



บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน)  
EARTH TECH ENVIRONMENT PUBLIC COMPANY LIMITED

Power  on  
To next step

รายงานประจำปี  
Annual Report  
2020

EARTH TECH ENVIRONMENT PUBLIC COMPANY LIMITED

# ปรัชญา Philosophy

LIFE FROM LIGHT, LIGHT FOR LIFE

"เราสร้างเพื่อชีวิต...เราคิดเพื่ออนาคต"

## วิสัยทัศน์ Vision

Strive to be a leader in the service of generating and distributing electricity  
by using renewable energy for maximum efficiency and benefit to the country.

มุ่งมั่นเป็นผู้นำในการให้บริการผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้า  
โดยการใช้พลังงานทดแทนให้เกิดประสิทธิภาพ และประโยชน์สูงสุดกับประเทศ

### พันธกิจ



#### Environment

บริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติ  
และสิ่งแวดล้อมอย่างรู้คุณค่า

Manage natural resources  
and the environment with value

#### Technology

สร้างสรรค์และพัฒนาเทคโนโลยี  
สู่ความเป็นเลิศตามมาตรฐานสากล  
Create and develop technology for  
excellence according to international  
standards

#### Community

อยู่ร่วมกับชุมชนอย่างยั่งยืน  
Live with the community sustainably

### วัฒนธรรมองค์กร

#### *I-care(s)*

ร่วมดูแลสร้างสรรค์สังคมอย่างสมดุล  
Take care and create a balanced society together

#### *Impartial*

รักษาผลประโยชน์และปฏิบัติต่อ ผู้มีส่วนได้เสียอย่างเป็นธรรม  
Maintain benefits and treat stakeholders fairly

#### *Common interest*

ร่วมกันปฏิบัติหน้าที่โดยยึดผลประโยชน์ ขององค์กรเป็นหลัก  
Jointly perform duties based on the interests of  
the organization

#### *Announce*

เปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใส  
Transparent disclosure

#### *Responsible*

รับผิดชอบต่อการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน  
Responsible for sustainable business operations

#### *Equality*

พัฒนา เพิ่มพูนความรู้ ปฏิบัติกับพนักงานทุกระดับอย่างเท่าเทียม  
Develop, increase knowledge, and treat employees  
of all levels equally

#### *Statute*

ปฏิบัติตามกฎหมายอย่างเคร่งครัด  
Strictly obey the law

# | สารบัญ

ปรัชญา วิสัยทัศน์ พันธกิจ  
และวัฒนธรรมองค์กร

00

สารจากประธานกรรมการ  
และกรรมการผู้จัดการ

1

การเปลี่ยนแปลง  
และพัฒนาการที่สำคัญ

3

ภาพรวมการประกอบธุรกิจ

5

- นโยบายการประกอบธุรกิจ 6
- ลักษณะการประกอบธุรกิจ 7
- โครงสร้างรายได้ 13
- โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท 14
- ข้อมูลหลักทรัพย์ และผู้ถือหุ้น 15
- นโยบายการจ่ายเงินปันผล 16
- ปัจจัยความเสี่ยง 17

ผลการดำเนินงานที่สำคัญ

23

ภาวะอุตสาหกรรม  
และแนวโน้มในอนาคต

34

การกำกับดูแลกิจการที่ดี

39

- คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร 39
- รายการเปลี่ยนแปลงการถือครอง 51
- หลักทรัพย์ของกรรมการในปี 2563
- โครงสร้างการจัดการ 52
- การกำกับดูแลกิจการที่ดี 80
- รายงานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและ 96
- ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (CG & CSR)
- รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง 97
- รายงานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน 98
- รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ 100
- การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง 102

รายงานทางการเงิน

107

- รายการระหว่างกัน 108
- คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและ 119
- ผลดำเนินงานของฝ่ายจัดการ
- รายงานความรับผิดชอบต่อของคณะกรรมการ 121
- ต่อรายงานทางการเงิน
- รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต 122
- งบการเงิน 127
- หมายเหตุประกอบงบการเงิน 134

ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่นๆ

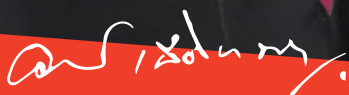
185

- ข้อมูลบริษัท 185
- ข้อมูลบุคคลอ้างอิง 187

# สารจากประธานกรรมการ และกรรมการผู้จัดการ

ปี 2563 เป็นปีที่ บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน) มีการเติบโตอย่างก้าวกระโดดโดยการเข้าร่วมในตลาดทุนผ่านการระดมทุนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ท่ามกลางสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดต่อเชื้อไวรัส โควิดา 2019 (COVID-19) ซึ่งสะท้อนให้เห็นถึงความสำคัญและความมั่นคงของบริษัทพลังงาน บริษัทฯ มีเป้าหมายในการเป็นกลุ่มธุรกิจชั้นนำด้านพลังงานทดแทน เพื่อแก้ไขปัญหาสิ่งแวดล้อมให้แก่ สังคม ประเทศชาติ และเสริมสร้างความมั่นคงด้านพลังงานให้แก่ประเทศ ภายใต้กลยุทธ์การดำเนินธุรกิจที่จะสร้างมูลค่าเพิ่มต่อกิจการ โดยมุ่งเน้นการพัฒนาและแสวงหาพันธมิตร เพื่อขยายการลงทุนทั้งด้านพลังงาน และธุรกิจเกี่ยวเนื่องอื่นๆ ควบคู่ไปกับการบริหารสินทรัพย์ที่มีอยู่ให้สามารถสร้างรายได้อย่างเต็มประสิทธิภาพ ทั้งนี้ เพื่อสร้างความเติบโต และผลตอบแทนให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอย่างยั่งยืน บริษัทฯ ยึดมั่นการดำเนินธุรกิจตามหลักธรรมาภิบาล ที่มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม อยู่ร่วมกับชุมชนในลักษณะเพื่อนบ้านที่ดี ปฏิบัติตามมาตรการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน ปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด และต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ พร้อมทั้งเร่งสร้างความเข้มแข็ง และเพิ่มขีดความสามารถสู่การเป็นองค์กรสมรรถนะสูง และสร้างนวัตกรรมใหม่ๆ ซึ่งบริษัทฯ เชื่อมั่นอย่างยิ่งว่าจะเป็นรากฐานและพลังที่แข็งแกร่งที่จะช่วยให้องค์กรมีศักยภาพในการแข่งขันที่สูงขึ้น สามารถเติบโตอย่างมั่นคง ท่ามกลางสภาวะความผันผวนทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม สิ่งแวดล้อม และเทคโนโลยี ที่เปลี่ยนแปลงพลิกผันอย่างรวดเร็ว สามารถสร้างประโยชน์ให้แก่สังคมและประเทศด้านความมั่นคงด้านพลังงาน และการยกระดับมาตรฐานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามสากล

ในนามของคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ของบริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเมนต์ จำกัด(มหาชน) ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้น คู่ค้า และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่ได้ให้การสนับสนุน ให้ข้อเสนอแนะและความไว้วางใจในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ ด้วยดีเสมอมา และในโอกาสนี้ ขอขอบคุณ คณะผู้บริหาร และพนักงานของกลุ่มบริษัททุกคน สำหรับความมุ่งมั่น ตั้งใจ และทุ่มเทในการทำงานร่วมกัน บริษัทฯ เชื่อมั่นอย่างยิ่งว่า การดำเนินธุรกิจตามแนวทางการบริหารจัดการ และทิศทางธุรกิจตามแผนยุทธศาสตร์อย่างรอบคอบ โดยการดูแลความสมดุลในมิติ เศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ภายใต้หลักธรรมาภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม จะสามารถนำพาบริษัทฯ ให้ก้าวเดินและเติบโตเป็นบริษัทชั้นนำด้านพลังงานสะอาดที่มุ่งเน้นการสร้างมูลค่าตามวิสัยทัศน์ได้อย่างมั่นคง และยั่งยืน ตลอดไป



นายอนุสรณ์ เนื่องผลมาก

Mr. Anusorn Nuangpolmak



นายเอกรินทร์ เหลืองวิริยะ

Mr. Ekarin Luengviriya



# Messages from Chairman of the Board of Directors and Managing Director

2020 marks the year that Earth Tech Environment Public Company Limited has experienced exponential growth by participating in the capital market through fund raising on the Stock Exchange of Thailand amidst the epidemic of infectious diseases–coronavirus 2019 (COVID–19), which reflects the importance and stability of energy companies. The Company aims to be the leading business group in renewable energy to solve environmental problems for society, the nation, and strengthen the security of energy to the country under the business strategy that will add value to the business by focusing on developing and seeking partners to expand investment in both energy and other related businesses, along with managing existing assets to be able to generate income at full efficiency. In order to create sustainable growth and returns for shareholders and stakeholders, the Company adheres to operating the business in accordance with the principles of good governance with social and environmental responsibility, coexist with the community in a good neighborhood manner, adhere to measures of safety, occupational health and work environment, strictly abide by relevant rules and laws, and oppose corruption in all forms, along with accelerating strengthening and enhancing capacity to become a high–performance organization and create new innovations, which the Company strongly believes that it will be a strong foundation and power that will help the Organization to have a higher competitive potential, to grow steadily in the face of the rapidly changing economic, social, environmental and technological environment for the benefit of the society and the country in terms of energy security along with upgrading operational standards to be competent internationally.

On behalf of the Board of Directors, executives, and employees of Earth Tech Environment Public Company Limited, we would like to thank shareholders, business partners and all stakeholders for their support and suggestions to the Company, and always have trust in the business of the Company. On this occasion, we would like to thank the management team and all employees of the Group for their determination and dedication in working together. Moreover, it is utmostly appreciated that business was conducted in accordance with management guidelines and business directions following the strategic plans prudently, by taking care of the balance in economic, social and environmental dimensions under the principles of good governance and social and environmental responsibility, which will lead the Company to grow into a leading energy company that focuses on creating value according to the visions with stability and sustainability.

# การเปลี่ยนแปลง และพัฒนาการที่สำคัญ



**ETC**

ปัจจุบัน

**ธันวาคม 2563**

- ETC แจ้งการเปลี่ยนแปลงตลาดรองสำหรับการซื้อขายหลักทรัพย์ จากตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ (mai) มาซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) (SET)
- กลุ่มอุตสาหกรรมทรัพยากร หมวดธุรกิจ พลังงานและสาธารณูปโภคประกาศเจตนารมณ์ต่อต้านคอร์รัปชันในโครงการบันทึกข้อตกลงร่วมกันระหว่างคู่ค้า บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน) และบริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน)



**มิถุนายน 2563**

- สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ อนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ให้แก่ประชาชน

- AVA ได้รับใบอนุญาตสิทธิในโรงไฟฟ้าของ AVA จากผู้รับเหมา ทำให้ AVA สามารถเริ่มรับรู้รายได้จากการจำหน่ายไฟฟ้าให้แก่ กฟผ. ตั้งแต่วันที่ 20 มีนาคม 2563

**มีนาคม 2563**



**สิงหาคม 2563**

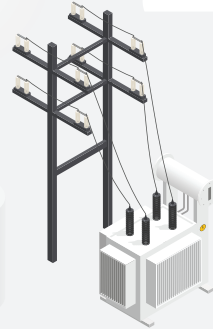
- เข้าซื้อขายวันแรกในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (First Day Trade)

**ธันวาคม 2562**

- L88 ได้ดำเนินการย้ายสำนักงานใหญ่จากเดิม ตั้งอยู่เลขที่ 488 ซอยลาดพร้าว 130 (มหาดไทย 2) แขวงคลองจั่น เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร มาเป็นสำนักงานใหญ่ตั้งอยู่เลขที่ 88, 88/1 หมู่ 1 นิคมอุตสาหกรรมแก่งคอย ตำบลบ้านธาตุ อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี
- RH ได้ดำเนินการย้ายสำนักงานใหญ่จากเดิมตั้งอยู่เลขที่ 488 ซอยลาดพร้าว 130 (มหาดไทย 2) แขวงคลองจั่น เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร มาเป็นสำนักงานใหญ่ตั้งอยู่เลขที่ 8/888 หมู่ที่ 4 ตำบลบางพระครู อำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา
- AVA ได้ดำเนินการย้ายสำนักงานใหญ่จากเดิมตั้งอยู่เลขที่ 488 ซอยลาดพร้าว 130 (มหาดไทย 2) แขวงคลองจั่น เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร มาเป็นสำนักงานใหญ่ตั้งอยู่เลขที่ 100 หมู่ที่ 1 ตำบลหนองหลุม อำเภอวาริชภูมิ จังหวัดพิจิตร
- SIRI ได้ดำเนินการย้ายสำนักงานใหญ่จากเดิมตั้งอยู่เลขที่ 488 ซอยลาดพร้าว 130 (มหาดไทย 2) แขวงคลองจั่น เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร มาเป็นสำนักงานใหญ่ตั้งอยู่เลขที่ 88, 88/1 หมู่ 1 นิคมอุตสาหกรรมแก่งคอย ตำบลบ้านธาตุ อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี
- AVA ได้เริ่มผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าเชิงพาณิชย์ (CPOD) ให้กับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค(กฟภ.) ตั้งแต่วันที่ 25 ธันวาคม 2562
- บริษัทฯ ได้แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน และเปลี่ยนชื่อบริษัทใหม่เป็นบริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน)
- บริษัทฯ ได้เปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นสามัญจากเดิมหุ้นละ 100.00 บาท เป็นหุ้นละ 0.50 บาท
- บริษัทฯ ได้เพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 820 ล้านบาท เป็น 1,120 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 600 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท สำหรับการเสนอขายหุ้นสามัญต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (Initial Public Offering)

## พฤศจิกายน 2562

- RH ได้รับโอนกรรมสิทธิ์ในโรงไฟฟ้าของ RH จากผู้รับเหมาทำให้ RH สามารถเริ่มรับรู้รายได้จากการจำหน่ายไฟฟ้าให้แก่ กฟภ. ตั้งแต่วันที่ 15 พฤศจิกายน 2562



## กันยายน 2562

- RH ได้เริ่มผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าเชิงพาณิชย์ (COD) ให้กับ กฟภ. ตั้งแต่วันที่ 24 กันยายน 2562

## พฤษภาคม 2562

- บริษัทฯ ได้รับการรับรองมาตรฐาน ISO 9001 : 2015 มาตรฐาน ISO 14001 : 2015 และมาตรฐาน ISO 45001 : 2018 สำหรับการผลิตและจำหน่ายพลังงานไฟฟ้าที่ใช้ขยะอุตสาหกรรมที่ไม่เป็นอันตราย จาก Intertek Certification Limited



## กรกฎาคม 2561



- EEC ได้เพิ่มทุนจดทะเบียนและชำระแล้วจาก 5 ล้านบาท เป็น 10 ล้านบาท เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียน



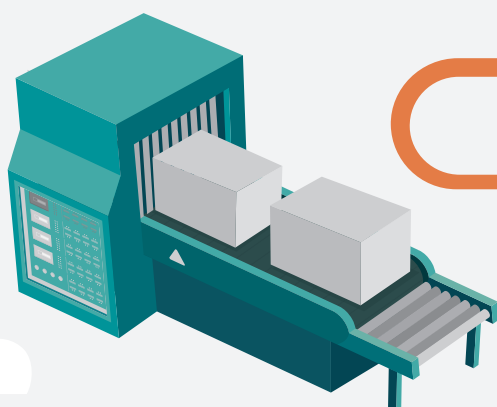
- L88 ได้เพิ่มทุนจดทะเบียนและชำระแล้วจาก 150 ล้านบาท เป็น 200 ล้านบาท เพื่อใช้เป็นเงินทุนสำหรับการเพิ่มทุนใน RH



- RH ได้เพิ่มทุนจดทะเบียนและชำระแล้วจาก 150 ล้านบาท เป็น 200 ล้านบาท เพื่อใช้ในงานก่อสร้างโรงไฟฟ้า



- AVA ได้เพิ่มทุนจดทะเบียนและชำระแล้วจาก 100 ล้านบาท เป็น 125 ล้านบาทเพื่อใช้ในงานก่อสร้างโรงไฟฟ้า



## ภาพรวมการประกอบธุรกิจ

# นโยบายการประกอบธุรกิจ

ในปัจจุบัน ทรัพยากรธรรมชาติที่เป็นเชื้อเพลิงด้านพลังงานมีปริมาณลดน้อยลงอย่างต่อเนื่อง เช่น น้ำมัน ถ่านหิน และก๊าซธรรมชาติ เป็นต้น ดังนั้นเราจึงต้องหาทรัพยากรมาทดแทน เพื่อที่จะสามารถผลิตกระแสไฟฟ้าได้อย่างเพียงพอต่อความต้องการ เพื่อการขับเคลื่อนเศรษฐกิจได้อย่างมั่นคง เช่น การผลิตกระแสไฟฟ้าพลังงานน้ำจากเขื่อน หรือแหล่งพลังงานใหม่ อาทิ พลังงานแสงอาทิตย์ ลม ชยะ เป็นต้น เพื่อทดแทนเชื้อเพลิงแบบเก่า ซึ่งสามารถใช้หมดไปได้แต่ทรัพยากรธรรมชาติประเภททดแทนนี้มีเงื่อนไขในการมาใช้เป็นพลังงาน ทั้งจากสภาพปัญหาสภาพภูมิอากาศที่ไม่เอื้ออำนวย ต้นทุนการผลิตที่มีราคาสูงใช้ระยะเวลานานในการก่อสร้างโครงการแต่เราก็มีความจำเป็นที่จะต้องแก้ไขปัญหานี้ในทุกด้าน เพื่อให้สามารถที่จะใช้พลังงานทดแทนให้ได้มากที่สุด เพื่อความมั่นคงด้านพลังงานและความยั่งยืนด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ จัดตั้งขึ้นเพื่อตอบสนองกับความต้องการในด้านพลังงานที่มั่นคง และดูแลสิ่งแวดล้อมด้วยการจัดการปัญหาขยะไปพร้อมกัน โดยไม่สร้างผลกระทบกับสังคมและชุมชนผลิตกระแสไฟฟ้าด้วยการใช้เทคโนโลยีที่ทันสมัย และควบคุมอย่างมีประสิทธิภาพ

ปัจจุบัน บริษัทฯ ประกอบกิจการผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าจากขยะอุตสาหกรรมและขยะชุมชนที่ผ่านการแปรรูปมีกำลังการผลิตกระแสไฟฟ้า 9.4 เมกกะวัตต์ และได้รับการสนับสนุนอัตรารับซื้อไฟฟ้าจากโครงการผลิตไฟฟ้าจากขยะ (การจัดการขยะแบบผสมผสาน) ในรูปแบบ Feed-in-Tariff ตามเงื่อนไขที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับกิจการพลังงานเรื่อง การรับซื้อไฟฟ้าจากพลังงานหมุนเวียน (ไม่รวมพลังงานแสงอาทิตย์) ในช่วงเปลี่ยนผ่านจากแบบ Adder เป็น Feed-in-Tariff (FiT)

ส่วนบริษัทในเครือ ได้แก่ บริษัท ริดจ์เวอร์รี่ เฮาส์ จำกัด (RH) และบริษัท เอวา แกรนด์ เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (AVA) เป็นผู้ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าประเภทขยะอุตสาหกรรม ตามประกาศคณะกรรมการกำกับกิจการพลังงานเรื่องการรับซื้อไฟฟ้าพิเศษจากขยะอุตสาหกรรมในรูปแบบ Feed-in-Tariff (FiT) สำหรับการประกาศรับซื้อไฟฟ้าจากพลังงานหมุนเวียน ปี 2558-2562 โดยมีกำลังการผลิตกระแสไฟฟ้า 7.0 และ 4.5 เมกกะวัตต์ ตามลำดับ

ในปัจจุบัน บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) มีกลยุทธ์การเติบโต 3 แนวทาง คือ

1. การดำเนินการตามนโยบายการเปิดรับซื้อไฟฟ้าจากภาครัฐ
2. การซื้อหรือควบรวมกิจการไฟฟ้าจากภายนอก
3. การรับจ้างก่อสร้างและบริหารจัดการโครงการไฟฟ้าทั้งภายในและภายนอกกลุ่มบริษัท โดยมีบริษัทย่อย ได้แก่ บริษัท เอิร์ธ เอ็นจิเนีย แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (EEC) ทำหน้าที่ก่อสร้าง และบริหารจัดการโครงการโรงไฟฟ้าทั้งหมด

## ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) ("บริษัทฯ" หรือ "ETC") ปัจจุบันมีโรงไฟฟ้า ("โครงการ ETC 1") มีกำลังการผลิตขนาด 9.4 เมกะวัตต์ตั้งอยู่ในนิคมอุตสาหกรรมแก่งคอย อำเภอกงค้อย จังหวัดสระบุรี เพื่อจำหน่ายไฟฟ้าให้การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค (กฟภ.) ในปริมาณพลังไฟฟ้าสูงสุด 8.0 เมกะวัตต์ โดยใช้การจัดการขยะแบบผสมผสานระหว่างขยะชุมชน และขยะอุตสาหกรรมเป็นเชื้อเพลิง และได้รับค่าตอบแทนในรูปแบบ Feed-in Tariff (FIT) และมีบริษัทย่อย ได้แก่ บริษัท เอวา แกรนด์ เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด ("AVA") และบริษัท สิริลาภา พาวเวอร์ จำกัด ("SIRI") รวมทั้งบริษัท ลิงค์ 88 พาวเวอร์ จำกัด ("L88") ซึ่งเป็นบริษัทแม่ของบริษัท ริดจ์เวอร์ เอิร์ธ จำกัด ("RH") ประกอบธุรกิจโรงไฟฟ้าเพื่อผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าให้แก่ กฟภ. โดยโรงไฟฟ้าของ AVA มีกำลังการผลิตขนาด 4.0 เมกะวัตต์ ตั้งอยู่ในนิคมอุตสาหกรรมพิจิตร อำเภอนครหลวง จังหวัดพิจิตร เพื่อจำหน่ายไฟฟ้าปริมาณพลังไฟฟ้าสูงสุด 3.0 เมกะวัตต์ โดยใช้ขยะอุตสาหกรรมเป็นเชื้อเพลิง และโรงไฟฟ้าของ RH มีกำลังในการผลิตขนาด 7.0 เมกะวัตต์ ตั้งอยู่ในนิคมอุตสาหกรรมนครหลวง อำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา เพื่อจำหน่ายไฟฟ้าให้แก่ กฟภ. ในปริมาณพลังไฟฟ้าสูงสุด 5.5 เมกะวัตต์ โดยใช้ขยะอุตสาหกรรมเป็นเชื้อเพลิง

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีบริษัทย่อย ได้แก่ บริษัท เอิร์ธ เอ็นจิเนีย แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด ("EEC") ประกอบธุรกิจในการให้บริการด้านการออกแบบวิศวกรรม การจัดหาเครื่องจักรและอุปกรณ์ การก่อสร้างโรงไฟฟ้าแบบครบวงจร (Integrated EPC) และบริหารงานและซ่อมบำรุงโรงไฟฟ้า (Operations & Maintenance หรือ O&M) โดยให้บริการแก่โรงไฟฟ้าทั้งภายใน และภายนอกกลุ่มบริษัทอีกด้วย

### ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ

บริษัทฯ ได้ดำเนินธุรกิจโรงไฟฟ้าที่ใช้เชื้อเพลิงจากขยะในรูปแบบของผู้ผลิตไฟฟ้าขนาดเล็กมาก ("VSPP") หรือมีขนาดต่ำกว่า 10 เมกะวัตต์ โดยมีโรงไฟฟ้าที่เริ่มจ่ายไฟฟ้าเข้าระบบเชิงพาณิชย์แล้วจำนวน 3 แห่ง ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้นำเข้าเครื่องจักรต่างๆ มาจากต่างประเทศ ซึ่งเป็นเทคโนโลยีสะอาด และสามารถนำเชื้อเพลิงจากพลังงานหมุนเวียนที่ได้มาจากการแปรรูปขยะชุมชน และขยะอุตสาหกรรมมาเป็นเชื้อเพลิงหรือเรียกโดยทั่วไปว่าเชื้อเพลิง SRF ซึ่งมีความเหมาะสมสำหรับการเผาไหม้ในห้องเผาไหม้ของโรงไฟฟ้าที่ใช้เชื้อเพลิงจากขยะเป็นอย่างดีปัจจุบัน โรงไฟฟ้าที่ใช้เชื้อเพลิง SRF แห่งแรกของบริษัทฯ ("โครงการ ETC 1") ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าให้แก่ กฟภ. ตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้าแบบ Non-Firm โดยไม่มีการกำหนดขั้นต่ำปริมาณไฟฟ้าที่บริษัทฯ ผลิตและจำหน่ายในแต่ละวัน และไม่มีค่าปรับ ซึ่ง กฟภ. ตกลงรับซื้อไฟฟ้าในปริมาณพลังไฟฟ้าสูงสุด 8.0 เมกะวัตต์ ที่ระดับแรงดัน 22,000 โวลต์ เป็นระยะเวลา 20 ปี นับตั้งแต่วันที่ 9 มีนาคม 2560 ซึ่งเป็นวันจ่ายไฟฟ้าเข้าระบบเชิงพาณิชย์ (Commercial Operation Date หรือ "COD") และได้รับค่าตอบแทนในอัตราของ FIT ตามมติคณะกรรมการนโยบายพลังงานแห่งชาติครั้งที่ 2/2557 เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2557 ซึ่งได้อนุมัติหลักการในการปรับเปลี่ยนมาตรการส่งเสริมการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานหมุนเวียนในระบบ Adder เป็นระบบ Feed-in Tariff (FIT) สำหรับโครงการผลิตไฟฟ้าพลังงานหมุนเวียนชนิดอื่น (ยกเว้นพลังงานแสงอาทิตย์) ซึ่งประกอบด้วยพลังงานลม ชีวมวล และก๊าซชีวภาพ และมีจุดรับซื้อไฟฟ้าอยู่ที่จุดติดตั้งที่ตำบลบ้านธาตุ อำเภอกงค้อย จังหวัดสระบุรี ซึ่งจะมีการต่อไฟฟ้าจากโรงไฟฟ้าของบริษัทฯ เข้าสู่ระบบของ กฟภ. โดยผ่านมิเตอร์วัดจำนวนหน่วยของไฟฟ้าที่ขายให้แก่ กฟภ.

สำหรับบริษัทย่อยอีก 2 แห่งที่ได้รับสัญญาซื้อขายไฟฟ้ากับ กฟภ. และได้เริ่มผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าเชิงพาณิชย์ให้กับ กฟภ. ในปี 2562 ได้แก่ บริษัท ริดจ์เวอร์ เอิร์ธ จำกัด ("RH") ซึ่งมีกำลังการผลิตติดตั้งขนาด 7.0 เมกะวัตต์ ตั้งอยู่ในนิคมอุตสาหกรรมนครหลวง อำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา เพื่อจำหน่ายไฟฟ้าให้แก่ กฟภ. ในปริมาณพลังไฟฟ้าสูงสุด 5.5 เมกะวัตต์ ที่ระดับแรงดัน 22,000 โวลต์ เป็นระยะเวลา 20 ปี นับตั้งแต่วันที่ 24 กันยายน 2562 และบริษัท เอวา แกรนด์ เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด ("AVA") ซึ่งมีกำลังการผลิตติดตั้งขนาด 4.0 เมกะวัตต์ตั้งอยู่ในนิคมอุตสาหกรรมพิจิตร อำเภอนครหลวง จังหวัดพิจิตร เพื่อจำหน่ายไฟฟ้าให้แก่ กฟภ. ในปริมาณพลังไฟฟ้าสูงสุด 3.0 เมกะวัตต์ ที่ระดับแรงดัน 22,000 โวลต์ เป็นระยะเวลา 20 ปี นับตั้งแต่วันที่ 25 ธันวาคม 2562 โดยใช้ขยะอุตสาหกรรมเป็นเชื้อเพลิง ทั้งนี้ รายละเอียดโรงไฟฟ้าของบริษัทฯ สามารถสรุปได้ ดังนี้

\* ปัจจุบัน กรมโรงงานอุตสาหกรรม ได้กำหนดคำจำกัดความใหม่เพื่อความชัดเจน สำหรับเชื้อเพลิงขยะที่ทำจากขยะชุมชน และขยะอุตสาหกรรม โดยให้ใช้คำว่า "Refuse Derived Fuel หรือ RDF" และ "Solid Recovered Fuel หรือ SRF" ตามลำดับ ดังนั้น ในรายงานประจำปี 2563 จึงได้เปลี่ยนชื่อเรียกเชื้อเพลิง RDF เป็นเชื้อเพลิง SRF แทน



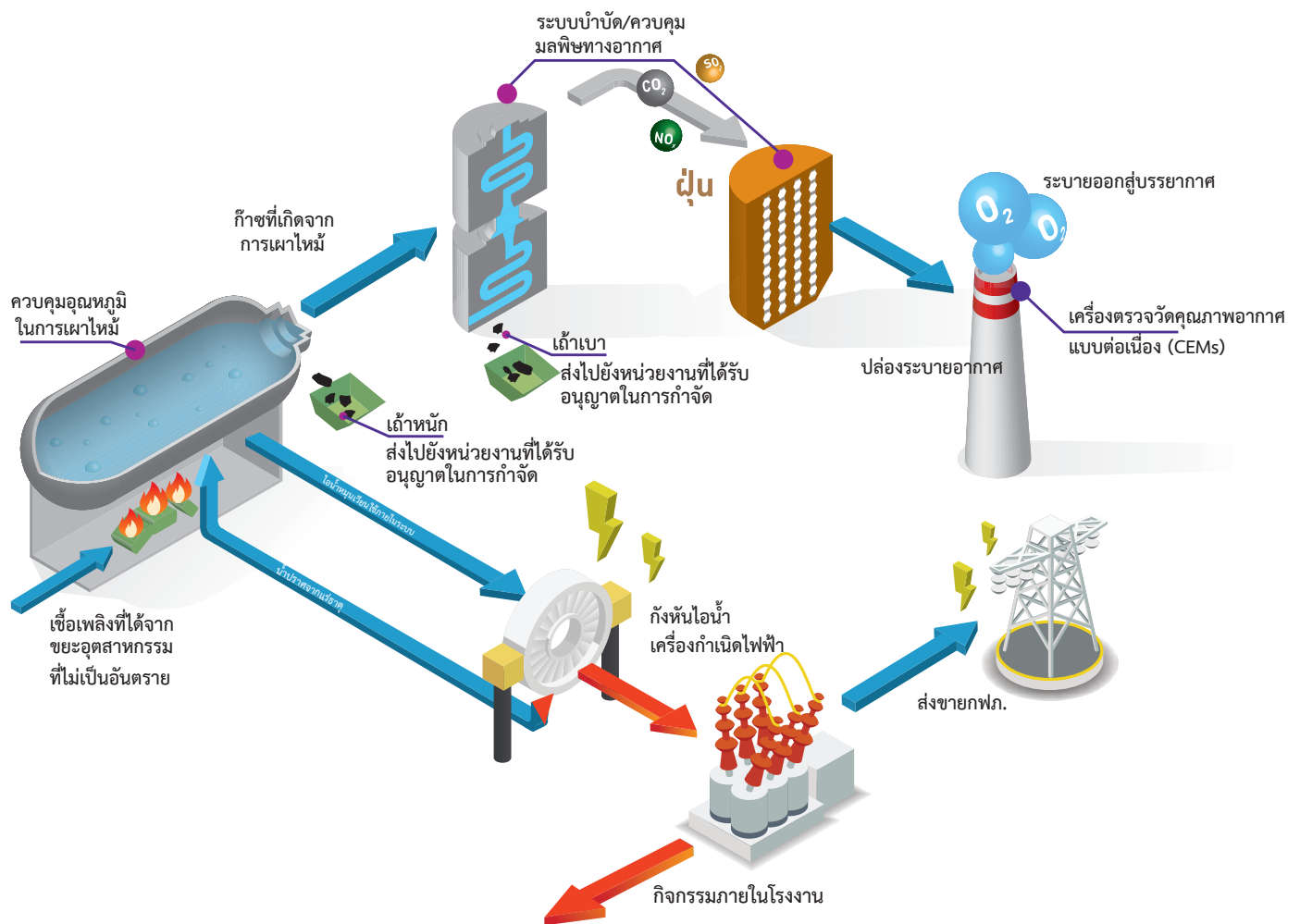
บริษัท	ที่ตั้งโครงการ โรงไฟฟ้า	ประเภทเชื้อเพลิง	กำลังการ ผลิตติดตั้ง (MW)	กำลังการ ผลิตเสนอขาย (MW)	COD	อายุสัญญา ซื้อขายไฟฟ้า นับจากวันที่ COD
ETC	นิคมอุตสาหกรรมแก่งคอย อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี	ขยะชุมชนและ/หรือ ขยะอุตสาหกรรมที่ ไม่เป็นอันตราย	9.4	8.0	9 มี.ค. 2560	20 ปี
RH	นิคมอุตสาหกรรมนครหลวง อำเภอนครหลวง จังหวัด พระนครศรีอยุธยา	ขยะอุตสาหกรรมที่ ไม่เป็นอันตราย ขยะอุตสาหกรรม	7.0	5.5	24 ก.ย. 2562	20 ปี
AVA	นิคมอุตสาหกรรมพิจิตร อำเภอลำลูกขัน จังหวัดพิจิตร	ที่ไม่เป็นอันตราย	4.0	3.0	25 ธ.ค. 2562	20 ปี

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีบริษัทย่อย ได้แก่ บริษัท สิริลาภา พาวเวอร์ จำกัด ("SIRI") ซึ่งบริษัทฯ มีนโยบายให้ SIRI เข้าประมูล โรงไฟฟ้าแห่งใหม่ที่ไชยะเป็นเชื้อเพลิงในอนาคต และบริษัท เอิร์ธ เอ็นจิเนีย แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด ("EEC") ประกอบธุรกิจ ให้บริการด้านการออกแบบวิศวกรรม การจัดหาเครื่องจักรและอุปกรณ์ และการก่อสร้างโรงไฟฟ้าแบบครบวงจร (Integrated EPC) และบริหารงานและซ่อมบำรุงโรงไฟฟ้า (Operations & Maintenance หรือ O&M) โดยให้บริการกับโรงไฟฟ้าภายในและภายนอกกลุ่ม บริษัทฯ

### กระบวนการผลิตไฟฟ้าของโรงไฟฟ้าที่ไชยะเป็นเชื้อเพลิง

กระบวนการผลิตไฟฟ้าของโรงไฟฟ้าที่ไชยะเป็นเชื้อเพลิง เริ่มต้นจากนำน้ำดิบจากระบบประปาภายในนิคมอุตสาหกรรม มาผ่านกระบวนการปรับสภาพน้ำในโรงปรับสภาพน้ำ (Water Treatment Plant) เพื่อให้ได้น้ำปราศจากแร่ธาตุ (Demineralized Water) เพื่อป้อนเข้าสู่เครื่องกำเนิดไอน้ำ (Boiler) ในขณะที่เชื้อเพลิง SRF ซึ่งเป็นขยะที่ได้ผ่านการสับเป็นชิ้นเล็กๆ ขนาดไม่เกิน 10 เซนติเมตร ทั้งที่อัดเป็นก้อนหรือแบบเทกอง รวมทั้งการบรรจุในแผ่นพลาสติกเพื่อป้องกันกลิ่นหรือการฟุ้งกระจายของขยะในระหว่างการขนส่งมายัง โรงไฟฟ้าของบริษัทฯ หลังจากนั้นบรรจุภัณฑ์เชื้อเพลิง SRF จะถูกวางบนสายพาน และถูกฉีกบรรจุภัณฑ์พลาสติกโดยเครื่องฉีกแผ่น พลาสติก เพื่อให้ชิ้นส่วนของเชื้อเพลิง SRF กระจายบนสายพานลำเลียงชนิดเอียง (Inclined Belt Conveyor) ก่อนที่จะถูกป้อนไปเข้าสู่ ห้องเผาไหม้ (Combustion Chamber) โดยใช้ระบบขั้นบันได (Step Grate) และเมื่อขั้นบันไดได้ขับเคลื่อนเชื้อเพลิงไปยังห้องเผาไหม้ และขั้นบันไดมีการพลิกกลับตัว จะทำให้อาหารของชิ้นส่วนเชื้อเพลิงที่ยังไม่มีการเผาไหม้บนตะแกรงขั้นบันไดได้กลับตัวขึ้นข้างบน ทำให้ชิ้นส่วนเชื้อเพลิงดังกล่าวได้ติดไฟและเผาไหม้อย่างสมบูรณ์ นอกจากนั้น การปรับความเร็วของชุดไฮดรอลิกขั้นบันไดจะช่วยให้ การเผาไหม้เป็นไปอย่างสมบูรณ์เหมาะสมกับเชื้อเพลิงแต่ละชนิด โดยสามารถแสดงในรูปภาพดังนี้

## กระบวนการผลิตไฟฟ้าของโรงไฟฟ้าที่ใช้ขยะเป็นเชื้อเพลิง



เมื่อเชื้อเพลิง SRF มีการเผาไหม้สมบูรณ์และกลายเป็นเถ้าแล้ว ลักษณะของเถ้านี้สามารถแบ่งได้เป็น 2 ประเภท ได้แก่ เถ้าหนัก (Bottom Ash) และเถ้าเบา (Fly Ash) โดยเถ้าหนักจะตกลงสู่ด้านล่างของห้องเผาไหม้ ซึ่งจะถูกรวบรวมไปเก็บไว้ในถังเก็บเถ้า ก่อนที่จะส่งให้ผู้รับกำจัดเถ้านี้ต่อไป นอกจากนี้ การเผาไหม้ยังมีเถ้าส่วนที่เหลือที่จะปลิวไปกับอากาศร้อน หรือเรียกว่าเถ้าเบา ซึ่งจะถูกลดกักด้วยอุปกรณ์ดักจับฝุ่นแบบไฟฟ้าสถิต (Electrostatic Precipitator หรือ ESP) และถูกลำเลียงไปรวบรวมไว้ในห้องเก็บเถ้า ก่อนที่จะให้ผู้รับกำจัดเป็นผู้กำจัดเถ้านี้ต่อไปเช่นกัน อย่างไรก็ตาม เถ้าเบาไม่มีสารพิษสามารถนำไปใช้ประโยชน์ได้ เช่น การกำจัดด้วยวิธีฝังกลบขยะที่มีคุณสมบัติเป็นกรด สามารถนำไปปรับสภาพด้วยเถ้าดังกล่าวที่มีคุณสมบัติเป็นด่างได้ เป็นต้น

