอเรชั่น จำกัด (BIC) และ บริษัท บางเขนชัย จำกัด (BKC)

ทั้งนี้ บริษัทย่อยของบริษัททั้ง 4 บริษัทจะต้องนำเสนอการเข้าทำรายการตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือประกาศการได้มาจำหน่ายไปของสินทรัพย์ รวมถึงรายการที่ถือว่ามีความสำคัญซึ่งเป็นรายการที่หากเข้าทำแล้วจะมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยแต่ละบริษัทต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการบริหารของบริษัท (แล้วแต่กรณี) เพื่อเป็นไปตามนโยบายการควบคุมและกลไกการกำกับดูแลกิจการที่บริษัทเข้าไปลงทุนของบริษัท (Control Policy) ประกอบกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทของบริษัทย่อยแต่ละบริษัท (รายละเอียด Control Policy โปรดดูในหัวข้อการกำกับดูแลกิจการ)

รายละเอียดโครงสร้างการจัดการ รายชื่อกรรมการ และกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันบริษัท

(1) บริษัท เซาท์อีสท์ เอเชีย เอนเนอร์จี้ จำกัด (SouthEast Asia Energy Limited)

โครงสร้างการบริหารจัดการของบริษัท เซาท์อีสท์ เอเชีย เอนเนอร์จี้ จำกัด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559



ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 SEAN มีคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย กรรมการทั้งสิ้น 10 คน โดยเป็นกรรมการบริหารจำนวน 5 คน ซึ่งมีรายชื่อและการเข้าร่วมประชุม ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งการประชุม คณะกรรมการบริษัท ในปี 2559 ¹	จำนวนครั้งการประชุม คณะกรรมการบริหาร ในปี 2559 ¹
1	ดร. วีรพงษ์ รามางกูร	ประธานกรรมการบริษัท	4/4	
2	นายปลิว ตรีวิศเวทย์ ²	ประธานกรรมการบริหาร	4/4	3/3
3	นายสุพงศ์ ชยุตสาหกิจ ²	กรรมการบริษัท	4/4	
4	นายณรงค์ แสงสุริยะ ²	กรรมการบริษัท	4/4	
		กรรมการบริหาร		3/3
5	นายประเสริฐ มรัตนะพร ²	กรรมการบริษัท	4/4	
6	นายพีระวัฒน์ พุ่มทอง	กรรมการบริษัท	4/4	

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งการประชุม คณะกรรมการบริษัท	จำนวนครั้งการประชุม คณะกรรมการบริหาร
			ในปี 2559 ¹	ในปี 2559 ¹
7	นายแวน ฮวง เดา ²	กรรมการบริษัท	4/4	
		กรรมการบริหาร		3/3
8	นายมิลตัน วิลเลียม ชลาภัก	กรรมการบริษัท	4/4	
9	นายสมนึก จินดาทรัพย์	กรรมการบริษัท	4/4	
		กรรมการบริหาร		3/3
10	นายวรพจน์ อุซุไฟบูลย์วงศ์ ^{2, 3}	กรรมการบริษัท	3/4	
		กรรมการบริหาร		2/3
		กรรมการผู้จัดการ		
11	นายอัลวิน จี ^{2, 3}	กรรมการบริษัท	1/4	
		กรรมการบริหาร		1/3
		กรรมการผู้จัดการ		

หมายเหตุ : รายละเอียดคุณสมบัติผู้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัทบริษัททยอยปรากฏในเอกสารแนบ 2 - แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2559 (แบบ 56-1) ของบริษัท

¹ จำนวนครั้งทั้งหมด/จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม

² กรรมการผู้แทนจากบริษัทใน SEAN ซึ่งเป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทใน SEAN ที่ร้อยละ 56 (ไม่รวมประธานกรรมการที่เป็นกรรมการอิสระ)

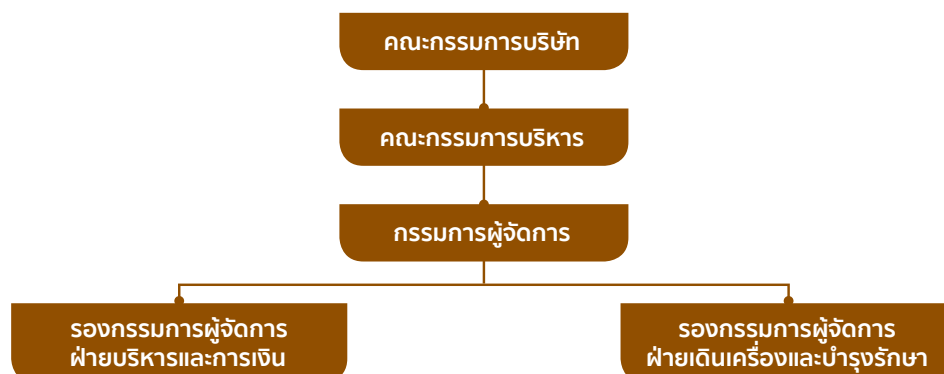
³ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 16 กุมภาพันธ์ 2559 มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นายวรพจน์ อุซุไฟบูลย์วงศ์ เข้าดำรงตำแหน่ง กรรมการ กรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ แทน นายอัลวิน จี ซึ่งลาออกจากตำแหน่ง โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2559

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน SEAN

1. นายปลิว ตรีวิศวเวทย์ นายณรงค์ แสงสุริยะ นายประเสริฐ มริตตะนพพร นายวรพจน์ อุซุไฟบูลย์วงศ์ กรรมการสองในสี่คนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของ SEAN หรือ
2. นายปลิว ตรีวิศวเวทย์ หรือ นายณรงค์ แสงสุริยะ หรือ นายประเสริฐ มริตตะนพพร หรือ นายวรพจน์ อุซุไฟบูลย์วงศ์ คนใดคนหนึ่ง ลงลายมือชื่อร่วมกับกรรมการอื่นอีกคนหนึ่งรวมเป็นสองคน และประทับตราสำคัญของบริษัท SEAN

(2) บริษัท ไฟฟ้าน้ำจืด 2 จำกัด (Nam Ngum 2 Power Company Limited)

โครงสร้างการบริหารจัดการของ บริษัท ไฟฟ้าน้ำจืด 2 จำกัด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559



ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 NN2 มีคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย กรรมการทั้งสิ้น 13 คน โดยเป็นกรรมการบริหารจำนวน 6 คน ซึ่งมีรายชื่อและการเข้าร่วมประชุม ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งการประชุม คณะกรรมการบริษัท ในปี 2559 ¹	จำนวนครั้งการประชุม คณะกรรมการบริหาร ในปี 2559 ¹
1	ดร. วีรพงษ์ รามางกูร	ประธานกรรมการบริษัท	4/4	
2	นายปลิว ตรีวิศวะเวทย์ ²	ประธานกรรมการบริหาร	4/4	4/4
3	นายสุพงศ์ ชยุตสาทิกิจ ²	กรรมการบริษัท	4/4	
4	นายณรงค์ แสงสุริยะ ²	กรรมการบริษัท	4/4	
		กรรมการบริหาร		4/4
5	นายประเสริฐ มริตตะนพ ²	กรรมการบริษัท	4/4	
6	นายธนวัฒน์ ตรีวิศวะเวทย์ ²	กรรมการบริษัท	4/4	
		กรรมการบริหาร		4/4
7	นายพีระวัฒน์ พุ่มทอง	กรรมการบริษัท	4/4	
8	นายแวน ฮวง เต่า	กรรมการบริษัท	4/4	
		กรรมการบริหาร		4/4
9	นายमितัน วิลเลียม ชลาภัก	กรรมการบริษัท	4/4	
10	นายบุญเหลือ สินไชยอลวง	กรรมการบริษัท	2/4	
11	นายบุญสละง สุตทิธาลา	กรรมการบริษัท	3/4	
12	นายสมนึก จินดาทรัพย์	กรรมการบริษัท	4/4	
		กรรมการบริหาร		4/4
13	นายวรพจน์ อุซุโงบุลยวงศ์ ^{2, 3}	กรรมการบริษัท	3/4	
		กรรมการบริหาร		3/4
		กรรมการผู้จัดการ		
14	นายอลวิน จี ^{2, 3}	กรรมการบริษัท	1/4	
		กรรมการบริหาร		1/4
		กรรมการผู้จัดการ		

หมายเหตุ : รายละเอียดคุณสมบัติผู้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัทบริษัทย่อยปรากฏในเอกสารแนบ 2 - แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2559 (แบบ 56-1) ของบริษัท

¹ จำนวนครั้งทั้งหมด/จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม

² กรรมการผู้แทนจากบริษัทใน NN2 ซึ่งเป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นโดยอ้อมของบริษัทใน NN2 ที่ร้อยละ 42 (บริษัทถือหุ้นใน NN2 ผ่านการถือหุ้นใน SEAN)

³ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 16 กุมภาพันธ์ 2559 มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นายวรพจน์ อุซุโงบุลยวงศ์ เข้าดำรงตำแหน่ง กรรมการ กรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ แทน นายอลวิน จี ซึ่งลาออกจากตำแหน่ง โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2559

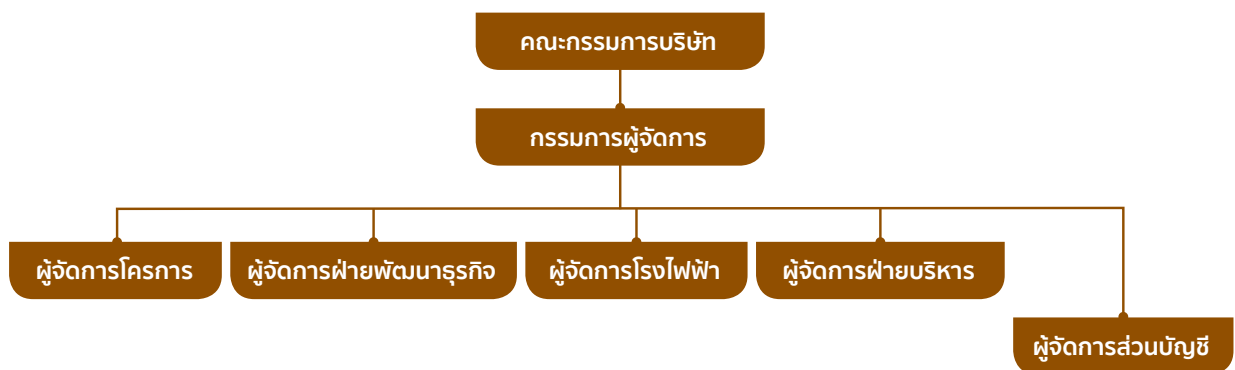
กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน NN2

เนื่องจาก NN2 เป็นบริษัทจดทะเบียนจัดตั้งในสาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว (สปป.ลาว) ซึ่งไม่มีกำหนดเงื่อนไขกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทอย่างชัดเจนดังเช่นบริษัทจดทะเบียนจัดตั้งในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม NN2 ได้กำหนดเกณฑ์การลงนามผูกพันบริษัทเช่นเดียวกันกับ SEAN ซึ่งเป็นบริษัทผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ NN2 เพื่อยึดถือเป็นแนวทางในการดำเนินงาน กล่าวคือ

1. นายปลิว ตรีวิศเวทย์ นายณรงค์ แสงสุริยะ นายธนวัฒน์ ตรีวิศเวทย์ นายวรพจน์ อุซุไฟบูลย์วงศ์ กรรมการสองในสี่คนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของ NN2 หรือ
2. นายปลิว ตรีวิศเวทย์ หรือ นายณรงค์ แสงสุริยะ หรือ นายธนวัฒน์ ตรีวิศเวทย์ หรือ นายวรพจน์ อุซุไฟบูลย์วงศ์ คนใดคนหนึ่ง ลงลายมือชื่อร่วมกับกรรมการอื่นอีกคนหนึ่งรวมเป็นสองคน และประทับตราสำคัญของ NN2

(3) บริษัท บางปะอิน โคเจนเนอเรชั่น จำกัด (Bangpa-in Cogeneration Company Limited)

โครงสร้างการบริหารจัดการของ บริษัท บางปะอิน โคเจนเนอเรชั่น จำกัด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559



ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 BIC มีคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย กรรมการทั้งสิ้น 5 คน โดยไม่มีคณะกรรมการบริหาร ซึ่งมีรายชื่อและการเข้าร่วมประชุม ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งการประชุม ในปี 2559 ¹
1	นายธนวัฒน์ ตรีวิศเวทย์ ^{2, 3}	ประธานกรรมการบริษัท	3/5
2	นายคำผุย จีราระรินศักดิ์ ²	กรรมการ	5/5
3	นายวรพจน์ อุซุไฟบูลย์วงศ์ ²	กรรมการ	5/5
4	นายสมรัชย์ คุณรักษ์ ⁴	กรรมการ	3/5
5	นายวรวุฒิ อนุรักษวงศ์ศรี ²	กรรมการผู้จัดการ	5/5
	นายณรงค์ แสงสุริยะ ^{2, 3}	ประธานกรรมการบริษัท	1/5

หมายเหตุ : รายละเอียดคุณสมบัติผู้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัทที่ย่อยปรากฏในเอกสารแนบ 2 - แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2559 (แบบ 56-1) ของบริษัท

¹ จำนวนครั้งทั้งหมด/จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม

² กรรมการผู้แทนจากบริษัทใน BIC ซึ่งเป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทใน BIC ที่ร้อยละ 65

³ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2559 เมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2559 มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นายธนวัฒน์ ตรีวิศเวทย์ เข้าดำรงตำแหน่ง กรรมการ และประธานกรรมการบริษัท แทน นายณรงค์ แสงสุริยะ ซึ่งลาออกจากตำแหน่ง

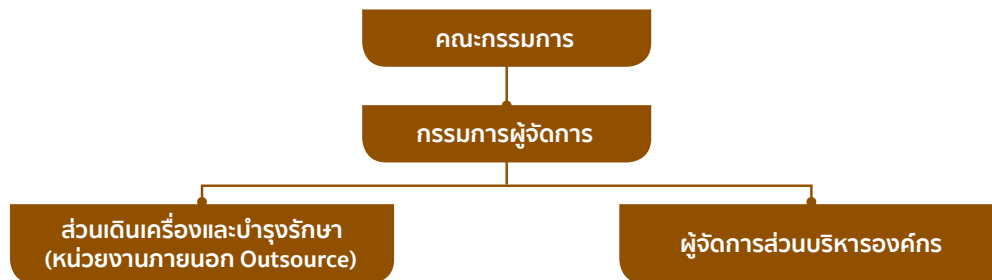
⁴ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 4 มกราคม 2559 มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นายสมรัชย์ คุณรักษ์ เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ แทน นายวุฒิกร สติริฐ ซึ่งลาออกจากตำแหน่ง โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 31 ธันวาคม 2558

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันของ BIC

กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของ BIC

(4) บริษัท บางเขนชัย จำกัด (Bangkhenchai Company Limited)

โครงสร้างการบริหารจัดการของ บริษัท บางเขนชัย จำกัด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559



ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 BKC มีคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย กรรมการทั้งสิ้น 5 คน โดยไม่มีคณะกรรมการบริหาร ซึ่งมีรายชื่อและการเข้าร่วมประชุม ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งการประชุม ในปี 2559 ¹
1	นายวรพจน์ อุซุไฟบูลย์วงศ์ ²	กรรมการ	6/6
2	นางประทุมขวัญ สิริตานนท์ ^{2, 3}	กรรมการ	3/6
3	นางสาวรุจิรา ช่วยบำรุง ^{2, 4}	กรรมการ	1/6
4	นายวรท ศักดิ์สุจริต ^{2, 3}	กรรมการ	4/6
5	นายสมบัติ ตริวิศวะเวทย์ ²	กรรมการผู้จัดการ	6/6
	นายวิบูลย์ มงคลปิยะธนา ^{2, 3}	กรรมการ	1/6
	ดร. สุภามาส ตริวิศวะเวทย์ ^{2, 4}	กรรมการ	4/6
	นายสมเกียรติ ปัทมมงคลชัย ^{2, 3}	กรรมการ	1/6

หมายเหตุ : รายละเอียดคุณสมบัติผู้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัทบริษัทย่อยปรากฏในเอกสารแนบ 2 - แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2559 (แบบ 56-1) ของบริษัท

¹ จำนวนครั้งทั้งหมด/จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม

² กรรมการผู้แทนจากบริษัทใน BKC ซึ่งเป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทใน BKC ที่ร้อยละ 100

³ ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 เมื่อวันที่ 21 เมษายน 2559 มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นางประทุมขวัญ สิริตานนท์ และ นายวรท ศักดิ์สุจริต เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการแทน นายวิบูลย์ มงคลปิยะธนา และ นายสมเกียรติ ปัทมมงคลชัย ซึ่งลาออกจากตำแหน่ง

⁴ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2559 เมื่อวันที่ 7 กันยายน 2559 มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นางสาวรุจิรา ช่วยบำรุง เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการแทน ดร. สุภามาส ตริวิศวะเวทย์ ซึ่งลาออกจากตำแหน่ง

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน BKC

กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของ BKC

2. ผู้บริหาร

2.1 บริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)

(1) โครงสร้างผู้บริหารของบริษัท

กรรมการผู้จัดการเป็นผู้บริหารสูงสุดของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ผู้บริหารของบริษัทมีทั้งสิ้น 6 คน ซึ่งมีรายชื่อและตำแหน่ง ดังนี้

รายชื่อผู้บริหาร	ตำแหน่ง
นายธนวัฒน์ ตริวิศวะเวทย์	กรรมการผู้จัดการ รักษาการรองกรรมการผู้จัดการ สายงานบริหาร
นายมิชาเอล เอริก เรดเดอร์	รองกรรมการผู้จัดการ สายงานวิศวกรรมโยธา รักษาการรองกรรมการผู้จัดการ สายงานวิศวกรรมไฟฟ้าและเครื่องกล
นางสาวนิชาวดี ลิ้มโปดม	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สายงานพัฒนารัฐกิจ รักษาการผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สายงานบัญชีและการเงิน
นางสาวปาริฉัตร โอทยากุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สายงานกำกับดูแล
นางสาวรุจิรา ช่วยบำรุง	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สายงานบริหารสินทรัพย์และบริษัทในเครือ
นายวรท ศักดิ์สุจริต	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สายงานบริหาร

หมายเหตุ : - รายละเอียดคุณสมบัติผู้ดำรงตำแหน่งผู้บริหารของบริษัทปรากฏในเอกสารแนบ 1 - แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2559 (แบบ 56-1) ของบริษัท

(2) ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการ

1. เป็นผู้กำกับให้มีการปฏิบัติงานให้ถูกต้องตามระเบียบข้อบังคับการทำงานของบริษัท หากมีข้อสงสัยให้เป็นผู้นิยามหากมีเหตุผลความจำเป็นต้องแก้ไขระเบียบให้เสนอคณะกรรมการอนุมัติ
2. มีอำนาจในการออกคำสั่ง กำหนดหลักเกณฑ์ ขั้นตอน และวิธีปฏิบัติงานตามความเหมาะสม
3. สามารถมอบอำนาจช่วงให้พนักงานอื่นปฏิบัติงานแทนได้ แต่ยังคงต้องรับผิดชอบต่อการปฏิบัติของผู้รับมอบอำนาจช่วงนั้นด้วย
4. กำหนดนโยบาย กลยุทธ์ และเป้าหมายร่วมกับคณะกรรมการบริษัทและรับมาปฏิบัติ บริหารจัดการเพื่อให้ผลการดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมาย
5. บริหารจัดการงานทุกๆ ด้าน ตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย และกลยุทธ์
6. ดูแลให้บุคลากรในฝ่ายต่างๆ สามารถดำเนินการให้สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์และเป้าหมายของแต่ละฝ่ายได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมถึงพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง
7. พัฒนาองค์กรให้มีผลการดำเนินงานและผลประกอบการที่ดี และมีการปรับปรุงพัฒนาอย่างสม่ำเสมอต่อเนื่องเพื่อให้องค์กรมีการเติบโตอย่างยั่งยืน
8. ติดตาม ตรวจสอบ ควบคุม และรายงานผลการดำเนินงานโดยรวมของบริษัท ต่อคณะกรรมการบริษัท เป็นรายไตรมาส
9. ติดตาม ตรวจสอบ และควบคุมผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมที่บริษัทเข้าไปลงทุน เพื่อให้มีผลประกอบการที่ดีตามเป้าหมาย และรายงานต่อคณะกรรมการทุกไตรมาส รวมถึงหาโอกาสปรับปรุงและพัฒนาให้มีผลประกอบการที่ดีขึ้น
10. ศึกษาโอกาสในการลงทุนในโครงการใหม่ๆ ที่ดี โดยทำการศึกษาทางด้านเทคนิคและด้านการเงินอย่างเหมาะสมและครบถ้วน เพื่อประกอบการตัดสินใจ

11. ควบคุมดูแลการดำเนินงาน และ/หรือ บริหารงานประจำวันของบริษัท
12. ดำเนินการหรือบริหารงานให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจาก คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร
13. จัดทำนโยบาย แผนธุรกิจ รวมถึงกลยุทธ์ทางธุรกิจ และงบประมาณประจำปีของบริษัท เพื่อนำเสนอ ต่อคณะกรรมการบริหารและขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

2.2 ผู้บริหารบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ผู้บริหารของบริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลักทั้งสิ้น 4 บริษัท ได้แก่ บริษัท เซาท์อีสท์ เอเชีย เอเนอร์จี้ จำกัด (SEAN) บริษัท ไฟฟ้าน้ำจืด 2 จำกัด (NN2) บริษัท บางปะอิน โคเจนเนอเรชั่น จำกัด (BIC) และ บริษัท บางเขนชัย จำกัด (BKC) มีรายชื่อและตำแหน่ง ดังนี้

(1) บริษัท เซาท์อีสท์ เอเชีย เอเนอร์จี้ จำกัด

รายชื่อผู้บริหาร	ตำแหน่ง
นายวรพจน์ อุซุโงบุลยวงศ์ ¹	กรรมการผู้จัดการ รองกรรมการผู้จัดการสายงานบริหารและการเงิน
นายอลวิน จี ¹	กรรมการผู้จัดการ รองกรรมการผู้จัดการสายงานบริหารและการเงิน

หมายเหตุ : - รายละเอียดคุณสมบัติผู้ดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหารของบริษัทย่อยปรากฏในเอกสารแนบ 2 - แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2559 (แบบ 56-1) ของบริษัท

- SEAN ประกอบกิจการ Holding Company ใน NN2 โดยพนักงานส่วนใหญ่ของ SEAN โอนย้ายไปสังกัดเป็นพนักงานของบริษัทแล้ว

¹ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 16 กุมภาพันธ์ 2559 มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นายวรพจน์ อุซุโงบุลยวงศ์ เข้าดำรงตำแหน่ง กรรมการผู้จัดการแทน นายอลวิน จี โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2559

(2) บริษัท ไฟฟ้าน้ำจืด 2 จำกัด

รายชื่อผู้บริหาร	ตำแหน่ง
นายวรพจน์ อุซุโงบุลยวงศ์ ¹	กรรมการผู้จัดการ รองกรรมการผู้จัดการฝ่ายบริหารและการเงิน
นายอลวิน จี ¹	กรรมการผู้จัดการ รองกรรมการผู้จัดการฝ่ายบริหารและการเงิน
นายโยชิโระ คาวาซากิ ²	รองกรรมการผู้จัดการฝ่ายเดินเครื่องและบำรุงรักษา
นายศักดิ์ชัย ไชยวรรณ ³	ผู้อำนวยการฝ่ายบริการทั่วไป

หมายเหตุ : - รายละเอียดคุณสมบัติผู้ดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหารของบริษัทย่อยปรากฏในเอกสารแนบ 2 - แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2559 (แบบ 56-1) ของบริษัท

- NN2 ได้ทำสัญญาว่าจ้างบริหารงานกับบริษัทเพื่อบริหารจัดการทั้งด้านเทคนิคและด้านบริหาร

¹ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 16 กุมภาพันธ์ 2559 มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นายวรพจน์ อุซุโงบุลยวงศ์ เข้าดำรงตำแหน่ง กรรมการผู้จัดการแทน นายอลวิน จี โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2559

² นายโยชิโระ คาวาซากิ เกษียณอายุจากตำแหน่งเมื่อวันที่ 30 ธันวาคม 2559

³ นายศักดิ์ชัย ไชยวรรณ ลาออกจากตำแหน่งเมื่อวันที่ 30 กันยายน 2559

(3) บริษัท บางปะอิน โคเจนเนอเรชั่น จำกัด

รายชื่อผู้บริหาร	ตำแหน่ง
นายวรวิทย์ อนุรักษวงศ์ศรี	กรรมการผู้จัดการ
นายชุมพล เวสสุบุตร	ผู้จัดการโครงการ
นายทศพร ทิพย์วรรณ	ผู้จัดการฝ่ายพัฒนาธุรกิจ
นายกิจพจน์ สระสมทรัพย์	ผู้จัดการโรงไฟฟ้า
นางสาวนาถสุชา ขวัญทอง	ผู้จัดการฝ่ายบริหาร
นางปราณี วงศ์ออด	ผู้จัดการส่วนบัญชี

หมายเหตุ : - รายละเอียดคุณสมบัติผู้ดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหารของบริษัทย่อยปรากฏในเอกสารแนบ 2 - แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2559 (แบบ 56-1) ของบริษัท

(4) บริษัท บางเขนชัย จำกัด

รายชื่อผู้บริหาร	ตำแหน่ง
นายสมบัติ ตริวิศเวทย์	กรรมการผู้จัดการ
นางสาวศรัณย์ภักดิ์ สุวรรณวัฒน์	ผู้จัดการส่วนบริหารองค์กร

หมายเหตุ : - รายละเอียดคุณสมบัติผู้ดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหารของบริษัทย่อยปรากฏในเอกสารแนบ 2 - แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2559 (แบบ 56-1) ของบริษัท

- บริษัท บางเขนชัย จำกัด ได้ทำสัญญาว่าจ้างบริหารงานกับบริษัท และทำสัญญาจ้างงานเดินเครื่องและบำรุงรักษา กับ บริษัท เอ็นซิส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทผู้รับเหมางานเดินเครื่องและบำรุงรักษาจากภายนอก ดังนั้น บุคลากรที่ปฏิบัติงานนี้จึงเป็นพนักงานของบริษัทและจากบริษัทผู้รับเหมากายนอก

3. เลขานุการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2558 เมื่อวันที่ 9 มิถุนายน 2558 พิจารณานุมัติแต่งตั้ง นายธวัช ตริวิศเวทย์ กรรมการผู้จัดการ ให้ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท ตามที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเสนอโดยมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (และฉบับที่แก้ไข) รวมทั้งให้ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการบริษัท ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการ รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ ซึ่งมีรายละเอียดหน้าที่และความรับผิดชอบดังนี้

- จัดการประชุมและจัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้
 - (1) ทะเบียนกรรมการ
 - (2) หนังสือนัดประชุมกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีของบริษัท
 - (3) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
 - (4) รายงานการมีส่วนได้ส่วนเสียที่รายงานโดยกรรมการและผู้บริหารดำเนินการอื่นๆ
- ให้คำแนะนำแก่กรรมการเกี่ยวกับข้อกฎหมาย กฎเกณฑ์ และระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

3. ดูแลให้บริษัทมีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท ระเบียบที่เกี่ยวข้อง และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการหรือผู้ถือหุ้นอย่างมีประสิทธิภาพ
 4. ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศต่อหน่วยงานกำกับดูแล
 5. ติดตามและสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง
 6. ส่งเสริมให้มีการฝึกอบรมหลักสูตรต่าง ๆ และให้ข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ
- ทั้งนี้ รายละเอียดคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัทปรากฏในเอกสารแนบ 1 แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2559 (แบบ 56-1) ของบริษัท

4. คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทมีหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ และมีนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารให้มีความเหมาะสม ดังนี้

4.1 คำตอบแทนกรรมการบริษัท

- (1) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นคณะกรรมการชุดย่อยผู้พิจารณาฎระเบียบและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงผลการประเมินตนเองของกรรมการในปีที่ผ่านมา เพื่อกำหนดค่าตอบแทนซึ่งประกอบด้วย ค่าตอบแทนกรรมการ รางวัลประจำปี (โบนัส) ของคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการผู้จัดการ โดยพิจารณาจากนโยบายการจ่ายค่าตอบแทน ประกอบกับผลงานในปีที่ผ่านมา ตลอดจนผลประโยชน์ของบริษัทและเงินปันผลที่จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้น เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติหรือนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติต่อไป โดยจะมีการทบทวนอัตราค่าตอบแทนให้เหมาะสมตามนโยบายของบริษัทและผลประโยชน์ของบริษัททุกปี
 - (2) ค่าตอบแทนมีความเหมาะสมและสอดคล้องกับขอบเขตภาระหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละคน เช่น การเป็นประธานกรรมการ ประธานคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ และการเป็นสมาชิกของคณะกรรมการบริหาร สมาชิกของคณะกรรมการตรวจสอบ สมาชิกของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และสมาชิกของคณะกรรมการบรรษัทภิบาลและบริหารความเสี่ยง จะได้รับค่าตอบแทนเพิ่มตามตำแหน่งสำหรับโบนัสซึ่งเป็นค่าตอบแทนพิเศษ
 - (3) ค่าตอบแทนพิจารณาประกอบกับอัตราค่าตอบแทนซึ่งเทียบเคียงกับบริษัทที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน ประสิทธิภาพ รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละคน และอยู่ในระดับที่สามารถจูงใจและรักษากรรมการที่มีความรู้ความสามารถ และมีคุณภาพในการปฏิบัติหน้าที่ให้กับบริษัท
 - (4) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้พิจารณาอัตราค่าตอบแทนของกรรมการและกรรมการผู้จัดการจากรายการสำรวจค่าตอบแทนกรรมการของบริษัทจดทะเบียน เพื่อประกอบการพิจารณา กำหนดอัตราค่าตอบแทนกรรมการและกรรมการผู้จัดการ เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติหรือนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นต่อไปแล้วแต่กรณี
 - (5) องค์ประกอบของค่าตอบแทนมีความชัดเจน โปร่งใส ง่ายต่อการเข้าใจ
- ในปี 2559 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 อนุมัติค่าตอบแทนของกรรมการในวงเงินไม่เกิน 5,000,000 บาท และรางวัลประจำปี 2558 ในวงเงินไม่เกิน 2,800,000 บาท โดยมีรายละเอียดการจ่ายจริงดังนี้

1. ค่าตอบแทนประจำตำแหน่ง¹

ตำแหน่ง	จำนวน (คน)	ค่าตอบแทน ^{1, 2} (บาทต่อคน)	รวมเป็นเงิน (บาท)
ประธานกรรมการบริษัท	1	300,000.00	300,000.00
ประธานกรรมการบริหาร	1	100,000.00	100,000.00
ประธานกรรมการตรวจสอบ	1	100,000.00	100,000.00
ประธานกรรมการบรรษัทภิบาลและบริหารความเสี่ยง	1	100,000.00	100,000.00
ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	1	100,000.00	100,000.00
กรรมการบริษัท	12	300,000.00	3,600,000.00
กรรมการบริหาร ³	4	40,000.00	160,000.00
กรรมการตรวจสอบ	2	40,000.00	80,000.00
กรรมการบรรษัทภิบาลและบริหารความเสี่ยง	2	40,000.00	80,000.00
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	2	40,000.00	80,000.00
รวม			4,700,000.00

หมายเหตุ : ¹ บริษัทกำหนดอัตราค่าตอบแทนประจำตำแหน่งนี้ตั้งแต่ปี 2556 เป็นต้นมา

² บริษัทจ่ายให้กับกรรมการบริษัทตามระยะเวลาที่ดำรงตำแหน่งในปี 2559

³ รายละเอียดการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารปรากฏตามหัวข้อโครงสร้างการจัดการ-ค่าตอบแทนประจำตำแหน่งคณะกรรมการบริหาร

2. รางวัลประจำปี 2558

ตำแหน่ง	จำนวน (คน)	ค่าตอบแทน (บาทต่อคน) ¹	รวมเป็นเงิน (บาท)
ประธานกรรมการบริษัท	1	500,000.00	500,000.00
ประธานกรรมการบริหาร	1	300,000.00	300,000.00
ประธานกรรมการตรวจสอบ	1	200,000.00	200,000.00
ประธานกรรมการบรรษัทภิบาลและบริหารความเสี่ยง	1	200,000.00	200,000.00
ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	1	200,000.00	200,000.00
กรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อย	5	200,000.00	950,000.00
กรรมการบริษัท	2	200,000.00	400,000.00
รวม	12		2,750,000.00

หมายเหตุ : - บริษัทจ่ายรางวัลประจำปีสำหรับกรรมการในปี 2557 เป็นปีแรก

¹ บริษัทจ่ายให้กับทั้งกรรมการที่ดำรงตำแหน่งเต็มปีและกรรมการที่ลาออกจากตำแหน่งระหว่างปี โดยพิจารณาจ่ายตามสัดส่วนระยะเวลาการดำรงตำแหน่ง

ทั้งนี้ ค่าตอบแทนรวมของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยย้อนหลังตั้งแต่เริ่มจ่ายค่าตอบแทน (ปี 2556 - 2559) มีรายละเอียดดังนี้

รายละเอียด/ปี	2559 ¹	2558	2557	2556
ค่าตอบแทนกรรมการ ²	4,700,000.00	4,607,410.96	4,445,000.00	4,700,000.00
รางวัลประจำปี ³	-	2,750,000.00	2,650,000.00	-
รวม ⁴	4,700,000.00	7,357,410.96	7,095,000.00	4,700,000.00

หมายเหตุ : ¹ บริษัทจะพิจารณารางวัลประจำปี 2559 สำหรับกรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560

² ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในปี 2556 - 2559 พิจารณาค่าตอบแทนกรรมการในปี 2556 - 2559 ในอัตราเดียวกันทุกปี คือ ค่าตอบแทนในวงเงินไม่เกิน 5,000,000 บาท

³ บริษัทพิจารณาจ่ายรางวัลประจำปีโดยอ้างอิงตามผลการดำเนินงานของบริษัทและการจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้น ซึ่งบริษัทเริ่มจ่ายรางวัลประจำปีสำหรับกรรมการในปี 2557 เป็นปีแรก

⁴ บริษัทพิจารณาจ่ายค่าตอบแทนและรางวัลประจำปีตามจำนวนกรรมการและระยะเวลาการดำรงตำแหน่ง

3. ค่าตอบแทนกรรมการประจำปี 2559

(1) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 เมื่อวันที่ 19 เมษายน 2559 พิจารณอนุมัติค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ประจำปี 2559 เป็นเงินประจำตำแหน่งในวงเงินรวมไม่เกิน 5,000,000 บาท ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

หน่วย : บาท

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนประจำตำแหน่ง					รางวัลประจำปี 2558	รวม
		คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการบริหาร	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการบริษัทภิบาลและบริหารความเสี่ยง	คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน		
ดร. ทนง พิทยะ	ประธานกรรมการบริษัท	600,000.00	-	-	-	-	500,000.00	1,100,000.00
นายปลิว ตริวิศวาทย์	ประธานกรรมการบริหาร	-	100,000.00	-	-	-	300,000.00	700,000.00
	กรรมการบริษัท	300,000.00	-	-	-	-	-	
นายเดชพิทย์ แสงสิงแก้ว	ประธานกรรมการตรวจสอบ	-	-	100,000.00	-	-	200,000.00	600,000.00
	กรรมการบริษัท	300,000.00	-	-	-	-	-	
นายณรงค์ แสงสุริยะ	ประธานกรรมการบริษัทภิบาลและบริหารความเสี่ยง	-	-	-	100,000.00	-	200,000.00	600,000.00
	กรรมการบริษัท	300,000.00	-	-	-	-	-	
ดร. วิชาญ อร่ามวารีกุล	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	-	-	-	-	100,000.00	200,000.00	680,000.00
	กรรมการบริษัท	300,000.00	-	-	-	-	-	
	กรรมการตรวจสอบ	-	-	40,000.00	-	-	-	
	กรรมการบริษัทภิบาลและบริหารความเสี่ยง	-	-	-	40,000.00	-	-	
นายชัยวัฒน์ อุทัยวรรณ ¹	กรรมการบริษัท	300,000.00	-	-	-	-	150,000.00	490,000.00
	กรรมการบริหาร	-	40,000.00	-	-	-	-	

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนประจำตำแหน่ง					รวม
		คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการบริหาร	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการบริษัททั่วโลกและบริหารความเสี่ยง	คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	
นายประเวศ อิงคดาภา	กรรมการบริษัท	300,000.00	-	-	-	-	200,000.00
	กรรมการตรวจสอบ	-	-	40,000.00	-	-	-
	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	-	-	-	-	40,000.00	-
นายประเสริฐ มรัตนะพร	กรรมการบริษัท	300,000.00	-	-	-	-	200,000.00
	กรรมการบริหาร	-	40,000.00	-	-	-	-
	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	-	-	-	-	40,000.00	-
นายแวน ฮวง ดาว ²	กรรมการบริษัท	75,000.00	-	-	-	-	75,000.00
นายวรพจน์ อุซุโงะ	กรรมการบริษัท	250,819.67	-	-	-	-	250,819.67
ดร. สุภามาส ตริวิศเวทย์	กรรมการบริษัท	300,000.00	-	-	-	-	200,000.00
	กรรมการบริหาร	-	40,000.00	-	-	-	-
นายธนวัฒน์ ตริวิศเวทย์	กรรมการบริษัท	300,000.00	-	-	-	-	200,000.00
	กรรมการบริหาร	-	40,000.00	-	-	-	-
	กรรมการบริษัททั่วโลกและบริหารความเสี่ยง	-	-	-	40,000.00	-	-
นายสุพงศ์ ชยุตสาหกิจ ³	กรรมการบริษัท	225,000.00	-	-	-	-	200,000.00
นายอลวิน จี ⁴	กรรมการบริษัท	49,180.33	-	-	-	-	200,000.00
รวม		3,600,000.00	260,000.00	180,000.00	180,000.00	180,000.00	2,750,000.00

หมายเหตุ : ¹ นายชัยวัฒน์ อุทัยวรรณ ได้รับอนุมัติโดยที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 เมื่อวันที่ 9 เมษายน 2558 ให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการซึ่งบริษัทได้พิจารณาจ่ายรางวัลประจำปี 2558 ตามระยะเวลาที่เข้าดำรงตำแหน่ง

² นายแวน ฮวง ดาว ได้รับอนุมัติโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2559 เมื่อวันที่ 22 กันยายน 2559 ให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการซึ่งบริษัทพิจารณาจ่ายค่าตอบแทนประจำปี 2559 ตามระยะเวลาที่เข้าดำรงตำแหน่ง

³ นายสุพงศ์ ชยุตสาหกิจ ลาออกจากตำแหน่งกรรมการระหว่างปี 2559 ซึ่งบริษัทได้พิจารณาจ่ายค่าตอบแทนตามระยะเวลาที่ดำรงตำแหน่ง

⁴ นายอลวิน จี ลาออกจากตำแหน่งกรรมการระหว่างปี 2559 ซึ่งบริษัทได้พิจารณาจ่ายค่าตอบแทนตามระยะเวลาที่ดำรงตำแหน่ง

(2) ค่าตอบแทนอื่น

- ไม่มี -

4.2 ค่าตอบแทนผู้บริหารของบริษัท

(1) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

บริษัทได้กำหนดนโยบายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหารของบริษัทที่สมเหตุสมผลโดยมีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริหารทำหน้าที่พิจารณากลับกรองและทบทวนความเหมาะสมให้สอดคล้องกับภาระหน้าที่และความรับผิดชอบและผลการดำเนินงานของบริษัท โดยพิจารณาเทียบเคียงกับบริษัทอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกันและขนาดใกล้เคียงกัน เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการผู้จัดการ และนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติสำหรับกรณีค่าตอบแทนกรรมการบริหาร ทั้งนี้ กรรมการบริหารมิได้รับค่าตอบแทนอื่นใดนอกเหนือจากเงินประจำตำแหน่งในฐานะกรรมการบริหาร ซึ่งปรากฏรายละเอียดตามตารางค่าตอบแทนกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยในหัวข้อโครงสร้างการจัดการ-ค่าตอบแทนกรรมการ

ในปี 2559 บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินให้กับกรรมการบริหารและผู้บริหารประจำปี 2559 ประกอบด้วย ค่าตอบแทนประจำตำแหน่ง เงินเดือน โบนัส รวมเงินทั้งสิ้น 37,852,610 บาท

(2) ค่าตอบแทนอื่น

บริษัทจัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานทุกคน และผู้บริหารด้วย แต่ไม่รวมถึงกรรมการบริหาร โดยพนักงานและผู้บริหารจ่ายเงินสะสมในสัดส่วนร้อยละ 5 ของเงินเดือน และบริษัทจ่ายสมทบในสัดส่วนร้อยละ 5 เช่นเดียวกันเข้าเป็นกองทุน โดยในปี 2559 บริษัทจ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับผู้บริหารทั้ง 6 คน เป็นเงินทั้งสิ้น 1,018,778 บาท

4.3 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย

ในปี 2559 บริษัทมีบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลักทั้งสิ้น 4 บริษัท ได้แก่ บริษัท เซาท์อีสต์ เอเชีย เอนเนอร์จี้ จำกัด (SEAN) บริษัท ไฟฟ้าน้ำจืด 2 จำกัด (NN2) บริษัท บางปะอิน โคเจนเนอเรชั่น จำกัด (BIC) และ บริษัท บางเขนชัย จำกัด (BKC) โดยบริษัทได้จัดส่งบุคลากรเข้าดำรงตำแหน่งผู้บริหารเพื่อทำหน้าที่ในการควบคุมดูแล บริหารโครงการไฟฟ้า ตลอดจนรายงานความคืบหน้าและผลการดำเนินงานให้กับบริษัททราบผ่านการทำสัญญาจ้างบริหารงาน (Management Service Agreement) ตามความเหมาะสม เพื่อให้บริษัทมั่นใจได้ว่าสามารถควบคุมดูแลบริษัทย่อยต่างๆ ที่บริษัท เข้าถือหุ้นได้เสมือนว่าเป็นหน่วยงานหนึ่งของบริษัทอย่างแท้จริง โดยพนักงานดังกล่าวจะได้รับเงินเดือนประจำจากบริษัท ซึ่งมีรายละเอียดค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยทั้ง 4 บริษัท ดังนี้

1. บริษัท เซาท์อีสต์ เอเชีย เอนเนอร์จี้ จำกัด

(ก) ค่าตอบแทนกรรมการ

(1) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

เนื่องจากคณะกรรมการบริษัท SEAN ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการใน NN2 ด้วย ที่ประชุม คณะกรรมการบริษัท SEAN จึงมีมติให้คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการบริหาร SEAN รับค่าตอบแทนในตำแหน่งกรรมการและกรรมการบริหารของ NN2 เพียงตำแหน่งเดียว

(2) ค่าตอบแทนอื่น

- ไม่มี -

(ข) ค่าตอบแทนผู้บริหาร

(1) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ค่าตอบแทนผู้บริหาร SEAN ประจำปี 2559 ประกอบด้วย ค่าตอบแทนกรรมการบริหารและค่าตอบแทนของผู้บริหาร รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 6,888,523 บาท ทั้งนี้ กรรมการบริหาร SEAN จะได้รับค่าตอบแทนเป็นเงินประจำตำแหน่งในฐานะกรรมการบริหารของ NN2

(2) ค่าตอบแทนอื่น

SEAN จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานทุกคน และผู้บริหารด้วย แต่ไม่รวมถึงกรรมการบริหาร โดยพนักงานจ่ายเงินสะสมในสัดส่วนร้อยละ 5 ของเงินเดือน และ SEAN จ่ายสมทบในสัดส่วนร้อยละ 5 เช่นเดียวกันเข้าเป็นกองทุน โดยในปี 2559 บริษัทจ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับผู้บริหารทั้ง 2 คน เป็นเงินทั้งสิ้น 224,426.16 บาท

2. บริษัท ไฟฟ้าน้ำจืด 2 จำกัด

(ก) ค่าตอบแทนกรรมการ

(1) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2559 เมื่อวันที่ 30 มีนาคม 2559 พิจารณานุมัติค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ประจำปี 2559 เป็นเงินประจำตำแหน่ง ในวงเงินรวมไม่เกิน 12,420,000 บาท ซึ่งมีรายละเอียด ดังนี้

หน่วย : บาท

ค่าตอบแทนประจำตำแหน่ง ปี 2559					
รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	คณะกรรมการ บริษัท	คณะกรรมการ บริหาร	รางวัล ประจำปี 2558	รวม
ดร. วีรพงษ์ รามางกูร	ประธานกรรมการบริษัท	700,000.00	-	1,000,000.00	1,700,000.00
นายปลิว ตรีวิศเวทย์	ประธานกรรมการบริหาร	-	620,000.00	800,000.00	1,420,000.00
นายสุพงศ์ ชยุติสาทกิจ	กรรมการบริษัท	300,000.00	-	400,000.00	700,000.00
นายณรงค์ แสงสุริยะ	กรรมการบริษัท	300,000.00	-	400,000.00	1,020,000.00
	กรรมการบริหาร	-	120,000.00	200,000.00	
นายประเสริฐ มริตตะนพพร	กรรมการบริษัท	300,000.00	-	400,000.00	700,000.00
นายธนวัฒน์ ตรีวิศเวทย์	กรรมการบริษัท	300,000.00	-	400,000.00	1,020,000.00
	กรรมการบริหาร	-	120,000.00	200,000.00	
นายพีระวัฒน์ พุ่มทอง	กรรมการบริษัท	300,000.00	-	400,000.00	700,000.00
นายแวน ฮวง เต่า	กรรมการบริษัท	300,000.00	-	400,000.00	1,020,000.00
	กรรมการบริหาร	-	120,000.00	200,000.00	
นายมิลตัน วิลเลียม ชลาภัก	กรรมการบริษัท	300,000.00	-	400,000.00	700,000.00
นายบุญเหลือ สินไชยอละวง	กรรมการบริษัท	300,000.00	-	400,000.00	700,000.00
นายบุญสละลง สุดทิดาลา	กรรมการบริษัท	300,000.00	-	400,000.00	700,000.00
นายสมนึก จินดาทรัพย์	กรรมการบริษัท	300,000.00	-	400,000.00	1,020,000.00
	กรรมการบริหาร	-	120,000.00	200,000.00	
นายวรพจน์ อุซุโงบุลยวงศ์ ¹	กรรมการบริษัท	250,549.45	-	-	350,769.23
	กรรมการบริหาร				
	กรรมการผู้จัดการ	-	100,219.78	-	
นายอลวิน จี ¹	กรรมการบริษัท	49,450.55	-	400,000.00	669,230.77
	กรรมการบริหาร				
	กรรมการผู้จัดการ	-	19,780.22	200,000.00	
รวม		4,000,000.00	1,220,000.00	7,200,000.00	12,420,000.00

หมายเหตุ : รายละเอียดคุณสมบัติผู้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัทบริษัทย่อยปรากฏในเอกสารแนบ 2 - แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2559 (แบบ 56-1) ของบริษัท

¹ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 16 กุมภาพันธ์ 2559 มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นายวรพจน์ อุซุโงบุลยวงศ์ เข้าดำรงตำแหน่ง กรรมการ กรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ แทน นายอลวิน จี ซึ่งลาออกจากตำแหน่ง โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2559 ซึ่งบริษัทได้พิจารณาจ่ายค่าตอบแทนตามระยะเวลาที่ดำรงตำแหน่ง

(2) ค่าตอบแทนอื่น

- ไม่มี -

(ข) ค่าตอบแทนผู้บริหาร

(1) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ค่าตอบแทนผู้บริหารบริษัท ประจำปี 2559 ประกอบด้วย ค่าตอบแทนกรรมการบริหาร และ ค่าตอบแทนผู้บริหาร ซึ่งค่าตอบแทนกรรมการบริหารมีรายละเอียดตามตารางค่าตอบแทน กรรมการบริษัท NN2 ข้างต้น ส่วนค่าตอบแทนของผู้บริหาร NN2 ได้แก่ ค่าตอบแทนประจำ ตำแหน่งผู้บริหารจำนวน 4 คน รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 15,631,710.60 บาท

(2) ค่าตอบแทนอื่น

เนื่องจาก NN2 เป็นบริษัทที่จดทะเบียนในสาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว (สปป.ลาว) ซึ่งไม่มีกำหนดหลักเกณฑ์เกี่ยวกับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ดังนั้น NN2 จึงมิได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานและผู้บริหารของ NN2

3. บริษัท บางปะอิน โคเจนเนอเรชั่น จำกัด

(ก) ค่าตอบแทนกรรมการ

(1) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 เมื่อวันที่ 15 มีนาคม 2559 พิจารณานุมัติค่าตอบแทนกรรมการ ประจำปี 2559 เป็นวงเงินรวมไม่เกิน 1,320,000 บาท

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทน ประจำตำแหน่ง ปี 2559	รางวัล ประจำปี ปี 2558	รวม
นายธนวัฒน์ ตริวิศเวทย์ ¹	ประธานกรรมการบริษัท	330,000.00	-	330,000.00
นายคำมุย จีระระรินศักดิ์	กรรมการบริษัท	240,000.00	-	240,000.00
นายวรพจน์ อุซุโพบูลย์วงศ์	กรรมการบริษัท	240,000.00	-	240,000.00
นายสมรชัย คุณรักษ์ ²	กรรมการบริษัท	240,000.00	-	240,000.00
นายวรวุฒิ อนุรักษวงศ์ศรี	กรรมการบริษัท และกรรมการผู้จัดการ	240,000.00	-	240,000.00
นายณรงค์ แสงสุริยะ ¹	ประธานกรรมการบริษัท	30,000.00	-	30,000.00
รวม		1,320,000.00	-	1,320,000.00

หมายเหตุ : รายละเอียดคุณสมบัติผู้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัทบริษัทย่อยปรากฏในเอกสารแนบ 2 - แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2559 (แบบ 56-1) ของบริษัท

¹ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2559 เมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2559 มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นายธนวัฒน์ ตริวิศเวทย์ เข้าดำรงตำแหน่ง กรรมการและประธานกรรมการแทน นายณรงค์ แสงสุริยะ ที่ลาออกจากตำแหน่ง ซึ่งบริษัทได้พิจารณาจ่ายค่าตอบแทนตามระยะเวลาที่ดำรงตำแหน่ง

² ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 4 มกราคม 2559 มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นายสมรชัย คุณรักษ์ เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ แทน นายวุฒิกร สติฐิต ซึ่งลาออกจากตำแหน่ง

(2) ค่าตอบแทนอื่น

- ไม่มี -

(ข) ค่าตอบแทนผู้บริหาร

(1) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

เนื่องจาก BIC ไม่มีกรรมการบริหาร ดังนั้น ค่าตอบแทนผู้บริหารบริษัท ประจำปี 2559 คือ ค่าตอบแทนเฉพาะผู้บริหาร ประกอบด้วย เงินเดือน โบนัส ซึ่ง BIC มีผู้บริหารทั้งสิ้น 6 คน รวมเป็นเงินค่าตอบแทนทั้งสิ้น 14,687,524.92 บาท

(2) ค่าตอบแทนอื่น

BIC จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานทุกคน ซึ่งรวมถึงผู้บริหารด้วย โดยพนักงานจ่ายเงินสะสมในสัดส่วนร้อยละ 5 ของเงินเดือน และ BIC จ่ายสมทบในสัดส่วนร้อยละ 5 เช่นเดียวกันเข้าเป็นกองทุน โดยในปี 2559 บริษัทจ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับผู้บริหารทั้ง 6 คน เป็นเงินทั้งสิ้น 545,436.50 บาท

4. บริษัท บางเขนชัย จำกัด

(ก) ค่าตอบแทนกรรมการ

(1) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 เมื่อวันที่ 21 เมษายน 2559 พิจารณานุมัติค่าตอบแทนกรรมการ ประจำปี 2559 เป็นวงเงินรวมไม่เกิน 300,000 บาท

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทน	รางวัล	รวม
		ประจำตำแหน่ง ปี 2559	ประจำปี ปี 2558	
นายวรพจน์ อุซุโพบูลย์วงศ์	กรรมการบริษัท	60,000.00	-	60,000.00
นางประทุมขวัญ สริตานนท์ ¹	กรรมการบริษัท	40,983.61	-	40,983.61
นายวรท ศักดิ์สุจริต ¹	กรรมการบริษัท	40,983.61	-	40,983.61
นางสาวรุจิรา ช่วยบำรุง ²	กรรมการบริษัท	17,868.85	-	17,868.85
นายสมบัติ ตรีวิศเวทย์	กรรมการบริษัท และกรรมการผู้จัดการ	60,000.00	-	60,000.00
นายวิบูลย์ มงคลปิยะธนา ¹	กรรมการบริษัท	9,836.07	-	9,836.07
ดร. สุภามาส ตรีวิศเวทย์ ²	กรรมการบริษัท	40,000.00	-	40,000.00
นายสมเกียรติ ปัทมมงคลชัย ¹	กรรมการบริษัท	9,672.13	-	9,672.13
รวม		279,344.26	-	279,344.26

หมายเหตุ : รายละเอียดคุณสมบัติผู้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัทบริษัทย่อยปรากฏในเอกสารแนบ 2 - แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2559 (แบบ 56-1) ของบริษัท

¹ ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 เมื่อวันที่ 21 เมษายน 2559 มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นางประทุมขวัญ สริตานนท์ และ นายวรท ศักดิ์สุจริต เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการแทน นายวิบูลย์ มงคลปิยะธนา และ นายสมเกียรติ ปัทมมงคลชัย ที่ลาออกจากตำแหน่ง ซึ่งบริษัทได้พิจารณาจ่ายค่าตอบแทนตามระยะเวลาที่ดำรงตำแหน่ง

² ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2559 เมื่อวันที่ 7 กันยายน 2559 มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นางสาวรุจิรา ช่วยบำรุง เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการแทน ดร. สุภามาส ตรีวิศเวทย์ ที่ลาออกจากตำแหน่ง ซึ่งบริษัทได้พิจารณาจ่ายค่าตอบแทนตามระยะเวลาที่ดำรงตำแหน่ง

(2) ค่าตอบแทนอื่น

- ไม่มี -

(ข) ค่าตอบแทนผู้บริหาร

(1) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

เนื่องจาก BKC ไม่มีกรรมการบริหาร ดังนั้น ค่าตอบแทนผู้บริหารบริษัท ประจำปี 2558 คือ ค่าตอบแทนเฉพาะผู้บริหาร ซึ่งประกอบด้วย เงินเดือน โบนัส โดย BKC มีผู้บริหารทั้งสิ้น 2 คน รวมเป็นเงินค่าตอบแทนทั้งสิ้น 748,680 บาท

(2) ค่าตอบแทนอื่น

เนื่องจาก BKC เป็นบริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นอยู่ในสัดส่วนร้อยละ 100 ดังนั้น ผู้บริหารของ BKC เป็นบุคลากรที่บริษัทส่งไปปฏิบัติหน้าที่ และ BKC มิได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดยบุคลากรดังกล่าวจะรับสิทธิประโยชน์ตามกองทุนสำรองเลี้ยงชีพจากบริษัท

5. บุคลากร

5.1 จำนวนบุคลากรและค่าตอบแทนของบริษัทและบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทและบริษัทย่อยมีพนักงานทั้งหมด 229 คน ซึ่งในจำนวนดังกล่าวเป็นพนักงานที่ปฏิบัติงานให้กับบริษัท และบริษัทย่อย รวมถึงพนักงานของบริษัทที่ปฏิบัติงานให้กับบริษัทย่อยผ่านสัญญาจ้างบริหารงานระหว่างบริษัทกับบริษัทย่อย

ในปี 2559 บริษัทและบริษัทย่อยได้จ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงาน จำนวนทั้งสิ้น 209,921,529.93 บาท ซึ่งประกอบด้วย

- (1) เงินเดือนที่พิจารณาจ่ายอ้างอิงตามผลการปฏิบัติงานของพนักงาน
- (2) เงินโบนัสที่พิจารณาจ่ายอ้างอิงตามผลการดำเนินงานของบริษัท
- (3) เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งบริษัทจ่ายเงินสมทบในสัดส่วนร้อยละ 5 ของเงินเดือนของพนักงาน เข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพของพนักงานแต่ละคน

บริษัท	จำนวนบุคลากร ¹	ค่าตอบแทน ²
บริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	72	102,162,276.33
บริษัท เซาท์อีสต์ เอเชีย เอนเนอร์จี จำกัด	8	9,505,528.78
บริษัท ไฟฟ้าน้ำมึ่ม 2 จำกัด	75	46,412,485.41
บริษัท บางปะอิน โคลเนเนอเรชั่น จำกัด	73	51,092,559.41
บริษัท บางเขนชัย จำกัด ³	1	748,680.00
รวม	229	209,921,529.93

หมายเหตุ : ¹ รวมบุคลากรตั้งแต่ระดับต่ำกว่าผู้บริหารลงไป โดยจำนวนบุคลากรระดับผู้บริหารเป็นไปตามรายละเอียดข้อโครงสร้างการจัดการ-ผู้บริหาร

² รวมค่าตอบแทนบุคลากรตั้งแต่ระดับต่ำกว่าผู้บริหารลงไป โดยค่าตอบแทนบุคลากรระดับผู้บริหารเป็นไปตามรายละเอียดข้อโครงสร้างการจัดการ-ค่าตอบแทนกรรมการ

³ บริษัท บางเขนชัย จำกัด ทำสัญญาจ้าง บริษัท เอ็นซิส จำกัด เพื่อเดินเครื่องและบำรุงรักษาโครงการโรงไฟฟ้าพลังแสงอาทิตย์

5.2 การบริหารจัดการด้านบุคลากรของบริษัทและบริษัทย่อย

บริษัทและบริษัทย่อยอยู่ในระหว่างการพิจารณาปรับโครงสร้างการบริหารจัดการด้านทรัพยากรบุคคล เพื่อให้บริษัทมีกลไกการควบคุมและกำหนดทิศทางการบริหารงานของบริษัทย่อยแต่ละบริษัทอย่างใกล้ชิดเสมือนเป็นหน่วยงานหนึ่งของบริษัท และมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น ตลอดจนสามารถบริหารจัดการบุคลากรให้ปฏิบัติหน้าที่ได้ครอบคลุมงาน

ของทั้งบริษัทและบริษัทย่อยทุกบริษัท ทั้งนี้ ในปี 2559 มีการโอนย้ายพนักงานบางส่วนจากบริษัทย่อยบางบริษัทเข้าสังกัดเป็นพนักงานของบริษัท เพื่อความเหมาะสมและเป็นส่วนหนึ่งในกระบวนการปรับโครงสร้างการบริหารจัดการด้านทรัพยากรบุคคล ทั้งนี้ ในปี 2559 บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนบุคลากรอย่างมีนัยสำคัญ และบริษัทไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญแต่อย่างใดตลอดระยะเวลาที่ผ่านมาตั้งแต่จัดตั้งบริษัท