ในช่วงที่มีการเผาไหม้จะก่อให้เกิดความร้อน ซึ่งทำให้น้ำปราศจากแร่ธาตุ (Demineralized water) ในหม้อไอน้ำกลายเป็นไอน้ำร้อนยิ่งยวด (Super Heater) โดยไอน้ำนี้จะทำหน้าที่หมุนใบพัดของเครื่องกังหันไอน้ำ ซึ่งมีแกนเพลาดียวกันกับเครื่องกำเนิดไฟฟ้า (Generator) เพื่อผลิตกระแสไฟฟ้า และปรับแรงดันไฟฟ้าโดยหม้อแปลง (Transformer) ให้อยู่ในระดับ 22 กิโลโวลต์ เพื่อให้สามารถจ่ายไฟฟ้าเข้าระบบไฟฟ้าของการไฟฟ้าตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้ากับ กฟผ. หลังจากนั้น ไอน้ำร้อนยิ่งยวดจะถูกกลั่นตัวเป็นหยดน้ำในหอกกลั่น (Condenser) โดยอาศัยน้ำเย็นจากถังเก็บน้ำ และหอหล่อเย็น (Cooling Tower) ทำให้น้ำเหล่านี้สามารถส่งกลับเข้าไปในหม้อไอน้ำเพื่อผลิตไอน้ำใหม่ต่อไป อย่างไรก็ตาม น้ำทิ้งจากกระบวนการผลิตจะไม่มีสารพิษที่เป็นอันตราย แต่จะถูกปรับสภาพน้ำด้วยสารเคมีหรือสารช่วยให้ตกตะกอนเท่านั้น โดยพักไว้ในบ่อกักเก็บน้ำ และส่งต่อไปยังบ่อระเหย (Evaporation Pond) เพื่อให้ระเหยไปตามธรรมชาติ หรือนำกลับมาใช้ใหม่ เช่น รดน้ำต้นไม้ ล้างถนน เป็นต้น

## กลยุทธ์และ แนวทางพัฒนาอย่างยั่งยืน

บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าจากโรงไฟฟ้าพลังงานทดแทน รวมทั้งธุรกิจให้บริการด้านการออกแบบวิศวกรรมโรงไฟฟ้า การจัดหาเครื่องจักรและอุปกรณ์โรงไฟฟ้า และการก่อสร้างโรงไฟฟ้าแบบครบวงจร จึงเป็นกลุ่มบริษัทที่ประกอบธุรกิจโรงไฟฟ้าพลังงานสะอาด ที่ครบวงจรอย่างแท้จริง

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาองค์กรอย่างต่อเนื่องเพื่อเป็นองค์กรชั้นนำในอุตสาหกรรมโรงไฟฟ้าจากพลังงานหมุนเวียนต่างๆ มีคุณภาพระดับมาตรฐานสากล ปลอดภัยต่อชุมชน เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม และเติบโตอย่างยั่งยืน ด้วยผลตอบแทนที่ดีและเป็นธรรมแก่ผู้มีส่วนได้เสียในทุกภาคส่วน โดยสร้างวัฒนธรรมและการพัฒนาบุคลากรขององค์กรให้มีความรู้ความสามารถรองรับการแข่งขันทั้งในปัจจุบันและอนาคต รวมถึงมีกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจที่สร้างความมั่นคงให้องค์กร ดังนี้

### 1. องค์กรที่มีความรับผิดชอบต่อสังคมและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมแก้ไขปัญหาขยะอุตสาหกรรมให้แก่ประเทศ และไม่สร้างมลภาวะให้สิ่งแวดล้อมโดยลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกและการลดปริมาณของเสียจากกระบวนการผลิต

บริษัทฯ มุ่งมั่นเป็นองค์กรที่มีความรับผิดชอบต่อสังคมและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม และสามารถช่วยแก้ไขปัญหาขยะที่ส่งผลกระทบต่อประชาชนและสิ่งแวดล้อมด้วยการนำไปใช้เป็นเชื้อเพลิงในการผลิตไฟฟ้าตามนโยบายภาครัฐที่ส่งเสริมการใช้ขยะเป็นเชื้อเพลิงเพื่อลดปัญหาด้านปริมาณขยะของประเทศ ซึ่งเป็นวิธีการจัดการขยะที่มีประสิทธิภาพโดยการเปลี่ยนขยะให้เป็นทรัพยากรที่มีประโยชน์ และมีนโยบายการลงทุนด้วยการเลือกใช้เทคโนโลยีสะอาด และพัฒนาปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานของเครื่องจักรอย่างต่อเนื่อง เพื่อไม่ให้ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม รวมทั้งการกำกับดูแลและควบคุมการบริหารจัดการคุณภาพด้านสิ่งแวดล้อมและการจัดการขยะของเสียให้เป็นไปตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ตลอดจนจัดให้มีการปลูกฝังจิตสำนึกในด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมกับพนักงาน ชุมชนและสังคมอย่างต่อเนื่อง

### 2. การบริหารควบคุมต้นทุนและพัฒนากิจการดำเนินงานของโรงไฟฟ้าให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุดอย่างต่อเนื่อง

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะเพิ่มขีดความสามารถการดำเนินงานโรงไฟฟ้าให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด โดยให้ความสำคัญกับการพัฒนาวิศวกรรมเทคโนโลยีด้านการผลิตไฟฟ้าอย่างต่อเนื่อง และบริหารควบคุมลดต้นทุนการผลิตไฟฟ้าด้วยทีมผู้เชี่ยวชาญที่มีความรู้ความชำนาญของบริษัทย่อย คือ บริษัท เอิร์ธ เอ็นจิเนีย แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด ("EEC") ประกอบธุรกิจให้บริการด้านการออกแบบวิศวกรรม การจัดหาเครื่องจักร และอุปกรณ์การก่อสร้างโรงไฟฟ้าแบบครบวงจร (Engineering, Procurement, and Construction : EPC) การบริหารและซ่อมบำรุงโรงไฟฟ้า (Operations & Maintenance : O&M) ถือเป็นจุดแข็งที่สำคัญของบริษัทฯ ในการควบคุมการผลิตให้มีคุณภาพสูงสุด และมีเทคโนโลยีทันสมัยที่ปลอดภัยต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อม ตลอดจน การยกระดับมาตรฐานการปฏิบัติให้เป็นไปตามมาตรฐานสากลซึ่งเป็นรากฐานและพลังที่แข็งแกร่งที่จะช่วยให้องค์กรมีศักยภาพในการเติบโตอย่างยั่งยืน

### 3. การบริหารจัดการขยายธุรกิจ

บริษัทฯ มุ่งเน้นการขยายธุรกิจโรงไฟฟ้าพลังงานหมุนเวียน โดยการใช้แหล่งพลังงานหมุนเวียนที่หลากหลายรวมทั้งธุรกิจให้บริการด้านการออกแบบวิศวกรรมติดตั้งเครื่องจักรและอุปกรณ์โรงไฟฟ้า และการก่อสร้างโรงไฟฟ้าแบบครบวงจรทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยคำนึงถึงความเป็นไปได้ทางการเงิน การสร้างผลตอบแทนที่เหมาะสม และมีระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ เพื่อบรรลุเป้าหมายการสร้างผลประกอบการที่ดี ซึ่งบริษัทฯ ใช้กลยุทธ์การขยายธุรกิจ 3 แนวทางได้แก่ การเตรียมความพร้อมเพื่อเข้าร่วมโครงการไฟฟ้าพลังงานทดแทนตามนโยบายที่รัฐบาลประกาศ การเสาะหาพันธมิตรหรือการควบรวมกิจการโรงไฟฟ้าที่เปิดดำเนินการแล้วและที่ยังไม่เปิดดำเนินการแต่มีสัญญาซื้อขายไฟฟ้า และการรับออกแบบ ก่อสร้าง จัดหาเครื่องจักรโรงไฟฟ้าให้แก่โรงไฟฟ้านอกเครือบริษัท รวมไปถึงบริหารจัดการและซ่อมแซมโรงไฟฟ้าอีกด้วย

#### จุดแข็งของบริษัทฯ

- เป็นโรงไฟฟ้าที่ใช้ขยะเป็นเชื้อเพลิง ซึ่งเป็นพลังงานทดแทนที่รัฐบาลสนับสนุนและส่งเสริมให้ดำเนินการ เนื่องจากปัญหาด้านปริมาณขยะที่เพิ่มมากขึ้น และวิธีการในการกำจัดขยะให้ถูกต้องและรวดเร็วทันต่อการเพิ่มขึ้นของปริมาณขยะยังเป็นปัญหาของประเทศไทย รัฐบาลจึงกำหนดเป็นนโยบายหลักในการหาวิธีลดปริมาณหรือการนำขยะไปใช้ประโยชน์ ดังนั้นการนำขยะทั้งขยะอุตสาหกรรมและขยะชุมชนมาใช้เป็นเชื้อเพลิงผลิตไฟฟ้า จึงเป็นการดำเนินการที่ได้ประโยชน์สูงสุดทั้งในด้านการกำจัดและการเพิ่มพลังงานไฟฟ้า
- ได้รับอัตรารับซื้อไฟฟ้าสูงสุดเมื่อเทียบกับการใช้เชื้อเพลิงประเภทอื่นในการผลิตไฟฟ้า
- มีเทคโนโลยีที่นำเชื้อถ่านและปลอดภัยต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อมบริเวณรอบที่ตั้งของโรงไฟฟ้า
- โรงไฟฟ้าในโครงการ ETC 1 เป็นโรงไฟฟ้าแห่งแรกในประเทศไทยที่สามารถใช้ขยะอุตสาหกรรมเป็นเชื้อเพลิงในการผลิตไฟฟ้า
- เป็นผู้ที่มีประสบการณ์ในการสร้างโรงไฟฟ้าที่ใช้ขยะเป็นเชื้อเพลิง มีวิธีการบริหารจัดการโรงไฟฟ้าประเภทขยะได้อย่างครบวงจร ตั้งแต่เริ่มการก่อสร้าง การจัดหาเครื่องจักร การคัดเลือกเทคโนโลยี การจัดการปัญหาที่เกิดขึ้นระหว่างการดำเนินการผลิต การดูแลบำรุงรักษาโรงไฟฟ้าและเครื่องจักรอุปกรณ์ การจัดหาและบริหารวัตถุดิบ การสร้างความสัมพันธ์และรักษาสีสิ่งแวดล้อมชุมชน เป็นต้น ทำให้บริษัทฯ มีข้อได้เปรียบสำหรับการแข่งขันในธุรกิจโรงไฟฟ้า
- เป็นบริษัทฯ ที่มีผู้ถือหุ้นหลักดำเนินธุรกิจด้านการกำจัดขยะและเป็นผู้ผลิตและจำหน่าย SRF ให้กับผู้ต้องการใช้ทั่วไป ซึ่ง SRF เป็นวัตถุดิบหลักในการผลิตไฟฟ้าของโรงไฟฟ้าของบริษัทฯ และบริษัทย่อย แม้ว่านโยบายของบริษัทฯ และบริษัทย่อยจะลดการพึ่งพิงการซื้อ SRF จากบริษัทแม่ แต่หากมีความต้องการเร่งด่วน หรือผู้จัดจำหน่ายรายอื่นไม่สามารถจัดส่ง SRF ได้ในปริมาณหรือเวลาที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยต้องการใช้ บริษัทฯ และบริษัทย่อยก็ยังสามารถหาซื้อ SRF จากบริษัทแม่ได้ ภายใต้กรอบของราคาและเงื่อนไขทางการค้าที่เป็นธรรม โดยผ่านกลไกของระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างและภายใต้กฎเกณฑ์ของการทำรายการระหว่างกัน
- เป็นธุรกิจที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน โดยมีสิทธิประโยชน์ที่สำคัญ เช่น ได้รับการยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลเป็นเวลา 8 ปี นับจากวันที่เริ่มมีรายได้ และให้ได้รับลดหย่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการลงทุนในอัตราร้อยละ 50 ของอัตราปกติ มีกำหนดระยะเวลา 5 ปี นับจากวันที่พ้นกำหนดระยะเวลา 8 ปีแรก รวมทั้งได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมไปรวมคำนวณเพื่อเสียภาษีเงินได้ตลอดระยะเวลาที่ได้รับการยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล เป็นต้น
- บริษัทฯ มีแหล่งสนับสนุนทางการเงินที่ดีจากสถาบันการเงิน รวมทั้งการเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนให้กับประชาชนและนำหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ทำให้บริษัทฯ มีความได้เปรียบคู่แข่งด้านต้นทุนทางการเงินและแหล่งเงินทุนในการขยายธุรกิจต่อไปในอนาคต

## ภาวะการแข่งขัน

แม้ว่า อุตสาหกรรมโรงไฟฟ้าที่ใช้ขยะเป็นเชื้อเพลิงในประเทศไทยยังอยู่ในช่วงเริ่มต้นพัฒนา แต่ผู้ประกอบการรายใหม่ยังมีข้อจำกัดหลายประการที่จะเข้าสู่ตลาดนี้ได้ เนื่องจากความจำเป็นที่ต้องใช้เทคโนโลยีขั้นสูงและเงินลงทุนเป็นจำนวนมาก รวมทั้งต้องมีการจัดหา SRF จากแหล่งวัตถุดิบของขยะในปริมาณที่เพียงพอและสม่ำเสมอ อย่างไรก็ตาม พลังงานไฟฟ้าที่ได้มาจากเชื้อเพลิงขยะเป็นพลังงานทดแทนลำดับแรกของพลังงานทางเลือกจากแหล่งอื่นทั้งหมด ที่ก่อให้เกิดประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมสูงสุดเมื่อเทียบกับต้นทุนในการผลิตไฟฟ้าและศักยภาพคงเหลือของแหล่งพลังงานทดแทนทั้งหมด ทำให้อุตสาหกรรมโรงไฟฟ้าที่ใช้ขยะเป็นเชื้อเพลิงมีโอกาสพัฒนา และได้รับการสนับสนุนจากภาครัฐอย่างต่อเนื่องในอนาคต

## | งบแสดงฐานะการเงิน

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	2561	2562	2563
รายได้จากการบริการ	325.24	362.39	670.57
กำไรขั้นต้น	184.28	185.72	357.58
กำไรส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	66.96	57.73	194.48
อัตรากำไรขั้นต้น	56.66%	51.25%	53.32%
อัตรากำไรส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	20.59%	15.58%	28.89%
สินทรัพย์รวม	2,338.75	2,596.14	4,025.40
หนี้สินรวม	1,502.19	1,702.65	1,456.35
ส่วนของผู้ถือหุ้น	836.56	893.49	2,569.04

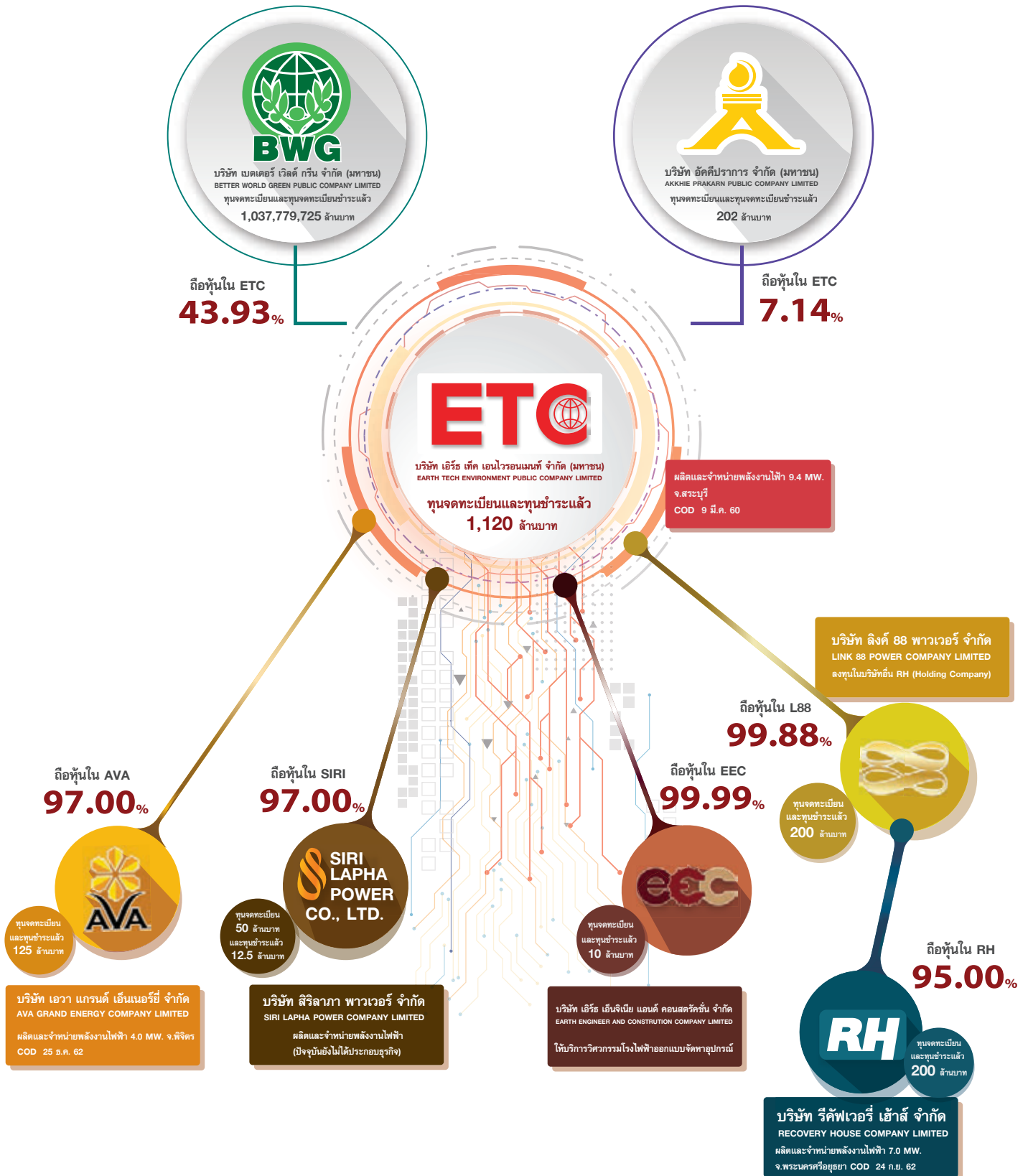
## โครงสร้างรายได้ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

(หน่วย : ล้านบาท)

งบการเงินรวม							
ประเภทรายได้	ดำเนินการ โดย	2561		2562		2563	
		ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	มูลค่า	สัดส่วน
รายได้จากการจำหน่ายไฟฟ้า	ETC RH และ AVA	324.76	99.58	362.39	97.83	670.57	99.47
รายได้จากการรับเหมาก่อสร้าง	EEC	0.47	0.15	-	-	-	-
รวมรายได้จากการขาย และบริการ		325.24	99.27	362.39	97.83	670.57	99.47
รายได้อื่น *		0.91	0.28	8.05	2.17	3.54	0.53
รวมรายได้		326.14	100.00	370.44	100.00	674.11	100.00



## โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท



## I ข้อมูลหลักทรัพย์ และผู้ถือหุ้น

- **ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว**

ทุนจดทะเบียน และทุนชำระแล้วของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2563 มีดังนี้  
รายละเอียดเกี่ยวกับทุน

ทุนจดทะเบียน	:	1,120,000,000.00 บาท
ทุนที่เรียกชำระแล้ว	:	1,120,000,000.00 บาท
มูลค่าที่ตราไว้	:	0.50 บาทต่อหุ้น

รายละเอียดเกี่ยวกับหุ้นสามัญ

หุ้นจดทะเบียน	:	2,240,000,000.00 หุ้น
หุ้นชำระแล้ว	:	2,240,000,000.00 หุ้น
สิทธิออกเสียง	:	1 หุ้น ต่อ 1 เสียง

## ผู้ถือหุ้น Shareholders

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2563

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 ลำดับแรก	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น
1	บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน)	984,000,000	43.93
2	นายภักพล งามลักษณ์	337,467,600	15.07
3	บริษัท อัครีปการ จำกัด (มหาชน)	159,935,200	7.14
4	นายวิชัย วชิรพงศ์	33,416,700	1.49
5	นายโกมล จีรุงเรืองกิจ	18,897,000	0.84
6	น.ส.จิตาพร พรหมวานิช	13,764,250	0.61
7	นายณัฐพล เหลืองวงศ์ไพศาล	12,007,800	0.54
8	นายวิวัฒน์ พิทักษ์ธีระธรรม	11,368,300	0.51
9	นางสาวเพ็ญพิชญา ฤกษ์ชัยรัมย์	10,949,500	0.49
10	นายอวิรุทธิ์ ดิศกุล	10,500,000	0.47
	<b>รวมผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก</b>	<b>1,592,306,350</b>	<b>71.09</b>
	<b>ผู้ถือหุ้นอื่นๆ</b>	<b>647,693,650</b>	<b>28.91</b>
	<b>รวมจำนวนหุ้นทั้งหมด</b>	<b>2,240,000,000</b>	<b>100.0</b>

- **การออกหลักทรัพย์อื่น**

- ไม่มี -

# I นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทฯ มีนโยบายจ่ายเงินปันผลในแต่ละปีในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิหลังจากหักภาษีเงินได้นิติบุคคลของงบการเงินเฉพาะของบริษัทฯ และหลังหักเงินสำรองตามกฎหมาย และเงินสะสมอื่นๆ ตามที่บริษัทฯ กำหนด ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงขึ้นอยู่กับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน แผนการลงทุน ความจำเป็นและความเหมาะสมอื่นๆ ในอนาคต ตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือ ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เห็นสมควร

บริษัทย่อย มีนโยบายจ่ายเงินปันผลในแต่ละปีในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิหลังจากหักภาษีเงินได้นิติบุคคลของงบการเงินเฉพาะของบริษัทย่อย และหลังหักเงินสำรองตามกฎหมาย และเงินสะสมอื่นๆ ตามที่บริษัทย่อยกำหนด ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงขึ้นอยู่กับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน แผนการลงทุน ความจำเป็นและความเหมาะสมอื่นๆ ในอนาคต ตามที่คณะกรรมการบริษัทย่อย และ/หรือ ผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยเห็นสมควร

นอกจากนั้น หากบริษัทฯ และบริษัทย่อยต้องการจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้น บริษัทฯ และบริษัทย่อยต้องผ่านการทดสอบการจัดสรรเงินได้สำเร็จ เพื่อการจ่ายเงินปันผลที่กำหนดไว้ตามสัญญาเงินกู้ ได้แก่ อัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ (Debt Service Coverage Ratio : DSCR) และอัตราส่วนหนี้สินต่อทุน (Debt to Equity Ratio : D/E Ratio) ซึ่งบริษัทฯ คาดการณ์ว่า จะสามารถจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นได้ประมาณปี 2565 เป็นต้นไป



## ปัจจัยความเสี่ยง

การประกอบธุรกิจของบริษัทฯ มีปัจจัยความเสี่ยงที่อาจมาจากปัจจัยภายใน และปัจจัยภายนอก ซึ่งอาจทำให้มีผลกระทบต่อองค์กร ด้วยเหตุนี้ บริษัทฯ ตระหนักว่า การบริหารความเสี่ยงองค์กร (Enterprise Risk Management) เป็นส่วนหนึ่งของการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเป็นพื้นฐานสำคัญที่ช่วยให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของบริษัทฯ ได้ จึงมุ่งมั่นพัฒนาและให้ความสำคัญต่อการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบตามกรอบการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐานสากล (Enterprise Risk Management Framework) รวมถึงการสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่ผู้ถือหุ้น พนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้องอื่นๆ ตลอดจนการบริหารจัดการองค์กรและพัฒนาธุรกิจให้มีการเติบโตอย่างยั่งยืน

บริษัทฯ กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กร โดยบุคลากรทุกระดับมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และมีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ทำหน้าที่กำหนดกรอบการบริหารความเสี่ยง รวมถึงพิจารณาความเสี่ยงและกำหนดมาตรการในการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญ เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทฯ มีกลไกกำกับดูแลการบริหารและจัดการความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กรที่กำหนดไว้ ตลอดจนมีการทบทวนความเสี่ยงและมาตรการในการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอในปี 2563 บริษัทฯ ได้มีการประชุมและวิเคราะห์ถึงปัจจัยแห่งความเสี่ยงสำคัญที่อาจมีผลกระทบต่อการประกอบธุรกิจ โดยมีความสอดคล้องกับประเด็นด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน ดังนี้

### 1.1 ความเสี่ยงด้านวัตถุดิบ

1.1.1 ความเสี่ยงจากการขาดแคลนเชื้อเพลิง SRF (สิ่งปฏิกูลหรือวัสดุที่ไม่ใช้แล้วและไม่เป็นอันตราย) ซึ่งเป็นวัตถุดิบสำคัญในการผลิตไฟฟ้า

ตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้ากับ กฟผ. ได้กำหนดให้โรงไฟฟ้าของบริษัทฯ สามารถใช้ SRF จากขยะอุตสาหกรรมหรือ SRF จากขยะชุมชนมาใช้เป็นเชื้อเพลิงในการผลิตและจำหน่ายไฟฟ้า ทั้งนี้ขยะของโรงงานอุตสาหกรรมและชุมชนที่นำมาผลิตเป็นเชื้อเพลิง SRF ประกอบด้วยเศษไม้ เศษผ้า เศษกระดาษ กุ้งพลาสติก และยางรถยนต์ เป็นต้น โดยขยะดังกล่าวต้องผ่านการคัดแยกและตัดให้เป็นชิ้นเล็กลงมาเป็นเชื้อเพลิง SRF ในรูปแบบของขยะเทกอง หรือนำขยะที่ผ่านการคัดแยกแล้วมาอัดเป็นก้อน เพื่อสะดวกในการขนส่งและใช้งาน อย่างไรก็ตาม เนื่องจากรัฐบาลมีนโยบายด้านพลังงานเพื่อส่งเสริมให้มีโรงไฟฟ้าที่ใช้ขยะเป็นเชื้อเพลิงมากขึ้นในอนาคต โดยมีเป้าหมายก่อสร้างโรงไฟฟ้าที่ใช้ขยะชุมชนและขยะอุตสาหกรรมเป็นเชื้อเพลิงเป็น 900 เมกะวัตต์ และ 75 เมกะวัตต์ ตามลำดับ ภายในปี 2579 (กำลังการผลิตไฟฟ้าที่ใช้ขยะชุมชนและขยะอุตสาหกรรมเป็นเชื้อเพลิงในปี 2562 เป็นจำนวน 568 เมกะวัตต์และ 44 เมกะวัตต์ตามลำดับ) ด้วยการสร้างแรงจูงใจจากอัตราซื้อไฟฟ้าที่สูงกว่าการผลิตไฟฟ้าที่ใช้เชื้อเพลิงประเภทอื่นประกอบกับการใช้เชื้อเพลิง SRF ในปริมาณมากของอุตสาหกรรมปูนซีเมนต์ที่มีอยู่ในปัจจุบัน อาจก่อให้เกิดการแข่งขันเพื่อแย่งชิงการจัดหาขยะจากแหล่งต่างๆ เพิ่มมากขึ้น และทำให้บริษัทฯ มีโอกาสที่จะประสบปัญหาการขาดแคลนวัตถุดิบที่มีคุณภาพและปริมาณเพียงพอสำหรับใช้ในการผลิตและจำหน่ายไฟฟ้า รวมทั้งการปรับเพิ่มขึ้นของราคารับซื้อเชื้อเพลิง SRF ตามความต้องการใช้เชื้อเพลิง SRF ที่เพิ่มขึ้นซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อรายได้ ต้นทุนและผลกำไรของบริษัทฯ ในอนาคตได้

อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้ทำสัญญาซื้อขายเชื้อเพลิง SRF กับบริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน) ("BWG") ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ เพื่อให้สอดคล้องกับปริมาณการใช้เชื้อเพลิง SRF ในแต่ละวัน ตลอดระยะเวลาตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้ากับ กฟผ. ของโรงไฟฟ้าทั้ง 3 แห่งของกลุ่มบริษัทฯ ทั้งนี้ BWG ซึ่งเป็นบริษัทแม่ เป็นผู้ประกอบการด้านบริการกำจัดขยะจากอุตสาหกรรมแบบฝังกลบรายใหญ่รายหนึ่งของประเทศไทย ที่มีความสามารถในการนำขยะจากอุตสาหกรรมที่ไม่เป็นอันตรายมาใช้ประโยชน์ในรูปแบบพลังงานทดแทน อีกทั้งบริษัทฯ ยังได้สร้างความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับผู้จัดหาเชื้อเพลิง SRF รายอื่น ประกอบกับการวางแผนใช้และการซื้อเชื้อเพลิงผลิตไฟฟ้าอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ จะสามารถช่วยลดความเสี่ยงของการขาดแคลนเชื้อเพลิง SRF ของบริษัทฯ ได้

### 1.1.2 ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาเชื้อเพลิง SRF

แม้ว่าขยะจะเป็นวัสดุที่เหลือจากการใช้ในโรงงานอุตสาหกรรมหรือชุมชนแต่ความต้องการใช้ขยะเป็นเชื้อเพลิงในการผลิตไฟฟ้ามีความผันแปรตามความต้องการใช้ไฟฟ้าภายในประเทศด้วยเช่นกัน กล่าวคือ หากรัฐบาลมีนโยบายส่งเสริมให้มีการก่อสร้างโรงไฟฟ้าที่ใช้ขยะเป็นเชื้อเพลิงมากขึ้น หรือความต้องการใช้ไฟฟ้าภายในประเทศซึ่งเปลี่ยนแปลงตามอัตราการเจริญเติบโตทางเศรษฐกิจย่อมส่งผลให้ความต้องการใช้เชื้อเพลิงประเภทต่างๆ รวมทั้งเชื้อเพลิง SRF ที่ใช้ในการผลิตไฟฟ้าผันแปรตามปัจจัยข้างต้น อีกทั้ง ต้นทุนขายและบริการที่เป็นต้นทุนผันแปรของบริษัทฯ คือ ต้นทุนเชื้อเพลิงของบริษัทฯ ส่งผลกระทบต่อต้นทุนการผลิตและกำไรจากการดำเนินงานของบริษัทฯ ได้

อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มีนโยบายลดการพึ่งพิงเชื้อเพลิง SRF จาก BWG ด้วยการสร้างความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับผู้จัดหาเชื้อเพลิง SRF รายอื่น ทำให้บริษัทฯ สามารถลดการพึ่งพิงเชื้อเพลิง SRF ด้วยการจัดซื้อเชื้อเพลิง SRF จากบุคคลภายนอกและบริษัทฯ ยังมีนโยบายลดความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาเชื้อเพลิง SRF โดยจัดทำสัญญาซื้อขายเชื้อเพลิง SRF ที่กำหนดราคาซื้อขายเชื้อเพลิง SRF รวมค่าขนส่งไว้อย่างชัดเจน นอกจากนี้ การออกแบบและก่อสร้างเตาเผาภายในโรงไฟฟ้าของบริษัทฯ สามารถรองรับความหลากหลายของค่าความร้อนจากขยะในแต่ละประเภทของขยะอุตสาหกรรมและขยะชุมชนได้ ซึ่งสามารถลดการพึ่งพิงประเภทขยะใดประเภทหนึ่งเป็นสำคัญ และทำให้บริษัทฯ สามารถวางแผนการใช้เชื้อเพลิง SRF จากขยะแต่ละประเภทแบบผสมผสาน เพื่อรักษาดัชนีรวมและสามารถลดผลกระทบจากความผันผวนของราคาเชื้อเพลิง SRF

### 1.1.3 ความเสี่ยงจากคุณภาพของเชื้อเพลิง SRF

คุณภาพของเชื้อเพลิง SRF เป็นปัจจัยสำคัญในการผลิตไฟฟ้า เนื่องจากเชื้อเพลิง SRF ต้องมีคุณสมบัติทางเคมีที่ไม่เกินค่ามาตรฐานที่ก่อให้เกิดปัญหาทางสิ่งแวดล้อมได้ และมีค่าความร้อนที่เหมาะสมสำหรับใช้เป็นเชื้อเพลิงในเตาเผา โดยเฉพาะอย่างยิ่งความชื้นที่มีผลกระทบต่อค่าความร้อนของเชื้อเพลิง SRF กล่าวคือ หากเชื้อเพลิง SRF มีความชื้นสูงขณะใช้ในการเผาไหม้ SRF จะมีค่าความร้อนของเชื้อเพลิงต่ำ ดังนั้นการเผาไหม้ในเตาเผาจะมีประสิทธิภาพน้อยลง ส่งผลให้การผลิตไฟฟ้ามีปริมาณการผลิตที่ลดลง หากบริษัทฯ ไม่สามารถควบคุมคุณภาพของเชื้อเพลิง SRF ที่ได้รับจากผู้จัดหาเชื้อเพลิง SRF อาจทำให้ประสิทธิภาพในการผลิตไฟฟ้าน้อยลง ซึ่งส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของโรงไฟฟ้าได้

อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้กำหนดมาตรฐานของเชื้อเพลิง SRF ที่รับซื้อไว้ในนโยบายการจัดซื้อจัดจ้างของบริษัทฯ เพื่อใช้เป็นหลักเกณฑ์ในการจัดหาเชื้อเพลิงกับผู้จัดจำหน่ายทุกราย โดยก่อนการจัดซื้อ บริษัทฯ จะนำ SRF จากผู้จัดจำหน่ายมาทดสอบใช้กับโรงไฟฟ้าของบริษัทฯ และหากพบว่าไม่ก่อให้เกิดปัญหาใดๆ เช่น ไม่ทำให้ปริมาณพลังงานไฟฟ้าที่ผลิตได้ลดลงไม่ทำให้เครื่องจักรหรือเตาเผาชำรุดหรือหยุดชะงัก ลักษณะ SRF ที่พร้อมใช้งาน ไม่มีกลิ่นเหม็น ที่มีผลกระทบต่อชุมชน เป็นต้น บริษัทฯ จึงจะจัดซื้อ SRF จากผู้จัดจำหน่ายรายนั้นๆ นอกจากนี้ ในการรับ SRF เข้าสู่โรงไฟฟ้า บริษัทฯ จะนำตัวอย่างเชื้อเพลิง SRF มาตรวจสอบค่าความร้อนและองค์ประกอบทางเคมีอื่นๆ ในห้องปฏิบัติการวิเคราะห์ (Lab) ทั้งนี้ หากเชื้อเพลิง SRF ดังกล่าวไม่ตรงตามคุณสมบัติข้างต้น บริษัทฯ มีสิทธิที่จะปฏิเสธไม่รับซื้อทั้งหมด หรือรับซื้อเพียงบางส่วน รวมทั้ง สามารถปรับราคาซื้อขายตามเงื่อนไขของสัญญาหรือตามใบเสนอขายกับผู้จัดหาเชื้อเพลิง SRF ได้ นอกจากนี้ที่กล่าวข้างต้น โรงไฟฟ้าทั้งหมดของกลุ่มบริษัทฯ มีอาคารเก็บเชื้อเพลิง SRF ซึ่งออกแบบโครงสร้างเป็นคอนกรีตเสริมเหล็ก สำหรับจัดเก็บเชื้อเพลิง SRF เพื่อป้องกันความชื้นที่ได้รับมาจากภายนอกและป้องกันฝุ่นหรือกลิ่นกระจายออกนอกโรงไฟฟ้าอีกด้วย

## 1.2 ความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจ

### 1.2.1 ความเสี่ยงจากพึ่งพิงการจำหน่ายไฟฟ้าให้กับ กฟภ. ซึ่งเป็นลูกค้ารายเดียวของบริษัทฯ

เนื่องจากโรงไฟฟ้าทั้ง 3 แห่งของกลุ่มบริษัทมีลูกค้าเพียงรายเดียว คือ การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค (กฟภ.) ซึ่งเป็นรัฐวิสาหกิจที่รับซื้อไฟฟ้าที่ผลิตได้ทั้งหมดจากโรงไฟฟ้าประเภท VSPP ทั่วประเทศตามนโยบายของภาครัฐ จึงทำให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้ารายดังกล่าว โดยเฉพาะอย่างยิ่งในกรณีที่มีการยกเลิกหรือเปลี่ยนแปลงสัญญาซื้อขายไฟฟ้า ซึ่งจะมีผลต่อการดำเนินงานและฐานะทางการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญได้

เนื่องจากสัญญาซื้อขายไฟฟ้างดงกล่าวเป็นแบบ Non-Firm บริษัทฯ และบริษัทย่อยจึงมีสิทธิที่จะผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าให้กับ กฟภ. ในปริมาณไฟฟ้าที่ไม่เกินจำนวนที่ระบุไว้ตลอดระยะเวลาของสัญญาซื้อขายไฟฟ้าประมาณ 20 ปี อย่างไรก็ตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้างดงกล่าวสามารถยกเลิกได้ เมื่อคู่สัญญาฝ่ายหนึ่งบอกเลิกสัญญากับอีกฝ่ายหนึ่งที่ไม่ปฏิบัติตามสัญญาข้อใดข้อหนึ่งของสัญญา

ซื้อขายไฟฟ้า ซึ่งบริษัทฯ เห็นว่าโอกาสที่จะมีการยกเลิกสัญญาซื้อขายไฟฟ้าโดยฟผ. นั้น มีเพียงสาเหตุจากการที่โรงไฟฟ้าเริ่มผลิตและจ่ายไฟฟ้าเข้าระบบเชิงพาณิชย์ล่าช้ากว่ากำหนดวันจ่ายไฟฟ้าเข้าระบบเชิงพาณิชย์ตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้า หรือ SCOD เท่านั้น ซึ่ง ณ ปัจจุบัน โรงไฟฟ้าของบริษัทฯ และ บริษัทย่อย ได้ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าเข้าระบบเชิงพาณิชย์เรียบร้อยแล้ว

### 1.2.2 ความเสี่ยงจากการเกิดเพลิงไหม้ภายในโรงงาน

ปัจจุบัน โรงไฟฟ้าของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นโรงไฟฟ้าประเภทพลังงานความร้อนที่ใช้เชื้อเพลิง SRF โดยการเผาไหม้ในระบบเตาเผา เพื่อผลิตไอน้ำสำหรับการผลิตไฟฟ้า ซึ่งเชื้อเพลิง SRF มีคุณสมบัติที่สามารถติดไฟได้ง่าย ดังนั้น หากมีอุบัติเหตุที่ก่อให้เกิดประกายไฟในคลังเก็บเชื้อเพลิง SRF หรือในช่วงที่ลำเลียงเชื้อเพลิง SRF ป้อนเข้าไปที่ห้องเผาไหม้หรือเกิดการระเบิดในระบบผลิตไอน้ำ จะทำให้เกิดเพลิงไหม้ภายในโรงไฟฟ้า บริษัทฯ และบริษัทย่อยจึงอาจมีความเสี่ยงจากอุบัติเหตุไฟไหม้ที่สร้างความเสียหายต่อเครื่องจักรและอาคาร และเป็นเหตุให้ต้องหยุดการดำเนินการผลิตไฟฟ้า ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อรายได้ที่ลดลงหรือค่าใช้จ่ายในการซ่อมแซมที่เพิ่มขึ้น

บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ตระหนักถึงความเสี่ยงในเรื่องดังกล่าวเป็นอย่างยิ่ง จึงมีนโยบายป้องกันความเสี่ยง ดังต่อไปนี้

- กำหนดนโยบายจัดเก็บสำรองเชื้อเพลิง SRF ให้สอดคล้องกับปริมาณการใช้ล่วงหน้าอย่างน้อย 3 วัน ในช่วงการทำงานปกติ และอย่างน้อย 5 วัน ในช่วงวันหยุดยาวตามงานเทศกาลต่างๆ เพื่อจำกัดปริมาณเชื้อเพลิงที่ใช้ภายในโรงไฟฟ้าและจัดเก็บไว้ในคลังจัดเก็บเชื้อเพลิง SRF ที่เป็นระบบปิด โดยมีกล้องวงจรปิดและพนักงานทำหน้าที่ตรวจสอบสภาพคลังจัดเก็บเชื้อเพลิง SRF ตลอดเวลา
- โรงไฟฟ้าของบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ออกแบบให้มีระบบป้องกันและระงับอัคคีภัยตามมาตรฐานของสมาคมวิศวกรรมสถานแห่งประเทศไทยในพระบรมราชูปถัมภ์ (วสท.) กฎกระทรวงต่างๆ ตามพระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ. 2552 ประกาศกระทรวงอุตสาหกรรม เรื่องป้องกันและระงับอัคคีภัย พ.ศ. 2552 เป็นต้น โดยมีระบบแจ้งเตือนเหตุเพลิงไหม้ถึงดับเพลิง ระบบท่อยืนและตู้สายฉีดน้ำดับเพลิง ระบบน้ำพ่นฝอยและหัวรับและจ่ายน้ำดับเพลิง ทั้งนี้ โรงงานจะออกแบบให้มีเครื่องสูบน้ำดับเพลิง สำรองถังเก็บน้ำดับเพลิง ซึ่งสามารถรองรับความต้องการน้ำดับเพลิงในแต่ละพื้นที่สูงสุดได้อย่างเพียงพอ โดยเครื่องสูบน้ำดับเพลิงจะเริ่มทำงานด้วยระบบอัตโนมัติ กล่าวคือ หากพื้นที่ใดมีเพลิงไหม้และมีการใช้น้ำดับเพลิงในระบบท่อหรือเมื่ออุปกรณ์ตรวจวัดความร้อนในพื้นที่ใดมีค่าเกินกว่าที่กำหนดไว้ ระบบควบคุมจะสั่งให้เครื่องสูบน้ำดับเพลิงเริ่มทำงานโดยอัตโนมัติ
- จัดอบรมและฝึกซ้อมพนักงานภายในโรงไฟฟ้าร่วมกับผู้เชี่ยวชาญป้องกันอัคคีภัยจากภายนอก เพื่อจำลองสถานการณ์ฉุกเฉินในรูปแบบต่างๆ เป็นประจำทุกปี
- จัดทำประกันภัยประเภทความเสี่ยงทุกชนิด รวมทั้งเครื่องจักรเสียหาย(Property All Risks including Machinery Breakdown) การประกันภัยธุรกิจหยุดชะงัก (Business Interruption) และการประกันภัยความรับผิดชอบต่อสาธารณะ(Public Liability) ทั้งนี้ ทุนประกันดังกล่าวมีความเพียงพอสำหรับความเสี่ยงต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้น และมีนโยบายจัดทำประกันภัยตลอดระยะเวลาสัญญาซื้อขายไฟฟ้าของโรงไฟฟ้าทั้งหมดภายในกลุ่มของบริษัทฯ

### 1.2.3 ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงทีมงานด้านวิศวกรรม

บริษัทฯ มีทีมงานด้านวิศวกรรมโดยบริษัทย่อยคือ บริษัท เอิร์ธ เอ็นจิเนีย แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (EEC) ทั้งนี้ EEC ได้ประกอบธุรกิจให้บริการด้านการออกแบบวิศวกรรม การจัดหาเครื่องจักรและอุปกรณ์ การก่อสร้างโรงไฟฟ้าแบบครบวงจร (Integrated EPC) และบริหารงานและซ่อมบำรุงโรงไฟฟ้า (Operation & Maintenance หรือ O&M) โดยให้บริการกับโรงไฟฟ้าภายในกลุ่มบริษัทฯ ทำให้มีความจำเป็นที่จะต้องพึ่งพาวิศวกรที่มีประสบการณ์และความรู้ความสามารถ โดยเฉพาะอย่างยิ่งทีมงานวิศวกรที่ทำหน้าที่บริหารงานและซ่อมบำรุงโรงไฟฟ้า ดังนั้น หากบริษัทฯ สูญเสียทีมวิศวกรเหล่านี้ไป อาจส่งผลกระทบต่อความสามารถในการบริหารจัดการงานโรงไฟฟ้าภายในกลุ่มของบริษัทฯ ได้

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของบุคลากรซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญในการดำเนินธุรกิจดังกล่าว จึงมีนโยบายในการป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว ด้วยการกำหนดระบบเงินเดือน และค่าตอบแทนที่เหมาะสม และจัดให้มีสวัสดิการและมาตรการจูงใจพนักงานให้มีความผูกพันกับองค์กรในระยะยาว นอกจากนี้ยังได้จัดให้มีการกระจายอำนาจการบริหารงานและหมุนเวียนหน้าที่การทำงาน เพื่อลดการพึ่งพิงบุคลากรเป็นรายบุคคล



#### 1.2.4 ความเสี่ยงจากการต่อต้านของชุมชนด้านผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

แม้ว่าโรงไฟฟ้าทั้งหมดภายในกลุ่มบริษัท ได้ผ่านกระบวนการรับฟังความเห็นของประชาชนและผู้มีส่วนได้เสียแต่การใช้เชื้อเพลิง SRF ที่ผลิตมาจากขยะชุมชนหรือขยะอุตสาหกรรมอาจก่อให้เกิดปัญหาชุมชนได้ เพราะกลิ่นหรือเศษขยะที่อาจตกหล่นระหว่างการขนส่งของผู้จัดหาเชื้อเพลิง SRF มายังโรงไฟฟ้าของบริษัท อาจทำให้ชุมชนบริเวณทางผ่านการขนส่งเชื้อเพลิง SRF หรือบริเวณใกล้เคียงกับโรงไฟฟ้า อาจได้รับผลกระทบและร้องเรียนต่อหน่วยงานราชการเพื่อให้ปรับปรุงแก้ไขขั้นตอนการขนส่งและผลิตไฟฟ้า ซึ่งจะทำให้บริษัท และบริษัทย่อยอาจประสบปัญหารายได้หยุดชะงัก และมีค่าใช้จ่ายเพิ่มสูงขึ้น

บริษัท และบริษัทย่อยได้ตระหนักถึงความเสี่ยงในเรื่องดังกล่าวเป็นอย่างยิ่ง และให้ความสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจอยู่ร่วมกับชุมชนอย่างยั่งยืน จึงมีนโยบายป้องกันความเสี่ยงดังกล่าวทั้งเชิงรุกและเชิงรับต่างๆ ดังต่อไปนี้

- ในการก่อตั้งโรงไฟฟ้านั้น ได้ใช้พื้นที่ตั้งภายในนิคมอุตสาหกรรม ซึ่งจะทำให้มีผลกระทบต่อชุมชนน้อย เนื่องจากนิคมอุตสาหกรรมมีการป้องกันมลพิษต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นระบบ และมีการเฝ้าระวังโดยเจ้าหน้าที่การนิคมอุตสาหกรรมโดยตรง
- การก่อสร้างโรงไฟฟ้าแห่งแรกของบริษัท ที่ใช้ขยะเป็นเชื้อเพลิง ตั้งอยู่ที่นิคมอุตสาหกรรมแก่งคอย จังหวัดสระบุรี ถือเป็นต้นแบบของโรงไฟฟ้าประเภทนี้ ซึ่งได้ถูกออกแบบเพื่อลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม เริ่มตั้งแต่การจัดส่งขยะเชื้อเพลิงด้วยรถบรรทุกที่มีผ้าคลุมปกปิดมิดชิดหรือ SRF ที่บรรจุในถุงพลาสติก ป้องกันฝุ่นและกลิ่นฟุ้งกระจายระหว่างขนส่ง การจัดเก็บเชื้อเพลิงในโกดังปิด รวมทั้งการลำเลียงเชื้อเพลิงไปยังเตาเผาไหม้ด้วยระบบปิดและมีระบบกำจัดซัลเฟอร์และมลพิษทางอากาศ
- ได้ว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญอิสระจัดทำรายงานการวิเคราะห์ผลกระทบสิ่งแวดล้อมเบื้องต้น เพื่อใช้เป็นแนวทางการปฏิบัติงานและลดปัญหาสิ่งแวดล้อม ซึ่งได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการของการนิคมแห่งประเทศไทย และได้รายงานติดตามผลกระทบสิ่งแวดล้อมเป็นประจำทุกปี
- จัดกิจกรรมมวลชนสัมพันธ์ เพื่อให้ความรู้และความเข้าใจกับชุมชนเกี่ยวกับโรงไฟฟ้าที่ใช้ขยะเป็นเชื้อเพลิง รวมทั้งเปิดให้เยี่ยมชมการดำเนินงานโรงไฟฟ้าของบริษัท เป็นต้น

#### 1.2.5 ความเสี่ยงจากผลกระทบในกรณีที่โรงไฟฟ้าหยุดเดินเครื่องเป็นเวลานาน

โรงไฟฟ้าของบริษัท และบริษัทย่อยจะเสื่อมสภาพจากการดำเนินงานตามอายุการใช้งาน ซึ่งบริษัท ได้คาดการณ์ว่าโรงไฟฟ้าต้องหยุดเดินเครื่องเพื่อดำเนินการบำรุงรักษาครั้งใหญ่สำหรับกังหันไอน้ำและหม้อผลิตไอน้ำเป็นประจำทุก 5 ปี และยังมีกระบวนการซ่อมบำรุงรักษาโรงไฟฟ้าเป็นประจำทุกปีอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้โรงไฟฟ้าของบริษัท และบริษัทย่อย สามารถดำเนินการผลิตไฟฟ้าได้อย่างมีประสิทธิภาพตลอดระยะเวลาตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้ากับ กฟผ. หากโรงไฟฟ้าของบริษัท และบริษัทย่อยต้องหยุดเดินเครื่องเป็นเวลานานด้วยเหตุสุดวิสัย หรือการซ่อมบำรุงใช้เวลานานกว่าที่ประมาณการไว้ อาจส่งผลกระทบต่อผลประกอบการของบริษัท

แม้ว่า บริษัท ได้คัดเลือกและใช้เทคโนโลยีการผลิตไฟฟ้าที่นำเชื้อถ่านหินเป็นเชื้อเพลิงและเป็นที่ยอมรับในต่างประเทศ แต่บริษัท ก็ได้มีการวางแผนการซ่อมบำรุงเครื่องจักรล่วงหน้าเป็นประจำทุกปี โดยจัดจ้างบริษัทย่อยคือ EEC ทำหน้าที่บริหารงานและซ่อมบำรุงโรงไฟฟ้าของบริษัท โดยทีมงานของ EEC มีประสบการณ์จากการเป็นผู้รับเหมาและบำรุงรักษาโรงไฟฟ้า และมีทีมงานที่มีประสบการณ์ในการบริหารโรงไฟฟ้าหลายแห่งทั้งของภาครัฐและเอกชนนอกจากนั้น บริษัท ยังได้จัดทำประกันภัยประเภทความเสี่ยงทุกชนิด รวมทั้งเครื่องจักรเสียหาย (Property All Risks including Machinery Breakdown) การประกันภัยธุรกิจหยุดชะงัก (Business Interruption) และการประกันภัยความรับผิดชอบต่อสาธารณะ (Public Liability) ซึ่งมีความเพียงพอสำหรับความเสี่ยงต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้นและมีนโยบายจัดทำประกันภัยประเภทดังกล่าว ตลอดระยะเวลาสัญญาซื้อขายไฟฟ้าของโรงไฟฟ้าทั้งหมดภายในกลุ่มของบริษัท

#### 1.2.6 ความเสี่ยงจากการไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขของบัตรส่งเสริมการลงทุน (BOI) สำหรับการขอใบรับรองระบบ

##### คุณภาพ

ปัจจุบัน RH และ AVA ได้รับการส่งเสริมการลงทุนโดยคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน (BOI) โดยมีเงื่อนไขข้อหนึ่งว่า บริษัท จะต้องดำเนินการให้ได้ใบรับรองระบบคุณภาพตามมาตรฐาน ISO 9001 ซึ่งเป็นมาตรฐานการวางระบบบริหารเพื่อการประกันคุณภาพที่สามารถตรวจสอบได้โดยผ่านระบบเอกสาร และ ISO 14000 ซึ่งเป็นมาตรฐานการจัดการสิ่งแวดล้อม ทั้งนี้เพื่อเป็นแนวทางในการจัดการปัญหาสิ่งแวดล้อมขององค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพ ควบคู่ไปกับการรักษาสิ่งแวดล้อม การป้องกันมลพิษและการดำเนินธุรกิจขององค์กรหรือระบบมาตรฐานสากลอื่นที่เทียบเท่าภายใน 2 ปี นับแต่วันที่เปิดดำเนินการ หาก RH และ AVA ไม่สามารถดำเนินการให้แล้วเสร็จภายในกำหนดระยะเวลาดังกล่าว RH และ AVA จะถูกเพิกถอนสิทธิและประโยชน์ยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลเป็นเวลา 1 ปี กล่าวคือ ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลลดลงจาก 8 ปี เหลือ 7 ปี

อย่างไรก็ตาม ภายหลังจากโรงไฟฟ้าของ RH และ AVA ได้เริ่มผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าในเชิงพาณิชย์ บริษัทฯ ได้แต่งตั้งทีมงาน ซึ่งมีประสบการณ์ ดำเนินการยื่นขอการรับรองระบบคุณภาพตามมาตรฐาน ISO 9001 และ ISO 14000 แล้ว

#### 1.2.7 ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของนโยบายและมาตรการจูงใจของภาครัฐ

เนื่องจากต้นทุนในการผลิตไฟฟ้าที่ใช้ขยะเป็นเชื้อเพลิง จะมีต้นทุนการผลิตไฟฟ้าที่สูงกว่าการใช้เชื้อเพลิงหรือพลังงานอื่นๆ เช่น ก๊าซธรรมชาติ ถ่านหิน พลังงานน้ำ หรือพลังงานจากแสงอาทิตย์ เป็นต้น ทำให้โรงไฟฟ้าที่ใช้ขยะเป็นเชื้อเพลิง ไม่สามารถแข่งขันเชิงพาณิชย์กับโรงไฟฟ้าประเภทอื่นได้ ทั้งนี้ หากภาครัฐไม่ได้ให้การสนับสนุนและกำหนดมาตรการจูงใจทางการเงินอย่างเพียงพอ ภาคเอกชนอาจไม่สามารถดำเนินการก่อสร้างโรงไฟฟ้าที่ใช้ขยะเป็นเชื้อเพลิงแห่งใหม่ได้ หรืออาจประสบปัญหาสภาพคล่องจากการดำเนินงานในทางกลับกัน ในกรณีที่ภาครัฐได้ให้การสนับสนุนโรงไฟฟ้าที่ใช้ขยะเป็นเชื้อเพลิงมากเกินไป จนทำให้มีผลตอบแทนจากการลงทุนสูง อาจก่อให้เกิดผลกระทบต่างๆ เช่น การแข่งขันเพื่อได้มาสัญญาซื้อขายไฟฟ้า หรือพื้นที่ตั้งโรงไฟฟ้า รวมทั้งการแย่งชิงเชื้อเพลิง ซึ่งส่งผลให้ต้นทุนการผลิตไฟฟ้าที่ใช้ขยะเป็นเชื้อเพลิงเพิ่มสูงขึ้น ดังนั้น ความไม่แน่นอนและการเปลี่ยนแปลงนโยบายและมาตรการจูงใจของภาครัฐ อาจไม่เป็นผลดีต่อการดำเนินธุรกิจของโรงไฟฟ้าที่ใช้ขยะเป็นเชื้อเพลิงต่อไปในอนาคต

แม้ว่า ความเสี่ยงดังกล่าวเป็นปัจจัยภายนอกซึ่งอยู่นอกเหนืออำนาจการควบคุมของบริษัทฯ แต่โรงไฟฟ้าทั้ง 3 แห่งของบริษัทฯ ได้รับสัญญาซื้อขายไฟฟ้ากับ กฟผ. และได้ COD ครบถ้วนแล้ว ดังนั้น ความเสี่ยงนี้ไม่มีผลต่อโรงไฟฟ้าของบริษัทฯ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มีความเชื่อมั่นว่าภาครัฐยังคงให้การสนับสนุนอุตสาหกรรมผลิตไฟฟ้าจากพลังงานทดแทนต่อไปในอนาคต

### 1.3 ความเสี่ยงด้านการเงิน

#### 1.3.1 ความเสี่ยงจากการผันผวนของอัตราดอกเบี้ย

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยจ่าย ซึ่งส่วนใหญ่ประกอบด้วยเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน โดยหนี้สินระยะยาวมีอัตราดอกเบี้ยที่ลอยตัว ที่อ้างอิงกับอัตราดอกเบี้ยในการกู้ยืมเงินบาทในระยะเวลา 6 เดือน (THBFIX + margin) ดังนั้น หากอัตราดอกเบี้ยดังกล่าวมีการเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นส่งผลให้บริษัทฯ มีภาระดอกเบี้ยที่สูงขึ้นตามแนวโน้มของอัตราดอกเบี้ยที่เพิ่มขึ้น บริษัทฯ มีนโยบายบริหารความเสี่ยงดังกล่าว โดยรักษาสัดส่วนของหนี้สินที่มีอัตราดอกเบี้ยลอยตัวให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมกับลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ซึ่งมีอัตราหนี้สินต่อทุนไม่เกิน 3 เท่า นอกจากนั้นการที่บริษัทฯ ได้เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ จะนำเงินทุนที่ได้รับจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ต่อประชาชนบางส่วนมาใช้ในการขยายธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อยในอนาคต หรือใช้ในการปรับโครงสร้างทางการเงินของบริษัทฯ และใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ซึ่งจะช่วยลดผลกระทบภาระดอกเบี้ยจ่ายของบริษัทฯ ในอนาคตได้ในระดับหนึ่ง

### 1.4 ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่

#### 1.4.1 ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงทางดิจิทัล (Digital Transformation) และการล่วงละเมิดสิทธิในข้อมูลส่วนบุคคลตาม พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562

จากการเปลี่ยนผ่านเข้าสู่ยุคดิจิทัล ซึ่งความก้าวหน้าของเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมทั้ง ระบบสื่อสารได้พัฒนาไปอย่างรวดเร็ว ทำให้การเข้าถึง การเก็บรวบรวม การใช้และการเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคล สามารถทำได้โดยง่าย สะดวก และรวดเร็ว อันอาจนำมาซึ่งความเสียหายต่อเจ้าของข้อมูล ส่งผลให้มีการล่วงละเมิดสิทธิในข้อมูลส่วนบุคคลเพิ่มมากขึ้นภาครัฐจึงต้องมีการคุ้มครองความเป็นส่วนตัวของประชากรในประเทศ ถือเป็นส่วนหนึ่งของการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล (Data Security) พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 มุ่งเน้นองค์กร หน่วยงาน ให้มี "มาตรฐาน" ในการจัดการข้อมูลส่วนบุคคลอย่างเหมาะสม และเพียงพอ เมื่อมีความจำเป็นต้องขอใช้ข้อมูลส่วนบุคคล ทั้งนี้ ก็เพื่อป้องกันความเสี่ยงที่จะมีผลกระทบไปถึงการรักษาความลับ (Confidentiality) ความถูกต้องสมบูรณ์ (Integrity) และความพร้อมใช้งาน (Availability) ของข้อมูลส่วนบุคคลที่ก่อให้เกิดแนวโน้มให้เกิดผลกระทบเชิงลบหรือความเสียหายในระดับบุคคล หรือองค์กร บริษัทฯ ได้ตระหนักและให้ความสำคัญกับข้อมูลส่วนบุคคลโดยมอบหมายให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องศึกษา และทำความเข้าใจในข้อกฎหมาย สิทธิและหน้าที่ของเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล ผู้ควบคุมข้อมูลส่วนบุคคล หรือผู้ที่ประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคล ในส่วนขององค์กร รวมถึงกำหนดให้มีการทำงานร่วมกันจากทุกส่วนงานขององค์กรที่มีการนำข้อมูลส่วนบุคคล ประเภทต่างๆ ตั้งแต่ ชื่อ นามสกุล ที่อยู่ เบอร์โทรศัพท์ อีเมล หมายเลขบัตรประจำตัวประชาชน และอื่นๆ สำหรับนำไปใช้

ในการบริหารงานภายในองค์กรและเพื่อให้เป็นการปฏิบัติตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล โดยสรุปแนวทางที่สำคัญในการดำเนินงาน ดังนี้

- มีการกำหนดขอบเขต วัตถุประสงค์การใช้งานข้อมูล แนวปฏิบัติที่ดี รวมถึงบทลงโทษ หากพบว่าผู้ฝ่าฝืน และไม่ปฏิบัติตาม
- มีการแต่งตั้งให้มีผู้ควบคุมข้อมูล ผู้ประมวลผล และผู้คุ้มครองข้อมูล เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลส่วนบุคคลมีการใช้งานถูกต้อง สอดคล้องตามวัตถุประสงค์ ไม่นำไปใช้เกินกว่ายินยอม หรือไม่ทำให้เกิดความเสียหาย ใดๆ กับเจ้าของข้อมูล
- ทำการสื่อสารให้พนักงาน ลูกค้า และบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้อง ได้รับทราบถึงแนวทางปฏิบัติการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล ผ่านเว็บไซต์บริษัท เพื่อลดความเสี่ยงอันเนื่องมาจากการละเมิดความเป็นส่วนบุคคลที่อาจเกิดขึ้นกับองค์กร

ทั้งนี้ ด้วยความก้าวหน้าทางเทคโนโลยีที่มีการพัฒนาไปอย่างรวดเร็วและต่อเนื่อง อาจมีโอกาที่จะเกิดความเสี่ยงในด้านความปลอดภัยของระบบสารสนเทศ หรือจากภัยคุกคามทางด้านเทคโนโลยีต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้นจากความบกพร่องของระบบ หรือจากความจงใจในการโจรกรรมข้อมูลของผู้ไม่ประสงค์ดี จึงได้กำหนดแนวทางในการดำเนินงานเพื่อควบคุมและป้องกันความเสี่ยง โดยการกำหนดกฎระเบียบข้อบังคับ เกี่ยวกับการใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ แผนป้องกันภัยพิบัติระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และแผนการBack Up ที่ใช้เป็นกรอบแนวทางในการป้องกันและจัดการความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับความปลอดภัยของข้อมูลในทุกๆ ด้านสำหรับผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ รวมทั้งมีการสื่อสารภายในเพื่อสร้างความตระหนักในเรื่องนี้อย่างต่อเนื่อง

#### 1.4.2 ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ (Climate change)

ปัจจุบัน บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) ตั้งอยู่ในจังหวัดสระบุรี ดังนั้น หากพื้นที่ดังกล่าวเกิดภัยพิบัติทางธรรมชาติ เช่น น้ำท่วม พายุ แผ่นดินไหว หรือเหตุสุดวิสัย อาจทำให้การดำเนินงานต้องหยุดชะงัก หรือเกิดความเสียหายต่อทรัพย์สินของกลุ่มบริษัทฯ ซึ่งอาจส่งผลทางลบต่อผลการดำเนินงาน และฐานะทางการเงินของบริษัท ชื่อเสียงของบริษัท หรือต้นทุนที่เพิ่มขึ้นจากค่าชดเชยความเสียหายต่างๆ รวมถึงปัญหาการสะสมของก๊าซเรือนกระจกและภัยธรรมชาติที่เกิดขึ้นบ่อยครั้ง และรุนแรงยิ่งขึ้น ซึ่งการกำกับดูแลกิจการและการออกกฎหมายเพื่อควบคุมการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ได้กลายเป็นความเสี่ยงที่ผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนให้ความสำคัญ

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้จัดทำประกันภัยประเภทความเสี่ยงทุกชนิด รวมทั้งความเสียหายของเครื่องจักร (Property All Risks including Machinery Breakdown) และการประกันภัยความรับผิดชอบต่อสาธารณะ (Public Liability) ซึ่งทุนประกันมีความเพียงพอสำหรับความเสี่ยงต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงมีการกำหนดมาตรการเพื่อลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากกิจกรรมดำเนินงานโดยปลูกฝังจิตสำนึกให้พนักงานทุกระดับใช้ทรัพยากรและพลังงานอย่างรู้คุณค่า เพื่อมีส่วนร่วมในการบรรเทาผลกระทบ เปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ และฟื้นฟูระบบนิเวศ ภายใต้กิจกรรมโครงการต่างๆ

## ผลการดำเนินงานที่สำคัญ

# ผลการดำเนินงานที่สำคัญ

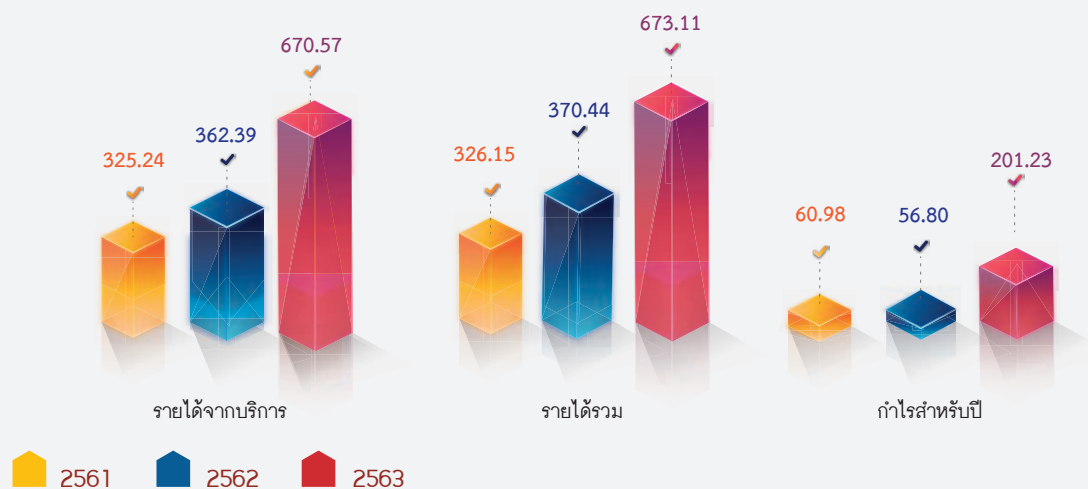
(หน่วย : ล้านบาท)

งบแสดงฐานะทางการเงิน	งบการเงินรวม		
รายการ	2561	2562	2563
สินทรัพย์หมุนเวียนรวม	332.71	241.27	1,608.63
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนรวม	2,006.04	2,354.87	2,416.77
<b>สินทรัพย์รวม</b>	<b>2,338.75</b>	<b>2,596.14</b>	<b>4,025.40</b>
หนี้สินหมุนเวียนรวม	520.63	424.32	413.99
หนี้สินไม่หมุนเวียนรวม	981.56	1,278.33	1,042.37
<b>หนี้สินรวม</b>	<b>1,502.19</b>	<b>1,702.65</b>	<b>1,456.35</b>
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>836.56</b>	<b>893.49</b>	<b>2,569.04</b>

(หน่วย : ล้านบาท)

งบกำไรขาดทุน	งบการเงินรวม		
รายการ	2561	2562	2563
รายได้จากการจำหน่ายไฟฟ้า	325.24	362.39	670.57
ต้นทุนจากการขายและบริการ	(140.95)	(176.67)	(312.99)
<b>กำไรขั้นต้น</b>	<b>184.28</b>	<b>185.72</b>	<b>357.58</b>
<b>อัตรากำไรขั้นต้น (%)</b>	<b>56.66%</b>	<b>51.25%</b>	<b>53.32%</b>
รายได้อื่น	0.91	8.05	2.54
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(52.90)	(63.95)	(56.97)
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	(18.33)	(19.31)	(21.21)
<b>กำไร (ขาดทุน) ก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้</b>	<b>113.96</b>	<b>110.52</b>	<b>281.94</b>
ต้นทุนทางการเงิน	(48.58)	(47.82)	(80.01)
ภาษีเงินได้	(0.03)	(5.90)	(0.70)
<b>กำไร(ขาดทุน) สุทธิ</b>	<b>65.35</b>	<b>56.80</b>	<b>201.23</b>
<b>การแบ่งปันกำไร(ขาดทุน) ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่</b>	<b>66.96</b>	<b>57.55</b>	<b>194.48</b>
EBITDA	68.81	56.94	201.23
<b>อัตรากำไรสุทธิ (%)</b>	<b>20.04 %</b>	<b>15.33 %</b>	<b>29.90%</b>

## กราฟแสดงผลการดำเนินงาน



อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ		งบการเงินรวม		
รายการ		2561	2562	2563
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)		8.16 %	6.57 %	11.62 %
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratio) (เท่า)		0.64	0.57	3.89
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)		0.22	0.40	0.87
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)		2.99 %	2.30 %	6.08 %
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ( Debt to Equity Ratio) (เท่า)		1.80	1.91	0.57
อัตราการหมุนของสินทรัพย์ (เท่า)		0.15	0.15	0.20
อัตราส่วนหนี้สินต่อสินทรัพย์ Debt Ratio (เท่า)		0.65	0.66	0.36

## อัตราการเติบโต

(หน่วย : ล้านบาท)

อัตราการเติบโต				
รายการ	หน่วยวัด	2561	2562	2563
สินทรัพย์	%	55.05	11.01	15.44
หนี้สิน	%	(14.47)	13.34	19.08
ส่วนของผู้ถือหุ้น	%	187.53	6.81	9.43
รายได้รวม	%	81.70	13.58	76.85



## ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี

## ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทฯ มุ่งสู่เป้าหมายการพัฒนาและเติบโตอย่างยั่งยืนบนพื้นฐานการดำเนินธุรกิจตามหลักธรรมาภิบาล และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่บริษัทจดทะเบียนพึงปฏิบัติทั้งด้านคุณธรรม จริยธรรม ความโปร่งใส ความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน

### ด้านการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส เป็นธรรม และยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมทั้งผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ตามหลักบรรษัทภิบาลที่ดีและจรรยาบรรณทางธุรกิจ ซึ่งสอดคล้องกับนโยบายและเจตนารมณ์ของบริษัทฯ ที่มุ่งมั่นในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายกรอบการดำเนินการต่อต้านการทุจริต และการบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต และระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งได้กำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบ แนวปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินงานของผู้เกี่ยวข้องอย่างเหมาะสมไว้เป็นลายลักษณ์อักษร และใช้เป็นแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจนในการป้องกันการทุจริตและคอร์รัปชันในทุกกิจกรรมทางธุรกิจ เพื่อนำพาคณะกรไปสู่การพัฒนาและดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน โดยได้มีการสื่อสารให้ผู้มีส่วนได้เสียทราบและถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด ผ่านช่องทางการสื่อสารต่างๆ อย่างเหมาะสม ภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบและฝ่ายบริหารในฐานะผู้นาองค์กรที่จะต้องแสดงบทบาทและจุดยืนในการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน ให้แก่บุคลากรของบริษัทฯ พันธมิตรทางธุรกิจ และสาธารณชน เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นต่อการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ



ประกาศเจตนารมณ์ต่อต้านคอร์รัปชันในบันทึกข้อตกลงว่าด้วยความร่วมมือในการป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ระหว่างคู่ค้า โดยบริษัท เบคเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน) และบริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน)

## ด้านสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัย

กิจการผลิตไฟฟ้าโดยใช้ขยะเป็นเชื้อเพลิงนี้ ถือเป็นกิจการที่มีส่วนช่วยดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม ซึ่งกลุ่มบริษัท ETC ตระหนักและให้ความสำคัญต่อสิ่งแวดล้อม ทั้งที่เกิดจากเสียง น้ำทิ้ง และอากาศจากการปล่อยของระบายนอกอากาศ โดยบริษัทฯ ได้ใช้เทคโนโลยีที่ทันสมัย และระบบการจัดการที่สามารถควบคุมได้อย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อป้องกัน และรักษาระบบนิเวศน์ และสิ่งแวดล้อมของชุมชนอย่างดีตลอดไป รวมทั้งจัดให้มีมาตรการรักษาความปลอดภัยต่างๆ และส่งเสริมให้นวัตกรรมที่ไม่ใช่แล้วและไม่เป็นอันตราย และไม่สามารถนำมาใช้เคล็ดได้ มาใช้เป็นเชื้อเพลิงในการผลิตไฟฟ้า ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ปฏิบัติและดำเนินการเพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม โดยเริ่มตั้งแต่คัดและเลือกใช้เทคโนโลยีในระบบเตาเผาที่นำเชื้อถือ และเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม และให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามมาตรฐานต่างๆ ที่เกี่ยวกับความปลอดภัย ความมั่นคง สุขอนามัย และสิ่งแวดล้อมอย่างถูกต้องเหมาะสมและคำนึงถึงผลกระทบที่มีต่อทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ดังนี้

- ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม และมาตรฐานการจัดการด้านความปลอดภัย รวมทั้งการปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมาย หรือข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม เช่น ปฏิบัติตามรายงานประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อม (EIA) ของการนิคมอุตสาหกรรม และรายงานการวิเคราะห์ผลกระทบสิ่งแวดล้อมเบื้องต้น (IEE)
- ส่งเสริมและให้ความรู้ด้านสังคม และสิ่งแวดล้อมกับพนักงานทุกระดับของบริษัทฯ เพื่อใช้เป็นแนวทางร่วมกันในการพัฒนาและดูแลรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมให้ทั่วถึงทั้งองค์กร
- ควบคุม ป้องกัน และลดมลพิษที่เกิดจากการดำเนินงานของบริษัทฯ เพื่อสร้างสภาพแวดล้อมที่ดีของชุมชน และสังคม โดยไม่กระทบการใด ๆ ที่ส่งผลเสียต่อทรัพยากรธรรมชาติและสภาพแวดล้อมเกินกว่าที่กฎหมายกำหนด เช่น การติดตั้งระบบเผาไหม้เชื้อเพลิงที่สมบูรณ์ โดยใช้ความร้อนสูงถึง 850 – 900 องศาเซลเซียส และการเติมออกซิเจน เพื่อช่วยกำจัดสารประกอบไดออกซิน และการจัดให้มีระบบบำบัดและฟอกอากาศที่ทันสมัย ทั้งระบบถุงกรอง (Bag Filter) และเครื่องฟอกอากาศแบบเปียก (Wet Scrubber) เพื่อดักและป้องกันฝุ่นละอองออกจากปล่องควันของโรงไฟฟ้า
- ปรับปรุงบริเวณภายในและบริเวณรอบโรงงานสู่โรงงานสีเขียว (Green Plant)
- ส่งเสริมบรรณคดีให้มีการใช้ทรัพยากรต่างๆ ในองค์กรอย่างประหยัดและให้เกิดประโยชน์สูงสุด
- พัฒนาระบบการจัดการสิ่งแวดล้อมภายในองค์กร ให้ความสำคัญกับระบบการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมภายในองค์กร เพื่อให้สามารถรักษาและปรับปรุงผลงานด้านสิ่งแวดล้อมให้สอดคล้อง และเป็นไปตามมาตรฐานสากล โดยติดตั้งระบบการตรวจวัดประสิทธิภาพการเผาไหม้แบบอัตโนมัติอย่างต่อเนื่อง (Continuous Emission Monitoring System หรือ CEMS) เป็นการตรวจวัดประสิทธิภาพการเผาไหม้และแสดงผลการตรวจวัดค่ามลพิษต่างๆ บนป้ายหน้าโรงไฟฟ้าตลอด 24 ชั่วโมง รวมทั้งติดตั้งระบบตรวจจับมลพิษบนปล่องควันของโรงไฟฟ้าซึ่งเชื่อมโยงการรายงานข้อมูลให้กับการนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
- มุ่งสร้างสังคมที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมให้ความสำคัญกับประเด็นด้านสิ่งแวดล้อมที่ส่งผลกระทบต่อชุมชนเพื่อรักษาระบบนิเวศของชุมชน
- ส่งเสริมกิจกรรมการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ในลักษณะการสร้างจิตสำนึกการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า เช่น น้ำ ไฟฟ้า กระดาษ เป็นต้น และให้ความรู้ความเข้าใจที่ถูกต้องแก่พนักงานเกี่ยวกับการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม รวมทั้งแลกเปลี่ยนความรู้และประสบการณ์กับหน่วยงานอื่น เพื่อนำมาใช้ในการปรับปรุงการดำเนินงานและการจัดการสิ่งแวดล้อมภายในองค์กร
- บริหารจัดการของเสียจากอุตสาหกรรมแปรสภาพเป็นพลังงานทดแทน เพื่อลดปริมาณขยะและแก้ปัญหาขยะล้นเมืองได้อย่างยั่งยืน พร้อมทั้งสนับสนุนการพัฒนาเทคโนโลยีและนวัตกรรมในภาคการผลิตที่ก่อให้เกิดการประหยัดและใช้พลังงานอย่างคุ้มค่า

บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ว่าจ้างบริษัท เอ็นไอ เวิร์ค จำกัด ซึ่งเป็นผู้เชี่ยวชาญอิสระ เพื่อจัดทำและเสนอรายงานผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมเบื้องต้นสำหรับโรงไฟฟ้าซึ่งคณะกรรมการของ กนอ. ได้มีมติให้ความเห็นชอบในรายงานดังกล่าวเรียบร้อยแล้ว และได้ว่าจ้างบริษัท เอส.พี.เอส คอนสตรัคชั่น เซอร์วิส จำกัด ซึ่งเป็นผู้เชี่ยวชาญอิสระ เพื่อจัดทำและเสนอรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามรายงาน IEE ให้กนอ. เป็นประจำทุก 6 เดือน นอกจากนั้น ที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่เคยมีข้อพิพาทหรือถูกฟ้องร้องที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อมจากการดำเนินธุรกิจโรงไฟฟ้าที่ใช้ขยะเป็นเชื้อเพลิง