5.3 นโยบายการพัฒนาบุคลากร

ฝ่ายบริหารของบริษัทและบริษัทย่อยเล็งเห็นถึงความสำคัญของการพัฒนาขีดความสามารถและศักยภาพของพนักงานทั้งในส่วนงานปฏิบัติการของโรงไฟฟ้าต่างๆ และส่วนงานสนับสนุน ซึ่งพนักงานทุกคนเปรียบเสมือนกลไกในการขับเคลื่อนบริษัทให้เป็นไปตามทิศทางที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ อีกทั้งตระหนักว่าบริษัทและบริษัทย่อยจะพัฒนาและเติบโตได้อย่างยั่งยืนต้องเริ่มจากบุคลากรที่มีความพร้อมทั้งในด้านความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ที่จะสามารถประยุกต์ใช้ในการปฏิบัติงานได้ โดยไม่ละเลยการพัฒนาจริยธรรม และสำนึกรับผิดชอบต่อหน้าที่ของตนเอง เพื่อนร่วมงาน และสังคม เพื่อให้พนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยเป็นหน่วยศักยภาพหนึ่งที่จะเป็นกลไกขับเคลื่อนบริษัทและบริษัทย่อยต่อไป ภายใต้การผลักดันและส่งเสริมจากฝ่ายบริหาร ซึ่งบริษัทได้มีการกำหนดนโยบายการพัฒนาบุคลากรในด้านต่างๆ ที่สำคัญดังนี้

(1) การพัฒนาขีดความสามารถในการปฏิบัติงาน

บริษัทและบริษัทย่อยส่งเสริมให้พนักงานเข้ารับการอบรมหลักสูตรที่มีประโยชน์ซึ่งจะช่วยส่งเสริมความรู้และทักษะในการปฏิบัติงานจากหน่วยงานผู้เชี่ยวชาญภายนอก ทั้งหลักสูตรในประเทศและต่างประเทศ โดยหลักสูตรภายในประเทศฝ่ายทรัพยากรบุคคลจะคัดเลือกและนำเสนอหลักสูตรที่มีประโยชน์ผ่านผู้บริหารแต่ละสายงาน อีกทั้งเปิดโอกาสให้พนักงานนำเสนอหลักสูตรที่สนใจเพื่อรับการพิจารณา และการสนับสนุนโดยบริษัท ซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยได้กำหนดวงเงินสำหรับการเข้าร่วมอบรมหลักสูตรต่างๆ ให้กับพนักงานเป็นรายปีตามระดับตำแหน่ง ซึ่งปี 2559 บริษัทและบริษัทย่อยได้สนับสนุนพนักงานเข้ารับการอบรมหลักสูตรต่างๆ อย่างต่อเนื่อง สำหรับหลักสูตรต่างประเทศ หน่วยงานต้นสังกัดจะเป็นผู้พิจารณาความเหมาะสมและนำเสนอความจำเป็นเพื่อพิจารณาจัดส่งพนักงานเข้ารับการอบรม ซึ่งที่ผ่านมาบริษัทได้ส่งพนักงานเข้ารับการอบรมเพื่อส่งเสริมความรู้

ทั้งนี้ บริษัทและบริษัทย่อยอยู่ในระหว่างการพิจารณากำหนดให้การเข้ารับการอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพในการปฏิบัติงานเป็นหนึ่งในตัวชี้วัดผลงาน ซึ่งจะใช้ประกอบการประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานประจำปี ซึ่งเชื่อมั่นว่าจะสามารถส่งเสริมให้พนักงานเข้ารับการอบรม และมีการพัฒนาขีดความสามารถและศักยภาพในการปฏิบัติงานได้อย่างต่อเนื่อง

(2) โอกาสการก้าวหน้าในสายอาชีพ

บริษัทอยู่ในระหว่างการพิจารณาปรับโครงสร้างการจัดการให้มีความชัดเจนมากยิ่งขึ้น ซึ่งการพิจารณาปรับโครงสร้างดังกล่าวนอกจากจะเป็นหลักประกันให้กับพนักงานถึงลำดับขั้นความเจริญก้าวหน้าของตำแหน่งหน้าที่ในสายงานแล้ว ยังเป็นการส่งเสริมพนักงานที่มีความสามารถและศักยภาพสูงที่อาจพัฒนาขึ้นสู่ระดับผู้บริหาร อีกทั้งอยู่ระหว่างการจัดทำระบบการประเมินการปฏิบัติงานโดยใช้ตัวชี้วัดผลงาน (Key Performance Indicator : KPI) ซึ่งจะใช้ในการประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานของทั้งบริษัทและบริษัทย่อยอย่างเป็นรูปธรรม ประกอบกับการประเมินปัจจัยด้านความสามารถและพฤติกรรมการทำงานของพนักงาน เพื่อเป็นเครื่องมือในการพัฒนาศักยภาพของพนักงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ ด้วยมุ่งหวังให้สามารถพัฒนาบุคลากรของบริษัทเป็นคนที่มีความสามารถ นอกจากนี้ ด้วยบริษัทและบริษัทย่อยมีลักษณะเป็นกลุ่มธุรกิจ ดังนั้น พนักงานในบริษัทหนึ่งสามารถมีโอกาสดำเนินงานข้ามบริษัทได้ ซึ่งเป็นอีกช่องทางหนึ่งในการสร้างความมั่นใจและโอกาสเติบโตในสายอาชีพให้กับพนักงาน

(3) การกำหนดแผนการสืบทอดตำแหน่ง

บริษัทเล็งเห็นความสำคัญของการดำเนินงานที่ต่อเนื่อง เพื่อให้บริษัทและบริษัทย่อยสามารถเติบโตได้อย่างยั่งยืน และสามารถสร้างบุคลากรที่มีศักยภาพเข้าทดแทนพนักงานที่ลาออกหรือเกษียณอายุได้ทันที บริษัทมีนโยบายสรรหาบุคลากรที่มีคุณภาพจากภายในองค์กร เพื่อรับการพิจารณาแต่งตั้งทดแทน (Successor) ก่อนการรับสมัครจากภายนอก ซึ่งบริษัทได้กำหนดให้ใช้กลไกการประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงาน (KPI) ประกอบการพิจารณาด้านความสามารถ และพฤติกรรมการทำงานของพนักงาน เป็นหนึ่งในปัจจัยคัดเลือกบุคลากรขึ้นสู่ระดับผู้บริหาร และบรรจุในแผนการสืบทอดตำแหน่ง

(4) สภาพความปลอดภัยในการทำงาน

บริษัทย่อยของบริษัทซึ่งประกอบธุรกิจเป็นผู้ผลิตไฟฟ้าได้ดำเนินการพัฒนาระบบการบริหารจัดการให้เป็นไปตามระบบบริหารงานคุณภาพ (ISO) เพื่อให้โครงการไฟฟ้าต่างๆ ที่บริษัทเข้าลงทุนมีมาตรฐานเป็นที่ยอมรับในระดับสากล และมีสภาพแวดล้อมการทำงานที่มีความปลอดภัย ตลอดจนมีการดูแลสุขภาพพนักงาน ผู้ปฏิบัติงานในแต่ละโครงการ ซึ่งโครงการไฟฟ้าต่างๆ ที่บริษัทเข้าลงทุนล้วนได้ผ่านการรับรองระบบบริหารงานคุณภาพ กล่าวคือ

- โครงการไฟฟ้าพลังน้ำ น้ำจืด 2 ของบริษัท ไฟฟ้าน้ำจืด 2 จำกัด ผ่านการรับรองมาตรฐาน ISO 9001 : 2008 จาก บริษัท เอ เจ เอ รีจิสตร้าส์ จำกัด ซึ่งใบรับรองดังกล่าวเป็นการมอบให้แก่โครงการเดินเครื่องและบำรุงรักษาโรงไฟฟ้าพลังน้ำ น้ำจืด 2 ภายใต้ขอบเขตงาน Electricity Generating and Distribute by Hydro Power Plant และถือเป็นโครงการแรกในต่างประเทศของการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย ที่ผ่านการรับรอง ISO 9001 : 2008
- โครงการไฟฟ้าระบบโคเจนเนอเรชั่น โครงการที่ 1 ของ บริษัท บางปะอิน โคเจนเนอเรชั่น จำกัด ผ่านการรับรองมาตรฐาน ISO 9001 : 2008 ISO 14001 : 2004 และ ISO 18001 : 2007 จาก บริษัท บูโร เวอร์ทิส เซอทิฟิเคชั่น (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งใบรับรองดังกล่าวเป็นการมอบให้แก่ระบบการผลิตไฟฟ้าและไอน้ำ (Electricity and Steam Supply)
- โครงการไฟฟ้าพลังแสงอาทิตย์ ของบริษัท บางเขนชัย จำกัด ผ่านการรับรองมาตรฐาน ISO 9001 : 2008 จาก บริษัท เอสจีเอส (ประเทศไทย) จำกัด

(5) การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทให้ความสำคัญในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในทุกขั้นตอนการปฏิบัติงาน โดยบริษัทได้บรรจุแนวนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันขั้นตอนการดำเนินการต่างๆ ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy) และนโยบายการควบคุมและกลไกการกำกับดูแลกิจการที่บริษัทเข้าไปลงทุน (Control Policy) อาทิ แนวทางการเก็บรักษาและการใช้ข้อมูลภายใน นโยบายการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร และผู้เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว ตลอดจนแนวทางการพิจารณาเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันประเภทต่างๆ รวมถึงได้กำหนดเกี่ยวกับจริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจ และการแจ้งเบาะแสข้อร้องเรียนเมื่อพบเห็นการทุจริตคอร์รัปชัน ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดเผยนโยบายดังกล่าวต่อสาธารณะบนเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้

(6) สวัสดิการพนักงาน

บริษัทและบริษัทย่อยจัดให้มีสวัสดิการให้กับพนักงานทั้งที่เป็นพนักงานประจำและลูกจ้างตามที่กฎหมายกำหนด และมีการเพิ่มเติมตามความเหมาะสมให้แก่พนักงาน โดยดูแลให้มีการบังคับใช้หลักเกณฑ์การพิจารณาให้สวัสดิการอย่างทั่วถึงและเป็นธรรม อีกทั้งจัดให้มีการทบทวนปรับเปลี่ยนสวัสดิการตามความเปลี่ยนแปลงของสภาพเศรษฐกิจและสังคมตามความเหมาะสม ซึ่งที่ผ่านมาบริษัทไม่ปรากฏข้อพิพาทแรงงานที่มีนัยสำคัญ

การกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทเชื่อมั่นว่าการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นปัจจัยสำคัญที่แสดงให้เห็นถึงการมีระบบบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ และเป็นปัจจัยสำคัญในการส่งเสริมความสำเร็จในภาพรวมของบริษัทในฐานะที่เป็นองค์กรหนึ่งที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม ซึ่งจะช่วยสร้างความเชื่อมั่นและความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย บริษัทจึงได้ยึดถือและปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีผ่านการดำเนินงานของคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน โดยกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทตามหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลาดหลักทรัพย์) ระเบียบปฏิบัติของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ตลอดจนให้ความสำคัญสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการสำหรับบริษัทจดทะเบียนตามหลักเกณฑ์ ASEAN Corporate Governance Scorecard (ASEAN CG Scorecard) เพื่อให้บริษัทมีการเติบโตตามวิสัยทัศน์และพันธกิจอย่างมั่นคงและยั่งยืน

1. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

ด้วยตระหนักถึงความสำคัญของการดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy) เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้เกิดแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจนขององค์กร และมีความโปร่งใสสามารถตรวจสอบได้ รวมถึงที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้มีการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทดังกล่าวให้มีความเหมาะสมและเป็นปัจจุบันตามหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการของตลาดหลักทรัพย์ที่มีการปรับเปลี่ยนอย่างสม่ำเสมอ อีกทั้งได้เปิดเผยนโยบายการกำกับดูแลกิจการดังกล่าวบนเว็บไซต์ของบริษัท ด้วยประสงค์ที่จะสื่อสารเจตนารมณ์การดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทไปยังสาธารณะ รวมถึงได้มีการสื่อสารนโยบายการกำกับดูแลกิจการดังกล่าวจากกรรมการไปยังผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ เพื่อสร้างการรับรู้ภายในองค์กรถึงสาระสำคัญของนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ยึดถือปฏิบัติ อันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นในกลุ่มของผู้ถือหุ้น ตลอดจนผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน

ทั้งนี้ นโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทครอบคลุมเรื่องที่สำคัญตามหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์ทั้ง 5 หมวด ได้แก่ สิทธิของผู้ถือหุ้น การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส และความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

1.1 สิทธิของผู้ถือหุ้น (The Rights of Shareholders)

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญและความเท่าเทียมกันในสิทธิพื้นฐานต่างๆ ของผู้ถือหุ้นทุกราย ทั้งผู้ถือหุ้นรายย่อย และนักลงทุนสถาบัน โดยกำหนดให้ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิในการที่จะได้รับส่วนแบ่งกำไรของกิจการ สิทธิในการได้รับข้อมูลข่าวสารของกิจการอย่างเพียงพอ สิทธิในการเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้งถอดถอนกรรมการ แต่งตั้งผู้สอบบัญชี และมีสิทธิร่วมตัดสินใจในเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัท เช่น การจัดสรรเงินปันผล การกำหนดหรือการแก้ไขข้อบังคับและหนังสือบริคณห์สนธิ การลดทุนหรือเพิ่มทุน เป็นต้น

นอกเหนือจากสิทธิพื้นฐานต่างๆ ข้างต้นแล้ว บริษัทยังได้ดำเนินการในเรื่องต่างๆ ที่เป็นการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้นในประเด็นหลัก ดังนี้

(1) การเข้าถึงข้อมูลการประชุมผู้ถือหุ้นและสารสนเทศของบริษัท

- บริษัทได้แจ้งกำหนดการประชุมผู้ถือหุ้นและระเบียบวาระการประชุมดังกล่าวรวมถึงวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุม และรับเงินปันผล (ถ้ามี) ล่วงหน้าผ่านระบบข่าวตลาดหลักทรัพย์และเว็บไซต์ของบริษัททันทีภายหลังจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นมีมติ

- บริษัทได้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นและเอกสารประกอบให้แก่ผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วัน หรือ 14 วัน (แล้วแต่กรณี) โดยหนังสือเชิญประชุมจะมีรายละเอียดระเบียบวาระการประชุมที่ชัดเจน เอกสารประกอบระเบียบวาระต่างๆ พร้อมความเห็นของคณะกรรมการบริษัท หนังสือมอบฉันทะตามแบบที่กระทรวงพาณิชย์กำหนด และรายชื่อของกรรมการอิสระเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถเลือกที่จะมอบฉันทะให้เข้าประชุมแทนได้ รวมทั้งแผนที่แสดงการประชุม รวมถึงจัดให้มีการเปิดเผยหนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบการประชุมผ่านระบบข่าวตลาดหลักทรัพย์และเว็บไซต์ของบริษัท และบริษัทจะจัดทำรายงานการประชุมโดยแสดงข้อมูลอย่างถูกต้องและสมบูรณ์ ซึ่งรวมถึงข้อซักถามสอบถามที่เป็นประโยชน์จากผู้ถือหุ้นภายใน 14 วันนับจากวันประชุมแล้วเสร็จ และนำส่งรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นดังกล่าวให้กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องภายในเวลาที่กำหนด พร้อมเผยแพร่รายงานการประชุมดังกล่าวบนเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อเพิ่มช่องทางการรับรู้ให้กับผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างสะดวก ทัวถึง และโปร่งใส อีกทั้งได้บันทึกบรรยายกาศการประชุมผู้ถือหุ้นบนเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่มีได้เข้าร่วมประชุมได้รับทราบข้อมูลและบรรยากาศการประชุมผู้ถือหุ้นทุกปีย่างเท่าเทียมกัน
- บริษัทมีนโยบายให้คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้นโดยพร้อมเพรียงกัน โดยเฉพาะประธานคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ เพื่อร่วมชี้แจงหรือตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้นในที่ประชุม และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกคนมีสิทธิ์เท่าเทียมกันในการซักถามแสดงความคิดเห็นและข้อเสนอแนะต่างๆ ได้อย่างเต็มที่ ซึ่งบริษัทให้ความสำคัญกับทุกข้อเสนอแนะ และน้อมรับเพื่อประกอบการพิจารณาดำเนินการตามสมควรต่อไป
- บริษัทจัดทำแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) รายงานประจำปี (แบบ 56-2) เป็น 2 ภาษา คือ ภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เพื่อความสะดวกในการเข้าถึงข้อมูลของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างทั่วถึง โดยได้นำส่งแบบ 56-1 ให้กับสำนักงาน ก.ล.ต. ล่วงหน้าก่อนครบกำหนดในวันที่ 31 มีนาคม ของแต่ละปี และนำส่งรายงานประจำปีในรูปแบบซีดีให้กับผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนครบกำหนดภายใน 120 วันนับแต่สิ้นสุดรอบบัญชี โดยส่งให้กับผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารเชิญประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น พร้อมทั้งเปิดเผยรายงานประจำปีบนเว็บไซต์ของบริษัท รวมถึงเพื่ออำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นให้สามารถเข้าถึงข้อมูลผลการดำเนินงานของบริษัทได้อย่างทั่วถึงและทันท่วงที บริษัทได้นำส่งในรูปแบบรูปเล่มสำหรับผู้ถือหุ้นที่แจ้งความประสงค์รับรายงานประจำปีที่เป็นรูปเล่มด้วย

(2) การมีส่วนร่วมในการประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทกำหนดสถานที่จัดประชุมที่สำนักงานใหญ่ของบริษัท ซึ่งตั้งอยู่ในบริเวณที่มีการคมนาคมสะดวก และสามารถเดินทางมาร่วมประชุมได้จากหลากหลายเส้นทาง และจัดให้มีการรับรองผู้ถือหุ้น ณ สถานที่ประชุม อีกทั้งได้นำระบบการลงทะเบียนคอมพิวเตอร์ที่มีการประมวลผลทันทีที่จบวาระการประชุม ซึ่งทำให้เกิดความสะดวกและผลคะแนนที่รวบรวมได้มีความแม่นยำและตรวจสอบได้ พร้อมจัดให้มีที่ปรึกษากฎหมาย เพื่อตรวจสอบความถูกต้องของการนับคะแนน และตัวแทนผู้ถือหุ้น เพื่อเป็นพยานในการนับคะแนนในแต่ละวาระตลอดระยะเวลาการประชุม โดยมีการแจ้งสัดส่วนคะแนนที่จะต้องได้รับเพื่อให้วาระดังกล่าวผ่านการอนุมัติ รวมถึงคะแนนจริงที่วาระนั้นๆ ได้รับอย่างชัดเจนภายหลังจบการรวบรวมคะแนนในระหว่างการประชุม อีกทั้งเปิดโอกาสให้มีการซักถามข้อสงสัยต่อกรรมการระหว่างการประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมได้รับความสะดวก และมีส่วนร่วมกับการประชุมอย่างแท้จริง เพื่อเป็นการสร้างความเชื่อมั่นในระบบการนับคะแนนและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นเข้าร่วมการประชุมอย่างสม่ำเสมอ

(3) การมีส่วนร่วมในการบริหารงาน

บริษัทแจ้งให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมและบุคคลเพื่อรับการคัดเลือกเป็นกรรมการอิสระผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ และบนเว็บไซต์ของบริษัท เป็นเวลาไม่น้อยกว่า 3 เดือนก่อนสิ้นปี 2559 เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยมีส่วนร่วมในการเสนอความคิดเห็นที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท นอกจากนี้ บริษัทได้เปิดช่องทางให้ผู้ถือหุ้นสอบถามผลการดำเนินงาน ข้อเสนอแนะ หรือขอรับเอกสารต่างๆ โดยตรงกับบริษัทได้ตลอดทั้งปีผ่านอีเมลล์ของบริษัทที่ ir@ckpower.co.th ด้วย

1.2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (The Equal Treatment for Shareholders)

บริษัทมีนโยบายในการปฏิบัติและคุ้มครองสิทธิผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม ทั้งผู้ถือหุ้นที่เป็นคนไทยหรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้นรายย่อยผ่านการดำเนินการในรูปแบบต่างๆ ดังนี้

(1) การให้ข้อมูลประกอบการประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยสามารถเสนอวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นและเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับเลือกตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการล่วงหน้าในช่วงไตรมาสสุดท้ายของปี โดยการดำเนินการประชุมจะเป็นไปตามข้อบังคับบริษัทและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งจะมีการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบอย่างชัดเจนในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นที่ได้นำส่งให้กับผู้ถือหุ้นทางไปรษณีย์ลงทะเบียนและเปิดเผยบนเว็บไซต์บริษัท และการเปิดเผยผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนมีการกล่าวแจ้งต่อผู้ถือหุ้นก่อนเริ่มการประชุมในการประชุมผู้ถือหุ้นด้วย อีกทั้งบริษัทจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาตามลำดับวาระการประชุมตามที่ได้แจ้งในหนังสือเชิญประชุม โดยจะมีการเสนอรายละเอียดในแต่ละวาระอย่างครบถ้วนพร้อมแสดงข้อมูลประกอบการพิจารณาอย่างชัดเจน รวมทั้งจะไม่เพิ่มวาระการประชุมที่ไม่มีการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า โดยเฉพาะวาระที่มีความสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนการตัดสินใจ

(2) การเปิดโอกาสให้มีส่วนร่วมในการประชุมผู้ถือหุ้นและการบริหารงาน

ปรากฏรายละเอียดในข้อสิทธิของผู้ถือหุ้น ได้แก่ การมีส่วนร่วมในการประชุมผู้ถือหุ้นและการมีส่วนร่วมในการบริหาร

(3) การป้องกันการใช้อ้างอิงภายใน

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดมาตรการป้องกันการใช้อ้างอิงภายในโดยมิชอบ (Insider Trading) ของบุคคลที่เกี่ยวข้องซึ่งรวมถึงกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้าง รวมตลอดถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล รวมทั้งได้กำหนดบทลงโทษเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลของบริษัท หรือนำข้อมูลของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนไว้แล้วตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการเกี่ยวกับการป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้ประโยชน์ รวมทั้งได้ให้ความรู้แก่กรรมการและผู้บริหารของบริษัท เกี่ยวกับภาระหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ในบริษัทของตนเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ตลอดจนการรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. โดยบริษัทจะมีหนังสือแจ้งต่อนักซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วงเวลาก่อนวันอนุมัติงบการเงินไม่น้อยกว่า 1 เดือนและหลังจากอนุมัติงบการเงินแล้วไม่น้อยกว่า 1 วัน ในแต่ละไตรมาส เพื่อแจ้งให้กรรมการและผู้บริหารหลีกเลี่ยงการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วงเวลาดังกล่าว เพื่อเป็นการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้ประโยชน์อย่างเป็นรูปธรรม ทั้งนี้ บริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์บริษัทต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทกิตติบาทและบริหารความเสี่ยงและคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบทุกไตรมาสด้วย

(4) การมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร

- การรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ

บริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารมีหน้าที่จัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียโดยให้เปิดเผยข้อมูลการดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารในนิติบุคคลอื่น ทั้งของกรรมการหรือผู้บริหารที่รายงานตลอดจนบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกรรมการและผู้บริหารดังกล่าว เพื่อให้กรรมการมีข้อมูลในการพิจารณาอนุมัติการเข้าทำรายการต่างๆ ของบริษัท และบริษัทย่อยได้อย่างถูกต้อง โปร่งใส และเป็นไปตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง โดยเลขานุการบริษัทเป็นผู้เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการและผู้บริหารดังกล่าว

- การเข้าร่วมประชุมของกรรมการที่มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการมีนโยบายห้ามกรรมการและผู้บริหารซึ่งเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันหรือมีส่วนได้เสียกับวาระการประชุมเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนในวาระนั้นๆ โดยให้อยู่ร่วมการประชุมเพียงเพื่อนำเสนอข้อมูลเท่านั้น ทั้งนี้ การพิจารณาการมีส่วนได้เสียหรือเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันพิจารณาจากแบบรายงานการมีส่วนได้เสีย ประกอบกับข้อเท็จจริง เพื่อดำเนินการตามหลักกักกันดูแลกิจการที่ได้อย่างแท้จริง

(5) การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

- รายการธุรกิจปกติหรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไปและค่าตอบแทนสามารถคำนวณได้จากทรัพย์สินหรือมูลค่าอ้างอิง

เนื่องจากรายการประเภทธุรกิจปกติหรือสนับสนุนธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไปไม่มีการจำกัดมูลค่าการเข้าทำรายการ เพื่อให้การทำรายการดังกล่าวที่แม้มีมูลค่าสูงได้ผ่านการพิจารณาอนุมัติโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยถูกต้อง ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติในหลักการให้ฝ่ายบริหารได้แก่ ที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร หรือ ฝ่ายบริหาร (แล้วแต่กรณี) มีอำนาจพิจารณาอนุมัติเข้าทำรายการประเภทธุรกิจปกติหรือสนับสนุนธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไปได้ เพื่อเป็นไปตามหนังสือสำนักงาน ก.ล.ต. ที่ กส.ต.จ.(ว) 38/2551 ลงวันที่ 16 กรกฎาคม 2551 เรื่อง คำแนะนำในการปฏิบัติตามมาตรา 89/12 (1) แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551

- รายการที่เกี่ยวข้องกันประเภทอื่นๆ

บริษัทกำหนดให้คณะกรรมการบริหารมีหน้าที่พิจารณาก่อนการเสนอรายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวเข้าสู่ที่ประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาความสมเหตุสมผลและประโยชน์สูงสุดที่บริษัทจะได้รับจากการเข้าทำรายการดังกล่าว เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติหรือนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป แล้วแต่กรณี โดยพิจารณาตามหลักเกณฑ์เรื่องขนาดรายการตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ทั้งนี้ กรรมการบริหาร หรือ กรรมการบริษัทที่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันหรือมีส่วนได้เสียในวาระดังกล่าวจะไม่เข้าร่วมประชุมและไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในการประชุมคณะกรรมการบริหารหรือคณะกรรมการบริษัทในวาระที่มีการพิจารณาดังกล่าว โดยบริษัทจะเปิดเผยการเข้าทำรายการตามหลักเกณฑ์ประกาศทั้งสองฉบับดังกล่าว พร้อมเปิดเผยในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีของบริษัท

1.3 การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (The Role of Stakeholders)

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน ทั้งภายในองค์กร ซึ่งได้แก่ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย และภายนอกองค์กร ได้แก่ ผู้ถือหุ้น คู่ค้า เจ้าหนี้สถาบันการเงินผู้ให้กู้ ชุมชนใกล้เคียงโครงการไฟฟ้า และสังคมส่วนรวม โดยถือปฏิบัติอย่างเป็นธรรมต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย โดยสามารถติดต่อสอบถามหรือแจ้งร้องเรียนต่อกรรมการ หรือเลขานุการบริษัทโดยตรงผ่านทางอีเมลล์ของทั้งสองช่องทางที่บริษัทเปิดเผยไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทและแบบแสดงรายการข้อมูลโดยบริษัทมีการดูแลสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย ดังนี้

1. การดูแลสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

ผู้ถือหุ้น

บริษัทตระหนักถึงบทบาทในการเป็นองค์กรภาคธุรกิจที่มีหน้าที่ในการสร้างผลกำไรในระยะยาวด้วยผลตอบแทนที่ดีและต่อเนื่อง เพื่อสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้กับผู้ถือหุ้น ควบคู่ไปกับหน้าที่ในฐานะหน่วยหนึ่งของสังคมที่จะต้องดำเนินธุรกิจด้วยสำนึกรับผิดชอบเพื่อเป็นองค์กรที่มีการเติบโตที่ยั่งยืน บริษัทจึงกำหนดโครงสร้างการบริหารจัดการที่คำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน โดยให้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใสและเชื่อถือได้ต่อผู้ถือหุ้นเพื่อให้ข้อมูลที่ชัดเจนและถูกต้องประกอบการตัดสินใจลงทุนในบริษัท ตลอดจนเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมและสามารถตรวจสอบการดำเนินงานของบริษัทผ่านช่องทางต่างๆ ได้ตลอดเวลา

พนักงาน

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของพนักงานทุกคนในบริษัท ซึ่งเป็นกลจักรสำคัญหนึ่งในการขับเคลื่อนองค์กรให้สามารถพัฒนาและดำเนินธุรกิจให้เติบโตไปอย่างยั่งยืนได้ในอนาคต บริษัทจึงมุ่งเน้นในการพัฒนาศักยภาพ ความรู้ความสามารถ และทักษะด้านต่างๆ ของพนักงานอย่างต่อเนื่อง ควบคู่ไปกับการดูแลด้านชีวอนามัยและความปลอดภัยในการทำงานของพนักงาน ณ สถานที่ปฏิบัติงาน ทั้งในสำนักงานใหญ่และบริเวณโครงการไฟฟ้าต่างๆ ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

(1) การสรรหาและการว่าจ้าง

บริษัทใช้ระบบสรรหาบุคลากรที่เป็นมาตรฐานหลากหลายช่องทางเพื่อสรรหาบุคลากรให้มีความเหมาะสมกับแต่ละตำแหน่งให้มากที่สุด พร้อมการปลูกฝังค่านิยมที่ดีขององค์กรผ่านการสื่อสารอย่างทั่วถึงและต่อเนื่องในช่องทางต่างๆ โดยปัจจุบันบริษัทอยู่ระหว่างการปรับโครงสร้างการบริหารจัดการร่วมกับบริษัทที่ปรึกษาด้านทรัพยากรบุคคลที่มีชื่อเสียงเป็นที่ยอมรับในระดับสากล

(2) โครงสร้างและการประเมินผล

แม้บริษัทจะมีโครงสร้างองค์กรและการประเมินผลที่เป็นมาตรฐานอยู่แล้ว แต่เนื่องด้วยธุรกิจที่บริษัทเข้าลงทุนทยอยเปิดดำเนินการเชิงพาณิชย์ ส่งผลให้บริษัทมีการขยายขอบเขตการดำเนินงานอย่างมากในช่วงที่ผ่านมา เพื่อให้บริษัทมีโครงสร้างและการประเมินผลที่เป็นมาตรฐาน และสามารถกำหนดโครงสร้างด้านบุคลากรและตำแหน่งงานของบริษัทและในแต่ละบริษัทย่อยได้อย่างชัดเจน ตลอดจนการแต่งตั้ง โยกย้าย ให้باه็นจรรยาวัมีความโปร่งใสเหมาะสมแก่พนักงานตามศักยภาพการทำงาน และพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานโดยรวมของพนักงานแต่ละคน โดยปัจจุบันบริษัทอยู่ระหว่างการพิจารณาปรับโครงสร้างองค์กรเพื่อกำหนดตำแหน่งและจัดสรรงานในความรับผิดชอบ ตลอดจนออกแบบจัดทำระบบประเมินผลการปฏิบัติงานในรูปแบบดัชนีชี้วัดผลสำเร็จ (Key Performance Indicator : KPI) เพื่อให้หลักเกณฑ์การพิจารณาประเมินผลมีความชัดเจนและเป็นรูปธรรมสามารถอธิบายที่มาและ

เหตุผลการประเมินพนักงานแต่ละคน ซึ่งบริษัทเชื่อมั่นว่าระบบการวัดผลที่มีความชัดเจนจะเป็นแรงผลักดันให้เกิดแรงจูงใจให้กับพนักงานพัฒนาตนเองในการปฏิบัติงาน และสร้างความมั่นใจถึงความก้าวหน้าในสายอาชีพของพนักงานได้เป็นอย่างดี

(3) ค่าตอบแทนและสวัสดิการ

บริษัทกำหนดนโยบายการจ่ายผลตอบแทนให้พนักงานทุกระดับอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานของพนักงานควบคู่กับผลการดำเนินงานของบริษัท โดยพิจารณาเทียบเคียงกับอัตราเฉลี่ยผลตอบแทนพนักงานในธุรกิจผลิตไฟฟ้าที่มีขนาดใกล้เคียงกัน ประกอบกับความรู้ความสามารถและผลงานในปีที่ผ่านมาของพนักงานแต่ละคน นอกจากนี้บริษัทได้กำหนดสวัสดิการช่วยเหลือพนักงานด้านต่างๆ เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ สิทธิในการรักษาพยาบาล และตรวจสอบสุขภาพประจำปีในสถานพยาบาลที่มีมาตรฐาน เป็นต้น

(4) การจัดอบรมพัฒนาทักษะความรู้ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานควบคู่กับจริยธรรม

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการพัฒนาบุคลากรโดยจัดให้พนักงานทุกระดับเข้ารับการฝึกอบรมทั้งภาคทฤษฎีและภาคปฏิบัติทั้งหลักสูตรพัฒนาด้านเทคนิควิชาชีพของแต่ละสายธุรกิจ และหลักสูตรอื่นๆ ที่ช่วยส่งเสริมประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน นอกจากนี้ บริษัทยังเปิดโอกาสให้พนักงานนำเสนอหลักสูตรที่น่าสนใจและมีประโยชน์เพื่อรับการพิจารณาอนุมัติจัดส่งพนักงานเข้าร่วมอบรมตามอัตรางบประมาณการฝึกอบรมประจำปีของพนักงาน รวมถึงบริษัทยังให้ความสำคัญกับการสร้างสิ่งแวดล้อมและวัฒนธรรมองค์กรที่ส่งเสริมให้พนักงานทุกคนมีส่วนร่วมในกิจกรรมของบริษัทร่วมกัน เพื่อช่วยเหลือซึ่งกันและกัน และมีความเคารพผู้อาวุโส และสิทธิของซึ่งกันและกัน ตลอดจนปลูกฝังแนวคิดและค่านิยมของระบบงานคุณภาพ ซึ่งจะสามารถสร้างความผูกพันและน้ำหนึ่งใจเดียวกันของพนักงานทั้งบริษัทและบริษัทย่อย

(5) สภาพแวดล้อม ความปลอดภัย และสุขอนามัยในการทำงาน

บริษัทคำนึงถึงคุณภาพชีวิตและความปลอดภัยในการทำงานของพนักงานบริษัทและบริษัทย่อย ตลอดจนผู้มาติดต่อ โดยบริษัทได้มีการกำหนดมาตรการด้านความปลอดภัยและสุขอนามัยในการทำงาน รวมทั้งจัดให้มีเจ้าหน้าที่เพื่อตรวจสอบด้านความปลอดภัยในการทำงาน ตลอดจนปรับปรุงสภาพการทำงานและสิ่งแวดล้อมในการทำงานอย่างสม่ำเสมอตามหลักเกณฑ์ ISO เพื่อให้เกิดความปลอดภัย นอกจากนี้ บริษัทจัดให้มีการตรวจสอบสุขภาพประจำปีให้กับพนักงานของทั้งบริษัทและบริษัทย่อยสำหรับพนักงานที่ปฏิบัติหน้าที่ในสำนักงานและพื้นที่โครงการทุกปี อีกทั้งกำหนดให้พนักงานใหม่ต้องตรวจสอบสุขภาพก่อนปฏิบัติงานด้วย เพื่อให้มั่นใจได้ว่าพนักงานจะมีสุขภาพพลานามัยที่สมบูรณ์และพร้อมปฏิบัติงานในหน้าที่ที่จะรับผิดชอบได้อย่างเต็มที่ นอกจากนี้บริษัทยึดมั่นปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานอย่างเคร่งครัด และเคารพในความเป็นส่วนตัวของพนักงาน ไม่นำข้อมูลส่วนตัว เช่น เงินเดือน ประวัติรักษาพยาบาล ประวัติครอบครัว ไปเปิดเผยให้บุคคลภายนอกหรือผู้ที่ไม่เกี่ยวข้อง เว้นแต่เป็นข้อมูลที่ต้องเปิดเผยต่อบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้องตามบทบังคับของกฎหมาย ซึ่งจะทำให้พนักงานมั่นใจได้ว่าข้อมูลส่วนตัวที่ให้กับบริษัทจะไม่ถูกเปิดเผยโดยมิได้รับความยินยอมและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการปฏิบัติงานของพนักงานเองเท่านั้น

(6) การปฏิบัติตามระเบียบและหลักเกณฑ์

บริษัทมุ่งเน้นให้พนักงานบริษัทและบริษัทย่อยต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ทางกฎหมายและระเบียบปฏิบัติของบริษัทหรือบริษัทย่อยอย่างเคร่งครัด โดยประกาศและเปิดเผยนโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy : CG Policy) เป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งเป็นมาตรฐานความมุ่งมั่นในการปฏิบัติงานและการประพฤติตนของพนักงาน เพื่อให้พนักงานรับทราบและน้อมนำไปปฏิบัติ พร้อมมีการกำกับผ่านสายการบังคับบัญชาให้พนักงานทุกระดับละเว้นการกระทำที่สุ่มเสี่ยงหรือเข้าข่ายที่จะผิดกฎหมาย ทั้งความผิดอาญา หรือความผิดทางแพ่ง ตลอดจนป้องกันการละเมิดลิขสิทธิ์ หรือทรัพย์สินทางปัญญาทั้งโดยเจตนาหรือไม่เจตนา ตลอดจนส่งเสริมให้ใช้แนวทางการดำเนินงานและปฏิบัติหน้าที่โดยสุจริตไม่เกี่ยวข้องต่อการทุจริตในหน้าที่การงาน นอกจากนี้บริษัทได้กำหนดแนวทางการลงโทษกรณีพบว่ามีการฝ่าฝืนหรือการกระทำผิด เริ่มจากการตักเตือนด้วยวาจา ตักเตือนเป็นลายลักษณ์อักษร พักงาน และเชิญออกจากงาน

เจ้าหนี้/สถาบันการเงินผู้ให้กู้

บริษัทให้ความสำคัญต่อความน่าเชื่อถือด้านการเงินและปฏิบัติตามเงื่อนไขสัญญากู้เงินอย่างเคร่งครัด โดยควบคุมดูแลการบริหารจัดการด้านการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยให้มีความชัดเจน และเป็นไปตามวัตถุประสงค์การใช้เงินที่ได้แจ้งไว้ต่อเจ้าหนี้/สถาบันการเงินผู้ให้กู้ ตลอดจนมีการเปิดเผยรายงานการดำเนินการทางการเงินในรูปแบบต่างๆ อย่างโปร่งใสตามรอบระยะเวลาและการร้องขอจากเจ้าหนี้/สถาบันการเงินผู้ให้กู้ โดยที่ผ่านมาบริษัทและบริษัทย่อยชำระหนี้ตรงตามกำหนดเวลา และไม่มีการชำระหนี้ล่าช้าหรือผิดนัดชำระหนี้ ตลอดจนไม่เคยมีการเจรจาขอผ่อนผันการชำระหนี้แต่อย่างใด ซึ่งสามารถสร้างความมั่นใจให้กับสถาบันการเงินผู้ให้กู้ที่ให้การสนับสนุนโครงการต่างๆ ของบริษัทถึงเสถียรภาพด้านการเงินของบริษัทและบริษัทในเครือ

คู่แข่งทางการค้า

บริษัทปฏิบัติตามกรอบกติกาการแข่งขันที่เสมอภาคและโปร่งใส โดยดำเนินธุรกิจอยู่บนพื้นฐานความถูกต้องตามกฎหมายและภายใต้หลักจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ รวมถึงรักษาบรรทัดฐานของข้อพึงปฏิบัติในการแข่งขัน และหลีกเลี่ยงวิธีการไม่สุจริตใดๆ เพื่อทำลายคู่แข่งทางการค้า

ลูกค้า

เนื่องจากบริษัทประกอบธุรกิจถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company) ที่ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากพลังน้ำ พลังแสงอาทิตย์ และระบบ Cogeneration ดังนั้น ลูกค้าโดยตรงของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่บริษัทเข้าถือหุ้น คือ การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (กฟผ.) และการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค (กฟภ.) ซึ่งเป็นหน่วยงานภาครัฐผู้รับซื้อไฟฟ้า โดยมีภาคประชาชนเป็นลูกค้าโดยอ้อมของบริษัท บริษัทจึงเล็งเห็นถึงประโยชน์สูงสุดที่เกิดจากประสิทธิภาพการจ่ายไฟฟ้าที่นอกจากจะส่งผลต่อความพึงพอใจของลูกค้าแล้วยังส่งผลต่อเนื่องไปยังการพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมของประเทศอีกด้วย ด้วยวิสัยทัศน์ที่จะเป็นบริษัทชั้นนำในธุรกิจผลิตไฟฟ้าในประเทศไทย และภูมิภาคอาเซียนที่มีการดำเนินงานอันมีประสิทธิภาพ บริษัทจึงมอบนโยบายและดำเนินการตรวจสอบ รวมถึงติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทที่เข้าลงทุนอย่างต่อเนื่องทุกเดือน เพื่อควบคุมให้มีผลการดำเนินงานที่ดี สามารถจ่ายไฟฟ้าให้กับทั้ง กฟผ. และ กฟภ. ได้เต็มประสิทธิภาพ สม่าเสมอและเป็นไปตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้า และมีผลประเมินความพึงพอใจของผู้รับซื้อไฟฟ้าในระดับที่ดีอย่างต่อเนื่อง โดย ณ ปัจจุบันบริษัทย่อยทุกบริษัทผ่านการรับรองมาตรฐาน ISO

ทุกโครงการแล้ว อีกทั้งตระหนักถึงความสำคัญของนโยบายปรับสมดุลด้านพลังงานของภาครัฐ ที่จะลดใช้ไฟฟ้าที่ผลิตจากเชื้อเพลิงสิ้นเปลือง และส่งเสริมการใช้พลังงานหมุนเวียนทดแทนมากขึ้น ซึ่งจะส่งผลต่อเนื่องถึงความมั่นคงด้านพลังงานของชุมชน สังคม และประเทศ ให้มีความยั่งยืนสืบต่อไป

ชุมชนและสังคม

บริษัทสำนึกในบุญคุณของประเทศ และตระหนักถึงบทบาทในฐานะเป็นส่วนหนึ่งขององค์กรภาคธุรกิจไทย และเป็นหน่วยหนึ่งของสังคมที่มีหน้าที่ต้องดำเนินธุรกิจด้วยสำนึกรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อการพัฒนาองค์กรยั่งยืนควบคู่ไปกับการพัฒนาประเทศ บริษัทจึงกำหนดนโยบายการดำเนินโครงการไฟฟ้าที่หลากหลายเพื่อเสริมสร้างความแข็งแกร่งด้านพลังงานให้กับประเทศ และมุ่งเน้นโครงการไฟฟ้าที่มีรูปแบบโครงการที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม พร้อมทุ่มเทปฏิบัติงานอย่างเต็มที่เพื่อประสิทธิภาพในการจ่ายไฟฟ้าให้กับประเทศ ด้วยมุ่งหวังเป็นกลจักรหนึ่งที่จะเป็นแรงขับเคลื่อนและพัฒนาประเทศให้ก้าวหน้าร่วมกับทุกภาคส่วนต่อไป

นอกจากการคำนึงถึงประโยชน์ที่สังคมได้รับผ่านการดำเนินธุรกิจของบริษัทแล้ว บริษัทยังคำนึงถึงการสนับสนุนกิจกรรมทางสังคมและสิ่งแวดล้อมต่างๆ อย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะอย่างยิ่งกิจกรรมของชุมชนบริเวณใกล้เคียงโครงการไฟฟ้าต่างๆ ที่บริษัทเข้าลงทุน เพื่อให้เกิดการพัฒนาของชุมชนใกล้เคียง และปลูกฝังสำนึกการมีส่วนร่วมรับผิดชอบต่อสังคมและจิตสาธารณะ

2. การดำเนินการเพื่อรักษาสีทธิและบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน จึงได้จัดให้มีช่องทางการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน (whistleblower) ถึงการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ หรือการกระทำผิดกฎหมาย หรือพฤติกรรมที่อาจสื่อถึงการทุจริตหรือประพฤติมิชอบของบุคลากรของบริษัทและบริษัทย่อย รวมถึงความบกพร่องของระบบควบคุมภายในทั้งจากพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียอื่น รวมทั้งมีกลไกในการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส โดยการกำหนดแนวทางการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนให้สามารถแจ้งข้อมูลดังกล่าวถึงระดับผู้บริหารและคณะกรรมการบริษัท ซึ่งผู้ที่พบเห็นการฝ่าฝืนกฎหมายหรือไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณสามารถสอบถามหรือข้อร้องเรียนไปยังเลขานุการบริษัทที่ compliance@ckpower.co.th กรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทที่ directors@ckpower.co.th หรือที่นักลงทุนสัมพันธ์ที่ ir@ckpower.co.th โดยบริษัทกำหนดมาตรการคุ้มครองนโยบายเก็บข้อมูลข้อร้องเรียนเป็นความลับ และการจำกัดกลุ่มผู้รับทราบข้อมูลและเปิดเผยเฉพาะผู้ที่เกี่ยวข้องเท่านั้น เพื่อสร้างความมั่นใจและความรู้สึกปลอดภัยให้แก่ผู้ร้องเรียน ซึ่งบุคคลผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนสามารถเลือกเปิดเผยตัวหรือไม่ประสงค์ออกนาม และเมื่อเห็นเป็นการสมควรบริษัทอาจกำหนดมาตรการคุ้มครองพิเศษหากเกิดกรณีที่มีแนวโน้มและสามารถคาดหมายได้ว่าอาจเกิดความเดือดร้อนหรือไม่ปลอดภัย และผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนจะได้รับการบรรเทาความเสียหายหรือค่าชดเชยที่เหมาะสมและเป็นธรรมจากบริษัทหรือบุคคลผู้ก่อความเสียหายภายใต้กลไกการบริหารงานและหลักเกณฑ์ทางกฎหมาย

บริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตรูปแบบต่างๆ ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการ (CG Policy) ซึ่งมีรายละเอียดในหัวข้อความรับผิดชอบต่อสังคม

3. การเคารพสิทธิตามหลักสิทธิมนุษยชน

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยทุกคนจะได้รับการปฏิบัติจากบริษัทและบริษัทย่อยโดยคำนึงสิทธิตามหลักสิทธิมนุษยชน และสิทธิพลเมืองโดยชอบธรรมตามรัฐธรรมนูญและกฎหมาย รวมถึงบริษัทและบริษัทย่อยได้กำหนดแนวทางในการจัดจ้างแรงงานทั้งพนักงานประจำและลูกจ้างให้ปฏิบัติตามมาตรฐานการว่าจ้างแรงงาน และหลักเกณฑ์ตามกฎหมายแรงงานอย่างเคร่งครัด เพื่อให้สถานที่ทำงานมีความปลอดภัยและมี

สุขอนามัยที่เหมาะสม และในขณะเดียวกันกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานจะต้องปฏิบัติต่อผู้อื่นโดยเคารพสิทธิมนุษยชน รวมถึงเคารพในเกียรติและศักดิ์ศรีของผู้อื่นด้วยเช่นกัน บริษัทและบริษัทย่อยได้เปิดช่องทางการสื่อสาร เสนอแนะ และร้องทุกข์ในเรื่องที่เกี่ยวกับการทำงาน เพื่อให้บุคลากรของบริษัทและบริษัทย่อยเกิดความรู้สึกมีส่วนร่วมในการบริหารงาน ซึ่งจะส่งผลต่อความรู้สึกเป็นส่วนหนึ่งขององค์กรให้กับพนักงานทุกคนของบริษัทและบริษัทย่อย และก่อให้เกิดการตระหนักถึงพันธะหน้าที่ที่จะเป็นส่วนหนึ่งในการพัฒนาองค์กร ตลอดจนสร้างความเข้าใจและสัมพันธ์อันดีในการทำงานร่วมกัน โดยในขณะเดียวกันบริษัทได้เปิดช่องทางการสื่อสารเพื่อแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนระหว่างบริษัทกับบุคคลภายนอก เพื่อรับทราบปัญหา ผลกระทบ หรือข้อควรปรับปรุงที่เกิดขึ้นจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือบริษัทย่อย ตลอดจนข้อเสนอแนะเพื่อพัฒนาการบริหารจัดการและกำกับดูแลให้กับบริษัทและบริษัทย่อย ทั้งนี้ ที่ผ่านมามีบริษัทไม่เคยได้รับรายงานหรือปรากฏข้อพิพาทด้านแรงงานหรือการละเมิดสิทธิมนุษยชนแต่อย่างใด

4. การเคารพสิทธิทางทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์

บริษัทกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่สะท้อนถึงการเคารพสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์อย่างเคร่งครัด กล่าวคือ ห้ามมิให้บุคลากรของบริษัทนำผลงานหรือข้อมูลอันมีลิขสิทธิ์มาใช้ประโยชน์ หรือกระทำการใดๆ ในลักษณะที่เป็นการสุ่มเสี่ยงต่อการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์โดยเด็ดขาด โดยกำหนดให้โปรแกรมที่ติดตั้งในเครื่องคอมพิวเตอร์ของบริษัทเพื่อปฏิบัติงานต้องเป็นโปรแกรมที่มีลิขสิทธิ์โดยถูกต้องตามกฎหมายเท่านั้น

5. การรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและการใช้ทรัพยากร

ด้วยพันธกิจที่จะสร้างผลตอบแทนที่ดี มั่นคง พร้อมให้ความสำคัญในอันที่จะสร้างประโยชน์และลดผลกระทบจากโครงการต่างๆ ต่อสิ่งแวดล้อม ชุมชน และผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกภาคส่วน นอกจากการเลือกลงทุนในธุรกิจไฟฟ้าพลังงานหมุนเวียนที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมแล้ว บริษัทยังตระหนักถึงความสำคัญการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า และให้เกิดประโยชน์สูงสุดในการดำเนินธุรกิจทุกขั้นตอน พร้อมมอบนโยบายเพื่อปลูกจิตสำนึกรักษ์สิ่งแวดล้อมให้พนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย ตลอดจนควบคุมให้โครงการไฟฟ้าของบริษัททั้งที่เริ่มดำเนินการเชิงพาณิชย์แล้วและอยู่ในระหว่างการก่อสร้างให้ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดด้านสิ่งแวดล้อมต่างๆ รวมถึงหลักเกณฑ์ของมาตรฐาน ISO อย่างเคร่งครัด พร้อมฟื้นฟูสภาพแวดล้อม เพื่อให้เกิดความสมดุล และการเติบโตของชุมชนควบคู่ไปกับการคงอยู่ของสภาพแวดล้อมอย่างยั่งยืน

ปัจจุบันโครงการไฟฟ้าของบริษัทกว่าร้อยละ 90 เป็นโครงการไฟฟ้าพลังงานหมุนเวียน ได้แก่ โครงการไฟฟ้าพลังน้ำ และโครงการไฟฟ้าพลังแสงอาทิตย์ ทั้งนี้ บริษัทยังมุ่งที่จะพัฒนาโครงการไฟฟ้าพลังงานหมุนเวียนประเภทต่างๆ อย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2559 บริษัทเข้าปรับปรุงอาคารเรียนพร้อมติดตั้งแผงโซลาร์ให้กับศูนย์การศึกษานอกกระบบและการศึกษาตามอัธยาศัย (ศศช.) บ้านปู่คำน้อย อำเภอสบเมย จังหวัดแม่ฮ่องสอน และติดตั้งระบบกังหันน้ำผลิตไฟฟ้าขนาดเล็ก เพื่อใช้ในช่วงฤดูฝนสำหรับนักเรียนและชาวบ้านในหมู่บ้านแม่ปะกลาง อำเภอสบเมย จังหวัดแม่ฮ่องสอน

1.4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

บริษัทให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และทันเวลา ทั้งรายงานข้อมูลทางการเงิน ข้อมูลที่ต้องเปิดเผยตามรอบระยะเวลา และข้อมูลทั่วไป ตลอดจนข้อมูลที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งมีผลกระทบต่อกระบวนการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย ตลอดจนบุคคลทั่วไปได้รับทราบข้อมูลอย่างเท่าเทียมกัน โดยมีรายละเอียดการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส ดังนี้

1. ช่องทางในการเปิดเผยข้อมูล

บริษัทมีการเปิดเผยผลการดำเนินงานตามรอบระยะเวลาต่างๆ และตามเหตุการณ์สำคัญ ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ โดยมีการเปิดเผยผ่านหลายช่องทาง ได้แก่ เว็บไซต์ของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ และเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.ckpower.co.th ซึ่งจะมีการปรับปรุงข้อมูลให้มีความเป็นปัจจุบันอยู่เสมอ และมีระบบตรวจสอบการเข้าเยี่ยมชมเว็บไซต์ของบริษัทเพื่อประกอบการพิจารณาปรับปรุงข้อมูลให้ดียิ่งขึ้น และเพื่ออำนวยความสะดวกให้กับผู้ถือหุ้นสามารถค้นหาข้อมูลของบริษัทที่ต้องการได้อย่างทั่วถึงและสะดวกมากยิ่งขึ้น บริษัทได้นำเสนอข้อมูลสำคัญของบริษัททั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ประกอบด้วย

- ข้อมูลทั่วไปของบริษัท ซึ่งประกอบด้วย ประวัติความเป็นมา วิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบายและกลยุทธ์ ประเภทโครงการไฟฟ้าที่บริษัทเข้าลงทุน โครงสร้างการจัดการ คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย รวมถึงข้อมูลโครงการในอนาคตที่อยู่ระหว่างดำเนินการ เป็นต้น
- ข้อมูลสำคัญทางการเงิน ซึ่งประกอบด้วย รายงานทางการเงิน สรุปข้อมูลการวิเคราะห์ผลการดำเนินการในแต่ละช่วงเวลา ข้อมูลการซื้อขายหลักทรัพย์ ข่าวหลักทรัพย์ ข้อมูลสำหรับนักวิเคราะห์หลักทรัพย์ เป็นต้น
- การกำกับดูแลกิจการ ซึ่งประกอบด้วย นโยบายการกำกับดูแลกิจการ แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี รายงานประจำปี เอกสารการประชุมและวิดีโอภาพการประชุมผู้ถือหุ้น ช่องทางต่างๆ ในการแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียน ข่าวการดำเนินกิจกรรมความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เป็นต้น

นอกจากการเปิดเผยผ่านทางเว็บไซต์แล้ว บริษัทได้นำส่งหนังสือเชิญประชุม หรือเอกสารต่างๆ ตามรอบระยะเวลาการประชุมผู้ถือหุ้น หรือตามหลักเกณฑ์การนำส่งเอกสารให้กับผู้ถือหุ้นของสำนักงาน ก.ล.ต. หรือ ตลาดหลักทรัพย์ กล่าวคือ บริษัทได้นำส่งแบบ 56-1 ให้กับสำนักงาน ก.ล.ต. ล่วงหน้าก่อนครบกำหนดในวันที่ 31 มีนาคม ของแต่ละปี และนำส่งรายงานประจำปีในรูปแบบซีดีให้กับผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนครบกำหนด 120 วันนับแต่สิ้นสุดรอบบัญชี โดยในแต่ละปีบริษัทได้นำส่งเอกสารเชิญประชุมพร้อมรายงานประจำปีในรูปแบบซีดีให้กับผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญประจำปี ไม่น้อยกว่า 14 วัน และบริษัทยังนำส่งรายงานประจำปีแบบรูปเล่มสำหรับผู้ถือหุ้นที่แจ้งความประสงค์รับด้วย อีกทั้งได้เปิดเผยรายงานประจำปีบนเว็บไซต์ของบริษัทในวันเดียวกันกับที่ได้นำส่งหนังสือเชิญประชุมและรายงานประจำปีให้กับผู้ถือหุ้น เพื่ออำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นสามารถเข้าถึงข้อมูลผลการดำเนินงานของบริษัทได้อย่างทั่วถึงและทันท่วงที นอกจากนี้เอกสารที่ต้องนำส่งตามเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ดังกล่าวแล้ว บริษัทยังให้ข้อมูลความเคลื่อนไหว และเปิดเผยผลการดำเนินงานของบริษัทผ่านสื่อสิ่งพิมพ์ต่างๆ รวมถึงการพบปะนักวิเคราะห์ (Roadshow) ผ่านกิจกรรมของทางตลาดหลักทรัพย์หรือที่ได้รับเชิญจากหน่วยงานอื่นๆ รวมถึงที่บริษัทจัดขึ้นเองอีกด้วย

ทั้งนี้ บริษัทได้จัดช่องทางเปิดเผยและชี้แจงข้อมูลบริษัทเพื่อให้ทุกภาคส่วนสามารถรับทราบถึงข้อมูลของบริษัทอย่างชัดเจน เท่าเทียม และทันท่วงทีผ่านหน่วยงานกลางของบริษัท คือ นักลงทุนสัมพันธ์ ซึ่งมีหน้าที่ในการติดต่อสื่อสารกับนักลงทุนสถาบัน ผู้ถือหุ้น รวมถึงนักวิเคราะห์

2. การจัดทำและนำส่งรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อรายงานงบการเงินที่มีข้อมูลถูกต้อง ครบถ้วน เป็นจริง สมเหตุสมผล และโปร่งใส ซึ่งสามารถป้องกันการทุจริตและตรวจสอบการดำเนินการที่ผิดปกติ ดังนั้น งบการเงินของบริษัทจึงจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย และปฏิบัติตามกฎหมายและประกาศที่เกี่ยวข้อง

โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอครบถ้วนในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้กำหนดให้มีการประชุมร่วมกันระหว่างคณะกรรมการตรวจสอบกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยคณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 คน โดยเป็นผู้ที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินถึง 2 คน เพื่อทำหน้าที่ในการตรวจสอบรายงานทางการเงินรายการระหว่างกัน และระบบควบคุมภายใน โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้พิจารณาสอบทานและอนุมัติเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสของบริษัท และรายงานตรงต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อรับทราบงบการเงินงวดดังกล่าวนั้นต่อไป ซึ่งที่ผ่านมาได้ดำเนินการตามนโยบายนี้อย่างต่อเนื่อง และมีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเพิ่มเติมในไตรมาสที่มีการทำรายการที่มีความสำคัญ อีกทั้งเข้าร่วมการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้งเพื่อให้ข้อมูลเกี่ยวกับการอนุมัติรายงานทางการเงินและการเห็นชอบการเข้ารายการที่สำคัญต่างๆ โดยที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบด้วย

บริษัทได้คัดเลือกผู้สอบบัญชีที่มีความรู้ความชำนาญในวิชาชีพ มีขั้นตอนการปฏิบัติงานที่เป็นมาตรฐาน และมีชื่อเสียงเป็นที่ยอมรับในระดับสากล รวมถึงไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทที่จะส่งผลทำให้ขาดความเป็นอิสระทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบงบการเงินของบริษัท โดยมีการหมุนเวียนผู้สอบบัญชีเมื่อผู้สอบบัญชีคนดังกล่าวได้ปฏิบัติหน้าที่ครบ 5 ปี เพื่อเป็นความโปร่งใสในการปฏิบัติหน้าที่อย่างอิสระ และเป็นไปตามหลักมาตรฐานสากล นอกจากนี้ บริษัทจัดให้มีการทำรายงานและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis) เพื่ออธิบายเชิงวิเคราะห์เกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญทางการเงินในช่วงไตรมาสที่ผ่านมาให้กับผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทราบเป็นรายไตรมาสทุกไตรมาส โดยเปิดเผยผ่านระบบ SET Portal ของตลาดหลักทรัพย์พร้อมการนำส่งงบการเงิน พร้อมจัดให้มีการเปิดเผยบนเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อความสะดวกให้กับผู้สนใจอีกช่องทางหนึ่งด้วย โดยที่ผ่านมาบริษัทเปิดเผยงบการเงินทั้งรายไตรมาสและรายปีล่วงหน้าก่อนครบกำหนดเวลาการเปิดเผย อีกทั้งบริษัทไม่เคยมีประวัติถูกสั่งให้แก้ไขงบการเงินแต่อย่างใด