## ด้านบุคลากร สังคม และชุมชน

กลุ่มบริษัท ETC ตระหนักเป็นอย่างยิ่งว่า "พนักงาน" คือ จุดเริ่มต้นของการขับเคลื่อนธุรกิจไปสู่เป้าหมาย และเป็นแรงผลักดันสำคัญที่จะนำพาธุรกิจไปสู่ความสำเร็จ ในขณะที่บริษัทฯ ก็ได้ให้ความสำคัญและรับผิดชอบต่อสังคมและชุมชน กลุ่มบริษัท ETC จึงมุ่งพัฒนาศักยภาพของพนักงาน ดูแลสภาพการทำงาน ความปลอดภัย สุขภาพ และความเป็นอยู่ที่ดีของพนักงาน ควบคู่ไปกับการดำเนินโครงการต่างๆ เพื่อส่งเสริมการสร้างความเข้าใจที่ดีของคนในชุมชน โดยตลอดระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา บริษัทฯ และบริษัทย่อย ไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงานแต่อย่างใด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีจำนวนพนักงาน (ไม่รวมผู้บริหารระดับสูง) รวมทั้งสิ้นจำนวน 177 คน



รวมทั้งสิ้น 177 ชาย 148 หญิง 29 คน

## การพัฒนาบุคลากร

บริษัทฯ ตระหนักดีว่า พนักงานเป็นทรัพยากรสำคัญที่จะทำให้บริษัทฯ ประสบความสำเร็จและเติบโตก้าวหน้าทางธุรกิจ บริษัทฯ จึงมีความมุ่งมั่นในการพัฒนาศักยภาพของพนักงานอย่างชัดเจนเป็นระบบ และต่อเนื่อง โดยมีการกำหนดนโยบายกลยุทธ์ เป้าหมาย และตัวชี้วัดด้านการพัฒนาพนักงาน ให้สอดคล้องกับทิศทางและยุทธศาสตร์การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ รวมทั้งเสริมสร้างและพัฒนาศักยภาพของพนักงาน เพื่อให้สามารถรองรับต่อการขยายธุรกิจของกลุ่มบริษัทอย่างต่อเนื่อง ด้วยการเตรียมความพร้อมของบุคลากรทุกระดับ รวมถึงความพร้อมของบุคลากรที่จะดำรงตำแหน่งสำคัญในอนาคต ด้วยเครื่องมือที่หลากหลาย เช่น การจัดอบรมทั้งภายในและภายนอก การฝึกอบรมโดยการลงมือปฏิบัติ การหมุนเวียนงาน เป็นต้น

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้พัฒนาพนักงานให้มีความรู้และทักษะที่เหมาะสมกับตำแหน่งงานในปัจจุบัน รวมถึงพัฒนาพนักงานให้มีความรู้ทั้งในด้านทักษะวิชาชีพและภาวะผู้นำ เพื่อเตรียมความพร้อมสำหรับความก้าวหน้าในอาชีพให้แก่พนักงาน สามารถเติบโตควบคู่ไปกับองค์กรอีกด้วย ซึ่งบริษัทฯ ได้จัดให้มีการฝึกอบรมพนักงาน ดังนี้

1. หลักสูตรอบรมภายใน ได้แก่ อบรมดับเพลิงและอพยพหนีไฟ, ซ้อมแผนฉุกเฉินกรณีบอยเลอร์ระเบิด และซ้อมแผนฉุกเฉินกรณีสารเคมีรั่วไหล เป็นต้น
2. หลักสูตรอบรมภายนอก ได้แก่ update กฎหมายใหม่ผลต่อการคำนวณกำไรสุทธิ 2563, กฎหมายและแนวปฏิบัติในสถานการณ์โควิด และ พรบ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล 2562 เป็นต้น
3. การอบรมพนักงานเฉลี่ย 6.7 ชั่วโมง ต่อคน หรือคิดเป็น 20.66 ชั่วโมงต่อปี

## การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของพนักงาน ด้วยการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์และปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม ซึ่งจะช่วยเหลือเสริม และสร้างแรงผลักดันให้องค์กรบรรลุถึงเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีความห่วงใยต่อสุขภาพและความปลอดภัยของพนักงาน ซึ่งเป็นพื้นฐานความรับผิดชอบต่อบริษัทฯ ดังนั้น บริษัทฯ จึงกำหนดนโยบายด้านงานบริหารทรัพยากรบุคคล เพื่อดูแลพนักงานให้มีคุณภาพชีวิตที่ดี มีสวัสดิการที่เหมาะสม มีโอกาสพัฒนาความก้าวหน้าด้านอาชีพการงาน รวมทั้งมีสภาพการทำงานที่ปลอดภัยและถูกสุขอนามัย โดยมีแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- ปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนอย่างเท่าเทียมกันตามหลักสิทธิมนุษยชนอย่างเคร่งครัด ซึ่งเป็นรากฐานของการพัฒนาบุคลากร โดยถือเป็นส่วนหนึ่งในการดำเนินงานที่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ทุกคนต้องปฏิบัติตาม
- ให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน โดยพิจารณาการแต่งตั้ง และการโยกย้าย รวมทั้งการให้รางวัล และการลงโทษ ด้วยความเป็นธรรม
- จัดให้มีสิทธิประโยชน์ และสวัสดิการต่างๆ ที่พนักงานพึงจะได้รับจากบริษัทฯ เช่น วันหยุดพักผ่อน การจ่ายค่าล่วงเวลา ค่ารักษาพยาบาล เงินกู้ยืมประเภทต่างๆ เป็นต้น
- ให้ความสำคัญและโอกาสต่อการพัฒนาศักยภาพของพนักงานอย่างทั่วถึงและสม่ำเสมอ โดยส่งเสริมพัฒนาความรู้และความก้าวหน้าให้พนักงาน สนับสนุนหรือส่งเสริมกิจกรรมเชื่อมความสัมพันธ์ระหว่างพนักงานกับพนักงาน และระหว่างพนักงานกับองค์กร
- อบรมและปลูกฝังให้พนักงานมีจิตสำนึกและใส่ใจในการปฏิบัติงานด้วยความปลอดภัยและความเสี่ยงอันเกิดจากการปฏิบัติงาน รวมทั้งความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม ส่งเสริมให้พนักงานทุกคนมีส่วนร่วมในกิจกรรม หรือโครงการอาชีวอนามัย ความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานของบริษัทฯ
- ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดต่างๆ ด้านสิ่งแวดล้อม ความปลอดภัยและอาชีวอนามัย โดยกำหนดวิธีป้องกันและลดมลพิษที่เกิดจากกระบวนการผลิต ตลอดจนการใช้ทรัพยากรธรรมชาติที่มีให้เกิดประโยชน์และประสิทธิภาพสูงสุด
- สนับสนุน และส่งเสริมสภาพแวดล้อมของสถานที่ทำงานให้ปลอดภัย ถูกสุขอนามัย โดยจัดทำมาตรการป้องกันและอุปกรณ์ป้องกันอันตรายในระหว่างปฏิบัติงานของพนักงาน และการแก้ไขปัญหาจากการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ และดำเนินการป้องกันมิให้เกิดอุบัติเหตุและโรคภัยจากการทำงาน
- รับฟังข้อคิดเห็น และข้อเสนอแนะจากพนักงานทุกระดับอย่างเท่าเทียมและเสมอภาค โดยพนักงานทุกคนมีสิทธิในการร้องเรียนกรณีที่ไม่ได้รับความเป็นธรรม ตามกระบวนการยื่นข้อร้องทุกข์ และพิจารณาข้อร้องทุกข์ที่เหมาะสมและเป็นธรรม

ทั้งนี้ ในกรณีที่มีการกระทำผิดระเบียบ หรือวินัย และต้องดำเนินการเพื่อให้มีการพิจารณาสอบสวนเพื่อลงโทษแล้วแต่กรณี จะดำเนินการโดยคณะกรรมการสอบสวนเท่านั้น เพื่อให้เกิดความเป็นธรรม

## การจ่ายค่าตอบแทนและสวัสดิการ

บริษัทฯ ได้จัดให้มีการดูแลพนักงานอย่างเสมอภาค โดยมีการจ่ายค่าตอบแทนและจัดสวัสดิการที่เหมาะสมและเป็นธรรม ซึ่งเงินเดือนแรกบรรจุเป็นไปตามวุฒิการศึกษา และตำแหน่งงาน หลังจากนั้นจะเป็นไปตามระบบการประเมินผลการปฏิบัติงาน ที่มีแบบและหลักเกณฑ์ประเมินผลกำกับไว้อย่างเปิดเผยและชัดเจน พนักงานจะได้รับค่าตอบแทนเป็นเงินเดือน โบนัส ค่าล่วงเวลา ค่าทำงานในวันหยุด ค่าวิชาชีพ และค่าเบี้ยเลี้ยง สำหรับสวัสดิการที่บริษัทฯ จัดให้พนักงานทุกคนเป็นไปอย่างเท่าเทียมกัน และเป็นมาตรฐานเดียวกัน สามารถนำมาเปรียบเทียบกันได้ ซึ่งก่อให้เกิดความเป็นธรรมทั้งองค์กร เช่น สวัสดิการช่วยเหลือกรณีประสบสาธารณภัย สวัสดิการเกี่ยวกับการประกันอุบัติเหตุ สวัสดิการเกี่ยวกับการตรวจสอบสุขภาพประจำปี สวัสดิการเงินช่วยเหลือกรณีมรณกรรม สวัสดิการเงินช่วยเหลือในการคลอดบุตร เครื่องแบบปฏิบัติงาน กองทุนเงินทดแทนพนักงาน และเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ฯลฯ เพื่อสร้างความมั่นคงและเป็นหลักประกันทางการเงินให้แก่พนักงานภายหลังสิ้นสุดการเป็นพนักงาน หรือเกษียณอายุ





## ความรับผิดชอบต่อสังคมและชุมชน (CSR)

บริษัทฯ เปิดให้เป็นที่ยอมรับกระบวนการทำงานของโรงไฟฟ้าจากเชื้อเพลิงอุตสาหกรรม ให้แก่ หน่วยงานภาครัฐ หน่วยงานเอกชน สถาบันการศึกษา เป็นต้น ในปี 2563 มีผู้สนใจเข้าเยี่ยมชมโรงไฟฟ้าทั้งสิ้น 43 หน่วยงาน รวม 1,702 คน



### งานด้านมวลชนสัมพันธ์

บริษัทฯ ได้ดำเนินกิจกรรมตามแผนงานร่วมกับชุมชนและหน่วยงานภาครัฐอย่างต่อเนื่อง เช่น

- กิจกรรมวันเด็กแห่งชาติ โรงเรียนวัดบ้านธาตุใต้ (สนธิไชยวิทยาจารย์) และ อบต.ท่าตูม-บ้านธาตุ ร่วมกับ การนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย (กนอ.)
- กิจกรรมมอบของขวัญจับฉลากงานสอยดาวงานหลวงพ่อกุศล วัดบ้านธาตุใต้
- กิจกรรมคนแก่คอยไม่ทิ้งกัน ร่วมแจกข้าวสารอาหารแห้ง อุปกรณ์ยังชีพ วัดบ้านธาตุใต้
- กิจกรรมแห่เทียนพรรษา และสนับสนุนเงินทำบุญในการทอดผ้าป่าสามัคคี วัดบ้านธาตุใต้
- งานทอดกฐินสามัคคีร่วมกับกนอ. วัดท่ากระเบา วัดสองคอนกลาง, วัดบ้านธาตุใต้, วัดบ้านธาตุเหนือ
- มอบชุดกีฬาให้กับโรงเรียนวัดบ้านธาตุใต้
- สนับสนุนสลากบำรุงสภากาชาดไทย
- สนับสนุนงบประมาณเพื่อจัดหาอาหารว่างและเครื่องดื่มสำหรับ อบต.ท่าตูม บ้านธาตุ



# | มาตรฐานการรับรอง และรางวัล



- ได้รับใบรับรองมาตรฐานการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม  
ISO 14001 : 2015, ISO 9001 : 2015
- รับรองมาตรฐานการจัดการด้านอาชีวอนามัย  
และความปลอดภัย ISO 45001 : 2018



- ได้รับใบรับรองอุตสาหกรรมสีเขียว  
ระดับที่ 3 ระบบสีเขียว  
โดยกระทรวงอุตสาหกรรม



- รับใบประกาศเกียรติคุณ (ธงชาวดาวเขียว)  
ประจำปี 2562 ในฐานะโรงงาน “ดีเด่น”  
ตาม “โครงการการส่งเสริมการมีส่วนร่วม  
ของประชาชนในการกำกับโรงงาน” ที่  
การบริหารจัดการที่ได้มาตรฐานและ  
มีความโปร่งใส



- ได้รับรางวัล “3 Rs” โดยได้รับการพิจารณาให้เป็นโรงงานที่มีการจัดการของเสีย  
ภายในโรงงานที่ติดตามหลัก 3Rs คือ การลดการใช้ (Reduce) การนำกลับมาใช้ซ้ำ  
(Reuse) และการนำกลับมาใช้ใหม่ (Recycle)



## แนวโน้มในอนาคต

# I ภาวะอุตสาหกรรม และแนวโน้มในอนาคต

ธุรกิจผลิตไฟฟ้าเป็นอุตสาหกรรมขั้นพื้นฐานที่มีความสำคัญต่อการพัฒนาประเทศไทย เนื่องจากกระแสไฟฟ้าเป็นพลังงานหลักสำหรับการบริโภคในกิจกรรมต่างๆ บริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นผู้ประกอบธุรกิจโรงไฟฟ้าประเภทผู้ผลิตไฟฟ้าขนาดเล็กมาก (Very Small Power Producer หรือ VSPP) ดังนั้น การเปลี่ยนแปลงของปัจจัยต่างๆ ในอุตสาหกรรมไฟฟ้าจะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยในอนาคต ซึ่งสามารถอธิบายได้ดังนี้

## แผนพัฒนากำลังการผลิตไฟฟ้าของประเทศไทย พ.ศ. 2561 – 2580 (PDP 2018)

ความต้องการใช้ไฟฟ้าภายในประเทศมีแนวโน้มเพิ่มขึ้น ประกอบกับเชื้อเพลิงต่างๆ ที่นำมาใช้ผลิตพลังงานไฟฟ้า เช่น น้ำมัน ก๊าซธรรมชาติ ถ่านหิน เป็นต้น มีปริมาณน้อยลงและมีราคาที่สูงขึ้นในอนาคต สำนักงานนโยบายและแผนพลังงาน (สนพ.) กระทรวงพลังงาน ได้จัดทำและปรับปรุงแผนพัฒนากำลังการผลิตไฟฟ้าของประเทศไทย ตามกรอบนโยบายของกระทรวงพลังงาน ในด้านต่างๆ ให้สอดคล้องกับสถานการณ์ในปัจจุบันอย่างต่อเนื่อง ซึ่งปัจจุบันเรียกว่า แผนพัฒนากำลังผลิตไฟฟ้าของประเทศไทย พ.ศ.2561-2580 ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 1 (Power Development Plan หรือ PDP 2018 Revision 1) โดยใช้หลักการและสมมติฐานเดิมตามแผน PDP 2018 แต่มีการปรับเป้าหมายและแผนการจ่ายไฟฟ้าของโรงไฟฟ้าพลังงานหมุนเวียนเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายด้านพลังงาน เพื่อเศรษฐกิจฐานรากเพิ่มเติม และคำนึงถึงความมั่นคงในระบบไฟฟ้ารายภูมิภาคให้พึ่งพาตนเองได้ ทั้งนี้ แผน PDP 2018 ได้ให้ความสำคัญในประเด็นดังนี้

- (1) ด้านความมั่นคงทางพลังงาน (Security) เพื่อให้มีความมั่นคงครอบคลุมทั้งระบบผลิตไฟฟ้า ระบบส่งไฟฟ้า และระบบจำหน่ายไฟฟ้า รัายพื้นที่ และตอบสนองปริมาณความต้องการไฟฟ้าที่สอดคล้องกับแผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ รวมถึงการพิจารณาโรงไฟฟ้าเพื่อความมั่นคงในระดับที่เหมาะสม เพื่อรองรับกรณีเกิดวิกฤตด้านพลังงาน
- (2) ด้านเศรษฐกิจ (Economy) ต้องคำนึงถึงต้นทุนการผลิตไฟฟ้าที่เหมาะสม ส่งเสริมการผลิตไฟฟ้าที่มีต้นทุนต่ำ เพื่อลดภาระผู้ใช้ไฟฟ้า และไม่เป็นอุปสรรคต่อการพัฒนาทางเศรษฐกิจและสังคมของประเทศในระยะยาว รวมถึงการเตรียมความพร้อมของระบบไฟฟ้า เพื่อให้เกิดการแข่งขันด้านการผลิตไฟฟ้า ซึ่งจะช่วยเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตไฟฟ้าในภาพรวมของประเทศ การผลิตไฟฟ้าสะท้อนต้นทุนที่แท้จริง
- (3) ด้านสิ่งแวดล้อม (Ecology) ต้องลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม โดยการสนับสนุนการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานทดแทนและการเพิ่มประสิทธิภาพในระบบไฟฟ้า (Efficiency) ทั้งด้านการผลิตไฟฟ้าและด้านการใช้ไฟฟ้า โดยพัฒนาระบบโครงข่ายสมาร์ทกริด (Smart Grid)

แผนพัฒนากำลังผลิตไฟฟ้างกล่าว ได้คาดการณ์ความต้องการใช้พลังงานไฟฟ้าของประเทศไทย ตามทิศทางการพัฒนาเศรษฐกิจ ซึ่งจัดทำและประมาณการโดยสำนักคณะกรรมการพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ (สศช.) ว่าอัตราการเจริญเติบโตทางเศรษฐกิจ (GDP) ระยะยาวปี 2560 – 2580 ที่ร้อยละ 3.8 ต่อปี ทั้งนี้ แผน PDP 2018 ได้คาดการณ์ความต้องการใช้ไฟฟ้าสูงสุดจะเพิ่มจาก 29,969 เมกะวัตต์ในปี 2561 เป็น 53,997 เมกะวัตต์ ในปี 2580 โดยมีกำลังผลิตไฟฟ้าตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้า ("PPA") เพิ่มขึ้นตามความต้องการใช้ไฟฟ้าสูงสุด

อีกทั้ง แผน PDP 2018 ยังมีแผนพัฒนาพลังงานทดแทนและพลังงานทางเลือก และเน้นการพัฒนาพลังงานทดแทนให้เต็มศักยภาพในแต่ละพื้นที่ โดยจะมีการส่งเสริมการผลิตไฟฟ้าจากเชื้อเพลิงขยะ ชีวมวล และก๊าซชีวภาพ รวมทั้งพลังงานทดแทนอื่นๆ เพื่อลดการพึ่งพิงการผลิตไฟฟ้าจากก๊าซธรรมชาติ

นอกจากนี้ ยังให้ความสำคัญกับการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ด้วยการสร้างการมีส่วนร่วมของภาคประชาชน โดยเปิดให้มีการรับฟังความเห็นต่อร่างแผนอนุรักษ์พลังงาน พ.ศ. 2561 – 2580 (EEP2018) และร่างแผนพัฒนาพลังงานทดแทนและพลังงานทางเลือก พ.ศ. 2561 – 2580 (Alternative Energy Development Plan หรือ AEDP 2018) เพื่อให้สอดคล้องกับแผน PDP 2018 Revision 1 ร่างแผนพัฒนาพลังงานทดแทนและพลังงานทางเลือก พ.ศ. 2561 – 2580 (AEDP 2018) การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค (กฟภ.) มีการรับซื้อพลังงานหมุนเวียนประเภทอื่นๆ เช่น พลังงานแสงอาทิตย์ ก๊าซชีวภาพ ขยะ พลังน้ำ พลังลม จากผู้ผลิตไฟฟ้าขนาดเล็กมาก

(VSP) ซึ่งมีกำลังผลิตไฟฟ้าที่ขายเข้าระบบต่ำกว่า 10 เมกะวัตต์ เพื่อกระจายโอกาสไปยังพื้นที่ห่างไกลให้มีส่วนร่วมในการผลิตไฟฟ้า ช่วยลดความสูญเสียในระบบไฟฟ้า และลดการลงทุนก่อสร้างโรงไฟฟ้าขนาดใหญ่เพื่อจำหน่ายไฟฟ้า ดังนั้น ในแผนบูรณาการพลังงานแห่งชาติ กระทรวงพลังงานได้ทบทวนจัดทำร่างแผนพัฒนาพลังงานทดแทนและพลังงานทางเลือก พ.ศ. 2561 – 2580 (Alternative Energy Development Plan หรือ AEDP 2018) ให้สอดคล้องกับ แผน PDP 2018 ซึ่งสามารถเปรียบเทียบเป้าหมายการผลิตไฟฟ้าได้ดังนี้

การผลิตไฟฟ้าจากพลังงานทดแทน	งบการเงินรวม	
	AEDP 2015	ร่าง AEDP 2018
	เป้าหมายปี 2579 (เมกะวัตต์)	เป้าหมายปี 2579 (เมกะวัตต์)
1. พลังงานแสงอาทิตย์	6,000	15,574
2. ชีวมวล	5,570	5,786
3. พลังงานลม	3,002	2,989
4. พลังน้ำขนาดใหญ่	2,906	2,918
5. ก๊าซชีวภาพ(พืชพลังงาน)	680	-
6. ก๊าซชีวภาพ(น้ำเสีย/ของเสีย)	600	928
7. ขยะชุมชน	500	900
8. พลังน้ำขนาดเล็ก	376	188
9. ขยะอุตสาหกรรม	50	75

ที่มา : กระทรวงพลังงาน และหนังสือพิมพ์ประชาชาติธุรกิจในวันที่ 2 กันยายน 2562

#### หมายเหตุ :

1. เป็นกำลังการผลิตติดตั้งที่มีอยู่แล้วในปัจจุบัน โดยพลังน้ำขนาดใหญ่ถูกรวมเป็นเป้าหมายการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานทดแทนในแผน AEDP 2015

อย่างไรก็ตาม โรงไฟฟ้าที่ใช้ขยะเป็นเชื้อเพลิง ถือเป็นหนึ่งในพลังงานทดแทนที่รัฐบาลส่งเสริมและสนับสนุนเพื่อให้ผู้ประกอบการเอกชนเข้ามาดำเนินธุรกิจผลิตไฟฟ้า โดยมีมาตรการส่งเสริมการรับซื้อไฟฟ้าจากพลังงานหมุนเวียนในรูปแบบเดิม Adder และรูปแบบใหม่ Feed-in Tariff (FIT) ทั้งนี้ ณ เดือนเมษายน 2563 คณะกรรมการกกพ. สามารถสรุปโรงไฟฟ้าที่ใช้ขยะเป็นเชื้อเพลิงได้ดังนี้

สถานะ	โรงไฟฟ้า SPP		โรงไฟฟ้า VSPP		รวมโรงไฟฟ้าทั้งหมด	
	จำนวน	ปริมาณขายตามสัญญา (MW)	จำนวน	ปริมาณขายตามสัญญา (MW)	จำนวน	ปริมาณขายตามสัญญา (MW)
ตอบรับซื้อแล้ว ยังไม่เซ็น PPA	-	-	-	-	-	-
เซ็น PPA แล้ว ยังไม่ COD	-	-	7	48	7	48
COD แล้ว	3	163	30	121	33	284
<b>รวม (Adder-ขยะ / FIT-ขยะ (ชุมชน) )</b>	<b>3</b>	<b>163</b>	<b>37</b>	<b>169</b>	<b>40</b>	<b>332</b>
ตอบรับซื้อแล้ว ยังไม่เซ็น PPA	-	-	-	-	-	-
เซ็น PPA แล้ว ยังไม่ COD	-	-	2	4	2	4
COD แล้ว	-	-	5	27	5	27
<b>รวม (FIT-ขยะอุตสาหกรรม)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>7</b>	<b>31</b>	<b>7</b>	<b>31</b>
<b>รวมทั้งหมด</b>	<b>3</b>	<b>163</b>	<b>44</b>	<b>200</b>	<b>47</b>	<b>363</b>

ที่มา : Website สำนักงานคณะกรรมการกำกับกิจการพลังงาน (กกพ.) เมื่อวันที่ 5 เมษายน 2563

ทั้งนี้ เมื่อพิจารณากำลังการผลิตไฟฟ้าที่โซลาร์เซลล์เป็นเชื้อเพลิงจากขยะชุมชนและขยะอุตสาหกรรม รวมเป็นจำนวนประมาณ 332 เมกะวัตต์ และ 31 เมกะวัตต์ ณ เดือนเมษายนปี 2562 เทียบกับเป้าหมายกำลังการผลิตไฟฟ้าจากขยะชุมชนและขยะอุตสาหกรรมตามร่างแผน AEDP 2018 จำนวนประมาณ 900 เมกะวัตต์และจำนวนประมาณ 75 เมกะวัตต์ ณ สิ้นปี 2580 ตามลำดับ จะพบว่ากำลังการผลิตไฟฟ้าจากขยะชุมชนและขยะอุตสาหกรรมจะเพิ่มขึ้นอีก 568 เมกะวัตต์ และ 44 เมกะวัตต์ ตามลำดับ

## นโยบายการรับซื้อไฟฟ้าจากพลังงานหมุนเวียนในรูปแบบ Feed-in Tariff

Feed-in Tariff (FIT) คือมาตรการส่งเสริมการรับซื้อไฟฟ้าจากพลังงานหมุนเวียน เพื่อเป็นการจูงใจให้ผู้ประกอบการเอกชนเข้ามาลงทุนในธุรกิจโรงไฟฟ้าพลังงานหมุนเวียน เนื่องจากการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานหมุนเวียนมีต้นทุนค่อนข้างสูงและพลังงานหมุนเวียนแต่ละประเภท ก็มีความเสี่ยงในการดำเนินกิจการที่แตกต่างกัน ทั้งนี้ อัตรา FIT จะอยู่ในรูปแบบอัตราซื้อไฟฟ้าคงที่ตลอดอายุโครงการ และจะไม่เปลี่ยนแปลงไปตามค่าไฟฟ้าฐานและค่า Ft ทำให้มีราคารับซื้อไฟฟ้าที่ชัดเจน และเป็นประโยชน์ต่อการบริหารจัดการของผู้ประกอบการ

โครงสร้างของอัตรา FIT ประกอบไปด้วย 3 ส่วน ได้แก่ (1) อัตราซื้อไฟฟ้าส่วนคงที่ (FITf) ซึ่งจะคงที่ตลอดอายุโครงการ (2) อัตราซื้อไฟฟ้าส่วนแปรผัน (FITv) จะปรับเพิ่มขึ้นตามค่าอัตราเงินเฟ้อขึ้นพื้นฐาน (Core inflation) เฉลี่ยของปีก่อนหน้า และ (3) อัตราซื้อไฟฟ้าพิเศษ (FIT Premium) ตามนโยบายของภาครัฐที่ต้องการสร้างแรงจูงใจการลงทุนบางประเภทเพื่อผลิต

ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการนโยบายพลังงานแห่งชาติ ครั้งที่ 2/2557 เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2557 ได้มีมติอนุมัติอัตราซื้อไฟฟ้าจากพลังงานหมุนเวียนในรูปแบบ FIT สำหรับปี 2558 (ไม่รวมพลังงานแสงอาทิตย์) ซึ่งโรงไฟฟ้าของบริษัทฯ (ETC1) ได้รับการสนับสนุนในอัตราซื้อไฟฟ้า ดังนี้

กำลังผลิต (เมกะวัตต์)	FIT (บาท/หน่วย)			Fit Premium (บาท/หน่วย)		
	FIT <sub>F</sub>	FIT <sub>V2560</sub>	FIT <sup>1</sup>	ระยะเวลา สนับสนุน (ปี)	สำหรับโครงการ เชื้อเพลิงชีวภาพ (8 ปีแรก)	สำหรับโครงการในพื้นที่ จังหวัดชายแดนภาคใต้ 2 (ตลอดอายุโครงการ)
1) ขยะ (การจัดการขยะแบบผสมผสาน)						
กำลังผลิตติดตั้ง ≤ 1 เมกะวัตต์	3.13	3.21	6.34	20 ปี	0.70	0.70
กำลังผลิตติดตั้ง > 1-3 เมกะวัตต์	2.61	3.21	5.82	20 ปี	0.70	0.70
กำลังผลิตติดตั้ง > 3 เมกะวัตต์	2.39	2.69	5.08	20 ปี	0.70	0.70
2) ขยะ (หลุมฝังกลบขยะ)						
ทุกขนาด	5.60	-	5.60	10 ปี	-	-
3) ชีวมวล						
กำลังผลิตติดตั้ง ≤ 1 เมกะวัตต์	3.13	2.21	5.34	20 ปี	0.50	0.50
กำลังผลิตติดตั้ง > 1-3 เมกะวัตต์	2.61	2.21	4.82	20 ปี	0.50	0.50
กำลังผลิตติดตั้ง > 3 เมกะวัตต์	2.39	1.85	4.24	20 ปี	0.30	0.30
4) ก๊าซชีวภาพ (น้ำเสีย/ของเสีย)						
ทุกขนาด	3.76	-	3.76	20 ปี	0.50	0.50
5) ก๊าซชีวภาพ (พืชพลังงาน)						
ทุกขนาด	2.79	2.55	5.34	20 ปี	0.50	0.50

**หมายเหตุ :**

- อัตรา FIT จะใช้สำหรับโครงการที่จ่ายไฟฟ้าเข้าระบบภายในปี 2560 โดยภายหลังจากปี 2560 อัตรา FIT จะเพิ่มขึ้นต่อเนื่องตามอัตราเงินเฟ้อขั้นพื้นฐาน สำหรับประเภทเชื้อเพลิงขยะ (การจัดการขยะแบบผสมผสาน) ชีวมวล ก๊าซชีวภาพ (พืชพลังงาน) เท่านั้น
- โครงการในพื้นที่จังหวัดยะลา ปัตตานี นราธิวาส และ 4 อำเภอในจังหวัดสงขลา ได้แก่ อ.จะนะ อ.เทพา อ.สะบ้าย้อย และ อ.นาทวี

นอกจากนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการนโยบายพลังงานแห่งชาติ ครั้งที่ 1/2558 เมื่อวันที่ 16 กุมภาพันธ์ 2558 ได้มีมติอนุมัติอัตราซื้อไฟฟ้าจากขยะอุตสาหกรรมในรูปแบบ FIT สำหรับการประกาศรับซื้อไฟฟ้าจากพลังงานหมุนเวียนปี 2558 - 2562 ในปริมาณไม่เกิน 50 เมกะวัตต์ และในการประชุมคณะกรรมการนโยบายพลังงานแห่งชาติ ครั้งที่ 5/2558 เมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2558 ได้มีมติเห็นชอบให้รับซื้อไฟฟ้าจากเชื้อเพลิงขยะในรูปแบบ FIT โดยไม่ต้องผ่านกระบวนการแข่งขันด้านราคา (Competitive Bidding) ซึ่งโรงไฟฟ้าของ AVA และ RH ได้รับการสนับสนุนในอัตราซื้อไฟฟ้า ดังนี้

กำลังผลิต (เมกะวัตต์)	FIT (บาท/หน่วย)			Fit Premium (บาท/หน่วย)		
	FIT <sub>F</sub>	FIT <sub>V2560</sub>	FIT <sup>1</sup>	ระยะเวลา สนับสนุน (ปี)	สำหรับโครงการ เชื้อเพลิงชีวภาพ (8 ปีแรก)	สำหรับโครงการในพื้นที่ จังหวัดชายแดนภาคใต้ <sup>2</sup> (ตลอดอายุโครงการ)
1) โรงไฟฟ้าที่ต่อยอดจากเตาเผาขยะอุตสาหกรรมเดิมที่มีอยู่ก่อนวันที่ 16 ก.พ. 2558 <sup>3</sup>						
VSPP ทุกขนาด	2.39	2.69	5.08	20 ปี	0.70	0.50
2) โรงไฟฟ้าใหม่ <sup>3</sup>						
VSPP ทุกขนาด	3.39	2.69	6.08	20 ปี	0.70	0.50
3) โรงไฟฟ้าใหม่ที่ใช้เทคโนโลยีพลาสติก <sup>3</sup>						
VSPP ทุกขนาด	3.39	2.69	6.08	20 ปี	0.70	0.50

**หมายเหตุ :**

- อัตรา FIT<sub>V</sub> จะเพิ่มขึ้นต่อเนื่องตามอัตราเงินเฟ้อขั้นพื้นฐาน (Core Inflation)
- โครงการในพื้นที่จังหวัดยะลา ปัตตานี นราธิวาสและ 4 อำเภอในจังหวัดสงขลา ได้แก่ อ.จะนะ อ.เทพา อ.สะบ้าย้อย และอ.นาทวี
- โรงไฟฟ้าขยะอุตสาหกรรมที่ได้รับการสนับสนุนอัตราซื้อไฟฟ้าพิเศษดังกล่าว สามารถนำกากขยะอุตสาหกรรมทั้งที่เป็นอันตรายและไม่เป็นอันตรายมาใช้เป็นเชื้อเพลิงในการผลิตไฟฟ้าได้

ทั้งนี้ ขยะอุตสาหกรรมที่ได้รับการสนับสนุนอัตราซื้อจะต้องไม่เป็นขยะอุตสาหกรรมที่เป็นอินทรีย์วัตถุ ได้แก่ ของเสียจากกระบวนการผลิตในอุตสาหกรรมที่มีองค์ประกอบทั้งหมดเป็นสารอินทรีย์ที่สามารถย่อยสลายโดยกระบวนการย่อยสลายทางชีวภาพ (Bio-Degradable Process)

## คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร





## คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหาร Board of Directors and Executives

นายอนุสรณ์ เนื่องผลมาก

Mr. Anusorn Nuangpolmak อายุ/Age 70 ปี/years

ประธานกรรมการ/กรรมการอิสระ

Chairman of the Board / Independent Director



วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 9 พฤศจิกายน 2562

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ) - (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2563)

- ของตนเอง -ไม่มี-
- คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ -ไม่มี-

### การศึกษา

- ปริญญาโท Master of Business Administration Roosevelt University
- ปริญญาตรี ศศ.บ. (เศรษฐศาสตร์) มหาวิทยาลัยเชียงใหม่
- หลักสูตรการป้องกันราชอาณาจักรวิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร
- สำนักงานคณะกรรมการข้าราชการพลเรือน (ก.พ.) นักบริหารระดับสูง (นบส.29)
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 138/2017
- หลักสูตร The Role of Chairman (RCP) รุ่นที่ 40/2017

จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่ง : -ไม่มี-

จำนวนบริษัท/หน่วยงานอื่นที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน : -ไม่มี-

### ตำแหน่งปัจจุบัน

- ประธานกรรมการ/กรรมการอิสระ  
บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน)

### ประสบการณ์

- หัวหน้าสำนักงานอุตสาหกรรมจังหวัดกลาง  
สำนักงานปลัดกระทรวงอุตสาหกรรม
- หัวหน้าสำนักงานเลขานุการรัฐมนตรี  
สำนักงานเลขานุการรัฐมนตรีกระทรวงอุตสาหกรรม
- ผู้อำนวยการกองศึกษาภาวะเศรษฐกิจอุตสาหกรรม  
สำนักงานเศรษฐกิจอุตสาหกรรม
- รองผู้อำนวยการสำนักงานเศรษฐกิจอุตสาหกรรม  
สำนักงานเศรษฐกิจอุตสาหกรรม
- ผู้ตรวจราชการกระทรวงอุตสาหกรรมสำนักงานปลัดกระทรวงอุตสาหกรรม
- อธิบดีกรมอุตสาหกรรมพื้นฐานและการเหมืองแร่กรมอุตสาหกรรม  
พื้นฐานและการเหมืองแร่ กระทรวงอุตสาหกรรม
- รองปลัดกระทรวงอุตสาหกรรม (หัวหน้ากลุ่มภารกิจด้านกำกับและ  
ตรวจสอบกระบวนการผลิต) สำนักงานปลัดกระทรวงอุตสาหกรรม
- รองปลัดกระทรวงอุตสาหกรรม (หัวหน้ากลุ่มภารกิจด้านส่งเสริมอุตสาหกรรม  
และผู้ประกอบการ) สำนักงานปลัดกระทรวงอุตสาหกรรม

จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทในปี 2563 : 5/5

การมีส่วนได้ส่วนเสียในบริษัทฯ : -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการด้วยกัน : -ไม่มี-

ประวัติการกระทำผิดกฎหมายในระยะ 10 ปี ย้อนหลัง : -ไม่มี-

Date of appointment as a director : 9 November 2019

Shareholding Proportion (Percentage) - (As of December 31, 2020)

- Self -None-
- Spouse / underage child -None-

### Education

- Master of Business Administration Roosevelt University
- Bachelor of Arts (Economics), Chiang Mai University
- National Defense Course, National Defense College
- Office of the Civil Service Commission (OCSC), senior management (Nor Bor Sor 29)
- Director Accreditation Program (DAP), Class 138/2017
- The Role of Chairman (RCP) program, Class 40/2017

Number of listed companies holding position : -None-

Number of other companies / organizations that are not listed companies : -None-

### Current Position

- Chairman of the Board/ Independent Director, Earth Tech Environment Public Company Limited

### Experience

- Head of the Central Provincial Industry Office, Office of the Permanent Secretary, Ministry of Industry
- Head of the Office of the Secretary to the Minister, Office of the Secretary to the Minister of Industry
- Director of the Division of Industrial Economic Studies, Office of Industrial Economics
- Deputy Director of the Office of Industrial Economics, Office of Industrial Economics
- Inspector General, Office of the Permanent Secretary, Ministry of Industry Director-General, Department of Primary Industries and Mines, Ministry of Industry Deputy Permanent Secretary (Head of the Production Supervision and Inspection Mission), Office of the Permanent Secretary, Ministry of Industry Deputy Permanent Secretary (Head of Industry Promotion Mission and Entrepreneurship Group), Office of the Permanent Secretary, Ministry of Industry

Number of times attending the Board of Directors' meetings in 2020 : 5/5

Having a stake in the Company : -None-

Family relationship with other directors : -None-

Illegal record in the past 10 years : -None-

นางสาวกัลยพัลล์ บุรณารมย์

Ms. Kanyapan Buranarom อายุ/Age 47 ปี/years

กรรมการ/กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ/กรรมการบริหารความเสี่ยง/  
กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน/ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี  
และความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

Director / Independent Director / Chairman of the Examining Board /  
Risk Management Committee / Member of the Nomination and Remuneration  
Committee / Chairman of the Corporate Governance and Corporate  
Social Responsibility Committee



วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 9 พฤศจิกายน 2562

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ) - (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2563)

- ของตนเอง -ไม่มี-
- คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ -ไม่มี-

#### การศึกษา

- ปริญญาโท Master of Business Administration มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ
- ปริญญาโท ศิลปศาสตร สาขาวิชาภาษาอังกฤษเชิงอาชีพเพื่อการสื่อสารนานาชาติ (ภาคภาษาอังกฤษ) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยกรุงเทพ
- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช
- ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accredited Program (DAP) รุ่นที่ 105/2556
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่ง : 1 บริษัท

จำนวนบริษัท/หน่วยงานอื่นที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน : 3 บริษัท

#### ตำแหน่งปัจจุบัน

- กรรมการ/กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด(มหาชน)
- กรรมการ บริษัท บีซีเนส ออนไลน์ จำกัด (มหาชน)
- กรรมการ บริษัท ดี แอนด์ บี (ประเทศไทย) จำกัด
- กรรมการ บริษัท บีโอแอล ดิจิตอล จำกัด
- กรรมการ บริษัท แอดวานซ์ ออดิตติ้ง จำกัด

#### ประสบการณ์

- กรรมการ บริษัท บีซีเนส ออนไลน์ จำกัด (มหาชน)
- กรรมการ บริษัท ดี แอนด์ บี (ประเทศไทย) จำกัด
- กรรมการ บริษัท บีโอแอล ดิจิตอล จำกัด
- กรรมการ บริษัท แอดวานซ์ ออดิตติ้ง จำกัด

จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทในปี 2563 : 5/5

การมีส่วนได้ส่วนเสียในบริษัท : -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการด้วยกัน : -ไม่มี-

ประวัติการกระทำผิดกฎหมายในระยะ 10 ปี ย้อนหลัง : -ไม่มี-

Date of appointment as a director : 9 November 2019

Shareholding Proportion (Percentage) - (As of December 31, 2020)

- Self -None-
- Spouse / underaged child -None-

#### Education

- Master of Business Administration, Srinakharinwirot University
- Master of Arts in Professional English for International Communication (English Program), Thammasat University
- Bachelor of Accounting, Bangkok University
- Bachelor of Business Administration, Sukhothai Thammathirat Open University
- Director Accredited Program (DAP), Class 105/2013
- Certified Public Accountant

Number of listed companies holding position : 1 company

Number of non-listed companies / entities holding position in : 3 company

#### Current Position

- Director / Independent Director /Chairman of the Examining Board, Earth Tech Environment Public Company Limited
- Director, Business Online Public Company Limited
- Director, D&B (Thailand) Company Limited
- Director, BOL Digital Company Limited
- Director, Advanced Auditing Company Limited

#### Experience

- Director, Business Online Public Company Limited
- Director, D&B (Thailand) Company Limited
- Director, BOL Digital Company Limited
- Director, Advanced Auditing Company Limited

Number of times attending the Board of Directors' meetings in 2020 : 5/5

Having a stake in the Company : -None-

Family relationship with other directors : -None-

Illegal record in the past 10 years : -None-



นายบันฑูร มั่นภักดี

Mr.Bantoon Manpakdee อายุ/Age 54 ปี/years

กรรมการ/กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ/

กรรมการบริหารความเสี่ยง/ประธานกรรมการสรรหา

และพิจารณาคัดสรร/กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

และความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

Director / Independent Director / Audit Committee /

Risk Management Committee / Chairman of the Nomination and

Remuneration Committee / Chairman of the Corporate Governance

and Corporate Social Responsibility Committee

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 9 พฤศจิกายน 2562

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ) - (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2563)

- ของตนเอง -ไม่มี-
- คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ -ไม่มี-

#### การศึกษา

- ปริญญาตรี นิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 138/2017

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น

: -ไม่มี-

จำนวนบริษัท/หน่วยงานอื่นที่ดำรงตำแหน่งที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน

: 1 บริษัท

#### ตำแหน่งปัจจุบัน

- ประธานกรรมการ/กรรมการอิสระ บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน)
- ทนายความอิสระ บริษัท สำนักกฎหมายประชาชน จำกัด

#### ประสบการณ์

- ทนายความอิสระ บริษัท กฎหมายยูกด์วิวัฒน์ จำกัด
- พนักงานสินเชื่อ ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)
- ทนายความประจำ บริษัท โซดิธรรมทนายความ จำกัด

จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทในปี 2563 : 5/5

การมีส่วนได้ส่วนเสียในบริษัทฯ : -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการด้วยกัน : -ไม่มี-

ประวัติการกระทำผิดกฎหมายในระยะ 10 ปี ย้อนหลัง : -ไม่มี-

Date of appointment as a director : 9 November 2019

Shareholding Proportion (Percentage) – (As of December 31, 2020)

- Self -None-
- Spouse / underage child -None-

#### Education

- Bachelor of Laws, Ramkhamhaeng University
- Director Accreditation Program (DAP), Class 138/2017

Number of companies holding director position in other listed companies

: -None-

Number of non-listed companies / entities holding position in

: 1 company

#### Current Position

- Chairman of the Board/ Independent Director, Earth Tech Environment Public Company Limited
- Independent lawyer, People's Law Office Co., Ltd.