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้มีการสอบทานระบบควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพผ่านคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้มั่นใจได้อย่างมีเหตุผลว่าการบันทึกข้อมูลทางการเงินมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน และเพื่อให้ทราบจุดอ่อนเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

3. เกณฑ์การซื้อขายหลักทรัพย์ของกรรมการ ผู้บริหาร

บริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารงดเว้นการซื้อขายหลักทรัพย์บริษัทในช่วงเวลาก่อนวันอนุมัติงบการเงินไม่น้อยกว่า 1 เดือนและหลังจากอนุมัติงบการเงินแล้วไม่น้อยกว่า 1 วัน โดยบริษัทจะมีหนังสือแจ้งขอให้กรรมการและผู้บริหารรวมถึงคู่สมรสและบุตรซึ่งยังไม่บรรลุนิติภาวะงดเว้นการซื้อขายหรือหลีกเลี่ยงการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ถึงกรรมการและผู้บริหารในแต่ละไตรมาส เพื่อแจ้งให้กรรมการและผู้บริหารหลีกเลี่ยงดำเนินการในช่วงเวลาดังกล่าว นอกจากนี้บริษัทได้กำหนดให้พนักงานที่สามารถเข้าถึงข้อมูลสำคัญของบริษัทที่อาจมีผลต่อความเคลื่อนไหวของราคาหลักทรัพย์ละเว้นการซื้อขายหลักทรัพย์หรือรอจนกระทั่งประชาชนได้รับข้อมูลและมีเวลาประเมินข้อมูลนั้นตามสมควรแล้ว เพื่อเป็นการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้ประโยชน์อย่างเป็นรูปธรรม ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดให้กรรมการหรือผู้บริหารรายงานมายังบริษัทเมื่อมีการซื้อขายหรือเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ เพื่อให้บริษัททราบบรรยากาศหรือผู้บริหารท่านนั้นๆ ในการจัดทำรายงานต่อหน่วยงานกำกับดูแลอย่างครบถ้วนและภายในกำหนดเวลาที่กฎหมายกำหนด ได้แก่

- รายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท (แบบ 59-1) เมื่อได้รับการแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ ผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี ภายใน 30 วันนับแต่วันที่ได้รับการแต่งตั้ง
 - รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ทุกครั้งเมื่อมีการซื้อขายหรือเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท (แบบ 59-2) ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการซื้อขายหรือเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ดังกล่าว
 - การแจ้งรายชื่อกิจกรรมและผู้บริหารของบริษัท (แบบ 35-E1) ภายใน 7 วันนับแต่ที่มีการเปลี่ยนแปลง
- นอกจากนี้บริษัทยังได้กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทมีหน้าที่ต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและผู้เกี่ยวข้องให้บริษัททราบ โดยจะแจ้งในครั้งแรกที่เข้าดำรงตำแหน่ง ทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลง และทางบริษัทจะสอบถามการเปลี่ยนแปลงอย่างสม่ำเสมอเป็นรายปี เพื่อใช้ประกอบการปรับปรุงข้อมูลส่วนได้เสียให้เป็นปัจจุบันเพื่อให้บริษัทมั่นใจได้ว่าการพิจารณาเข้าทำรายการรวมถึงการดำเนินการต่างๆ มีความโปร่งใสและไม่มีกิจกรรมหรือผู้บริหารมีส่วนได้เสียเกี่ยวข้อง

1.5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (Responsibilities of the Board of Directors)

1. โครงสร้างคณะกรรมการ

- 1.1 คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ในระดับตำแหน่งผู้บริหารจากองค์กรต่างๆ จากหลากหลายวิชาชีพ ได้แก่ ด้านเศรษฐศาสตร์ ด้านบริหาร ด้านบัญชี ด้านวิศวกรรม และด้านกฎหมายซึ่งมีความสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทในการที่จะเป็นบริษัทชั้นนำในธุรกิจผลิตไฟฟ้าในประเทศไทยและภูมิภาคอาเซียนที่มีการดำเนินงานอันมีประสิทธิภาพ และมีคณะที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัทผู้มีความรู้ความเชี่ยวชาญในสาขาต่างๆ ได้แก่ บัญชี การเงิน บริหาร และวิศวกรรม เพื่อให้คำปรึกษาที่เป็นประโยชน์ทั้งในด้านเทคนิคและการบริหารงานให้กับบริษัทและบริษัทย่อย รวมถึงสามารถนำประสบการณ์ ความรู้ และความสามารถมาพัฒนาและกำหนดนโยบายทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพ และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทและผู้ถือหุ้น โดยคณะกรรมการบริษัทจะมีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบาย กลยุทธ์ และภาพรวมขององค์กร ตลอดจนมีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแล ตรวจสอบ ติดตามผลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการ และประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้ ซึ่งคณะกรรมการบริษัทจะมีการประชุมเพื่อทบทวนกลยุทธ์และแผนการดำเนินธุรกิจทั้งในระยะสั้นและระยะยาวอย่างต่อเนื่องทุกปี
- 1.2 โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย กรรมการทั้งสิ้น 12 ท่าน แบ่งเป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหารจำนวน 5 ท่าน และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจำนวน 7 ท่าน โดยมีสัดส่วนกรรมการอิสระ 4 ท่าน (รวมประธานกรรมการบริษัท) คิดเป็นสัดส่วนไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งคณะ ซึ่งโครงสร้างกรรมการดังกล่าวจะทำให้เกิดการถ่วงดุลในการออกเสียง เพื่อพิจารณาในเรื่องต่างๆ นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทยังได้แต่งตั้งคณะกรรมการชดเชย เพื่อช่วยให้การกำกับดูแลกิจการของบริษัทจำนวน 4 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบรรษัทภิบาล และบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

- 1.3 กรรมการมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับเลือกตั้งกลับเข้าดำรงตำแหน่งได้อีก โดยในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้งกำหนดให้กรรมการออกจากตำแหน่งในสัดส่วน 1 ใน 3 ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วน 1 ใน 3
- 1.4 ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการไม่เป็นบุคคลเดียวกัน เพื่อเป็นการแบ่งแยกหน้าที่ในการกำหนดนโยบายกำกับดูแลและการบริหารงานประจำ โดยคณะกรรมการได้กำหนดอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการอย่างชัดเจน ประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระตามความหมายของตลาดหลักทรัพย์ และไม่มีความสัมพันธ์ใดๆ กับฝ่ายบริหาร

2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

- 2.1 คณะกรรมการจัดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และกำหนดให้มีการทบทวนความเหมาะสมของนโยบายดังกล่าวอย่างสม่ำเสมออย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ผ่านการประชุมคณะกรรมการบริษัท อีกทั้งส่งเสริมการสื่อสารให้บุคลากรทุกคนในองค์กรได้เข้าใจถึงนโยบายการกำกับดูแลกิจการเพื่อการปฏิบัติอย่างถูกต้องครบถ้วน
- 2.2 บริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัทปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียน (Code of Best Practice) ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์ โดยคณะกรรมการบริษัทต้องเข้าใจและทราบถึงบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของตน และต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ
- 2.3 คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้กำหนดนโยบาย เป้าหมายการดำเนินธุรกิจ แผนธุรกิจ ตลอดจนงบประมาณของบริษัท และกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวม
- 2.4 คณะกรรมการจัดให้มีการประเมินผลงานคณะกรรมการทั้งคณะ ซึ่งมีเนื้อหาของแบบประเมินตามตัวอย่างแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการที่ออกโดยตลาดหลักทรัพย์ เพื่อเป็นแนวทางให้กับบริษัทจดทะเบียนนำไปใช้เป็นแบบประเมินตนเองของกรรมการของบริษัทจดทะเบียนต่างๆ ซึ่งมีความสอดคล้องกับหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์
- 2.5 เพื่อเป็นการควบคุมดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่บริษัทเข้าลงทุนอย่างมีประสิทธิภาพเสมือนเป็นหน่วยงานหนึ่งของบริษัท คณะกรรมการจึงได้กำหนดนโยบายการควบคุมและกลไกการกำกับดูแลกิจการที่บริษัทเข้าไปลงทุน (Control Policy) เพื่อใช้เป็นกลไกในการควบคุมดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วมต่างๆ เหล่านั้น ด้วยประสงค์ให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมดังกล่าวมีการบริหารจัดการและระบบควบคุมภายในที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์อย่างถูกต้องครบถ้วนเช่นเดียวกับบริษัทในรายการที่สำคัญ
- 2.6 บริษัทกำหนดเป็นข้อบังคับให้มีการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุก 3 เดือน โดยขอความร่วมมือให้กรรมการทุกท่านเข้าร่วมประชุมโดยพร้อมเพรียงกัน ซึ่งที่ผ่านมากรรมการเข้าร่วมประชุมในแต่ละครั้งเกินกว่าร้อยละ 85 ของจำนวนกรรมการทั้งคณะ และในครั้งที่มีการพิจารณาวาระที่สำคัญ กรรมการทุกคนจะเข้าร่วมประชุมโดยพร้อมเพรียง เพื่อร่วมพิจารณาวาระที่สำคัญดังกล่าวร่วมกัน

2.7 บริษัทให้ความสำคัญในข้อมูลที่คณะกรรมการจะใช้ประกอบการพิจารณาเป็นอย่างมาก จึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเกี่ยวกับระยะเวลาการจัดส่งเอกสารการประชุมให้กรรมการต้องไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม เว้นแต่เป็นกรณีเร่งด่วน อย่างไรก็ตาม จะต้องจัดส่งเอกสารให้กรรมการล่วงหน้าก่อนวันประชุม เพื่อให้กรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ

นอกจากหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์ดังกล่าวแล้ว บริษัทยังกำหนดนโยบายและระเบียบปฏิบัติงานเพื่อส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ได้แก่

(1) นโยบายป้องกันเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทให้ความสำคัญต่อการพิจารณารายการต่างๆ อย่างโปร่งใส และเป็นประโยชน์ต่อบริษัทเป็นสำคัญ จึงมีนโยบายในการป้องกันรายการที่อาจเป็นความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือรายการระหว่างกัน ดังนี้

- กรรมการบริษัทและผู้บริหารต้องแจ้งให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์ หรือรายการเกี่ยวโยงในกิจการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งบริษัทจะจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการหรือผู้บริหารรายนั้นๆ
- หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันกับกรรมการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท ในกรณีที่จำเป็นต้องทำรายการให้มีการนำเสนอรายการที่เกี่ยวข้องกันต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาให้ความเห็นก่อนเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัทตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และดูแลให้มีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์ และสำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด
- ผู้บริหารและพนักงานต้องปฏิบัติตามข้อบังคับของบริษัทและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท ซึ่งถือเป็นเรื่องสำคัญที่ต้องยึดถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด เพื่อให้บริษัทเป็นที่เชื่อถือและไว้วางใจของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และจัดให้มีการเผยแพร่ข้อมูลความเข้าใจในการถือปฏิบัติของพนักงานทั่วทั้งบริษัท

(2) ข้อกำหนดเกี่ยวกับจริยธรรมและจรรยาบรรณ

เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทมีข้อพึงปฏิบัติที่ดีงาม และประพฤติตนอยู่ในแนวทางที่เหมาะสมต่อการประกอบธุรกิจอย่างมีอาชีพ ตลอดจนมีคุณธรรม มีความรับผิดชอบต่อเศรษฐกิจและสังคมโดยรวม ทั้งเป็นการส่งเสริมระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยยึดหลักความซื่อสัตย์สุจริต และความโปร่งใสเป็นสำคัญ จึงกำหนดให้มีจริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจขึ้นไว้เป็นมาตรฐานเพื่อใช้เป็นกรอบแนวทางในการดำเนินธุรกิจ และเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องได้รับทราบและถือเป็นแนวทางปฏิบัติ โดยได้กำหนดข้อพึงปฏิบัติด้านต่างๆ ได้แก่

1. ข้อพึงปฏิบัติด้านการดำเนินธุรกิจของบริษัท ที่กำหนดให้ต้องดำเนินธุรกิจให้ถูกต้องตามกฎหมาย เป็นประโยชน์ต่อระบบเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ปฏิบัติต่อผู้ที่เกี่ยวข้องอย่างเป็นธรรม และไม่เอารัดเอาเปรียบทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง การเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศ การปฏิบัติต่อพนักงาน การสร้างค่านิยมที่คำนึงถึงผลประโยชน์ขององค์กรมากกว่าประโยชน์ส่วนตน และการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

2. ข้อพึงปฏิบัติของกรรมการบริษัท ที่กำหนดให้กรรมการบริษัทต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต ยุติธรรม รอบคอบ และระมัดระวัง แบ่งแยกการดำเนินธุรกรรมส่วนตัวออกจากธุรกรรมบริษัทอย่างสิ้นเชิง โดยต้องรักษาความลับของบริษัทและไม่เปิดเผยโดยมิได้รับอนุญาตจากบริษัท พร้อมยึดถือปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ประกาศของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด รวมถึงไม่รับเงิน ของขวัญ และไม่ใช้ตำแหน่งหน้าที่การเป็นกรรมการเพื่อแสวงหาประโยชน์ส่วนตน
3. ข้อพึงปฏิบัติของผู้บริหาร ที่กำหนดให้ผู้บริหารต้องปฏิบัติตนอยู่ภายใต้กรอบศีลธรรมประเพณีอันดีงาม และตัดสินใจดำเนินการใดๆ ด้วยความบริสุทธิ์ใจ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์ สุจริต เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท ผู้ถือหุ้น ลูกค้า และพนักงาน รวมถึงต้องยึดมั่นในจริยธรรม ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความสุภาพ ปกครองผู้ใต้บังคับบัญชาด้วยความเป็นธรรม เคารพสิทธิและการแสดงออกของพนักงาน
4. ข้อพึงปฏิบัติของพนักงาน ที่กำหนดให้พนักงานต้องปฏิบัติตนตามกฎระเบียบข้อบังคับในการทำงานอย่างเคร่งครัด มีความซื่อสัตย์ สุจริต อุตสาหะ หมั่นเพียร และมุ่งพัฒนาประสิทธิภาพการทำงานให้ดียิ่งขึ้น มีทัศนคติที่ดี ให้ความเคารพผู้อาวุโส และผู้บังคับบัญชา ประพฤติตนอยู่ในกรอบศีลธรรมประเพณีอันดีงาม ละเว้นพฤติกรรมเสื่อมเสีย และไม่เปิดเผยข้อมูลอันเป็นความลับที่ได้รับทราบจากการปฏิบัติหน้าที่ มีความสามัคคี เอื้อเฟื้อซึ่งกันและกัน ปฏิบัติงานโดยมุ่งถึงประโยชน์สูงสุดโดยรวมขององค์กร ตลอดจนใช้ทรัพยากรอย่างรู้คุณค่า และให้เกิดประโยชน์สูงสุด
5. ข้อพึงปฏิบัติต่อลูกค้า ด้วยการบริการที่ดี มีความซื่อสัตย์ สุจริต และคงประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน เพื่อความพึงพอใจสูงสุดของลูกค้า และส่งผลต่อไปยังการพัฒนาสังคมโดยรวม
6. ข้อพึงปฏิบัติต่อคู่ค้า ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และความเสมอภาค

(3) ระบบการควบคุมภายใน

บริษัทให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในสำหรับทั้งระดับบริหารและระดับปฏิบัติการ จึงได้มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และอำนาจดำเนินการอย่างชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร มีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินให้เกิดประโยชน์สูงสุด และมีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในการอนุมัติ การบันทึกรายการบัญชีและข้อมูลสารสนเทศ และการจัดเก็บดูแลทรัพย์สินออกจากกัน เพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม นอกจากนี้ยังมีการควบคุมภายในเกี่ยวกับระบบการเงิน โดยบริษัทได้จัดให้มีระบบรายงานทางการเงินเสนอผู้บริหารสายงานที่รับผิดชอบ นอกจากนี้บริษัทและบริษัทย่อยยังวางแผนในการใช้ผู้ตรวจสอบบัญชีรายเดียวกันเพื่อความสะดวกในการควบคุมและจัดการด้านบัญชีและการเงิน และมีการกำหนดให้มีการหมุนเวียนผู้สอบบัญชีทุก 5 ปีด้วย

บริษัทมีการกำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจนและสามารถวัดผลการดำเนินงานได้ โดยฝ่ายจัดการจะมีการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานจริงกับเป้าหมายที่กำหนดไว้ โดยจะมีการประเมินปัจจัยความเสี่ยงทั้งที่มาจากภายนอกและภายในที่พบในการดำเนินงาน วิเคราะห์ถึงปัจจัยที่เป็นสาเหตุ และมีการกำหนดมาตรการในการติดตามเหตุการณ์ที่เป็นสาเหตุของปัจจัยความเสี่ยง รวมทั้งมาตรการในการลดความเสี่ยง รวมถึงมอบหมายให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องติดตามความเสี่ยงนั้นๆ อย่างต่อเนื่อง และรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัท

(4) การบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริษัทและบริหารความเสี่ยง เพื่อทำหน้าที่พิจารณาอนุมัติการบริหารความเสี่ยงของบริษัท และรับทราบการบริหารความเสี่ยงของบริษัทย่อย ตลอดจนติดตามและรับทราบแผนการจัดการความเสี่ยงของบริษัทและบริษัทย่อย โดยมีหน้าที่รายงานปัญหาอุปสรรคด้านความเสี่ยงที่สำคัญ และความคืบหน้าการดำเนินการแก้ไขต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

(5) ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทมีการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารโดยเทียบเคียงได้กับค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารของบริษัทในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกันที่มีขนาดใกล้เคียงกัน โดยใช้ข้อมูลรายงานการสำรวจค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทจดทะเบียนที่จัดทำขึ้นโดยสมาคมส่งเสริมกรรมการบริษัทไทย และผลการดำเนินงานของบริษัทประกอบการพิจารณา ซึ่งพิจารณาว่าเป็นอัตราที่เพียงพอสำหรับการรักษากรรมการและผู้บริหารที่มีคุณภาพไว้ โดยอัตราดังกล่าวจะพิจารณาประกอบกับประสิทธิภาพหน้าที่ ขอบเขตงาน และความรับผิดชอบ ทั้งนี้ การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการจะต้องผ่านการพิจารณาก่อนการอนุมัติโดยที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติสำหรับกรณีกรรมการผู้จัดการ หรือนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาก่อนการอนุมัติและนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติสำหรับกรณีค่าตอบแทนกรรมการ

(6) การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายส่งเสริมสนับสนุนและอำนวยความสะดวกให้มีการฝึกอบรมและให้ความรู้แก่ผู้ที่เกี่ยวข้องในระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ซึ่งรวมถึงกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท เพื่อส่งเสริมให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง ได้แก่ หลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors Association: IOD)

(7) รายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท โดยได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่สอบทานรายงานทางการเงิน และดูแลให้มีการจัดทำรายงานทางการเงินอย่างมีคุณภาพและถูกต้องตามมาตรฐานทางบัญชีที่เป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญของบริษัทอย่างโปร่งใสและเพียงพอ โดยมีฝ่ายบัญชี และ/หรือ ผู้สอบบัญชีประจักษ์ร่วมกัน และนำเสนอรายงานทางการเงินต่อคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท รวมทั้งสารสนเทศทางการเงิน (รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน) ที่ปรากฏในรายงานประจำปี งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีรับรองและตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัท การเปิดเผยข้อมูลข่าวสารสนเทศที่สำคัญ ทั้งข้อมูลทางการเงินและไม่ใช่การเงิน และดำเนินการบนพื้นฐานของข้อเท็จจริงอย่างครบถ้วนและสม่ำเสมอ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญในการประชุมเพื่อพิจารณาบททวนวิสัยทัศน์ ภารกิจ หรือกลยุทธ์ของบริษัทร่วมกันอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ เมื่อมีการพิจารณาอนุมัติดำเนินการธุรกรรมที่มีความสำคัญเพื่อกำหนดทิศทางการดำเนินธุรกิจต่อไป

3. คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทได้จัดตั้งคณะกรรมการชุดย่อยจำนวน 4 คณะ เพื่อติดตามและกำกับดูแลการดำเนินงานอย่างใกล้ชิด และรายงานต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ ซึ่งประกอบด้วย คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการบรรษัทภิบาล และบริหารความเสี่ยง โดยคณะกรรมการได้กำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อย แต่ละชุดดังมีรายละเอียดในหัวข้อคณะกรรมการชุดย่อย

4. การประชุมคณะกรรมการ

รายนามกรรมการ	การเข้าร่วมประชุม / จำนวนครั้งที่จัดประชุมในปี 2559				
	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการบริหาร	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการบรรษัทภิบาล และบริหารความเสี่ยง	คณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน
ดร. ทนง พิทยะ	7/7				
นายปลิว ตรีวิศวะเวทย์	7/7	8/8			
นายเดชะพิทย์ แสงสิงแก้ว	5/7		4/6		
นายณรงค์ แสงสุริยะ	7/7			4/4	
ดร. วิชาญ อร่ามวารีกุล	7/7		6/6	4/4	2/2
นายชัยวัฒน์ อุทัยวรรณ	6/7	8/8			
นายประเวศ อิงคดาภา	7/7		6/6		2/2
นายประเสริฐ มริตตะนพ	7/7	8/8			2/2
นายแวน ฮวง ดาว	0/7 ¹				
นายวรพจน์ อุซุโพบูลย์วงศ์	5/7 ²				
ดร. สุภามาส ตรีวิศวะเวทย์	6/7	7/8			
นายธนวัฒน์ ตรีวิศวะเวทย์	7/7	8/8		4/4	
นายสุพงศ์ ชยุติสาห์กิจ	5/7 ¹				
นายอัลวิน จี	2/7 ²				

หมายเหตุ : ¹ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2559 เมื่อวันที่ 22 กันยายน 2559 ได้มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นายแวน ฮวง ดาว ให้ดำรงตำแหน่ง กรรมการบริษัทแทน นายสุพงศ์ ชยุติสาห์กิจ ตั้งแต่วันที่ 22 กันยายน 2559

² ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 4 กุมภาพันธ์ 2559 ได้มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นายวรพจน์ อุซุโพบูลย์วงศ์ ให้ดำรงตำแหน่ง กรรมการบริษัทแทน นายอัลวิน จี ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2559

(1) การประชุมคณะกรรมการ

บริษัทกำหนดการประชุมคณะกรรมการพร้อมระเบียบวาระการประชุมหลักประจำปีพร้อมจัดทำแผนการจัดประชุมประจำปีของบริษัทเพื่อแจ้งให้กับกรรมการและผู้บริหารทราบเป็นการล่วงหน้าเพื่อส่งเสริมให้กรรมการและผู้บริหารเข้าร่วมการประชุมโดยพร้อมเพรียงกัน ซึ่งตามข้อบังคับของบริษัทกำหนดให้ประชุมคณะกรรมการบริษัททุก 3 เดือน ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารพร้อมมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารมีอำนาจพิจารณาอนุมัติเรื่องสำคัญต่างๆ ภายใต้ขอบเขตอำนาจการพิจารณาอนุมัติของคณะกรรมการบริหาร และตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท รวมถึงตรวจสอบการดำเนินงานโดยฝ่ายบริหาร และเพื่อการควบคุมการดำเนินงานของบริษัทให้อย่างใกล้ชิด และมีประสิทธิภาพเสมือนเป็นหน่วยงานหนึ่งของบริษัท และเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทได้มีโอกาสรับทราบและสอบถามการดำเนินงานตลอดจนอุปสรรคที่เกิดขึ้นในการดำเนินโครงการไฟฟ้าของบริษัทให้อย่างชัดเจน คณะกรรมการบริหารได้จัดให้กรรมการผู้จัดการของบริษัทย่อยเข้ารายงานข้อมูลผลการดำเนินงานแผนการดำเนินงานในอนาคต อุปสรรคที่เกิดขึ้นจากการดำเนินโครงการต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยตรง เพื่อให้บริษัทย่อยรับทราบแนวทางการบริหารงานจากคณะกรรมการบริษัทอย่างใกล้ชิด

บริษัทจัดส่งหนังสือเชิญประชุม พร้อมระเบียบวาระ และเอกสารประกอบการประชุมคณะกรรมการบริษัทที่ชัดเจนให้กับกรรมการและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม เว้นแต่วาระเร่งด่วนหรือเป็นความลับจะนำเรียนล่วงหน้าก่อนวันประชุม เพื่อให้คณะกรรมการมีเวลาศึกษาข้อมูลก่อนเข้าประชุม

ในปี 2559 บริษัทมีการประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาเรื่องสำคัญต่างๆ ทั้งสิ้น 7 ครั้ง และมีการประชุมระหว่างกรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหารและไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุม 1 ครั้ง เพื่อให้กรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหารมีการแลกเปลี่ยนความคิดเห็นอย่างอิสระ เพื่อการติดตามผลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการอย่างมีประสิทธิภาพ โดยประธานกรรมการบริษัทเข้าร่วมการประชุมและเป็นประธานในที่ประชุมตลอดการประชุมทุกครั้ง ทั้งนี้ ในปี 2559 มีการพิจารณาวาระการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน กรรมการที่ทราบว่าตนเป็นผู้มีส่วนได้เสียซึ่งมีรายชื่อตามหนังสือเชิญประชุม และระเบียบวาระการประชุมตามที่บริษัทได้นำส่งให้กับกรรมการและผู้บริหารทุกคนล่วงหน้าทราบถึงสิทธิหน้าที่ของตนเป็นอย่างดี จึงขอไม่เข้าร่วมการประชุมและงดออกเสียงลงคะแนนในวาระดังกล่าว เพื่อปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน โดยการประชุมคณะกรรมการในปี 2559 ร้อยละ 90 ของกรรมการทั้งคณะเข้าร่วมประชุมทุกครั้ง

(2) การประชุมคณะกรรมการชุดย่อย

- คณะกรรมการบริหาร

ในปี 2559 คณะกรรมการบริหารมีการประชุมเพื่อพิจารณากลับกรองเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัท และพิจารณาอนุมัติเรื่องต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงาน ภายใต้อำนาจดำเนินการตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัททั้งสิ้น 8 ครั้ง ซึ่งในปีที่ผ่านมากรรมการบริหารเข้าร่วมประชุมครบองค์ประชุมกว่าร้อยละ 90 ของการประชุมทั้งหมด ทั้งนี้ กรรมการบริหารปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในการที่จะไม่เข้าร่วมการประชุมในวาระที่ตนเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันหรือมีส่วนได้เสียอย่างเคร่งครัด

- คณะกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมเพื่อพิจารณาสอบทานงบการเงินรายไตรมาส และพิจารณาความสมเหตุสมผลของการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยฝ่ายบริหารเพื่ออนุมัติ การเข้าทำรายการหรือกลั่นกรองนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติการ เข้าทำรายการต่อไป รวมถึงการรับทราบผลการตรวจสอบภายในรวมทั้งสิ้น 6 ครั้ง โดยเป็นการ ร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมประชุมด้วยจำนวน 1 ครั้ง ซึ่งในปีที่ผ่านมา กรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมครบองค์ประชุมทุกครั้ง

- คณะกรรมการบริษัท ภิบาลและบริหารความเสี่ยง

ในปี 2559 คณะกรรมการบริษัท ภิบาลและบริหารความเสี่ยงมีการประชุมทั้งสิ้น 4 ครั้ง เพื่อติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงของบริษัทและบริษัทย่อย รวมถึงการปฏิบัติตาม หลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท

ทั้งนี้ ในปี 2559 คณะกรรมการบริษัท ภิบาลและบริหารความเสี่ยงได้มีมติอนุมัติปรับแผน การบริหารความเสี่ยงของบริษัท และจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงของบริษัทย่อยรายบริษัท โดยปรับความเสี่ยงด้านการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยงของบริษัทออก เพื่อให้บริษัท ย่อยซึ่งเป็นผู้ดำเนินการ (Operator) ของโครงการไฟฟ้าแต่ละโครงการอย่างแท้จริงเป็นผู้ติดตาม และรายงานความเสี่ยงให้บริษัททราบ โดยแผนการบริหารความเสี่ยงของบริษัทจะมุ่งเน้นการ บริหารความเสี่ยงด้านเงินลงทุนและผลตอบแทนที่บริษัทย่อยได้รับโดยบริษัทและบริษัทย่อย มีขั้นตอนการดำเนินการบริหารความเสี่ยง 4 ขั้นตอน คือ

- (1) คณะทำงานบริหารความเสี่ยงของบริษัทย่อย ซึ่งประกอบด้วยผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ด้านต่างๆ ของบริษัทย่อย ทำหน้าที่กำหนดความเสี่ยงและสาเหตุความเสี่ยงที่เกิดจากการ ดำเนินงานด้านเทคนิค และด้านการเงิน เพื่อตรวจสอบอุปสรรคในการดำเนินงานและติดตาม ความคืบหน้าของการแก้ไขในแต่ละไตรมาส เพื่อรายงานหรือขออนุมัติดำเนินการตามสมควร เป็นรายกรณีต่อคณะกรรมการบริษัทย่อยแต่ละบริษัท
- (2) คณะกรรมการบริษัทย่อยรายงานผลการบริหารความเสี่ยงของแต่ละบริษัทย่อยมายัง คณะทำงานบริหารความเสี่ยงของบริษัทเพื่อทราบถึงการแก้ไข และการอนุมัติสำหรับกรณีที่ มีนัยสำคัญ
- (3) คณะทำงานนำเสนอรายงานการบริหารความเสี่ยงของบริษัทย่อยและการบริหารความเสี่ยง ของบริษัทต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ภิบาลและบริหารความเสี่ยงเพื่อพิจารณาอนุมัติ เป็นรายไตรมาส
- (4) คณะกรรมการบริษัท ภิบาลและบริหารความเสี่ยงรายงานการบริหารความเสี่ยงของบริษัท และบริษัทย่อยต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบกรณีที่เกิดความเสี่ยงที่อาจ ส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อการดำเนินงานของบริษัท คณะกรรมการบริษัท ภิบาลและ บริหารความเสี่ยงจะนำเสนอเรื่องดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องดำเนินการตามที่เหมาะสมต่อไป

ทั้งนี้ บริษัทและบริษัทย่อยได้จัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงประจำปี 2559 เพื่อเสนอต่อที่ประชุม คณะกรรมการบริษัท ภิบาลและบริหารความเสี่ยงพิจารณาอนุมัติเพื่อใช้ประกอบการบริหารความเสี่ยง

ประจำปี 2559 ของบริษัทและบริษัทย่อย ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้ใช้แผนการบริหารความเสี่ยงดังกล่าวประกอบการพิจารณาทบทวนวิสัยทัศน์ ภารกิจ หรือ กลยุทธ์ของบริษัทด้วย

จากการบริหารความเสี่ยงในระดับบริษัทย่อยในปี 2559 พบว่าไม่มีการเสนอขออนุมัติเพิ่มเติมความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญที่เกี่ยวกับการดำเนินงาน ซึ่งจากการบริหารความเสี่ยงในระดับบริษัทย่อยทำให้บริษัททราบถึงปัญหาและอุปสรรคด้านการบริหารจัดการด้านเทคนิคอย่างชัดเจนมากยิ่งขึ้น

- คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ในปี 2559 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีการประชุมทั้งสิ้น 2 ครั้ง ซึ่งมีสาระสำคัญในการพิจารณาดังนี้

- (1) เพื่อสรรหาบุคคลที่มีความเหมาะสมเพื่อเสนอแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทที่พ้นตำแหน่งตามวาระ และกรรมการบริษัทใหม่และกรรมการผู้จัดการ
- (2) พิจารณากลับกรองค่าตอบแทนกรรมการประจำปี 2559 และรางวัลประจำปี 2558 เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นชอบเพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 พิจารณานุมัติ และค่าตอบแทนกรรมการผู้จัดการเพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ โดยนำแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการบริษัทประกอบการพิจารณากำหนดอัตราค่าตอบแทนด้วย

ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ประชุมเพื่อทบทวนหลักเกณฑ์การสรรหาบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการและกรรมการผู้จัดการ โดยเพิ่มเติมหลักเกณฑ์การพิจารณาสรรหากรรมการจากบุคคลที่มีคุณสมบัติ ทักษะ ที่จำเป็นและสอดคล้องกับกลยุทธ์ต่อการบริหารจัดการและการดำเนินธุรกิจของบริษัท

5. การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

คณะกรรมการมีนโยบายให้กรรมการทุกคนประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการโดยรวมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยในปี 2559 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้นำแบบประเมินตนเองของกรรมการซึ่งออกโดยตลาดหลักทรัพย์มาใช้เพื่อประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทตามที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและบริหารความเสี่ยงเสนอ

6. ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนกรรมการ บริษัทได้กำหนดนโยบายค่าตอบแทนกรรมการ และกรรมการผู้จัดการไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใสโดยสอดคล้องกับภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละคนที่เป็นประธาน หรือสมาชิกของคณะกรรมการชุดย่อย

ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณากลับกรอง ซึ่งค่าตอบแทนอยู่ในระดับเดียวกับบริษัทที่มีขนาดใกล้เคียงกัน ในอุตสาหกรรมเดียวกัน และสูงเพียงพอที่จะดูแลและรักษากรรมการที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสมให้อยู่กับบริษัทได้

ค่าตอบแทนกรรมการผู้จัดการ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะพิจารณาค่าตอบแทนของกรรมการผู้จัดการให้สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท และตามผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติในแต่ละปี

คำตอบแทนผู้บริหาร คำตอบแทนผู้บริหารไม่รวมกรรมการผู้จัดการเป็นไปตามหลักการ และนโยบายที่คณะกรรมการบริหารกำหนด ซึ่งเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัท และผลการประเมินการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละคน

ทั้งนี้ จำนวนคำตอบแทนผู้บริหารปรากฏรายละเอียดอยู่ในหัวข้อโครงสร้างการจัดการ-คำตอบแทนผู้บริหาร

7. การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

(1) การอบรมสำหรับกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทมีนโยบายส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการฝึกอบรมและให้ความรู้กรรมการและผู้บริหารบริษัทอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานของกรรมการและผู้บริหาร โดยมุ่งให้กรรมการตระหนักถึงบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบในฐานะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ กรรมการบริษัททุกคนผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รวมถึงจัดส่งกรรมการเข้าร่วมการอบรมสัมมนาโดยสำนักงาน ก.ล.ต. หรือตลาดหลักทรัพย์อย่างต่อเนื่อง

ทั้งนี้ บริษัทให้ความสำคัญด้านข้อมูลกับหน่วยงานภายนอกเพื่อนำไปใช้ประโยชน์พัฒนาการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน

(2) การปฏิรูประบบกรรมการใหม่

บริษัทจัดให้มีการปฏิรูประบบกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งเข้าใหม่ โดยฝ่ายบริหารจัดการทำบรรยายสรุปภาพรวมธุรกิจเพื่อให้กรรมการใหม่เข้าใจธุรกิจ และการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการและคณะกรรมการ โดยสำนักกรรมการผู้จัดการได้จัดเอกสารแนะนำบริษัทซึ่งประกอบด้วยข้อมูลประวัติความเป็นมา คู่มือกรรมการบริษัทจดทะเบียน หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี อำนาจหน้าที่ของกรรมการ ผลการดำเนินงานย้อนหลัง และโครงการที่อยู่ในแผนการพัฒนาโครงการ รวมถึงกำหนดการจัดประชุม คณะกรรมการชุดต่างๆ พร้อมร่วมประชุมเพื่อชี้แจงและตอบข้อซักถามต่อกรรมการใหม่ และส่งเสริมให้กรรมการใหม่เข้าร่วมอบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมกรรมการบริษัท (IOD) ด้วย

8. แผนการสืบทอดตำแหน่ง

บริษัทจัดให้มีการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) สำหรับตำแหน่งกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูง และตำแหน่งงานในสายงานหลัก โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน ศักยภาพ และความพร้อมของแต่ละบุคคล ทั้งนี้ บริษัทได้จัดให้มีการเตรียมความพร้อมสำหรับบุคคลที่จะทดแทน (Successor) ในการพัฒนาความรู้ความสามารถ และทักษะที่จำเป็นตามตำแหน่งงาน เพื่อสืบทอดงานในกรณีที่กรรมการผู้จัดการหรือผู้บริหารในตำแหน่งไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้

บริษัทได้กำหนดให้มีแผนการสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารในระดับต่างๆ โดยเฉพาะผู้บริหารและตำแหน่งในสายงานหลัก ซึ่งเน้นการสรรหาจากบุคลากรภายในองค์กร โดยแต่ละปีจะกำหนดให้มีการพิจารณาเลื่อนตำแหน่งตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด เพื่อพัฒนาบุคลากรที่มีผลการปฏิบัติงานดีและมีศักยภาพได้เติบโตในตำแหน่งที่สูงขึ้นตามลำดับขั้นของพนักงาน โดยผู้บริหารที่ได้รับการกำหนดให้เป็น Successor นอกจากจะต้องเป็นผู้มีคุณสมบัติพร้อมทั้งทางด้านคุณวุฒิและประสบการณ์ในสายงานที่เหมาะสมแล้ว บุคคลดังกล่าวยังต้องได้รับการอบรมหลักสูตรที่จำเป็นเพิ่มเติม เพื่อความเหมาะสม เพื่อให้การส่งมอบงานเป็นไปด้วยความราบรื่นและต่อเนื่อง ทั้งนี้ กำหนดระดับผู้มีหน้าที่การสรรหา Successor กล่าวคือ คณะกรรมการบริหารเป็นผู้พิจารณาคัดเลือก Successor ระดับกรรมการผู้จัดการ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุม

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณาถ่วงน้ำหนัก และกรรมการผู้จัดการเป็นผู้พิจารณาคัดเลือก Successor ระดับรองกรรมการผู้จัดการเพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริหารพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งรองกรรมการผู้จัดการต่อไป และกรรมการผู้จัดการเป็นผู้พิจารณาคัดเลือก Successor ระดับผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ และพิจารณาแต่งตั้งต่อไป

สำหรับการบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลในชั้นผู้บริหารระดับกลางลงมา บริษัทมีการวางระบบด้านการบริหารงานบุคคลโดยจัดสรร ควบคุม ติดตามประเมินผลอย่างเพียงพอ ทั้งในด้านกระบวนการสรรหาเพื่อให้ได้บุคลากรที่มีความรู้ความสามารถเหมาะสมตามที่กำหนด มีระบบการพิจารณาค่าตอบแทนที่เหมาะสมและเป็นธรรม มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบ การปฏิบัติงานของบุคลากร มาตรฐานการปฏิบัติงาน การพัฒนาบุคลากร และการสื่อสารที่มีประสิทธิภาพ

2. คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทได้จัดตั้งคณะกรรมการชุดย่อย 4 คณะ เพื่อติดตามและกำกับดูแลการดำเนินงานอย่างใกล้ชิด และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ ซึ่งประกอบด้วย คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริษัทและบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยคณะกรรมการได้แต่งตั้งและกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 คณะกรรมการชุดย่อยมีรายชื่อและรายละเอียดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

(1) คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร ซึ่งประกอบด้วยกรรมการจำนวน 5 คน โดยมีรายละเอียดผู้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริหารและกรรมการบริหาร ตลอดจนการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริหารปรากฏในหัวข้อโครงสร้างการจัดการ - คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้กำหนดแนวทางและในการดำเนินธุรกิจให้เป็นไปตามกลยุทธ์และเป้าหมายที่กำหนดโดยคณะกรรมการบริษัท และเพื่อให้การบริหารงานเป็นไปอย่างคล่องตัว ซึ่งคณะกรรมการบริหารมีขอบเขตอำนาจหน้าที่ตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริหารตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ รายละเอียดดังนี้

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการบริหาร มีรายละเอียดตามกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร ดังนี้

1. คณะกรรมการบริหารมีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบในการบริหารงานในเรื่องเกี่ยวกับการดำเนินงานตามปกติธุระและงานบริหารของบริษัท ถ่วงน้ำหนักและกำหนดนโยบาย แผนธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้างการบริหารงาน และอำนาจการบริหารต่างๆ ของบริษัท การกำหนดหลักเกณฑ์ในการดำเนินธุรกิจ เพื่อให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจเพื่อเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติ และ/หรือให้ความเห็นชอบ รวมถึงตลอดถึงการตรวจสอบและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทตามนโยบายที่กำหนด
2. นำเสนอเป้าหมาย นโยบาย แผนธุรกิจ รวมถึงกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจ และงบประมาณประจำปีของบริษัท การขยายกิจการ การกำหนดแผนการเงิน นโยบายการบริหารทรัพยากรบุคคล ตลอดจนพิจารณาและถ่วงน้ำหนักข้อเสนอของฝ่ายบริหารเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

3. ควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
4. พิจารณาอนุมัติการดำเนินงานที่เป็นธุรกรรมที่เป็นธุรกิจปกติ ตลอดจนการดำเนินงานที่เป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัทซึ่งมีเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป แต่ไม่เกินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท หรือตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติในหลักการไว้แล้ว ทั้งนี้ ภายใต้บังคับของหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงตลาดหลักทรัพย์เกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (รายการที่เกี่ยวข้องกัน) และรายการได้มาจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ (รายการได้มาจำหน่ายไป)
5. มีอำนาจในการมอบอำนาจให้บุคคลอื่นใดหนึ่งคนหรือหลายคนปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใด โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริหาร หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าว มีอำนาจและภายในระยะเวลาตามที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร ซึ่งอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขบุคคลที่ได้รับมอบอำนาจหรือการมอบอำนาจนั้นๆ ได้ตามที่เห็นสมควร โดยการมอบอำนาจจะต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจหรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้ผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหารสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัท หรือบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามธุรกิจปกติ และเงื่อนไขการค้าปกติซึ่งเป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด และได้รับอนุมัติในหลักการจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว
6. พิจารณาผลกำไรและขาดทุนของบริษัท การเสนอจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลหรือเงินปันผลประจำปี เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ หรือเพื่อพิจารณากลับกรองนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ
7. พิจารณาอนุมัติเงินปันผลระหว่างกาลของบริษัทย่อย
8. พิจารณาอนุมัติการทำรายการระหว่างกันใดๆ ที่ไม่เข้าข่ายเป็นผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งเป็นรายการมีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพล ระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย กับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ตลอดจนดำเนินการในขั้นตอนต่างๆ ที่จำเป็นเกี่ยวเนื่องในการทำธุรกรรมนั้นๆ รวมถึงพิจารณาขอหมายให้บุคคลใดดำเนินการในเรื่องดังกล่าวภายใต้ขอบเขตการมอบอำนาจเป็นครั้งคราว โดยคณะกรรมการบริหารจะรายงานการทำธุรกรรมประเภทดังกล่าวที่มีมูลค่าสูงอย่างมีนัยสำคัญในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาสหรือตามความประสงค์ของคณะกรรมการบริษัท
9. ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายเป็นคราวๆ ไป

(2) คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 คน ดำรงตำแหน่งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งมีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด โดยมีหน้าที่ตรวจสอบและควบคุมให้การดำเนินงานของบริษัทสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของหน่วยงานกำกับดูแล และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและรับทราบ ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบของบริษัท ได้แก่ นายเดชะพิทย์ แสงสิงแก้ว และ ดร. วิชาญ อารามวารีกุล ซึ่งเป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ด้านบัญชีเพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัทได้ พร้อมกำหนดกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อกำหนดหน้าที่ ตลอดจนคุณสมบัติ การแต่งตั้ง และวาระ

การดำรงตำแหน่งของกรรมการตรวจสอบโดยกรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่ง 3 ปี ตามวาระของการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัท และเมื่อครบวาระดำรงตำแหน่งแล้วอาจได้รับการพิจารณาแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งได้อีกตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ซึ่งมีรายละเอียดผู้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการตรวจสอบตลอดจนการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการตรวจสอบปรากฏในหัวข้อโครงสร้างการจัดการ-คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีขอบเขตอำนาจหน้าที่ตามที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบรายละเอียดดังนี้

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบมีรายละเอียดตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ดังนี้

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. พิจารณานุมัติงบการเงินรายไตรมาส และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งถัดไป
3. สอบทานให้บริษัทมีระบบควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
4. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท รวมทั้งสอบทานให้บริษัทย่อยของบริษัทปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในนโยบายการควบคุมและกลไกการกำกับดูแลกิจการที่บริษัทเข้าไปลงทุน
5. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
6. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมตลอดจนรายการได้มาจำหน่ายไปของบริษัทและบริษัทย่อยให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนนโยบายการควบคุมและกลไกการกำกับดูแลกิจการที่บริษัทเข้าไปลงทุน ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
7. จัดทำรายงานคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท รายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยตามที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์
8. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย และคณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบ
9. รายงานกรณีเห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
10. การรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบ
11. กรณีพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการ หรือการกระทำ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร ซึ่งประเภทรายการหรือการกระทำที่ต้องรายงานมีหัวข้อดังต่อไปนี้

- 11.1 รายงานที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 11.2 การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
- 11.3 การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท หากคณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทถึงสิ่งที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน และได้มีการหารือร่วมกับคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารแล้วว่าต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข เมื่อครบกำหนดเวลาที่กำหนดไว้ร่วมกัน หากคณะกรรมการตรวจสอบพบว่าการเพิกเฉยต่อการดำเนินการแก้ไขดังกล่าวโดยไม่มีเหตุผลอันสมควร กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานสิ่งที่พบดังกล่าวต่อสำนักงาน ก.ล.ต. และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์ได้

(3) คณะกรรมการบรรษัทภิบาลและบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งคณะกรรมการบรรษัทภิบาลและบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วย กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 1 คน กรรมการอิสระ 1 คน และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 1 คน ซึ่งเป็นกรรมการผู้จัดการ ด้วยมีความประสงค์ทั้งบริษัทและบริษัทย่อยมีความสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการบริหารงานของบริษัท และการจัดการด้านความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ โดยสามารถสะท้อนภาพการบริหารงานของบริษัทย่อยขึ้นมายังบริษัทได้อย่างแท้จริง รวมทั้งสิ้น 3 คน โดยกรรมการบรรษัทภิบาลและบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่กำหนดแนวทางการบริหารและติดตามความเสี่ยง ตลอดจนจัดการความเสี่ยงของบริษัทและบริษัทย่อยให้เป็นไปอย่างเหมาะสมและทันต่อเหตุการณ์ความเปลี่ยนแปลง โดยกรรมการบรรษัทภิบาลและบริหารความเสี่ยงมีวาระการดำรงตำแหน่ง 3 ปี ตามวาระของการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัท และเมื่อครบวาระดำรงตำแหน่งแล้วอาจได้รับการพิจารณาแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งได้อีกตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ซึ่งมีรายละเอียดผู้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบรรษัทภิบาลและบริหารความเสี่ยง กรรมการบรรษัทภิบาลและบริหารความเสี่ยง ตลอดจนการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบรรษัทภิบาลและบริหารความเสี่ยงปรากฏในหัวข้อโครงสร้างการจัดการ-คณะกรรมการบรรษัทภิบาลและบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบรรษัทภิบาลและบริหารความเสี่ยงมีรายละเอียดขอบเขตอำนาจหน้าที่ตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด ดังนี้

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบรรษัทภิบาลและบริหารความเสี่ยง มีรายละเอียด ดังนี้

ด้านบรรษัทภิบาล

1. กำหนดนโยบายและทิศทางการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทรวมทั้งจรรยาบรรณธุรกิจ และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติให้มีการปฏิบัติในทุกระดับต่อไป
2. กำกับดูแลให้การดำเนินกิจการของบริษัทและการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการ และบุคลากรของบริษัทให้สอดคล้องกับ ข้อ 1.
3. ประเมินและทบทวนเกี่ยวกับนโยบาย ทิศทาง จรรยาบรรณ ตลอดจนข้อพึงปฏิบัติหรือแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทให้สอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติของสากลและข้อเสนอแนะของหน่วยงานต่างๆ และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป
4. ติดตามความเคลื่อนไหว แนวโน้ม และเปรียบเทียบการปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทกับแนวปฏิบัติของบริษัทชั้นนำ

5. ดูแลและส่งเสริมให้มีการดำเนินการในการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการให้มีผลอย่างต่อเนื่อง และเหมาะสมกับธุรกิจของบริษัท
6. ให้คำแนะนำแก่บริษัท คณะกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการ และคณะทำงานในเรื่องที่เกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี
7. รายงานการกำกับดูแลกิจการของบริษัทต่อคณะกรรมการเพื่อทราบอย่างสม่ำเสมอ และในกรณีที่มีเรื่องสำคัญ ซึ่งส่งผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ จะต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัททันทีเพื่อพิจารณา รวมทั้งให้ความเห็นในแนวปฏิบัติและข้อเสนอแนะเพื่อปรับปรุงแก้ไขตามความเหมาะสม
8. เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทต่อผู้ที่เกี่ยวข้อง และในรายงานประจำปี โดยต้องนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติก่อนเสมอ
9. แต่งตั้งคณะทำงานได้ตามที่เห็นสมควร

ด้านบริหารความเสี่ยง

1. กำหนดนโยบายและกรอบการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงของบริษัท รวมถึงให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการในเรื่องการบริหารความเสี่ยง
2. กำกับดูแลและสนับสนุนให้การบริหารความเสี่ยงประสบความสำเร็จ โดยมุ่งเน้นเพิ่มการให้ความสำคัญถึงความเสี่ยงในแต่ละปัจจัยเพื่อประกอบการตัดสินใจอย่างเหมาะสม
3. พิจารณาความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัทที่สอดคล้องกับธุรกิจของบริษัท เช่น ด้านการลงทุน ด้านการเงิน ด้านความปลอดภัย ด้านกฎหมายและกฎระเบียบ โดยให้เสนอแนะ วิธีป้องกัน และวิธีลดระดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ พร้อมทั้งติดตามประเมินผล และปรับปรุงแผนการดำเนินงานเพื่อลดความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง และเหมาะสมกับสถานะการดำเนินธุรกิจ
4. รายงานการกำกับผลประเมินความเสี่ยง และการดำเนินงานเพื่อลดความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อทราบเป็นประจำ ในกรณีที่มีเรื่องสำคัญซึ่งกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาโดยเร็วที่สุด
5. แต่งตั้งคณะทำงานได้ตามที่เห็นสมควร

(4) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ซึ่งประกอบด้วย กรรมการอิสระ 2 ท่าน และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 1 ท่าน เพื่อทำหน้าที่นำเสนอบุคคลที่มีความเหมาะสมกับการปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งสำคัญ และนำเสนออัตราค่าตอบแทนกรรมการผู้จัดการต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ และเสนออัตราค่าตอบแทนกรรมการบริษัทต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณากลับรองและนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เพื่อให้การสรรหาบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งที่สำคัญมีประสิทธิภาพ และเพื่อให้การพิจารณากำหนดค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารให้เป็นไปอย่างโปร่งใส ตรวจสอบได้ และมีความเป็นธรรม ตลอดจนมีมาตรฐานสากล เทียบเท่าใกล้เคียงกับบริษัทในอุตสาหกรรมเดียวกันที่มีขนาดใกล้เคียงกัน ทั้งนี้ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีวาระการดำรงตำแหน่ง 3 ปี ตามวาระของการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัท และเมื่อครบวาระดำรงตำแหน่งแล้ว อาจได้รับการพิจารณาแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งได้อีกตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ซึ่งมีรายละเอียดผู้ดำรงตำแหน่ง ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ตลอดจนการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนปรากฏในหัวข้อโครงสร้างการจัดการ-คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีขอบเขตหน้าที่การสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด ดังนี้

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีรายละเอียดดังนี้

1. พิจารณาคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาแต่งตั้ง
2. พิจารณาคัดเลือกบุคคลที่เหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาแต่งตั้ง
3. พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการและกรรมการผู้จัดการ
4. พิจารณากำหนดค่าตอบแทนของกรรมการและนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ
5. พิจารณาการปรับอัตราเงินเดือนและผลตอบแทนอื่นของกรรมการ และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติภารกิจอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

3. การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

3.1 การแต่งตั้งกรรมการ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณาลั่นกรองบุคคลที่มีความเหมาะสมตามหลักเกณฑ์ของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.39/2559 ทั้งในด้านคุณวุฒิ ประสบการณ์ทำงาน และไม่มีลักษณะต้องห้าม เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาลั่นกรองเห็นชอบเพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งสำหรับกรรมการที่เป็นกรณีแต่งตั้งใหม่

การแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ครบวาระจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นรายบุคคล โดยมีหลักเกณฑ์การลงมติตามข้อบังคับของบริษัท ดังนี้

1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้น
2. ผู้ถือหุ้นจะใช้สิทธิเลือกบุคคลเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่ทั้งนี้ต้องไม่เกินจำนวนกรรมการที่จะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น
3. ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิเลือกบุคคลมากกว่าหนึ่งคนเป็นกรรมการ ผู้ถือหุ้นมีสิทธิลงคะแนนเสียงให้แก่บุคคลแต่ละท่านนั้นได้เท่ากับจำนวนคะแนนเสียงที่ตนมีอยู่ ทั้งนี้ โดยจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมาน้อยเพียงใดไม่ได้
4. บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีบุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานในที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาดเพื่อให้ได้จำนวนกรรมการที่จะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น

ทั้งนี้ บริษัทจะนำเสนอข้อมูลกรรมการที่ผ่านการพิจารณาและเห็นชอบโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทต่อผู้ถือหุ้นพร้อมกับหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งประกอบด้วย ประวัติการศึกษา ประวัติการทำงาน การดำรงตำแหน่ง กรรมการในบริษัทอื่นๆ รวมถึงจำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมในฐานะกรรมการบริษัท เพื่อประกอบการพิจารณาให้กับผู้ถือหุ้น

กรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเสนอชื่อผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท พิจารณาแต่งตั้งด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่ โดยกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่จะอยู่ในตำแหน่งเป็นระยะเวลาเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ออกไป

บริษัทคำนึงถึงสิทธิ ความสำคัญ การมีส่วนร่วมของผู้ถือหุ้นรายย่อย และการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน อย่างโปร่งใสและเป็นธรรม คณะกรรมการบริษัทจึงเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยที่เป็นผู้ถือหุ้นรายย่อยสามารถเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการคัดเลือกเป็นกรรมการอิสระ รวมถึงเสนอระเบียบวาระการประชุมในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท ผ่านระบบข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์และเว็บไซต์ของบริษัทในระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม ถึง 30 ธันวาคม ของแต่ละปี

3.2 การแต่งตั้งกรรมการอิสระ

คณะกรรมการบริษัทกำหนดกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทและกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งระบุให้ คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจแต่งตั้งกรรมการบริษัทและกรรมการตรวจสอบที่มีคุณสมบัติถูกต้องตามการเป็นกรรมการอิสระ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.39/2559 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ รวมถึงฉบับที่ได้มีการแก้ไข ตลอดจนข้อบังคับของบริษัทที่ว่าด้วยคุณสมบัติของคณะกรรมการ เพื่อรับการแต่งตั้งเป็น กรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนคณะกรรมการทั้งหมด และจะต้องไม่น้อยกว่า 3 คน โดยในการพิจารณา คัดเลือกเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระของบริษัทจะคำนึงถึงข้อกำหนดทางกฎหมาย

ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายให้ประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระ และประธานกรรมการบริษัทกับกรรมการผู้จัดการ ต้องไม่เป็นบุคคลเดียวกัน เพื่อให้เกิดความชัดเจนในด้านความรับผิดชอบระหว่างการกำหนดนโยบายการกำกับดูแล การบริหารงานประจำ ด้วยมุ่งหมายให้มีการถ่วงดุลอำนาจการดำเนินงาน มีความโปร่งใส ตรวจสอบได้ ตามหลัก ธรรมภิบาลที่ดี

3.3 การแต่งตั้งกรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูง

การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการผู้จัดการซึ่งเป็นผู้บริหารสูงสุดของบริษัท คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเป็นผู้เสนอกรรมการบริษัทคนใดคนหนึ่งซึ่งไม่เป็นกรรมการอิสระ ผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมต่อที่ประชุม คณะกรรมการเพื่อพิจารณาแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการพร้อมทั้งกำหนดค่าตอบแทน โดยอ้างอิงจากอัตรา ค่าตอบแทนของผู้บริหารสูงสุดของธุรกิจผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าซึ่งมีขนาดใกล้เคียงกันโดยจะมีการพิจารณาประเมินผล การปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการทุกปีเพื่อประกอบการเสนอกำหนดค่าตอบแทนกรรมการผู้จัดการต่อคณะกรรมการ บริษัทพิจารณาอนุมัติ

สำหรับการสรรหาผู้บริหารในตำแหน่งรองกรรมการผู้จัดการ กรรมการผู้จัดการจะเป็นผู้เสนอต่อคณะกรรมการ บริหารเพื่อพิจารณาแต่งตั้ง ส่วนผู้บริหารในระดับตั้งแต่ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการลงไปอยู่ในอำนาจการพิจารณาแต่งตั้ง ของกรรมการผู้จัดการ

4. การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

เพื่อให้บริษัทในฐานะที่เป็นบริษัท Holding Company มีการดำเนินงานที่เป็นไปตามกฎหมายและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องของหน่วยงานกำกับดูแล ตลอดจนสอดคล้องเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์ และให้ผลตอบแทนการลงทุนที่เหมาะสมแก่ผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัท จึงได้กำหนดนโยบายและระเบียบว่าด้วยหลักเกณฑ์การกำกับและควบคุมบริษัทย่อย โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

4.1 การกำหนดนโยบายการควบคุมการบริหารงานเป็นลายลักษณ์อักษร

บริษัทได้จัดทำนโยบายการกำกับดูแล (Corporate Governance Policy : CG Policy) และนโยบายการควบคุมและกลไกการกำกับดูแลกิจการที่บริษัทเข้าไปลงทุน (Control Policy) เป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งเป็นนโยบายที่มุ่งกำกับดูแลให้บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของหน่วยงานกำกับดูแลต่างๆ เปรียบเสมือนเดียวกันกับที่บริษัทซึ่งเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ปฏิบัติ และเพื่อให้การกำกับดูแลสามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างเป็นรูปธรรมมากยิ่งขึ้นในบริษัทย่อย บริษัทจึงได้กำหนดให้บริษัทย่อยที่บริษัทเข้าไปลงทุนจัดทำกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทย่อย (Subsidiaries' Charters) เป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่ง Subsidiaries' Charter จะมีสาระสำคัญสอดคล้องกับ Control Policy โดยกำหนดให้บริษัทย่อยต่างๆ ยอมรับหลักเกณฑ์ที่กำหนดขึ้นและน้อมนำไปปฏิบัติเสมือนเป็นข้อบังคับบริษัทย่อยนั้นๆ ซึ่งนโยบายดังกล่าวมีสาระสำคัญในเรื่องดังต่อไปนี้