#### Experience

- Independent Attorney, Yukwiwat Law Company Limited
- Loan Clerk Krung Thai Bank Public Company Limited
- Attorney at Chotitham Lawyer Company Limited

Number of times attending the Board of Directors' meetings in 2020 : 5/5

Having a stake in the Company : -None-

Family relationship with other directors : -None-

Illegal record in the past 10 years : -None-



### นายบวรสิทธิ์ ศรศิลป์

Mr. Borwornsit Sornsilp อายุ/Age 49 ปี/years

กรรมการ/กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ/ประธานกรรมการบริหาร  
ความเสี่ยง/กรรมการสรรหาและพิจารณาตำแหน่ง/กรรมการกำกับดูแล  
กิจการที่ดี และความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

Director / Independent Director / Audit Committee / Chairman of  
the Risk Management Committee / Member of the Nomination and  
Remuneration Committee/ Member of Corporate Governance and  
Corporate Social Responsibility Committee



วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 9 พฤศจิกายน 2562  
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ) - (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2563)

- ของตนเอง : -ไม่มี-
- คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : -ไม่มี-

### การศึกษา

- ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี นิติศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ประกาศนียบัตรทางการสอบบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต(Certified Public Accountant)
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 76/2008

จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่ง : -ไม่มี-

จำนวนบริษัท/หน่วยงานอื่นที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน : -ไม่มี-

### ตำแหน่งปัจจุบัน

- กรรมการ/กรรมการอิสระ/กรรมการ  
บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน)
- กรรมการ บริษัท วินออน ออดิท จำกัด

### ประสบการณ์

- กรรมการตรวจสอบ บริษัท เซ็นเตอร์ คอนเทนเนอร์ จำกัด
- กรรมการอิสระ บริษัท วินเทจ วิศวกรรม จำกัด(มหาชน)
- กรรมการ บริษัท บวรสินธ์ จำกัด
- นักบัญชีบริหาร Schlumberger Oversea S.A. Ltd.
- นักบัญชีบริหาร Shin Corporation PLC.
- ผู้ช่วยผู้สอบบัญชี Price water house coopers ABAS co.,Ltd.

จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทในปี 2563 : 5/5

การมีส่วนได้ส่วนเสียในบริษัทฯ : -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการด้วยกัน : -ไม่มี-

ประวัติการกระทำผิดกฎหมายในระยะ 10 ปี ย้อนหลัง : -ไม่มี-

Date of appointment as a director : 9 November 2019

Shareholding Proportion (Percentage) – (As of December 31, 2020)

- Self : -None-
- Spouse / underaged child : -None-

### Education

- Bachelor of Accounting, Thammasat University
- Bachelor of Laws, Chulalongkorn University
- Certificate in Auditing, Thammasat University
- Certified Public Accountant
- Director Accreditation Program (DAP) Class 76/2008

Number of companies holding director position in other listed companies : -None-

Number of non-listed companies / entities holding position in : 1 companies

### Current Position

- Director / Independent Director / Audit Committee,  
Earth Tech Environment Public Company Limited
- Director, Win On Audit Company Limited

### Experience

- Audit Committee, Center Containers Company Limited
- Independent Director, Vintage Engineering Public Company Limited
- Director, Bowonsin Company Limited
- Executive Accountant, Schlumberger Oversea S.A. Ltd.
- Executive Accountant, Shin Corporation PLC.
- Auditor Assistant, Price water house coopers ABAS co.,Ltd.

Number of times attending the Board of Directors' meetings in 2020 : 5/5

Having a stake in the Company : -None-

Family relationship with other directors : -None-

Illegal record in the past 10 years : -None-





นายเอกรินทร์ เหลืองวิริยะ

Mr. Ekarin Luengviriya อายุ/Age 61 ปี/years

กรรมการ/ประธานกรรมการบริหาร/กรรมการผู้จัดการ/  
กรรมการบริหารความเสี่ยง/กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน/  
กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม  
Director / Chairman of the Executive Committee / Managing Director /  
Member of the Risk Management Committee / Member of the Nomination  
and Remuneration Committee / Member of the Corporate Governance and  
Corporate Social Responsibility Committee

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 9 พฤศจิกายน 2562

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ) - (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2563)

- ของตนเอง -ไม่มี-
- คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ -ไม่มี-

#### การศึกษา

- ปริญญาโท รัฐประศาสนศาสตร(เกียรตินิยม) สถาบันพัฒนาบริหารศาสตร
- ประกาศนียบัตรชั้นสูง หลักสูตรการบริหารงานภาครัฐและกฎหมายมหาชน (ปรม.5) สถาบันพระปกเกล้า
- หลักสูตรประกาศนียบัตรชั้นสูงการบริหารเศรษฐกิจสาธารณะ รุ่นที่ 5 (ปศส.5) สถาบันพระปกเกล้า
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านวิทยาการพลังงาน รุ่นที่ 9 (วพน.9) สถาบันวิทยาการพลังงาน
- หลักสูตรการบริหารการจัดการความมั่นคงขั้นสูง รุ่นที่ 10 (สวปอ.มส.10) สมาคมวิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักรในพระบรมราชูปถัมภ์
- หลักสูตรวิทยาการจัดการสำหรับผู้บริหารระดับสูง รุ่นที่ 4 (วบส) สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร
- หลักสูตร Role of the Chairman Program (40/2017)
- ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (138/2017)

จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่ง : -ไม่มี-

จำนวนบริษัท/หน่วยงานอื่นที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน : -ไม่มี-

#### ตำแหน่งปัจจุบัน

- ประธานกรรมการ/กรรมการอิสระ  
บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน)

#### ประสบการณ์

- รองกรรมการผู้จัดการสายงานปฏิบัติการ  
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน)
- กรรมการผู้จัดการ บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ ทรานสปอร์ต จำกัด
- กรรมการบริการ และรองกรรมการผู้จัดการสายงานปฏิบัติการ  
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด(มหาชน)
- ผู้บริหารโครงการก่อสร้างระบบบำบัดขยะมูลฝอยเทศบาลนครราชสีมา
- คณะอนุกรรมการด้านต่างประเทศ สภาผู้แทนราษฎร

จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทในปี 2563 : 5/5

การมีส่วนได้ส่วนเสียในบริษัท : -ไม่มี-

#### ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการด้วยกัน

: เป็นพี่ชาย นายสุวัฒน์ เหลืองวิริยะ

ประวัติการกระทำผิดกฎหมายในระยะ 10 ปี ย้อนหลัง : -ไม่มี-

Date of appointment as a director : 9 November 2019

Shareholding Proportion (Percentage) - (As of December 31, 2020)

- Self -None-
- Spouse / underage child -None-

#### Education

- Master's degree, Public administration (Honors)NIDA.
- Advanced Certificate, Course in Public Administration and Law for Executives King Prajadhipok's Institute.
- Advanced Certificate, Course in Public Economics Management Class 5 King Prajadhipok's Institute
- Advance Security Management Program (ASMP) Class 10, The Association of National Defence College of Thailand Under The Royal Patronage of His Majesty The King (ANDCT)
- Advanced Master of Management Program Class 4, National Institute of Development Administration (NIDA)
- Being trained in Role of the Chairman Program (40/2017)
- Being trained in Director Accreditation Program (138/2017)

Number of companies holding director position in other listed companies : -None-

Number of non-listed companies / entities holding position in : 5 companies

#### Current Position

- Director / Chairman of the Executive Board / Managing Director  
Earth Tech Environment Public Company Limited
- Chairman of the Board/ Managing Director, Earth Engineering and Construction Company Limited
- Chairman of the Board/ Managing Director Sirilapa Power Company Limited
- Chairman of the Board/ Managing Director, Link88 Power Company Limited
- Chairman of the Board/ Managing Director, Ava Grand Energy Company Limited
- Chairman of the Board Recovery House Company Limited

#### Experience

- Deputy Managing Director of Operations,  
Better World Green Public Company Limited
- Managing Director, Better World Transport Company Limited
- Service Director And Deputy Managing Director of Operations,  
Better World Green Public Company Limited
- Project manager for the construction of waste disposal system, Nakhon Ratchasima Municipality
- Foreign Subcommittee House of Representatives

Number of times attending the Board of Directors' meetings in 2020 : 5/5

Having a stake in the Company : -None-

Family relationship with other directors : Is the elder brother of Mr. Suwat Luengviriya

Illegal record in the past 10 years : -None-

นายสุวัฒน์ เหลืองวิริยะ

Mr. Suwat Luengviriya อายุ/Age 59 ปี/years

กรรมการ

Director



วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 9 พฤศจิกายน 2562

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ) - (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2563)

- ของตนเอง -ไม่มี-
- คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ -ไม่มี-

#### การศึกษา

- ปริญญาตรี นิเทศศาสตร์ มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 36/2005
- หลักสูตร Finance for Non-Finance Directors (FND) รุ่นที่ 24/2005

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น : 2 บริษัท

จำนวนบริษัท/หน่วยงานอื่นที่ดำรงตำแหน่งที่มิใช่บริษัทจดทะเบียน : 4 บริษัท

#### ตำแหน่งปัจจุบัน

- กรรมการ บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเม้นท์ จำกัด(มหาชน)
- กรรมการ/ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด(มหาชน)
- กรรมการ บริษัท อัครีปราการ จำกัด(มหาชน)
- ประธานกรรมการ บริษัท บี กรีน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด
- ประธานกรรมการ บริษัท เบตเตอร์ เวสต์ แคร์ จำกัด
- ประธานกรรมการ บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ ทรานสปอร์ต จำกัด
- ประธานกรรมการ บริษัท เบตเตอร์ มี จำกัด

#### ประสบการณ์

- กรรมการ บริษัท สิริลาภา พาวเวอร์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท ลิงค์ 88 พาวเวอร์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท เอวา แกรนด์ เอ็นเนอร์ยี จำกัด
- กรรมการ บริษัท รีคัฟเวอรี เฮาส์ จำกัด

จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทในปี 2563 : 5/5

การมีส่วนได้ส่วนเสียในบริษัทฯ : -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการด้วยกัน

: เป็นน้องชาย นายเอกรินทร์ เหลืองวิริยะ

ประวัติการกระทำผิดกฎหมายในระยะ 10 ปี ย้อนหลัง : -ไม่มี-

Date of appointment as a director : 9 November 2019

Shareholding Proportion (Percentage) – (As of December 31, 2020)

- Self -None-
- Spouse / underaged child -None-

#### Education

- Bachelor of Communication Arts, Sukhothai Thammathirat Open University
- Director Accreditation Program (DAP), Class 36/2005
- Finance for Non-Finance Directors (FND) Program, Class 24/2005

Number of companies holding director position in other listed companies : 2 companies

Number of non-listed companies / entities holding position in : 4 companies

#### Current Position

- Director, Earth Tech Environment Public Company Limited
- Director / Chief Executive Officer and Managing Director, Better World Green Public Company Limited
- Director, Akkhie Prakarn Public Company Limited
- Chairman of the Board Be-Green Development Company Limited
- Chairman of the Board Better Waste Care Company Limited
- Chairman of the Board Better World Transport Co., Ltd.
- Chairman of the Board Better Me Company Limited

#### Experience

- Director, Sirilapa Power Company Limited
- Director, Link 88 Power Company Limited
- Director, Ava Grand Energy Company Limited
- Director, Recovery House Company Limited

Number of times attending the Board of Directors' meetings in 2020 : 5/5

Having a stake in the Company : -None-

Family relationship with other directors

: I s the younger brother of Mr. Ekarin Luengviriya

Illegal record in the past 10 years : -None-



นายสุภาวัฒน์ คุณวรวินิจ

Mr. Supawat Khunworavinij อายุ/Age 48 ปี/years

กรรมการ/กรรมการบริหาร/ผู้อำนวยการฝ่ายบริหาร/  
กรรมการบริหารความเสี่ยง/กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี  
และความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

Director / Executive Director / Executive Managing Director /  
Risk Management Committee / Member of the Corporate Governance  
and Corporate Social Responsibility Committee



วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 9 พฤศจิกายน 2562  
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ) - (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2563)

- ของตนเอง 0.01 % (ในนามตนเองถือ 164,000 หุ้น)
- ไม่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นในปี 2563

• คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : -ไม่มี-

#### การศึกษา

- ปริญญาตรี ศิลปศาสตรบัณฑิต สาขาการจัดการ  
มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 138/2017

จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่ง : -ไม่มี-

จำนวนบริษัท/หน่วยงานอื่นที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน : 5 บริษัท

#### ตำแหน่งปัจจุบัน

- กรรมการ/กรรมการบริหาร/ผู้อำนวยการฝ่ายบริหาร  
บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน)
- กรรมการ บริษัท เอิร์ธ เอ็นจิเนีย แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด
- กรรมการ บริษัท สิริลาภา พาวเวอร์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท ลิงค์ 88 พาวเวอร์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท เอวา แกรนด์ เอ็นเนอร์ยี จำกัด
- กรรมการ บริษัท รีคัฟเวอร์ เฮาส์ จำกัด

#### ประสบการณ์

- กรรมการผู้จัดการ บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด
- ผู้อำนวยการฝ่ายบริหารการตลาด  
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน)

จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทในปี 2563 : 5/5  
การมีส่วนได้ส่วนเสียในบริษัทฯ : -ไม่มี-  
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการด้วยกัน : -ไม่มี-  
ประวัติการกระทำผิดกฎหมายในระยะ 10 ปี ย้อนหลัง : -ไม่มี-

Date of appointment as a director : 9 November 2019

Shareholding Proportion (Percentage) - (As of December 31, 2020)

- Self : 0.01 % (under own name 164,000 share units)
- No share unit changes in 2020

• Spouse / underaged child : -None-

#### Education

- Bachelor of Arts, Branch of Management, Chiang Mai Rajabhat University
- Director Accreditation Program (DAP), Class 138/2017

Number of listed companies holding position : -None-

Number of non-listed companies / entities holding position in : 5 company

#### Current Position

- Director / Executive Director / Chief Executive Officer,  
Earth Tech Environment Public Company Limited
- Director, Earth Engineering and Construction Company Limited
- Director, Sirilapa Power Company Limited
- Director, Link 88 Power Company Limited
- Director, Ava Grand Energy Company Limited
- Director, Discovery House Company Limited

#### Experience

- Managing Director, Earth Tech Environment Company Limited
- Director of Marketing Management, Better World Green Public Company Limited

Number of times attending the Board of Directors' meetings in 2020 : 5/5

Having a stake in the Company : -None-

Family relationship with other directors : -None-

Illegal record in the past 10 years : -None-



นายสุทัศน์ บุญอุดมศาสตร์  
Mr. Sutthat Boonyaudomsart อายุ/Age 54 ปี/years  
กรรมการ  
Director



วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 9 พฤศจิกายน 2562  
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ) - (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2563)

- ของตนเอง -ไม่มี-
- คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ -ไม่มี-

#### การศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจสาขาการเงิน มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจสาขาบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 58/2005
- หลักสูตร Audit Committee Program (ACP) รุ่นที่ 25/2009
- หลักสูตร Anti-Corruption: The Practical Guide (ACPG) รุ่นที่ 23/2015
- ผู้สอบบัญชีภาษีอากร

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น : 2 บริษัท  
จำนวนบริษัท/หน่วยงานอื่นที่ดำรงตำแหน่งที่มิใช่บริษัทจดทะเบียน : 6 บริษัท  
ตำแหน่งปัจจุบัน

- กรรมการ บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเม้นท์ จำกัด(มหาชน)
- กรรมการ/กรรมการบริหาร/รองกรรมการผู้จัดการสายงานบัญชีและการเงิน/ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด(มหาชน)
- กรรมการ บริษัท อัคริปรการ จำกัด(มหาชน)
- กรรมการ บริษัท เบตเตอร์ มี จำกัด
- กรรมการ บริษัท บี กรีน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท เบตเตอร์ เวสต์ แคร่ จำกัด
- กรรมการ บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ ทรานสปอร์ต จำกัด
- กรรมการ บริษัท เอ-บิสซิเนสแอดไวเซอร์รี่ จำกัด
- กรรมการ บริษัท ที่ปรึกษาการบัญชีและภาษีอากร จำกัด

#### ประสบการณ์

- ประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท วินเทจ วิศวกรรม จำกัด (มหาชน)
- กรรมการ/กรรมการตรวจสอบ บริษัท ยูนิโปรแมนูแฟคเจอร์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท สิริลาภา พาวเวอร์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท เอวา แกรนด์ เอ็นเนอร์ยี จำกัด
- กรรมการ บริษัท ลิงค์ 88 พาวเวอร์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท รีคิฟเวอร์ เฮาส์ จำกัด

จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทในปี 2563 : 5/5  
การมีส่วนได้ส่วนเสียในบริษัท : -ไม่มี-  
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการด้วยกัน : -ไม่มี-  
ประวัติการกระทำความผิดกฎหมายในระยะ 10 ปี ย้อนหลัง : -ไม่มี-

Date of appointment as a director : 9 November 2019  
Shareholding Proportion (Percentage) - (As of December 31, 2020)

- Self -None-
- Spouse / underaged child -None-

#### Education

- Master of Business Administration in Finance, Ramkhamhaeng University
- Bachelor of Business Administration in Accounting, Ramkhamhaeng University
- Director Accreditation Program (DAP), Class 58/2005
- Audit Committee Program (ACP), Class 25/2009
- Anti-Corruption : The Practical Guide (ACPG) Program, Class 23/2015
- Tax Auditor Accreditation

Number of companies holding director position in other listed companies : 2 companies  
Number of non-listed companies / entities holding position in : 6 companies  
Current Position

- Director, Earth Tech Environment Public Company Limited
- Director / Executive Director / Deputy Managing Director of Accounting and Finance / Accounting and Finance Manager, Better World Green Public Company Limited
- Director, Akkhie Prakarn Public Company Limited
- Director, Better Me Company Limited
- Director, Be-Green Development Company Limited
- Director, Better Waste Care Company Limited
- Director, Better World Transport Company Limited
- Director, A-Business Advisory Company Limited
- Director, Accounting and Tax Advisory Company Limited

#### Experience

- Chairman of the Examining Committee, Vintage Engineering Public Company Limited
- Director / Audit Committee, Unipro Manufacturing Co., Ltd.
- Director, Sirilapa Power Company Limited
- Director, Ava Grand Energy Company Limited
- Director, Link 88 Power Company Limited
- Director, Discovery House Company Limited

Number of times attending the Board of Directors' meetings in 2020 : 5/5  
Having a stake in the Company : -None-  
Family relationship with other directors : -None-  
Illegal record in the past 10 years : -None-



นางพัลลภา เรืองรอง  
Mrs. Pallapa Ruangrong, อายุ/Age 66 ปี/years  
กรรมการ  
Director



วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 9 พฤศจิกายน 2562  
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ) - (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2563)

- ของตนเอง -ไม่มี-
- คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ -ไม่มี-

#### การศึกษา

- ปริญญาเอก Energy Management & Policy University of Pennsylvania
- ปริญญาโท Energy Management & Policy University of Pennsylvania
- ปริญญาโท พัฒนาการเศรษฐกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 17/2002

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น : 1 บริษัท  
จำนวนบริษัท/หน่วยงานอื่นที่ดำรงตำแหน่งที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน : -ไม่มี-

#### ตำแหน่งปัจจุบัน

- กรรมการ/กรรมการตรวจสอบ บริษัท ผลัญญู จำกัด (มหาชน)
- ประธานอนุกรรมการจัดทำบันทึกข้อตกลงและประเมินผลการดำเนินงานรัฐวิสาหกิจ สาขาเกษตรและทรัพยากรธรรมชาติ
- ประธานคณะทำงานจัดทำบันทึกข้อตกลงและประเมินผลการดำเนินงานกองทุนหมุนเวียน (ชุดที่ 7)
- คณะทำงานกำกับติดตามการแก้ไขปัญหารัฐวิสาหกิจ สาขาขนส่ง
- กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในคณะกรรมการประเมินผลงานรัฐวิสาหกิจ

#### ประสบการณ์

- ประธานอนุกรรมการจัดทำบันทึกข้อตกลงและประเมินผลการดำเนินงานรัฐวิสาหกิจสาขาขนส่ง
- อนุกรรมการจัดทำบันทึกข้อตกลงและประเมินผลการดำเนินงานรัฐวิสาหกิจ สาขาขนส่ง
- กรรมการกำกับกิจการพลังงาน ด้านเศรษฐศาสตร์
- ผู้อำนวยการสำนักพัฒนารัฐวิสาหกิจ สำนักงานคณะกรรมการรัฐวิสาหกิจ กระทรวงการคลัง
- นักวิชาการคลัง ระดับ 9 ชข. ด้านการบริหารหลักทรัพย์ของรัฐ สำนักงานคณะกรรมการรัฐวิสาหกิจ กระทรวงการคลัง
- นักวิชาการคลัง ระดับ 7 งานวิเคราะห์และการแปรรูปรัฐวิสาหกิจ สำนักวิสาหกิจและหลักทรัพย์ของรัฐ กรมบัญชีกลาง กระทรวงการคลัง
- เจ้าหน้าที่วิเคราะห์นโยบายและแผนระดับ 7 สำนักงานคณะกรรมการนโยบายพลังงานแห่งชาติ
- เจ้าหน้าที่วิเคราะห์นโยบายและแผนระดับ 7 สำนักงานคณะกรรมการพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ

จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทในปี 2563 : 5/5

การมีส่วนได้ส่วนเสียในบริษัท : -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการด้วยกัน : -ไม่มี-

ประวัติการกระทำผิดกฎหมายในระยะ 10 ปี ย้อนหลัง : -ไม่มี-

Date of appointment as a director : 9 November 2019

Shareholding Proportion (Percentage) - (As of December 31, 2020)

- Self -None-
- Spouse / underaged child -None-

#### Education

- PhD, Energy Management & Policy University of Pennsylvania
- Master of Energy Management & Policy, University of Pennsylvania
- Master of Economic Development, National Institute of Development Administration
- Bachelor of Economics, Chiang Mai University
- Director Certification Program (DCP), Class 17/2002

Number of companies holding director position in other listed companies : 1 companies

Number of non-listed companies / entities holding position in : -None-

#### Current Position

- Director / Audit Committee, Phol Dhanya Public Company Limited
- Chairman of the Sub-Committee for the Preparation of Agreements and Evaluation of State Enterprises Operation, Agriculture and Natural Resources
- Chairman of the working group for preparing memorandum of agreement and evaluating the performance of the revolving fund (batch 7)
- Working group to monitor and solve problems of state enterprises in the transport sector
- Qualified member of the Committee on State Enterprise Evaluation

#### Experience

- Chairman of the Subcommittee for preparation of memorandum and evaluation of state enterprises operations, transport branch
- Sub-committee for the preparation of memorandum of agreement and performance evaluation of state enterprises, transport branch
- Energy Regulatory Commission Economics
- Director of the Bureau of State Enterprise Development, Office of the State Enterprise Commission, Ministry of Finance
- Finance Academic Level 9 in State Securities Management, Office of the State Enterprise Commission, Ministry of Finance
- Finance Academic Level 7, Analysis and privatization of state enterprises Bureau of State Enterprises and State Securities, The Comptroller General's Department, Ministry of Finance
- Policy and Plan Analysis Officer Level 7, National Energy Policy Council Policy and Plan Analysis Officer Level 7, Office of the National Economic and Social Development Board

Number of times attending the Board of Directors' meetings in 2020 : 5/5

Having a stake in the Company : -None-

Family relationship with other directors : -None-

Illegal record in the past 10 years : -None-

## คณะผู้บริหาร Executive

### 1. นายเอกรินทร์ เหลืองวิริยะ อายุ 61 ปี

ประธานกรรมการบริหาร/ กรรมการผู้จัดการ

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ) (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2563)

- ของตนเอง -ไม่มี-
- คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ -ไม่มี-

#### การศึกษา

- ปริญญาโท รัฐประศาสนศาสตร(เกียรตินิยม) สถาบันพัฒนบริหารศาสตร์
- ประกาศนียบัตรชั้นสูง หลักสูตรการบริหารงานภาครัฐและกฎหมายมหาชน (ปรม.5) สถาบันพระปกเกล้า
- หลักสูตรประกาศนียบัตรชั้นสูงการบริหารเศรษฐกิจสาธารณะ รุ่นที่ 5 (ปศส.5) สถาบันพระปกเกล้า
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านวิทยาการพลังงาน รุ่นที่ 9 (วพน.9) สถาบันวิทยาการพลังงาน
- หลักสูตรการบริหารการจัดการความมั่นคงขั้นสูง รุ่นที่ 10 (สวปอ.มส.10) สมาคมวิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักรในพระบรมราชูปถัมภ์
- หลักสูตรวิทยาการจัดการสำหรับผู้บริหารระดับสูง รุ่นที่ 4 (วบส) สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- หลักสูตร Role of the Chairman Program (40/2017)
- ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (138/2017)

### 1. Mr. Ekarin Luengviriya Age 61 years

Chairman of the Executive Board / Managing Director

Shareholding Proportion (Percentage) (As of 31 December 2020)

- Self -None-
- Spouse / underaged child -None-

#### Education

- Master's degree, Public administration (Honors)NIDA.
- Advanced Certificate, Course in Public Administration and Law for Executives King Prajadhipok's Institute.
- Advanced Certificate, Course in Public Economics Management Class 5 King Prajadhipok's Institute.
- The Executive Program in Energy Literacy for a Sustainable Future, TEA Class 9, Thailand Energy Academy
- Advance Security Management Program (ASMP) Class 10, The Association of National Defence College of Thailand Under The Royal Patronage of His Majesty The King (ANDCT)
- Advanced Master of Management Program Class 4, National Institute of Development Administration (NIDA)
- Being trained in Role of the Chairman Program (40/2017)
- Being trained in Director Accreditation Program (138/2017)

### 2. นายศุภวัฒน์ คุณวรวิจิ อายุ 48 ปี

กรรมการบริหาร/ผู้อำนวยการฝ่ายบริหาร

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ) (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2563)

- ของตนเอง 0.01 % (ในนามตนเองถือ 164,000 หุ้น)
- ไม่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นในปี 2563
- คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ -ไม่มี-

#### การศึกษา

- ปริญญาตรี ศิลปศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่
- ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)

### 2. Mr. Supawat Khunworavinij Age 48 years

Executive Director / Chief Executive Officer

Shareholding Proportion (Percentage) (As of 31 December 2020)

- Self 0.01 % (under own name 164,000 share units)
- No share unit changes in 2020
- Spouse / underaged child -None-

#### Education

- Bachelor of Arts, Chiang Mai Rajabhat University
- Director Accreditation Program (DAP)

### 3. นายสุเมธ เลาคำ อายุ 39 ปี

กรรมการบริหาร/ผู้อำนวยการฝ่ายบริหาร

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ) (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2563)

- ของตนเอง -ไม่มี-
- คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ -ไม่มี-

#### การศึกษา

- ปริญญาโท วิศวกรรมสิ่งแวดล้อม จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี สาขาวิทยาศาสตร์สิ่งแวดล้อม มหาวิทยาลัยศิลปกร

### 3. Mr. Sumet Laokham Age 39 years

Executive Director / Operations Manager

Shareholding Proportion (Percentage) (As of 31 December 2020)

- Self -None-
- Spouse / underaged child -None-

#### Education

- Master of Environmental Engineering, Chulalongkorn University
- Bachelor of Environmental Science, Silpakorn University

4. นางสาวพิมพ์ชนก อรุณโรจน์วัฒนา อายุ 36 ปี

กรรมการบริหาร/ผู้จัดการฝ่ายบริหาร

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ) (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2563)

- ของตนเอง -ไม่มี-
- คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ -ไม่มี-

การศึกษา

- ปริญญาตรี สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยราชภัฏราชนครินทร์

4. Ms. Phimchanok Arunrotwatthana, 36 years

Executive Director / Management Manager

Shareholding Proportion (Percentage) (As of 31 December 2020)

- Self -None-
- Spouse / underaged child -None-

Education

- Bachelor of Accounting, Rajabhat Rajanagarindra University

5. นางสาวจิราภรณ์ เนตรจารุ อายุ 41 ปี

กรรมการบริหาร/ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ) (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2563)

- ของตนเอง 0.01 % (ในนามตนเองถือ 164,000 หุ้น)

ไม่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นในปี 2563

- คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ -ไม่มี-

การศึกษา

- ปริญญาตรี สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง

5. Ms. Wachiraporn Natejaru Age 41 years

Executive Director / Accounting and Finance Manager

Shareholding Proportion (Percentage) (As of 31 December 2020)

- Self 0.01 % (under own name 164,000 share units)

No share unit changes in 2020

- Spouse / underaged child -None-

Education

- Bachelor of Accounting, Ramkhamhaeng University

6. นางสาวทิพย์วรรณ พิมพ์น อายุ 37 ปี

สมุหบัญชี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ) (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2563)

- ของตนเอง -ไม่มี-
- คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ -ไม่มี-

การศึกษา

- ปริญญาตรี สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง

6. Ms. Tippawan Pimsen Age 37 years

Accountant

Shareholding Proportion (Percentage) (As of 31 December 2020)

- Self -None-
- Spouse / underaged child -None-

Education

- Bachelor of Accounting, Ramkhamhaeng University

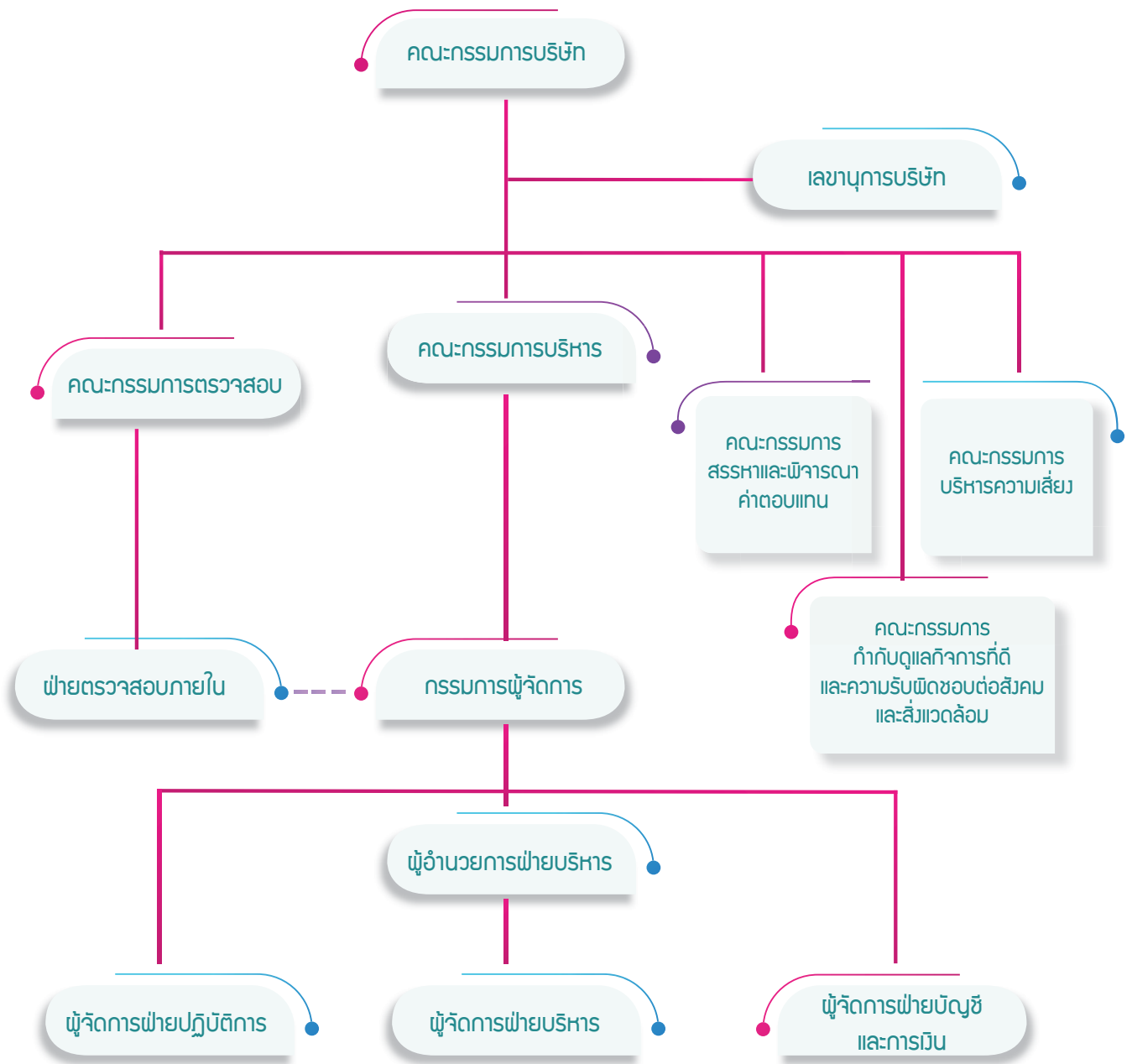
## รายการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ ของกรรมการในปี 2563

บริษัทฯ ได้มีการแจ้งให้คณะกรรมการ และผู้บริหารของบริษัทฯ ทราบถึงหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตนเอง คู่สมรส รวมทั้งบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะในบริษัทฯ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ด.) ภายใน 30 วัน นับแต่วันที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการหรือผู้บริหาร และทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ดังกล่าว ต้องรายงานต่อ สำนักงาน ก.ล.ด. ภายใน 3 วันทำการ (โดยรายงานผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ทาง [www.sec.or.th](http://www.sec.or.th)) นับแต่วันที่มีการซื้อ ขายโอนหรือรับโอน หลักทรัพย์นั้น ตามประกาศ ก.ล.ด. การถือครองหลักทรัพย์ "ETC" ของคณะกรรมการ และผู้บริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ดังนี้