(1) การจัดส่งบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการและ/หรือผู้บริหารในบริษัทที่เข้าลงทุน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้คัดเลือกบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ และ/หรือผู้บริหารในบริษัทย่อยตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทในบริษัทย่อยนั้นๆ บริษัทจึงมั่นใจได้ว่าจะสามารถใช้นโยบายและกฎบัตรดังกล่าวข้างต้นเป็นเครื่องมือในการควบคุมและกำหนดทิศทางการบริหารงานในกิจการที่บริษัทเข้าไปลงทุนได้อย่างสมบูรณ์เสมือนว่าเป็นหน่วยงานหนึ่งของบริษัท ซึ่งเป็นตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 39/2559 ตลอดจนหลักเกณฑ์อื่นใดที่เกี่ยวข้อง และมั่นใจได้ว่านโยบายและกฎบัตรดังกล่าวจะเป็นกลไกนำไปสู่การมีระบบบริหารจัดการบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่ครอบคลุม โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ อันจะทำให้สามารถรักษามูลค่าประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทได้อย่างแท้จริง

(2) การกำหนดแนวทางการออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทกำหนดแนวทางการลงคะแนนเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมโดยผู้แทนจากบริษัทให้สอดคล้องกับนโยบายของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและเป็นไปในทิศทางเดียวกันกับนโยบายของบริษัท

(3) การควบคุมและกำหนดทิศทางการบริหารงานและการลงทุน

บริษัทกำหนดให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมต้องแจ้งการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการได้มาจำหน่ายไปที่มีนัยสำคัญ ตลอดจนรายการอื่นที่เข้าข่ายเป็นรายการที่มีนัยสำคัญต่อการดำเนินงานของบริษัทย่อยให้บริษัททราบ โดยก่อนเข้าทำรายการดังกล่าวบริษัทย่อยจะต้องได้รับอนุมัติการเข้าทำรายการดังกล่าวจากบริษัทก่อนเข้าทำรายการ เพื่อให้บริษัทสามารถควบคุมและกำหนดทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อย ทั้งนี้ กรณีที่บริษัทย่อยและบริษัทร่วมมีแผนขยายการลงทุน หรือเข้าศึกษาความเป็นไปได้ในโครงการใหม่ บริษัทย่อยและบริษัทร่วมต้องนำเสนอแผนการลงทุน กำหนดเวลาการพัฒนาโครงการ และรายงานความ

คืบหน้าของขั้นตอนและรายละเอียดแผนการลงทุน เพื่อให้บริษัทสามารถประเมินความเป็นไปได้ของโครงการ แผนการใช้จ่ายเงิน และติดตามความคืบหน้า รวมถึงปัญหาและอุปสรรคที่มีนัยสำคัญอาจเกิดขึ้นจากการเข้าพัฒนาโครงการได้อย่างใกล้ชิด

(4) การควบคุมด้านการเงิน

บริษัทกำหนดให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมมีหน้าที่นำส่งผลการดำเนินงานรายเดือนและงบการเงินฉบับผ่านการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตรายไตรมาส ตลอดจนข้อมูลประกอบการจัดทำงบการเงินดังกล่าวของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้กับบริษัทพร้อมยินยอมให้บริษัทใช้ข้อมูลดังกล่าว เพื่อประกอบการจัดทำงบการเงินรวมหรือรายงานผลประกอบการของบริษัท รวมถึงมีหน้าที่จัดทำประมาณการผลการดำเนินงานและสรุปเปรียบเทียบผลการดำเนินงานตามแผนกับการดำเนินงานจริงเป็นรายไตรมาส รวมถึงติดตามผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนเพื่อรายงานต่อบริษัท พร้อมรายงานประเด็นปัญหาทางการเงินที่มีนัยสำคัญต่อบริษัทเมื่อตรวจพบหรือได้รับการร้องขอจากบริษัทให้ดำเนินการตรวจสอบและรายงาน

ทั้งนี้ บริษัทกำหนดให้บริษัทย่อยมีการหมุนเวียนผู้สอบบัญชี (auditor rotation) หากผู้สอบบัญชีรายเดิมปฏิบัติหน้าที่สอบทานหรือตรวจสอบและแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัทมาแล้วห้ารอบปีบัญชีติดต่อกัน โดยการการหมุนเวียนผู้สอบบัญชีให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

- (ก) บริษัทสามารถแต่งตั้งผู้สอบบัญชีรายใหม่ที่สังกัดสำนักงานสอบบัญชีเดียวกับผู้สอบบัญชีรายเดิมก็ได้
- (ข) บริษัทจะแต่งตั้งผู้สอบบัญชีรายที่พ้นจากการปฏิบัติหน้าที่เนื่องจากการหมุนเวียนผู้สอบบัญชีเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทได้เมื่อพ้นระยะเวลาอย่างน้อยสองรอบปีบัญชีนับแต่วันที่ผู้สอบบัญชีรายดังกล่าวพ้นจากการปฏิบัติหน้าที่

(5) การปฏิบัติตามหลักการค้ากับดูแลกิจการที่ดี

กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม ตลอดจนมติคณะกรรมการ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทบริษัทย่อยนั้นๆ รวมถึงมีหน้าที่เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการระหว่างกันของบริษัทย่อย ตลอดจนการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่มีนัยสำคัญให้แก่บริษัททราบโดยครบถ้วนถูกต้องและภายในกำหนดเวลาที่สมควรตามที่บริษัทกำหนด

4.2 สารสำคัญของนโยบายการค้ากับดูแลกิจการและนโยบายการควบคุมและกลไกการค้ากับดูแลกิจการที่บริษัทเข้าไปลงทุน มีรายละเอียดโดยสรุปดังนี้

1. นโยบายการควบคุมด้านการบริหารของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทได้แต่งตั้งและส่งบุคคลที่มีคุณสมบัติ บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบ ตลอดจนไม่มีลักษณะขาดความน่าไว้วางใจซึ่งผ่านการพิจารณาและแต่งตั้งโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อเป็นตัวแทนของบริษัทเข้าเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมอย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

- 1.1 ขอบเขต อำนาจหน้าที่ ของคณะกรรมการบริษัทย่อยเป็นไปตามกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทย่อยและนโยบายการควบคุมและกลไกการค้ากับดูแลกิจการของบริษัท โดยในการพิจารณาเรื่องที่สำคัญโดยผู้แทนของบริษัท ได้แก่ การพิจารณาเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การพิจารณาเข้าทำรายการได้มา

หรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และรายการที่อยู่นอกเหนืองบประมาณประจำปี หรือรายการที่ไม่ใช่ธุรกิจปกติของบริษัทย่อย ซึ่งเมื่อเข้าทำรายการแล้วมีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญต้องได้รับความเห็นชอบหรือมติคณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เป็นลายลักษณ์อักษรก่อนบริษัทย่อยมีมติอนุมัติเข้าทำรายการ ทั้งนี้ ให้พิจารณาดำเนินการตามขนาดรายการที่คำนวณได้ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศการได้มาจำหน่ายไป

- 1.2 ผู้แทนของบริษัทจะต้องใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในเรื่องต่างๆ ตามที่ได้รับมอบหมายและเป็นไปในทิศทางเดียวกันกับนโยบายการดำเนินงานของบริษัท
- 1.3 กรณีที่มีการเพิ่มทุนไม่เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิมของผู้ถือหุ้นอันจะเป็นผลให้สัดส่วนการถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อมของบริษัทในบริษัทย่อยไม่ว่าในทอดใดๆ ลดลงร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วของบริษัทย่อยนั้น หรือเป็นผลให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท ทั้งทางตรงและทางอ้อมในบริษัทย่อยไม่ว่าในทอดใดๆ ลดลงเหลือน้อยกว่าร้อยละ 50 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วของบริษัทย่อยนั้น หรือการดำเนินการอื่นใดอันเป็นผลให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท ทั้งทางตรงและทางอ้อมในบริษัทย่อยไม่ว่าในทอดใดๆ ลดลงร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วของบริษัทย่อย หรือเป็นผลให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท ทั้งทางตรงและทางอ้อมในบริษัทย่อยไม่ว่าในทอดใดๆ ลดลงเหลือน้อยกว่าร้อยละ 50 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วของบริษัทย่อยการเข้าทำรายการอื่นใดที่มีใช้รายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อย หรือ การเลิกกิจการของบริษัทย่อย เมื่อคำนวณขนาดของกิจการบริษัทย่อยที่เล็กนั้นเปรียบเทียบกับขนาดของบริษัท ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศการได้มาจำหน่ายไปแล้วอยู่ในเกณฑ์ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท
- 1.4 กรรมการ และผู้บริหารของบริษัทย่อยรวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้องของกรรมการ และผู้บริหารดังกล่าว มีหน้าที่แจ้งให้คณะกรรมการของบริษัทย่อยทราบถึงความสัมพันธ์ และการทำธุรกรรมกับบริษัทย่อยในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และหลีกเลี่ยงการทำรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทย่อยดังกล่าว โดยคณะกรรมการบริษัทย่อยมีหน้าที่แจ้งเรื่องดังกล่าวให้แก่บริษัททราบ
- 1.5 ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ลูกจ้าง หรือผู้รับมอบหมายของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวใช้ข้อมูลภายในของบริษัท และของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม ทั้งที่ได้มาจากการกระทำตามหน้าที่หรือในทางอื่นใด ที่มีหรืออาจมีผลกระทบเป็นนัยสำคัญต่อบริษัท บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม เพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่น ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม
2. นโยบายการควบคุมด้านการเงินของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม
เพื่อให้บริษัทสามารถควบคุมนโยบายด้านการเงินของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมได้อย่างแท้จริง บริษัทจึงได้กำหนดกลไกการกำกับดูแลด้านการเงินของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมผ่านนโยบายและกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทย่อย ซึ่งมีสาระสำคัญดังนี้
- 2.1 บริษัทย่อยและบริษัทร่วมมีหน้าที่นำส่งผลการดำเนินงานรายเดือน และงบการเงินฉบับผ่านการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรายไตรมาส ตลอดจนข้อมูลประกอบการจัดทำงบการเงินดังกล่าวของ บริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้กับบริษัท พร้อมยินยอมให้บริษัทใช้ข้อมูลดังกล่าวเพื่อประกอบการจัดทำงบการเงินรวมหรือรายงานผลประกอบการของบริษัทประจำปีไตรมาสหรือประจำปีแล้วแต่กรณี

- 2.2 บริษัทย่อยและบริษัทร่วมมีหน้าที่จัดทำงบประมาณการผลการดำเนินงาน และสรุปเปรียบเทียบผลการดำเนินงานตามแผนการดำเนินงานจริงเป็นรายไตรมาส รวมถึงติดตามผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนเพื่อรายงานต่อบริษัท บริษัทย่อยและบริษัทร่วมมีหน้าที่รายงานประเด็นปัญหาทางการเงินที่มีนัยสำคัญต่อบริษัทเมื่อตรวจพบ หรือได้รับการร้องขอจากบริษัทให้ดำเนินการตรวจสอบและรายงาน
- 2.3 บริษัทย่อยต้องรายงานแผนการประกอบธุรกิจ การขยายธุรกิจ โครงการลงทุนขนาดใหญ่ ตลอดจนการเข้าร่วมลงทุนกับผู้ประกอบการรายอื่นๆ ต่อบริษัทผ่านรายงานผลการดำเนินงานประจำเดือน และบริษัทมีสิทธิเรียกให้บริษัทย่อยเข้าชี้แจงหรือนำส่งเอกสารประกอบการพิจารณากรณีดังกล่าว ซึ่งบริษัทย่อยต้องปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัดทันที และบริษัทย่อยต้องนำส่งข้อมูลหรือเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานให้กับบริษัท เมื่อได้รับการร้องขอตามความเหมาะสม

ข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นอื่นในการบริหารจัดการบริษัทย่อยและบริษัทร่วม (Shareholders' agreement)¹

เนื่องจากบริษัทเข้าซื้อหุ้นบริษัท เซาท์อีสต์ เอเชีย เอนเนอร์จี้ จำกัด (SEAN) บริษัท บางปะอิน โคเจนเนอเรชั่น จำกัด (BIC) และบริษัท บางเขนชัย จำกัด (BKC) จากบริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน) ดังนั้น บริษัทจึงรับมาซึ่งสิทธิ หน้าที่ และภาระผูกพันของบริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน) ที่มีต่อผู้ถือหุ้น

1. บริษัท เซาท์อีสต์ เอเชีย เอนเนอร์จี้ จำกัด

เรื่อง	รายละเอียด
ข้อตกลงการบริหารที่สำคัญ	<ul style="list-style-type: none"> คณะกรรมการของ SEAN ประกอบด้วยกรรมการจำนวนไม่เกิน 11 ท่าน โดยในสัญญาได้กำหนดเงื่อนไขและสิทธิในการเสนอซื้อกรรมการของผู้ถือหุ้นแต่ละกลุ่ม บริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน) จะเป็นผู้มีส่วนร่วมหลักในการบริหารและจัดการใน SEAN เช่น <ul style="list-style-type: none"> กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทอย่างน้อย 1 ท่านต้องเป็นกรรมการตัวแทนจากบริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน) องค์ประชุมคณะกรรมการต้องมีกรรมการตัวแทนจาก บริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน) บริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้มีสิทธิแต่งตั้งประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหาร เป็นต้น <p>อย่างไรก็ตามมีการกำหนดเปิดช่องให้โอนสิทธิดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้น และ/หรือ ที่ประชุมคณะกรรมการเป็นผู้กำหนดทั้งหมด (แล้วแต่กรณี)</p>
ข้อจำกัดในการโอนหุ้น	<ul style="list-style-type: none"> ผู้ถือหุ้นคนใดที่ประสงค์จะโอนหุ้นต้องดำเนินการเสนอขายหุ้นดังกล่าวเป็นหนังสือให้แก่ผู้ถือหุ้นอื่นๆ ก่อนตามอัตราส่วนจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นนั้นๆ ถืออยู่ในบริษัทในขณะนั้น เว้นแต่เป็นการโอนหุ้นโดยได้รับความยินยอมล่วงหน้าเป็นลายลักษณ์อักษรจากบรรดาผู้ถือหุ้นอื่นๆ ทั้งหมดของบริษัท หรือเป็นการโอนหุ้นให้แก่บริษัทย่อยใดๆ ของผู้ถือหุ้นรายนั้นซึ่งถือหุ้นไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของหุ้นในบริษัทย่อยนั้นๆ หรือเป็นการโอนหุ้นให้แก่บริษัทภายใต้การควบคุมของบริษัทผู้ถือหุ้นโดยที่ผู้รับโอนหุ้นจะต้องลงนามในสัญญารับมอบสิทธิ (Accession Agreement) เพื่อยอมรับผูกพันตามสิทธิและหน้าที่ของผู้ถือหุ้นที่ประสงค์จะโอนหุ้นดังกล่าวภายใต้สัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น

เรื่อง	รายละเอียด
	<ul style="list-style-type: none"> ถ้าคู่สัญญารายใดไม่ปฏิบัติตามสัญญาและไม่สามารถแก้ไขข้อผิดพลาดดังกล่าวภายใน 30 วันนับจากวันที่ได้รับหนังสือแจ้งจากผู้ถือหุ้นรายอื่น ผู้ถือหุ้นรายอื่นนั้นสามารถเลือกใช้ สิทธิ (Call Option) คือ <ol style="list-style-type: none"> ซื้อหุ้นจากผู้ถือหุ้นที่ทำผิดสัญญาตามสัดส่วนการถือหุ้น หรือ ยกเลิกสัญญา ทั้งนี้ ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นรายอื่นเลือกที่จะใช้สิทธิซื้อหุ้นจากผู้ถือหุ้นที่ทำผิดสัญญากำหนดให้ ราคารับซื้อที่มีจำนวนเท่ากับร้อยละ 70 ของราคายุติธรรมที่ประมาณการโดยผู้เชี่ยวชาญอิสระ บริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน) จะต้องถือหุ้นใน SEAN อย่างน้อยร้อยละ 51 จนถึงวันครบรอบ 1 ปีของ COD และจะต้องถือหุ้นใน SEAN อย่างน้อยร้อยละ 25 จนถึงปีที่ 5 ของ COD
การสิ้นสุดของสัญญา	<p>สัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น SEAN ฉบับนี้จะสิ้นสุด เมื่อเกิดเหตุการณ์ใดดังต่อไปนี้เกิดขึ้นก่อน</p> <ul style="list-style-type: none"> การได้มาหรือการควบรวมกับธุรกิจอื่นและทำให้ SEAN สิ้นสภาพการเป็นนิติบุคคล การตกลงร่วมกันของคู่สัญญาทุกฝ่าย การตกลงร่วมกันของคู่สัญญาที่ไม่ได้กระทำผิดสัญญา ในกรณีที่มีคู่สัญญารายใดรายหนึ่ง กระทำผิดสัญญาและไม่สามารถแก้ไขข้อที่ผิดสัญญาได้ภายใน 30 วันหลังจากได้รับการแจ้ง เป็นลายลักษณ์อักษรจากคู่สัญญาที่ไม่ได้กระทำผิดสัญญา วันครบกำหนด 5 ปีภายหลังจาก COD

2. บริษัท บางปะอิน โคเจนเนอเรชั่น จำกัด (BIC)

เรื่อง	รายละเอียด
ข้อตกลงการบริหารที่สำคัญ	<ul style="list-style-type: none"> คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการไม่เกิน 5 คน โดยคู่สัญญา มีสิทธิที่จะแต่งตั้งกรรมการ ดังนี้ <p>บริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน) 4 คน บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) 1 คน</p> เรื่องดังต่อไปนี้ ต้องได้รับมติพิเศษจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งต้องมีคะแนนเสียงเห็นชอบ อย่างน้อย 3 ใน 4 ของหุ้นทั้งหมดในที่ประชุมผู้ถือหุ้นซึ่ง บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) และ บริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน) เข้าร่วมประชุม <ol style="list-style-type: none"> การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อบังคับบริษัท ชื่อบริษัท การเพิ่มหรือลดทุน การเลิกบริษัท (ยกเว้นเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด หรือเป็นไปตามสัญญานี้) การยื่นขอล้มละลาย การควบรวมกิจการ หรือการควบบริษัท การออกหุ้นใหม่ที่ไม่ได้ชำระค่าหุ้นด้วยเงิน การลงทุนหรือการก่อหนี้ที่มูลค่าเกินกว่าอำนาจของคณะกรรมการ

เรื่อง	รายละเอียด
เรื่องพิเศษ	<p>เรื่องที่กำหนดไว้เป็นพิเศษดังต่อไปนี้จะต้องได้รับความเห็นชอบอย่างน้อยร้อยละ 75 ของกรรมการที่เข้าร่วมประชุมและมีสิทธิออกเสียง</p> <p>ทั้งนี้ ในกรณีก่อนวันเริ่มดำเนินการของโครงการจะต้องได้รับคะแนนเสียงเห็นชอบจากกรรมการที่แต่งตั้งโดย บริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน) และ บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อบังคับบริษัท ชื่อบริษัท 2. การแก้ไขหรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการพัฒนาโครงการโรงไฟฟ้าพลังงานความร้อนร่วมบางปะอิน โคนเนนเนอเรชั่น (“โครงการดังกล่าว”) 3. การลงทุนในโครงการใหม่ จัดซื้อทรัพย์สิน หรือการก่อภาระหนี้ใดๆ ที่มีมูลค่าเกินกว่ายี่สิบล้าน (20,000,000) บาท แต่ไม่เกินหนึ่งร้อยล้าน (100,000,000) บาท 4. การก่อตั้ง หรือปิดบริษัทย่อยใดๆ ไม่ว่าบริษัทจะเป็นเจ้าของทั้งหมด หรือแต่บางส่วนก็ตาม 5. การควบรวม ผูก หรือรวมกิจการของบริษัท 6. การเลิก การชำระบัญชี หรือการปิดกิจการของบริษัท เว้นแต่ตามที่กฎหมายกำหนดไว้ หรือกรณีที่มีการยื่นคำร้องโดยสมัครใจในนามของบริษัทเพื่อขอล้มละลาย 7. การอนุมัติงบประมาณประจำปีของบริษัท และการแก้ไขเปลี่ยนแปลงเรื่องดังกล่าว 8. การก่อหลักประกันเหนือทรัพย์สินใดๆ ของบริษัท 9. การดำเนินการ หรือยุติข้อเรียกร้อง การฟ้องร้องดำเนินคดี กระบวนการอนุญาโตตุลาการ หรือกระบวนการพิจารณาทางตุลาการ หรือทางปกครองอื่นใด ซึ่งมีทุนทรัพย์เกินมูลค่าเทียบเท่าหนึ่งร้อยล้าน (100,000,000) บาท 10. การอนุมัติการเพิ่มเงินทุนในโครงการดังกล่าว ซึ่งเกินกว่างบประมาณต้นทุนเดิมที่กำหนดไว้สำหรับโครงการดังกล่าว 11. การเพิ่ม หรือลดทุนจดทะเบียน 12. การจัดสรรหุ้นใหม่ให้เสมือนหนึ่งว่าได้ใช้เต็มค่าแล้ว หรือได้ใช้แต่บางส่วนแล้วด้วยวิธีอื่นนอกเหนือไปจากตัวเงิน และ 13. การลงทุน หรือการก่อหนี้ใดๆ ที่มีมูลค่าเกินกว่าอำนาจของคณะกรรมการบริษัท
การโอนหุ้น	<p>ภายใต้ข้อยกเว้นที่กำหนดในสัญญาฯ คู่สัญญาจะโอนหุ้น จำหน่ายจ่ายโอนหุ้น จำนำหุ้น หรือก่อภาระผูกพันเหนือหุ้นของบริษัท โดยไม่ได้รับความยินยอมเป็นลายลักษณ์อักษรจากคู่สัญญาไม่ได้</p> <p>หากผู้ถือหุ้นอื่นไม่ยินยอมให้มีการโอนหุ้น ผู้ถือหุ้นที่ประสงค์จะโอนหุ้นจะต้องเสนอขายหุ้นตามสัดส่วนให้แก่คู่สัญญาก่อน (คู่สัญญาดังกล่าวมีสิทธิปฏิเสธก่อน) หากคู่สัญญาไม่ซื้อหุ้นในเวลาที่กำหนด คู่สัญญาที่ประสงค์จะขายหุ้นมีสิทธิขายหุ้นให้แก่บุคคลอื่นได้โดยต้องมีเงื่อนไขและราคาการขายที่ไม่เป็นประโยชน์กว่าที่เสนอให้แก่คู่สัญญา</p>
การผิดสัญญา	<p>หากคู่สัญญารายใดรายหนึ่งผิดสัญญาในส่วนที่เป็นสาระสำคัญและไม่เยียวยาการผิดสัญญานั้น ภายใน 30 วันนับแต่วันที่รับหนังสือแจ้งจากคู่สัญญาที่ไม่ได้เป็นฝ่ายผิดสัญญา คู่สัญญาที่ไม่ได้เป็นฝ่ายผิดสัญญามีสิทธิเลือกที่จะซื้อหุ้นบริษัทที่ถือโดยคู่สัญญาที่ผิดสัญญาหรือเลิกสัญญานี้</p>

เรื่อง	รายละเอียด
	หากคู่สัญญาที่ไม่ได้กระทำผิดสัญญาเพียงรายใดรายหนึ่งหรือหลายราย (แต่ไม่ใช่ทุกราย) ใช้สิทธิในการซื้อหุ้น คู่สัญญาที่ใช้สิทธิดังกล่าวมีสิทธิที่จะซื้อหุ้นทั้งหมดของคู่สัญญาที่กระทำผิดสัญญาตามสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท

หมายเหตุ : ¹ บริษัท ไฟฟ้าน้ำจืด 2 จำกัด และบริษัท บางเขนชัย จำกัด ไม่มีข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นอื่นในการบริหารจัดการ (Shareholders' Agreement)

5. การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทมีนโยบายการใช้ข้อมูลภายในที่เคร่งครัดยึดตามแนวทางแห่งหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีโดยตระหนักถึงความสำคัญและความรับผิดชอบที่มีต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัททุกภาคส่วนอย่างเท่าเทียม บริษัทได้มีการดูแลการใช้ข้อมูลภายในตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนี้

1. แนวทางในการเก็บรักษาและเปิดเผยข้อมูลภายใน

บริษัทได้กำหนดระดับชั้นความลับของข้อมูลภายในที่จะต้องป้องกันไม่ให้รั่วไหลออกสู่บุคคลภายนอกตามความสำคัญ และการใช้ข้อมูลภายในของบุคลากรบริษัทต้องอยู่ภายในกรอบหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายเท่านั้น สำหรับข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอกหรือผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ ก่อนการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวต่อสาธารณชนต้องได้รับความเห็นชอบจากบุคคลภายนอกหรือผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวด้วย

บริษัทมีนโยบายการเปิดเผยสารสนเทศที่สอดคล้องกับแนวทางการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศของบริษัทจดทะเบียนที่ประกาศโดยตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งจะเป็นข้อมูลที่จำเป็นต่อการตัดสินใจและความชัดเจนเพียงพอเพื่อประกอบการตัดสินใจของผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป

ทั้งนี้ บริษัทมีหน่วยงานกลางทำหน้าที่เผยแพร่ข้อมูลแก่สาธารณชน ได้แก่ นักลงทุนสัมพันธ์และบริษัทกำหนดให้การรั่วไหลของข้อมูลเป็นหนึ่งในปัจจัยความเสี่ยงของบริษัทที่บรรจุไว้ในแผนการบริหารความเสี่ยงของบริษัท ซึ่งบริษัทได้จัดให้มีมาตรการป้องกันข้อมูลรั่วไหลอย่างรัดกุมด้วย

2. แนวทางในการป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลภายใน

บริษัทมีมาตรการกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ทุกครั้งที่มีการซื้อ ขาย โอน หลักทรัพย์ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ทันทีที่มีการทำรายการ เพื่อดำเนินการตามหลักเกณฑ์ขั้นตอนการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทจดทะเบียนอย่างถูกต้องครบถ้วน อีกทั้งบริษัทได้กำหนดนโยบายและแจ้งให้กรรมการและผู้บริหารทราบถึงช่วงเวลางดทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงระยะเวลาก่อนที่งบการเงินจะเผยแพร่ต่อสาธารณชนในแต่ละคราว ไม่น้อยกว่า 1 เดือน เพื่อป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลภายในโดยมิชอบและสร้างความเท่าเทียมกันของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ทั้งนี้ บริษัทมีมาตรการลงโทษผู้รั่วไหลข้อมูลภายในของบริษัทอย่างไม่ถูกต้องและไม่ได้รับอนุญาตตามระเบียบการปฏิบัติงานของบริษัทตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท

ทั้งนี้ บริษัทแจ้งให้กรรมการและผู้บริหารงดเว้นการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือนก่อนการเปิดเผยงบการเงินและหลังจากเปิดเผยงบการเงินแล้ว 1 วัน ของทุกไตรมาส โดยจัดส่งเป็นอีเมลล์เพื่อความสะดวกรวดเร็วที่กรรมการและผู้บริหารแต่ละคนจะสามารถรับทราบได้อย่างแน่นอน

6. ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี ปี 2559

6.1 ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (audit fee)

หน่วย : บาท

รายการ	ชื่อบริษัทผู้จ่าย	ชื่อผู้สอบบัญชี ¹	ค่าสอบบัญชี
1	บริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	นางสาวราพร ประภาศิริกุล	930,000.00
2	บริษัท เซาท์อีสท์ เอเชีย เอนเนอร์จี จำกัด	นายฉัตรชัย เกษมศรีธนาวัฒน์	172,000.00
3	บริษัท ไฟฟ้าน้ำจืด 2 จำกัด	นายฉัตรชัย เกษมศรีธนาวัฒน์	885,000.00
4	บริษัท บางปะอิน โคเจนเนอเรชั่น จำกัด	นายฉัตรชัย เกษมศรีธนาวัฒน์	640,000.00
5	บริษัท บางเขนชัย จำกัด	นายฉัตรชัย เกษมศรีธนาวัฒน์	495,000.00
รวมค่าตอบแทนการสอบบัญชี			3,122,000.0

หมายเหตุ : ¹ ผู้สอบบัญชีแห่ง บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
บริษัทกำหนดนโยบายจัดให้มีการหมุนเวียนผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทุก 5 ปี

6.2 ค่าบริการอื่น (non-audit fee)

หน่วย : บาท

				ค่าตอบแทนของงานบริการอื่น	
รายการ	ชื่อบริษัทผู้จ่าย	ประเภทของงานบริการอื่น	ผู้ให้บริการ	ค่าตอบแทนที่จ่ายแล้ว	ค่าตอบแทนที่ต้องจ่ายในอนาคต
1	บริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	การให้คำปรึกษาด้านบัญชี	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด	-	-
2	บริษัท เซาท์อีสท์ เอเชีย เอนเนอร์จี จำกัด	การให้คำปรึกษาด้านบัญชี	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด	-	-
3	บริษัท ไฟฟ้าน้ำจืด 2 จำกัด	การให้คำปรึกษาด้านบัญชี	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด	-	-
4	บริษัท บางปะอิน โคเจนเนอเรชั่น จำกัด	รับรองแบบขอใช้สิทธิ BOI	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด	-	70,000.00
5	บริษัท บางเขนชัย จำกัด	รับรองแบบขอใช้สิทธิ BOI	-	-	70,000.00
รวมค่าตอบแทนสำหรับงานบริการอื่น (non-audit fee)				-	140,000.00

7. การปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่น ๆ

บริษัทได้กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารต้องจัดทำและเปิดเผยรายงานการถือหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการและผู้บริหารนั้นๆ ทุกครั้งที่มีการซื้อ ขาย โอน หลักทรัพย์ บริษัทต่อบริษัท เพื่อดำเนินการเปิดเผยต่อตลาดหลักทรัพย์อย่างถูกต้อง ตามหลักเกณฑ์แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และฉบับที่แก้ไข มาตรา 59 ประกอบกับประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สจ.12/2552 เรื่อง การจัดทำและเปิดเผยรายงานการถือหลักทรัพย์ของกรรมการ ผู้บริหาร และผู้สอบบัญชี ทั้งนี้ ในปี 2559 กรรมการและผู้บริหารได้รายงานการถือหลักทรัพย์บริษัทรวมถึงการเปลี่ยนแปลง การถือครองให้บริษัททราบ ซึ่งได้ดำเนินการเปิดเผยรายงานการถือหลักทรัพย์ตามหลักเกณฑ์อย่างถูกต้อง รวมถึงได้ รายงานการถือและเปลี่ยนแปลงการถือครองให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับทราบอย่างสม่ำเสมอทุกไตรมาสด้วย โดยที่ผ่านมาตั้งแต่บริษัทดำรงสถานะเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์มีการถือครองและเปลี่ยนแปลงการถือครอง หลักทรัพย์บริษัทโดยกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหาร รายละเอียด¹ ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	สถานะ การถือครอง	จำนวนหุ้น ณ วันทำรายการ (หุ้น)	จำนวนหุ้น ภายหลังทำรายการ เพิ่ม/(ลด) (หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท/ วันที่ทำรายการ
ดร. ทนง พิทยะ	ประธานกรรมการบริษัท (กรรมการอิสระ)	-	-	-	-
นายปลิว ตรีวิศวะเวทย์	ประธานกรรมการบริหาร	ซื้อ	1,000,000	1,000,000	0.0136 (15 พฤษภาคม 2558)
			1,000,000	2,000,000	0.0271 (4 ธันวาคม 2558)
นายเตชะพิทยั แสงสิงแก้ว	ประธานกรรมการตรวจสอบ (กรรมการอิสระ)	เพิ่มทุน ตามสัดส่วน	1,000,000	1,340,000	0.0182 (29 พฤษภาคม 2558)
นายณรงค์ แสงสุริยะ	ประธานกรรมการ บรรษัทภิบาลและ บริหารความเสี่ยง	-	-	-	-
ดร. วิชาญ อร่ามวารีกุล	ประธานกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน (กรรมการอิสระ)	ซื้อ	400	2,000	0.0000 (19 มีนาคม 2558)
		เพิ่มทุน ตามสัดส่วน	680	2,680	0.0000 (29 พฤษภาคม 2558)
นายชัยวัฒน์ อุทัยวรรณ	กรรมการบริษัท	-	-	-	-
นายประเวศ อิงคดาภา	กรรมการบริษัท (กรรมการอิสระ)	รับโอน	450,000	450,000	0.0061 (22, 23 สิงหาคม 2559)
นายประเสริฐ มริตตะนະพร	กรรมการบริษัท	-	-	-	-
นายฉนวน ฮวง ดาว	กรรมการบริษัท	-	-	-	-

รายชื่อ	ตำแหน่ง	สถานะ การถือครอง	จำนวนหุ้น ณ วันทำรายการ (หุ้น)	จำนวนหุ้น ภายหลังทำรายการ เพิ่ม/(ลด) (หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท/ วันที่ทำรายการ
นายวรพจน์ อุซุโพบูลย์วงศ์ ³	กรรมการบริษัท	-	-	-	-
ดร. สุภามาส ตริวิศวะเวทย์	กรรมการบริษัท	-	-	-	-
นายธนวัฒน์ ตริวิศวะเวทย์	กรรมการบริษัท และกรรมการผู้จัดการ	-	-	-	-
นายสุพงศ์ ชยุตสาหกิจ ²	กรรมการบริษัท	-	-	-	-
นายอัลวิน จี ³	กรรมการบริษัท	-	-	-	-
นายมิชาเอล อีริค เรดเดอร์	รองกรรมการผู้จัดการ	-	-	-	-
นางสาวนิธวดี ลิ้มโปดม	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ	-	-	-	-
นางสาวปาริฉัตร โอทยากุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ	-	-	-	-
นางสาวรุจิรา ช่วยบำรุง	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ	-	-	-	-
นายวรท ศักดิ์สุจริต	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ	-	-	-	-

หมายเหตุ : ¹ รวมการถือหลักทรัพย์โดยคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

² ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2559 เมื่อวันที่ 22 กันยายน 2559 มีมติอนุมัติแต่งตั้งให้ นาย แวน ฮวง ดาว เข้าดำรงตำแหน่ง กรรมการแทน นายสุพงศ์ ชยุตสาหกิจ ที่ขอลาออกจากตำแหน่ง โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 22 กันยายน 2559

³ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 4 กุมภาพันธ์ 2559 มีมติอนุมัติแต่งตั้งให้ นายวรพจน์ อุซุโพบูลย์วงศ์ เข้าดำรงตำแหน่ง กรรมการแทน นายอัลวิน จี ที่ขอลาออกจากตำแหน่ง โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2559

ในรอบปี 2559 ไม่มีกรณีที่กรรมการหรือผู้บริหารการกระทำผิดด้านการทุจริตหรือจริยธรรม รวมถึงไม่มีกรณีที่กรรมการลาออกจากตำแหน่งเนื่องจากประเด็นการทุจริตหรือไม่ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

1. สรุปความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ สอบทานความเพียงพอและประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายใน โดยมีสำนักตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจสอบเพื่อให้ความเชื่อมั่นอย่างอิสระว่า ระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอเหมาะสมและมีประสิทธิผล ครอบคลุมด้านที่สำคัญหลักขององค์กร ได้แก่ ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงานทางการเงิน และด้านการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ภายในองค์กรและหน่วยงานภายนอกองค์กร โดยรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งมีขอบเขตงานตรวจสอบทั้งบริษัทและบริษัทย่อยตามแผนงานตรวจสอบภายในประจำปี 2559 ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยอ้างอิงตามกรอบแนวทางการควบคุมภายในที่ดีของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO) ทั้งนี้ การปฏิบัติงานตรวจสอบของสำนักตรวจสอบภายในยังได้ให้ความเชื่อมั่นรวมถึงความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงาน ความถูกต้องความเชื่อถือได้และทันเวลาของรายงานทางการเงิน ตลอดจนการปฏิบัติตามนโยบายกฎระเบียบภายในบริษัท ข้อกำหนดกฎหมาย และข้อบังคับของทางราชการที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้บริษัทสามารถดำเนินธุรกิจให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น ซึ่งอยู่บนพื้นฐานความเป็นธรรมด้านผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังมีหน้าที่ในการพิจารณาคัดเลือก และเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี รวมถึงค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทให้มีความถูกต้อง ครบถ้วนในกรณีที่เกิดรายการเกี่ยวโยงกัน หรือรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ในระหว่างปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมรวม 6 ครั้ง โดยมีวาระการประชุมร่วมกันระหว่างคณะกรรมการตรวจสอบและผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายบริหารร่วมประชุมด้วย 1 ครั้ง เพื่อซักถามเกี่ยวกับแผนงานสอบบัญชีและประเด็นต่างๆ ที่ตรวจพบในระหว่างการตรวจสอบอย่างเป็นอิสระ

ด้านการบริหารความเสี่ยง บริษัทได้ให้ความสำคัญในการนำระบบบริหารความเสี่ยงมาใช้ในการบริหารจัดการ โดยมีคณะทำงานซึ่งประกอบด้วยฝ่ายบริหารจากทุกสายงานดำเนินการระบุปัจจัยเสี่ยง วิเคราะห์ผลกระทบและโอกาสที่จะเกิดขึ้น รวมทั้งกำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยงนั้นให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และสอดคล้องกับนโยบายของบริษัท แล้วนำเสนอคณะกรรมการบริษัทและบริหารความเสี่ยงและคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาความเพียงพอและความเหมาะสมเป็นรายไตรมาส โดยมีสำนักตรวจสอบภายในทำการตรวจสอบติดตามผลสม่ำเสมอ เพื่อให้ความเชื่อมั่นต่อกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นอิสระ โดยรายงานผลให้กับฝ่ายบริหารและคณะกรรมการบริษัทและบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริษัท เพื่อรับทราบหรือพิจารณาหากมีข้อสังเกตที่สำคัญที่มีความเสี่ยงต่อบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2560 กรรมการอิสระของบริษัท 3 ท่าน ซึ่งประกอบด้วยประธานกรรมการ ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการตรวจสอบ 1 ท่าน รวม 2 ท่าน เข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทได้ประเมินระบบการควบคุมภายในจากการซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหารและอนุมัติรายงานผลการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทที่ผ่านการพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว รวมถึงผลจากการตอบคำถามในแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในที่ สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด โดยมีความเห็นตรงกันกับคณะกรรมการตรวจสอบว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทที่เข้าไปลงทุนในด้านต่างๆ 5 องค์ประกอบ คือ การควบคุมภายในองค์กร การประเมินความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศ และการสื่อสารข้อมูล ระบบการติดตาม มีความเพียงพอและความเหมาะสม โดยบริษัทได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีระบบควบคุมภายใน ในเรื่องการติดตามควบคุมดูแลการ

ดำเนินงานของบริษัทช่วยให้สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทที่เข้าลงทุน จากการที่กรรมการหรือผู้บริหารนำไปใช้ในทางมิชอบ หรือโดยไม่มีอำนาจ รวมถึงการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งอย่างเพียงพอแล้ว นอกจากนั้น ในปีที่ผ่านมาคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทไม่เคยได้รับรายงานว่ามีข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญจากผู้สอบบัญชี และสำนักตรวจสอบภายในแต่อย่างใด

2. หัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2556 ครั้งที่ 6/2556 ได้แต่งตั้ง บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน) ให้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2556 ซึ่งบริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน) ได้มอบหมายให้ นางสาวสุภารัตน์ โพธิ์แย้มจิตร ตำแหน่งเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในเป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของบริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน) และนางสุภารัตน์ โพธิ์แย้มจิตร แล้วเห็นว่ามีคุณสมบัติเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวเนื่องจากนางสุภารัตน์ โพธิ์แย้มจิตร มีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในมาเป็นระยะเวลา 8 ปี และมีความเข้าใจในการดำเนินงานของธุรกิจผลิตไฟฟ้า อีกทั้ง บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน) มีจำนวนทีมงานตรวจสอบภายในเพียงพอในการรองรับการตรวจสอบบริษัทย่อยของบริษัทซึ่งตั้งอยู่ในจังหวัดพระนครศรีอยุธยา จังหวัดนครราชสีมา จังหวัดเชียงราย และเวียงจันทน์ สาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว (สปป.ลาว) ทั้งนี้ เพื่อความชัดเจนในการแบ่งแยกหน้าที่และความรับผิดชอบระหว่างบริษัทและบริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน) นางสาวสุภารัตน์ โพธิ์แย้มจิตร จะรายงานผลการตรวจสอบของบริษัทและบริษัทย่อยโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท โดยไม่ขึ้นต่อสายบังคับบัญชาของ บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)

อย่างไรก็ตาม เพื่อรักษาความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ของผู้ตรวจสอบภายใน โดยในระหว่างปี 2559 บริษัท ได้สรรหาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ เพื่อมาปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในแทน บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน) เป็นที่เรียบร้อยแล้ว บริษัทจึงได้สิ้นสุดสัญญาว่าจ้างดังกล่าวเมื่อวันที่ 31 สิงหาคม 2559

ทั้งนี้ ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 4/2559 วันที่ 10 สิงหาคม 2559 คณะกรรมการตรวจสอบได้อนุมัติแต่งตั้งนายธนันท์รัฐ กิตติสรวงศ์ ตำแหน่งผู้ชำนาญการตรวจสอบภายใน เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ และหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัทแทน นางสาวสุภารัตน์ โพธิ์แย้มจิตร โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่านายธนันท์รัฐ กิตติสรวงศ์ เป็นผู้ที่มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์การทำงาน และวุฒิการศึกษา อีกทั้งยังเป็นผู้ที่ได้รับวุฒิปัตรีผู้ตรวจสอบภายในวิชาชีพแห่งประเทศไทย (Certified Professional Internal Auditor of Thailand) ซึ่งมีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่หัวหน้างานตรวจสอบภายในและเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2559 เป็นต้นไป โดยในการแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในและเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบเป็นที่เรียบร้อยแล้ว

นอกจากนั้น บริษัทมอบหมายให้ นางสาวปาริฉัตร โอทยากุล ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ-กำกับดูแล ดำรงตำแหน่งเป็นหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของหน่วยงานทางการที่กำกับดูแลการประกอบธุรกิจของบริษัท

ทั้งนี้ คุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในและผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท ได้ปรากฏอยู่ในเอกสารแนบ 3 แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2559 (แบบ 56-1) ของบริษัท

รายการระหว่างกัน

บริษัทและบริษัทย่อยมีการทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในปี 2559 ภายใต้หลักการพิจารณาการเข้าทำรายการ ดังนี้

ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน

บริษัทพิจารณาเข้าทำรายการระหว่างกันตามความจำเป็นและสมเหตุสมผลและเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท โดยพิจารณาถึงความเชี่ยวชาญ และมีประสบการณ์ในงานนั้นๆ และไม่มีการถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างบริษัทหรือบริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยมีเงื่อนไขไม่แตกต่างไปจากการทำรายการกับบุคคลภายนอก และเป็นไปตามเงื่อนไขและหลักเกณฑ์ตามปกติของธุรกิจ หลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ตลอดจนกฎเกณฑ์อื่นๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วนในแต่ละรายการ เพื่อประสิทธิภาพการดำเนินงานของบริษัท และบริษัทย่อย ตลอดจนรักษาประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม

มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

บริษัทกำหนดมาตรการและขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันแบ่งเป็น 3 กรณี กล่าวคือ

- 1) กรณีรายการระหว่างกันที่ไม่เป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน บริษัทจะพิจารณาอนุมัติเข้าทำรายการโดยฝ่ายบริหารตามระดับอำนาจการพิจารณาอนุมัติ
- 2) กรณีรายการระหว่างกันที่เป็นรายการเกี่ยวข้องกันประเภทธุรกิจปกติและสนับสนุนธุรกิจปกติ คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติมอบอำนาจในหลักการให้ฝ่ายจัดการมีอำนาจพิจารณาเข้าทำรายการได้ตามระดับอำนาจการพิจารณาอนุมัติ โดยฝ่ายบริหารจะต้องสรุปรายการดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทรับทราบ และ
- 3) รายการระหว่างกันที่เป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันประเภทอื่น บริษัทกำหนดให้ทุกรายการจะต้องผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อสอบถามและให้ความเห็นถึงความสมเหตุสมผลและประโยชน์ที่บริษัทหรือบริษัทย่อยจะได้รับจากการเข้าทำรายการดังกล่าวก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหารและคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ โดยกรรมการและผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ไม่มีสิทธิเข้าร่วมพิจารณาการทำรายการดังกล่าวและเปิดเผยต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตามหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกอบกับหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วยเงื่อนไขและหลักเกณฑ์การเข้าทำรายการเกี่ยวข้องกัน

นโยบายและแนวโน้มนการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัทคาดว่าในอนาคตจะมีการทำรายการระหว่างกันเกิดขึ้นอีก โดยส่วนใหญ่จะเป็นรายการต่อเนื่องจากรายการในปัจจุบัน เช่น สัญญาซ่อมบำรุง สัญญาซื้อขายก๊าซธรรมชาติและน้ำดิบ สัญญาจ้างบริหาร เป็นต้น โดยจะเป็นไปตามลักษณะการค้าปกติ และเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท ซึ่งกำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่พิจารณาให้ความเห็นการทำรายการประเภทดังกล่าวว่ามีความจำเป็น สมเหตุสมผลในการเข้าทำรายการ และราคาที่กำหนดมีความเหมาะสม เพื่อมิให้มีเงื่อนไขแตกต่างจากการทำรายการประเภทเดียวกันกับบุคคลภายนอกเป็นไปตามหลักเกณฑ์กฎหมายที่เกี่ยวข้องหรือไม่

ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัทแล้ว

1. ความสัมพันธ์ระหว่างบริษัทและบริษัทย่อยกับบริษัท/บุคคลที่เกี่ยวข้อง

บริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

บริษัท	สัดส่วนถือหุ้น	ประกอบธุรกิจ
บริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน) (CKP หรือ บริษัท)	N/A	บริษัทประกอบธุรกิจหลักโดยการถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company) ที่ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากพลังงานประเภทต่างๆ และให้บริการค่าปรึกษาและบริการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการผลิตไฟฟ้า
บริษัท เซาท์อีสท์ เอเชีย เอเนอร์จี้ จำกัด (SEAN)	ถือหุ้นร้อยละ 56 โดย CKP	SEAN ประกอบธุรกิจลงทุนและพัฒนาธุรกิจผลิตไฟฟ้าในสาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว (สปป.ลาว)
บริษัท ไฟฟ้าน้ำจี้ม 2 จำกัด (NN2)	ถือหุ้นร้อยละ 75 โดย SEAN (สัดส่วนการถือหุ้นโดยอ้อมของ CKP ใน NN2 เท่ากับร้อยละ 42) NN2 เป็นบริษัทแกนของ CKP	NN2 เป็นผู้ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากโครงการไฟฟ้าพลังน้ำ โดยเป็นผู้ได้รับสัมปทานจากรัฐบาล สปป.ลาว ตามสัมปทานโครงการไฟฟ้าพลังน้ำ น้ำจี้ม 2 มีกำลังการผลิตไฟฟ้า 615 เมกะวัตต์ โดยโครงการตั้งอยู่ที่แขวงไซสมบูน นครหลวงเวียงจันทน์ สปป.ลาว
บริษัท บางปะอิน โคเจนเนอเรชั่น จำกัด (BIC)	ถือหุ้นร้อยละ 65 โดย CKP	BIC ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าและไอน้ำจากโครงการโรงไฟฟ้าระบบโคเจนเนอเรชั่น โดยใช้ก๊าซธรรมชาติเป็นเชื้อเพลิง มีกำลังการผลิตไฟฟ้า 117.5 เมกะวัตต์ และไอน้ำ 19.6 ตันต่อชั่วโมง (สำหรับโครงการ BIC-1) โครงการตั้งอยู่ในนิคมอุตสาหกรรมบางปะอิน อำเภอบางปะอิน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา
บริษัท บางเขนชัย จำกัด (BKC)	ถือหุ้นร้อยละ 100 โดย CKP	BKC เป็นผู้ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากโครงการโรงไฟฟ้าพลังแสงอาทิตย์ มีกำลังการผลิตไฟฟ้า 8 เมกะวัตต์ โครงการตั้งอยู่ที่ อำเภอปักธงชัย จังหวัดนครราชสีมา
บริษัท ซีเคพี โซลาร์ จำกัด	ถือหุ้นร้อยละ 100 โดย CKP	เป็นบริษัทที่จัดตั้งมาเพื่อเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้า
บริษัท เฮลิออส พาวเวอร์ จำกัด	ถือหุ้นร้อยละ 100 โดย CKP	เป็นบริษัทที่จัดตั้งมาเพื่อเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้า
บริษัท อพอลโล่ พาวเวอร์ จำกัด	ถือหุ้นร้อยละ 100 โดย CKP	เป็นบริษัทที่จัดตั้งมาเพื่อเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้า
บริษัท วิส โซลิส จำกัด	ถือหุ้นร้อยละ 100 โดย CKP	เป็นบริษัทที่จัดตั้งมาเพื่อเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้า
บริษัท โซเล่ พาวเวอร์ จำกัด	ถือหุ้นร้อยละ 100 โดย CKP	เป็นบริษัทที่จัดตั้งมาเพื่อเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้า

บริษัท/บุคคลที่เกี่ยวข้อง

บริษัท ข.การช่าง จำกัด (มหาชน) (CK)

CK ประกอบธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง รวมถึงการพัฒนา ลงทุน และบริหารโครงการสัมปทานระบบสาธารณูปโภคขั้นพื้นฐานขนาดใหญ่ในประเทศและภูมิภาคอย่างครบวงจร และเป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท เนื่องจาก CK เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท โดย CK ถือหุ้น CKP ในสัดส่วนร้อยละ 29.24¹ ของทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้วของบริษัท ทั้งนี้ CK และบริษัทมีกรรมการร่วมกันจำนวน 4 ราย ได้แก่ (1) นายปลิว ตรีวิศวะเวทย์ (2) นายณรงค์ แสงสุริยะ (3) นายประเสริฐ มริตตะนพพร และ (4) ดร. สุภามาต ตรีวิศวะเวทย์

¹ ข้อมูล ณ วันแจ้งแบบรายงานการได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์ของกิจการ (แบบ 246-2) ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) โดย CK ลงวันที่ 7 ตุลาคม 2559

บริษัท ข.การช่าง (ลาว) จำกัด (CHK)

CHK เป็นบริษัทจัดตั้งขึ้นตามกฎหมายแห่ง สปป.ลาว ประกอบธุรกิจรับเหมาก่อสร้างใน สปป.ลาว เนื่องจาก CHK ถือหุ้นทั้งหมดโดย CK จึงทำให้ CHK เป็นผู้เกี่ยวข้องของ CK ดังนั้น CHK กับบริษัทจึงมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกัน และ CHK เข้าข่ายเป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท ทั้งนี้ CHK และบริษัทไม่มีกรรมการร่วมกัน

บริษัท ทีทีดับบลิว จำกัด (มหาชน) (TTW)

TTW ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายน้ำประปา เนื่องจาก TTW เป็นหนึ่งในผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทโดย TTW ถือหุ้น CKP ในสัดส่วนร้อยละ 25.31² ของทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้วของบริษัท TTW จึงเข้าข่ายเป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท ทั้งนี้ TTW และบริษัทมีกรรมการร่วมกันจำนวน 4 ราย ได้แก่ (1) ดร. ทนง พิทยะ (2) นายปลิว ตรีวิศเวทย์ (3) นายเตชะพิทยัง แสงสิงแก้ว และ (4) นายชัยวัฒน์ อุทัยวรรณ

บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (BEM)

BEM ประกอบธุรกิจเป็นผู้ดำเนินการก่อสร้างและบริหารทางพิเศษศรีรัช (ทางด่วนชั้นที่ 2) และส่วนต่อขยายต่างๆ และประกอบธุรกิจการเดินรถไฟฟ้าขนส่งมวลชน เนื่องจาก BEM เป็นหนึ่งในผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท โดย BEM ถือหุ้น CKP ในสัดส่วนร้อยละ 19.40² ของทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้วของบริษัท BEM จึงเข้าข่ายเป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท ทั้งนี้ BEM และบริษัทมีกรรมการร่วมกันจำนวน 1 ราย ได้แก่ (1) นายปลิว ตรีวิศเวทย์

บริษัท พีที จำกัดผู้เดียว (PT)

PT ประกอบธุรกิจลงทุนในธุรกิจประเภทต่างๆ ในสปป.ลาว เนื่องจากกรรมการของ PT เป็นผู้เกี่ยวข้องของกรรมการบริษัท 1 ราย ได้แก่ นายแวน ฮวง ดาว³ ซึ่ง นายแวน ฮวง ดาว เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทตั้งแต่วันที่ 22 กันยายน 2559 จึงมีผลทำให้ PT เข้าข่ายเป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทตั้งแต่วันที่ดังกล่าว ดังนั้นรายการระหว่างกันระหว่างบริษัทกับ PT จะแสดงรายการที่เกิดขึ้นตั้งแต่วันที่ 22 กันยายน - 31 ธันวาคม 2559 ทั้งนี้ PT และบริษัทไม่มีกรรมการร่วมกัน

บริษัท ผลิตไฟฟ้าราชบุรีโฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) (RATCH)

RATCH ประกอบธุรกิจในรูปของ Holding Company โดยมีหน้าที่เป็นแกนนำของกลุ่มบริษัท RATCH ในการกำหนดทิศทางการดำเนินงาน และแผนกลยุทธ์ต่างๆ ให้สอดคล้องกับเป้าหมายการพัฒนา และการขยายกิจการ ที่มุ่งลงทุนในธุรกิจผลิตไฟฟ้าและธุรกิจที่เกี่ยวข้อง เนื่องจาก RATCH ถือหุ้นร้อยละ 33.33 ของทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้วใน SEAN ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท RATCH จึงเป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท ทั้งนี้ RATCH และบริษัทไม่มีกรรมการร่วมกัน

บริษัท ราช-ลาว เซอร์วิส จำกัด (ราช-ลาว)

ราช-ลาว เป็นบริษัทจัดตั้งขึ้นตามกฎหมายแห่ง สปป.ลาว ประกอบธุรกิจดำเนินงานเดินเครื่องและบำรุงรักษา ซึ่งให้บริการรวมถึงโครงการไฟฟ้าพลังน้ำ น้ำจืด 2 ด้วย เนื่องจาก RATCH ถือหุ้นทั้งหมดใน ราช-ลาว จึงทำให้ ราช-ลาว เป็นผู้เกี่ยวข้องของ RATCH ซึ่ง RATCH เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ SEAN ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท ดังนั้น ราช-ลาว จึงเข้าข่ายเป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท ทั้งนี้ ราช-ลาว และบริษัทไม่มีกรรมการร่วมกัน

เนื่องจากในปี 2559 ได้มีการให้บริการและจ่ายค่าบริการระหว่างบริษัทกับ ราช-ลาว ในช่วงเวลา วันที่ 1 มกราคม - 31 มีนาคม 2559 ดังนั้น รายการระหว่างกันระหว่างบริษัทกับ ราช-ลาว จะแสดงรายการที่เกิดขึ้นตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม - 31 มีนาคม 2559 เท่านั้น

² ข้อมูล ณ วันปิดสมุดทะเบียนพักการถือหุ้นล่าสุดของบริษัท เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2559

³ นายแวน ฮวง ดาว เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการแทน นายสุพงศ์ ขยุตสาทกิจ โดยมีมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2559 เมื่อวันที่ 22 กันยายน 2559

บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) (GPSC)

GPSC เป็นบริษัทในกลุ่ม ปตท. ธุรกิจหลัก คือ การผลิตและจำหน่ายไฟฟ้า ไอน้ำ และน้ำสำหรับอุตสาหกรรมให้กับลูกค้าอุตสาหกรรมและ กฟผ. โดย GPSC มีหนึ่งในผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) เนื่องจาก GPSC ถือหุ้น BIC ในสัดส่วนร้อยละ 25 ของทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้วของ BIC ดังนั้น GPSC จึงเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ BIC และเข้าข่ายเป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท ทั้งนี้ GPSC และบริษัทไม่มีกรรมการร่วมกัน

บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) (ปตท.)

ปตท. ประกอบกิจการปิโตรเลียม และดำเนินการอื่นที่เกี่ยวข้องหรือสนับสนุนการประกอบธุรกิจปิโตรเลียม รวมทั้งร่วมลงทุนในบริษัทที่ดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับปิโตรเลียม เนื่องจาก ปตท. ถือหุ้นร้อยละ 22.58⁴ ของทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้วใน GPSC ปตท. จึงเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ GPSC และเข้าข่ายเป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท ทั้งนี้ ปตท. และบริษัทไม่มีกรรมการร่วมกัน

บริษัท ที่ดินบางปะอิน จำกัด (BLDC)

BLDC ประกอบธุรกิจบริหารจัดการนิคมอุตสาหกรรมบางปะอิน ขายพื้นที่ในนิคม และให้บริการสาธารณูปโภคบางส่วนภายในนิคมอุตสาหกรรม ตั้งอยู่บริเวณกิโลเมตรที่ 4 ถนนอุดม-สรยุทธ์ (ทางหลวงแผ่นดินหมายเลขที่ 308) แยกจากถนนสายเอเชีย (ทางหลวงแผ่นดินหมายเลข 32) ในพื้นที่หมู่ที่ 2 ตำบลคลองจิก และหมู่ที่ 16 ตำบลบางกระสั้น อำเภอบางปะอิน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา เนื่องจาก BLDC และบริษัทมีกรรมการร่วมกัน 2 ราย ได้แก่ (1) นายปลิว ตริวิศเวทย์ และ (2) นางสาวสุภามาส ตริวิศเวทย์ BLDC จึงเข้าข่ายเป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท

รัฐบาลแห่งสาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว (GOL)

GOL เป็นผู้ให้สัมปทานโครงการไฟฟ้าพลังน้ำน้ำจืด 2 แก่ SEAN (ซึ่งต่อมาได้โอนสัญญาสัมปทานให้แก่ NN2) เป็นระยะเวลา 25 ปี นับตั้งแต่วันเปิดจำหน่ายไฟฟ้าเชิงพาณิชย์ โดย NN2 มีภาระผูกพันในการจ่ายค่าตอบแทนสัมปทานและภาษีให้กับ GOL ตามระยะเวลาและอัตราที่กำหนดในสัญญาสัมปทาน ซึ่ง NN2 ได้เริ่มจ่ายค่าตอบแทนดังกล่าวให้กับ GOL แล้ว นับตั้งแต่วันที่เปิดดำเนินการในช่วงแรก (26 มีนาคม 2554) เป็นต้นมา โดย GOL เป็นผู้ถือหุ้นของรัฐวิสาหกิจไฟฟ้าลาว (EDL) ซึ่ง EDL ถือหุ้นใน บริษัท ผลิต-ไฟฟ้าลาว มหาชน (EDL-Gen) ในสัดส่วนร้อยละ 75 และ EDL-Gen ถือหุ้น NN2 ในสัดส่วนร้อยละ 25 ของทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้วใน NN2 ซึ่ง NN2 เป็นบริษัทย่อยของ SEAN และ SEAN เป็นบริษัทย่อยของบริษัท ดังนั้น GOL จึงเข้าข่ายเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท ทั้งนี้ GOL และบริษัทไม่มีกรรมการร่วมกัน

รัฐวิสาหกิจไฟฟ้าลาว (EDL)

EDL เป็นรัฐวิสาหกิจภายใต้การกำกับดูแลของกระทรวงพลังงานและเหมืองแร่ของ สปป.ลาว ดำเนินธุรกิจหลักในการผลิต จัดให้ได้มา และจำหน่ายพลังงานไฟฟ้าใน สปป.ลาว พร้อมทั้งนำเข้าและส่งออกพลังงานไฟฟ้า นอกจากนี้ EDL ยังทำหน้าที่พัฒนาโครงการโรงไฟฟ้า ซึ่งรวมถึงโครงการไฟฟ้าพลังน้ำของ สปป.ลาว ด้วย เนื่องจาก EDL เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ EDL-Gen โดยถือหุ้นร้อยละ 75 และ EDL-Gen ถือหุ้นร้อยละ 25 ของทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้วใน NN2 ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของ SEAN และ SEAN เป็นบริษัทย่อยของบริษัท ดังนั้น EDL จึงเข้าข่ายเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท ทั้งนี้ EDL และบริษัทไม่มีกรรมการร่วมกัน

บริษัท ผลิต-ไฟฟ้าลาว มหาชน (EDL-Gen)

EDL-Gen เป็นบริษัทจัดตั้งขึ้นตามกฎหมายแห่ง สปป.ลาว ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายพลังงานไฟฟ้า และพัฒนาโครงการโรงไฟฟ้าใน สปป.ลาว เนื่องจาก EDL-Gen ถือหุ้นร้อยละ 25 ของทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้วใน NN2 ซึ่ง NN2 เป็นบริษัทย่อยของ SEAN และ SEAN เป็นบริษัทย่อยของบริษัท ดังนั้น EDL-Gen จึงเข้าข่ายเป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท ทั้งนี้ EDL-Gen และบริษัทไม่มีกรรมการร่วมกัน

⁴ ข้อมูล ณ วันปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหุ้นเพื่อสิทธิในการรับเงินปันผล เมื่อวันที่ 2 กันยายน 2559 จาก www.set.or.th

รายละเอียดของรายการระหว่างกันสำหรับปี 2559

1. รายการระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย กับ บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน) (CK)

CK เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท โดยถือหุ้น CKP ในสัดส่วนร้อยละ 29.24 ของทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้ว

รายการ	ขนาดของรายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ/ความจำเป็น และความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการตรวจสอบ
	รอบบัญชี สิ้นสุด 31 ธ.ค. 59	รอบบัญชี สิ้นสุด 31 ธ.ค. 58		
การเช่าพื้นที่สำนักงาน บริษัทในอาคารของ CK <ul style="list-style-type: none"> ค่าเช่าพื้นที่สำนักงาน เจ้าหน้าที่รายการ ค่าสาธารณูปโภค 	6.87 0.19	7.41 -	บริษัทได้ใช้พื้นที่ชั้น CH, ชั้น 20 และ บริษัท บางปะอิน โคเจนเนอเรชั่น จำกัด (“BIC”) เช่าพื้นที่ชั้น 17 ของ อาคารวิริยะถาวรของ CK โดยอัตราค่าเช่าพื้นที่สำนักงานและ อัตราค่าสาธารณูปโภค เป็นอัตราปกติ ที่ CK เรียกเก็บจากผู้เช่าทั่วไป	คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า การเช่าพื้นที่เพื่อใช้เป็นพื้นที่สำนักงานของ บริษัทมีความสมเหตุสมผล และราคา ค่าเช่าดังกล่าวมีความเหมาะสม เพราะเป็นอัตราค่าเช่าพื้นที่ที่ CK ให้เช่า กับลูกค้าทั่วไปในอาคารวิริยะถาวร
การเช่า Server <ul style="list-style-type: none"> ค่าเช่า เจ้าหน้าที่การค้า 	0.60 0.10	0.55 0.05	บริษัทย่อย (BIC) ได้เช่าพื้นที่ Server 3 ชุด ชุดละ 430 GB ระยะเวลา 1 ปี นับตั้งแต่เดือนกุมภาพันธ์ 2559 โดยเป็น อัตราค่าเช่าปกติที่ CK ให้เช่ากับลูกค้า ทั่วไป และพิจารณาถึงความปลอดภัย ของข้อมูลที่จัดเก็บ	คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า การเช่าพื้นที่ Server เพื่อใช้เป็นระบบ ปฏิบัติการฐานข้อมูลของ BIC โดยมี ความจำเป็น เนื่องจากเดิม BIC ถือหุ้นโดย CK จึงใช้ระบบปฏิบัติการเดียวกันกับ CK อย่างไรก็ตาม ในอนาคตบริษัทมีแผนการ พัฒนาระบบปฏิบัติการและลงทุนใน Server สำหรับบริษัทในเครือ ดังนั้น BIC จึงจำเป็นต้องใช้ Server ของ CK เป็นการ ชั่วคราว นอกจากนั้นการชำระค่าเช่า Server เป็นรายเดือนจะช่วยแบ่งเบา ภาระ BIC ในการซื้อ Server เอง จึงเป็น ความสมเหตุสมผลของรายการดังกล่าว และราคาค่าเช่ามีความเหมาะสมแล้ว

รายการ	ขนาดของรายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ/ความจำเป็น และความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการตรวจสอบ
	รอบบัญชี สิ้นสุด 31 ธ.ค. 59	รอบบัญชี สิ้นสุด 31 ธ.ค. 58		
การจ้างรับเหมาก่อสร้าง • ต้นทุนโครงการระหว่าง ก่อสร้าง • เจ้านี้ค่าก่อสร้าง	3,417.17 23.71	1,052.17 46.11	บริษัทย่อย (BIC) ว่าจ้างให้ CK ออกแบบ ดำเนินงานด้านวิศวกรรม ผลิต จัดซื้อ จัดหาให้ ก่อสร้าง ติดตั้ง และ ดำเนินการทดสอบ (Commission) โครงการโรงไฟฟ้าผู้ผลิตไฟฟ้าเอกชน รายเล็ก ระบบโคเจนเนอเรชั่น (BIC-2) ขนาด 117 MW มูลค่าสัญญา 4,310.15 ล้านบาท โดยที่ประชุม ผู้ถือหุ้นของบริษัท ได้มีมติอนุมัติ รายการดังกล่าวในการประชุมวิสามัญ ผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 28 ตุลาคม 2557 โดยมีที่ปรึกษา ทางการเงินอิสระให้ความเห็นว่าราคา ค่างานก่อสร้างมีความเหมาะสม	คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า การว่าจ้าง CK เพื่อทำหน้าที่ออกแบบ ดำเนินงานด้านวิศวกรรมผลิต จัดซื้อ จัดหาให้ ก่อสร้าง ติดตั้งและดำเนินการ ทดสอบ (Commission) ให้กับโรงไฟฟ้า BIC-2 มีความสมเหตุสมผลและเป็น ประโยชน์ต่อ BIC เนื่องจาก CK มีศักยภาพ มีความรู้ความชำนาญในการก่อสร้าง โรงไฟฟ้าระบบโคเจนเนอเรชั่น และมี ประสบการณ์เป็นที่น่าพอใจในการก่อสร้าง โรงไฟฟ้า BIC-1 นอกจากนั้นมูลค่าสัญญา 4,310.15 ล้านบาท ต่ำกว่าราคาที่ปรึกษา ทางด้านวิศวกรรมอิสระได้ประเมินไว้ ดังนั้น ราคาดังกล่าวจึงมีความสมเหตุสมผล
การจ้างตรวจสอบภายใน และบริหารงาน • ค่าใช้จ่ายในการบริหาร • เจ้านี้ค่าบริหาร (1 มกราคม - 31 สิงหาคม 2559)	1.71 -	5.26 0.54	บริษัทจ้าง CK เพื่อตรวจสอบภายใน ให้กับบริษัทและบริษัทย่อย และ บริษัทย่อย (BIC) ได้ว่าจ้างบุคลากรของ CK เพื่อบริหารงานเกี่ยวกับธุรกิจ โครงการไฟฟ้าระบบโคเจนเนอเรชั่น โดย CK มีประสบการณ์ในการทำงาน ที่เกี่ยวข้อง เนื่องจากเป็นผู้ถือหุ้นเดิม ของโครงการต่างๆ จึงเหมาะสมที่จ้าง บุคลากรของ CK ในระหว่างที่บริษัท และบริษัทย่อยอยู่ระหว่างการสรรหา บุคลากรที่เหมาะสม โดยอัตราค่าจ้าง ยังคำนวณมาจากจำนวนบุคลากร ลักษณะงาน ค่าตอบแทนของพนักงาน จึงเป็นราคาที่สมเหตุสมผล	คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล เนื่องจาก CK มีบุคลากรและมีความชำนาญ ในด้านการบริหารจัดการ นอกจากนี้ราคา ค่าจ้างตามสัญญาดังกล่าวยังคำนวณ มาจากจำนวนบุคลากร ลักษณะงาน และ ค่าตอบแทนของพนักงานดังกล่าว ดังนั้น ราคาดังกล่าวจึงเป็นราคาที่สมเหตุสมผล

2. รายการระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย กับ บริษัท ช.การช่าง (ลาว) จำกัด (CHK)

CHK ถือหุ้นทั้งหมดโดย CK ซึ่ง CK เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ CKP โดยถือหุ้น CKP ในสัดส่วนร้อยละ 29.24 ของทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้ว

รายการ	ขนาดของรายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ/ความจำเป็น และความสมเหตุผลของรายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการตรวจสอบ
	รอบบัญชี สิ้นสุด	รอบบัญชี สิ้นสุด		
	31 ธ.ค. 59	31 ธ.ค. 58		
การว่าจ้างซ่อมแซมถนน ในโครงการ NN2 เนื่องจากอุบัติเหตุหินถล่ม	49.00	-	เกิดเหตุการณ์หินถล่มบริเวณหน้าผา ข้างทางขึ้นสันเขื่อนเมื่อวันที่ 4 - 7 กันยายน 2558 ส่งผลให้เกิดการกีดขวาง ทางสัญจรบริเวณโครงการ ทำให้ ไม่สามารถเดินทางไปยังสันเขื่อนได้ และมีหินบางส่วนตกลงมากองบริเวณ ถนนทางเข้าโรงไฟฟ้า เพื่อเป็นการ ป้องกันเหตุอันตรายที่อาจจะเกิดขึ้น ซึ่งเป็นเหตุจำเป็นเร่งด่วน จึงควรให้ ผู้เชี่ยวชาญพื้นที่ดำเนินการซ่อมแซม อีกทั้งราคาที่ CHK เสนอมาท่ำกว่าราคา ที่วิศวกรที่ปรึกษาของโครงการประเมินไว้	คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีความ สมเหตุผล ผลเข้าข่ายเป็นการสนับสนุน ธุรกิจปกติ และเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุด ต่อบริษัท อีกทั้ง CHK ยังเป็นผู้ดำเนินการ ก่อสร้างโครงการไฟฟ้าพลังน้ำน้ำจิม 2 จึงมีความเชี่ยวชาญในโครงสร้างของเขื่อน และภูมิประเทศรอบโครงการ ซึ่งจะ สามารถซ่อมแซมได้รวดเร็ว และมี ประสิทธิภาพ
การว่าจ้างปรับปรุง ยกระดับแรงดันไฟฟ้า และก่อสร้าง สถานีไฟฟ้าย่อยบาง 230/500 กิโลโวลต์	856.10	-	NN2 ได้ว่าจ้าง CHK ดำเนินการ ปรับปรุง ยกระดับ และก่อสร้าง สถานีไฟฟ้าย่อยบาง ให้เป็นระดับ 500 กิโลโวลต์ ระยะเวลาก่อสร้าง แล้วเสร็จภายในเดือนพฤษภาคม 2561 เพื่อให้ NN2 ปฏิบัติตามเงื่อนไขสัญญา ซื้อขายไฟฟ้ากับ EGAT เพื่อให้ สถานีไฟฟ้าย่อยบางสามารถรองรับ โครงการไฟฟ้าต่างๆ ใน สปป.ลาว ที่มีสัญญาซื้อขายกับ EGAT ให้สามารถ ส่งไฟฟ้าเข้ามาประเทศไทยได้	คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการที่เหมาะสม และมีความสมเหตุผล ผลในการว่าจ้าง CHK ให้เป็นผู้ดำเนินการปรับปรุงยกระดับและ ก่อสร้าง โดย CHK มีบุคลากรที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญและมีประสบการณ์ เป็นอย่างดี อีกทั้ง NN2 ได้ว่าจ้าง บริษัท Poyry Energy จำกัด เป็นวิศวกร ที่ปรึกษาอิสระ เพื่อเป็นผู้ตรวจสอบ ความเหมาะสมของราคาก่อสร้าง และความสมเหตุผลในการเข้าทำ รายการดังกล่าว

3. รายการระหว่างบริษัทย่อย กับ บริษัท กีกัดบลิ้ว จำกัด (มหาชน) (TTW)

TTW เป็นหนึ่งในผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท โดยถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 25.31 ของทุนจดทะเบียนเรียกชำระแล้วของบริษัท

รายการ	ขนาดของรายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ/ความจำเป็น และความสมเหตุผลของรายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการตรวจสอบ
	รอบบัญชี สิ้นสุด 31 ธ.ค. 59	รอบบัญชี สิ้นสุด 31 ธ.ค. 58		
การซื้อขายน้ประปา • ค่าน้ำประปา • ค่าบำบัดน้ำเสีย • เจ้าหน้าที่การค้า	27.48 1.74 5.45	25.14 1.56 5.48	บริษัทย่อย (BIC) ได้ทำสัญญาซื้อขายน้ประปา กับ TTW โดยมีอัตราค่าน้ประปา 22.50 บาทต่อลูกบาศก์เมตร (ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) และในช่วงระยะเวลาที่ก่อสร้างโรงไฟฟ้าจะชำระค่าบำบัดน้ำเสียในปริมาณ 80% ของปริมาณการใช้น้ประปา ในช่วงระยะเวลาตั้งแต่เปิดดำเนินการ ชำระค่าบำบัดน้ำเสียในปริมาณ 20% ของปริมาณการใช้น้ประปา รายการดังกล่าวเป็นการซื้อขายน้ประปาเพื่อการดำเนินธุรกิจตามปกติ และเป็นรายการที่มีการจ่ายตามสัญญา	คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าเป็นรายการที่เหมาะสมเนื่องจากการซื้อขายน้ดิบเพื่อการดำเนินธุรกิจตามปกติ และเป็นราคาที่เหมาะสมและสมเหตุผลเนื่องจากเป็นไปตามแบบสัญญา

4. รายการระหว่างบริษัทย่อย กับ บริษัท พีที จำกัดผู้เดียว (PT)

PT ถือหุ้นร้อยละ 5.33 ของทุนจดทะเบียนเรียกชำระแล้วใน SEAN ซึ่ง SEAN เป็นบริษัทย่อยของบริษัท

ทั้งนี้ เข้าข่ายเป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทตั้งแต่วันที่ 22 กันยายน 2559 เนื่องจาก นายแวน ฮวง ดา ผู้เกี่ยวข้องของ PT เข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทตั้งแต่วันที่ดังกล่าว ดังนั้นรายการระหว่างกันระหว่างบริษัทกับ PT จะแสดงรายการที่เกิดขึ้นตั้งแต่วันที่ 22 กันยายน - 31 ธันวาคม 2559 และเปรียบเทียบช่วงเดียวกันของปีก่อนหน้า

รายการ	ขนาดของรายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ/ความจำเป็น และความสมเหตุผลของรายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการตรวจสอบ
	รอบบัญชี สิ้นสุด	รอบบัญชี สิ้นสุด		
	31 ธ.ค. 59	31 ธ.ค. 58		
<p>การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมและพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชนผู้ได้รับผลกระทบจากโครงการ NN2 (Implementation of EMP&RAP during Operation Phase)</p> <ul style="list-style-type: none"> ค่าใช้จ่ายในการดำเนินการ เจ้าหน้าที่การค้า 	<p>1.65</p> <p>5.16</p>	<p>3.30</p> <p>38.89</p>	<p>NN2 ว่าจ้าง PT เพื่อดำเนินการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม จัดเตรียมเสบียงอาหาร ดูแลประชาชนผู้ได้รับผลกระทบจากการดำเนินโครงการ NN2 ให้อพยพมายังเมืองเฟื่องรวมถึงฝักอาชีพตลอดอายุสัมปทาน ซึ่งเน้นการปฏิบัติตามเงื่อนไขสัมปทานกับรัฐบาล สปป.ลาว</p>	<p>คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าการดำเนินการเพื่อให้เป็นไปตามเงื่อนไขของสัญญาสัมปทานดังกล่าว มีความสมเหตุผล ผล อีกทั้งยังช่วยส่งเสริมภาพลักษณ์ที่ดีของบริษัทต่อผู้มีส่วนได้เสียอีกด้วย</p>
<p>การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมและพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชนผู้ได้รับผลกระทบจากโครงการ NN2 - โครงการปลูกยางพาราเพื่อฟื้นฟูชีวิตความเป็นอยู่และแผนพัฒนาประชาชน (Implementation of EMP&RAP during Operation Phase) (Para-Rubber)</p> <ul style="list-style-type: none"> ค่าใช้จ่ายในการดำเนินการ เจ้าหน้าที่การค้า 	<p>3.58</p> <p>3.25</p>	<p>3.58</p> <p>3.25</p>	<p>NN2 ว่าจ้างให้ PT ดำเนินการฝักอาชีพและฟื้นฟูชีวิตความเป็นอยู่ให้กับประชาชนที่ได้รับผลกระทบและอพยพมายังเมืองเฟื่องเพิ่มเติม โดยการปลูกยางพาราในพื้นที่ซึ่งได้รับการจัดสรรจากรัฐบาลตลอดอายุสัมปทาน</p>	<p>คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าการฝักอาชีพและฟื้นฟูชีวิตความเป็นอยู่ของประชาชนที่ต้องอพยพย้ายถิ่นฐานนั้น ต้องสามารถพึ่งพาตนเองได้ และเป็นไปด้วยความยั่งยืน ซึ่งการเพาะปลูกยางพาราถือได้ว่าเป็นการสร้างรายได้แก่ประชาชนเหล่านี้ได้ในระยะยาวและยั่งยืน ดังนั้นการเข้าทำรายการเกี่ยวโยงดังกล่าว จึงมีความสมเหตุผล</p>

5. รายการระหว่างบริษัทย่อย กับ บริษัท ผลิตไฟฟ้าราชบุรีโฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) (RATCH)

RATCH ถือหุ้นร้อยละ 33.33 ของทุนจดทะเบียนเรียกชำระแล้วใน SEAN ซึ่ง SEAN เป็นบริษัทย่อยของบริษัท

รายการ	ขนาดของรายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ/ความจำเป็น และความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการตรวจสอบ
	รอบบัญชี สิ้นสุด 31 ธ.ค. 59	รอบบัญชี สิ้นสุด 31 ธ.ค. 58		
การจ้างบริหารงาน <ul style="list-style-type: none"> ค่าใช้จ่ายในการบริหาร เจ้าหน้าที่ 	2.83 2.65	0.25 0.24	บริษัทย่อย (SEAN) ได้ทำสัญญา ระหว่างผู้ถือหุ้นของ SEAN ได้กำหนด เงื่อนไขว่า RATCH จะส่งบุคลากร ร่วมปฏิบัติงานในส่วนงานวิศวกรรมและ การเงินของ SEAN สำหรับโครงการ ไฟฟ้าพลังน้ำ น้ำจิม 2 เนื่องจาก RATCH เป็นผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและความเชี่ยวชาญ ในการบริหารจัดการโครงการไฟฟ้าพลังน้ำ	คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล เนื่องจาก RATCH มีบุคลากรที่มี ความชำนาญในด้านการบริหารจัดการ โครงการไฟฟ้า นอกจากนี้ ราคาจ้าง ตามสัญญาดังกล่าวยังคำนวณมาจาก จำนวนบุคลากร ลักษณะงาน และ ค่าตอบแทนของพนักงานดังกล่าว ดังนั้น ราคาดังกล่าวจึงเป็นราคาที่สมเหตุสมผล
การจ้างที่ปรึกษา งานปฏิบัติการเดินเครื่อง และบำรุงรักษาโครงการ น้ำจิม 2 <ul style="list-style-type: none"> ค่าบริการปรึกษางาน ปฏิบัติการเดินเครื่อง และบำรุงรักษา เจ้าหน้าที่ 	25.00 -	25.00 -	บริษัท ไฟฟ้าน้ำจิม 2 จำกัด (NN2) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของ SEAN ได้ทำ สัญญาบริการปรึกษางานเดินเครื่องและ บำรุงรักษาโครงการโรงไฟฟ้าพลังน้ำ น้ำจิม 2 กับ RATCH โดยกำหนดให้ RATCH เป็นที่ปรึกษาเกี่ยวกับการพัฒนา โครงการ งานเกี่ยวกับเอกสารของสัญญา แนะนำด้านเทคนิคและการก่อสร้าง การจัดซื้ออะไหล่และอุปกรณ์อื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ สัญญาจะสิ้นสุดเมื่อ สัญญาซื้อขายไฟฟ้าหมดอายุ หรือ Equity IRR ของ SEAN และ/หรือ NN2 มีค่าไม่น้อยกว่าร้อยละ 14 ต่อปี แล้วแต่ เหตุการณ์ใดจะเกิดก่อน การกำหนด ค่าตอบแทนทั้งสองสัญญาดังกล่าว ได้ผ่านการเจรจาต่อรองมาแล้วจาก ผู้บริหาร เป็นที่ยอมรับของผู้เกี่ยวข้อง ทุกฝ่าย และมีความเหมาะสมเนื่องจาก RATCH เป็นบริษัทที่มีประสบการณ์ ในการดำเนินงานโครงการไฟฟ้า	คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล เนื่องจาก RATCH เป็นบริษัทที่มี ประสบการณ์ในการดำเนินงานโครงการ ไฟฟ้า นอกจากนี้ การกำหนดค่าตอบแทน ของสัญญาดังกล่าว ได้ผ่านการเจรจา ต่อกันมาแล้วจากผู้บริหารของ SEAN และได้มีมติอนุมัติโดยคณะกรรมการ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของ SEAN แล้ว ดังนั้น คณะกรรมการตรวจสอบจึงมี ความเห็นว่าการพิจารณาค่าตอบแทนตาม สัญญาดังกล่าวได้ปฏิบัติตามวิธีปฏิบัติ ที่ควรจะเป็น ณ ขณะที่มีการอนุมัติรายการ และการกำหนดราคาดังกล่าวเป็นที่ยอมรับ ของผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

6. รายการระหว่าง บริษัทย่อย กับ บริษัท ราช-ลาว เซอร์วิส จำกัด (ราช-ลาว)

RATCH ถือหุ้นใน ราช-ลาว ร้อยละ 100 โดย ราช-ลาว จัดทะเบียนจัดตั้งภายใต้กฎหมายของ สปป.ลาว และประกอบธุรกิจดำเนินงานเดินเครื่องและบำรุงรักษาโครงการไฟฟ้าพลังน้ำ น้ำซึม 2 และเกี่ยวข้องกับบริษัท เนื่องจากเป็นบริษัทย่อยของ RATCH ซึ่งเป็นหนึ่งในผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ SEAN ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท

ทั้งนี้ เนื่องจากในปี 2559 ได้มีการให้บริการและจ่ายค่าบริการระหว่าง NN2 กับ ราช-ลาว ระหว่างวันที่ 1 มกราคม - 31 มีนาคม 2559 ดังนั้น รายการระหว่างกันระหว่างบริษัทกับ ราช-ลาว จะแสดงรายการที่เกิดขึ้นในช่วงระยะเวลาดังกล่าวเท่านั้น

รายการ	ขนาดของรายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ/ความจำเป็น และความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการตรวจสอบ
	รอบบัญชี สิ้นสุด 31 ธ.ค. 59	รอบบัญชี สิ้นสุด 31 ธ.ค. 58		
การให้บริการเดินเครื่อง และซ่อมบำรุงโรงไฟฟ้า ระยะยาว (Operation & Maintenance) <ul style="list-style-type: none"> ค่าบริการภายใต้สัญญาเดินเครื่อง และซ่อมบำรุงโรงไฟฟ้า ค่าจ้างงานซ่อมบำรุงอื่น เจ้าหน้าที่การค้า เจ้าหน้าที่อื่น 	36.63 2.76 - -	264.14 5.09 173.72 1.33	บริษัทย่อย (SEAN และ NN2) ได้ว่าจ้าง ราช-ลาว ในการเดินเครื่องและซ่อมบำรุงโรงไฟฟ้า ครอบคลุมถึงการเดินเครื่องเพื่อผลิตกระแสไฟฟ้า งานบำรุงรักษาเครื่องกำเนิดไฟฟ้า กังหันน้ำ ระบบควบคุมและอุปกรณ์ รวมถึงตัวเชื่อมอาคารโรงไฟฟ้า อาคารและโครงสร้างทางชลศาสตร์ รวมถึงระบบสาธารณูปโภคต่างๆ และพื้นที่โดยรอบโครงการ และงานอื่นๆ สัญญาสิ้นสุดอายุสัมปทาน ต่อมาที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของ NN2 ครั้งที่ 1/2558 เมื่อวันที่ 21 ตุลาคม 2558 มีมติให้ยกเลิกสัญญาเดินเครื่องและซ่อมบำรุงโรงไฟฟ้าระยะยาว และสัญญาซ่อมบำรุงรักษาใหญ่ ระหว่าง NN2 กับ ราช-ลาว โดย NN2 มีภาระที่จะต้องจ่ายชำระค่าชดเชยจากการยกเลิกสัญญาดังกล่าวเป็นจำนวนเงินประมาณ 135 ล้านบาท	คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นตรงตามที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของ NN2 ซึ่งมีมติให้ยกเลิกสัญญาเดินเครื่องและซ่อมบำรุงโรงไฟฟ้าระยะยาว ระหว่าง NN2 กับ RATCH Lao โดยมีการจ่ายค่าชดเชยจากการยกเลิกสัญญาระหว่างกัน ซึ่งรายการดังกล่าวนี้มีความสมเหตุสมผลแล้ว

รายการ	ขนาดของรายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ/ความจำเป็น และความสมเหตุผลของรายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการตรวจสอบ
	รอบบัญชี สิ้นสุด 31 ธ.ค. 59	รอบบัญชี สิ้นสุด 31 ธ.ค. 58		
การให้บริการ ซ่อมบำรุงรักษาใหญ่ (Major Maintenance) <ul style="list-style-type: none"> ค่าบริการภายใต้สัญญาซ่อมบำรุงรักษาใหญ่ เจ้าหน้าที่ 	16.88	65.56	<p>บริษัทย่อย (SEAN และ NN2) ได้ว่าจ้างราช-ลาว เพื่อเป็นผู้ให้บริการงานซ่อมบำรุงรักษาใหญ่ให้กับโครงการไฟฟ้าพลังน้ำน้ำจี้ม 2 โดยสัญญาดังกล่าวมีขอบเขตการให้บริการครอบคลุมถึงเรื่องต่างๆ แบ่งเป็น 3 ด้าน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) งานบำรุงรักษาเชิงป้องกัน 2) การบำรุงรักษาเพื่อแก้ไข 3) งานบำรุงรักษาชนิดที่มีการวางแผนล่วงหน้า และกรณีฉุกเฉินที่อาจจะเกิดขึ้น <p>โดยสัญญาดังกล่าวได้ลงนามในวันที่ 3 กันยายน 2554 ระยะเวลาของสัญญา รวม 7 ปี นับจากวันที่ลงนามในสัญญา และสามารถขยายระยะเวลาของสัญญาออกไปได้อีกขึ้นอยู่กับการตกลงกันเนื่องจากสัญญาทั้ง 2 สัญญา การให้บริการมีลักษณะเฉพาะ จึงไม่สามารถเปรียบเทียบค่าตอบแทนตามสัญญาจากการใช้ข้อมูลสาธารณะได้ อย่างไรก็ตาม การกำหนดราคาได้ผ่านการเจรจาต่อรองแล้วจากผู้บริหารที่เกี่ยวข้องแล้ว</p> <p>นอกจากนี้ยังเป็นที่ยอมรับของ EDL-Gen ซึ่งเป็นตัวแทนของรัฐบาล สปป.ลาว เป็นผู้มีประสบการณ์ในการบริหารจัดการโครงการไฟฟ้าพลังน้ำและยังถือหุ้น 25% ในบริษัทย่อย (“SEAN”) ของบริษัทด้วย</p> <p>ตามที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของ NN2 ครั้งที่ 1/2558 เมื่อวันที่ 21 ตุลาคม 2558 มีมติให้ยกเลิกสัญญาเดินเครื่องและซ่อมบำรุงโรงไฟฟ้าระยะยาว และสัญญาซ่อมบำรุงรักษาใหญ่ ระหว่าง NN2 กับ ราช-ลาว โดย NN2 มีภาระที่จะต้องจ่ายชำระค่าชดเชย ตามที่กล่าวข้างต้น</p>	<p>คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นตรงตามที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของ NN2 ซึ่งมีมติให้ยกเลิกสัญญาซ่อมบำรุงรักษาใหญ่ ระหว่าง NN2 กับ ราช-ลาว โดยมีการจ่ายค่าชดเชยจากการยกเลิกสัญญาระหว่างกัน ซึ่งรายการดังกล่าวนี้มีความสมเหตุผลแล้ว</p>

7. รายการระหว่างบริษัทย่อย กับบริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) (GPSC) และ บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) (ปตท.)

GPSC เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ BIC โดยถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 25 ของทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้วของ BIC เนื่องจาก GPSC ถือหุ้นโดย ปตท. ในสัดส่วนร้อยละ 22.58 ของทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้วใน GPSC ดังนั้น GPSC และ PTT จึงเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท

รายการ	ขนาดของรายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ/ความจำเป็น และความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการตรวจสอบ
	รอบบัญชี สิ้นสุด	รอบบัญชี สิ้นสุด		
	31 ธ.ค. 59	31 ธ.ค. 58		
การซื้อก๊าซธรรมชาติ กับ ปตท. <ul style="list-style-type: none"> • ค่าซื้อก๊าซธรรมชาติ • เจ้าหนี้การค้า 	1,461.95 119.27	1,826.97 147.81	บริษัทย่อย (BIC) ทำสัญญาซื้อ ก๊าซธรรมชาติกับ ปตท. โดยสัญญา ดังกล่าวเป็นรูปแบบสัญญาตามปกติ สำหรับขายก๊าซธรรมชาติแก่โครงการ SPP โดยมีอายุสัญญา 25 ปีจากวันที่ เริ่มใช้ก๊าซเพื่อการค้า มีจำนวนซื้อต่อวัน เท่ากับ 18.83 ล้านลูกบาศก์ฟุตต่อวัน และใช้ก๊าซได้สูงสุดไม่เกินวันละ 21.55 ล้านลูกบาศก์ฟุต นอกจากนี้ สัญญาระบุ ให้ซื้อก๊าซจาก ปตท. ไม่ต่ำกว่าร้อยละ 85 ของปริมาณรวมทั้งปี คำนวณจากสูตร ที่ระบุในสัญญาจึงเป็นสัญญามาตรฐาน สำหรับโรงไฟฟ้าลักษณะเดียวกัน โดย ราคาก๊าซจะเป็นราคาเนือก๊าซและอัตรา ค่าผ่านท่อตามสูตรที่ระบุในสัญญา	คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า เป็นรายการที่เหมาะสมเนื่องจากการ ซื้อขายก๊าซธรรมชาติเพื่อการดำเนินธุรกิจ ตามปกติและเป็นราคาที่เหมาะสมและ สมเหตุสมผลเนื่องจากเป็นไปตามแบบ สัญญาซื้อขายก๊าซธรรมชาติสำหรับ โครงการ SPP ที่ ปตท. ใช้สำหรับลูกค้า SPP รายอื่นๆ ทั่วไปและมีอัตราค่าก๊าซ ที่มีสูตรคำนวณค่าก๊าซอย่างชัดเจน

8. รายการระหว่างบริษัท และบริษัทย่อย กับ บริษัท ที่ดินบางปะอิน จำกัด (BLDC)

BLDC ไม่ได้ถือหุ้นในบริษัท โดยเป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกับบริษัทเนื่องจากมีกรรมกร่วมกันกับบริษัท

รายการ	ขนาดของรายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ/ความจำเป็น และความสมเหตุผลของรายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการตรวจสอบ
	รอบบัญชี สิ้นสุด 31 ธ.ค. 59	รอบบัญชี สิ้นสุด 31 ธ.ค. 58		
การเช่าพื้นที่ใน นิคมอุตสาหกรรมเพื่อ วางท่อก๊าซ วางท่อไอน้ำ และปั๊มเสไฟฟ้า <ul style="list-style-type: none"> • จ่ายค่าเช่าพื้นที่ • เจ้าหนี้ 	1.45 -	8.17 0.69	<p>บริษัทย่อย (BIC) ได้เช่าที่ดินจาก BLDC เพื่อใช้ประโยชน์ในด้านต่างๆ โดยมีวัตถุประสงค์ในการก่อสร้าง ขยายใช้งาน การบริการรักษาและซ่อมบำรุงระบบท่อ (แนวท่อก๊าซธรรมชาติ) และใช้ปั๊มเสไฟฟ้า 115 kV, 22 kV และวางท่อไอน้ำ เพื่อดำเนินการผลิตไฟฟ้า การทำรายการดังกล่าว เพื่อให้ได้มาซึ่งก๊าซธรรมชาติ ซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักของ BIC ตลอดจนเสไฟฟ้าและแนวท่อไอน้ำ เพื่อขายไฟฟ้า และไอน้ำ ให้ลูกค้าในนิคมอุตสาหกรรมบางปะอิน และเป็นราคาที่เหมาะสมเนื่องจากเป็นราคาที่ BLDC เรียกเก็บจากผู้เช่าพื้นที่เพื่อใช้ประโยชน์ในลักษณะเดียวกัน</p>	<p>คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าการเช่าทำรายการดังกล่าวมีความสมเหตุผล เนื่องจากการเช่าทำรายการเพื่อให้ได้มาซึ่งก๊าซธรรมชาติซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักของ BIC ตลอดจนเสไฟฟ้าและแนวท่อไอน้ำ เพื่อขายไฟฟ้าและไอน้ำ ให้แก่ลูกค้าในนิคมอุตสาหกรรมบางปะอิน และเป็นราคาที่เหมาะสมเนื่องจากเป็นอัตราที่ BLDC เรียกเก็บจากผู้เช่าพื้นที่เพื่อใช้ประโยชน์ในลักษณะเดียวกัน</p>
การเช่าพื้นที่ นิคมอุตสาหกรรม เพื่อเป็นพื้นที่สำนักงาน และบ้านพักพนักงาน <ul style="list-style-type: none"> • ค่าเช่าที่ดิน • เจ้าหนี้การค้า 	8.16 0.69	8.16 0.69	<p>บริษัทย่อย (BIC) ทำสัญญาเช่าพื้นที่เพื่อวัตถุประสงค์ในการปลูกสร้างเป็นสำนักงานโครงการ ก่อสร้างโรงไฟฟ้าระบบโคเจนเนอเรชั่น โครงการ 2 และเป็นบ้านพักพนักงานชั่วคราว เท่านั้น ระยะเวลา 32 เดือน ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2558 ถึง 31 สิงหาคม 2560 ในอัตรา 680,000 บาทต่อเดือน</p>	<p>คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าการเช่าทำรายการดังกล่าวมีความสมเหตุผล และราคาค่าเช่าเป็นราคาที่เหมาะสมเนื่องจากเป็นอัตราปกติที่ BLDC เรียกเก็บจากผู้เช่าพื้นที่รายอื่นเพื่อใช้ประโยชน์ในลักษณะเดียวกัน</p>

รายการ	ขนาดของรายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ/ความจำเป็น และความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการตรวจสอบ
	รอบบัญชี สิ้นสุด	รอบบัญชี สิ้นสุด		
	31 ธ.ค. 59	31 ธ.ค. 58		
การจ้างบริหารระหว่าง BIC กับ BLDC <ul style="list-style-type: none"> ค่าใช้จ่ายบริหาร เจ้าหน้าที่บริการ 	1.13 0.17	1.77 0.33	บริษัทย่อย (BIC) ว่าจ้าง BLDC เป็นผู้จัดหาบุคลากรเข้าดำเนินการบริหารงานใน BIC สำหรับการบริหารโครงการไฟฟ้าระบบโคเจนเนอเรชัน โดยอัตราค่าตอบแทนดังกล่าวคำนวณมาจากจำนวนบุคลากรและลักษณะงาน	คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล เนื่องจาก BLDC มีบุคลากรและมีความชำนาญในด้านการบริหารจัดการ และมีคุณสมบัติตรงตามวัตถุประสงค์ในการดำเนินธุรกิจของ BIC ได้ นอกจากนี้ ราคาค่าตอบแทนสำหรับบริการตามสัญญาดังกล่าวยังคำนวณมาจากจำนวนบุคลากรลักษณะงาน ดังนั้น ราคาดังกล่าวจึงเป็นราคาที่สมเหตุสมผลในการเข้าทำรายการดังกล่าวมีการเจรจาต่อรองเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป และไม่มีการถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างบริษัทและบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

9. รายการระหว่างบริษัทย่อย กับ รัฐบาลแห่งสาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว (GOL)

GOL เป็นผู้ถือหุ้นของรัฐวิสาหกิจไฟฟ้าลาว (Electricite du Laos : EDL) ซึ่งมี EDL-Gen เป็นบริษัทย่อยโดย EDL ถือหุ้นใน EDL-Gen ร้อยละ 75 และ EDL-Gen ถือหุ้นร้อยละ 25 ของทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้วใน NN2 ซึ่ง NN2 เป็นบริษัทย่อยของ SEAN และ SEAN เป็นบริษัทย่อยของบริษัท

รายการ	ขนาดของรายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ/ความจำเป็น และความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการตรวจสอบ
	รอบบัญชี สิ้นสุด	รอบบัญชี สิ้นสุด		
	31 ธ.ค. 59	31 ธ.ค. 58		
การจ่ายค่าตอบแทนสัมปทาน (Royalty Fee) <ul style="list-style-type: none"> ค่าตอบแทนสัมปทาน เจ้าหน้าที่การค้า 	130.29 68.93	132.59 72.08	บริษัทย่อย (SEAN และ NN2) ต้องจ่ายค่าตอบแทนสัมปทาน ตามอัตราที่กำหนดให้แก่ GOL ภายใต้ตามสัญญาสัมปทาน ซึ่งการเข้าทำสัมปทานดังกล่าวมีความเหมาะสม เนื่องจากเป็นการทำสัญญากับภาครัฐของ สปป.ลาว ซึ่งมีระเบียบวิธีปฏิบัติในการกำหนดราคาที่ชัดเจน	คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า การเข้าทำสัญญาสัมปทานดังกล่าวมีความเหมาะสมเนื่องจากการเข้าทำสัญญาดังกล่าวเป็นการเข้าทำสัญญากับภาครัฐของ สปป.ลาว ซึ่งมีระเบียบวิธีปฏิบัติในการกำหนดราคาที่ชัดเจน
ภาษี <ul style="list-style-type: none"> ค่าภาษี ค่าภาษีค้างจ่าย 	13.46 4.80	- -	NN2 มีหน้าที่จ่ายภาษีให้กับ GOL ตามเงื่อนไขแห่งสัญญาสัมปทาน กล่าวคือ ตั้งแต่เริ่มดำเนินการขายไฟฟ้าช่วงต้น (วันที่ 26 มีนาคม 2554) จนถึงวันสิ้นอายุสัมปทานโครงการไฟฟ้าพลังน้ำ น้ำจี้ม 2 ทั้งนี้ NN2 ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้เป็นเวลา 5 ปี นับตั้งแต่วันที่เริ่มดำเนินการขายไฟฟ้าช่วงต้น สำหรับปีปัจจุบัน NN2 เสียภาษีในอัตราร้อยละ 3	คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผล เนื่องจากการปฏิบัติหน้าที่ตามสัญญาสัมปทาน

10.รายการระหว่าง บริษัทย่อยกับ รัฐวิสาหกิจไฟฟ้าลาว (EDL)

EDL เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ EDL-Gen โดยถือหุ้นร้อยละ 75 ใน EDL-Gen และ EDL-Gen ถือหุ้นร้อยละ 25 ของทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้วใน NN2 ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของ SEAN และ SEAN เป็นบริษัทย่อยของบริษัท

รายการ	ขนาดของรายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ/ความจำเป็น และความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการตรวจสอบ
	รอบบัญชี สิ้นสุด 31 ธ.ค. 59	รอบบัญชี สิ้นสุด 31 ธ.ค. 58		
การบริการด้าน ปฏิบัติการบำรุงรักษา สถานีไฟฟ้าย่อยนabung และระบบส่งไฟฟ้า • ค่าบริการภายใต้สัญญา ดำเนินการให้บริการด้าน ปฏิบัติการและบำรุงรักษา สถานีไฟฟ้าย่อยนabung และระบบสายส่งไฟฟ้า • เจ้าหน้าที่การค้า	20.14 1.71	19.45 1.70	บริษัทย่อย (SEAN และ NN2) ว่าจ้าง EDL ในการให้บริการงานด้านปฏิบัติการ และบำรุงรักษาสถานีไฟฟ้าย่อยนabung และระบบส่งไฟฟ้าจากโครงการไปยัง จุดส่งมอบไฟฟ้า ได้แก่ สายส่งไฟฟ้า 230 กิโลโวลต์ จากโครงการถึง สถานีไฟฟ้าย่อยบ้านนabung และ สายส่งไฟฟ้า 500 กิโลโวลต์จาก สถานีไฟฟ้าย่อยนabungมายังจุดขายไฟฟ้า กึ่งกลางแม่น้ำโขง โดย EDL เป็น ผู้เชี่ยวชาญเกี่ยวกับระบบสายส่งไฟฟ้า ของ สปป.ลาว อีกทั้งการเข้าทำสัญญา ดังกล่าวกับหน่วยงานภาครัฐของ สปป.ลาว ซึ่งมีระเบียบวิธีปฏิบัติในการ กำหนดราคาที่ชัดเจน	คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า การเข้าทำรายการดังกล่าวมีความ เหมาะสม เนื่องจาก EDL เป็นผู้ มีความเชี่ยวชาญเกี่ยวกับระบบสายส่งไฟฟ้า ของ สปป.ลาว อีกทั้งการเข้าทำสัญญา ดังกล่าวยังเข้าข่ายเป็นการเข้าทำสัญญากับ หน่วยงานภาครัฐของ สปป.ลาว ซึ่งมีระเบียบวิธีปฏิบัติในการกำหนด ราคาที่ชัดเจน
การส่งพนักงานจาก EDL ปฏิบัติงานให้แก่ NN2 • ค่าใช้จ่ายการบริหาร	0.03	-	EDL ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ EDL-Gen ได้ จัดส่งพนักงานเข้าปฏิบัติงานให้กับ NN2 จำนวน 1 ราย ในตำแหน่งผู้อำนวยการ (General Manager-General affair) ทำหน้าที่ดูแลงานระบบส่งของสถานี ไฟฟ้านabung โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2559 โดย NN2 จะจ่าย ค่าบริการประจำเดือนให้กับ EDL ตามที่ EDL และ NN2 กำหนดร่วมกัน	คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล เนื่องจาก EDL มีบุคลากรมีความชำนาญ ในด้านการบริหารจัดการระบบส่งไฟฟ้า ในพื้นที่ สปป. ลาว นอกจากนี้ ราคาค่าจ้างตามสัญญาดังกล่าวยังคำนวณ มาจากฐานค่าตอบแทนของบุคลากร ที่ปฏิบัติงานในลักษณะดังกล่าว



Responsibility
Transparency
Good Society
Better Environment
Sustainability

ความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นธรรม และสร้างองค์กรให้เติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืน ด้วยการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อทุกภาคส่วนที่เกี่ยวข้อง

กลยุทธ์ของบริษัทคือการดำเนินธุรกิจควบคู่ไปพร้อมกับการเติบโตของชุมชน และสังคมโดยรอบโครงการ และการดูแลสิ่งแวดล้อมไม่ให้ได้ผลกระทบจากการดำเนินกิจการของบริษัท รวมถึงการใช้ทรัพยากรอย่างรู้คุณค่า

การดำเนินการเพื่อความยั่งยืนด้านสังคมและสิ่งแวดล้อมของบริษัทนั้น บริษัทได้นำเอามาตรฐานและแนวปฏิบัติของกรมโรงงานอุตสาหกรรมที่กำหนดและส่งเสริมให้โรงงานอุตสาหกรรมดำเนินกิจการด้วยความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม มาปรับใช้ร่วมกับแนวทางของโรงงานเพื่อให้มีการดำเนินการที่สอดคล้องกัน

โดยมีแนวทางปฏิบัติดังนี้

การจัดการทรัพยากรภายในโครงการโรงไฟฟ้า

บริษัทตระหนักว่าการผลิตไฟฟ้าอาจส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชนใกล้เคียง จึงได้นำระบบการจัดการตามมาตรฐานสากล (ISO 9001 : 2008 / ISO 18001 : 2007 / ISO 14001 : 2004) เข้ามาใช้ในระบบการผลิต พร้อมทั้งเลือกใช้เทคโนโลยีที่มีประสิทธิภาพสูง และเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม เพื่อให้ความมั่นใจกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกภาคส่วนได้ว่าโครงการโรงไฟฟ้ามีความปลอดภัยในการทำงาน และพร้อมดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมโดยรอบให้มีคุณภาพที่ดี

การจัดการทรัพยากรภายในสำนักงาน

เพื่อให้การใช้ทรัพยากรธรรมชาติเป็นไปอย่างคุ้มค่า บริษัทจึงมุ่งเน้นการสร้างจิตสำนึกของพนักงานให้ตระหนักถึงการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ เช่น การปรีณเอกสารเท่าที่จำเป็น รวมถึงการสร้างบรรยากาศในการทำงานให้เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมเพื่อช่วยอนุรักษ์พลังงาน

การดูแลชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม

บริษัทไม่เพียงแต่ให้ความสำคัญกับชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมโดยรอบของโครงการเท่านั้น บริษัทยังเห็นถึงความสำคัญของสังคม และชุมชนในพื้นที่ห่างไกล ให้สามารถดำรงชีวิตอยู่ได้อย่างมั่นคงและยั่งยืน ด้วยการสนับสนุนชุมชนและชาวบ้านให้ได้มีการศึกษา และมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น

ทั้งนี้บริษัทยังได้ดำเนินการตามแนวทางนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมของกิจการตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย 8 ข้อ ดังนี้

การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

สิ่งสำคัญส่วนหนึ่งที่จะช่วยให้ธุรกิจเติบโตได้อย่างมั่นคงและยั่งยืน คือการได้รับความไว้วางใจ และการสนับสนุนจากทุกภาคส่วนที่เกี่ยวข้อง ดังนั้นการดำเนินธุรกิจต้องคำนึงถึงผลประโยชน์และผลกระทบที่จะเกิดขึ้นกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องหลักทุกภาคส่วน เช่น พันธมิตร บุคลากร ชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อมรอบๆ โครงการโรงไฟฟ้าที่บริษัทดำเนินการ รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องในส่วนอื่นๆ ที่มีได้เป็นผู้เกี่ยวข้องหลักกับทางบริษัท

การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทประกอบธุรกิจ Holding Company มีหน้าที่ต้องสร้างกลไกที่แน่ใจได้ว่าการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จึงตระหนักว่าการทุจริตคอร์รัปชันแม้เพียงระดับบริษัทหรือบริษัทย่อยจะส่งผลกระทบเสียหายต่อการดำเนินงาน ความเชื่อมั่น และภาพรวมของบริษัทและบริษัทย่อย ดังนั้น บริษัทและบริษัทย่อยจึงเล็งเห็นถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการดำเนินธุรกิจที่โปร่งใสเป็นธรรม เพื่อผลตอบแทนที่ดี มั่นคง และเป็นธรรมแก่ผู้ถือหุ้น และคำนึงถึงประโยชน์แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนอย่างแท้จริง บริษัทจึงได้กำหนดมาตรการดำเนินการเพื่อต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ดังนี้

1. การกำหนดนโยบายการต่อต้านการทุจริตเป็นลายลักษณ์อักษร

บริษัทได้ให้ความสำคัญกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และสนับสนุนตลอดจนส่งเสริมให้บุคลากรทุกระดับของบริษัทและบริษัทย่อยมีจิตสำนึกในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันจึงได้กำหนดนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันผ่านทางนโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy : CG Policy) และนโยบายการควบคุมและกลไกการกำกับดูแลกิจการที่บริษัทเข้าไปลงทุน (Control Policy) พร้อมทั้งสื่อสารและบังคับใช้นโยบายดังกล่าวกับพนักงานในทุกกิจกรรมและทุกหน่วยงานทั้งภายในและภายนอกของบริษัท ในการนี้ บริษัทได้เผยแพร่นโยบายการกำกับดูแลกิจการไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท (รายละเอียดปรากฏตามข้อที่ 9 การกำกับดูแลกิจการ) เพื่อให้สอดคล้องกับมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการที่เป็นสากล และใช้เป็นแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยตามหลักธรรมาภิบาล ซึ่งนโยบายดังกล่าวได้กำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงาน ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของกรรมการ ผู้บริหาร และบุคลากรทุกหน่วยงาน รวมถึงนโยบายการเข้าทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

2. การใช้ข้อมูลภายใน การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย ตลอดจนหน้าที่ของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อย

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการใช้ข้อมูลภายในตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จึงได้กำหนดนโยบายการเข้าถึง การใช้ และการเปิดเผยข้อมูลภายในของคณะกรรมการ ผู้บริหาร ผู้สอบบัญชีและบุคลากรทุกหน่วยงาน รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวด้วย และเพื่อกำกับดูแลด้านการใช้ข้อมูลภายใน บริษัทจึงได้กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารตามนิยามของสำนักงาน ก.ล.ต. มีหน้าที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์เป็นครั้งแรกเมื่อได้รับการแต่งตั้ง โดยจะต้องรายงานต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ภายใน 30 วันนับแต่วันที่ได้รับการแต่งตั้ง และต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์เมื่อมีการซื้อ ขาย โอนหรือรับโอนภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอนหรือรับโอนหลักทรัพย์ดังกล่าว ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้มีการติดตามการปฏิบัติตามนโยบายการเปิดเผยข้อมูลภายในดังกล่าวโดยกำหนดให้มีการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริษัททราบทุกไตรมาส รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลจำนวนหุ้นที่กรรมการและผู้บริหารถือครองไว้ในรายงานประจำปีด้วย

นอกจากนั้น บริษัทได้กำหนดห้ามมิให้บุคคลดังกล่าวนำข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงของราคาหลักทรัพย์ที่ยังไม่ได้มีการเปิดเผยต่อสาธารณชนออกเปิดเผยไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ซึ่งสอดคล้องกับบทบัญญัติมาตรา 241 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (มาตรา 242 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 5) พ.ศ. 2559) และบริษัทยังได้กำหนดมาตรการป้องกันสำหรับการใช้ข้อมูลภายในดังกล่าวโดยกำหนดนโยบายและแจ้งให้กรรมการและผู้บริหารทราบถึงช่วงเวลาการซื้อขายหลักทรัพย์ กล่าวคือ 1 เดือนก่อนมีการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปีของบริษัท และภายหลังการเปิดเผยงบการเงิน 1 วัน รวมทั้งได้กำหนดบทลงโทษและการบังคับใช้สำหรับการใช้ข้อมูลภายในอย่างเคร่งครัดด้วย

ทั้งนี้ บริษัทได้ดำเนินการที่แสดงออกถึงความมุ่งมั่นในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันตามนโยบายที่กำหนดไว้ โดยจัดให้มีการอบรมสัมมนาแก่บุคลากรของบริษัท เพื่อให้เกิดความรู้ความเข้าใจอย่างแท้จริงเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งให้บุคลากรของบริษัทสามารถเป็นส่วนหนึ่งในการช่วยป้องกัน และตรวจสอบการทุจริตในองค์กร และเมื่อวันที่ 20 กันยายน 2559 บริษัทได้จัดให้บุคลากรระดับบริหารในกลุ่มบริษัทเข้าร่วมอบรมหลักสูตรแนวทางการกำหนดมาตรการการควบคุมภายในที่เหมาะสมสำหรับนิติบุคคลในการป้องกันการให้สินบนที่จัดขึ้นโดยได้รับการสนับสนุนจากสำนักงานป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (ป.ป.ช.) และได้มีการถ่ายทอดให้บุคลากรในองค์กรเพื่อให้ตระหนักถึงความสำคัญของการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

3. การจัดตั้งหน่วยงานตรวจสอบการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน จึงได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ครอบคลุมในทุกกิจกรรมของบริษัท รวมถึงพัฒนาระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องเพื่อให้เป็นไปตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์ และสำนักงาน ก.ล.ต. ตลอดจนแนวทางปฏิบัติด้านการควบคุมภายในของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO) ทั้งนี้ บริษัทมีหน่วยงานตรวจสอบภายในเพื่อดำเนินการตามกระบวนการตรวจสอบภายในระดับหน่วยงานของทั้งบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อทบทวนและตรวจสอบกระบวนการทำงานและกำหนดมาตรการจัดการกรณีตรวจพบข้อพิพาทที่สุ่มเสี่ยงเข้าข่ายเป็นการทุจริตหรือคอร์รัปชันในบริษัทและบริษัทย่อยทุกบริษัท เพื่อรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบหรือได้รับแจ้งเบาะแสหรือข้อควรสงสัย เพื่อให้สามารถแน่ใจได้ว่าทุกขั้นตอนการดำเนินงานของทุกหน่วยงานมีมาตรฐาน โปร่งใสตรวจสอบได้ และสอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียนอย่างครบถ้วน

นอกจากนี้ บริษัทยังมีคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งได้รับการแต่งตั้งโดยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ที่มีขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบในการสอบทานรายงานทางการเงินให้มีความถูกต้อง ครบถ้วน พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ตลอดจนรายการได้มาจำหน่ายไปให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง สมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท รวมทั้งสอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในและตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ

ทั้งนี้ บริษัทมีมาตรการลงโทษบุคลากรผู้กระทำทุจริตคอร์รัปชันตามลำดับขั้นตอน กล่าวคือ สำนักตรวจสอบภายในดำเนินการตรวจสอบข้อเท็จจริงเมื่อตรวจพบหรือได้รับแจ้งเบาะแส และหากพบว่ามีการกระทำความผิดจริงจะนำเสนอผลการตรวจสอบต่อต้านสังกัดสายงานทรัพยากรบุคคล และกรรมการผู้จัดการ พร้อมจัดให้มีการไต่สวนเพื่อหาข้อสรุปอย่างเป็นธรรมและโปร่งใส ในรูปแบบองค์คณะพิจารณาร่วม และเมื่อตรวจสอบพบว่าผิดจริงจะดำเนินการตามขั้นตอนทางวินัยต่อบุคลากรดังกล่าว ได้แก่ การตักเตือนเป็นลายลักษณ์อักษร การเลิกจ้าง ตลอดจนการดำเนินการทางกฎหมายเพื่อรักษาผลประโยชน์ของบริษัท และผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนอย่างยุติธรรม

และในปี 2558 ได้มีการปรับปรุงกฎหมายเกี่ยวกับการป้องกันและปราบปรามการทุจริตโดยพระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต (ฉบับที่ 3) พ.ศ. 2558 ขึ้น บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของกฎหมายฉบับดังกล่าว จึงได้มีการทบทวนเพื่อกำหนดแนวทางการควบคุมภายในที่เหมาะสมในการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันเพื่อให้สอดคล้องกับกฎหมายฉบับดังกล่าวต่อไป

4. การกำหนดช่องทางการแจ้งเบาะแสและมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส (Whistleblower)

บริษัทเปิดช่องทางการร้องเรียนที่น่าเชื่อถือและเป็นอิสระจากบุคคลภายนอกกรณีพบเบาะแสการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ การกระทำความผิดกฎหมาย หรือพฤติกรรมที่อาจสื่อถึงการกระทำทุจริตหรือประพฤตินิยมชอบของบุคคลในองค์กร รวมถึงความบกพร่องของระบบควบคุมภายในทั้งจากพนักงานและบุคคลภายนอกอื่นๆ

ในปัจจุบัน บริษัทได้กำหนดช่องทางการแจ้งเบาะแสมาน 3 ช่องทาง ดังนี้

- 1) ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทโดยตรงที่หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ www.ckpower.co.th/th/ir
- 2) ผ่านทาง E-mail ที่ directors@ckpower.co.th หรือ ir@ckpower.co.th
- 3) แจ้งทางจดหมายปิดผนึกโดยส่งถึงประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 587 อาคารวิริยะถาวร ถนนสุทธิสารวินิจฉัย แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400

ทั้งนี้ บริษัทมีมาตรการคุ้มครองและเก็บข้อมูลผู้แจ้งเบาะแสเป็นความลับ ซึ่งบริษัทจะเข้าแก้ไขและบรรเทาความเสียหายที่เกิดขึ้นภายใต้กลไกการบริหารงานและหลักเกณฑ์ทางกฎหมายอย่างเร่งด่วนที่สุด

5. การกำหนดนโยบายป้องกันการทุจริตจากภายนอกองค์กร

บริษัทสื่อสารให้บุคลากรจากทุกหน่วยงานน้อมน่านโยบายการกำกับดูแลไปใช้กับการติดต่อประสานงานกับคู่ค้าและบุคคลภายนอก เพื่อเปิดช่องทางการทุจริตคอร์รัปชัน และผลักดันให้คู่ค้าหรือบุคคลภายนอกที่ติดต่อกับบริษัทและบริษัทย่อยปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทอย่างเคร่งครัด เพื่อป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันอย่างเป็นรูปธรรม โดยกำหนดมาตรการลงโทษทางวินัยกับพนักงานที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการกระทำทุจริตคอร์รัปชันและยกเลิกการทำธุรกรรมกับคู่ค้าหรือบุคคลภายนอกดังกล่าวอย่างเด็ดขาด