ชื่อ - สกุล	จำนวนที่ถือ		เพิ่ม (ลด)
	ณ วันที่ 29 เมษายน พ.ศ.2563	ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2563	
กรรมการบริษัท และผู้บริหาร			
1. นายอนุสรณ์ เนื่องผลมาก	-	-	-
2. นางสาวกัลยาพัลลภ บุรณารมย์	-	-	-
3. นายบัณฑิต มั่นภักดี	-	-	-
4. นายบวรสิทธิ์ ศรศิลป์	-	-	-
5. นายเอกรินทร์ เหลืองวิริยะ	-	-	-
6. นายสุวัฒน์ เหลืองวิริยะ	-	-	-
7. นายศุภวัฒน์ คุณวรวิณีจ	164,000	164,000	164,000
8. นายสุทัศน์ บุญยอุดมศาสตร์	-	-	-
9. นางพัลลภา เรืองรอง	-	-	-
10. นางสาววชิราภรณ์ เนตรจารุ	164,000	164,000	164,000
11. นายสุเมธ เลาคำ	-	-	-
12. นางสาวพิมพ์ชนก อรุณโรจน์วัฒนา	-	-	-
13. นางสาวทิพย์วรรณ พิมพ์เสน	-	-	-



## โครงสร้างองค์กร



## คณะกรรมการบริษัท

โครงสร้างองค์กรของบริษัทฯ ประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยจำนวน 5 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ทั้งนี้ โครงสร้างคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วย กรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 3 ท่านและมีจำนวนไม่น้อยกว่าหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมดของบริษัทฯ โดยกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบทุกท่านมีคุณสมบัติครบถ้วนตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 ครบถ้วนทุกประการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการ 9 ท่าน ดังนี้

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง
1. นายอนุสรณ์ เนืองผลมาก	ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ	9 พฤศจิกายน พ.ศ.2562
2. นางสาวกัลยาพัณณ์ บุรณารมย์	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ	9 พฤศจิกายน พ.ศ.2562
3. นายบัณฑิต มั่นภักดี	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	9 พฤศจิกายน พ.ศ.2562
4. นายบวรสิทธิ์ ศรศิลป์	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	9 พฤศจิกายน พ.ศ.2562
5. นายเอกรินทร์ เหลืองวิริยะ	กรรมการ	9 พฤศจิกายน พ.ศ.2562
6. นายสุวัฒน์ เหลืองวิริยะ	กรรมการ	9 พฤศจิกายน พ.ศ.2562
7. นายศุภวัฒน์ คุณวรวิณี	กรรมการ	9 พฤศจิกายน พ.ศ.2562
8. นายสุทัศน์ บุญยอุดมศาสตร์	กรรมการ	9 พฤศจิกายน พ.ศ.2562
9. นางพัลลภา เรืองรอง	กรรมการ	9 พฤศจิกายน พ.ศ.2562

ทั้งนี้ นางอนัญญา เนตรจารุ ปฏิบัติหน้าที่เป็นเลขานุการบริษัท และเลขานุการคณะกรรมการบริษัท

### กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ คือ นายเอกรินทร์ เหลืองวิริยะ หรือ นายศุภวัฒน์ คุณวรวิณี หรือนางพัลลภา เรืองรอง กรรมการสองในสามคนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัทฯ

### คำนิยาม

กรรมการที่เป็นผู้บริหาร หมายถึง

กรรมการที่ดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหาร และมีส่วนเกี่ยวข้องในการบริหารงานประจำของบริษัทฯ

กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร หมายถึง

กรรมการที่มีได้ดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหาร และไม่มีส่วนเกี่ยวข้องในการบริหารงานประจำของบริษัทฯ อาจจะเป็นหรือไม่เป็น กรรมการอิสระก็ได้



### กรรมการอิสระ หมายถึง

กรรมการอิสระหรือกรรมการจากภายนอก และไม่ได้มีส่วนเกี่ยวข้องกับการบริหารงานประจำวัน และไม่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ นอกจากนี้ยังต้องมีความเป็นอิสระจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือกลุ่มของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอื่นๆ

### การดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการชุดย่อย

รายชื่อคณะกรรมการ	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการสรรหาและพิจารณา คำตอบแทน	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	คณะกรรมการกำกับดูแล กิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
1. นายอนุสรณ์ เนื่องผลมาก	-	-	-	-
2. นางสาวกัลยาพัลลภ บุณารมย์	ประธาน	กรรมการ	กรรมการ	ประธาน
3. นายบัณฑิต มั่นกักดี	กรรมการ	ประธาน	กรรมการ	กรรมการ
4. นายบวรสิทธิ์ ศรศิลป์	กรรมการ	กรรมการ	ประธาน	กรรมการ
5. นายเอกรินทร์ เหลืองวิริยะ		กรรมการ	กรรมการ	กรรมการ
6. นายสุวัฒน์ เหลืองวิริยะ	-	-	-	-
7. นายศุภวัฒน์ คุณาวรนิจ			กรรมการ	กรรมการ
8. นายสุทัศน์ บุญยอุดมศาสตร์	-	-	-	-
9. นางพัลลภา เรืองรอง	-	-	-	-

### การแต่งตั้งและถอดถอนกรรมการบริษัท

ข้อบังคับของบริษัทฯ กำหนดเรื่ององค์ประกอบ การแต่งตั้ง การถอดถอน หรือการพ้นตำแหน่งกรรมการบริษัท ซึ่งสามารถสรุปสาระสำคัญได้ ดังนี้

- ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการ โดยมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด ต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และกรรมการของบริษัทฯ จะต้องเป็นผู้มีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด
- ที่ประชุมผู้ถือหุ้น เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการโดยใช้เสียงข้างมากตามหลักเกณฑ์ ดังต่อไปนี้
  - การเลือกตั้งกรรมการจะกำหนดให้เลือกเป็นรายบุคคล
  - ผู้ถือหุ้นแต่ละคนมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อเสียงหนึ่ง
  - ผู้ถือหุ้นแต่ละคนมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ถือ โดยถือว่าหุ้นหนึ่งหุ้นมีหนึ่งเสียง
  - ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงของคนที่มีอยู่ทั้งหมดออกเสียงเลือกตั้งกรรมการ
  - บุคคลที่ได้รับคะแนนเสียงเห็นชอบสูงสุดตามลำดับลงมาแต่ไม่เกินจำนวนตำแหน่งที่เลือกตั้งคราวนั้น เป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการ
  - กรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งมีคะแนนเสียงเท่ากัน สำหรับลำดับสุดท้ายให้ประธานของที่ประชุมเป็นผู้ลงคะแนนเสียงชี้ขาด

3. ในการประชุมสามัญประจำปีของบริษัทฯ ทุกครั้ง ให้กรรมการลาออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการ ถ้าจำนวนกรรมการที่จะออกแบ่งเป็นสามส่วนไม่ได้ ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม แต่ไม่เกินหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมด

4. กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทฯ นั้น ให้จับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการผู้ที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้น เป็นผู้ออกจากตำแหน่งโดยกรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งแล้วนั้น อาจได้รับเลือกตั้งใหม่ได้

5. กรรมการย่อมพ้นจากตำแหน่ง เมื่อถึงแก่กรรม ยื่นใบลาออกจากตำแหน่งก่อนถึงกำหนด ศาลมีคำสั่งให้ออกหรือที่ประชุมลงมติให้ถอดถอนจากตำแหน่ง หรือขาดคุณสมบัติตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับ

6. หากตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่น นอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการที่เหลืออยู่ เลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กำหนดไว้ เป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่เหลืออยู่ และบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนนี้ จะอยู่ในตำแหน่งเพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการซึ่งตนดำรงตำแหน่งแทน

บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอรายชื่อผู้ทรงคุณวุฒิ เพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ ล่วงหน้า ก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ตามหลักเกณฑ์การสรรหากรรมการของบริษัทฯ ทั้งนี้ ในปี 2563 ไม่มีผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทฯ

#### องค์ประกอบและคุณสมบัติ

1. คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด ต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร โดยคณะกรรมการบริษัทจะประกอบด้วย
  - กรรมการที่เป็นผู้บริหาร และ/หรือ
  - กรรมการที่มีได้เป็นผู้บริหาร และ
  - กรรมการที่มีได้เป็นผู้บริหาร ซึ่งเป็นกรรมการอิสระ ในสัดส่วนไม่น้อยกว่าหนึ่งในสามของกรรมการทั้งหมดและมีจำนวนไม่ต่ำกว่า 3 คน โดยกรรมการอิสระและบุคคลที่เกี่ยวข้องถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนทุนจดทะเบียนที่ออกและเรียกชำระแล้วของบริษัทฯ และบริษัทที่เกี่ยวข้อง
2. กรรมการทุกท่านจะต้องมีคุณสมบัติเป็นไปตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
3. กรรมการที่เป็นอิสระประกอบด้วยบุคคลต่างๆ ที่มีคุณสมบัติเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมทั้งมีประสบการณ์ที่เหมาะสม และเป็นผู้ที่มีวิจญาณที่ดี ปราศจากความลำเอียง มีความเที่ยงธรรมในการปฏิบัติงานซึ่งอาจรวมบุคคลจากสาขาอาชีพใดก็ตาม ที่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ซึ่งแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท ว่ามีคุณสมบัติเหมาะสมในการนำเสนอเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการที่ดำรงตำแหน่งเป็นครั้งแรกของบริษัทฯ

ปัจจุบัน คณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 9 ท่าน ประกอบด้วย กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 2 ท่าน และเป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจำนวน 7 ท่าน โดยมีกรรมการที่เป็นตัวแทนจากผู้ถือหุ้นจำนวน 3 ท่าน และมีกรรมการที่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระจำนวน 4 ท่าน และมีกรรมการอิสระจำนวน 4 ท่าน ส่งผลให้การบริหารมีการถ่วงดุลอำนาจ กำกับการดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้มีความโปร่งใส และสามารถรักษาผลประโยชน์ให้กับผู้ถือหุ้นโดยรวมได้

#### นโยบายการสรรหากรรมการ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ มีประสบการณ์ มีประวัติการทำงานที่ดีและมีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์กว้างไกล รวมทั้งมีคุณธรรม จริยธรรม ตลอดจนมีทัศนคติที่ดีต่อองค์กร สามารถอุทิศเวลาให้ได้อย่างเพียงพอ อันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ นอกจากนี้ ยังคำนึงถึงความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ เพื่อพิจารณาถึงทักษะจำเป็นที่ยังขาด เพื่อกำหนดคุณสมบัติของกรรมการที่ต้องการสรรหา รวมถึงคุณสมบัติที่เหมาะสมและสอดคล้องกับองค์ประกอบและโครงสร้างของกรรมการตามกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัทฯ

โดยมีหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการที่เป็นทางการและโปร่งใส ดังนี้

1. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ทำหน้าที่ในการสรรหา คัดเลือก บุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมและเสนอให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณาแต่งตั้ง หรือเสนอขออนุมัติแต่งตั้งต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามข้อบังคับบริษัท
2. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน จะพิจารณาบททวนทักษะและคุณลักษณะของกรรมการและองค์ประกอบโดยรวมของคณะกรรมการบริษัท เทียบกับทิศทางในการดำเนินธุรกิจและกลยุทธ์ในปัจจุบันและอนาคต โดยจัดทำ Board Skill Matrix เพื่อกำหนดเกณฑ์ในการสรรหากรรมการที่ต้องการเป็นประจำทุกปี ในการทบทวนดังกล่าวคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนยังได้พิจารณาความหลากหลาย ทั้งในด้านของทักษะ ประสบการณ์ ความรู้ ความเชี่ยวชาญ ความเป็นอิสระ สัญชาติ อายุ และเพศของกรรมการ
3. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เป็นผู้กลั่นกรองและตรวจสอบรายชื่อผู้ที่จะเสนอเป็นกรรมการ กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ว่า เป็นผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมและไม่มีลักษณะขาดความน่าไว้วางใจ
4. เป็นสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน ที่จะเสนอชื่อบุคคลอื่นเข้ารับการพิจารณา โดยบริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางในการเสนอชื่อ และประกาศผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
5. ในการออกเสียงลงคะแนน ผู้ถือหุ้นมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง และจะใช้วิธีเลือกตั้งเป็นรายบุคคล
6. ในการพิจารณาเสนอแต่งตั้งกรรมการเดิมเป็นกรรมการต่ออีกวาระ คณะกรรมการสรรหา และพิจารณาคำตอบแทน จะพิจารณาปัจจัยต่างๆ ซึ่งรวมถึง ผลการปฏิบัติงาน ประวัติการเข้าร่วมและการมีส่วนร่วมในการประชุม และการสนับสนุนในกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท
7. การแต่งตั้งกรรมการให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ และข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ จะต้องมีความโปร่งใสและชัดเจน

#### นโยบายความหลากหลายของคณะกรรมการบริษัท

บริษัทฯ ตระหนักดีถึงประโยชน์ความหลากหลายของคณะกรรมการบริษัท และเห็นว่าเป็นปัจจัยสำคัญปัจจัยหนึ่งในการเพิ่มประสิทธิภาพในการตัดสินใจและการทำงานของคณะกรรมการบริษัททั้งนี้ ความหลากหลายนั้น ไม่ได้จำกัดเฉพาะในเรื่องเพศเท่านั้น แต่ยังรวมถึง อายุ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ในวิชาชีพ ทักษะและความรู้ ดังนั้นในการสรรหาและการพิจารณาแต่งตั้งกรรมการของบริษัทฯ จะอยู่บนพื้นฐานของความรู้ความสามารถและใช้หลักเกณฑ์ในการคัดเลือก ซึ่งได้คำนึงถึงผลประโยชน์ของความหลากหลายมาประกอบด้วย

#### อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท มีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบในการจัดการบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่ชอบด้วยกฎหมาย โดยสรุปได้ ดังนี้

1. ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ
2. กำหนดนโยบาย เป้าหมาย แผนงาน กลยุทธ์ทางธุรกิจ และงบประมาณประจำปี
3. ควบคุม กำกับ ดูแล ให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายและงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ
4. มีอำนาจตรวจสอบ และพิจารณาอนุมัตินโยบาย แนวทางและแผนการดำเนินงานสำหรับโครงการลงทุนขนาดใหญ่ของบริษัทฯ ตามที่ได้รับการเสนอจากคณะกรรมการชุดย่อยหรือฝ่ายบริหาร
5. มีอำนาจแต่งตั้ง มอบหมาย หรือแนะนำให้คณะกรรมการชุดย่อย หรือคณะทำงานเพื่อพิจารณาหรือปฏิบัติในเรื่องใดเรื่องหนึ่งที่คณะกรรมการบริษัท เห็นสมควร
6. ดำเนินการให้บริษัทฯ มีระบบควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ รวมทั้งการจัดการความเสี่ยงและความน่าเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน โดยจัดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้ติดตาม และดำเนินการร่วม และประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบ
7. จัดทำรายงานประจำปีของกรรมการ และรับผิดชอบต่อการจัดทำ และเปิดเผยงบการเงินเพื่อแสดงถึงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมาเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น
8. จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดของรอบปีบัญชีของบริษัทฯ
9. มีหน้าที่ในการกำกับดูแลให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อกำหนดของ

- ตลาดหลักทรัพย์ เช่น การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ที่สำคัญตามกฎหมายของคณะกรรมการตลาดทุน หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ เป็นต้น
10. มีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น และดำเนินงานโดยรักษาผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น ตลอดจนมีการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ลงทุนอย่างถูกต้อง ครบถ้วน มีมาตรฐาน และโปร่งใส
  11. พิจารณานิเวศน์สร้างการบริหารงาน รวมทั้งติดตามผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนงาน และงบประมาณอย่างต่อเนื่อง ตลอดจน ติดตามการดำเนินกิจการและการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยและ/หรือฝ่ายบริหารอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การดำเนินกิจการของบริษัทฯ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
  12. กรรมการจะต้องไม่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในทางหุ้นส่วนสามัญ หรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดในทางหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการของบริษัทเอกชน หรือบริษัทอื่นที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของตน หรือเพื่อประโยชน์ผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง
  13. กรรมการต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบโดยไม่ชักช้า หากมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรง หรือโดยอ้อมในสัญญาที่บริษัทฯ ทำขึ้น หรือถือหุ้น หรือหุ้นกู้เพิ่มขึ้น หรือลดลงในบริษัทฯ หรือบริษัทในเครือ
  14. มีอำนาจพิจารณาและอนุมัติเรื่องใดๆ ที่จำเป็น และเกี่ยวเนื่องกับบริษัทฯ หรือที่เห็นว่าเหมาะสม เพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ
  15. แต่งตั้งกรรมการคนหนึ่งคนใด หรือหลายคน หรือบุคคลอื่น กระทำการอย่างใดอย่างหนึ่ง แทนคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้การมอบอำนาจดังกล่าว ผู้ได้รับมอบอำนาจนั้น ต้องไม่มีอำนาจอนุมัติรายการที่บุคคลดังกล่าวหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ("บุคคลที่มีความขัดแย้ง" ให้มีความหมายตามที่กำหนดไว้ในประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์) มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใด กับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย เว้นแต่เรื่องต่อไปนี้ จะกระทำได้ ต่อเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อน
    - ก. เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
    - ข. การทำรายการที่กรรมการมีส่วนได้เสียและอยู่ในข่ายที่กฎหมาย หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ระบุให้ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
    - ค. นอกจากนั้นในกรณีดังต่อไปนี้จะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุม และมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน
      - การขายหรือโอนกิจการของบริษัทฯ ทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น
      - การรับซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัทฯ
      - การทำ แก๊ซ หรือเลิกสัญญา เกี่ยวกับการให้เข้ากิจการของบริษัทฯ ทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ
      - การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัทฯ หรือการควบรวมกิจการกับบุคคลอื่น โดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน
      - การออกหุ้นใหม่เพื่อชำระแก่เจ้าหนี้ของบริษัทฯ ตามโครงการแปลงหนี้เป็นทุน
      - การลดทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ โดยการลดจำนวนหุ้นหรือลดมูลค่าหุ้น
      - การเพิ่มทุน การลดทุน การออกหุ้นกู้ การควบหรือเลิกบริษัทฯ
      - เรื่องอื่นใดตามที่กฎหมายกำหนด

ทั้งนี้ เรื่องใดที่กรรมการมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังกล่าว ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัท ยังมีขอบเขตหน้าที่ในการกำกับดูแลให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ อาทิ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ตามกฎหมายของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือตามประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

#### บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการ

1. ประธานกรรมการไม่เป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหาร และไม่เป็นบุคคลเดียวกับกรรมการผู้จัดการ และไม่มีความสัมพันธ์ใดๆ กับฝ่ายบริหาร

- 2 จัดสรรเวลาในการประชุมคณะกรรมการให้เพียงพอ เพื่อให้กรรมการอภิปรายประเด็นต่างๆ ในการบริหารจัดการ และกำกับดูแลกิจการ หรือกำกับให้การเสนอซื้อเรื่องเข้าสู่วาระการประชุมได้อย่างรอบคอบและมีประสิทธิภาพ ส่งเสริมให้ใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระ และเชิญผู้บริหารเป็นผู้ให้ข้อมูลที่จำเป็นประกอบการพิจารณาตัดสินใจได้อย่างเหมาะสม
- 3 สนับสนุน ช่วยเหลือ แนะนำ การดำเนินธุรกิจของฝ่ายบริหารผ่านกรรมการผู้จัดการ แต่จะไม่เข้าไปก้าวก่ายงานประจำหรือธุรกิจประจำวันที่ยังบริหาร โดยกรรมการผู้จัดการเป็นผู้รับผิดชอบ
- 4 เป็นประธานการประชุมคณะกรรมการ และประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท
- 5 เป็นผู้ลงคะแนนเสียงชี้ขาดในกรณีที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีการลงคะแนนเสียง และคะแนนเสียง 2 ฝ่ายเท่ากัน
- 6 รับผิดชอบในฐานะผู้นำของคณะกรรมการในการกำกับ ติดตาม ดูแลการบริหารงานของคณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการอื่นๆ ให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนงานที่กำหนดไว้

#### อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท มีอำนาจอนุมัติเรื่องต่างๆ ของบริษัทฯ ตามขอบเขตหน้าที่ที่กำหนดโดยกฎหมายข้อบังคับของบริษัท กฎบัตรของคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งรวมถึงการกำหนดและทบทวนวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ เป้าหมายทางการเงิน ความเสี่ยง แผนงานและงบประมาณ อนุมัติงบแสดงฐานะการเงิน และผลประกอบการของบริษัท และอนุมัติการทำธุรกรรมหรือการกระทำใดๆ อันมีผลกระทบต่อฐานะทางการเงิน ภาระหนี้สิน การทำธุรกิจและชื่อเสียงของบริษัท

#### การแบ่งแยกอำนาจหน้าที่

บริษัทฯ ได้แบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัท กับผู้บริหารอย่างชัดเจน ดังนี้

##### 1. การแบ่งแยกหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายบริหาร

คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่กำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัท ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท มติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น และนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ทั้งนี้ ในการกำกับดูแล กรรมการจะต้องใช้ดุลยพินิจในการตัดสินใจในทางธุรกิจ และปฏิบัติในสิ่งที่ตนเองเชื่ออย่างมีเหตุผลว่าจะเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น

ฝ่ายบริหาร มีหน้าที่รับผิดชอบในการนำกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ของบริษัท ไปปฏิบัติให้ประสบความสำเร็จ ตลอดจนบริหารจัดการงานประจำวันว่าจ้างธุรกิจของบริษัท

##### 2. การแบ่งแยกตำแหน่งประธานกรรมการบริษัท และกรรมการผู้จัดการ

ประธานกรรมการบริษัท และกรรมการผู้จัดการ ต้องเป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถ มีประสบการณ์ และคุณสมบัติที่เหมาะสม ไม่เป็นบุคคลเดียวกัน เพื่อให้การถ่วงดุลอำนาจ โดยแยกหน้าที่การกำกับดูแลและการบริหารงานออกจากกัน

ประธานกรรมการบริษัท ต้องเป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร เป็นผู้นำของคณะกรรมการ และทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และประชุมผู้ถือหุ้น

กรรมการผู้จัดการ เป็นหัวหน้าและผู้นำคณะผู้บริหารของบริษัท มีหน้าที่รับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท ในการบริหารจัดการบริษัท ตามทิศทาง กลยุทธ์ และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติ จากคณะกรรมการบริษัท ให้สำเร็จบรรลุเป้าหมาย โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่ ภายใต้กฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัท ยังมีภาระหน้าที่ในการกำกับดูแล และทบทวนเพื่อปรับปรุงพัฒนาให้มีการปฏิบัติที่เหมาะสมสอดคล้องกับสถานการณ์สิ่งแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงตลอดเวลาเพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อระบบการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และตรวจสอบได้ รวมทั้งตอบสนองต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายให้ได้รับประโยชน์อย่างยั่งยืนสืบไป

## 2. เลขานุการบริษัท

เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียนตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 ตามมาตรา 89/15 ถึงมาตรา 89/17 และเป็นการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณาและอนุมัติการแต่งตั้งนางอรรณพ เนตรจรัส ให้ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 9 พฤศจิกายน 2562 โดยมีประวัติ ดังนี้

#### นางอณัญญา เนตรจารุ

- อายุ 42 ปี
- คุณวุฒิการศึกษา/การอบรม
  - ปริญญาตรี ศิลปศาสตรบัณฑิต สาขาการจัดการทั่วไป คณะวิทยาการจัดการ มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่
  - ประกาศนียบัตรวิชาชีพชั้นสูง สาขาการจัดการ คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยราชภัฏวชิรเวศน์
  - อบรมหลักสูตร Company Secretary Program Class 79/2017
- ประสบการณ์การทำงาน
  - 2560- ปัจจุบัน เลขานุการ บริษัท บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด(มหาชน)
  - 2559 — 2560 เลขานุการ กรรมการผู้จัดการ บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด(มหาชน)
  - 2546 — 2559 เลขานุการ ศูนย์ศรีพัฒน์ คณะแพทยศาสตร์ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่
- สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : 0.00003%
- ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : เป็นพี่สะใภ้ของนางสาวชัชวราภรณ์ เนตรจารุ (ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน)
- ประวัติการกระทำความผิดกฎหมายหลักทรัพย์ฯ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า : ไม่มี

และเพื่อให้เลขานุการบริษัท สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน จึงได้กำหนดขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท เป็นดังนี้

#### 1. จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้

- ทะเบียนกรรมการ
- หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการและรายงานประจำปีของบริษัทฯ
- หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น

#### 2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร

#### 3. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่หน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง หรือบุคคล หรือคณะบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากหน่วยงานราชการ ดังกล่าวประกาศกำหนด

### 3. กรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย 4 คณะ เพื่อช่วยในการกำกับดูแลกิจการ ของบริษัทฯ ดังนี้

#### 3.1 คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee)

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อช่วยงานของคณะกรรมการบริษัทในการปฏิบัติหน้าที่รับผิดชอบในการสอบทานคุณภาพและความน่าเชื่อถือของระบบบัญชี ระบบตรวจสอบ ระบบควบคุมภายใน ตลอดจนกระบวนการรายงานทางการเงินของบริษัทฯ

ในปี 2563 ได้มีการจัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง โดยได้พิจารณาในเรื่องต่างๆ ดังนี้

1. พิจารณาสอบทานความครบถ้วน ถูกต้อง และเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน
2. พิจารณาสอบทานรายการเกี่ยวโยงหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
3. พิจารณาความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายในและการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน
4. พิจารณาสอบทานการบริหารความเสี่ยง
5. พิจารณาสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนด
6. พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีและการกำหนดค่าตอบแทน
7. พิจารณาคัดเลือกและแต่งตั้งผู้ตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2563 มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ - สกุล		วันที่ดำรงตำแหน่ง
1. นางสาวกัลยพัลลภ	บุรณารมย์	ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ
2. นายบัณฑิต	มันักดี	กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ
3. นายบวรสิทธิ์	ศรีศิลป์	กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ

ทั้งนี้ นางสาวชिरาภรณ์ เนตรจารุ ปฏิบัติหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ และนางสาวกรกช วนสวัสดิ์ แห่งบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมา จำกัด เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ

#### องค์ประกอบและคุณสมบัติ

1. คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระจำนวนอย่างน้อย 3 ท่าน โดยมีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท

2. กรรมการตรวจสอบที่ได้รับการแต่งตั้ง ประกอบด้วย กรรมการที่มีความรู้และประสบการณ์ด้านบัญชี ด้านการเงิน และด้านกฎหมาย เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินและระบบการควบคุมภายใน ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2562 เมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2562 มีมติกำหนดอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีรายละเอียด ดังนี้

#### อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานให้บริษัทฯ มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพและพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้งโยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในหรือหน่วยงานอื่นใด ที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
4. สอบทานและหารือกับฝ่ายจัดการ เกี่ยวกับความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัทฯ และมาตรการที่ฝ่ายจัดการได้ดำเนินการเพื่อติดตามและควบคุมความเสี่ยงดังกล่าว
5. พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งบุคคลที่มีความเป็นอิสระ เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯและเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
6. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่า รายการดังกล่าวสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ
7. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
  - ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้องครบถ้วนเป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ
  - ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ
  - ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
  - ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
  - จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
  - ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (Charter)
  - ซ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท



8. คณะกรรมการตรวจสอบ อาจแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดเมื่อเห็นว่าจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท

9. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัท มอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้ ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ ต้องมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรงและคณะกรรมการบริษัท ยังคงมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทฯ ต่อบุคคลภายนอก

ในกรณี ที่มีการเปลี่ยนแปลงหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ ให้บริษัทฯ แจ้งมติเปลี่ยนแปลงหน้าที่และจัดทำรายชื่อและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ที่มีการเปลี่ยนแปลงตามแบบที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด และนำส่งตลาดหลักทรัพย์ ภายใน 3 วันทำการ นับแต่วันที่มีการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว โดยวิธีการตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ว่าด้วยการรายงานโดยผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์

ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากคณะกรรมการตรวจสอบพบหรือมีข้อสงสัยว่า มีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งมีผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไข ภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

- 1) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 2) การทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
- 3) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

หากคณะกรรมการของบริษัทฯ หรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในระยะเวลาตามวรรคหนึ่ง กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่ง อาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำตามวรรคหนึ่ง ต่อสำนักงาน ก.ล.ด. หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ

### 3.2 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และข้อพึงปฏิบัติที่ดี สำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์ฯ คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเพื่อสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนให้แก่กรรมการบริษัท และผู้บริหารระดับสูง ให้เป็นไปอย่างโปร่งใสเป็นธรรม และเป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ได้กำหนดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง และต้องมีกรรมการอย่างน้อย 1 คน เป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถหรือความเชี่ยวชาญในด้านการบริหารงานบุคคล ในปี 2563 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ได้มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 2 ครั้ง โดยได้พิจารณา ในเรื่องต่างๆ ดังนี้

- การสรรหากรรมการบริษัท และกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ
- การพิจารณาค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท
- การพิจารณาการประเมินผลการปฏิบัติงาน
- การพิจารณาทบทวนนโยบายต่างๆ เกี่ยวกับการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนที่ได้กำหนดไว้เป็นประจำทุกปี เพื่อให้

นโยบายดังกล่าวเหมาะสมกับสภาพการณ์และการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อยู่เสมอ

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 4 ท่าน ดังนี้

ชื่อ - สกุล		วันที่ดำรงตำแหน่ง
1. นายบัณฑิต มั่นภักดี		ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
2. นายบรรลือ ศรศิลป์		กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
3. นางสาวกัลยพัลลภ บุณนารมย์		กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
4. นายเอกรินทร์ เหลืองวิริยะ		กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

ทั้งนี้ นางสาวจิราภรณ์ เนตรจารุ ทำหน้าที่เป็น เลขานุการ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

### องค์ประกอบและคุณสมบัติ

1. คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ประกอบด้วย กรรมการรวมแล้วไม่เกิน 4 คน ซึ่งต้องมีกรรมการอิสระเกินกว่ากึ่งหนึ่ง ทั้งนี้ต้องมีกรรมการอย่างน้อย 1 คนเป็นผู้มีความรู้ความสามารถหรือความเชี่ยวชาญในด้านการบริหารงานบุคคล โดยกำหนดให้ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ต้องเป็นกรรมการอิสระ
2. สามารถอุทิศเวลาอย่างเพียงพอในการปฏิบัติงาน

### อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

1. พิจารณาโครงสร้าง องค์ประกอบ และคุณสมบัติของกรรมการบริษัท
2. กำหนดวิสัยทัศน์และกลยุทธ์ทางด้านทรัพยากรบุคคล และแผนพัฒนาผู้บริหารของกลุ่มบริษัทฯ
3. ดูแลให้คณะกรรมการของบริษัท มีขนาดและองค์ประกอบที่เหมาะสมกับองค์กร รวมถึงให้มีการปรับเปลี่ยนให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป
4. กำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์ วิธีการ และกระบวนการที่ชัดเจน โปร่งใส เหมาะสม และเป็นประโยชน์ต่อองค์กร ในการสรรหา ถอดถอน หรือเลิกจ้าง กรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการของบริษัท พิจารณานุมัติ เพื่อให้บริษัทฯ มีคณะผู้บริหารที่มีคุณสมบัติ ความรู้ความสามารถที่เหมาะสม และประสบการณ์ในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพ และประสบความสำเร็จ
5. กำหนดแนวทาง หลักเกณฑ์ วิธีการ และกระบวนการที่มีประสิทธิภาพในการประเมินผลงานของคณะกรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ โดยเปรียบเทียบกับเป้าหมายประจำปีที่เกี่ยวข้องกับแผนธุรกิจที่ร่วมกันกำหนดไว้ เพื่อพิจารณาปรับผลตอบแทนประจำปี โดยจะต้องคำนึงถึงหน้าที่ความรับผิดชอบ และความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง รวมถึงให้ความสำคัญกับการเพิ่มของส่วนของถือหุ้นในระยะยาวประกอบการพิจารณาประเมินผลด้วย
6. กำหนดนโยบายและกลยุทธ์การจ่ายค่าตอบแทน ซึ่งได้แก่ เงินเดือน เบี้ยประชุม เบี้ยเลี้ยง โบนัส หรือผลประโยชน์ตอบแทนในลักษณะอื่นๆ รวมถึงจำนวนค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่น ให้แก่กรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท พิจารณานุมัติ โดยมีหลักเกณฑ์ที่ชัดเจน โปร่งใส และเหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบและอิงกับผลการปฏิบัติงาน เพื่อให้สามารถชักนำ รักษาไว้ และจูงใจบุคลากรที่มีศักยภาพสูงและคุณสมบัติตามที่ต้องการ
7. จัดให้มีแผนสืบทอดตำแหน่งบริหารที่สำคัญ และให้มีการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ โดยประเมินความสำคัญของตำแหน่ง สรรหา และพัฒนา เพื่อให้มีผู้สืบทอดตำแหน่งบริหารที่มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ และคุณสมบัติอื่นที่ตรงตามความต้องการ และเป็นประโยชน์ต่อองค์กร เพื่อประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และการเติบโตของบริษัทฯ
8. คัดเลือกและเสนอชื่อบุคคล ที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ โดยให้เชิญผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านร่วมในกระบวนการสรรหาตามความจำเป็น ด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ
9. เปิดเผยนโยบายเกี่ยวกับการกำหนดค่าตอบแทนในรูปแบบต่างๆ รวมทั้งจำนวนค่าตอบแทนของกรรมการไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ
10. ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ประจำปี
11. ปฏิบัติตามหน้าที่อื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

### 3.3. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งจะประกอบด้วยกรรมการ รวมแล้วไม่เกิน 5 คน โดยต้องมีกรรมการอย่างน้อย 1 คน มีความรู้ความชำนาญด้านการบริหารความเสี่ยง

ในปี 2563 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 2 ครั้ง โดยได้พิจารณา ในเรื่องต่างๆ ดังนี้

1. พิจารณากระบวนการและแผนงานการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้มั่นใจว่าการบริหารความเสี่ยง และการจัดการภายในมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลหรือสามารถบริหารจัดการให้ระดับความเสี่ยงลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้รวมถึงเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป ตลอดจนมีการแจ้งประมาณในการจัดการภายในเพื่อลดความเสี่ยง อย่างเหมาะสม
2. พิจารณารisk ที่มีความสำคัญในรายละเอียด ตามกรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์กร (Enterprise Risk Management Framework) พร้อมให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ และติดตามผลการดำเนินงานเพื่อลดความเสี่ยงนั้น
3. ส่งเสริมให้ทุกหน่วยงานได้มีส่วนร่วมในการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร พร้อมทั้งให้ผู้ปฏิบัติ และหน่วยงานที่เป็นเจ้าของความเสี่ยงได้มีการประเมินปัจจัยเสี่ยง เพื่อช่วยในการจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงแต่ละประเภทและกำหนดกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกันอย่างสม่ำเสมอ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2563 ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 5 ท่าน ดังนี้

ชื่อ - สกุล		ตำแหน่ง
1. นายบรรลือสิทธิ์	ศรีศิลป์	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. นายบัณฑิต	มันักดี	กรรมการบริหารความเสี่ยง
3. นางสาวกัลยาพัณณ์	บุรณารมย์	กรรมการบริหารความเสี่ยง
4. นายเอกรินทร์	เหลือวงวิริยะ	กรรมการบริหารความเสี่ยง
5. นายศุภวัฒน์	คุณวรวิจิ	กรรมการบริหารความเสี่ยง

ทั้งนี้ นางสาวชิราภรณ์ เนตรจารุ เป็นเลขานุการ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

#### องค์ประกอบและคุณสมบัติ

1. คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยกรรมการหรือผู้บริหารระดับสูงที่มาจากสายงานต่างๆ รวมแล้วไม่เกิน 5 คน โดยกำหนดให้ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงต้องเป็นกรรมการอิสระ ทั้งนี้ต้องมีกรรมการอย่างน้อย 1 คน มีความรู้ความชำนาญด้านการบริหารความเสี่ยง
2. สามารถอุทิศเวลาอย่างเพียงพอในการปฏิบัติงาน

#### อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. สอบทานและนำเสนอนโยบายการบริหารความเสี่ยง และความเสี่ยงที่ยอมรับได้ให้แก่คณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ
2. กำกับดูแลการพัฒนาและการปฏิบัติตามกรอบการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร
3. สอบทานรายงานการบริหารความเสี่ยงเพื่อติดตามความเสี่ยงที่สำคัญ และดำเนินการให้มั่นใจได้ว่าองค์กรมีการจัดการความเสี่ยงอย่างเพียงพอและเหมาะสม
4. นำเสนอความเสี่ยงในภาพรวมของบริษัทฯ รวมถึงความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน เพื่อการจัดการความเสี่ยงด้านต่างๆ ที่สำคัญให้กับคณะกรรมการบริษัท
5. ให้คำแนะนำกับบริษัทฯ ในด้านงานบริหารความเสี่ยง และการพิจารณาแก้ไขข้อมูลต่างๆ ที่เกี่ยวกับการพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยง
6. ให้มีอำนาจแต่งตั้งคณะทำงานประเมินและติดตามความเสี่ยงของบริษัทฯ
7. เรื่องอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย โดยเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยง

#### 3.4 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม แต่งตั้งขึ้นเพื่อดูแลการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีจรรยาบรรณธุรกิจ การบริหารจัดการความยั่งยืน และการดำเนินงานด้านการดูแลสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม ประกอบด้วยกรรมการอิสระมากกว่า กึ่งหนึ่ง และประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมเป็นกรรมการอิสระ โดยมีกรรมการจำนวน 5 ท่าน

ในรอบปี 2563 ได้ปฏิบัติตามหน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทและตามกฎบัตรของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม มีการประชุมจำนวน 2 ครั้ง โดยได้พิจารณา ในเรื่องต่างๆ ดังนี้

1. พิจารณาทบทวนนโยบายและขั้นตอนการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมของบริษัท ให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (Corporate Governance Code : "CG Code") ซึ่งออกโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ด.) เพื่อพัฒนากลไกการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทให้บรรลุวัตถุประสงค์ เพื่อสร้างผลประโยชน์ที่ดีในระยะยาว และนำไปสู่การสร้างคุณค่าแก่กิจการอย่างยั่งยืน

2. พิจารณาและให้ความเห็นชอบการดำเนินงานด้านนโยบาย กลยุทธ์ แผนการดำเนินงาน ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี และความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมของบริษัท โดยมุ่งเน้นด้านการส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตชุมชน การพัฒนาศักยภาพเยาวชน และส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการทำประโยชน์เพื่อสังคม ผ่านโครงการต่างๆ อาทิ การจัดตั้งกองพัฒนาตำบลบ้านธาตุ และการจัดกิจกรรมต่างๆ ให้กับชุมชน

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2563 ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 5 ท่าน ดังนี้

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง
1. นางสาวกัลยพัลลภ บุรณารมย์	ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
2. นายบวรสิทธิ์ ศรศิลป์	กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
3. นายบัณฑิต มั่นภักดี	กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
4. นายเอกรินทร์ เหลืองวิริยะ	กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
5. นายศุภวัฒน์ คุณรวินิจ	กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

ทั้งนี้ นางอนัญญา เนตรจารุ เป็น เลขานุการ คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

### องค์ประกอบและคุณสมบัติ

1. คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ประกอบด้วยกรรมการไม่เกิน 5 คน และกำหนดให้ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ต้องเป็นกรรมการอิสระ
2. ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ไม่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริษัท
3. เป็นผู้มีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์ ประสบการณ์ รวมถึงเป็นผู้ที่ประกอบด้วยคุณธรรม และจริยธรรม ตลอดจนสามารถแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ
4. สามารถใช้เวลาอย่างเพียงพอในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
5. ผู้บริหารสายงานที่รับผิดชอบเกี่ยวกับด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมหรือผู้บริหารที่ได้รับมอบหมายทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

### อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

1. พิจารณาให้ความเห็นชอบนโยบาย กลยุทธ์ เป้าหมาย แนวปฏิบัติ และแผนงานด้านกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และเสนอให้คณะกรรมการพิจารณาและอนุมัติ
2. ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของคณะกรรมการ ผู้บริหาร และผู้ปฏิบัติงาน ในกิจกรรมกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมของบริษัทฯ
3. กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติที่สอดคล้องกับนโยบายและ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องในการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมของบริษัทฯ
4. ติดตาม และรายงานผลการปฏิบัติต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอทุกครั้งหลังมีการประชุมกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
5. ทบทวนและเสนอปรับปรุงนโยบายและแนวปฏิบัติกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมของบริษัทฯ เป็นประจำตามความเหมาะสมและเสนอแนะต่อคณะกรรมการ เพื่อให้มีการพิจารณาปรับปรุงให้ทันสมัยอย่างต่อเนื่อง
6. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดเกี่ยวกับกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
7. เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี และความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ของบริษัทฯ ต่อผู้มีส่วนได้เสียและสาธารณชน

### การประชุมคณะกรรมการบริษัท

1. บริษัทมีการประชุมคณะกรรมการในวาระปกติไตรมาสละ 1 ครั้ง และกรรมการบริษัทต้องเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอเพื่อรับทราบและร่วมตัดสินใจในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และได้กำหนดวันประชุมคณะกรรมการอย่างเป็นทางการล่วงหน้าเป็นเวลา 1 ปี พร้อมทั้งนำเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการ รับทราบในการประชุมทั้งนี้เพื่อให้กรรมการ สามารถจัดสรรเวลาในการเข้าประชุมได้ อย่างไรก็ตามอาจมีการเรียกประชุมเพิ่มเติมได้หากมีวาระพิเศษต้องขอมติอนุมัติจากกรรมการหรือพิจารณาเรื่องที่มีความสำคัญเร่งด่วน
2. ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ เป็นผู้ร่วมกันกำหนดวาระการประชุมและพิจารณาการประชุม โดยเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละท่านสามารถเสนอเรื่องต่างๆ เข้ารับการพิจารณาเป็นวาระการประชุมได้
3. เลขานุการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบในการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมซึ่งระบุวาระการประชุม ไว้อย่างชัดเจน พร้อมเอกสารประกอบการประชุมล่วงหน้า 7 วัน ก่อนวันประชุมเพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาในการศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนการเข้าร่วมประชุม ยกเว้นในกรณีเป็นเรื่องเร่งด่วนอาจมีการนำส่งเอกสารในภายหลัง
4. เลขานุการบริษัท จัดให้มีการบันทึกรายงานการประชุมอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ซึ่งมีรายละเอียด เช่น ชื่อกรรมการที่เข้าร่วมประชุมและที่ขาดประชุมสรุปสาระสำคัญ และประเด็นที่มีการอภิปราย รวมทั้งบันทึกความเห็นของกรรมการแต่ละท่าน และมติ

คณะกรรมการไว้อย่างชัดเจน ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้โดยเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด โดยบริษัทได้จัดเก็บรายงานพร้อมเอกสารการประชุมอย่างเป็นระบบ และสามารถสืบค้นได้

5. กรรมการทุกท่านมีข้อมูลที่ครบถ้วน เพียงพอในการพิจารณาตัดสินใจในเรื่องต่าง ๆ
6. ประธานกรรมการดำเนินการประชุมโดยกำหนดเวลาที่เพียงพอสำหรับฝ่ายจัดการในการนำเสนอข้อมูล และสำหรับคณะกรรมการในการใช้ดุลยพินิจที่รอบคอบ ตลอดจนเปิดโอกาสให้กรรมการได้อภิปรายอย่างเต็มที่และเปิดเผย
7. ในการประชุมบางวาระ อาจมีผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมด้วย เพื่อให้สารสนเทศเพิ่มเติมในฐานที่เกี่ยวข้องโดยตรง รวมทั้งจะได้รับทราบนโยบายโดยตรงเพื่อให้สามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพ
8. ในการประชุมแต่ละครั้ง ที่ประชุมได้มีการซักถามฝ่ายจัดการและมีการใช้ดุลยพินิจที่รอบคอบ มีการอภิปรายแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระและโปร่งใส โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องอย่างเป็นธรรม และกรรมการผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในเรื่องที่พิจารณาโดยนัยสำคัญต้องออกจากห้องประชุมในระหว่างการพิจารณาเรื่องดังกล่าว นอกจากนี้ประธานกรรมการ ยังได้จัดสรรเวลาให้กับที่ประชุมอย่างเพียงพอเพื่อให้กรรมการได้ร่วมกันอภิปรายปัญหาและแนวทางแก้ไข และยังได้มีการเชิญผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมในวาระที่น่าเสนอ เพื่อให้สารสนเทศรายละเอียดเพิ่มเติมหากมีประเด็นซักถาม และเป็นโอกาสที่ทำให้รู้จักผู้บริหารระดับสูงสำหรับใช้ประกอบการพิจารณาแผนการสืบทอดงานอีกด้วย
9. กรรมการทุกคน ถือเป็นหน้าที่ที่ต้องเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัท ทุกครั้งยกเว้นมีเหตุจำเป็น
10. ในวาระลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ให้ถือมติของเสียงข้างมาก โดยนับกรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียง โดยกรรมการที่มีส่วนได้เสียจะไม่เข้าร่วมประชุมและ /หรือไม่ใช้สิทธิ์ออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น และถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ประธานในที่ประชุมจะออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นอันชี้ขาด
11. บริษัทได้กำหนดจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ในการประชุมคณะกรรมการ เพื่อลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการ ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด
12. ในปี 2563 บริษัทฯ มีการประชุมคณะกรรมการ จำนวน 5 ครั้ง ซึ่งเหมาะสมกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ และการดำเนินธุรกิจของบริษัทในปีที่ผ่านมา มีการประชุมคณะกรรมการที่ไม่เป็นกรรมการบริหาร 1 ครั้ง เพื่อให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร ได้แลกเปลี่ยนความคิดเห็นและพิจารณาประเด็นต่างๆ ทั้งที่เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัท และเรื่องที่อยู่ในความสนใจ

ในปี 2563 กรรมการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการต่างๆ สรุปได้ดังนี้

ชื่อ-สกุล	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม					ประชุมสามัญ ผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 (AGM)
	คณะกรรมการ บริษัท	คณะกรรมการ ตรวจสอบ	คณะกรรมการ สรรหาและพิจารณา คำตอบแทน	คณะกรรมการ บริหารความเสี่ยง	คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม (CG & CSR)	
1. นายอนุสรณ์ เนื่องผลมาก	5/5					1/1
2. นางสาวกัลย์พัลลภ บวรณารมย์	5/5	4/4	2/2	2/2	2/2	1/1
3. นายบัณฑิต มั่นภักดี	5/5	4/4	2/2	2/2	2/2	1/1
4. นายบวรสิทธิ์ ศรีศิลป์	5/5	4/4	2/2	2/2	2/2	1/1
5. นายเอกรินทร์ เหลืองวิริยะ	5/5		2/2	2/2	2/2	1/1
6. นายสุวัฒน์ เหลืองวิริยะ	5/5					1/1
7. นายศุภวัฒน์ คุณวรวิจิ	5/5			2/2	2/2	1/1
8. นายสุทัศน์ บุญยอุดมศาสตร์	5/5					1/1
9. นางพัลลภา เรืองรอง	5/5					1/1



### การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท

บริษัทฯ มีนโยบายจัดให้คณะกรรมการบริษัทมีการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี ด้วยเห็นว่าความมีประสิทธิภาพของคณะกรรมการบริษัท เป็นปัจจัยสำคัญต่อความสำเร็จของบริษัท โดยการประเมินผลการปฏิบัติงานนั้นมีวัตถุประสงค์สำคัญเพื่อช่วยให้คณะกรรมการบริษัท กรรมการแต่ละท่าน และคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด ได้สะท้อนผลการปฏิบัติงานของตนเองในปีที่ผ่านมา ตลอดจนได้ช่วยปรับปรุงในการทำหน้าที่ของทั้งคณะกรรมการบริษัท กรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยให้มีประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น โดยการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ จัดทำเป็น 2 ลักษณะ ดังนี้

#### 1) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะ โดยประเมินในด้านต่างๆ คือ

- 1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- 2) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
- 3) การกำหนดกลยุทธ์
- 4) การกำกับดูแล
- 5) การประชุมคณะกรรมการ
- 6) การทำหน้าที่ของกรรมการ
- 7) ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ
- 8) การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร

#### 2) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการรายบุคคล โดยประเมินในด้านต่างๆ คือ

- 1) ความพร้อมของกรรมการ
- 2) ความเป็นอิสระ
- 3) การกำกับดูแลกิจการ
- 4) ความพร้อมในการเป็นกรรมการและคุณสมบัติ
- 5) การจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
- 6) การดูแลไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 7) การติดตามรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน
- 8) การประชุมคณะกรรมการ
- 9) อื่นๆ

### การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของคณะกรรมการชุดย่อย อาทิ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อใช้เป็นกรอบในการตรวจสอบการปฏิบัติงานในระหว่างปีที่ผ่านมา เพื่อสามารถนำมาแก้ไขและเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน

### กระบวนการและหลักเกณฑ์ในการประเมินผลงาน โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ได้ทบทวนแบบประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี ผ่านการเสนอโดยเลขานุการบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าแบบประเมินผลการปฏิบัติงานทั้งคณะ และแบบประเมินผลการปฏิบัติงานโดยตนเองรายบุคคล มีความถูกต้องครบถ้วน และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เหมาะสม ซึ่งแบบประเมินตนเอง (Self-Assessment) บริษัทฯ ได้ใช้แบบประเมินผลการปฏิบัติงานของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นแนวทางในการประเมินผล
2. เลขานุการบริษัท จะเป็นผู้รวบรวมแบบประเมินผลการปฏิบัติงานทั้งหมด แล้วจะทำการสรุปผลคะแนนและนำเสนอต่อคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
3. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน จะนำเสนอผลการประเมินทั้งหมดต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและนำไปใช้เป็นแนวทางในการพัฒนาการบริหารงานของคณะกรรมการ รวมทั้งพัฒนาศักยภาพของกรรมการรายบุคคลต่อไป

ทั้งนี้ ผลการประเมินประจำปี 2563 สรุปได้ว่า คณะกรรมการแต่ละชุดมีการปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วนและมีประสิทธิผล

### การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

1. บริษัทฯ ส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้มีการฝึกอบรมและการให้ความรู้ แก่คณะกรรมการบริษัทและพนักงานทุกคน เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง
2. คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีคู่มือ "นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี" เพื่อให้คณะกรรมการทราบถึงเกณฑ์ที่สำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ รวมทั้งนโยบายและข้อมูลที่สำคัญเกี่ยวกับบริษัทฯ อีกทั้งเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทสามารถดำเนินบทบาทในการกำกับดูแลกิจการได้อย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น
3. สำหรับกรรมการที่เข้าดำรงตำแหน่งใหม่ บริษัทฯ ได้มีการจัดปฐมนิเทศ เพื่อให้กรรมการมีความรู้ความเข้าใจในธุรกิจของบริษัท และภาวะเปิยบที่เกิยวข้อง และได้พบปะกับผู้บริหารเพื่อให้กรรมการสามารถสอบถามข้อมูลเชิงลึกเกิยวกับการทำธุรกิจของบริษัท รวมทั้งสนับสนุนให้กรรมการใหม่ได้เข้ารับการอบรมหลักสูตรกรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย และสถาบันอื่นๆ ที่เกิยวข้อง

### การฝึกอบรมของคณะกรรมการบริษัท

บริษัทฯ ได้สนับสนุนให้คณะกรรมการบริษัทได้ศึกษาและอบรมเพิ่มเติมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ความเข้าใจถึงหลักการของการกำกับดูแลกิจการที่ดีกฎเกณฑ์ภาวะเปิยบตลอดจนบทบาทและหน้าที่ของกรรมการบริษัท ในการบริหารงาน ให้มีประสิทธิภาพและมีจรรยาบรรณ ทั้งนี้ เลขานุการบริษัท จะหารือร่วมกับกรรมการแต่ละคน เพื่อจัดทำโปรแกรมการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้ให้เหมาะสมกับความต้องการของแต่ละบุคคล ซึ่งในปี 2563 มีคณะกรรมการเข้าร่วมอบรม / สัมมนาในหัวข้อต่างๆ เช่น การควบคุมคุณภาพงานสอบบัญชี การประชุมเพื่อสร้างความเข้าใจต่อแบบสอบถามและแลกเปลี่ยนความคิดเห็นในการดำเนินการของกรมบังคับคดีภายใต้กรอบการจัดอันดับความยากง่ายในการประกอบธุรกิจตามตัวชี้วัดที่ 9 ด้านการบังคับให้เป็นไปตามข้อตกลง(Enforcing Contracts) และตัวชี้วัดที่ 10 ด้านการแก้ปัญหาล้มละลาย (Resolving Insolvency) การเปิดดำเนินการสิทธิประโยชน์ BOI การใช้สิทธิประโยชน์ด้านเครื่องจักร การใช้สิทธิประโยชน์ด้านวัตถุดิบ ผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีปฏิบัติให้ถูกต้องตามกฎหมาย เจาะประเด็นมาตรฐานการรายงานทางการเงิน เรื่องสัญญาเช่า และรายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า เจาะลึกประเด็นหลักมาตรฐานการรายงานทางการเงินสำหรับบัญชี PAEs/NPAEs/SMES High Impact Coaching & Positive Feedback TFRS กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน มุมมองการใช้เงินและวิเคราะห์ข้อมูลผ่านงบการเงิน การจัดทำรายงานประจำปี ตามหลักการ Integrated Reporting เป็นต้น

### การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

กรรมการ ที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่ต้องเข้าร่วมการปฐมนิเทศของบริษัทก่อนที่จะปฏิบัติหน้าที่ การเข้าร่วมปฐมนิเทศนี้มีจุดมุ่งหวังเพื่อช่วยให้กรรมการใหม่สามารถรับทราบถึง การบริหารงาน ลักษณะธุรกิจ ตลอดจนแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท โดยมีเลขานุการบริษัท และผู้บริหารจากสายงานต่างๆ เป็นผู้บรรยายชี้แจงให้ได้รับทราบซึ่งบริษัทฯ ได้กำหนดให้มีการบรรยาย และนำเสนอภาพรวมกิจการบริษัทให้กรรมการใหม่ได้รับทราบในหัวข้อดังต่อไปนี้

- กรอบในการดำเนินกิจการ (กฎหมายข้อบังคับระเบียบ)
- ข้อมูลการดำเนินงานและกิจการ
- โครงการสำคัญ
- การพัฒนาองค์กรการพัฒนาธุรกิจ
- การกำกับดูแลกิจการที่ดี
- ความรับผิดชอบต่อสังคม

## 4. คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหาร วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 มีจำนวน 5 ท่าน ดังนี้

ชื่อ - สกุล		ตำแหน่ง
1. นายเอกรินทร์	เหลือวงวิริยะ	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายศุภวัฒน์	คุณวรวินิจ	กรรมการบริหาร
3. นายสุเมธ	เลาคำ	กรรมการบริหาร
4. นางสาวชิราภรณ์	เนตรจารุ	กรรมการบริหาร
5. นางสาวพิมพ์ชนก	อรุณโรจน์วัฒนา	กรรมการบริหาร

ทั้งนี้ นางอนัญญา เนตรจารุ ปฏิบัติหน้าที่เป็นเลขานุการ

### องค์ประกอบและคุณสมบัติ

- คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารซึ่งประกอบด้วยกรรมการและผู้บริหารจำนวนหนึ่งที่มีคุณสมบัติเหมาะสมโดยมีจำนวนกรรมการบริหารตามที่คณะกรรมการบริษัท เห็นสมควร
- คณะกรรมการบริษัทจะเลือกกรรมการบริหารคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริษัท อาจเลือกกรรมการบริหารคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการบริหารก็ได้
- คณะกรรมการบริหารต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่นใดที่เกี่ยวข้อง
- ประธานกรรมการบริหารอาจเป็นบุคคลคนเดียวกับกรรมการผู้จัดการ
- ประธานกรรมการต้องไม่เป็นบุคคลคนเดียวกับประธานกรรมการบริหาร
- ประธานกรรมการบริหารเป็นผู้แต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการบริหาร

### อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

- จัดทำและนำเสนอนโยบายทางธุรกิจ เป้าหมาย แผนการดำเนินงาน กลยุทธ์ทางธุรกิจ และงบประมาณประจำปีของบริษัทฯ เพื่อขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท
- กำหนดแผนธุรกิจ งบประมาณ และอำนาจบริหารต่างๆ ของบริษัทฯ เพื่อขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท
- ควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบายทางธุรกิจ เป้าหมาย แผนการดำเนินงาน กลยุทธ์ทางธุรกิจ และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการ
- มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการใช้จ่ายเงินเพื่อการลงทุนหรือการดำเนินงานต่างๆ การกู้ยืมหรือการขอสินเชื่อใดๆ จากสถาบันการเงิน การให้กู้ยืมเงิน ตลอดจนการเข้าเป็นผู้ค้ำประกัน เพื่อการทำธุรกรรมตามปกติของบริษัทฯ และเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินงานตามวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ ภายในวงเงินที่กำหนดไม่เกิน 200 ล้านบาททั้งนี้ การกระทำความดังกล่าวจะต้องอยู่ภายใต้ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน หรือกฎหมายอื่นใดในเรื่องที่เกี่ยวข้องด้วย
- กำหนดโครงสร้างองค์กร และอำนาจการบริหารจัดการ โดยให้ครอบคลุมรายละเอียดการคัดเลือกการว่าจ้าง การโยกย้าย การฝึกอบรม และการเลิกจ้างพนักงานของบริษัทฯ ที่เป็นคณะผู้บริหาร หรือผู้บริหารระดับสูง โดยมอบหมายให้กรรมการผู้จัดการของบริษัทฯ เป็นผู้ที่มีอำนาจแทนบริษัทฯ ที่จะลงนามในสัญญาจ้างแรงงาน

6. กำกับดูแลและอนุมัติเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทฯ และอาจแต่งตั้งหรือมอบหมายให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือหลายคนกระทำการอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการบริหารตามที่เห็นสมควรได้ และคณะกรรมการบริหารสามารถยกเลิก เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขอำนาจนั้นๆ ได้
7. มีอำนาจแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินการของบริษัทฯ หรือเพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
8. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
9. มีอำนาจพิจารณาอนุมัติค่าใช้จ่ายในการซื้อเครื่องมือ เครื่องจักร เครื่องใช้สำนักงาน และเฟอร์นิเจอร์ในวงเงินไม่เกิน 2 ล้านบาท ตามที่ระบุไว้ในคู่มืออำนาจอนุมัติ
10. มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการซื้อเชื้อเพลิง SOLID RECOVERED FUEL (SRF) อันเป็นปกติธุรกิจภายในวงเงินไม่เกิน 5 ล้านบาทตามที่ระบุไว้ในคู่มืออำนาจอนุมัติ
11. แต่งตั้งหรือมอบหมายให้บุคคลใดบุคคลหนึ่ง หรือหลายคนกระทำการอย่างหนึ่งอย่างใด แทนคณะกรรมการบริหารตามที่เห็นสมควรได้ และคณะกรรมการบริหารสามารถยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขอำนาจนั้นๆ ได้

ทั้งนี้ การอนุมัติรายการของคณะกรรมการบริหารจะไม่รวมถึงการอนุมัติรายการที่คณะกรรมการบริหาร หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้ส่วนเสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทฯ และ/หรือ บริษัทย่อย (ถ้ามี) รวมทั้งรายการที่กำหนดให้ต้องขอความเห็นชอบจากผู้ถือหุ้นในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) เพื่อให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

## 5. ผู้บริหารบริษัทฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 บริษัทมีผู้บริหาร จำนวน 6 ท่าน ดังนี้

ชื่อ - สกุล		ตำแหน่ง
1. นายเอกรินทร์	เหลื่องวิริยะ	กรรมการผู้จัดการ
2. นายศุภวัฒน์	คุณวรวินิช	ผู้อำนวยการฝ่ายบริหาร
3. นายสุเมธ	เลาคำ	ผู้จัดการฝ่ายปฏิบัติการ
4. นางสาวพิมพ์ชนก	อรุณโรจน์วัฒนา	ผู้จัดการฝ่ายบริหาร
5. นางสาวจิราภรณ์	เนตรจารุ	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน
6. นางสาวทิพย์วรรณ	พิมพ์เสน	สมุหบัญชี

### ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ

กรรมการผู้จัดการมีหน้าที่บริหารและควบคุมบริษัทให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์เบื้องต้นของบริษัทโดยกรรมการผู้จัดการจะต้องปฏิบัติหน้าที่และรับผิดชอบต่อผลการดำเนินงานของบริษัททั้งด้วยตนเอง หรือมอบหมายให้ผู้บริหารอื่นในระดับถัดไปเป็นผู้ดำเนินการแทนหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการมีดังต่อไปนี้

1. ควบคุมดูแล และให้คำแนะนำต่างๆ ในการดำเนินงานและการบริหารงานของบริษัทในแต่ละวัน
2. เข้าดำเนินการหรือปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายแผนการดำเนินงาน และงบประมาณตามที่ได้รับ ความเห็นชอบจาก

คณะกรรมการบริษัท

3. เป็นผู้มีอำนาจในการดำเนินธุรกิจใดๆ เพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ นโยบาย ระเบียบ ข้อตกลง คำสั่ง ตลอดจนมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท

4. มีอำนาจออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ บันทึก เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบาย และผลประโยชน์ของบริษัท และเพื่อรักษาระเบียบวินัยการทำงานภายในองค์กร

5. ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทในแต่ละวันเพื่อเตรียมตัว และป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งปัจจัยภายนอกและปัจจัยภายใน

6. มีอำนาจในการให้ความเห็นชอบนิติกรรมที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจรวมปกติของบริษัท เช่น การซื้อขาย การจัดหาซึ่งวัตถุดิบเพื่อการผลิต ค่าใช้จ่ายในการดำเนินธุรกิจรวมปกติ การลงทุน การจัดหาหรือการจำหน่ายไปซึ่งเครื่องมือ ทรัพย์สิน และบริการเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทตามรายละเอียดของอำนาจอนุมัติในการบริหารงานที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท รวมถึงการมอบอำนาจช่วงในการดำเนินการดังกล่าวข้างต้น เพื่อก่อให้เกิดความคล่องตัวในการดำเนินงานของบริษัท

7. มีอำนาจกระทำการและแสดงตนเป็นตัวแทนของบริษัทต่อบุคคลภายนอกในกิจการที่เกี่ยวข้องจำเป็น และเป็นการดำเนินธุรกรรมทางการค้าปกติ เพื่อผลประโยชน์ของบริษัท

8. ดำเนินกิจการต่างๆของบริษัทให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดไว้เป็นแนวทางปฏิบัติ

9. ต้องไม่ประกอบกิจการหรือเข้าร่วมในกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ตนหรือประโยชน์ผู้อื่นวันแต่จะได้แจ้งให้ผู้บังคับบัญชาทราบและได้รับการพิจารณาเห็นชอบให้ประกอบกิจการนั้นๆ ได้

10. การไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นหรือตำแหน่งอื่นใดในองค์กรธุรกิจของกรรมการผู้จัดการจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทก่อนส่วนผู้บริหารตั้งแต่ผู้อำนวยการขึ้นไปจะต้องได้รับความเห็นชอบจากกรรมการผู้จัดการก่อนเว้นแต่การไปดำรงตำแหน่งกรรมการผู้แทนในบริษัทร่วมทุนจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท

11. ผู้บริหารระดับสูงอันหมายถึงผู้ที่ดำรงตำแหน่งระดับบริหารสี่รายแรกนับต่อจากกรรมการผู้จัดการลงมาผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่ากับผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายที่สี่ทุกรายและให้หมายความรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า ต้องดัดข้อขายหลักทรัพ์ก่อนการประกาศแจ้งข่าวงบการเงินอย่างน้อย 1 เดือน และหลังการประกาศแจ้งข่าวงบการเงินอย่างน้อย 3 วันและจะต้องรายงานการถือหลักทรัพ์ของตนของคู่สมรสและของบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะที่อยู่ในบริษัทและบริษัทในเครือและต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยมิชักช้าเมื่อมีกรณีมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงโดยอ้อมในสัญญาใดๆ ที่บริษัททำขึ้นระหว่างรอบปีบัญชีและถือหุ้นหรือหุ้นกู้ในบริษัทและบริษัทในเครือ

12. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใด ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทเป็นครั้งคราว

อำนาจในการกระทำนิติกรรมใดๆ ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างกรรมการผู้จัดการหรือบุคคลที่มีส่วนได้เสียกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายและประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพ์ และตลาดหลักทรัพ์ หรือของตลาดหลักทรัพ์แห่งประเทศไทยไม่ว่าโดยอยู่ภายใต้ขอบข่ายอำนาจของกรรมการผู้จัดการในการพิจารณาและสิทธิออกเสียงในนิติกรรมดังกล่าวไม่ว่าโดยดุลยพินิจของตนเองหรือมอบหมายให้บุคคลอื่นกระทำในนาม ของตนเอง ในกรณีดังกล่าว คณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) ตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัท และตามกฎหมายต่อไป

#### บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการ

กรรมการผู้จัดการของบริษัทฯ ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ทำหน้าที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทฯ โดยบริหารงานตามแผนและงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท อย่างเคร่งครัดซื่อสัตย์ สุจริตและรักษาผลประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท และผู้ถือหุ้น ไม่ทำการใดที่มีส่วนได้เสียหรือมีผลประโยชน์ลักษณะขัดแย้งกับบริษัทฯ และบริษัทในกลุ่มโดยหน้าที่และความรับผิดชอบประกอบด้วย

1. บริหารงานของบริษัทฯ ตามแผนธุรกิจและกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจตามที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
2. พิจารณาทบทวนวัฒนธรรมองค์กรของบริษัทฯ เพื่อสนับสนุนวิสัยทัศน์พันธกิจและกลยุทธ์ของบริษัทฯ
3. จัดทำและเสนอรายงานการดำเนินงานของบริษัทฯต่อคณะกรรมการบริษัทในเรื่องที่สำคัญอย่างสม่ำเสมอรวมถึงการจัดทำรายงานเรื่องอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทต้องการ

4. จัดหาข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมของบริษัทฯ ให้แก่คณะกรรมการบริษัทรวมถึงข้อมูลอื่นที่คณะกรรมการบริษัทต้องการ
5. มอบอำนาจช่วงและ/หรือมอบหมายให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้ โดยอยู่ในขอบเขตที่เป็นไปตามระเบียบข้อกำหนดหรือคำสั่งที่คณะกรรมการบริษัทและ/หรือบริษัทฯ ได้กำหนดไว้
6. เป็นตัวแทนของบริษัทฯ ในการติดต่อกับบุคคลภายนอก
7. ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

#### การประเมินผลงานของกรรมการผู้จัดการ

กรรมการบริษัทที่ไม่ใช่ผู้บริหาร มีหน้าที่ทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการเป็นประจำทุกปี ซึ่งในแต่ละปี คณะกรรมการบริษัท จะวัดผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการในรอบปีที่ผ่านมาทั้งนี้ กรรมการผู้จัดการจะต้องนำเสนอผลการดำเนินงานในด้านต่างๆ เช่น แนวทางการบริหารจัดการธุรกิจ การพัฒนาองค์กร พร้อมทั้งชี้แจงผลการบริหารจัดการในปัจจุบัน ทั้งในแง่ของผลสำเร็จและอุปสรรค รวมถึงความสามารถในการขยายโอกาสและการแข่งขันทางธุรกิจ นโยบายด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม และการตอบสนองต่อนโยบายของรัฐบาลในด้านต่างๆ เป็นต้น

## 6. การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

### 6.1 การสรรหากรรมการบริษัท

บริษัทฯ จะพิจารณาคุณสมบัติเบื้องต้นและพิจารณาคัดเลือกกรรมการบริษัท ตามเกณฑ์คุณสมบัติตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องตามเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนด รวมทั้งพิจารณาจากปัจจัยในด้านอื่นๆ มาประกอบกัน เช่น ความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ และความเอื้อประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เป็นต้น โดยมีหลักเกณฑ์และขั้นตอน ดังต่อไปนี้

1. กรรมการของบริษัทฯ ต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่าหนึ่งในห้าของจำนวนกรรมการทั้งหมด ต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และกรรมการต้องมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด
3. คณะกรรมการบริษัท ต้องมีกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด และมีจำนวนไม่ต่ำกว่า 3 คน และมีกรรมการตรวจสอบจำนวนไม่ต่ำกว่า 3 คน โดยมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์คุณสมบัติกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ ตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 39/2559 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่
4. กรรมการ ไม่สามารถประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนหรือกรรมการในนิติบุคคลอื่น ที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของตนหรือประโยชน์ของบุคคลอื่น เว้นแต่จะแจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง
5. กรรมการต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบโดยไม่ชักช้า หากมีส่วนได้เสียในสัญญาหรือกิจการใดๆ ที่บริษัทฯ ทำขึ้นไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อม หรือถือหุ้น หุ้นกู้ เพิ่มขึ้นหรือลดลงในบริษัทฯ หรือบริษัทในเครือ
6. ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งในสัดส่วนหนึ่งในสามของกรรมการทั้งหมด ถ้าจำนวนกรรมการที่จะออกจากตำแหน่งแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงกับส่วนหนึ่งในสามของกรรมการซึ่งอยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้น ออกจากตำแหน่งก่อน กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกตั้งใหม่ได้
7. ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง บริษัทฯ จะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอรายชื่อบุคคลที่จะเข้ามาดำรงตำแหน่งแทนกรรมการที่ต้องออกตามวาระ โดยเลขานุการบริษัทฯ จะรวบรวมรายชื่อดังกล่าวนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาคุณสมบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และคัดเลือกรายชื่อที่เหมาะสม เพื่อนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติต่อไป
8. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้
  - ผู้ถือหุ้นคนหนึ่ง มีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ตนถือ โดยหนึ่งหุ้นเท่ากับหนึ่งเสียง
  - ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ในกรณีที่เลือกตั้งบุคคลหลายคนเป็นกรรมการ จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้



- บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ เท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมี หรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานในที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
- 9. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่น นอกจากถึงคราวออกตามวาระ คณะกรรมการบริษัท อาจดำเนินการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และ พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการนั้นจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการดังกล่าวแทน จะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการซึ่งตนแทน โดยมติดังกล่าวของคณะกรรมการจะต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่
- 10. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่ง ก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

## 6.2 การสรรหากรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน โดยมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการอิสระ เป็นคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัทฯ มีนโยบายในการสรรหากรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ ให้สอดคล้องกับประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 39/2559 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่โดยจะต้องมีคุณสมบัติดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด ของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการตรวจสอบรายนั้นๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อยบริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ด. หรือวันก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการตรวจสอบเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษา ของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็น บิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ด. หรือก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้ ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามที่กล่าวข้างต้น รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติ เพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์ หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นที่ตนเองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลทำให้บริษัทฯ หรือคู่สัญญาที่มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ หรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็น ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ด. หรือก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบ
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็น ผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ด.
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้น เพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯหรือบริษัทย่อย
9. ไม่มีลักษณะอื่นใด ที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ
10. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ
11. ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกันเฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน
12. มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอ ที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ ต้องมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน ที่มีความรู้และประสบการณ์ด้านการบัญชีและ/หรือการเงินเพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

สำหรับหลักเกณฑ์และวิธีการแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบ เป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการแต่งตั้งกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับการแต่งตั้งให้กลับมาดำรงตำแหน่งใหม่ได้ กรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลง เพราะเหตุอื่นใดนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น แต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการตรวจสอบเพื่อให้กรรมการตรวจสอบมีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยบุคคลที่เป็นกรรมการตรวจสอบแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งตนทดแทน และบริษัทฯ ต้องแจ้งตลาดหลักทรัพย์ฯ ทันทีที่กรรมการตรวจสอบลาออกหรือถูกให้ออกก่อนครบวาระ

### 6.3 การสรรหากรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งจะประกอบด้วยกรรมการหรือผู้บริหารระดับสูงที่มาจากสายงานต่างๆ รวมแล้วไม่เกิน 5 คน โดยกำหนดให้ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ต้องเป็นกรรมการอิสระและต้องมีการอย่างน้อย 1 คน มีความรู้ความชำนาญด้านการบริหารความเสี่ยง และกรรมการสามารถใช้เวลาอย่างเพียงพอในการปฏิบัติงาน และมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี เพื่อทำหน้าที่กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาในเรื่องการบริหารความเสี่ยงในด้านต่างๆ เช่น ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการ หรือความเสี่ยงอื่นๆ ที่มีนัยสำคัญต่อบริษัทฯ เป็นต้น รวมทั้งกำหนดกลยุทธ์ แผนงาน และกรอบการดำเนินงาน สำหรับการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยงที่กำหนด ซึ่งสามารถวิเคราะห์ ประเมิน วัดผล และติดตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพ

### 6.4 การสรรหากรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ซึ่งจะประกอบด้วยกรรมการไม่เกิน 4 คน ซึ่งต้องมีการอิสระเกินกว่ากึ่งหนึ่ง และต้องมีการอย่างน้อย 1 คนเป็นผู้มีความรู้ความสามารถหรือความเชี่ยวชาญในด้านการบริหารงานบุคคล โดยกำหนดให้ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนต้องเป็นกรรมการอิสระ และมีวาระอยู่ในตำแหน่ง

คราวละ 3 ปี เพื่อทำหน้าที่สรรหา และนำเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม สำหรับการเข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของคณะกรรมการบริษัท และกรรมการของคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ (ถ้ามี) รวมทั้งพิจารณาผลงาน คุณสมบัติ และความเหมาะสมของกรรมการที่พ้นตำแหน่งและสมควรได้รับเลือกตั้งใหม่ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท พิจารณาให้ความเห็นชอบ และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อขออนุมัติแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท และ/หรือกรรมการของคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ (ถ้าจำเป็น) รวมทั้งมีหน้าที่พิจารณาและเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ความเห็นชอบเกี่ยวกับโครงสร้างค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ (ถ้ามี) เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อขออนุมัติค่าตอบแทนกรรมการประจำปี นอกจากนี้ยังมีหน้าที่พิจารณา สรรหา กำหนดคุณสมบัติและความเหมาะสม รวมทั้งกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและเงื่อนไขในการว่าจ้างบุคคลที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการของบริษัทฯ

#### 6.5 การสรรหากรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (CG&CSR) ซึ่งจะประกอบด้วยกรรมการไม่เกิน 5 คน โดยมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี และกำหนดให้ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (CG&CSR) ต้องเป็นกรรมการอิสระ ทั้งนี้คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมทำหน้าที่ในการกำกับดูแลให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เป็นไปอย่างโปร่งใสเป็นธรรมและรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย เพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อสาธารณชน ตลอดจนเพื่อให้บริษัทฯ มีการบริหารจัดการในองค์กรเติบโตและสร้างมูลค่าให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างยั่งยืน และสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

#### 6.6 คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการบริหารโดยเลือกจากกรรมการ หรือผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ที่สามารถบริหารงานในเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานตามปกติธุรกิจ และงานบริหารของบริษัทฯ และสามารถกำหนดนโยบาย แผนธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้างการบริหารงาน รวมถึงการตรวจสอบและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

#### 6.7 ผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัท จะทำการคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วน มีความรู้ความสามารถ และเหมาะสมกับตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ ในขณะที่การสรรหาผู้บริหารระดับสูงรายรองลงมา กรรมการผู้จัดการเป็นผู้พิจารณาคุณสมบัติและความเหมาะสมของบุคลากรที่มีประสบการณ์และความรู้ความสามารถ ในการบริหารงานในสายงานที่เกี่ยวข้องเพื่อดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงในแต่ละสายงาน

## 7. ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทฯ มีนโยบายจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ และผู้บริหาร ที่มุ่งเน้นในระดับที่เหมาะสม โดยคำนึงถึงความเหมาะสมเกี่ยวกับประเภทธุรกิจ ความเกี่ยวข้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ซึ่งสอดคล้องกับสถานะโดยทั่วไปของตลาด (Market Norm) และกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน รวมถึงความเหมาะสมกับการทำหน้าที่ และความรับผิดชอบ โดยมีคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณากำหนดค่าตอบแทนที่จำเป็นและเหมาะสม ที่เป็นตัวเงินแก่คณะกรรมการ ผู้บริหารและกรรมการชุดย่อย และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อขอมติเห็นชอบ

#### นโยบายการกำหนดค่าตอบแทนคณะกรรมการ / กรรมการผู้จัดการ / ผู้บริหาร

##### ค่าตอบแทนคณะกรรมการ

บริษัทฯ คำนึงถึงความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย และสามารถเทียบเคียงได้กับบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่อยู่ในอุตสาหกรรมและธุรกิจที่มีขนาดใกล้เคียงกันโดยค่าตอบแทนกรรมการดังกล่าวนี้เพียงพอที่จะจูงใจให้กรรมการสามารถปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุเป้าหมาย และทิศทางธุรกิจที่บริษัทฯ กำหนด โดยมีกระบวนการที่โปร่งใสสร้างความมั่นใจให้แก่ผู้ถือหุ้น