ในส่วนของการดำเนินการเพื่อให้เป็นไปตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันแล้ว บริษัทยังได้ปลูกจิตสำนึกป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน โดยจัดให้พนักงานเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อสร้างจิตสำนึกและตระหนักถึงแนวทางจรรยาบรรณในการปฏิบัติงานเพื่อป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน

6. การกำหนดความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชันในแผนการบริหารความเสี่ยงของบริษัท

บริษัทกำหนดให้การทุจริตคอร์รัปชันเป็นหนึ่งในปัจจัยความเสี่ยงตามแผนการบริหารความเสี่ยงของบริษัท เพื่อให้ทุกหน่วยงานตระหนักถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากการทุจริต รวมถึงเฝ้าระวังความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากขั้นตอนการดำเนินงาน โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัทและบริษัทย่อยจะทำการประเมินความเสี่ยงตามแผนการบริหารความเสี่ยงของบริษัททุกไตรมาส และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและบริหารความเสี่ยงเพื่อพิจารณา รวมถึงนำเสนอประเด็นที่น่าสนใจและควรเฝ้าระวังติดตามอย่างใกล้ชิด หากตรวจพบความเปลี่ยนแปลงหรือข้อควรพิจารณาที่มีนัยสำคัญ ซึ่งคณะกรรมการบริษัทและบริหารความเสี่ยงจะนำเสนอรายงานการพิจารณาประเมินความเสี่ยงต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส

ในปี 2558 ได้มีการประกาศใช้พระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต (ฉบับที่ 3) พ.ศ. 2558 โดยมุ่งเน้นในเรื่องการควบคุมภายในเพื่อป้องกันมิให้มีการกระทำความผิดเกี่ยวกับการให้สินบนเจ้าหน้าที่รัฐ บริษัทได้ให้ความสำคัญกับกฎหมายฉบับดังกล่าวจึงได้จัดอบรมแก่พนักงานโดยได้รับการสนับสนุนจากสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (ปปช.) เพื่อทบทวนแนวทางที่เหมาะสมในการกำหนดมาตรการควบคุมภายในที่ดีให้สอดคล้องตามมาตรา 123/5 แห่งพระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต (ฉบับที่ 3) พ.ศ. 2558

การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยการคำนึงถึงสิทธิมนุษยชนของผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน และเชื่อว่าการเคารพและการให้เกียรติผู้อื่น ถือเป็นพื้นฐานของการทำงานร่วมกัน บริษัทสนับสนุนให้พนักงานใช้สิทธิตามขอบธรรมในฐานะพลเมืองตามกฎหมาย โดยสิทธิดังกล่าวจะต้องไม่ละเมิดสิทธิของผู้อื่นทั้งทางวาจาและการกระทำ รวมถึงเคารพและยอมรับความแตกต่างทางความคิด

การปฏิบัติต่อบุคลากรอย่างเป็นธรรม

บุคลากรเป็นทรัพยากรหลักที่สำคัญในการขับเคลื่อนองค์กรให้ประสบความสำเร็จได้ตามเป้าหมาย การบริหารทรัพยากรบุคคลให้พนักงานมีความสุขในการทำงานถือเป็นเรื่องที่สำคัญอย่างยิ่ง บริษัทได้ยึดหลักการของกฎหมายแรงงานและกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องในการดูแลพนักงานให้มีความมั่นคงปลอดภัยในการทำงาน รวมถึงมีสวัสดิการที่ส่งเสริมคุณภาพชีวิตที่ดีให้แก่บุคลากร เพื่อให้บุคลากรสามารถปฏิบัติงานได้เต็มความสามารถ

บริษัทเคารพในสิทธิและความเท่าเทียมกัน เคารพความแตกต่าง ไม่เลือกปฏิบัติกับพนักงานทุกคนไม่ว่าจะเชื้อชาติ ศาสนา ภาษา หรือสถานะทางสังคมใด

บริษัทกำหนดค่าตอบแทนและสวัสดิการพนักงานแต่ละระดับไว้เท่าเทียมกัน โดยไม่มีการแบ่งแยกเพศและไม่ว่าจะทำงานในประเทศหรือต่างประเทศ บริษัทมีระบบค่าตอบแทนและผลประโยชน์ตามกฎหมายแรงงานและกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องและเป็นไปตามการพิจารณาความสามารถและผลการปฏิบัติงานของพนักงานอย่างเป็นธรรมและเหมาะสม นอกจากนี้ยังมีระบบสวัสดิการและสิทธิประโยชน์ต่างๆ แก่พนักงานในระดับที่แข่งขันได้กับบริษัทในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน อาทิเช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ สวัสดิการค่ารักษาพยาบาล การตรวจสุขภาพประจำปี และเงินช่วยเหลือในกรณีต่างๆ

บริษัทได้เล็งเห็นถึงความสำคัญต่อการพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง ทั้งยังสนับสนุนให้พนักงานมีโอกาสดำเนินงานในสายงานอย่างเท่าเทียมกันโดยมุ่งเน้นการอบรมที่เกี่ยวกับหน้าที่งานโดยตรงและการอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพในด้านอื่นๆ

บริษัทดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานโดยคำนึงถึงคุณภาพชีวิตและความปลอดภัยในการทำงาน นอกจากนี้บริษัทปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม อีกทั้งบริษัทยังได้รณรงค์สร้างจิตสำนึกให้พนักงานตระหนักถึงจรรยาบรรณ และหลักบรรษัทภิบาล โดยเน้นให้สามารถนำไปใช้ในการปฏิบัติงานในชีวิตประจำวันได้



Care and Sharing Quality for life

ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

เนื่องจากไฟฟ้าเป็นปัจจัยพื้นฐานในการดำเนินชีวิต การผลิตไฟฟ้าจากพลังงานสะอาดที่มีราคาถูกลงและยั่งยืน จึงถือเป็นความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค แม้ว่าบริษัทจะไม่มีผู้บริโภคโดยตรง เนื่องจากบริษัทประกอบธุรกิจ Holding Company ถือหุ้นในบริษัทต่างๆ ซึ่งประกอบธุรกิจหลักในการผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้า แต่ทุกการลงทุนของบริษัทจะคำนึงถึงประโยชน์ที่ทุกภาคส่วนจะได้รับเป็นหลัก

การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

บริษัทมุ่งมั่นที่จะแสดงความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมโดยให้ความสำคัญกับสิ่งแวดล้อมตั้งแต่ออกมาลงทุนในโครงการ โดยจะพิจารณาถึงผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมของโครงการแต่ละโครงการโดยต้องมั่นใจว่าโครงการนั้นๆ มีการจัดทำการศึกษาผลกระทบด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม (SIA, EIA) ตามกฎหมายที่ครอบคลุมและเหมาะสมโดยผู้เชี่ยวชาญ ซึ่งต้องสามารถบริหารจัดการให้มีผลกระทบน้อยกว่าผลประโยชน์ที่มีต่อชุมชน สังคม และประเทศ เมื่อโครงการดำเนินการแล้ว บริษัทโดยตัวแทนคณะกรรมการในบริษัทย่อยซึ่งเป็นผู้ดำเนินการโรงไฟฟ้าต่างๆ ที่บริษัทลงทุนดูแลให้โรงไฟฟ้าต่างๆ ปฏิบัติตามกฎหมาย รวมถึงมีมาตรการที่บริหารจัดการผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสมอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่องอีกด้วย

ด้วยความยึดมั่นในพันธกิจซึ่งให้ความสำคัญกับสิ่งแวดล้อม ทุกโครงการที่บริษัทลงทุน ล้วนเป็นโครงการโรงไฟฟ้าที่เป็นประโยชน์ต่อสังคมและดูแลสิ่งแวดล้อมอย่างมีประสิทธิภาพ โดยบริษัทมุ่งเน้นลงทุนในโครงการพลังงานไฟฟ้าสะอาด พลังงานหมุนเวียนที่สร้างมลภาวะน้อย สร้างผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมน้อยและใช้ทรัพยากรในขั้นตอนการผลิตอย่างคุ้มค่าและมีประสิทธิภาพสูงสุด เช่น การลงทุนในโรงไฟฟ้าพลังน้ำ โรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ และโรงไฟฟ้าระบบโคเจนเนอเรชัน เป็นต้น

ภายในแต่ละโรงไฟฟ้า บริษัทย่อยมีระบบการจัดการ และระบบดูแลความปลอดภัยและรักษาสิ่งแวดล้อมตามมาตรฐานสากล (ISO 9001 : 2008 / ISO 18001 : 2007 / ISO 14001 : 2004) ทั้งนี้ เพื่อความปลอดภัย บริษัทย่อยได้มีกิจกรรมสัปดาห์ความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม โดยในสัปดาห์นั้นจะมีการซ่อมแผนไฟไหม้และอพยพหนีไฟ ซ่อมแผนระงับเหตุก๊าซไวไฟรั่วไหล สารเคมีและน้ำมันหกรั่วไหล ตรวจสอบคุณภาพสิ่งแวดล้อมตามมาตรฐาน EIA และอบรมการปฐมพยาบาลเบื้องต้น

โดยในปีนี้ไม่ปรากฏอุบัติเหตุและการบาดเจ็บจากการทำงานเกิน 3 วัน อุบัติเหตุสารเคมีหกรั่วไหลกระทบสิ่งแวดล้อม ข้อร้องเรียนด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย ข้อร้องเรียนด้านสิ่งแวดล้อม

การพัฒนาชุมชนหรือสังคม

บริษัทตระหนักดีว่าการสื่อสารที่ดี จะนำไปสู่ความสัมพันธ์อันดีระหว่างบริษัทกับชุมชนและสังคม รวมถึงการแลกเปลี่ยนข้อมูลซึ่งกันและกัน จะทำให้เกิดความเข้าใจกันมากยิ่งขึ้น ซึ่งจะส่งผลให้เกิดความร่วมมือ ร่วมใจกันสร้างสรรค์ชุมชนและสังคมให้มีสภาพแวดล้อมที่ดีและน่าอยู่

บริษัทมุ่งเน้นการพัฒนาเยาวชนไม่เพียงแต่เยาวชนที่อยู่ในชุมชนรอบๆ โรงไฟฟ้าแต่รวมถึงเยาวชนในพื้นที่ห่างไกลให้มีโอกาสได้ศึกษา เพื่อให้ได้มีความรู้ ความสามารถทัดเทียมกับเยาวชนในเมือง

การเป็นนวัตกรรมและเผยแพร่วัฒนธรรม

บริษัทสนับสนุนการสร้างสรรค์และการพัฒนา นวัตกรรมที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม แม้บริษัทจะไม่ได้เป็นผู้ผลิตเทคโนโลยีแต่บริษัทมุ่งมั่นใน

การถ่ายทอดองค์ความรู้ ประสบการณ์ และความสำเร็จในด้านต่างๆ ให้แก่ทุกภาคส่วน รวมถึงการเผยแพร่ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับพลังงานสะอาด พลังงานหมุนเวียน และนวัตกรรมในการประหยัดพลังงานและการใช้พลังงานอย่างคุ้มค่า ซึ่งมีความจำเป็นอย่างยิ่งต่อเสถียรภาพด้านพลังงานของประเทศในอนาคต โดยบริษัทและบริษัทย่อยเข้าร่วมในกิจกรรมต่างๆ ที่มีส่วนเผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับนวัตกรรมและเทคโนโลยีด้านพลังงานต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ

กิจกรรมเพื่อสังคม ที่บริษัทได้ร่วมสนับสนุน

บริษัทให้ความสำคัญกับชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมด้วยการทำงานบนความสัมพันธ์ที่ยั่งยืน เพราะเราตระหนักเสมอว่าเราเป็นสมาชิกของชุมชนและสังคมเดียวกัน บริษัทไม่เพียงแต่สนับสนุนชุมชนรอบๆ โครงการให้มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น แต่ยังสร้างเสริมให้ชุมชนและสังคมในประเทศของเราได้มีชีวิตความเป็นอยู่ที่ดีขึ้นอย่างยั่งยืน



■ กิจกรรม ร่วมสืบสานพระพุทธศาสนา ร่วมทอดกฐินสามัคคี ปี 2559 ณ วัดนาหวาย จังหวัดประจวบคีรีขันธ์

บริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน) ร่วมกับ กลุ่มบริษัท ช. การช่าง จำกัด (มหาชน) เป็นเจ้าภาพงานทอดกฐินสามัคคี โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อบูรณะปฏิสังขรณ์อุโบสถ ถาวรวัตถุ และเสนาสนะภายในวัดที่ชำรุดทรุดโทรม ณ วัดนาหวาย อำเภอบางสะพานบุรี จังหวัดประจวบคีรีขันธ์ ในวันเสาร์ที่ 5 พฤศจิกายน 2559



■ กิจกรรม โครงการหิ้วห้อย ปี 1 อาคารเรียนพลังแสงอาทิตย์ และกังหันน้ำผลิตไฟฟ้า จังหวัดแม่ฮ่องสอน

บริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน) ได้เข้าไปปรับปรุงอาคารเรียน พร้อมติดตั้งแผงโซลาร์เซลล์ให้กับศูนย์การศึกษาชนกระบบและ การศึกษาตามอัธยาศัย (ศศช.) บ้านปู่ค้ำน้อย อำเภอสบเมย จังหวัดแม่ฮ่องสอน และจัดทำระบบกังหันน้ำผลิตไฟฟ้าขนาดเล็ก เพื่อใช้ในช่วงฤดูฝนสำหรับนักเรียนและชาวบ้านในหมู่บ้านแม่ปะกลาง อำเภอสบเมย จังหวัดแม่ฮ่องสอน ตั้งแต่เดือนตุลาคม จนถึงเดือน พฤศจิกายน 2559 และได้มีการส่งมอบในวันที่ 5 และ 6 ธันวาคม 2559



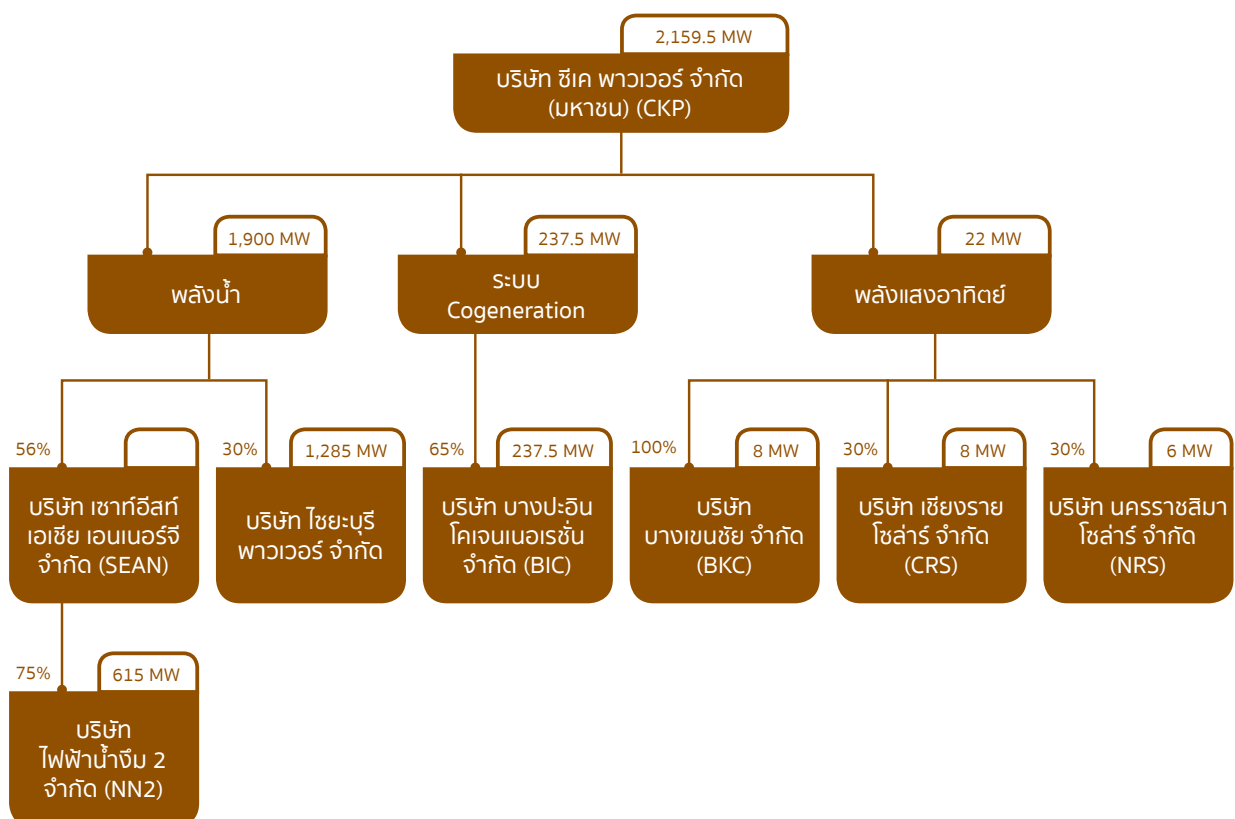
โครงการหิ้วห้อยนี้ เป็นโครงการที่บริษัทได้เชิญชวนให้ พนักงานที่มีจิตอาสาเข้าร่วมกิจกรรม เพื่อเสริมสร้างความ สามัคคีในการทำงาน และให้พนักงานได้เรียนรู้ที่จะแบ่งปัน รวมถึงการทำงานเพื่อผู้อื่นโดยมิได้หวังสิ่งตอบแทนตามปณิธาน ของพระบาทสมเด็จพระปรมินทรมหาภูมิพลอดุลยเดช



บทรายงานและการวิเคราะห์ของฝ่ายบริหาร บริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน) ประจำปี 2559 สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

1. ภาพรวมของการดำเนินธุรกิจ

บริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ประกอบธุรกิจหลักโดยการถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company) ที่ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากพลังงานประเภทต่างๆ ปัจจุบันบริษัทถือหุ้นใน 6 บริษัท ซึ่งผลิตไฟฟ้าจากแหล่งพลังงาน 3 ประเภท ได้แก่ โครงการไฟฟ้าพลังน้ำ จำนวน 2 โครงการ คือ โครงการไฟฟ้าพลังน้ำ น้ำมิม 2 (NN2) ซึ่งดำเนินการโดย บริษัท เซาท์อีสต์ เอเชีย เอเนอร์จี้ จำกัด (SEAN) และโครงการไฟฟ้าพลังน้ำไซยะบุรี ซึ่งดำเนินการโดยบริษัท ไซยะบุรี พาวเวอร์ จำกัด (XPCL) โครงการไฟฟ้าระบบโคเจนเนอเรชั่น จำนวน 2 โครงการ ซึ่งดำเนินการโดยบริษัท บางปะอิน โคเจนเนอเรชั่น จำกัด (BIC) และโครงการไฟฟ้าพลังแสงอาทิตย์ จำนวน 3 โครงการ ซึ่งดำเนินการโดยบริษัท บางเขนชัย จำกัด (BKC) บริษัท เชียงราย โซลาร์ จำกัด (CRS) และ บริษัท นครราชสีมา โซลาร์ จำกัด (NRS)



2. เหตุการณ์สำคัญในปี 2559

2.1 มติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท ประจำปี 2559

เมื่อวันที่ 19 เมษายน 2559 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท ประจำปี 2559 ได้มีมติอนุมัติที่สำคัญ ดังนี้

- (1) อนุมัติการจ่ายเงินปันผลประจำปี 2558 และการจัดสรรเงินกำไรไว้เป็นทุนสำรองตามกฎหมายและการจ่ายเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 0.0223 บาท รวมเป็นเงินปันผลจ่ายทั้งสิ้น 164,351,000 บาท คิดเป็นร้อยละ 51.16 ของกำไรสุทธิตามงบการเงินเฉพาะกิจการ และจัดสรรเงินไว้เป็นทุนสำรองตามกฎหมายเป็นจำนวน 16,063,738 บาท โดยจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิได้รับเงินปันผลตามที่ปรากฏชื่อ ณ วันกำหนดสิทธิผู้ถือหุ้น (Record Date) ในวันที่ 22 มีนาคม 2559 และกำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 16 พฤษภาคม 2559
- (2) อนุมัติให้ บริษัท ไฟฟ้าน้ำจืด 2 จำกัด เข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันในการว่าจ้าง บริษัท ช.การช่าง (ลาว) จำกัด เป็นผู้ดำเนินงานปรับปรุงยกระดับแรงดันไฟฟ้าและก่อสร้างสถานีไฟฟ้าย่อยนาบงจาก 230 กิโลโวลต์ เป็น 500 กิโลโวลต์ ในวงเงินรวม 799,850,000 บาท และ 39,113,320 ดอลลาร์สหรัฐฯ (ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม)
- (3) อนุมัติการออกและเสนอขายหุ้นกู้ในวงเงินรวมไม่เกิน 10,000 ล้านบาท หรือในเงินสกุลอื่นในจำนวนเทียบเท่าในกรณีที่มีการออกหุ้นกู้เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ

2.2 การออกหุ้นกู้ของบริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2559 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2562 ซึ่งผู้ออกหุ้นกู้มีสิทธิไถ่ถอนหุ้นกู้ก่อนครบกำหนดไถ่ถอน (“หุ้นกู้”)

วันที่ 17 มิถุนายน 2559 บริษัทได้ออกหุ้นกู้ จำนวน 4,000 ล้านบาท โดยเป็นหุ้นกู้ชนิดระบุชื่อผู้ถือ ประเภท ไม่ด้อยสิทธิ ไม่มีประกัน มีผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ และผู้ออกหุ้นกู้มีสิทธิไถ่ถอนหุ้นกู้ก่อนครบกำหนดไถ่ถอน โดยเสนอขายให้แก่ผู้ลงทุนสถาบันและ/หรือ ผู้ลงทุนรายใหญ่ อายุหุ้นกู้ 3 ปี ครบกำหนดวันที่ 17 มิถุนายน 2562 อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4 ต่อปี กำหนดจ่ายดอกเบี้ยทุกไตรมาส

2.3 ความสำเร็จจากการรีไฟแนนซ์ของบริษัท ไฟฟ้าน้ำจืด 2 จำกัด (NN2)

เมื่อวันที่ 14 กันยายน 2559 NN2 ได้ลงนามในสัญญาเงินกู้ยืมระยะยาวกับกลุ่มผู้ให้กู้ ซึ่งเป็นธนาคารพาณิชย์ในประเทศไทย เพื่อรีไฟแนนซ์เงินกู้ยืมระยะยาวเดิมและก่อหนี้ใหม่ เพื่อใช้ในการปรับปรุงและก่อสร้างสถานีไฟฟ้าย่อยนาบง ผลสำเร็จของการรีไฟแนนซ์ครั้งนี้ ทำให้ต้นทุนทางการเงินของ NN2 ลดลงและ NN2 มีสภาพคล่องมากขึ้น

2.4 การยกเลิกการลงทุนพัฒนาโครงการไฟฟ้าพลังน้ำ น้ำบาก ของบริษัท ไฟฟ้าน้ำจืด 2 จำกัด (NN2)

เมื่อวันที่ 24 พฤศจิกายน 2559 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เซาท์อีสต์ เอเชีย เอนเนอร์จี จำกัด (SEAN) มีมติอนุมัติให้บริษัทย่อยยกเลิกการลงทุนพัฒนาโครงการไฟฟ้าพลังน้ำ น้ำบาก และตัดจำหน่ายต้นทุนโครงการระหว่างก่อสร้างของโครงการดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายทั้งจำนวน เนื่องจากโครงการดังกล่าวเป็นโครงการขนาดเล็ก สามารถผลิตไฟฟ้าได้ในปริมาณน้อยไม่คุ้มค่ากับการลงทุนของบริษัท

2.5 ความคืบหน้าของโครงการระหว่างก่อสร้าง ณ สิ้นปี 2559

- (1) โครงการบางปะอิน โฉเมนเอเรชั่น โครงการ 2 (BIC 2) เป็นโรงไฟฟ้าระบบโคเจนเนอเรชั่น มีกำลังการผลิตไฟฟ้าติดตั้ง 120 เมกะวัตต์ และมีกำลังการผลิตไอน้ำ 20 ตันต่อชั่วโมง ตั้งอยู่ในนิคมอุตสาหกรรมบางปะอิน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา เริ่มต้นการก่อสร้างในต้นปี 2558 ความคืบหน้าการก่อสร้างโครงการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 คิดเป็นร้อยละ 84 และมีกำหนดเริ่มดำเนินการเชิงพาณิชย์ในเดือนมิถุนายน 2560

- (2) โครงการไฟฟ้าพลังน้ำไซยะบุรี (XPCL) เป็นโครงการไฟฟ้าพลังน้ำแบบฝายน้ำล้น (Run-of-River Barrage) มีกำลังการผลิตติดตั้ง 1,285 เมกะวัตต์ ตั้งอยู่ในสาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว (สปป.ลาว) ความคืบหน้าการก่อสร้างโครงการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 เป็นร้อยละ 74 และมีกำหนดเริ่มดำเนินการเชิงพาณิชย์ในเดือนตุลาคม 2562

3. การวิเคราะห์ผลการดำเนินงานตามงบการเงินรวมสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

หน่วย: ล้านบาท

รายการ	รายปี		เปลี่ยนแปลง	
	2559	2558	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการขายไฟฟ้าและไอน้ำ	6,256.06	6,696.51	(440.45)	(6.58)
รายได้ค่าบริการโครงการ	62.68	60.59	2.09	3.45
รายได้อื่น	40.44	93.59	(53.15)	(56.79)
รวมรายได้	6,359.18	6,850.69	(491.51)	(7.17)
หัก ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	4,985.85	4,962.66	23.19	0.47
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในกิจการที่ควบคุมร่วมกันและบริษัทร่วม	(24.98)	8.57	(33.55)	(391.48)
กำไรก่อนดอกเบี้ยและภาษี	1,348.35	1,896.60	(548.25)	(28.91)
หัก ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	1,140.61	1,110.19	30.42	2.74
หัก ภาษีเงินได้	13.64	0.29	13.35	4,603.45
กำไรสุทธิสำหรับงวด	194.10	786.12	(592.02)	(75.31)
- ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	55.06	411.88	(356.82)	(86.63)
- ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	139.04	374.24	(235.20)	(62.85)

ในปี 2559 บริษัทและบริษัทย่อยมีกำไรสุทธิ 194.10 ล้านบาท ลดลง 592.02 ล้านบาท หรือร้อยละ 75.31 จากงวดเดียวกันของปีก่อน โดยกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทเท่ากับ 55.06 ล้านบาท ลดลง 356.82 ล้านบาท หรือร้อยละ 86.63 จากงวดเดียวกันของปีก่อน รายละเอียดดังนี้

1) รายได้จากการขายไฟฟ้าและไอน้ำ

รายได้จากการขายไฟฟ้าและไอน้ำลดลง 440.45 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 6.58 เนื่องจาก (1.1) รายได้จากการขายไฟฟ้าและไอน้ำของโครงการโรงไฟฟ้าบางปะอิน โคอเจนเนอเรชั่น 1 (BIC 1) ลดลง 361.57 ล้านบาท หรือร้อยละ 13.62 จากการที่ราคาก๊าซธรรมชาติเฉลี่ยปรับตัวลดลงทำให้รายได้จากการขายไอน้ำและรายได้จากค่าพลังงานไฟฟ้า (Energy Payment) ซึ่งเป็นองค์ประกอบหลักของราคาขายไฟฟ้าของ BIC 1 ลดลง อีกทั้งปริมาณจำหน่ายไฟฟ้าลดลง 6.31 ล้านหน่วย จากการหยุดเดินเครื่อง เพื่อปิดซ่อมและเปลี่ยนอะไหล่ในช่วงเดือนมีนาคม - พฤษภาคม และกรกฎาคม (1.2) รายได้จากการขายไฟฟ้าของโครงการโรงไฟฟ้าน้ำจืด 2 (NN2) ลดลง 68.23 ล้านบาท เนื่องจากในเดือนธันวาคม 2558 มีการนำบัญชีสำรองไฟฟ้าหลัก (PE Account) มาใช้ 94.12 ล้านหน่วย จึงทำให้มีการรับรู้รายได้

จำนวน 99.45 ล้านบาท ขณะที่ปี 2559 ไม่มีการรับรู้รายได้ในส่วนนี้เกิดขึ้น และ (1.3) รายได้จากการขายไฟฟ้าของ โครงการโรงไฟฟ้าบางเขนชัย (BKC) ลดลง 10.64 ล้านบาท จากปริมาณจำหน่ายไฟฟ้าลดลง 0.62 ล้านหน่วย และ จากราคาค่าไฟฟ้าผันแปร (Ft) ลดลงเป็นค่าติดลบ

ปริมาณการขายไฟฟ้าและรายได้จากการขายไฟฟ้า

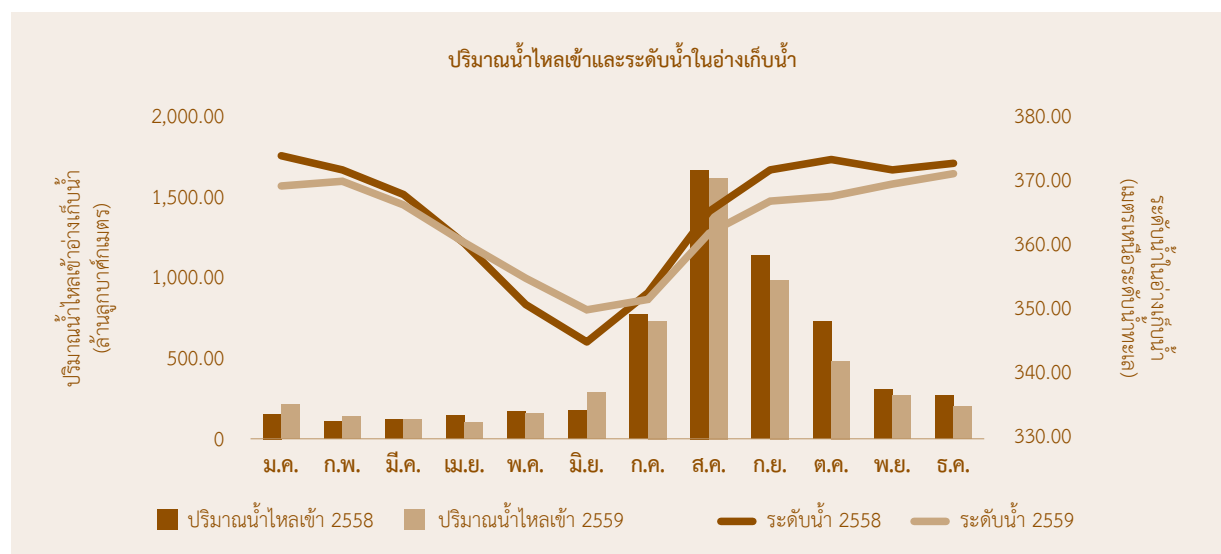
	ปริมาณการขายไฟฟ้า (ล้านหน่วย)				รายได้จากการขายไฟฟ้า (ล้านบาท)			
	รายปี		เปลี่ยนแปลง		รายปี		เปลี่ยนแปลง	
	2559	2558	เพิ่ม (ลด)	ร้อยละ	2559	2558	เพิ่ม (ลด)	ร้อยละ
NN2	2,108.93	2,198.96	(90.03)	(4.09)	3,814.92	3,883.15	(68.23)	(1.76)
BIC 1	752.71	759.02	(6.31)	(0.83)	2,232.09	2,578.35	(346.26)	(13.43)
BKC	13.36	13.98	(0.62)	(4.43)	147.83	158.47	(10.64)	(6.72)
รวม	2,875.00	2,971.96	(96.96)	(3.26)	6,194.84	6,619.97	(425.13)	(6.42)

หมายเหตุ: ปริมาณไฟฟ้าของ NN2 เป็นปริมาณรวม Primary Energy: PE, Secondary Energy: SE, Test Energy: TE และ PE Account

ปริมาณการขายไอน้ำและรายได้จากการขายไอน้ำ

	ปริมาณการขายไอน้ำ (ตัน)				รายได้จากการขายไอน้ำ (ล้านบาท)			
	รายปี		เปลี่ยนแปลง		รายปี		เปลี่ยนแปลง	
	2559	2558	เพิ่ม (ลด)	ร้อยละ	2559	2558	เพิ่ม (ลด)	ร้อยละ
BIC 1	97,513	97,311	202	0.21	61.22	76.54	(15.32)	(20.02)
รวม	97,513	97,311	202	0.21	61.22	76.54	(15.32)	(20.02)

ปริมาณน้ำไหลเข้าและระดับน้ำในอ่างเก็บน้ำของเขื่อนน้ำจิม 2



ปริมาณการขายไฟฟ้าของโครงการโรงไฟฟ้าน้ำจี้ม 2

หน่วย: ล้านหน่วย

ปริมาณขายไฟฟ้า: NN2	2559	2558
การผลิต Primary Energy (PE) ⁽¹⁾	2,031.55	2,058.39
การใช้ PE Account ⁽²⁾	-	94.12
ปริมาณขาย PE	2,031.55	2,152.51
การผลิต Secondary Energy (SE) ⁽³⁾	70.62	40.97
การใช้ SE Account ⁽⁴⁾	-	-
ปริมาณขาย SE	70.62	40.97
ปริมาณขาย Excess Energy (EE) ⁽⁵⁾	-	-
ปริมาณขาย Test Energy (TE) ⁽⁶⁾	6.76	5.48
รวมปริมาณขาย	2,108.93	2,198.96

หมายเหตุ:

- ⁽¹⁾ พลังงานไฟฟ้าหลัก (Primary Energy: PE) คือ ไฟฟ้าที่สัญญาซื้อขายไฟฟ้าได้กำหนดเป้าหมายรับซื้อปีละ 2,218 ล้านหน่วย (Annual Supply Target) โดยแต่ละวันสามารถผลิตได้ไม่เกิน 16 ชั่วโมง การชำระค่าไฟฟ้างี้จะชำระเป็นสกุลเงินบาทและดอลลาร์สหรัฐ ทั้งนี้ การที่ NN2 ผลิต PE ได้ต่ำกว่าเป้าหมายไม่ถือว่า NN2 ปฏิบัติผิดเงื่อนไขของสัญญาซื้อขายไฟฟ้า
- ⁽²⁾ บัญชีสำรองไฟฟ้าหลัก (PE Account) คือ บัญชีที่ใช้บันทึกปริมาณไฟฟ้าหลักที่สามารถผลิตได้เกินปริมาณไฟฟ้าหลักเป้าหมาย เพื่อนำไปเบิกใช้ในปีที่มิปริมาณน้ำน้อยจนไม่สามารถผลิตไฟฟ้าได้ตามเป้าหมายที่กำหนด
- ⁽³⁾ พลังงานไฟฟ้ารอง (Secondary Energy: SE) คือ ไฟฟ้าที่ผลิตและจำหน่ายได้เฉพาะในเดือนสิงหาคม กันยายน และตุลาคมของทุกปี โดยสัญญาซื้อขายไฟฟ้ากำหนดเป้าหมายรับซื้อปีละ 92 ล้านหน่วย (Annual Supply Target) การชำระค่าไฟฟ้าจะชำระเป็นสกุลเงินบาททั้งหมด ทั้งนี้ การที่ NN2 ผลิต SE ได้ต่ำกว่าเป้าหมายไม่ถือว่า NN2 ปฏิบัติผิดเงื่อนไขของสัญญาซื้อขายไฟฟ้า
- ⁽⁴⁾ บัญชีสำรองไฟฟ้ารอง (SE Account) คือ บัญชีที่ใช้บันทึกปริมาณไฟฟ้ารองที่สามารถผลิตได้เกินปริมาณไฟฟ้ารองเป้าหมาย เพื่อนำไปเบิกใช้ในปีที่มิปริมาณน้ำน้อยจนไม่สามารถผลิตไฟฟ้าได้ตามเป้าหมายที่กำหนด
- ⁽⁵⁾ พลังงานไฟฟ้าส่วนเกิน (Excess Energy: EE) คือ ไฟฟ้าส่วนเกินที่เกิดขึ้น เมื่อปริมาณน้ำมีมากกว่าคาดการณ์ ทำให้สามารถผลิตไฟฟ้าได้มากกว่าจำนวน PE และ SE ซึ่ง NN2 ได้แจ้งล่วงหน้าต่อ กฟผ. ไว้แล้วในแต่ละเดือน การชำระค่าไฟฟ้าจะชำระเป็นสกุลเงินบาททั้งหมด
- ⁽⁶⁾ พลังงานไฟฟ้าระหว่างการทดสอบ (Test Energy: TE) คือ ไฟฟ้าที่จำหน่ายในช่วงทดสอบโรงไฟฟ้า การชำระค่าไฟฟ้าจะชำระเป็นสกุลเงินบาททั้งหมด

2) ค่าใช้จ่ายรวม

ค่าใช้จ่ายรวมเพิ่มขึ้น 23.19 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 0.47 จากงวดเดียวกันของปีก่อน แม้ว่าในปี 2559 ต้นทุนขายไฟฟ้าและไอน้ำลดลงรวม 470.29 ล้านบาท หรือร้อยละ 11.69 จากงวดเดียวกันของปีก่อน แต่ค่าใช้จ่ายในการบริหารเพิ่มขึ้น จำนวน 425.29 ล้านบาท หรือร้อยละ 123.43 เนื่องจาก NN2 ได้ตัดจ่ายต้นทุนโครงการระหว่างก่อสร้างโครงการน้ำบาก จำนวน 377.61 ล้านบาท เป็นค่าใช้จ่ายทั้งจำนวนในไตรมาส 4 ของปีนี้ ภายหลังจากการยกเลิกการพัฒนาโครงการ เนื่องจากโครงการดังกล่าวเป็นโครงการขนาดเล็ก ผลิตไฟฟ้าได้ในปริมาณน้อยไม่คุ้มค่ากับการลงทุน อีกทั้ง ต้นทุนบริหารโครงการเพิ่มขึ้น 23.55 ล้านบาท หรือร้อยละ 32.21 และขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนจำนวน 44.64 ล้านบาท รายละเอียดค่าใช้จ่ายรวม มีดังนี้

หน่วย: ล้านบาท

	รายปี		เปลี่ยนแปลง	
	2559	2558	ล้านบาท	ร้อยละ
ต้นทุนขายไฟฟ้าและไอน้ำ	3,553.41	4,023.70	(470.29)	(11.69)
ค่าเชื้อเพลิง	1,461.96	1,826.97	(365.01)	(19.98)
ค่าเสื่อมราคา	1,323.55	1,320.63	2.92	0.22
ค่าดำเนินการและซ่อมบำรุง	518.71	633.28	(114.57)	(18.09)
ค่าสัมปทาน	130.29	132.59	(2.30)	(1.73)
อื่นๆ	118.90	110.23	8.67	7.87
ค่าสิทธิในการดำเนินการผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าตัดจำหน่าย	521.28	521.28	-	-
ต้นทุนบริหารโครงการ	96.67	73.12	23.55	32.21
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	769.85	344.56	425.29	123.43
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน	44.64	-	44.64	100.00
ค่าใช้จ่ายรวม	4,985.85	4,962.66	23.19	0.47

3) การรับรู้ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม

การรับรู้ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม คือ บริษัท โซยะบุรี พาวเวอร์ จำกัด (XPCL) จำนวน 52.34 ล้านบาท ทั้งนี้ เมื่อรวมส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในกิจการที่ควบคุมร่วมกัน คือ บริษัท เชียงราย โซลาร์ จำกัด (CRS) และบริษัท นครราชสีมา โซลาร์ จำกัด (NRS) จำนวน 27.36 ล้านบาท ทำให้บริษัทและบริษัทย่อยมีส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในกิจการที่ควบคุมร่วมกันและบริษัทร่วมสุทธิเท่ากับ 24.98 ล้านบาท

4) ค่าใช้จ่ายทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายทางการเงินเพิ่มขึ้น 30.42 ล้านบาท หรือร้อยละ 2.74 จากงวดเดียวกันของปีก่อน จากค่าธรรมเนียมการออกหุ้นกู้และดอกเบี้ยจ่ายหุ้นกู้ของบริษัทเป็นหลัก ขณะที่ค่าใช้จ่ายทางการเงินของบริษัททยอยลดลง

5) ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้เพิ่มขึ้น 13.35 ล้านบาท เนื่องจาก NN2 ครบกำหนดต้องเริ่มจ่ายภาษีตามสัญญาสัมปทาน ตั้งแต่วันที่ 26 มีนาคม 2559 เป็นต้นมา

ความสามารถในการทำกำไรและอัตราส่วนสำคัญทางการเงิน

	รายปี	
	2559	2558
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	43.20	39.91
อัตรากำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงิน ภาษี และค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (%)	50.46	54.92
อัตรากำไรสุทธิ (%)	3.05	11.48
กำไรต่อหุ้น (บาท)	0.01	0.06

4. การวิเคราะห์ฐานะการเงิน

4.1 สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสินทรัพย์รวม 59,305.27 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 4,738.73 ล้านบาท จาก ณ สิ้นปี 2558 คิดเป็นร้อยละ 8.68 ดังนี้

รายการ	31 ธ.ค. 2559	31 ธ.ค. 2558	เปลี่ยนแปลง	
			เพิ่ม (ลด)	ร้อยละ
สินทรัพย์หมุนเวียน	7,666.01	5,195.70	2,470.31	47.55
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	51,639.26	49,370.84	2,268.42	4.59
รวมสินทรัพย์	59,305.27	54,566.54	4,738.73	8.68

หน่วย: ล้านบาท

สินทรัพย์หมุนเวียน จำนวน 7,666.01 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 2,470.31 ล้านบาท หรือร้อยละ 47.55 จากสิ้นปี 2558 สาเหตุหลักเกิดจากเงินลงทุนชั่วคราว เพิ่มขึ้น 3,013.47 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 254.90 เนื่องจากบริษัทฯ นำเงินจากการขายหุ้นกู้ไปลงทุนชั่วคราว

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน จำนวน 51,639.26 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 2,268.42 ล้านบาท หรือร้อยละ 4.59 จากสิ้นปี 2558 สาเหตุหลักดังนี้

- (1) เงินลงทุนในบริษัทร่วม (บริษัท โซยะบุรี พาวเวอร์ จำกัด: XPCL) เพิ่มขึ้น 1,282.94 ล้านบาท หรือร้อยละ 26.64 จากการที่บริษัททยอยชำระเงินเพิ่มทุนให้กับ XPCL ทุกเดือน
- (2) ต้นทุนโครงการระหว่างก่อสร้าง เพิ่มขึ้น 3,128.30 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 193.73 จากการลงทุนก่อสร้างโครงการ BIC 2 เป็นหลัก

4.2 หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีหนี้สินรวม 28,799.14 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 6,044.78 ล้านบาท จากสิ้นปี 2558 คิดเป็นร้อยละ 26.57 ดังนี้

รายการ	31 ธ.ค. 2559	31 ธ.ค. 2558	เปลี่ยนแปลง	
			เพิ่ม (ลด)	ร้อยละ
หนี้สินหมุนเวียน	1,488.43	2,416.42	(927.99)	(38.40)
หนี้สินไม่หมุนเวียน	27,310.71	20,337.94	6,972.77	34.28
รวมหนี้สิน	28,799.14	22,754.36	6,044.78	26.57

หน่วย: ล้านบาท

หนี้สินหมุนเวียน จำนวน 1,488.43 ล้านบาท ลดลง 927.99 ล้านบาท หรือลดร้อยละ 38.40 จากสิ้นปี 2558 จากการลดลงของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี เนื่องจากในเดือนกันยายน 2559 NN2 ได้รับไฟแนนซ์เงินกู้ยืมระยะยาวเดิม และได้ปรับตารางการชำระคืนเงินกู้ใหม่

หนี้สินไม่หมุนเวียน จำนวน 27,310.71 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 6,972.77 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 34.28 จากสิ้นปี 2558 จากการออกหุ้นกู้จำนวน 4,000.00 ล้านบาทของบริษัท และการเบิกเงินกู้เพิ่มเติมสำหรับการก่อสร้างโครงการ BIC2 เป็นหลัก

4.3 ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีส่วนของผู้ถือหุ้นรวม 30,506.13 ล้านบาท ลดลง 1,306.05 ล้านบาท จากสิ้นปี 2558 คิดเป็นร้อยละ 4.11 ดังนี้

หน่วย: ล้านบาท

รายการ	31 ธ.ค. 2559	31 ธ.ค. 2558	เปลี่ยนแปลง	
			เพิ่ม (ลด)	ร้อยละ
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว	7,370.00	7,370.00	-	-
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	9,522.33	9,522.33	-	-
กำไรสะสม - สำรองตามกฎหมาย	81.12	26.34	54.78	207.97
กำไรสะสม - ยังไม่ได้จัดสรร	988.42	1,152.42	(164.00)	(14.23)
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	(218.13)	(316.65)	98.52	31.11
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของ บริษัทย่อย	12,762.39	14,057.74	(1,295.35)	(9.21)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	30,506.13	31,812.18	(1,306.05)	(4.11)

กำไรสะสม - ยังไม่ได้จัดสรร ลดลง 164.00 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 14.23 จากการจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.0223 บาท/หุ้นเมื่อเดือนพฤษภาคม 2559 เป็นหลัก

องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น เพิ่มขึ้น 98.52 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 31.11 ส่วนใหญ่เกิดจากรายการกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสด โดยแบ่งเป็น 2 รายการ ดังนี้

- (1) การบัญชีสำหรับการป้องกันความเสี่ยง (Hedge Accounting) ของ NN2 เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของรายได้จากการขายไฟฟ้าสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐฯ ที่จะเกิดขึ้นในอนาคตโดยกำหนดให้รายได้จากการขายไฟฟ้างดงกล่าวเป็นรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง (Hedged Item) และเงินกู้ยืมระยะยาวสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐฯ เป็นเครื่องมือที่ใช้ในการป้องกันความเสี่ยง (Hedging Instrument) ซึ่งจะสามารถลดความผันผวนของกำไรขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยน
- (2) การบัญชีป้องกันความเสี่ยงเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากการผันผวนของอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ของ BIC และ XPCL โดยกำหนดให้กระแสเงินสดเกี่ยวกับดอกเบี้ยจ่ายเป็นรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง (Hedged Item) และตราสารอนุพันธ์ Interest Rate Swap เป็นเครื่องมือที่ใช้ในการป้องกันความเสี่ยง (Hedging Instrument) ซึ่งจะสามารถลดความผันผวนของกำไรขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ได้

ทั้งนี้ ส่วนที่มีประสิทธิผล (Effective Portion) ของการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดจะรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นแทนการรับรู้โดยผ่านกำไรขาดทุนของบริษัท และจะถูกโอนไปรับรู้ในส่วนกำไรหรือขาดทุนเมื่อรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยงมีผลกระทบต่อกำไรหรือขาดทุน

อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	31 ธ.ค. 2559	31 ธ.ค. 2558	เปลี่ยนแปลง
งบการเงินรวม (เท่า)	0.94	0.72	0.22
งบการเงินเฉพาะกิจการ (เท่า)	0.22	0.03	0.19

อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยจ่ายสุทธิต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	31 ธ.ค. 2559	31 ธ.ค. 2558	เปลี่ยนแปลง
งบการเงินรวม (เท่า)	0.67	0.53	0.14
งบการเงินเฉพาะกิจการ (เท่า)	(0.03)	(0.05)	0.02

5. สภาพคล่องและความเพียงพอของเงินทุนของบริษัท

5.1 แหล่งที่มาและใช้ไปของเงินทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด จำนวน 2,279.59 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อน จำนวน 139.01 ล้านบาท หรือ เพิ่มขึ้นร้อยละ 6.49 ดังนี้

หน่วย: ล้านบาท

รายการ	รายปี		เปลี่ยนแปลง	
	2559	2558	เพิ่ม(ลด)	ร้อยละ
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	3,740.25	4,058.19	(317.94)	(7.83)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(7,148.19)	(6,984.38)	(163.81)	(2.35)
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมจัดหาเงิน	3,546.52	3,234.31	312.21	9.65
ผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยนในเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	0.42	2.33	(1.91)	(81.97)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	139.00	310.45	(171.45)	(55.23)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	2,140.58	1,830.13	310.45	16.96
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	2,279.59	2,140.58	139.01	6.49

เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน จำนวน 3,740.25 ล้านบาท เกิดจากกำไรสุทธิซึ่งเป็นผลการดำเนินงานตามปกติของบริษัทและบริษัทย่อย

เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน จำนวน 7,148.19 ล้านบาท ส่วนใหญ่เกิดจากการเพิ่มขึ้นของต้นทุนโครงการระหว่างก่อสร้างเพิ่มขึ้นของโครงการ BIC 2 และนำเงินไปลงทุนในเงินลงทุนชั่วคราว

เงินสดสุทธิจากกิจกรรมจัดหาเงิน จำนวน 3,546.52 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากเงินสดรับจากการออกหุ้นกู้จำนวน 4,000.00 ล้านบาท และเบิกเงินกู้เพิ่มเติมสำหรับการก่อสร้างโครงการ BIC2 เป็นหลัก

5.2 ความเพียงพอของสภาพคล่อง

อัตราส่วนสภาพคล่อง	31 ธ.ค. 2559	31 ธ.ค. 2558	เปลี่ยนแปลง
งบการเงินรวม (เท่า)	5.15	2.15	3.00
งบการเงินเฉพาะกิจการ (เท่า)	121.19	27.81	93.38

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในส่วนของความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ตามที่ระบุในข้อกำหนดนั้นด้วย ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในส่วนของความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วยได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้

เงินลงทุนในบริษัทย่อยและกิจการที่ควบคุมร่วมกัน

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 11 และข้อ 12 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯ มียอดคงเหลือของเงินลงทุนในบริษัทย่อยและกิจการที่ควบคุมร่วมกันในงบการเงินเฉพาะกิจการ เป็นจำนวน 11,499 ล้านบาท ซึ่งเป็นจำนวนเงินที่มีนัยสำคัญ ฝ่ายบริหารจึงต้องใช้ดุลยพินิจอย่างสูงในการคาดการณ์ผลการดำเนินงาน และประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตของบริษัทฯ คาดว่าจะได้รับจากการลงทุน รวมถึงการกำหนดอัตราคิดลดและอัตราการเติบโตในระยะยาว และข้อสมมติอื่นที่เหมาะสมในการประเมินการด้อยค่าของเงินลงทุนดังกล่าว

ข้าพเจ้าได้ประเมินการพิจารณาของฝ่ายบริหารเกี่ยวกับการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อยและกิจการที่ควบคุมร่วมกัน ข้าพเจ้าได้ทำความเข้าใจและประเมินกระบวนการพิจารณาแบบจำลองทางการเงินที่ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ เลือกใช้ ประเมินข้อสมมติที่ใช้ในการจัดทำแผนและประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตของเงินลงทุนดังกล่าว โดยการทำความเข้าใจในกระบวนการที่ทำให้ได้มาซึ่งตัวเลขดังกล่าว เปรียบเทียบข้อสมมติดังกล่าวกับแหล่งข้อมูลภายนอกและภายในของบริษัทย่อยและกิจการที่ควบคุมร่วมกัน และสอบทานประมาณการกระแสเงินสดกับผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริง ประเมินอัตราคิดลดโดยวิเคราะห์ต้นทุนถัวเฉลี่ยของเงินทุนและข้อมูลอื่นๆ และทดสอบการคำนวณประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตตามแบบจำลองทางการเงิน รวมถึงพิจารณาผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติที่สำคัญต่อประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตโดยเฉพาะอัตราคิดลดและอัตราการเติบโตของรายได้

ต้นทุนโครงการระหว่างก่อสร้าง

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 15 ในระหว่างปี 2559 บริษัทย่อยได้ดำเนินการก่อสร้างโครงการโรงไฟฟ้าพลังงานความร้อนแห่งที่ 2 และโครงการงานปรับปรุงและก่อสร้างสถานีไฟฟ้าย่อยนาบง โดยต้นทุนโครงการระหว่างก่อสร้างประกอบด้วยต้นทุนในการก่อสร้างโรงไฟฟ้า อุปกรณ์เครื่องจักร ต้นทุนอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดหาสินทรัพย์ และต้นทุนการกู้ยืมที่เกี่ยวข้อง ซึ่งต้นทุนที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับโครงการจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนโครงการระหว่างก่อสร้าง ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจที่สำคัญในการพิจารณาและบันทึกต้นทุนโครงการดังกล่าว รวมถึงการหยุดรับรู้ต้นทุนการกู้ยืมเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนโครงการหากเข้าเงื่อนไขตามที่กำหนดในมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ข้าพเจ้าได้ทำความเข้าใจระบบการควบคุมภายในของบริษัทย่อยที่เกี่ยวข้องกับระบบการจัดซื้อจัดจ้าง การจ่ายชำระเงิน การจัดทำรายงานทางการเงิน รวมถึงวิธีการและดุลยพินิจของฝ่ายบริหารในการบันทึกรายการ ต้นทุนโครงการระหว่างก่อสร้าง และได้สุ่มตัวอย่างตรวจสอบรายการต้นทุนโครงการที่เพิ่มขึ้นระหว่างปี รวมทั้งทดสอบการคำนวณและการบันทึกต้นทุนการกู้ยืมเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนโครงการระหว่างก่อสร้าง และตรวจสอบว่าต้นทุนโครงการเป็นสินทรัพย์ที่เข้าเงื่อนไขตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน นอกจากนี้ ข้าพเจ้ายังได้ประเมินเรื่องการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่รวมอยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่อการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใดๆ ต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวข้องกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่

หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทางการควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในซึ่งข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามิได้มีผลกระทบที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นางสาว วราพร ประภาศิริกุล



วราพร ประภาศิริกุล

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4579

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ : 22 กุมภาพันธ์ 2560

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2559	2558	2559	2558	
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	2,279,585,182	2,140,584,830	480,313,830	270,888,704
เงินฝากธนาคารที่มีภาระผูกพันระยะสั้น	7	213,556,232	528,774,885	-	-
เงินลงทุนชั่วคราว	8	4,195,714,414	1,182,239,606	4,088,993,554	1,105,555,626
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	6, 9	719,718,313	1,219,268,919	22,879,746	17,724,660
อะไหล่และวัสดุคงเหลือ		49,227,836	47,227,753	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		208,209,383	77,606,258	3,429,437	2,602,171
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		7,666,011,360	5,195,702,251	4,595,616,567	1,396,771,161
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินฝากธนาคารที่มีภาระผูกพันระยะยาว	10	792,509,698	1,220,677,307	-	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	11	-	-	11,305,761,474	11,305,761,474
เงินลงทุนในกิจการที่ควบคุมร่วมกัน	12	272,234,417	261,067,824	192,938,970	192,938,970
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	13	6,098,940,274	4,815,999,217	6,161,749,200	4,862,700,000
สิทธิในการดำเนินการผลิตและจำหน่ายไฟฟ้า - ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	14	4,767,187,804	5,009,534,821	-	-
สิทธิในการดำเนินการผลิตและจำหน่ายไฟฟ้า - ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	14	6,042,091,585	6,321,028,392	-	-
เงินจ่ายล่วงหน้าสำหรับต้นทุนโครงการ	6	100,268,889	-	-	-
ต้นทุนโครงการระหว่างก่อสร้าง	15	4,743,104,366	1,614,807,030	-	-
สินทรัพย์โครงการไฟฟ้าพลังน้ำภายใต้สัญญาสัมปทาน	16	23,240,066,101	24,312,865,393	-	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	17	5,374,175,956	5,610,909,139	46,785,044	52,023,874
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		23,052,325	-	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		185,623,661	203,951,235	5,464,752	5,173,568
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		51,639,255,076	49,370,840,358	17,712,699,440	16,418,597,886
รวมสินทรัพย์		59,305,266,436	54,566,542,609	22,308,316,007	17,815,369,047

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2559	2558	2559	2558
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	6, 18	512,506,705	618,638,343	23,445,895	13,208,319
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		1,443,892	1,873,632	1,443,892	1,873,632
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	19	932,295,598	1,765,675,455	-	30,000,000
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		4,891,306	131,069	-	-
เงินประกันผลงาน	6	806,492	95,237	88,037	88,037
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		36,482,634	30,005,726	12,943,657	5,049,588
รวมหนี้สินหมุนเวียน		1,488,426,627	2,416,419,462	37,921,481	50,219,576
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน-สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		411,266	1,855,158	411,266	1,855,158
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน-สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	19	23,103,707,121	20,138,630,012	-	439,159,761
หุ้นกู้	20	3,992,581,147	-	3,992,581,147	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์ทางการเงิน		21,746,488	24,661,190	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน		22,577,895	15,107,034	10,096,237	7,262,537
หนี้สินระยะยาวอื่น-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6, 21	169,687,699	157,687,658	-	-
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		27,310,711,616	20,337,941,052	4,003,088,650	448,277,456
รวมหนี้สิน		28,799,138,243	22,754,360,514	4,041,010,131	498,497,032
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น	23				
ทุนจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ 9,240,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		9,240,000,000	9,240,000,000	9,240,000,000	9,240,000,000
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว					
หุ้นสามัญ 7,370,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		7,370,000,000	7,370,000,000	7,370,000,000	7,370,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	23	9,522,332,101	9,522,332,101	9,522,332,101	9,522,332,101
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว-สำรองตามกฎหมาย	24	81,117,511	26,343,853	81,117,511	26,343,853
ยังไม่ได้จัดสรร		988,419,024	1,152,418,946	1,266,884,041	390,535,539
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		(218,132,295)	(316,649,666)	26,972,223	7,660,522
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		17,743,736,341	17,754,445,234	18,267,305,876	17,316,872,015
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		12,762,391,852	14,057,736,861	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		30,506,128,193	31,812,182,095	18,267,305,876	17,316,872,015
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		59,305,266,436	54,566,542,609	22,308,316,007	17,815,369,047

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
กำไรขาดทุน:				
รายได้				
รายได้จากการขาย				
รายได้จากการขายไฟฟ้าและไอน้ำ	6	6,149,624,650	6,585,089,829	-
รายได้จากการขายไฟฟ้า - เงินส่วนเพิ่มราคา รับซื้อไฟฟ้า		106,431,360	111,416,640	-
รายได้ค่าบริการโครงการ	6	62,686,196	60,591,241	249,254,738
รายได้เงินปันผล	6, 11, 12	-	-	1,175,374,307
รายได้อื่น				
ดอกเบี้ยรับ		21,790,245	30,548,788	1,132,379
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน		-	41,874,201	-
อื่นๆ		18,650,508	21,171,135	16,112,621
รวมรายได้		6,359,182,959	6,850,691,834	1,441,874,045
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนขาย				
ต้นทุนขายไฟฟ้าและไอน้ำ	6	3,553,411,092	4,023,695,873	-
ค่าสิทธิในการดำเนินการผลิตและจำหน่ายไฟฟ้า ตัดจำหน่าย		521,283,824	521,283,824	-
ต้นทุนการบริหารโครงการ		96,666,426	73,122,554	96,666,426
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	6	769,846,913	344,562,797	139,350,086
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน		44,645,190	-	14
รวมค่าใช้จ่าย		4,985,853,445	4,962,665,048	236,016,526
กำไรก่อนส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุน				
ในกิจการที่ควบคุมร่วมกันและบริษัทร่วม				
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน และค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		1,373,329,514	1,888,026,786	1,205,857,519
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในกิจการที่ควบคุมร่วมกัน	12	27,366,593	35,749,932	-
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	13	(52,343,125)	(27,180,654)	-
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		1,348,352,982	1,896,596,064	1,205,857,519
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน		(1,140,613,414)	(1,110,185,022)	(110,384,359)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		207,739,568	786,411,042	1,095,473,160
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	27	(13,641,824)	(292,709)	-
กำไรสำหรับปี		194,097,744	786,118,333	321,274,750

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
กำไรจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย	19,919,846	5,690,534	19,311,701	5,653,915
กำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการป้องกันความเสี่ยง				
ในกระแสเงินสด	113,086,811	(438,831,468)	-	-
บวก: ผลกระทบของภาษีเงินได้	23,052,325	-	-	-
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน				
ในภายหลัง-สุทธิจากภาษีเงินได้	156,058,982	(433,140,934)	19,311,701	5,653,915
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ผลกำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	107,690	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	156,166,672	(433,140,934)	19,311,701	5,653,915
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	350,264,416	352,977,399	1,114,784,861	326,928,665
การแบ่งปันกำไร				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	55,054,737	411,875,203	1,095,473,160	321,274,750
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม				
ของบริษัทย่อย	139,043,007	374,243,130		
	194,097,744	786,118,333		
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	153,642,107	220,894,438	1,114,784,861	326,928,665
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม				
ของบริษัทย่อย	196,622,309	132,082,961		
	350,264,416	352,977,399		
กำไรต่อหุ้น				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน				
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	0.01	0.06	0.15	0.05
จำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	7,370,000,000	6,611,753,425	7,370,000,000	6,611,753,425

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

(หน่วย: บาท)

ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	งบการเงินรวม										
	ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ					องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น					
						กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		รายการอื่นของการเปลี่ยนแปลงที่เกิดจากผู้ถือหุ้น			
						กำไร (ขาดทุน)ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสด		ส่วนเกินทุนจาก การเปลี่ยนแปลง สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท		ส่วนของผู้ถือหุ้น	
	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	กำไรสะสม	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	ส่วนเกินทุนจาก การวัดมูลค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์	ส่วนเกินทุนจาก การเปลี่ยนแปลง สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท	ส่วนเกินทุนจาก การเปลี่ยนแปลง สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท	ส่วนเกินทุนจาก การเปลี่ยนแปลง สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท	ส่วนของผู้ถือหุ้น	ส่วนของผู้ถือหุ้น
5,500,000,000	10,280,115	866,605,141	2,006,607	(131,042,031)	3,366,523	(125,668,901)	12,048,125,015	14,055,453,454	26,103,578,469		
1,870,000,000	-	-	-	-	-	-	5,595,423,441	-	5,595,423,441		
-	-	(109,997,660)	-	-	-	-	(109,997,660)	-	(109,997,660)		
-	-	411,875,203	-	-	-	-	411,875,203	374,243,130	786,118,333		
-	-	-	5,674,422	(196,655,187)	-	(190,980,765)	(190,980,765)	(242,160,169)	(433,140,934)		
-	-	411,875,203	5,674,422	(196,655,187)	-	(190,980,765)	220,894,438	132,082,961	352,977,399		
-	-	-	-	-	-	-	-	120,113,922	120,113,922		
-	-	-	-	-	-	-	-	(249,913,476)	(249,913,476)		
7,370,000,000	26,343,853	1,152,418,946	7,681,029	(327,697,218)	3,366,523	(316,649,666)	17,754,445,234	14,057,736,861	31,812,182,095		
7,370,000,000	26,343,853	1,152,418,946	7,681,029	(327,697,218)	3,366,523	(316,649,666)	17,754,445,234	14,057,736,861	31,812,182,095		
-	-	(164,351,000)	-	-	-	-	(164,351,000)	-	(164,351,000)		
-	-	55,054,737	-	-	-	-	55,054,737	139,043,007	194,097,744		
-	-	69,999	19,652,262	78,865,109	-	98,517,371	98,587,370	57,579,302	156,166,672		
-	-	55,124,736	19,652,262	78,865,109	-	98,517,371	153,642,107	196,622,309	350,264,416		
-	-	-	-	-	-	-	-	(1,491,967,318)	(1,491,967,318)		
-	-	54,773,658	-	-	-	-	-	-	-		
7,370,000,000	81,117,511	988,419,024	27,333,291	(248,832,109)	3,366,523	(218,132,295)	17,743,736,341	12,762,391,852	30,506,128,193		

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

(หน่วย: บาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ

องค์ประกอบอื่นของ ส่วนของผู้ถือหุ้น							
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น							
ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	กำไรสะสม		ส่วนเกินทุนจากการ วัดมูลค่าเงินลงทุนใน หลักทรัพย์เพื่อขาย		รวม	
		จัดสรรแล้ว	ยังไม่ได้จัดสรร				
5,500,000,000	5,796,908,660	10,280,115	195,322,187	2,006,607		11,504,517,569	
1,870,000,000	3,725,423,441	-	-	-		5,595,423,441	
-	-	-	(109,997,660)	-		(109,997,660)	
-	-	-	321,274,750	-		321,274,750	
-	-	-	-	5,653,915		5,653,915	
-	-	-	321,274,750	5,653,915		326,928,665	
-	-	16,063,738	(16,063,738)	-		-	
7,370,000,000	9,522,332,101	26,343,853	390,535,539	7,660,522		17,316,872,015	
7,370,000,000	9,522,332,101	26,343,853	390,535,539	7,660,522		17,316,872,015	
-	-	-	(164,351,000)	-		(164,351,000)	
-	-	-	1,095,473,160	-		1,095,473,160	
-	-	-	-	19,311,701		19,311,701	
-	-	-	1,095,473,160	19,311,701		1,114,784,861	
-	-	54,773,658	(54,773,658)	-		-	
7,370,000,000	9,522,332,101	81,117,511	1,266,884,041	26,972,223		18,267,305,876	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษี	207,739,568	786,411,042	1,095,473,160	321,274,750
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	1,338,941,061	1,344,430,156	7,262,514	6,402,060
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในกิจการที่ควบคุมร่วมกัน	(27,366,593)	(35,749,932)	-	-
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	52,343,125	27,180,654	-	-
ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่าย/ตัดจำหน่ายอุปกรณ์	72,922	826,382	51,539	(29,203)
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	19,822,075	(25,772,691)	-	-
ตัดจำหน่ายค่าธรรมเนียมจากการปรับลดอัตราดอกเบี้ย				
และค่าใช้จ่ายในการออกหุ้นกู้	13,103,640	11,790,507	2,615,006	168,048
ตัดจำหน่ายต้นทุนโครงการระหว่างก่อสร้าง	377,609,936	-	-	-
ค่าสิทธิในการดำเนินการผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าตัดจำหน่าย	521,283,824	521,283,824	-	-
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	1,196,463,589	1,112,749,976	107,681,435	23,551,580
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	5,574,343	4,245,276	2,833,700	2,137,801
รายได้เงินปันผล	-	-	(1,175,374,307)	(315,459,522)
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	3,705,587,490	3,747,395,194	40,543,047	38,045,514
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	500,821,449	261,309,745	(5,155,086)	930,472
อะไหล่และวัสดุคงเหลือ	(2,000,083)	(2,280,598)	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(104,826,756)	(24,045,246)	(380,466)	2,410,244
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	9,367,609	(11,687,708)	(825,530)	(681,704)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(243,014,960)	151,913,596	5,967,600	2,353,274
เงินประกันผลงาน	711,255	(2,266,289)	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	6,476,908	(11,558,349)	7,894,069	471,361
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	3,873,122,912	4,108,780,345	48,043,634	43,529,161
จ่ายดอกเบี้ย	(123,542,315)	(49,949,016)	(101,667,421)	(23,561,484)
จ่ายภาษีเงินได้	(9,331,108)	(641,742)	(446,799)	(251,720)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	3,740,249,489	4,058,189,587	(54,070,586)	19,715,957

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินฝากธนาคารที่มีภาระผูกพันระยะสั้นลดลง (เพิ่มขึ้น)	313,924,905	(12,828,015)	-	-
เงินฝากธนาคารที่มีภาระผูกพันระยะยาวลดลง (เพิ่มขึ้น)	408,831,724	(2,661,083)	-	-
เงินลงทุนชั่วคราวเพิ่มขึ้น	(2,993,554,961)	(941,500,306)	(2,964,126,227)	(920,257,477)
เงินลงทุนในบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น	-	-	-	(221,686,074)
เงินลงทุนในบริษัทร่วมเพิ่มขึ้น	(1,299,049,200)	(4,862,700,000)	(1,299,049,200)	(4,862,700,000)
ต้นทุนโครงการระหว่างก่อสร้างเพิ่มขึ้น	(3,393,180,875)	(1,103,747,617)	-	-
เงินจ่ายล่วงหน้าสำหรับต้นทุนโครงการเพิ่มขึ้น	(100,268,889)	-	-	-
อุปกรณ์เพิ่มขึ้น	(26,501,443)	(63,295,069)	(5,158,548)	(27,689,415)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	1,273,023	10,555,564	-	10,504,666
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	-	-	1,159,174,307	304,959,522
เงินปันผลรับจากกิจการที่ควบคุมร่วมกัน	16,200,000	10,500,000	16,200,000	10,500,000
จ่ายดอกเบี้ยส่วนที่บันทึกเป็นส่วนหนึ่งของ				
ต้นทุนโครงการระหว่างก่อสร้าง	(75,861,673)	(18,703,832)	-	-
เงินสดสุทธิที่ใช้ในกิจกรรมลงทุน	(7,148,187,389)	(6,984,380,358)	(3,092,959,668)	(5,706,368,778)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น	-	120,113,922	-	-
ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	(71,333,690)	-	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	2,536,157,355	(982,539,000)	(470,000,000)	(15,000,000)
เงินสดรับจากการออกหุ้นกู้	4,000,000,000	-	4,000,000,000	-
จ่ายค่าธรรมเนียมในการจัดการเงินกู้	(383,579,254)	(34,042,500)	-	-
จ่ายค่าธรรมเนียมในการออกหุ้นกู้	(9,193,620)	-	(9,193,620)	-
เงินสดรับจากการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน	-	5,595,423,441	-	5,595,423,441
จ่ายดอกเบี้ย	(940,548,182)	(1,033,401,022)	-	-
เงินปันผลจ่าย	(164,351,000)	(109,997,660)	(164,351,000)	(109,997,660)
เงินปันผลจ่ายของบริษัทย่อย	(1,491,967,318)	(249,913,476)	-	-
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมจัดหาเงิน	3,546,517,981	3,234,310,015	3,356,455,380	5,470,425,781
ผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยนในเงินสด				
และรายการเทียบเท่าเงินสด	420,271	2,333,003	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	139,000,352	310,452,247	209,425,126	(216,227,040)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	2,140,584,830	1,830,132,583	270,888,704	487,115,744
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	2,279,585,182	2,140,584,830	480,313,830	270,888,704
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
รายการที่ใช้เงินสด				
ต้นทุนโครงการระหว่างก่อสร้างเพิ่มขึ้นจากเจ้าหนี้ค่าก่อสร้าง				
เจ้าหนี้ค่าโครงการ และเจ้าหนี้อื่น	133,925,384	47,355,709	-	-
ต้นทุนโครงการระหว่างก่อสร้างเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยค้างจ่าย	142,967	185,567	-	-
อุปกรณ์เพิ่มขึ้นจากเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	201,885

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) จัดตั้งขึ้นเป็นบริษัทจำกัดเมื่อวันที่ 8 มิถุนายน 2554 และมีภูมิลำเนาในประเทศไทย และได้จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด ตามพระราชบัญญัติ บริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 เมื่อวันที่ 6 กุมภาพันธ์ 2556 โดยมีบริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทที่จดทะเบียนจัดตั้งในประเทศไทยเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ธุรกิจหลักของบริษัทฯ คือ การลงทุนในธุรกิจผลิตและจำหน่ายพลังงานไฟฟ้า และให้บริการคำปรึกษาและบริการอื่นที่เกี่ยวข้องกับโครงการผลิตไฟฟ้าทั้งภายในและภายนอกประเทศ

ที่อยู่ตามที่จดทะเบียนของบริษัทฯ อยู่ที่ เลขที่ 587 อาคารวิริยะถาวร ชั้น 19 ถนนสุทธิสารวินิจฉัย แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร

2. เกณฑ์ในการจัดทำการเงิน

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

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯ ใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

2.2 เกณฑ์ในการจัดทำการเงินรวม

ก) งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทฯ”) และบริษัทย่อย (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทย่อย”) ดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน ประเทศ	อัตราร้อยละ ของการถือหุ้น	
			2559	2558
เงินลงทุนในบริษัทย่อย (ถือหุ้นโดยบริษัทฯ)			ร้อยละ	ร้อยละ
บริษัท เซาท์อีสต์ เอเชีย เอนเนอร์จี จำกัด (รวมส่วนได้เสียในบริษัท ไฟฟ้าน้ำจืด 2 จำกัด)	ลงทุนในบริษัท ไฟฟ้าน้ำจืด 2 จำกัด	ไทย	56	56
บริษัท บางเขนชัย จำกัด	ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้า โครงการไฟฟ้าพลังแสงอาทิตย์	ไทย	100	100
บริษัท บางปะอิน โคเจนเนอเรชั่น จำกัด	ผลิตและจำหน่ายพลังงานไฟฟ้า และพลังงานอื่นทุกประเภท	ไทย	65	65
บริษัท ซีเคพี โซลาร์ จำกัด ⁽¹⁾	ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้า	ไทย	100	100
บริษัท อพอลโล่ พาวเวอร์ จำกัด ⁽¹⁾	ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้า	ไทย	100	100
บริษัท วิส โซลิส จำกัด ⁽¹⁾	ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้า	ไทย	100	100

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน ประเทศ	อัตราร้อยละ ของการถือหุ้น	
			2559	2558
บริษัท โซเล่ พาวเวอร์ จำกัด ⁽¹⁾	ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้า	ไทย	ร้อยละ 100	ร้อยละ 100
บริษัท เฮลิออส พาวเวอร์ จำกัด ⁽¹⁾ (ถือหุ้นโดยบริษัทย่อยของบริษัทฯ)	ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้า	ไทย	ร้อยละ 100	ร้อยละ 100
บริษัท ไฟฟ้าน้ำจืด 2 จำกัด (ถือหุ้นโดย บริษัท เซาท์อีสต์ เอเชีย เอนเนอร์จี จำกัด ในอัตราร้อยละ 75)	ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้า โครงการพลังน้ำ น้ำจืด 2	สาธารณรัฐ ประชาธิปไตย ประชาชนลาว	42	42

⁽¹⁾ ยังไม่ได้เริ่มดำเนินธุรกิจการค้า

- ข) บริษัทฯ จะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทฯ มีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้
- ค) บริษัทฯ นำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯ มีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทฯ สิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น
- ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ
- จ) ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว
- ฉ) ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัทฯ และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของกำไรหรือขาดทุนรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงินรวม

2.3 บริษัทฯ จัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อย กิจการที่ควบคุมร่วมกันและบริษัทร่วมตามวิธีราคาทุน

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

ก. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

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

ข. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้ในอนาคต

ในระหว่างปีปัจจุบัน สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2559) รวมถึงแนวปฏิบัติทางบัญชีฉบับใหม่จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2560 มาตรฐานการรายงาน

ทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางการเงินกับผู้ใช้งาน

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ เชื่อว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง และแนวปฏิบัติทางการเงินฉบับใหม่จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินเมื่อนำมาถือปฏิบัติ อย่างไรก็ตาม มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีการเปลี่ยนแปลงหลักสำคัญ สรุปได้ดังต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2559) เรื่อง งบการเงินเฉพาะกิจการ

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

ปัจจุบันฝ่ายบริหารของบริษัทฯ อยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่อการเงินในปีที่เริ่มนำมาตรฐานดังกล่าวมาถือปฏิบัติ

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรวมธุรกิจ

บริษัทฯ บันทึกบัญชีสำหรับการรวมธุรกิจโดยถือปฏิบัติตามวิธีซื้อ บริษัทฯ (ผู้ซื้อ) วัดมูลค่าต้นทุนการซื้อธุรกิจด้วยผลรวมของสิ่งตอบแทนที่โอนให้ซึ่งวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ซื้อ และจำนวนของส่วนของผู้ที่ไม่มีอำนาจควบคุมในผู้ถูกซื้อ ในการรวมธุรกิจแต่ละครั้ง ผู้ซื้อจะวัดมูลค่าส่วนของผู้ที่ไม่มีอำนาจควบคุม (ถ้ามี) ในผู้ถูกซื้อด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือมูลค่าของสินทรัพย์สุทธิที่ระบุได้ของผู้ถูกซื้อตามสัดส่วนของหุ้นที่ถือโดยผู้ที่ไม่มีอำนาจควบคุมนั้น

บริษัทฯ บันทึกต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับการซื้อธุรกิจเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่ต้นทุนดังกล่าวเกิดขึ้นและเมื่อได้รับบริการ

4.2 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้จากการขายไฟฟ้าและไอน้ำ

รายได้จากการขายไฟฟ้าและไอน้ำรับรู้เมื่อได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนที่เป็นสาระสำคัญให้แก่ผู้ซื้อแล้ว

รายได้จากการขายไฟฟ้าจากโครงการไฟฟ้าพลังน้ำคิดจากปริมาณไฟฟ้าที่ตกลงขายแก่การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (ปริมาณไฟฟ้าที่จ่ายจริง และปริมาณไฟฟ้าที่พร้อมจ่าย ซึ่งรอคำสั่งผลิตไฟฟ้าจากการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย) ตามอัตราค่าไฟฟ้าที่กำหนดไว้ในสัญญาซื้อขายไฟฟ้า

รายได้จากการขายไฟฟ้าโครงการไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์รวมถึงเงินส่วนเพิ่มราคาซื้อขายไฟฟ้าและการปรับอัตราค่าไฟฟ้าโดยอัตโนมัติ (ค่า Ft) สืบเนื่องจากค่าดำเนินการของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค

รายได้ค่าบริการโครงการ

รายได้ค่าบริการโครงการรับรู้เมื่อได้ให้บริการแล้วโดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงาน

ดอกเบี้ยรับ

ดอกเบี้ยรับถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับถือเป็นรายได้เมื่อบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสิทธิในการรับเงินปันผล

รายได้และค่าใช้จ่ายอื่น

บริษัทฯ และบริษัทย่อยบันทึกกำไรและค่าใช้จ่ายอื่นตามเกณฑ์สิทธิที่จะได้รับและภาระที่จะต้องจ่าย

4.3 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.4 ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าแสดงมูลค่าตามจำนวนมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ บริษัทฯ และบริษัทย่อยบันทึกค่าเผ่อนหนี้สงสัยจะสูญสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ ซึ่งโดยทั่วไปพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงินและการวิเคราะห์อายุหนี้

4.5 อะไหล่และวัสดุคงเหลือ

อะไหล่และวัสดุคงเหลือแสดงมูลค่าตามราคาทุน (ตามวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตเมื่อมีการเบิกใช้

4.6 เงินลงทุน

- ก) เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขายแสดงตามมูลค่ายุติธรรม การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ดังกล่าวบันทึกในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และจะบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อได้จำหน่ายหลักทรัพย์นั้นออกไป
 - ข) เงินลงทุนในกิจการที่ควบคุมร่วมกันและบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย
 - ค) เงินลงทุนในบริษัทย่อย กิจการที่ควบคุมร่วมกันและบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุน
- มูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนคำนวณจากมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน

4.7 สิทธิในการดำเนินการผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าและค่าตัดจำหน่าย

บริษัทฯ บันทึกต้นทุนเริ่มแรกของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน (สิทธิในการดำเนินการผลิตและจำหน่ายไฟฟ้า) ที่ได้มาจากการรวมธุรกิจตามมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์นั้น ณ วันที่ซื้อธุรกิจ ภายหลังการรับรู้รายการเริ่มแรก สิทธิในการดำเนินการผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผ่อนการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี)

บริษัทฯ คิดค่าตัดจำหน่ายโดยใช้วิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาให้สิทธิดำเนินการผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าที่เหลืออยู่ของบริษัทย่อย นับจากวันที่บริษัทฯ มีอำนาจควบคุมบริษัทย่อย หรือในกรณีที่บริษัทย่อยยังไม่เริ่มดำเนินการจำหน่ายกระแสไฟฟ้า ณ วันที่บริษัทฯ มีอำนาจควบคุมบริษัทย่อยนั้น บริษัทฯ จะเริ่มคิดค่าตัดจำหน่ายนับจากวันที่บริษัทย่อยเริ่มดำเนินการจำหน่ายกระแสไฟฟ้าตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้า (ประมาณ 10 ถึง 27 ปี) และจะมีการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์เมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า บริษัทฯ จะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสิทธิในการดำเนินการผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

4.8 ต้นทุนโครงการระหว่างก่อสร้าง

บริษัทย่อยบันทึกต้นทุนทั้งหมดและค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการก่อสร้างโครงการโรงไฟฟ้าเป็นสินทรัพย์ ต้นทุนโครงการระหว่างก่อสร้างรวมถึงค่าบริหารและจัดการโครงการ ค่าที่ปรึกษา ค่าออกแบบ ดอกเบี้ยจ่าย และค่าใช้จ่ายทางการเงินอื่นที่เกี่ยวข้องซึ่งเกิดขึ้นในระหว่างการก่อสร้างโครงการโรงไฟฟ้า

4.9 สินทรัพย์โครงการไฟฟ้าพลังน้ำภายใต้สัญญาสัมปทาน

บริษัท ไฟฟ้าน้ำยม 2 จำกัด บันทึกต้นทุนทั้งหมดและค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการก่อสร้างโครงการไฟฟ้าพลังน้ำน้ำยม 2 เป็นสินทรัพย์ภายใต้หัวข้อ “สินทรัพย์โครงการไฟฟ้าพลังน้ำภายใต้สัญญาสัมปทาน” ในงบแสดงฐานะการเงิน

สินทรัพย์โครงการไฟฟ้าพลังน้ำภายใต้สัญญาสัมปทานแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี) ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์โครงการไฟฟ้าพลังน้ำภายใต้สัญญาสัมปทานคำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์ โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์ตามสัญญาสัมปทานโดยประมาณ 27 ปี ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

4.10 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์ โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

โรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์	25 ปี
โรงไฟฟ้าพลังงานความร้อนและอุปกรณ์	5 ถึง 25 ปี
เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์สำนักงาน	3 ปี 5 ปี และ 10 ปี
ยานพาหนะ	5 ปี
ส่วนปรับปรุงสินทรัพย์เช่าของบริษัทย่อย	10 ปี และ 24 ปี

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง

4.11 ต้นทุนการกู้ยืม

ต้นทุนการกู้ยืมที่เกิดจากเงินกู้ยืมที่นำไปใช้ในการก่อสร้างโครงการโรงไฟฟ้าซึ่งต้องใช้ระยะเวลานานในการแปลงสภาพให้พร้อมใช้ ได้ถูกนำไปรวมเป็นราคาทุนของสินทรัพย์จนกว่าสินทรัพย์นั้นจะอยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ได้ตามที่มุ่งประสงค์ ส่วนต้นทุนการกู้ยืมอื่นถือเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เกิดรายการ ต้นทุนการกู้ยืมประกอบด้วยดอกเบี้ยและต้นทุนอื่นที่เกิดขึ้นจากการกู้ยืมนั้น

4.12 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯ ควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯ ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

4.13 สัญญาเช่าระยะยาว

สัญญาเช่าที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าการเงิน สัญญาเช่าการเงินจะบันทึกเป็นรายจ่ายฝ่ายทุนด้วยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่เช่าหรือมูลค่าปัจจุบันสุทธิของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าหักค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกเป็นหนี้สินระยะยาว ส่วนดอกเบี้ยจ่ายจะบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตลอดอายุของสัญญาเช่า สินทรัพย์ที่ได้มาตามสัญญาเช่าการเงินจะคิดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้งานของสินทรัพย์ที่เช่า

สัญญาเช่าที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ไม่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน จำนวนเงินที่จ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่า

4.14 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ แสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ รายการต่างๆ ของแต่ละกิจการที่รวมอยู่ในงบการเงินรวมวัดมูลค่าด้วยสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละกิจการนั้น

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวข้องกับการก่อสร้างโครงการโรงไฟฟ้ารวมเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนโครงการระหว่างก่อสร้าง

4.15 การด้อยค่าของสินทรัพย์

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะทำการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย หากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า บริษัทฯ และบริษัทย่อยรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

4.16 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส รางวัลประจำปีและเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

บริษัทฯ บริษัทย่อย และพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เงินที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งบริษัทฯ และบริษัทย่อยถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains and losses) สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

4.17 ประมาณการหนี้สิน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และบริษัทฯ และบริษัทย่อยสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.18 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากรและสัญญาสัมปทาน

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทฯ และบริษัทย่อยบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

4.19 ตราสารอนุพันธ์ทางการเงินและการป้องกันความเสี่ยง

ตราสารอนุพันธ์ทางการเงิน

บริษัทย่อยแห่งหนึ่งและบริษัทรวมได้ใช้ตราสารอนุพันธ์เป็นเครื่องมือทางการเงินเพื่อบริหารความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราดอกเบี้ย คือ สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย

ตราสารอนุพันธ์จะบันทึกและวัดมูลค่าเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่เข้าทำรายการ และมีการวัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยใช้อัตราที่กำหนดโดยตลาด ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ทางการเงินจะบันทึกเป็นสินทรัพย์ทางการเงินเมื่อมูลค่ายุติธรรมเป็นกำไรและบันทึกเป็นหนี้สินทางการเงินเมื่อมูลค่ายุติธรรมเป็นขาดทุน อย่างไรก็ตาม หากตราสารอนุพันธ์เข้าเงื่อนไขมีไว้เพื่อเป็นเครื่องมือป้องกันความเสี่ยง การบันทึกรายการกำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมจะขึ้นอยู่กับประเภทของรายการที่ได้รับการป้องกันความเสี่ยง

การบัญชีสำหรับการป้องกันความเสี่ยง - การป้องกันความเสี่ยงของกระแสเงินสด

บริษัทย่อยและบริษัทร่วมจะนำการบัญชีสำหรับการป้องกันความเสี่ยงมาใช้เมื่อการป้องกันความเสี่ยงดังกล่าวสามารถระบุความเสี่ยงได้อย่างชัดเจน และสามารถวัดผลของการป้องกันได้อย่างมีประสิทธิภาพ

กำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของกระแสเงินสดที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงประเภทใดประเภทหนึ่ง ซึ่งเกิดจากสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินหรือรายการพยากรณ์ที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่จะเกิดในอนาคต (Highly probable forecast transactions) และสามารถป้องกันความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพจะรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และเมื่อรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยงจากกระแสเงินสดได้เกิดขึ้น จะโอนกำไรหรือขาดทุนที่ได้เคยรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น เป็นกำไรหรือขาดทุนในส่วนของกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม ถ้าเครื่องมือป้องกันความเสี่ยงดังกล่าวไม่มีประสิทธิภาพ กำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงจะถูกรับรู้ไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที

4.20 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า บริษัทฯ และบริษัทย่อยใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สิน ซึ่งมาตามฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

5. การใช้ประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ในบางสถานการณ์ฝ่ายบริหารอาจต้องใช้การประมาณและการตั้งสมมติฐาน ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงิน ด้วยเหตุนี้ผลที่เกิดขึ้นจริงจึงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทฯ และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2559	2558	2559	2558	
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย</u> (ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
รายได้ค่าบริการโครงการ	-	-	187	129	ราคาตามสัญญา
เงินปันผลรับ	-	-	1,159	305	ตามที่ประกาศจ่าย
รายได้อื่น	-	-	1	1	ราคาตามสัญญา
<u>รายการธุรกิจกับกิจการที่ควบคุมร่วมกัน</u>					
เงินปันผลรับ	-	-	16	11	ตามที่ประกาศจ่าย
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทร่วม</u>					
รายได้ค่าบริการโครงการ	63	36	63	36	ราคาตามสัญญา
<u>รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>					
รายได้จากการขายไฟฟ้า	3,815	3,883	-	-	ราคาตามสัญญา
รายได้ค่าบริการโครงการ	-	25	-	25	ราคาตามสัญญา
ต้นทุนโครงการระหว่างก่อสร้าง	4,282	1,061	-	-	ราคาตามสัญญาก่อสร้าง
ต้นทุนขายไฟฟ้าและไอน้ำ	1,932	2,426	-	-	ราคาตามสัญญา
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	17	29	9	10	ราคาตามสัญญา
เงินปันผลจ่ายของบริษัทย่อย	42	250	-	-	ตามที่ประกาศจ่าย

ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ บริษัทย่อยและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

ลักษณะความสัมพันธ์	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
<u>ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 9)</u>				
<u>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
บริษัทย่อย	-	-	17,211	11,699
บริษัทร่วม	5,485	5,334	5,485	5,334
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
- การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย	483,426	923,471	-	-
เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ ผู้ถือหุ้นรายหนึ่งของบริษัทย่อย	488,911	928,805	22,696	17,033

(หน่วย: พันบาท)

ลักษณะความสัมพันธ์		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2559	2558	2559	2558
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน					
- การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย	เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของผู้ถือหุ้นรายหนึ่งของบริษัทย่อย	141	-	-	-
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		489,052	928,805	22,696	17,033
เงินย่ำล่วงหน้าสำหรับต้นทุนโครงการ					
- กิจการที่เกี่ยวข้องกัน					
- บริษัท ช.การช่าง (ลาว) จำกัด	มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน	100,269	-	-	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 18)					
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน					
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน					
- บริษัท พีที จำกัดผู้เดียว	เป็นผู้ถือหุ้นรายหนึ่งของบริษัทย่อย	8,413	42,141	-	-
- บริษัท ราช - ลาว เซอร์วิส จำกัด	เป็นกลุ่มผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย	-	184,647	-	-
- รัฐวิสาหกิจไฟฟ้าลาว	เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของผู้ถือหุ้นรายหนึ่งของบริษัทย่อย	1,708	1,702	-	-
- การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย	เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของผู้ถือหุ้นรายหนึ่งของบริษัทย่อย	21,416	3,147	-	-
- รัฐบาลแห่งสาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว	เป็นกลุ่มผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย	68,929	72,080	-	-
- บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	เป็นกลุ่มผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย	119,271	147,812	-	-
- บริษัท ที่ดินบางปะอิน จำกัด	มีกรรมกรร่วมกัน	81	63	-	-
- บริษัท ทีทีดับบลิว จำกัด (มหาชน)	มีกรรมกรร่วมกัน	5,458	5,480	-	-
		225,276	457,072	-	-
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน					
ก) เจ้าหนี้ค่าก่อสร้าง - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน					
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน					
- บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)	มีกรรมกรร่วมกัน	23,710	46,111	-	-

(หน่วย: พันบาท)

ลักษณะความสัมพันธ์	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
ข) เจ้าหนี้ค่าโครงการ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
- บริษัท พีที จำกัดผู้เดียว เป็นผู้ถือหุ้นรายหนึ่งของบริษัทย่อย	-	1,000	-	-
- บริษัท ที่ดินบางปะอิน จำกัด มีกรรมกรร่วมกัน	698	691	-	-
- บริษัท ช.การช่าง (ลาว) จำกัด มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน	110,668	-	-	-
	111,366	1,691	-	-
ค) เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทร่วม	-	509	-	255
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
- บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน) มีกรรมกรร่วมกัน	293	701	169	246
- บริษัท ผลิตไฟฟ้าราชบุรีโฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นรายหนึ่งของบริษัทย่อย	253	236	-	-
- บริษัท ราช - ลาว เซอร์วิส จำกัด เป็นกลุ่มผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย	-	1,333	-	-
- บริษัท ช.การช่าง (ลาว) จำกัด มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน	-	6,980	-	-
- บริษัท ที่ดินบางปะอิน จำกัด มีกรรมกรร่วมกัน	181	340	-	-
	727	10,099	169	501
ง) ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
- บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน) มีกรรมกรร่วมกัน	208	-	208	-
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	361,287	514,973	377	501
เงินประกันผลงาน - บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
- บริษัท พีที จำกัดผู้เดียว เป็นผู้ถือหุ้นรายหนึ่งของบริษัทย่อย	674	-	-	-
หนี้สินระยะยาวอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
- การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของผู้ถือหุ้นรายหนึ่งของบริษัทย่อย	169,688	157,688	-	-

คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
ผลประโยชน์ระยะสั้น	102.6	74.1	59.8	28.9
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	3.3	4.7	1.4	1.3
รวม	105.9	78.8	61.2	30.2

7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด/เงินฝากธนาคารที่มีภาระผูกพันระยะสั้น

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
เงินสด	718	769	100	100
เงินฝากธนาคาร	2,278,867	2,139,816	480,214	270,789
รวม	2,279,585	2,140,585	480,314	270,889

บริษัทย่อยได้จำหน่ายและโอนสิทธิเรียกร้องเงินในบัญชีเงินฝากธนาคารซึ่งมียอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 เป็นจำนวนประมาณ 1,616 ล้านบาท (2558: 1,392 ล้านบาท) ไว้กับกลุ่มผู้ให้กู้ เพื่อเป็นหลักประกันค้ำประกันเงินกู้ยืมระยะยาวของบริษัทย่อย ตามเงื่อนไขในสัญญาเงินกู้ยืมระยะยาว อย่างไรก็ตาม บริษัทย่อยสามารถถอนเงินฝากในบัญชีธนาคารเพื่อนำไปใช้เป็นค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานตามปกติได้ตามวัตถุประสงค์ของแต่ละบัญชี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 เงินฝากออมทรัพย์และเงินฝากประจำมีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.05 ถึง 1.50 ต่อปี (2558: ร้อยละ 0.05 ถึง 1.80 ต่อปี)

เงินฝากธนาคารที่มีภาระผูกพันระยะสั้น

บริษัท ไฟฟ้าน้ำจืด 2 จำกัด ได้จำหน่ายและโอนสิทธิเรียกร้องเงินในบัญชีเงินฝากธนาคารซึ่งมียอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 เป็นจำนวน 214 ล้านบาท (2558: 529 ล้านบาท) ไว้กับกลุ่มผู้ให้กู้ เพื่อเป็นหลักประกันค้ำประกันเงินกู้ยืมระยะยาวของบริษัทดังกล่าวตามเงื่อนไขในสัญญาเงินกู้ยืมระยะยาว โดยเงินฝากธนาคารดังกล่าวมีข้อจำกัดในการเบิกใช้ เพื่อกันไว้เป็นเงินสำหรับการจ่ายเงินต้นและดอกเบี้ยเงินกู้ยืมที่จะครบกำหนดชำระภายใน 6 เดือน

8. เงินลงทุนชั่วคราว

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
เงินฝากประจำธนาคาร	1,029	57,662	1,029	1,015
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย				
หน่วยลงทุนในกองทุนเปิดตราสารหนี้	4,167,069	1,116,880	4,060,993	1,096,880
บวก: กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าเงินลงทุน	27,616	7,698	26,972	7,661
มูลค่ายุติธรรม	4,194,685	1,124,578	4,087,965	1,104,541
รวมเงินลงทุนชั่วคราว	4,195,714	1,182,240	4,088,994	1,105,556

9. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	488,911	928,805	22,696	17,033
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	-	-	-	-
3 - 6 เดือน	-	-	-	-
6 - 12 เดือน	-	-	-	-
มากกว่า 12 เดือน	-	-	-	-
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	488,911	928,805	22,696	17,033
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	226,651	283,113	-	-
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	-	-	-	-
3 - 6 เดือน	-	-	-	-
6 - 12 เดือน	-	-	-	-
มากกว่า 12 เดือน	-	-	-	-
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	226,651	283,113	-	-
รวมลูกหนี้การค้า	715,562	1,211,918	22,696	17,033
ลูกหนี้อื่น				
เงินทดรอง - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	-	22	-	-
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	141	-	-	-
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	177	39	177	39
ดอกเบี้ยค้างรับ	3,838	7,290	7	653
รวมลูกหนี้อื่น	4,156	7,351	184	692
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	719,718	1,219,269	22,880	17,725

10. เงินฝากธนาคารที่มีการผูกพันระยะยาว

บริษัทย่อยได้จำนำและโอนสิทธิเรียกร้องเงินในบัญชีเงินฝากธนาคารซึ่งมียอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 เป็นจำนวน 793 ล้านบาท (2558: 1,278 ล้านบาท) ไว้กับกลุ่มผู้ให้กู้ เพื่อเป็นหลักประกันค้ำประกันเงินกู้ยืมระยะยาวของกลุ่มบริษัทดังกล่าวตามเงื่อนไขในสัญญาเงินกู้ยืมระยะยาวโดยเงินฝากธนาคารดังกล่าวมีข้อจำกัดในการเบิกใช้ เพื่อกันไว้เป็นเงินสำรองสำหรับงานซ่อมบำรุงใหญ่โรงไฟฟ้า โครงการไฟฟ้าพลังน้ำ น้ำจืด 2 และจ่ายคืนเงินต้นและดอกเบี้ยเงินกู้ยืมในกรณีที่บริษัทย่อยไม่สามารถจ่ายคืนเงินต้นหรือดอกเบี้ยได้ตรงตามงวดที่ครบกำหนดชำระ

11. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

11.1 เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงในงบการเงินเฉพาะกิจการ มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

บริษัท	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		เงินปันผลที่บริษัทฯ รับในระหว่างปี	
	2559	2558	2559	2558	2559	2558	2559	2558
บริษัท เซาท์อีสต์ เอเชีย เอนเนอร์จี จำกัด	6,606,750	6,606,750	(ร้อยละ) 56	(ร้อยละ) 56	9,249,450	9,249,450	1,013,740	133,192
บริษัท บางเขนชัย จำกัด	234,250	234,250	100	100	527,062	527,062	39,939	65,590
บริษัท บางปะอิน โคเจนเนอเรชั่น จำกัด	1,707,050	1,707,050	65	65	1,522,501	1,522,501	105,495	106,177
บริษัท ซีเคพี โซลาร์ จำกัด ⁽¹⁾	5,748	5,748	100	100	5,748	5,748	-	-
บริษัท อพอลโล่ พาวเวอร์ จำกัด ⁽¹⁾	250	250	100	100	250	250	-	-
บริษัท วิส โซลิส จำกัด ⁽¹⁾	250	250	100	100	250	250	-	-
บริษัท โซเล่ พาวเวอร์ จำกัด ⁽¹⁾	250	250	100	100	250	250	-	-
บริษัท เฮลิออส พาวเวอร์ จำกัด ⁽¹⁾	250	250	100	100	250	250	-	-
รวม					11,305,761	11,305,761	1,159,174	304,959

⁽¹⁾ ยังไม่ได้เริ่มดำเนินการธุรกิจการค้า

11.2 รายละเอียดของบริษัทย่อยซึ่งมีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีสาระสำคัญ

(หน่วย: ล้านบาท)

บริษัท	สัดส่วนที่ถือโดย ส่วนได้เสีย ที่ไม่มีอำนาจ ควบคุม		ส่วนได้เสียที่ไม่มี อำนาจควบคุม ในบริษัทย่อย สะสม		กำไรหรือขาดทุน ที่แบ่งให้กับส่วนได้เสีย ที่ไม่มีอำนาจควบคุมใน บริษัทย่อยในระหว่างปี		เงินปันผลจ่าย ให้กับส่วนได้เสีย ที่ไม่มีอำนาจควบคุม ในระหว่างปี	
	2559	2558	2559	2558	2559	2558	2559	2558
บริษัท เซาท์อีสต์ เอเชีย เอนเนอร์จี จำกัด	(ร้อยละ) 44	(ร้อยละ) 44	11,875	13,172	81	309	1,435	193
บริษัท บางปะอิน โคเจนเนอเรชั่น จำกัด	35	35	887	885	58	65	57	57

11.3 ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของบริษัทย่อยที่มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีสาระสำคัญ ซึ่งเป็นข้อมูลก่อนการตัดรายการระหว่างกัน

สรุปรายการฐานะทางการเงิน

(หน่วย: ล้านบาท)

	บริษัท เซาท์อีสต์ เอเชีย เอนเนอร์จี้ จำกัด		บริษัท บางปะอิน โคเจนเนอเรชั่น จำกัด	
	2559	2558	2559	2558
สินทรัพย์หมุนเวียน	2,074	2,938	972	770
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	25,197	25,981	8,484	6,185
หนี้สินหมุนเวียน	911	1,875	476	430
หนี้สินไม่หมุนเวียน	15,929	14,863	7,019	4,595

สรุปรายการกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

(หน่วย: ล้านบาท)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

	บริษัท เซาท์อีสต์ เอเชีย เอนเนอร์จี้ จำกัด		บริษัท บางปะอิน โคเจนเนอเรชั่น จำกัด	
	2559	2558	2559	2558
รายได้	3,833	3,945	2,299	2,670
กำไร	602	993	191	212
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	98	(415)	3	(4)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม	699	578	194	208

สรุปรายการกระแสเงินสด

(หน่วย: ล้านบาท)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

	บริษัท เซาท์อีสต์ เอเชีย เอนเนอร์จี้ จำกัด		บริษัท บางปะอิน โคเจนเนอเรชั่น จำกัด	
	2559	2558	2559	2558
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	3,185	3,152	547	767
กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(322)	(64)	(2,617)	(1,127)
กระแสเงินสดจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(3,071)	(2,895)	2,210	702
ผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยนในเงินสด และรายการเทียบเท่าเงินสด	-	2	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(208)	195	140	342

บริษัท เซาท์อีสต์ เอเชีย เอนเนอร์จี จำกัด

บริษัทฯ ได้ลงนามในสัญญาสนับสนุนทางการเงิน (Equity Contribution Agreement) กับบริษัท เซาท์อีสต์ เอเชีย เอนเนอร์จี จำกัด และบริษัท ไฟฟ้าน้ำจืด 2 จำกัด (ผู้ถือหุ้น) ผู้ถือหุ้นรายอื่นและผู้ให้กู้ของบริษัทดังกล่าว โดยบริษัทฯ ตกลงให้เงินสนับสนุนสำหรับรายได้ส่วนขาดกรณีที่มีการก่อสร้างโครงการไฟฟ้า พลังน้ำ น้ำจืด 3 ในอนาคต ซึ่งส่งผลกระทบต่อ การผลิตไฟฟ้าของบริษัทดังกล่าว ทำให้บริษัทดังกล่าว ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขเกี่ยวกับการกู้ยืมเป็นจำนวนเงิน ไม่เกิน 307.5 ล้านบาท และบริษัทฯ ตกลงให้เงินสนับสนุนเพิ่มเติมเป็นจำนวนไม่เกิน 205 ล้านบาท หากผู้ร่วมผิติดนัดชำระหนี้เงินกู้หรือไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ เกี่ยวกับการกู้ยืม ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯ ไม่มีภาระผูกพันตามสัญญาสนับสนุนทางการเงินดังกล่าวแล้ว เนื่องจากในเดือนกันยายน 2559 บริษัท ไฟฟ้าน้ำจืด 2 จำกัด ได้ลงนามในสัญญาเงินกู้ยืมระยะยาวกับกลุ่มผู้ให้กู้ใหม่ซึ่งเป็นธนาคารพาณิชย์ในประเทศไทย เพื่อชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวเดิม ตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 19

บริษัทฯ ได้นำใบหุ้นของบริษัท เซาท์อีสต์ เอเชีย เอนเนอร์จี จำกัด ไปจำหน่ายให้กับกลุ่มธนาคารเพื่อเป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันวงเงินกู้ยืมของบริษัท เซาท์อีสต์ เอเชีย เอนเนอร์จี จำกัด ที่มีต่อกลุ่มธนาคารดังกล่าว

บริษัท บางปะอิน โคเจนเนอเรชั่น จำกัด

บริษัทฯ ได้ลงนามในสัญญาสนับสนุนทางการเงินกับบริษัท บางปะอิน โคเจนเนอเรชั่น จำกัด ผู้ถือหุ้นรายอื่นและผู้ให้กู้ของบริษัทดังกล่าว โดยบริษัทฯ ตกลงให้เงินสนับสนุนแก่บริษัทดังกล่าวตามสัดส่วนการถือหุ้นที่ระบุไว้ในสัญญากรณีที่ต้นทุนโครงการก่อสร้างโรงไฟฟ้ามีมูลค่าเกินจากงบประมาณที่ตั้งไว้

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัท บางปะอิน โคเจนเนอเรชั่น จำกัด ได้รับชำระเงินค่าหุ้นจากผู้ถือหุ้นจำนวนรวมประมาณ 337 ล้านบาท จากการเรียกชำระค่าหุ้นเพิ่มเติมในอัตราร้อยละ 25 ของมูลค่าที่ตราไว้แต่ละหุ้นรวมจำนวน 122.8 ล้านบาท และจากการเรียกชำระค่าหุ้นเพิ่มเติมในอัตราร้อยละ 28.1 ของมูลค่าที่ตราไว้แต่ละหุ้นรวมจำนวน 10.7 ล้านบาท

12. เงินลงทุนในกิจการที่ควบคุมร่วมกัน

12.1 รายละเอียดของกิจการที่ควบคุมร่วมกัน

(หน่วย: พันบาท)								
บริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้ง ขึ้นใน ประเทศ	สัดส่วนเงินลงทุน		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
					มูลค่าตามบัญชี ตามวิธีส่วนได้เสีย		ราคาทุนของ เงินลงทุน	
			2559	2558	2559	2558	2559	2558
บริษัท นครราชสีมา โซลาร์ จำกัด	ผลิตและจำหน่าย พลังงานไฟฟ้า จากแสงอาทิตย์	ไทย	(ร้อยละ) 30	(ร้อยละ) 30	133,536	125,291	85,388	85,388
บริษัท เชียงราย โซลาร์ จำกัด	ผลิตและจำหน่าย พลังงานไฟฟ้า จากแสงอาทิตย์	ไทย	30	30	138,698	135,777	107,551	107,551
					272,234	261,068	192,939	192,939

(หน่วย: พันบาท)

12.2 ส่วนแบ่งกำไรและเงินปันผล

ในระหว่างปี บริษัทฯ รับรู้ส่วนแบ่งกำไรจากการลงทุนในกิจการที่ควบคุมร่วมกันในงบการเงินรวม และรับรู้เงินปันผลรับจากกิจการที่ควบคุมร่วมกันดังกล่าวในงบการเงินเฉพาะกิจการ ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

บริษัท	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในกิจการที่ควบคุมร่วมกันในระหว่างปี		เงินปันผลที่บริษัทฯ รับในระหว่างปี	
	2559	2558	2559	2558
บริษัท นครราชสีมา โซลาร์ จำกัด	13,645	13,864	5,400	-
บริษัท เชียงราย โซลาร์ จำกัด	13,722	21,886	10,800	10,500
รวม	27,367	35,750	16,200	10,500

12.3 ข้อมูลทางการเงินของกิจการที่ควบคุมร่วมกัน

ข้อมูลทางการเงินตามที่แสดงอยู่ในงบการเงินของกิจการที่ควบคุมร่วมกัน โดยสรุปมีดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

บริษัท	ทุนเรียกชำระ ณ วันที่ 31 ธันวาคม		สินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม		หนี้สินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม		รายได้รวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		กำไรสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2559	2558	2559	2558	2559	2558	2559	2558	2559	2558
	2559	2558	2559	2558	2559	2558	2559	2558	2559	2558
บริษัท นครราชสีมา โซลาร์ จำกัด	188	188	754	797	352	432	122	127	54	55
บริษัท เชียงราย โซลาร์ จำกัด	277	277	941	1,004	528	608	158	166	54	81

บริษัท นครราชสีมา โซลาร์ จำกัด

บริษัทฯ ได้ลงนามในสัญญาผู้ถือหุ้น (Shareholders Agreement) กับบริษัท นครราชสีมา โซลาร์ จำกัด และผู้ถือหุ้นรายอื่น โดยบริษัทฯ ตกลงให้เงินสนับสนุนแก่บริษัทดังกล่าวตามสัดส่วนที่ระบุไว้ในสัญญา (ร้อยละ 30) รวมเป็นจำนวนเงินไม่เกิน 12.6 ล้านบาท กรณีที่บริษัทดังกล่าวมีเงินทุนหมุนเวียนติดลบเป็นระยะเวลานานติดต่อกันตามเงื่อนไขของสัญญา

บริษัทฯ ได้นำใบหุ้นทั้งหมดของบริษัท นครราชสีมา โซลาร์ จำกัด ไปจำหน่ายให้กับธนาคารเพื่อเป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันวงเงินกู้ยืมของบริษัทดังกล่าวที่มีต่อธนาคาร

บริษัท เชียงราย โซลาร์ จำกัด

บริษัทฯ ได้นำใบหุ้นทั้งหมดของบริษัท เชียงราย โซลาร์ จำกัด ไปจำหน่ายให้กับธนาคารเพื่อเป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันวงเงินกู้ยืมของบริษัทดังกล่าวที่มีต่อธนาคาร

13. เงินลงทุนในบริษัทร่วม

13.1 รายละเอียดของบริษัทร่วม

(หน่วย: พันบาท)

บริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้ง ขึ้นใน ประเทศ	สัดส่วนเงินลงทุน		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
					มูลค่าตามบัญชี ตามวิธีส่วนได้เสีย		ราคาทุนของ เงินลงทุน	
			2559	2558	2559	2558	2559	2558
บริษัท ไชยะบุรี พาวเวอร์ จำกัด ⁽¹⁾	ผลิตและจำหน่าย พลังงานไฟฟ้า	สาธารณรัฐ ประชาธิปไตย ประชาชนลาว	(ร้อยละ) 30	(ร้อยละ) 30	6,098,940	4,815,999	6,161,749	4,862,700

⁽¹⁾ ไม่มีมูลค่ายุติธรรม เนื่องจากหุ้นของบริษัทดังกล่าวไม่ได้ทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

13.2 ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและเงินปันผลรับ

ในระหว่างปี บริษัทฯ รับรู้ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากการลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินรวม และรับรู้เงินปันผลรับจากบริษัทร่วมดังกล่าวในงบการเงินเฉพาะกิจการ ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

บริษัทร่วม	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ส่วนแบ่งขาดทุนจาก เงินลงทุนในบริษัทร่วม ในระหว่างปี		ส่วนแบ่งกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่นจากเงินลงทุน ในบริษัทร่วม ในระหว่างปี		เงินปันผล ที่บริษัทฯ รับ ในระหว่างปี	
	2559	2558	2559	2558	2559	2558
บริษัท ไชยะบุรี พาวเวอร์ จำกัด	(52,343)	(27,181)	36,235	(19,520)	-	-

13.3 ข้อมูลทางการเงินของบริษัทร่วม

ข้อมูลทางการเงินตามที่แสดงอยู่ในงบการเงินของบริษัทร่วมโดยสรุปมีดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

บริษัท	ทุนเรียกชำระ ณ วันที่		สินทรัพย์รวม ณ วันที่		หนี้สินรวม ณ วันที่		รายได้รวมสำหรับ ปีสิ้นสุดวันที่		ขาดทุนสำหรับปี สิ้นสุดวันที่	
	31 ธันวาคม		31 ธันวาคม		31 ธันวาคม		31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
	2559	2558	2559	2558	2559	2558	2559	2558	2559	2558
บริษัท ไชยะบุรี พาวเวอร์ จำกัด	16,505	12,175	89,846	63,772	74,778	52,980	-	-	(175)	(140)

บริษัทฯ ได้รับภาระผูกพันเดิมที่บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน) มีกับเจ้าหนี้สถาบันการเงินของบริษัท ไชยะบุรี พาวเวอร์ จำกัด โดยบริษัทฯ ตกลงให้เงินสนับสนุนแก่บริษัทดังกล่าวตามสัดส่วนที่ระบุไว้ในสัญญา (ร้อยละ 51.39) ในกรณีที่ต้นทุนโครงการไฟฟ้าพลังน้ำไชยะบุรีมีมูลค่าเกินจากงบประมาณที่ตั้งไว้ จนกว่าโครงการของบริษัทดังกล่าวจะก่อสร้างแล้วเสร็จ

ปัจจุบัน บริษัท ไชยะบุรี พาวเวอร์ จำกัด มีทุนจดทะเบียน จำนวน 2,686.1 ล้านบาท มูลค่าหุ้นละ 10 บาท เป็นจำนวนเงินรวม 26,861.0 ล้านบาท ซึ่งยังเรียกชำระค่าหุ้นดังกล่าวไม่เต็มมูลค่า ทั้งนี้บริษัทดังกล่าวจะทยอยเรียกชำระค่าหุ้นตามความจำเป็นในการใช้เงินของโครงการ

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัท ไชยะบุรี พาวเวอร์ จำกัด ได้รับชำระค่าหุ้นจากผู้ถือหุ้นจำนวนเงินรวม 4,330.2 ล้านบาท จากการเรียกชำระค่าหุ้นเพิ่มเติมในอัตราร้อยละ 42.9 ของมูลค่าที่ตราไว้ แต่ละหุ้นรวมจำนวน 950.0 ล้านบาท และอัตราร้อยละ 2.4 ของมูลค่าที่ตราไว้หุ้นแต่ละหุ้นรวมจำนวน 1,061.1 ล้านบาท

บริษัทฯ ได้นำใบหุ้นทั้งหมดของบริษัท ไชยะบุรี พาวเวอร์ จำกัด ไปจำหน่ายให้กับกลุ่มธนาคารเพื่อเป็นหลักประกันเงินกู้ยืมระยะยาวของบริษัท ไชยะบุรี พาวเวอร์ จำกัด ที่มีต่อกลุ่มธนาคารดังกล่าว

14. สิทธิในการดำเนินการผลิตและจำหน่ายไฟฟ้า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2559	2558
สิทธิในการดำเนินการผลิตและจำหน่ายไฟฟ้า	13,203,679	13,203,679
หัก: สิทธิในการดำเนินการผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าตัดจำหน่ายสะสม	(2,394,400)	(1,873,116)
สิทธิในการดำเนินการผลิตและจำหน่ายไฟฟ้า - สุทธิ	10,809,279	11,330,563
สิทธิในการดำเนินการผลิตและจำหน่ายไฟฟ้า - สุทธิ ประกอบด้วย		
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	4,767,188	5,009,535
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	6,042,091	6,321,028
รวม	10,809,279	11,330,563

15. ต้นทุนโครงการระหว่างก่อสร้าง

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2559	2558
ค่าจ้างเหมาก่อสร้างโครงการ	4,273,276	1,052,169
ค่าบริหารและจัดการโครงการและต้นทุนอื่นๆ	311,665	301,548
ดอกเบี้ยจ่ายและค่าใช้จ่ายทางการเงินอื่นระหว่างก่อสร้าง	158,163	261,090
รวม	4,743,104	1,614,807

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ยอดคงเหลือของต้นทุนโครงการระหว่างก่อสร้างเป็นของโครงการไฟฟ้าพลังงานความร้อนแห่งที่ 2 และโครงการงานปรับปรุงและก่อสร้างสถานีไฟฟ้าย่อยนาบง (2558: ยอดคงเหลือของต้นทุนโครงการระหว่างก่อสร้างเป็นของโครงการไฟฟ้าพลังน้ำ น้ำบาก และโครงการไฟฟ้าพลังงานความร้อนแห่งที่ 2)

เมื่อวันที่ 24 พฤศจิกายน 2559 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ครั้งที่ 7/2559 มีมติอนุมัติให้บริษัทย่อยยกเลิกการลงทุนพัฒนาโครงการไฟฟ้าพลังน้ำ น้ำบาก และตัดจำหน่ายต้นทุนโครงการระหว่างก่อสร้างของโครงการดังกล่าว ทำให้บริษัทย่อยบันทึกการตัดจำหน่ายรายการดังกล่าวจำนวน 377.6 ล้านบาท เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของการหรือขาดทุนในงบกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี 2559

บริษัทย่อยได้จัดจ้างของที่ดินและสิ่งปลูกสร้างบนที่ดินของโครงการโรงไฟฟ้าพลังงานความร้อนแห่งที่ 2 ไว้กับธนาคารผู้ให้กู้ เพื่อเป็นหลักประกันค้ำประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากธนาคาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทย่อยได้รวมต้นทุนการกู้ยืมเข้าเป็นราคาทุนของโครงการระหว่างก่อสร้างจำนวนประมาณ 140 ล้านบาท (2558: 20 ล้านบาท) โดยคำนวณจากอัตราเงินกู้ยืมร้อยละ 2.8 ถึงร้อยละ 3.8 ต่อปี และ MLR - 1.0 (2558: ร้อยละ 3.4 ถึงร้อยละ 4.2 ต่อปี)

16. สินทรัพย์โครงการไฟฟ้าพลังน้ำภายใต้สัญญาสัมปทาน

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์โครงการไฟฟ้าพลังน้ำภายใต้สัญญาสัมปทานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)
	งบการเงินรวม
ราคาทุน	
ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	29,428,223
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	29,428,223
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	29,428,223
ค่าเสื่อมราคาสะสม	
ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	4,042,558
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	1,072,800
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	5,115,358
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	1,072,799
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	6,188,157
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	24,312,865
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	23,240,066

บริษัท ไฟฟ้าน้ำจืด 2 จำกัด ได้จ้างองส่างหาริมทรัพย์และจ่านำส่างหาริมทรัพย์ทั้งหมดของโครงการไฟฟ้าพลังน้ำน้ำจืด 2 กับกลุ่มธนาคารผู้ให้กู้ เพื่อเป็นหลักประกันค้ำประกันเงินกู้ยืมระยะยาว

17. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม								
	ที่ดิน	โรงไฟฟ้า พลังงาน แสงอาทิตย์	โรงไฟฟ้า พลังงาน ความร้อน และอุปกรณ์	อาคาร	ส่วนปรับปรุง สินทรัพย์เช่า	เครื่องตกแต่ง และอุปกรณ์ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่าง ก่อสร้าง	รวม
ราคาทุน									
ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	261,084	742,710	5,096,002	-	47,880	68,924	72,840	-	6,289,440
ซื้อเพิ่ม	-	2,345	15,175	-	8,580	12,115	3,058	13,513	54,786
โอนเข้า (ออก)	-	-	-	-	8,451	3,786	-	(12,237)	-
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(912)	-	(8,282)	(4,108)	(1,365)	-	(14,667)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	261,084	745,055	5,110,265	-	56,629	80,717	74,533	1,276	6,329,559
ซื้อเพิ่ม	-	70	6,919	-	2,255	9,321	1,819	1,486	21,870
โอนเข้า (ออก)	-	-	-	1,557	-	-	-	(1,557)	-
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	-	-	-	(589)	(3,897)	-	(4,486)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	261,084	745,125	5,117,184	1,557	58,884	89,449	72,455	1,205	6,346,943
ค่าเสื่อมราคาสะสม									
ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	-	71,088	310,148	-	4,471	33,798	39,640	-	459,145
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	29,804	209,092	-	2,753	12,334	8,807	-	262,790
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(82)	-	(595)	(2,222)	(386)	-	(3,285)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	-	100,892	519,158	-	6,629	43,910	48,061	-	718,650
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	29,816	209,967	27	3,020	10,374	4,053	-	257,257
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	-	-	-	(510)	(2,630)	-	(3,140)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	-	130,708	729,125	27	9,649	53,774	49,484	-	972,767
มูลค่าสุทธิตามบัญชี									
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	261,084	644,163	4,591,107	-	50,000	36,807	26,472	1,276	5,610,909
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	261,084	614,417	4,388,059	1,530	49,235	35,675	22,971	1,205	5,374,176
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี									
2558 (242 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนขายไฟฟ้าและไอน้ำ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)									262,790
2559 (243 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนขายไฟฟ้าและไอน้ำ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)									257,257

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ส่วนปรับปรุง สินทรัพย์เข้า	อุปกรณ์ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างก่อสร้าง	รวม
ราคาทุน					
1 มกราคม 2558	25,409	11,678	5,882	-	42,969
ซื้อเพิ่ม	6,747	7,523	2,036	12,237	28,543
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(8,282)	(2,790)	(1,365)	-	(12,437)
โอนเข้า (ออก)	10,521	1,716	-	(12,237)	-
31 ธันวาคม 2558	34,395	18,127	6,553	-	59,075
ซื้อเพิ่ม	206	1,335	-	-	1,541
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(254)	-	-	(254)
31 ธันวาคม 2559	34,601	19,208	6,553	-	60,362
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
1 มกราคม 2558	660	1,651	791	-	3,102
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	1,603	3,384	923	-	5,910
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(595)	(980)	(386)	-	(1,961)
31 ธันวาคม 2558	1,668	4,055	1,328	-	7,051
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	1,790	4,000	938	-	6,728
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(202)	-	-	(202)
31 ธันวาคม 2559	3,458	7,853	2,266	-	13,577
มูลค่าสุทธิตามบัญชี					
31 ธันวาคม 2558	32,727	14,072	5,225	-	52,024
31 ธันวาคม 2559	31,143	11,355	4,287	-	46,785
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีซึ่งรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร					
2558					5,910
2559					6,728

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯ มียอดคงเหลือของยานพาหนะซึ่งได้มาภายใต้สัญญาเช่าการเงิน โดยมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีเป็นจำนวนเงิน 3 ล้านบาท (2558: 5 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯ ยังมีเครื่องตกแต่งและอุปกรณ์สำนักงานจำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้ว แต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 80 ล้านบาท (2558: 57 ล้านบาท)

บริษัท บางเขนชัย จำกัด ได้จัดจ้างของที่ดินและโครงการโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 จำนวนประมาณ 676 ล้านบาท (2558: 706 ล้านบาท) ไว้กับธนาคารผู้ให้กู้ เพื่อเป็นหลักประกันค้ำประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากธนาคาร

บริษัท บางปะอิน โคเจนเนอเรชั่น จำกัด ได้นำที่ดินและสิ่งปลูกสร้างบนที่ดินโครงการโรงไฟฟ้าซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 จำนวน 4,473 ล้านบาท (2558: 4,680 ล้านบาท) ไปจดจำนองไว้กับธนาคารผู้ให้กู้เพื่อค้ำประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากธนาคาร

18. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	225,276	457,072	-	-
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	48,023	49,494	-	-
เจ้าหนี้ค่าก่อสร้าง - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	23,710	46,111	-	-
เจ้าหนี้ค่าโครงการ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	111,366	1,691	-	-
เจ้าหนี้ค่าโครงการ - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	12,066	8,816	-	-
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	727	10,099	169	501
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	20,711	8,913	9,583	3,765
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	208	-	208	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	20,079	30,612	7,349	8,819
ค่าใช้จ่ายทางการเงินค้างจ่าย	50,341	5,830	6,137	123
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	512,507	618,638	23,446	13,208

19. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
เงินกู้ยืมระยะยาว	24,036,003	21,904,305	-	469,160
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(932,296)	(1,765,675)	-	(30,000)
เงินกู้ยืมระยะยาว - สรุติจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	23,103,707	20,138,630	-	439,160

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินกู้ยืมระยะยาวสำหรับปี มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	21,987,017	470,000
บวก: เงินกู้เพิ่มระหว่างปี	19,425,160	-
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	15,150	-
หัก: จ่ายคืนเงินกู้	(16,889,003)	(470,000)
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการป้องกัน		
ความเสี่ยงในกระแสเงินสด	(73,937)	-
	24,464,387	-
หัก: ต้นทุนการทำรายการ	(428,384)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	24,036,003	-

บริษัท

เงินกู้ยืมนี้คิดดอกเบี้ยในอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมขั้นต่ำหักส่วนต่างที่กำหนด (MLR - margin) และอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมขั้นต่ำ (MLR) ต่อปี และมีกำหนดชำระคืนเงินต้นทุก 6 เดือน รวมจำนวน 15 งวด ตามจำนวนที่กำหนดไว้ในสัญญาเงินกู้ โดยเริ่มชำระคืนเงินต้นงวดแรกในเดือนธันวาคม 2556 และได้ชำระหนี้ครบถ้วนแล้ว

บริษัท ไฟฟ้าน้ำจืด 2 จำกัด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ยอดคงเหลือของเงินกู้ยืมจำนวน 16,347 ล้านบาท เป็นเงินกู้ยืมที่บริษัท ไฟฟ้าน้ำจืด 2 จำกัด ได้ลงนามในสัญญาเงินกู้ยืมระยะยาวกับกลุ่มผู้ให้กู้ซึ่งเป็นธนาคารพาณิชย์ในประเทศไทยเมื่อวันที่ 14 กันยายน 2559 เพื่อชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวเดิมและก่อหนี้เพิ่ม เพื่อใช้ในการปรับปรุงและก่อสร้างสถานีไฟฟ้าย่อยบางประกอบด้วยวงเงินสินเชื่อ ดังนี้

- 1) วงเงินสินเชื่อส่วนที่ 1 ประกอบด้วย วงเงินกู้สกุลเงินบาทรวม 10,897 ล้านบาท และวงเงินกู้สกุลเงินเหรียญสหรัฐอเมริการวม 136 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา มีวัตถุประสงค์เพื่อชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวเดิม
- 2) วงเงินสินเชื่อส่วนที่ 2 ประกอบด้วย วงเงินกู้สกุลเงินบาทรวม 1,720 ล้านบาท และวงเงินกู้สกุลเงินเหรียญสหรัฐอเมริการวม 39 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา มีวัตถุประสงค์เพื่อชำระต้นทุนโครงการงานปรับปรุงและก่อสร้างสถานีไฟฟ้าย่อยบาง
- 3) วงเงินค้ำประกัน เป็นวงเงินการออกหนังสือค้ำประกันรวม 25 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา มีวัตถุประสงค์เพื่อใช้ค้ำประกันตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้าต่อการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย
- 4) วงเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินงาน รวม 50 ล้านบาท มีวัตถุประสงค์เพื่อใช้เป็นวงเงินสำรองในการออกหนังสือค้ำประกัน เพื่อชำระค่างานต่างๆ ที่เกิดจากการดำเนินงานปกติทั่วไป

โดยอัตราดอกเบี้ยของเงินกู้ยืมระยะยาวสกุลเงินบาท คิดอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมขั้นต่ำลบส่วนต่างที่กำหนด (MLR - margin) ต่อปี และอัตราดอกเบี้ยของเงินกู้ยืมระยะยาวสกุลเงินเหรียญสหรัฐอเมริกาคิดอัตราดอกเบี้ย LIBOR บวกส่วนต่างที่กำหนด (LIBOR + margin) ต่อปี ทั้งนี้ บริษัท ไฟฟ้าน้ำจืด 2 จำกัด จะชำระคืนเงินต้นทุก 6 เดือน รวม 29 งวด ตามอัตราส่วนที่กำหนดไว้ในสัญญาเงินกู้ยืมระยะยาว โดยเงินกู้ยืมระยะยาวส่วนที่ 1 จะเริ่มชำระคืนเงินต้นงวดแรกในวันที่ 30 กันยายน 2559 สำหรับเงินกู้ยืมระยะยาว ส่วนที่ 2 จะเริ่มชำระคืนเงินต้นงวดแรกในวันทำการสุดท้ายของเดือนที่ 30 นับจากเดือนที่เบิกเงินกู้งวดแรก หรือวันที่ 30 กันยายน 2561 แล้วแต่เหตุการณ์ใดจะเกิดก่อน

นอกจากนี้ ภายใต้สัญญาเงินกู้ยืมดังกล่าว บริษัท ไฟฟ้าน้ำจืด 2 จำกัด ต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินบางประการ เช่น การดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ตลอดจนการค้ำประกันเงินกู้ยืมระยะยาวโดยการจำนองอสังหาริมทรัพย์ และการจำนองอสังหาริมทรัพย์ที่อยู่ในสาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว การจำนองใบหุ้นของบริษัท เซาท์อีสต์ เอเชีย เอเนอร์จี้ จำกัด และใบหุ้นบางส่วนของบริษัท ไฟฟ้า น้ำจืด 2 จำกัด การจำนองและการโอนสิทธิเรียกร้องเงินในบัญชีเงินฝากธนาคาร การโอนสิทธิการรับผลประโยชน์ตามกรมธรรม์ประกันภัยของโครงการ และการโอนสิทธิและภาระผูกพันภายใต้สัญญาที่เกี่ยวข้องกับโครงการไฟฟ้าพลังน้ำ น้ำจืด 2

ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัท ไฟฟ้าน้ำจืด 2 จำกัด ได้เบิกเงินกู้ยืมวงเงินสินเชื่อส่วนที่ 1 ครบถ้วนแล้ว คงเหลือวงเงินสินเชื่อที่ยังไม่ได้เบิกใช้ โดยเป็นวงเงินสินเชื่อส่วนที่ 2 จำนวน 1,042 ล้านบาท และ 26 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา และวงเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินงานจำนวน 50 ล้านบาท

บริษัท บางเขนชัย จำกัด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ยอดคงเหลือของเงินกู้ยืมจำนวน 435 ล้านบาท เป็นเงินกู้ยืมที่บริษัท บางเขนชัย จำกัด ลงนามในสัญญาเงินกู้ยืมจากธนาคารพาณิชย์ในประเทศแห่งหนึ่งวงเงินรวมประมาณ 703 ล้านบาท เงินกู้ยืมนี้ คิดดอกเบี้ยในอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมขั้นต่ำหักส่วนต่างที่กำหนด (MLR - margin) ต่อปี และจะมีการปรับลดอัตราส่วนต่างที่กำหนดสองครั้ง คือในเดือนพฤศจิกายน 2557 และพฤศจิกายน 2559 เงินกู้ยืมดังกล่าวมีกำหนดชำระคืนเงินต้นทุกงวด 3 เดือน รวม 40 งวด ตามอัตราส่วนที่กำหนดไว้ในสัญญาเงินกู้ โดยจะเริ่มชำระหนี้เงินต้นงวดแรกในเดือนกันยายน 2555 เงินกู้ยืมนี้ค้ำประกันโดยการจดจำนองที่ดินและสิ่งปลูกสร้างบนที่ดินของบริษัทย่อย การจำนำและการโอนสิทธิเรียกร้องในบัญชีเงินฝากธนาคารของบริษัทย่อยดังกล่าว

ภายใต้สัญญาเงินกู้ยืม บริษัทดังกล่าวต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินบางประการ เช่น การดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น เป็นต้น

บริษัท บางปะอิน โคเจนเนอเรชั่น จำกัด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคารของบริษัท บางปะอิน โคเจนเนอเรชั่น จำกัด ประกอบด้วยวงเงินกู้ยืมสองสัญญาจากธนาคารพาณิชย์ในประเทศสองแห่ง โดยมีรายละเอียดดังนี้

ก) ยอดคงเหลือของเงินกู้ยืมจำนวน 3,703 ล้านบาท เป็นเงินกู้ยืมตามสัญญาเงินกู้ยืมซึ่งประกอบด้วยวงเงินสินเชื่อ 3 ส่วนดังนี้

1) วงเงินสินเชื่อส่วน A (Tranche A Facility) เป็นวงเงินกู้ยืมระยะยาวจำนวน 4,110 ล้านบาท โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อจ่ายชำระต้นทุนโครงการ เงินกู้ยืมนี้คิดดอกเบี้ยในอัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ บวกส่วนต่างที่กำหนด ต่อปี และจะมีการปรับลดอัตราส่วนต่างที่กำหนด นับตั้งแต่วันที่เปิดดำเนินการเชิงพาณิชย์ เงินกู้ยืมดังกล่าวมีกำหนดชำระคืนเงินต้นทุกงวดหกเดือนรวม 26 งวด ตามอัตราส่วนที่กำหนดไว้ในสัญญาเงินกู้ โดยจะเริ่มชำระหนี้เงินต้นงวดแรกในเดือนมีนาคม 2557 หลังจากนั้นชำระคืนในเดือนมิถุนายนและธันวาคมของทุกปี โดยจะชำระคืนงวดสุดท้ายในเดือนมิถุนายน 2569

ในเดือนมิถุนายน 2557 ธนาคารผู้ให้กู้ได้อนุมัติการขยายระยะเวลาชำระคืนเงินต้นของเงินกู้ยืมระยะยาวนี้ จากเดิมชำระคืนทุกงวดหกเดือนรวมจำนวน 26 งวด เป็นชำระคืนทุกงวดหกเดือนรวมจำนวน 33 งวด ตามอัตราส่วนที่กำหนดไว้ในสัญญาเงินกู้ โดยจะชำระคืนเงินกู้งวดสุดท้ายในเดือนธันวาคม 2572

2) วงเงินสินเชื่อส่วน B (Tranche B Facility) เป็นวงเงินกู้ยืมระยะสั้นซึ่งประกอบด้วยวงเงินกู้ยืมในรูปตัวสัญญาใช้เงิน วงเงินเบิกเกินบัญชี และวงเงินเลตเตอร์ออฟเครดิตจำนวน 120 ล้านบาท โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อใช้เป็นทุนหมุนเวียน

3) วงเงินค้ำประกันส่วน C (Tranche C Facility) เป็นวงเงินการออกหนังสือค้ำประกันจำนวน 803 ล้านบาท โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อใช้ค้ำประกันตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้าต่อการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย และการค้ำประกันอื่นๆ

ข) ยอดคงเหลือของเงินกู้ยืมจำนวน 3,609 ล้านบาท เป็นเงินกู้ยืมที่บริษัทดังกล่าวได้เข้าทำสัญญาเงินกู้ยืมอีกฉบับหนึ่ง เพื่อใช้สำหรับโครงการโรงไฟฟ้าอีกแห่งหนึ่งของบริษัทดังกล่าว ซึ่งประกอบด้วยวงเงินสินเชื่อ 3 ส่วนดังนี้

1) วงเงินสินเชื่อส่วน A (Tranche A Facility) เป็นวงเงินกู้ยืมระยะยาวจำนวน 4,005 ล้านบาท โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อจ่ายชำระต้นทุนโครงการ เงินกู้ยืมนี้คิดดอกเบี้ยในอัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ บวกส่วนต่างที่กำหนด ต่อปี และจะมีการปรับลดอัตราส่วนต่างที่กำหนด นับตั้งแต่วันที่เปิด

ดำเนินการเชิงพาณิชย์ เงินกู้ยืมดังกล่าวมีกำหนดชำระคืนเงินต้นทุกงวดหกเดือนรวม 33 งวดตามอัตราส่วนที่กำหนดไว้ในสัญญาเงินกู้ โดยจะเริ่มชำระหนี้เงินต้นงวดแรกใน 9 เดือนภายหลังจากวันที่เปิดดำเนินการเชิงพาณิชย์ หรือวันที่ 31 พฤษภาคม 2561 แล้วแต่เหตุการณ์ใดจะเกิดก่อน หลังจากนั้นชำระคืนในเดือนมิถุนายนและธันวาคมของทุกปี

- 2) วงเงินสินเชื่อส่วน B (Tranche B Facility) เป็นวงเงินกู้ยืมระยะสั้นซึ่งประกอบด้วยวงเงินกู้ยืมในรูปตัวสัญญาใช้เงิน วงเงินเบิกเกินบัญชี และวงเงินเลตเตอร์ออฟเครดิตจำนวน 250 ล้านบาท โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อใช้เป็นทุนหมุนเวียน
- 3) วงเงินค้ำประกันส่วน C (Tranche C Facility) เป็นวงเงินการออกหนังสือค้ำประกันจำนวน 686 ล้านบาท โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อใช้ค้ำประกันตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้าต่อการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย และการค้ำประกันอื่นๆ

ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทดังกล่าวมีวงเงินกู้ยืมระยะยาวดังกล่าวที่ยังไม่ได้เบิกใช้เป็นจำนวน 396 ล้านบาท

วงเงินกู้ยืมดังกล่าวนี้ค้ำประกันโดยการจดจำนองที่ดินและสิ่งปลูกสร้างบนที่ดิน เครื่องจักร การจำหน่ายและการโอนสิทธิเรียกร้องเงินในบัญชีเงินฝากธนาคาร การโอนสิทธิการรับผลประโยชน์ตามกรมธรรม์ประกันภัยของโครงการ และการโอนสิทธิและภาระผูกพันภายใต้สัญญาที่เกี่ยวข้องกับโครงการ และอื่นๆ ตามที่ระบุในสัญญาเงินกู้

ภายใต้สัญญาเงินกู้ยืม บริษัทดังกล่าวต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินบางประการ เช่น การเพิ่มทุนจดทะเบียน และการดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น เป็นต้น

20. หุ้นกู้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	-
บวก: ออกหุ้นกู้ระหว่างปี	4,000,000
	4,000,000
หัก: ค่าใช้จ่ายในการออกหุ้นกู้ลดบัญชี	(7,419)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	3,992,581

เมื่อวันที่ 19 เมษายน 2559 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ประจำปี 2559 ได้มีมติอนุมัติการออกและเสนอขายหุ้นกู้ในวงเงินรวมไม่เกิน 10,000 ล้านบาท หรือในสกุลอื่นในจำนวนเทียบเท่ากันในกรณีที่มีการออกหุ้นกู้เป็นสกุลเงินต่างประเทศ

เมื่อวันที่ 17 มิถุนายน 2559 บริษัทฯ ได้ออกและเสนอขายหุ้นกู้ครั้งที่ 1/2559 ชุดที่ 1 จำนวน 4,000,000 หน่วย มูลค่าที่ตราไว้หน่วยละ 1,000 บาท รวมเป็นเงิน 4,000 ล้านบาท โดยมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4 ต่อปี และมีอายุ 3 ปี นับจากวันที่ออกหุ้นกู้ ซึ่งเป็นหุ้นกู้ชนิดระบุชื่อผู้ถือ ประเภทไม่ด้อยสิทธิ ไม่มีประกันและมีผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ โดยจ่ายชำระดอกเบี้ยทุก 3 เดือนตลอดอายุหุ้นกู้

ภายใต้ข้อกำหนดคสิทธิของหุ้นกู้ บริษัทฯ มีหน้าที่ปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อกำหนดบางประการ เช่น บริษัทฯ จะไม่ขาย จำหน่าย จ่าย หรือโอน สิทธิประโยชน์ทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญที่ใช้ในการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ เว้นแต่จะเข้าข่ายได้รับการยกเว้นตามข้อกำหนดสิทธิของหุ้นกู้ และการดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น เป็นต้น

21. หนี้สินระยะยาวอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกับ

หนี้สินระยะยาวอื่นเป็นเงินที่บริษัท ไฟฟ้าน้ำจืด 2 จำกัด ได้รับจากการขายไฟฟ้าพลังงานส่วนเกินของโครงการไฟฟ้าพลังน้ำ น้ำจืด 2 ให้แก่การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย ซึ่งบริษัทดังกล่าวมีภาระผูกพันที่จะต้องชำระคืนในปี 2565 ตามเงื่อนไขที่ระบุในสัญญาซื้อขายไฟฟ้า บริษัท ไฟฟ้าน้ำจืด 2 จำกัด ได้บันทึกหนี้สินระยะยาวตามมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่จะต้องจ่ายคืน โดยใช้อัตราคิดลดอ้างอิงกับอัตราต้นทุนทางการเงินของบริษัทดังกล่าว และบันทึกหักจากรายได้จากการขายไฟฟ้าพลังงานส่วนเกินดังกล่าว ทั้งนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินดังกล่าวจะเพิ่มขึ้นในแต่ละงวดตามเวลาที่ผ่านมาไป ซึ่งบริษัท ไฟฟ้าน้ำจืด 2 จำกัด จะรับรู้การเพิ่มขึ้นดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายทางการเงิน

22. ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ

เมื่อวันที่ 9 เมษายน 2558 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2558 มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ ออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ (CKP-W1) จำนวนไม่เกิน 1,870 ล้านหน่วย ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมที่มีการจองซื้อและชำระราคาค่าจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ โดยไม่คิดมูลค่าในอัตราส่วน 1 หุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ได้รับจัดสรรต่อใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย

ต่อมาเมื่อวันที่ 29 พฤษภาคม 2558 บริษัทฯ ได้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญทั้งหมดจำนวน 1,870 ล้านหน่วย ให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ แล้ว ใบสำคัญแสดงสิทธิมีอายุการใช้สิทธิ 5 ปี สามารถใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญได้ในวันทำการสุดท้ายของทุกๆ ไตรมาสตลอดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยกำหนดการใช้สิทธิวันแรกและวันสุดท้ายตรงกับวันที่ 30 กันยายน 2558 และ 28 พฤษภาคม 2563 ตามลำดับ ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ 1 หน่วย มีสิทธิซื้อหุ้นสามัญ 1 หุ้น ซึ่งมีราคาตราไว้หุ้นละ 1 บาท ในราคาการใช้สิทธิ 6 บาท

23. กุณเรือนหุ้น/ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ

เมื่อวันที่ 9 เมษายน 2558 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 ได้มีมติอนุมัติเรื่องสำคัญต่างๆ ดังนี้

- 1) อนุมัติให้เปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นสามัญของบริษัทฯ จากเดิมที่ตราไว้หุ้นละ 5 บาท จำนวน 1,100 ล้านหุ้น เป็นหุ้นละ 1 บาท จำนวน 5,500 ล้านหุ้น
- 2) อนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 3,740 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท จากเดิมจำนวน 5,500 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 5,500 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท) เป็นทุนจดทะเบียนใหม่จำนวน 9,240 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 9,240 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท) เพื่อเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) จำนวนไม่เกิน 1,870 ล้านหุ้น ในราคาหุ้นละ 3 บาท และเพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวนไม่เกิน 1,870 ล้านหุ้น

บริษัทฯ ได้จดทะเบียนแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัทฯ สำหรับการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นสามัญของบริษัทฯ และการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2558

24. สรรองตามกฎหมาย

ภายใต้บทบัญญัติของมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯ ต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน สรรองตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลได้

25. เงินปันผลจ่าย

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (ล้านบาท)	เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท)
เงินปันผลประจำปี 2557	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 เมื่อวันที่ 9 เมษายน 2558	110	0.10
		110	0.10
เงินปันผลประจำปี 2558	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 เมื่อวันที่ 19 เมษายน 2559	164	0.02
		164	0.02

26. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
ต้นทุนเชื้อเพลิง	1,461,960	1,826,971	-	-
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	1,338,941	1,344,430	7,263	6,402
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการบำรุงรักษาโรงไฟฟ้า และระบบส่งไฟฟ้า	467,181	579,430	-	-
เงินเดือนและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	204,615	167,438	100,679	73,369
ค่าตอบแทนสัมปทาน	130,291	132,588	-	-
ค่าเบี้ยประกันภัย	70,869	75,676	-	-
ค่างานสิ่งแวดล้อมและประชาชน	24,330	30,581	-	-
ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	57,718	50,218	20,010	20,240
ค่าที่ปรึกษา	97,670	56,311	58,348	31,294
ค่าตอบแทนกรรมการ	28,538	28,082	14,519	14,042
ค่าบริหารโครงการ	4,601	11,585	-	-
ตัดจำหน่ายต้นทุนโครงการระหว่างก่อสร้าง (หมายเหตุ 15)	377,610	-	-	-

27. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเป็นภาษีงวดปัจจุบัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯ มีรายการผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 314 ล้านบาท (2558: 321 ล้านบาท) ที่บริษัทฯ ไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี เนื่องจากบริษัทฯ พิจารณาแล้วเห็นว่า บริษัทฯ อาจไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะนำผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ข้างต้นมาใช้ประโยชน์ได้

ผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้มีจำนวนเงิน 304 ล้านบาท ซึ่งจะทยอยสิ้นสุดระยะเวลาการให้ประโยชน์ภายในปี 2561

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ของบริษัท ไฟฟ้าน้ำจืด 2 จำกัด คำนวณจากกำไรสุทธิก่อนภาษีเงินได้คูณด้วยอัตราภาษีตามที่กำหนดไว้ในสัญญาสัมปทานในแต่ละช่วงระยะเวลานับตั้งแต่วันที่เริ่มดำเนินการขายไฟฟ้าช่วงต้น (วันที่ 26 มีนาคม 2554) จนถึงวันที่สิ้นสุดอายุสัมปทานโครงการไฟฟ้าพลังน้ำ น้ำจืด 2 โดยบริษัทดังกล่าวได้รับยกเว้นภาษีเงินได้เป็นระยะเวลา 5 ปี นับจากวันที่เริ่มดำเนินการขายไฟฟ้าช่วงต้น สำหรับปีปัจจุบัน บริษัทย่อยดังกล่าวเสียภาษีในอัตราร้อยละ 3.0

28. การส่งเสริมการลงทุน

บริษัท บางเขนชัย จำกัด ได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนสำหรับการลงทุนในกิจการผลิตไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ ตามบัตรส่งเสริมการลงทุนเลขที่ 1089(1)/2555 เมื่อวันที่ 23 มกราคม 2555 ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการ สิทธิพิเศษดังกล่าวรวมถึงการได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมเป็นระยะเวลา 8 ปี นับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น (วันที่ 10 สิงหาคม 2555)

บริษัท บางปะอิน โคอเจนเนอเรชั่น จำกัด ได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนสำหรับการลงทุนในกิจการผลิตไฟฟ้าและไอน้ำ ตามบัตรส่งเสริมการลงทุนเลขที่ 1565(2)/2554 เมื่อวันที่ 18 พฤษภาคม 2554 ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการ สิทธิพิเศษดังกล่าวรวมถึงการได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมเป็นระยะเวลา 8 ปี นับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น (วันที่ 23 มิถุนายน 2556)

29. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปีหลังจากสะท้อนผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 23

30. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ บริษัทย่อย และพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยบริษัทฯ บริษัทย่อยและพนักงานจะจ่ายสมทบกองทุนเป็นรายเดือน ในอัตราร้อยละ 5 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพเหล่านี้บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด และบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย จำกัด (งบการเงินเฉพาะกิจการ: บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด) และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากราชการตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ในระหว่างปี 2559 และ 2558 บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้จ่ายเงินสมทบกองทุนเป็นจำนวนเงิน 4.3 ล้านบาท และ 3.3 ล้านบาท ตามลำดับ (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 2.9 ล้านบาท และ 2.0 ล้านบาท ตามลำดับ)

31. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่น่าเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทฯ ที่ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบถามอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน โดยผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของบริษัทฯ คือประธานกรรมการบริหาร ทั้งนี้ เกณฑ์การวัดมูลค่าของกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานของส่วนงานดำเนินงานเป็นเกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานในงบการเงิน

บริษัทฯ ดำเนินกิจการในด้านการลงทุนในบริษัทอื่น และดำเนินการในส่วนงานทางธุรกิจรอง คือ การให้บริการคำปรึกษาและบริการอื่นที่เกี่ยวข้องกับโครงการผลิตไฟฟ้า ส่วนบริษัทย่อยดำเนินการในส่วนงานทางธุรกิจหลัก คือ การผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าและไอน้ำ

เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารงาน บริษัทฯ และบริษัทย่อยจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจหลักตามประเภทโครงการโรงไฟฟ้าทั้งสิ้น 3 ส่วนงาน ได้แก่ (1) การผลิตไฟฟ้าจากพลังน้ำ (2) การผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ และ (3) การผลิตไฟฟ้าจากพลังงานความร้อน โดยดำเนินธุรกิจในส่วนงานทางภูมิศาสตร์สองแห่ง คือ ในประเทศไทย (ผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์และพลังงานความร้อน) และสาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว (ผลิตไฟฟ้าจากพลังน้ำ) ซึ่งดำเนินงานโดยบริษัทย่อยของ บริษัท เซาท์อีสท์ เอเชีย เอเนอร์จี้ จำกัด

ส่วนหน่วยธุรกิจด้านการลงทุนและการให้บริการคำปรึกษาได้มีการรวมเป็นส่วนงานการดำเนินงานอื่นๆ

รายได้ระหว่างส่วนงานถูกตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว

ข้อมูลรายได้และกำไร (ขาดทุน) ของส่วนงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2559	ส่วนงาน ผลิตไฟฟ้า จากพลังน้ำ	ส่วนงาน ผลิตไฟฟ้า จากพลังงาน แสงอาทิตย์	ส่วนงาน ผลิตไฟฟ้า จากพลังงาน ความร้อน	การ ดำเนินงาน อื่นๆ	รวมส่วนงาน	รายการ ปรับปรุงและ ตัดรายการ ระหว่างกัน	งบการเงิน รวม
รายได้							
รายได้จากการขายให้ลูกค้าภายนอก	3,815	148	2,293	63	6,319	-	6,319
รายได้ระหว่างส่วนงาน	-	-	-	187	187	(187)	-
รวมรายได้	3,815	148	2,293	250	6,506	(187)	6,319
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	1,081	30	220	8	1,339		1,339
กำไร (ขาดทุน) ของส่วนงาน	958	63	314	(2)	1,333		1,333
รายได้และค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้ปันส่วน :							
รายได้อื่น							41
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุน							
ในกิจการที่ควบคุมร่วมกัน							27
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม							(52)
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน							(1,141)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้							(14)
กำไรสำหรับปี							194

ในปี 2559 บริษัทย่อย มีรายได้จากกลุ่มลูกค้าหน่วยงานภาครัฐ เป็นจำนวนเงินประมาณ 5,762 ล้านบาท

(หน่วย: ล้านบาท)

สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2558	ส่วนงาน ผลิตไฟฟ้า จากพลังน้ำ	ส่วนงาน ผลิตไฟฟ้า จากพลังงาน แสงอาทิตย์	ส่วนงาน ผลิตไฟฟ้า จากพลังงาน ความร้อน	การ ดำเนินงาน อื่นๆ	รวมส่วนงาน	รายการ ปรับปรุงและ ตัดรายการ ระหว่างกัน	งบการเงิน รวม
รายได้							
รายได้จากการขายให้ลูกค้าภายนอก	3,883	158	2,655	61	6,757	-	6,757
รายได้ระหว่างส่วนงาน	-	-	-	129	129	(129)	-
รวมรายได้	3,883	158	2,655	190	6,886	(129)	6,757

(หน่วย: ล้านบาท)

สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2558	ส่วนงาน		ส่วนงาน		รายการ	
	ส่วนงาน	ผลิตไฟฟ้า	ผลิตไฟฟ้า	การ	ปรับปรุงและ	งบการเงิน
	ผลิตไฟฟ้า จากพลังน้ำ	จากพลังงาน แสงอาทิตย์	จากพลังงาน ความร้อน	ดำเนินงาน อื่นๆ	รวม ส่วนงาน	
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	1,087	30	219	8	1,344	1,344
กำไร (ขาดทุน) ของส่วนงาน	1,424	82	335	(6)	1,835	1,835
รายได้และค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้ปันส่วน :						
รายได้อื่น						52
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุน ในกิจการที่ควบคุมร่วมกัน						36
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม						(27)
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน						(1,110)
กำไรสำหรับปี						786

ในปี 2558 บริษัทย่อย มีรายได้จากกลุ่มลูกค้าหน่วยงานภาครัฐ เป็นจำนวนเงินประมาณ 6,199 ล้านบาท
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนของส่วนงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน*	ส่วนงาน		ส่วนงาน		งบการเงิน
	ส่วนงาน	ผลิตไฟฟ้า	ผลิตไฟฟ้า	การดำเนินงาน	
	ผลิตไฟฟ้า จากพลังน้ำ	จากพลังงาน แสงอาทิตย์	จากพลังงาน ความร้อน	ดำเนินงาน อื่นๆ	รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	35,201	936	9,052	6,427	51,616
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	36,517	937	6,779	5,138	49,371

* ไม่รวมเครื่องมือทางการเงิน สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี สินทรัพย์ผลประโยชน์หลังออกจากงาน และสิทธิตามสัญญาประกันภัย

32. การผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

32.1 การผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายคุณ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทย่อยมีภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายคุณตามสัญญาต่างๆ ดังต่อไปนี้

- บริษัทย่อยมีภาระผูกพันจากสัญญาจ้างงานบริการที่ปรึกษาด้านวิศวกรรมสำหรับโครงการโรงไฟฟ้าอีกแห่งหนึ่งของบริษัทย่อยเป็นจำนวนเงิน 7.0 ล้านบาท (2558: 25.7 ล้านบาท)
- บริษัทย่อยมีภาระผูกพันจากสัญญาจ้างเหมาก่อสร้างโครงการโรงไฟฟ้ากับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันเป็นจำนวนเงินรวมประมาณ 894.3 ล้านบาท (2558: 3,258.0 ล้านบาท)
- บริษัทย่อยมีภาระผูกพันตามสัญญาจ้างเหมางานปรับปรุงและก่อสร้างสถานีไฟฟ้าย่อยนาบงกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง เป็นจำนวนเงินรวม 369.1 ล้านบาท และ 24.2 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา
- บริษัทย่อยมีภาระผูกพันตามสัญญาที่ปรึกษา บริหารงานและบริการอื่นๆ สำหรับโครงการงานปรับปรุงและก่อสร้างสถานีไฟฟ้าย่อยนาบง กับบริษัทอื่น เป็นจำนวนเงินรวม 0.5 ล้านบาท และ 0.1 ล้านฟรังก์สวิสเซอร์แลนด์

32.2 การระดมทุนเกี่ยวกับสัญญาเช่าดำเนินงานและการระดมทุนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการระดมทุนเกี่ยวกับสัญญาเช่าดำเนินงาน สัญญาอื่นๆ และการระดมทุนอื่นดังต่อไปนี้

- ก) บริษัทฯ มีการระดมทุนจากสัญญาบริการเป็นจำนวนเงิน 1.3 ล้านบาทต่อเดือน (2558: 1.2 ล้านบาทต่อเดือน)
- ข) บริษัทฯ มีการระดมทุนเกี่ยวกับส่วนของเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่ยังไม่ได้เรียกชำระจำนวนเงินประมาณ 650.8 ล้านบาท และ 3,106.9 ล้านบาท ตามลำดับ (ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 11 และ 13)
- ค) บริษัทฯ มีการระดมทุนในการสนับสนุนทางการเงินแก่บริษัทย่อยสองแห่ง กิจกรรมที่ควบคุมร่วมกันหนึ่งแห่งและบริษัทร่วมหนึ่งแห่งตามเงื่อนไขที่ระบุไว้ในสัญญา (ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 11 ถึง 13)
- ง) บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการระดมทุนจากสัญญาเช่าพื้นที่ในอาคารและสัญญาบริการสำนักงานกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และสัญญาเช่ารถยนต์ซึ่งอายุของสัญญามีระยะเวลา 3 ถึง 5 ปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานดังกล่าว ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
จ่ายชำระ				
ภายใน 1 ปี	13.4	17.6	12.0	15.3
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	9.5	22.4	9.5	20.7

- จ) บริษัทย่อยมีการระดมทุนจากสัญญาเช่าสถานที่ทำการสำนักงานที่สาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว เป็นระยะเวลา 25 ปี
- ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทย่อยมีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานดังกล่าว ดังนี้

(พันเหรียญสหรัฐอเมริกา)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	2559	2558
จ่ายชำระ		
ภายใน 1 ปี	58	54
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	230	220
มากกว่า 5 ปี	691	820

- ฉ) บริษัทย่อยมีการระดมทุนจากสัญญาเช่าที่ดินเพื่อวางท่อก๊าซกับการรถไฟแห่งประเทศไทยและสัญญาเช่าที่ดินกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง เป็นระยะเวลา 3 ปี
- ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทย่อยมีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานดังกล่าว ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	2559	2558
จ่ายชำระ		
ภายใน 1 ปี	13.2	10.5
2 - 3 ปี	0.8	8.3

- ข) บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีภาระผูกพันจากสัญญาที่ปรึกษา บริหารงานและบริการอื่นๆ กับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน และบริษัทอื่นเป็นจำนวนเงินรวม 146.2 ล้านบาท และ 12.4 ล้านบาทต่อเดือน (2558: 0.1 ล้านฟรังก์สวิสเซอร์แลนด์ 52.9 ล้านเยน 128.9 ล้านบาท และ 0.4 ล้านบาทต่อเดือน) (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 32.9 ล้านบาท (2558: 27.2 ล้านบาท))
- ช) บริษัทย่อยมีภาระผูกพันจากสัญญาบริการเดินเครื่องและบำรุงรักษาโรงไฟฟ้าพลังน้ำ น้ำจิ้ม 2 กับกิจการที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง จนถึงวันที่สิ้นสุดอายุสัมปทานโครงการไฟฟ้าพลังน้ำ น้ำจิ้ม 2 ตามอัตราค่าบริการซึ่งจะมีการปรับเพิ่มขึ้นปีละครั้งตามอัตราที่กำหนดไว้ในสัญญา โดยปี 2560 มีค่าบริการคิดเป็นจำนวนเงินประมาณ 8.6 ล้านบาทต่อเดือน
- ฌ) บริษัทย่อยมีภาระผูกพันจากสัญญางานบำรุงรักษาระบบส่งไฟฟ้าโครงการไฟฟ้าพลังน้ำ น้ำจิ้ม 2 กับกิจการที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง จนถึงวันที่สิ้นสุดอายุสัมปทานโครงการไฟฟ้าพลังน้ำ น้ำจิ้ม 2 ตามอัตราค่าบริการซึ่งจะมีการปรับเพิ่มขึ้นปีละครั้ง ตามอัตราที่กำหนดไว้ในสัญญา ค่าบริการสำหรับปี 2560 คิดเป็นจำนวนเงินประมาณ 0.05 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกาต่อเดือน
- ญ) บริษัทย่อยมีภาระผูกพันจากสัญญาให้บริการปรึกษางานปฏิบัติการเดินเครื่องและบำรุงรักษาโครงการไฟฟ้าพลังน้ำ น้ำจิ้ม 2 กับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง เป็นจำนวนเงิน 25 ล้านบาทต่อปี
- ฎ) บริษัทย่อยมีภาระผูกพันในการจ่ายค่าตอบแทนสัมปทานโครงการไฟฟ้าพลังน้ำ น้ำจิ้ม 2 ให้แก่รัฐบาลแห่งสาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว ตั้งแต่วันที่เริ่มดำเนินการขายไฟฟ้าช่วงต้นจนถึงวันที่สิ้นสุดอายุสัมปทานโครงการไฟฟ้าพลังน้ำ น้ำจิ้ม 2 โดยคำนวณจากรายได้จากการขายไฟฟ้าคูณด้วยอัตราค่าตอบแทนสัมปทานในแต่ละช่วงระยะเวลาตามที่กำหนดไว้ในสัญญาสัมปทาน
- ฏ) บริษัทย่อยมีภาระผูกพันกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่งจากสัญญาซ่อมบำรุงใหญ่โรงไฟฟ้าโครงการไฟฟ้าพลังน้ำ น้ำจิ้ม 2 จนถึงเดือนธันวาคม 2561 ตามอัตราค่าบริการซึ่งจะมีการปรับเพิ่มขึ้นปีละครั้งตามอัตราที่กำหนดไว้ในสัญญา โดยปี 2560 มีค่าบริการคิดเป็นจำนวนเงินประมาณ 4.3 ล้านบาทต่อเดือน
- ฐ) บริษัทย่อยมีภาระผูกพันจากสัญญาจ้างดำเนินงานและบำรุงรักษาโครงการโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์เป็นจำนวนเงิน 3.2 ล้านบาท (2558: 7.7 ล้านบาท)
- ท) บริษัทย่อยมีภาระผูกพันจากสัญญาบริการเดินเครื่องและบำรุงรักษาโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์เป็นจำนวนเงินรวม 6.1 ล้านบาท (2558: 8.2 ล้านบาท)
- ฒ) บริษัทย่อยมีภาระผูกพันจากสัญญาซ่อมบำรุงโรงไฟฟ้าพลังงานความร้อนกับบริษัทแห่งหนึ่งในการจ่ายค่าบริการเป็นจำนวนเงิน 0.6 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกาต่อไตรมาสเริ่มตั้งแต่ไตรมาสที่หนึ่งของปี 2557 ถึงไตรมาสที่สองของปี 2569 โดยค่าบริการรายไตรมาสดังกล่าวจะปรับเพิ่มขึ้นปีละครั้งตามอัตราที่กำหนดไว้ในสัญญา
- ณ) บริษัทย่อยมีภาระผูกพันตามสัญญาซื้อก๊าซธรรมชาติกับบริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) จำนวนสองสัญญา สำหรับโครงการโรงไฟฟ้าในปัจจุบันและโครงการโรงไฟฟ้าอีกแห่งหนึ่งของบริษัทย่อยตามจำนวนและราคาที่กำหนดไว้ในสัญญาเป็นระยะเวลา 25 ปี โดยจะสิ้นสุดสัญญาในเดือนพฤษภาคม 2581 และในเดือนพฤษภาคม 2585 ตามลำดับ
- ด) บริษัทย่อยมีภาระผูกพันตามสัญญาซื้อขายน้ำประปากับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง จำนวนสองสัญญาสำหรับโครงการโรงไฟฟ้าในปัจจุบันและโครงการโรงไฟฟ้าอีกแห่งหนึ่งของบริษัทย่อยตามจำนวนและราคาที่กำหนดไว้ในสัญญา โดยสัญญาดังกล่าวมีอายุ 1 ปี และสามารถต่ออายุได้คราวละ 1 ปี

32.3 หนังสือค้ำประกันธนาคาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีหนังสือค้ำประกันซึ่งออกโดยธนาคารในนามบริษัทย่อยจำนวน 25 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา (2558: 22.5 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา) เพื่อเป็นหลักประกันการปฏิบัติตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้าต่อการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย และจำนวน 680 ล้านบาท (2558: 693 ล้านบาท) เพื่อค้ำประกันการปฏิบัติตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้า การยื่นคำร้องการขายไฟฟ้าประเภทผู้ผลิตไฟฟ้ารายเล็ก การเช่าที่ดินเพื่อวางท่อก๊าซ การได้รับอนุญาตให้ใช้กระแสไฟฟ้าของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค และตามสัญญาบริการ

33. เครื่องมือทางการเงิน

33.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยง

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของบริษัทฯ และบริษัทย่อยตามที่นิยามอยู่ในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 107 “การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน” ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เงินลงทุนชั่วคราว ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เงินฝากธนาคารที่มีภาระผูกพัน เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น เงินกู้ยืมระยะสั้น เงินกู้ยืมระยะยาว หนี้กู้ยืมและหนี้สินระยะยาวอื่น - กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงดังนี้

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ คือ ความเสี่ยงที่ลูกค้าหรือคู่สัญญาไม่สามารถชำระหนี้ให้แก่บริษัทฯ และบริษัทย่อยตามเงื่อนไขที่ตกลงไว้เมื่อครบกำหนด ซึ่งก่อให้เกิดความเสียหายทางการเงินแก่ธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

บริษัทฯ พิจารณาว่าไม่มีความเสี่ยงที่เป็นสาระสำคัญด้านการให้สินเชื่อกับบริษัทใดบริษัทหนึ่งเนื่องจากบริษัทฯ มีลูกหนี้การค้าที่มีความสามารถในการชำระหนี้

บริษัทย่อยไม่มีความเสี่ยงที่เป็นสาระสำคัญด้านการให้สินเชื่อกับบริษัทใดบริษัทหนึ่ง เนื่องจากมีลูกหนี้การค้ารายหลักเพียงสองรายคือ การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย และการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค ภายใต้สัญญาซื้อขายไฟฟ้าระยะยาวระหว่างการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทยกับบริษัท ไฟฟ้าน้ำจืด 2 จำกัด และกับบริษัท บางปะอิน โคมินเนอเรชั่น จำกัด และสัญญาระหว่างการไฟฟ้าส่วนภูมิภาคกับบริษัท บางเขนชัย จำกัด นอกจากนี้ลูกหนี้การค้ารายอื่นๆ เป็นลูกหนี้ที่มีความสามารถในการชำระหนี้ดี จำนวนเงินสูงสุดที่บริษัทย่อยอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีของลูกหนี้ที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย คือ ความเสี่ยงที่การเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาดในอนาคตจะส่งผลกระทบต่อภาระดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินฝากสถาบันการเงิน เงินกู้ยืมระยะสั้น เงินกู้ยืมระยะยาวและหนี้ที่มีดอกเบี้ย สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน ส่วนลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น และเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น เป็นสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่ไม่มีอัตราดอกเบี้ยเนื่องจากเป็นรายการที่จัดอยู่ในประเภทระยะสั้น และเป็นรายการตามปกติของธุรกิจ

สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีดอกเบี้ยที่สำคัญ สามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนดจากวันที่ในงบแสดงฐานะการเงินถึงวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่หรือวันที่ครบกำหนด (แล้วแต่วันใดจะถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินรวม							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559							
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตาม ราคาตลาด	ไม่มี อัตรา ดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี				
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	2,266	14	2,280	0.05 ถึง 1.38
เงินฝากธนาคารที่มีภาระผูกพัน ระยะสั้น	-	-	-	214	-	214	0.05 ถึง 0.38
เงินลงทุนชั่วคราว	1	-	-	-	4,195	4,196	
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	720	720	
เงินฝากธนาคารที่มีภาระผูกพันระยะยาว	558	-	-	235	-	793	0.05 ถึง 1.50
	559	-	-	2,715	4,929	8,203	
หนี้สินทางการเงิน							
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	513	513	
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	-	-	24,036	-	24,036	MLR - margin, LIBOR + margin, THBFIX 6M + margin และ THBFIX 1M + margin
หนี้สินตราสารอนุพันธ์ทางการเงิน	-	-	-	-	22	22	
หุ้นกู้	-	3,993	-	-	-	3,993	4.00
หนี้สินระยะยาวอื่น - กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 21)	-	-	-	-	170	170	
	-	3,993	-	24,036	705	28,734	

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินรวม							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558							
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตาม ราคาตลาด	ไม่มี อัตรา ดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี				
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	271	-	-	1,865	5	2,141	0.05 ถึง 1.80
เงินฝากธนาคารที่มีภาระผูกพัน ระยะสั้น	-	-	-	529	-	529	0.05 ถึง 0.88
เงินลงทุนชั่วคราว	58	-	-	-	1,124	1,182	1.38 ถึง 1.80
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	1,219	1,219	
เงินฝากธนาคารที่มีภาระผูกพัน ระยะยาว	951	-	-	270	-	1,221	0.05 ถึง 1.50
	1,280	-	-	2,664	2,348	6,292	
หนี้สินทางการเงิน							
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	619	619	
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	-	-	21,904	-	21,904	MLR, MLR - margin, LIBOR + margin, THBFIX 6M + margin และ THBFIX 1M + margin
หนี้สินตราสารอนุพันธ์ทางการเงิน	-	-	-	-	25	25	
หนี้สินระยะยาวอื่น - กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 21)	-	-	-	-	158	158	
	-	-	-	21,904	802	22,706	

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559							
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตาม ราคาดอลลาร์	ไม่มี อัตรา ดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี				
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	480	-	480	0.38 ถึง 1.38
เงินลงทุนชั่วคราว	1	-	-	-	4,088	4,089	
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	23	23	
	1	-	-	480	4,111	4,592	
หนี้สินทางการเงิน							
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	23	23	4.00
หุ้นกู้	-	3,993	-	-	-	3,993	
	-	3,993	-	-	23	4,016	

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558							
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตาม ราคาดอลลาร์	ไม่มี อัตรา ดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี				
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	259	-	-	12	-	271	0.50 ถึง 1.80
เงินลงทุนชั่วคราว	1	-	-	-	1,105	1,106	
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	18	18	
	260	-	-	12	1,123	1,395	
หนี้สินทางการเงิน							
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	13	13	MLR - margin
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	-	-	469	-	469	
	-	-	-	469	13	482	

รายละเอียดของเงินกู้ระยะยาวแสดงไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 19

บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้ตกลงทำสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยกับธนาคารพาณิชย์ในประเทศแห่งหนึ่ง เพื่อเป็นเครื่องมือบริหารความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเงินกู้ยืมระยะยาวบางส่วนที่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด โดยมีระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 30 กันยายน 2557 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2562 โดยบริษัทย่อยตกลงที่จะเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยจากอัตราดอกเบี้ยลอยตัวตามอัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำบวกร้อยละส่วนเพิ่ม เป็นอัตราดอกเบี้ยคงที่ร้อยละ 4.9 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทย่อยมีสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยสำหรับเงินกู้ยืมระยะยาวกับธนาคารผู้ให้กู้รายหนึ่ง จำนวน 828.9 ล้านบาท

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน คือ ความเสี่ยงที่มูลค่าของเครื่องมือทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ พิจารณาว่าไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน เนื่องจากบริษัทฯ ไม่มีธุรกรรมที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

บริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องมาจากบริษัทย่อยมีรายได้จากการขายไฟฟ้า ต้นทุนขายไฟฟ้า และการกู้ยืมบางส่วนเป็นเงินตราต่างประเทศ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทย่อยมียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

งบการเงินรวม						
สกุลเงิน	สินทรัพย์ ทางการเงิน		หนี้สิน ทางการเงิน		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	2559	2558	2559	2558	2559	2558
	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	30.0	34.8	148.2	141.2	36.0025	36.2538
ฟรังก์สวิสเซอร์แลนด์	-	-	-	0.1	35.5041	36.7180
เยนญี่ปุ่น	-	0.1	46.2	35.1	0.3113	0.3027

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทย่อยไม่ได้เข้าทำสัญญาเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินตราต่างประเทศดังกล่าว

อย่างไรก็ตาม บริษัท ไฟฟ้าน้ำจืด 2 จำกัด ได้นำการบัญชีสำหรับการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดมาใช้ตั้งแต่เดือนกรกฎาคม 2556 เป็นต้นมา เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนสำหรับรายได้จากการขายไฟฟ้า ส่วนหนึ่งที่เป็นสกุลเงินเหรียญสหรัฐอเมริกาคือรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง และเงินกู้ยืมระยะยาวในสกุลเงินเหรียญสหรัฐอเมริกาคือเครื่องมือที่ใช้ในการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสด ซึ่งมียอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 เป็นจำนวนรวม 134 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัท ไฟฟ้า น้ำจืด 2 จำกัดรับรู้รายการกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินกู้ยืมระยะยาวสกุลเงินเหรียญสหรัฐอเมริกาส่งผลกระทบต่อความเสี่ยงในกระแสเงินสด จำนวนเงิน 74 ล้านบาท ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

33.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้แก่ เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น จัดอยู่ในประเภทระยะสั้น ส่วนเงินฝากธนาคารที่มีภาระผูกพัน เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินและหุ้นกู้มีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด บริษัทฯ และบริษัทย่อยจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน นอกจากนี้บริษัทย่อยได้บันทึกหนี้สินระยะยาวอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน ตามมูลค่ายุติธรรมแล้ว (ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 21)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขายประเภทตราสารหนี้ที่วัดมูลค่ายุติธรรมซึ่งใช้ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมระดับ 2 เป็นจำนวน 4,194.7 ล้านบาท (2558: 1,124.6 ล้านบาท) (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 4,088.0 ล้านบาท (2558: 1,104.5 ล้านบาท)) และบริษัทย่อยมีหนี้สินตราสารอนุพันธ์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมที่เกิดจากสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยซึ่งใช้ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมระดับ 2 เป็นจำนวน 21.7 ล้านบาท (2558: 24.7 ล้านบาท)

มูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์คำนวณโดยใช้เทคนิคการคิดลดกระแสเงินสดในอนาคตและแบบจำลองตามทฤษฎีในการประเมินมูลค่า ซึ่งข้อมูลที่ใช้ในการประเมินมูลค่าส่วนใหญ่เป็นข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ในตลาดที่เกี่ยวข้อง เช่น เส้นอัตราผลตอบแทนของอัตราดอกเบี้ย เป็นต้น

ในระหว่างปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

34. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทฯ และบริษัทย่อย คือ การจัดให้มีซึ่งโครงสร้างของทุนที่เหมาะสมตามที่กำหนดไว้ในสัญญาเงินกู้ยืมระยะยาวกับสถาบันการเงินของบริษัทย่อยและเงื่อนไขของหุ้นกู้ และการดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง

35. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

บริษัทฯ

เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2560 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2560 ได้มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลจากผลประกอบการของปี 2559 ให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ในอัตราหุ้นละ 0.06 บาท รวมเป็นเงิน 442.2 ล้านบาท ทั้งนี้บริษัทฯ จะนำเสนอมติข้างต้นต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 พิจารณาอนุมัติต่อไป

บริษัท บางปะอิน โคเจนเนอเรชั่น จำกัด

เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2560 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท บางปะอิน โคเจนเนอเรชั่น จำกัด ครั้งที่ 1/2560 ได้มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลจากผลประกอบการของปี 2559 ให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยดังกล่าวในอัตราหุ้นละ 0.3 บาท รวมเป็นเงิน 81 ล้านบาท ทั้งนี้บริษัทย่อยดังกล่าวจะนำเสนอมติข้างต้นต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยดังกล่าวประจำปี 2560 พิจารณาอนุมัติต่อไป

36. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2560

คำศัพท์และคำย่อที่สำคัญ

บริษัท หรือ CKP	: บริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)
CK หรือ บมจ. ช.การช่าง	: บริษัท ช. การช่าง จำกัด (มหาชน)
TTW หรือ บมจ. ทีทีดับบลิว	: บริษัท ทีทีดับบลิว จำกัด (มหาชน)
SEAN	: บริษัท เซาท์อีสท์ เอเชีย เอเนอร์จี้ จำกัด
NN2	: บริษัท ไฟฟ้าน้ำจืด 2 จำกัด
BKC	: บริษัท บางเขนชัย จำกัด
BIC	: บริษัท บางปะอิน โกลบอลเนอเรนซ์ จำกัด
NRS	: บริษัท นครราชสีมา โซลาร์ จำกัด
CRS	: บริษัท เชียงราย โซลาร์ จำกัด
XPCL	: บริษัท ไชยะบุรี พาวเวอร์ จำกัด
BLDC หรือ บจ. ที่ดินบางปะอิน	: บริษัท ที่ดินบางปะอิน จำกัด
CHK	: บริษัท ช. การช่างลาว จำกัด
ปตท.	: บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)
GPSC	: บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)
สศช.	: สำนักงานคณะกรรมการพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ
สกพ.	: สำนักงานคณะกรรมการกำกับกิจการพลังงาน
กกพ.	: คณะกรรมการกำกับกิจการพลังงาน
กพข.	: คณะกรรมการนโยบายพลังงานแห่งชาติ
พพ.	: กรมพัฒนาพลังงานทดแทนและอนุรักษ์พลังงาน
กฟผ. หรือ EGAT หรือ การไฟฟ้าฝ่ายผลิต	: การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย
กฟภ. หรือ PEA	: การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค
ราช-ลาว	: บริษัท ราช-ลาว เซอร์วิส จำกัด
สปป.ลาว	: สาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว
EDL	: Electricite du Laos (EDL) หรือ รัฐวิสาหกิจไฟฟ้าลาว
EDL-Gen	: EDL Generation Public Company Limited หรือ บริษัท ผลิต-ไฟฟ้าลาว (มหาชน)
สำนักงาน ก.ล.ต.	: สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
ตลาดหลักทรัพย์	: ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
PDP	: แผนพัฒนากำลังการผลิตไฟฟ้าของประเทศไทย (Thailand Power Development Plan)
IOD	: วันเริ่มผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าช่วงแรก
SCOD	: กำหนดวันเริ่มดำเนินการเชิงพาณิชย์ (Scheduled Commercial Operation Date)
COD	: วันเริ่มดำเนินการเชิงพาณิชย์ (Commercial Operation Date)
ดอลลาร์สหรัฐฯ หรือ เหรียญสหรัฐฯ	: ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา
หน่วย	: กิโลวัตต์-ชั่วโมง
โครงการ NN2, โครงการ น้ำจืด 2	: โครงการไฟฟ้าพลังน้ำ น้ำจืด 2
โครงการไชยะบุรี, โครงการ XPCL	: โครงการไฟฟ้าพลังน้ำ ไชยะบุรี
BIC-1, โครงการ BIC - 1	: โครงการบางปะอินโคเจนเนอเรชั่น โครงการ 1
BIC-2, โครงการ BIC - 2	: โครงการบางปะอินโคเจนเนอเรชั่น โครงการ 2
IPP	: ผู้ผลิตไฟฟ้าเอกชนรายใหญ่ หรือ ผู้ผลิตไฟฟ้าอิสระ (Independent Power Producer)
SPP	: ผู้ผลิตไฟฟ้าเอกชนรายเล็ก (Small Power Producer)
VSP	: ผู้ผลิตไฟฟ้ารายเล็กมาก (Very Small Power Producer)
Adder	: ค่าส่วนเพิ่มราคาซื้อไฟฟ้า
Corporate Governance Policy	: นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี
Control Policy	: นโยบายควบคุมและกลไกการกำกับดูแลกิจการที่บริษัทเข้าไปลงทุน
PPA	: สัญญาซื้อขายไฟฟ้า (Power Purchase Agreement)
DSCR	: อัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ (Debt Service Coverage Ratio)
ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน	: พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และฉบับที่แก้ไขเพิ่มเติมทุกฉบับ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และฉบับที่แก้ไขเพิ่มเติม และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 และฉบับที่แก้ไขเพิ่มเติม รวมถึงหลักเกณฑ์อื่นใดที่เกี่ยวข้องเนื่องจากการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียน
ประกาศรายการได้มาจำหน่ายไป	: พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และฉบับที่แก้ไขเพิ่มเติมทุกฉบับ และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และฉบับที่แก้ไขเพิ่มเติม รวมถึงหลักเกณฑ์อื่นใดที่เกี่ยวข้องเนื่องจากการทำรายการได้มาจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทจดทะเบียน
ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ.39/2559	: ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.39/2559 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ และฉบับที่ได้มีการแก้ไข
พระราชบัญญัติหลักทรัพย์	: พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และฉบับที่ได้มีการแก้ไข
รีไฟแนนซ์, Refinance	: การปรับปรุงโครงสร้างหนี้



บริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)

587 อาคารวิริยะถาวร ถนนสุขุมวิทวินิจัย แขวงดินแดง

เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400

โทรศัพท์ : +66 (0) 2691 9720-34

แฟกซ์ : +66 (0) 2691 9723