### คำตอบแทนกรรมการผู้จัดการ

คำตอบแทนของกรรมการ ผู้จัดการจะพิจารณาเป็นประจำทุกปี โดยเป็นไปตามหลักการและนโยบายคำตอบแทนที่คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนกำหนด ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว เช่น คำตอบแทนเป็นเงินเดือน โบนัสประจำปี และผลตอบแทนจูงใจในระยะยาว ซึ่งจะต้องสอดคล้องกับผลการปฏิบัติงานทางการเงิน และการปฏิบัติตามวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ในระยะยาว การพัฒนาผู้บริหารรวมถึงพิจารณาจากการขยายตัวทางธุรกิจ และการเติบโตทางผลกำไรของบริษัทฯ

### คำตอบแทนผู้บริหาร

คำตอบแทนผู้บริหาร จะพิจารณาเป็นประจำทุกปี โดยกรรมการผู้จัดการ ซึ่งเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนกำหนด

#### 7.1. คำตอบแทนกรรมการ

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ได้พิจารณากำหนดคำตอบแทนกรรมการที่เป็นธรรมและสมเหตุสมผลสอดคล้องกับภาระความรับผิดชอบของกรรมการ สถานะทางการเงินของบริษัทฯและเปรียบเทียบกับบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่อยู่ในอุตสาหกรรมและธุรกิจที่มีขนาดใกล้เคียงกันรวมถึงได้เทียบเคียงกับค่าเฉลี่ยของบริษัทจดทะเบียน จากรายงานผลสำรวจอัตราค่าตอบแทนกรรมการบริษัทจดทะเบียนของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยแล้ว โดยกำหนดคำตอบแทนเป็นเบี้ยประชุมและโบนัส

ทั้งนี้คำตอบแทนคณะกรรมการ ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 เมื่อวันที่ 29 เมษายน พ.ศ.2563 ดังนี้

#### 1. คำตอบแทนที่เป็นเบี้ยประชุม

เบี้ยประชุมกรรมการ และกรรมการตรวจสอบ บริษัทฯ มีคำตอบแทนที่เป็นตัวเงิน ดังนี้

- เบี้ยประชุมกรรมการของบริษัทฯ กำหนดจ่ายเป็นรายครั้งในอัตรา ดังนี้
  - ประธานกรรมการบริษัท 20,000 บาท/ครั้ง
  - กรรมการบริษัท ท่านละ 10,000 บาท/ครั้ง
- เบี้ยประชุมกรรมการตรวจสอบ กำหนดจ่ายเป็นรายครั้งในอัตรา ดังนี้
  - ประธานกรรมการตรวจสอบ 20,000 บาท/ครั้ง
  - กรรมการตรวจสอบ ท่านละ 10,000 บาท/ครั้ง

#### 2. คำตอบแทนอื่นๆ ของกรรมการ

-ไม่มี-

รายละเอียดค่าตอบแทนกรรมการรายบุคคลในรูปแบบของเบี้ยประชุม ประจำปี 2563 เป็นดังนี้

ชื่อ - สกุล	ปี 2563 (บาท)	
	กรรมการ	กรรมการตรวจสอบ
1. นายอนุสรณ์ เนื่องผลมาก	100,000	-
2. น.ส.กัลยพัลล์ บุรณารมย์*	50,000	80,000
3. นายบัณฑิต มั่นภาคี*	50,000	40,000
4. นายบวรสิทธิ์ ศรศิลป์*	50,000	40,000
5. นายเอกรินทร์ เหลืองวิริยะ	50,000	-
6. นายสุวัฒน์ เหลืองวิริยะ	50,000	-
7. นายสุภาวัฒน์ คุณวรวิจิ	50,000	-
8. นายสุทัศน์ บุญยอุดมศาสตร์	50,000	-
9. นางพัลลภา เรืองรอง	50,000	-

## 7.2 ผู้บริหารของบริษัทฯ

ค่าตอบแทนผู้บริหาร ได้แก่ ค่าตอบแทนรวมของคณะผู้บริหาร กรรมการผู้จัดการ ผู้อำนวยการฝ่ายผู้จัดการ และสมุห์บัญชี ในปี 2563 มีดังนี้

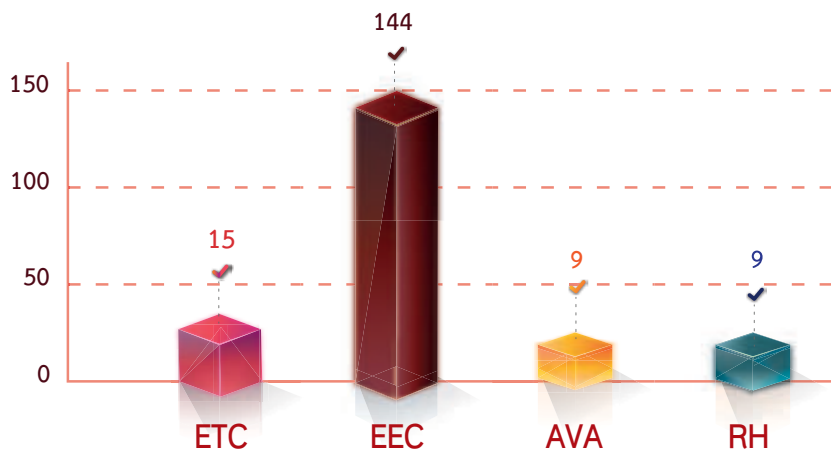
รายการ	ปี 2563 (บาท)	
	จำนวน (คน)	ค่าตอบแทน(บาท)
เงินเดือน	6	6,598,503
โบนัส	6	-
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	6	323,208
เงินประกันสังคม	6	31,500
ผลประโยชน์เกษียณอายุ	6	388,264.77
รวม	6	7,341,475.77

## 8. บุคลากร

พนักงาน เป็นทรัพยากรที่มีคุณค่าและสำคัญยิ่งในการขับเคลื่อนบริษัทฯ ให้สามารถดำเนินงานได้บรรลุเป้าหมาย ในการสร้างมูลค่ากิจการ และการเติบโตอย่างยั่งยืน ควบคู่ไปกับการสร้างความสุขในการทำงานและความเชื่อมั่นให้แก่บุคลากร บริษัทฯ จึงกำหนดนโยบายเกี่ยวกับพนักงานที่ครอบคลุมองค์ประกอบ ทั้งด้านการบริหาร การพัฒนาทรัพยากรบุคคล รวมทั้งด้านสังคม สิ่งแวดล้อม จริยธรรม และการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อมุ่งมั่นพัฒนา และเสริมสร้างศักยภาพ สมรรถนะ และพฤติกรรมให้แก่พนักงาน ให้มีความสอดคล้องกับค่านิยมองค์กร ที่ตอบสนองทิศทางการกลยุทธ์ เป้าหมายการประกอบธุรกิจ และสังคมโดยรวมเป็นสำคัญ ทั้งนี้ในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา บริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงานใดๆ ทั้งสิ้น

ในปี 2563 บริษัทฯ ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญ โดยจำนวนพนักงาน ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย (ไม่รวมผู้บริหารระดับสูง) รวมทั้งสิ้นจำนวน 177 คน

กราฟแสดงจำนวนบุคลากรของบริษัทฯ และบริษัทในเครือ



หมายเหตุ : ETC บริษัท เอิร์ธ เทคโนโลยี เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) RH บริษัท รีคัลเวอร์ เอิร์ธ จำกัด AVA บริษัท เอวา แกรนด์ เอ็นเนอร์ยี จำกัด, EEC บริษัท เอิร์ธ เอ็นจิเนีย แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (EEC)

### การจ่ายค่าตอบแทนและสวัสดิการที่เป็นธรรม

บริษัทฯ ได้จัดให้มีการดูแลพนักงานอย่างเสมอภาค โดยมีการจ่ายค่าตอบแทนและจัดสวัสดิการที่เหมาะสม และเป็นธรรม ซึ่งเงินเดือนแรกบรรจุเป็นไปตามคุณวุฒิการศึกษา และตำแหน่งงาน หลังจากนั้นจะเป็นไปตามระบบการประเมินผลการปฏิบัติงานที่มีแบบและหลักเกณฑ์ประเมินผลกำกับไว้อย่างเปิดเผยและชัดเจน พนักงานจะได้รับค่าตอบแทนเป็นเงินเดือน โบนัส ค่าล่วงเวลา ค่าทำงานในวันหยุด กองทุนเงินทดแทนพนักงานค่าวิชาชีพ และค่าเบี้ยเลี้ยง เครื่องแบบปฏิบัติงาน สำหรับสวัสดิการที่บริษัทฯ จัดให้พนักงานทุกคนอย่างเท่าเทียมกัน และเป็นมาตรฐานเดียวกัน สามารถนำมาเปรียบเทียบกันได้และก่อให้เกิดความเป็นธรรมทั้งองค์กร เช่น สวัสดิการช่วยเหลือกรณีประสบสาธารณภัย สวัสดิการเกี่ยวกับการประกันอุบัติเหตุ สวัสดิการเกี่ยวกับการตรวจสอบสุขภาพประจำปี สวัสดิการเงินช่วยเหลือกรณีรณรงค์ สวัสดิการเงินช่วยเหลือในการคลอดบุตร และเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เพื่อสร้างความมั่นคงและเป็นหลักประกันทางการเงินให้แก่พนักงานภายหลังสิ้นสุดการเป็นพนักงาน หรือเกษียณอายุ



ค่าตอบแทนบุคลากร (เงินเดือน และโบนัส) ในปี 2563

รายละเอียด	ปี 2563
เงินเดือนรวม	4,244,629
โบนัสรวม	153,768
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	93,476
รวม	4,491,873

นโยบายพัฒนาบุคลากร

บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการฝึกอบรม และการพัฒนาบุคลากรเพื่อเสริมสร้างความรู้ความสามารถ ให้แก่พนักงานและสามารถนำไปปฏิบัติงาน ให้ก้าวหน้าทันต่อการเปลี่ยนแปลง และเป็นไปตามกลยุทธ์ บริษัทฯ และบริษัทย่อยจึงมีการจัดทำแผนการฝึกอบรมรายปี ซึ่งสอดคล้องและเหมาะสมกับแผนงานธุรกิจ มีการสำรวจความต้องการในการฝึกอบรมของบุคลากรทุกระดับ โดยการฝึกอบรมและพัฒนาพนักงานจะประกอบไปด้วย การฝึกอบรมเกี่ยวกับงานในหน้าที่และการฝึกอบรมเกี่ยวกับการบริหารจัดการและพฤติกรรมองค์กรอื่นๆ ทั้งนี้บริษัทฯ จะจัดให้มีการฝึกอบรมทั้งภายในและภายนอกองค์กร และมีนโยบายการส่งไปอบรมทั้งในและต่างประเทศ

## การกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดีว่าเป็นสิ่งสำคัญที่จะช่วยส่งเสริมการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพ เกิดความโปร่งใส เพิ่มความสามารถในการแข่งขัน และการเติบโตอย่างยั่งยืน ซึ่งจะนำไปสู่ความเชื่อมั่นของผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายว่าการดำเนินงานของบริษัทฯ กระทำด้วยความเป็นธรรม และคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย ตั้งแต่พนักงาน นักลงทุน ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ ดังนั้น คณะกรรมการบริษัท จึงเห็นควรให้มีการจัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการขึ้น โดยยึดหลักปฏิบัติและแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 ซึ่งจัดทำโดยคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อเป็นแนวทางในการบริหารองค์กรทำให้เกิดความเชื่อมั่นต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ ว่าดำเนินการด้วยความโปร่งใส และคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายโดยนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ประกอบด้วยหลักปฏิบัติ 8 หมวด ซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้

1. ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน
2. กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน
3. เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ
4. สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร
5. ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ
6. ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม
7. รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล
8. สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

ดังนั้น คณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณาปรับใช้หลักการดังกล่าวร่วมกับ "หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2555" ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งครอบคลุมหลักการของ OECD ทั้ง 7 หมวดดังนี้

### หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับผู้ถือหุ้นในฐานะนักลงทุนในหลักทรัพย์และเจ้าของบริษัท โดยควบคุมบริษัทฯ ผ่านคณะกรรมการบริษัท ที่ผู้ถือหุ้นได้แต่งตั้งให้ทำหน้าที่แทนตน และมีสิทธิในการตัดสินใจเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของบริษัทฯ ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีนโยบายในการสนับสนุนส่งเสริม และอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของตน โดยเฉพาะอย่างยิ่งสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น อันได้แก่

- สิทธิในการซื้อ ขาย หรือโอนหุ้นของบริษัทฯ ตามที่กฎหมายกำหนด
- สิทธิในการได้รับข้อมูลสารสนเทศที่ถูกต้องครบถ้วน เพียงพอทันเวลา ในรูปแบบที่เหมาะสมต่อการตัดสินใจเพื่อติดตามการดำเนินงาน รวมถึงบริษัทฯ ไม่มีนโยบายในการที่จะกีดกันหรือสร้างอุปสรรคในการสื่อสารระหว่างกันของผู้ถือหุ้น
- สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น แสดงความคิดเห็นให้ข้อเสนอแนะการชักถามในการประชุม ผู้ถือหุ้นและร่วมพิจารณาตัดสินใจในเรื่องที่สำคัญต่างๆ ของบริษัท
- สิทธิในการแต่งตั้ง ถอดถอนกรรมการ
- สิทธิในการแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี
- สิทธิในการได้รับส่วนแบ่งผลกำไรของบริษัทในรูปแบบของเงินปันผลอย่างเท่าเทียมกัน
- สิทธิในการได้รับใบหุ้น โอนหุ้น การรับซื้อหุ้นคืน อย่างเท่าเทียมกันในนามบริษัทฯ
- สิทธิในการกำหนดหรือแก้ไขวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ และหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัทฯ
- สิทธิอื่นๆ ตามบทบัญญัติที่กำหนดไว้ในกฎหมายกฎระเบียบอื่นใดที่เกี่ยวข้อง รวมถึงข้อบังคับของบริษัทฯ

นอกจากการส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิขั้นพื้นฐานแล้ว บริษัทฯ ยังได้ดูแลและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม เช่น การให้ข้อมูลที่สำคัญที่เป็นปัจจุบันผ่านเว็บไซต์ และการจัดให้ผู้ถือหุ้นเข้าเยี่ยมชมกิจการ และไม่ได้มีการดำเนินการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้นแต่อย่างใด

#### การจัดประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางการดำเนินการเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อสิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

#### 1. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นก่อนวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

1.1. บริษัทฯ ส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่ม รวมถึงผู้ถือหุ้นประเภทสถาบัน ได้ใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นและออกเสียงลงคะแนนอย่างเต็มที่

1.2. บริษัทฯ ได้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นที่มีข้อมูล วัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม โดยมีวัตถุประสงค์ เหตุผล และความเห็นของคณะกรรมการบริษัทประกอบในแต่ละวาระ ตลอดจนข้อมูลทั้งหมดที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่ตัดสินใจในที่ประชุม ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ให้กับผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับทราบเพื่อพิจารณารายละเอียดเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 21 วัน วาระเพื่อนำเสนอผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติได้แก่

- การอนุมัติงบแสดงฐานะทางการเงินและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
- การอนุมัติการจัดสรรกำไรสุทธิ เพื่อจ่ายเงินปันผลและสำรองตามกฎหมาย
- การอนุมัติการจ่ายเงินโบนัสสำหรับคณะกรรมการ
- การอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการ
- การอนุมัติการแต่งตั้งกรรมการ
- การอนุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และการกำหนดค่าตอบแทน

1.3. บริษัทฯ ได้แนบหนังสือมอบฉันทะแบบ ก. แบบ ข. และแบบ ค. ไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สะดวกเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง สามารถมอบอำนาจบุคคลอื่นใดหรือกรรมการอิสระที่บริษัทฯ ได้แต่งตั้งขึ้นเป็นผู้รับมอบอำนาจแทน เพื่อเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทนตนได้ โดยให้ดำเนินการตามเงื่อนไขที่ระบุไว้ในหนังสือมอบฉันทะ

1.4. บริษัทฯ อำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงอย่างเต็มที่โดยบริษัทฯ ได้ใช้ห้องประชุมของบริษัทฯ เลขที่ 88,88/1 หมู่ที่ 1 ตำบลบ้านธาตุ อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี เป็นสถานที่จัดประชุม ซึ่งเป็น สถานที่ที่กว้างขวางเพียงพอสำหรับรองรับผู้ถือหุ้น และสะดวกต่อการเดินทาง รวมทั้งได้จัดเตรียมของว่างและเครื่องดื่มไว้รองรับผู้เข้าร่วมประชุมฯ อย่างเพียงพอ

#### 2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นในวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

2.1 บริษัทฯ จัดให้มีบุคลากรและเทคโนโลยีอย่างเพียงพอสำหรับการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งการตรวจสอบเอกสาร การลงทะเบียน เข้าร่วมประชุม การนับคะแนน และแสดงผลการลงคะแนนในแต่ละวาระเพื่อให้ การดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้อย่างรวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ โดยบริษัทฯ ให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงทะเบียนก่อนเวลาประชุมอย่างน้อย 1 ชั่วโมง และยังเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ประสงค์จะเข้าร่วมประชุมฯ แม้จะพ้นเวลาลงทะเบียนแล้ว สามารถออกเสียงลงคะแนนได้ในระเบียบวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้มีการลงมติ และนับเป็นองค์ประชุมตั้งแต่วาระที่ได้เข้าร่วมประชุมฯ เป็นต้นไป

2.2 บริษัทฯ ให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการออกเสียงลงคะแนนแบบหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง และเพื่อความสะดวกในการลงคะแนนและนับคะแนนเสียง บริษัทฯ ได้จัดทำใบลงคะแนนเสียงแยกแต่ละระเบียบวาระ สำหรับการลงคะแนนเสียง โดยเฉพาะระเบียบวาระการแต่งตั้งกรรมการ บริษัทฯ ให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการลงคะแนนเสียงแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล รวมทั้งได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นอาสาทำหน้าที่เป็นสักขีพยานในการนับคะแนนเสียง และจัดให้มีที่ปรึกษากฎหมาย ทำหน้าที่ตรวจสอบการนับคะแนนเสียง เพื่อความโปร่งใสในการลงคะแนนและนับคะแนนเสียง และเปิดเผยให้ที่ประชุมทราบ พร้อมบันทึกไว้ในรายงานการประชุม

2.3 เมื่อถึงเวลาเริ่มประชุมฯ ประธานกรรมการ ประธานคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด กรรมการทุกท่าน กรรมการผู้จัดการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ได้เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น โดยได้ให้ความสำคัญต่อการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นอย่างมาก และบริษัทฯ ยังได้เชิญผู้สอบบัญชีเข้าร่วมประชุมด้วย เพื่อให้ข้อมูลหรือตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้นอย่างเต็มที่จาก

ตัวแทนจากหน่วยงานภายนอกเข้าสังเกตการณ์ การดำเนินการประชุม เช่น ตัวแทนของอาสาพิทักษ์สิทธิผู้ถือหุ้นจากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย เข้าร่วมซักถามข้อมูลต่างๆ ในที่ประชุม โดยก่อนเริ่มประชุม ประธานกรรมการ ซึ่งปฏิบัติหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุมได้มอบหมายให้เจ้าหน้าที่ชี้แจงหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการประชุมฯ ทั้งหมด อาทิ การออกเสียงลงคะแนน เป็นต้น

2.4. การประชุมฯ ได้ดำเนินการประชุมตามลำดับระเบียบวาระตามที่ได้แจ้งไว้ในหนังสือเชิญประชุมที่ส่งให้ ผู้ถือหุ้นล่วงหน้า โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงลำดับระเบียบวาระดังกล่าว และไม่มีการขอให้ที่ประชุมฯ พิจารณาเรื่องอื่นที่นอกเหนือจากที่กำหนดไว้ในหนังสือเชิญประชุม เนื่องจากบริษัทฯ ไม่มีนโยบายเพิ่มระเบียบวาระในที่ประชุมฯ โดยไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า

สำหรับกรรมการที่มีส่วนได้เสียในระเบียบวาระการประชุมฯ นั้น บริษัทฯ จะระงับการมีส่วนได้เสียของกรรมการไว้ในหนังสือเชิญประชุมฯ และในการประชุม หากกรรมการท่านใดมีส่วนได้เสีย หรือมีส่วนเกี่ยวข้องในการพิจารณาระเบียบวาระใดประธานในที่ประชุมฯ จะแจ้งให้ที่ประชุมทราบก่อนการพิจารณาระเบียบวาระดังกล่าว โดยกรรมการที่มีส่วนได้เสียนั้นจะไม่เข้าร่วมประชุมฯ ในระเบียบวาระนั้นๆ

2.5. ประธานกรรมการ ซึ่งเป็นประธานที่ประชุมได้จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ และดำเนินการประชุมอย่างเหมาะสมและโปร่งใส รวมถึงจัดสรรเวลาและเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้แสดงความคิดเห็นและตั้งคำถาม ในทุกวาระอย่างเหมาะสม และเลขานุการในที่ประชุม ได้บันทึกประเด็นคำถามและคำตอบไว้อย่างชัดเจนครบถ้วน นอกจากนี้ในแต่ละวาระได้ระบุนิติที่ประชุมและผลการลงคะแนนเสียง โดยแบ่งเป็นจำนวนเสียง ที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย จดออกเสียง และบัตรเสีย นอกจากนี้ยังได้บันทึกผลการประชุม และนำขึ้นเว็บไซต์ ของบริษัทหลังจากวันประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่มีได้มาเข้าร่วมประชุมหรือผู้สนใจทั่วไปได้รับชมการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และข้อบังคับของบริษัทฯ

### 3. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นหลังการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

3.1. บริษัทฯ ได้เปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมผลการลงคะแนนเสียงไม่ช่วงเยินของวันประชุมฯ โดยแจ้งผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ของ ตลท. และเปิดเผยไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ

3.2. บริษัทฯ มีการบันทึกรายงานการประชุมทั้งฉบับภาษาไทย และภาษาอังกฤษ ถูกต้อง ครบถ้วน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้ โดยได้บันทึกรายชื่อและตำแหน่งของกรรมการที่เข้าร่วมประชุม วิธีการลงคะแนน ความเห็นของ ผู้ถือหุ้น คำชี้แจงของ กรรมการ

3.3. หลังจากการประชุมผู้ถือหุ้นได้มีมติจ่ายเงินปันผล บริษัทฯ ได้แจ้งมติที่ประชุมรวมถึงรายละเอียดการจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นรับทราบ ผ่านระบบการเผยแพร่ข้อมูล ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และประสานงานกับบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ จำกัด เพื่อให้มั่นใจว่า ผู้ถือหุ้นได้รับสิทธิเงินปันผลอย่างถูกต้องครบถ้วน ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดวันปิดสมุดทะเบียนเพื่อสิทธิในการรับเงินปันผลภายหลังจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติไม่น้อยกว่า 5 วัน ทำการ ซึ่งเป็นไปตามหลักการที่ตลาดหลักทรัพย์เสนอแนะ

3.4. นำข้อเสนอแนะ และความคิดเห็นที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นและผู้ตรวจสอบในการประเมินผลการจัดประชุมมาพิจารณาและหาแนวทางแก้ไข/ปรับปรุงเพื่อพัฒนาการจัดประชุมผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่อง

## หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทฯ จะปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน โดยไม่คำนึงถึงเพศ อายุ เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา ความเชื่อ ความคิดเห็นทางการเมือง หรือความพิการ และแม้ผู้ถือหุ้นจะไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยเหตุไม่สะดวกประการใด ผู้ถือหุ้นย่อมมีสิทธิมอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าร่วมประชุมแทนได้ โดยมีแนวปฏิบัติดังต่อไปนี้

### 1. การปฏิบัติที่เท่าเทียมกัน

1.1. ในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ มีนโยบายที่จะรักษาสหสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกราย กล่าวคือ ไม่เพิ่มระเบียบวาระในที่ประชุม โดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นอื่นทราบล่วงหน้า เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีโอกาสศึกษาข้อมูลของระเบียบวาระการประชุมก่อนลงมติ ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ทุกรายมีสิทธิออกเสียงตามจำนวนหุ้นที่ถืออยู่ โดยหุ้นแต่ละหุ้นมีสิทธิออกเสียงหนึ่งเสียง และไม่มีหุ้นใดมีสิทธิพิเศษที่เป็นการจำกัดสิทธิของผู้ถือหุ้นรายอื่น

1.2. คณะกรรมการ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอระเบียบวาระการประชุมในการประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี รวมทั้งเสนอชื่อผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้าเป็นกรรมการ

1.3. เพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้บริษัทฯ ได้จัดให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงในทุกระเบียบวาระ รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล

1.4. บริษัทฯ ให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันในการออกเสียงลงคะแนนในแบบหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียงประเภท หุ้นสามัญ ซึ่งเป็นหุ้นประเภทเดียวที่บริษัทฯ ออกให้ผู้ถือหุ้น โดยกำหนดให้นับหุ้นหนึ่งหุ้นเป็นหนึ่งเสียง และให้ถือเอาเสียงข้างมากเป็นมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น

1.5. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สะดวกเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเอง โดยผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้ผู้อื่น หรือกรรมการอิสระรายใดรายหนึ่งตามที่บริษัทฯ ได้เสนอชื่อไว้โดยบริษัทฯ จะให้สิทธิและปฏิบัติต่อผู้รับมอบฉันทะเสมือนเป็นผู้ถือหุ้นท่านหนึ่ง ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้อำนวยความสะดวกให้กับผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองได้โดยจัดส่งแบบหนังสือมอบฉันทะ ตามที่กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ ได้กำหนดไว้ซึ่งเป็นแบบที่กำหนดรายการต่างๆ ที่ละเอียด และชัดเจนแนบไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งฉบับภาษาไทยและภาษาอังกฤษล่วงหน้าก่อนวันประชุม ไม่น้อยกว่า 21 วัน และเพื่อความถูกต้องและไม่เกิดปัญหา ในการเข้าร่วมประชุมของผู้รับมอบฉันทะ บริษัทฯ ได้แสดงรายละเอียดเกี่ยวกับการประชุม กำหนดการประชุม วาระการประชุม รวมถึงขั้นตอน เอกสารและหลักฐาน ที่ต้องใช้ในการมอบฉันทะแสดงไว้ในหนังสือเชิญประชุม และเว็บไซต์ ของบริษัทฯ

1.6. เนื่องจากผู้ถือหุ้นส่วนใหญ่ที่มาเข้าร่วมการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็นคนไทย ดังนั้น ในการประชุมผู้ถือหุ้นจึงดำเนินการเป็นภาษาไทย แต่เพื่อประโยชน์ในการสื่อสารและอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นชาวต่างชาติ บริษัทฯ จึงได้จัดทำเอกสารต่างๆ เป็น 2 ภาษา คือ ภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เช่น หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น หนังสือมอบฉันทะ รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น รายงานประจำปี เป็นต้น และจัดทำเว็บไซต์ของบริษัทฯ เป็น 2 ภาษา เพื่อให้บริการเผยแพร่แก่ผู้ถือหุ้นที่สนใจ

1.7. บริษัทฯ จัดส่งหนังสือเชิญประชุม พร้อมเอกสารประกอบการพิจารณาในวาระต่างๆ แก่ผู้ถือหุ้น ล่วงหน้าก่อนวันประชุม ไม่น้อยกว่า 21 วัน และนำรายละเอียดเกี่ยวกับการประชุม กำหนดการประชุม วาระการประชุม เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ล่วงหน้ามากกว่า 30 วันก่อนวันประชุม

1.8. บริษัทฯ มิได้กำหนดเงื่อนไขหรือกฎเกณฑ์ที่ต้องให้มีการรับรองเอกสารโดยหน่วยงานราชการ หรือ กฎเกณฑ์อื่นที่ก่อให้เกิดความยุ่งยากแก่ผู้ถือหุ้นในการมอบฉันทะ ตลอดจนบริษัทฯ ได้อำนวยความสะดวกจัดการปิดอาคารแสดมปีในหนังสือมอบฉันทะให้แก่ผู้รับมอบฉันทะที่เข้าร่วมประชุม และจัดเจ้าหน้าที่ให้บริการถ่ายเอกสารที่ต้องใช้แนบ และตรวจสอบความถูกต้องของเอกสาร โดยไม่คิดค่าบริการ ณ จุดลงทะเบียน เพื่อลดภาระการจัดหาเอกสารแสดมปีและการถ่ายสำเนาเอกสารของผู้ถือหุ้น มีการเปิดรับลงทะเบียนก่อนเวลา ประชุม 1 ชั่วโมง

## 2. มาตรการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายในของบริษัทและความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางในการเก็บรักษาและป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายในในจรรยาบรรณของกรรมการและจรรยาบรรณของพนักงานเพื่อป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองและผู้อื่นในทางมิชอบ ซึ่งเป็นการเอาเปรียบผู้ถือหุ้นรายอื่นหรือก่อให้เกิดความเสียหายต่อผู้ถือหุ้นโดยรวม โดยมีหลักการสำคัญ ดังนี้

2.1. บริษัทฯ มีการเก็บรักษาข้อมูลภายใน รวมทั้งมีมาตรการป้องกันกรณีที่มีการละเมิดและผู้บริหารใช้ข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ ซึ่งเป็นการเอาเปรียบผู้ถือหุ้นอื่น เช่น การซื้อขายหลักทรัพย์โดยใช้ข้อมูลภายใน การนำข้อมูลภายในไปเปิดเผยกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง กับกรรมการและผู้บริหารซึ่งก่อให้เกิดความเสียหายต่อผู้ถือหุ้นโดยรวม เป็นต้น โดยได้มีการกำหนดเรื่องการรักษาผลประโยชน์และความลับของบริษัทฯ ไว้ในคู่มือนโยบายและระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯ และกำหนดเรื่องการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ การใช้ข้อมูลภายใน และความขัดแย้งทางผลประโยชน์ไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจ โดยได้มีการแจ้งให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานได้รับทราบถึงข้อกำหนดดังกล่าว

ทั้งนี้ บริษัทฯ กำหนดมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และบุคคลที่เกี่ยวข้องทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ก่อนที่งบการเงินหรือข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณะชน และควรรอคอยอย่างน้อย 24 ชั่วโมง ภายหลังการเปิดเผยข้อมูลให้แก่สาธารณะชนแล้วรวมทั้งห้ามไม่ให้เปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญนั้นต่อบุคคลอื่น ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดบทลงโทษทางวินัยหากมีการฝ่าฝืนนำข้อมูลภายในไปใช้หาประโยชน์ส่วนตัว ซึ่งเริ่มตั้งแต่การตักเตือนเป็นหนังสือตักเตือน คำสั่งพักงานชั่วคราวโดยไม่ได้รับค่าจ้าง หรือให้ออกจากงานซึ่งการลงโทษจะพิจารณาจากเจตนาของการกระทำและความร้ายแรงของความผิดนั้นๆ

2.2. บริษัทฯ ได้ให้ข้อมูลแก่กรรมการ และผู้บริหารเกี่ยวกับหน้าที่ที่ผู้บริหารต้องรายงานการถือหลักทรัพย์ในบริษัทฯ และบทกำหนดโทษตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 และตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในกรณีที่มีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ จะต้องรายงานการถือหลักทรัพย์ในบริษัทฯ ของตนเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ภายใน 3 วัน ทำการให้สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ทราบ เพื่อเผยแพร่ต่อสาธารณะต่อไป

2.3. คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางเพื่อไม่ให้กรรมการ หรือผู้บริหารที่มีส่วนได้เสีย หรือมีส่วนเกี่ยวข้องเข้าร่วมกระบวนการตัดสินใจในการพิจารณาธุรกรรมระหว่างบริษัทฯ กับผู้มีส่วน ได้เสีย หรือมีส่วนเกี่ยวข้องดังกล่าว โดยก่อนเริ่มประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทุกครั้งประธานกรรมการจะแจ้งให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียในเรื่องนั้น ๆ แจ้งต่อที่ประชุม และกรรมการท่านนั้นจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระดังกล่าว

2.4. กำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการไม่ใช้ข้อมูลภายในเพื่อผลประโยชน์ในทางมิชอบไว้ในคู่มือจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน

2.5. บริษัทฯ มีมาตรการและขั้นตอนในการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันตามที่กฎหมายกำหนดและเป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนดไว้ตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยมีการประกาศใช้ "ระเบียบในการเข้าทำรายการระหว่างกัน" ซึ่งเป็นระเบียบที่ได้รับการอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท สำหรับรายการที่เกี่ยวข้องกันที่ต้องขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนการเข้าทำรายการ บริษัทฯ จะเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับรายการดังกล่าวไว้ในหนังสือเชิญประชุม อาทิ ชื่อและความสัมพันธ์ของบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ลักษณะของรายการ นโยบายการกำหนดราคาและมูลค่าของรายการ เหตุผลของการเข้าทำรายการ รวมทั้งความเห็นของคณะกรรมการ และที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับรายการดังกล่าว เป็นต้น

2.6. บริษัทฯ ไม่มีโครงสร้างกลุ่มธุรกิจที่มีการทำรายการระหว่างกันในลักษณะที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

### 3. การเปิดเผยข้อมูลส่วนได้เสีย

บริษัทฯ ได้กำหนดแนวปฏิบัติเรื่องการเปิดเผยข้อมูลส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร เพื่อความโปร่งใสและป้องกันปัญหาการขัดแย้งของผลประโยชน์ ดังนี้

3.1. กรรมการจะต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบโดยไม่ชักช้า เมื่อกรรมการและบุคคลในครอบครัวมีส่วนร่วม หรือเป็นผู้ถือหุ้นในกิจการใด ๆ ซึ่งอาจมีผลประโยชน์หรือเกิดความขัดแย้งกับบริษัทฯ มีส่วนได้เสียโดยตรงหรือโดยอ้อมในสัญญาใดๆ ที่บริษัททำขึ้นหรือเข้าถือหลักทรัพย์ในบริษัท หรือบริษัทในเครือ ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหารที่มีส่วนได้เสีย จะต้องงดเว้นจากการร่วมอภิปรายให้ความเห็น หรือลงคะแนนเสียงอนุมัติในรายการดังกล่าว

3.2. กรรมการและผู้บริหาร จะต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทุกครั้งซึ่งในระเบียบวาระดังกล่าว มีการแจ้งให้กรรมการทราบว่า กรรมการ ผู้บริหาร รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะตลอดจนผู้เกี่ยวข้องตามมาตรา 258 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 มีหน้าที่จัดทำและเผยแพร่รายงานการถือหลักทรัพย์ตลอดจนรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ทุกครั้งที่มีการซื้อ ขาย โอนหรือรับโอนหลักทรัพย์ภายใน 3 วัน ภายใน 3 วันทำการ โดยรายงานผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ทาง ([www.sec.or.th](http://www.sec.or.th)) นับแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอนหรือรับโอนหลักทรัพย์นั้น ตามประกาศ ก.ล.ด.

ในปี 2563 บริษัทฯ ไม่ได้รับข้อร้องเรียนใดๆ เกี่ยวกับการไม่เคารพในสิทธิพื้นฐานของผู้ถือหุ้นโดยบริษัทฯ ได้มีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน และไม่พบการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ เพื่อแสวงหาผลประโยชน์แต่อย่างใด



### หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (Role of Stakeholders)

บริษัทฯ และคณะกรรมการบริษัท ได้ตระหนักถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามแนวนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณ รวมถึงนโยบายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้กิจการของบริษัทฯ ดำเนินไปด้วยดีมีความมั่นคง สร้างความเชื่อมั่น และส่งเสริมให้มีการร่วมมือกันระหว่างผู้มีส่วนได้เสีย ในกลุ่มต่างๆ ทั้งผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ คู่แข่ง ตลอดจนชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมโดยรวมอย่างเหมาะสมตามบทบาทหน้าที่ และตอบสนองผลประโยชน์ที่เป็นธรรมแก่ทุกฝ่าย อีกทั้งยังได้คำนึงถึงสิทธิมนุษยชนและการต่อต้านการทุจริต ซึ่งบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญและตระหนักดีว่าความรับผิดชอบต่อสังคมกล่าวถือเป็นหัวใจของการพัฒนาที่ยั่งยืน ดังนี้

1. **ผู้ถือหุ้น :** บริษัทฯ ปฏิบัติหน้าที่ต่อผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริต เป็นธรรม บริหารกิจการให้มีความเจริญก้าวหน้า มั่นคง และก่อให้เกิดผลตอบแทนที่เหมาะสมแก่ผู้ถือหุ้น มีการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน สม่ำเสมอ และครบถ้วน นอกจากนี้ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้แสดงความคิดเห็น และข้อเสนอแนะรวมทั้งเสนอแนะหรือบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการในการประชุมผู้ถือหุ้น

2. **พนักงานและลูกจ้าง :** ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้องและปฏิบัติต่อพนักงานและลูกจ้างอย่างเป็นธรรมและเคารพสิทธิมนุษยชน ได้แก่ การกำหนดค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นๆ ที่เป็นธรรม การจัดสวัสดิการให้เป็นไปตามกฎหมาย หรือมากกว่าตามความเหมาะสม การดูแลสุขภาพอนามัยและความปลอดภัยในการทำงาน การอบรมให้ความรู้ พัฒนาศักยภาพ และส่งเสริมความก้าวหน้า รวมถึงเปิดโอกาสให้พนักงานมีโอกาสพัฒนาทักษะการทำงานในด้านอื่น ๆ

3. **ลูกค้า :** ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง โดยคำนึงถึงคุณภาพการบริการที่เชื่อถือได้ในระดับราคาที่เหมาะสม และปลอดภัย รวมถึงการไม่เปิดเผยข้อมูลของลูกค้าโดยไม่ได้รับอนุญาตซึ่งเป็นไปตามนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมในการปฏิบัติต่อลูกค้า และคู่มือจรรยาบรรณในส่วนความรับผิดชอบต่อลูกค้า

4. **คู่ค้า :** มีกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและเงื่อนไขสัญญาหรือข้อตกลงที่เป็นธรรม ช่วยให้ความรู้ พัฒนาศักยภาพและยกระดับความสามารถในการผลิตและให้บริการให้ได้มาตรฐาน ชี้นำและดูแลให้คู่ค้าเคารพสิทธิมนุษยชนและปฏิบัติตามแรงงานตนเองอย่างเป็นธรรม รับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมถึงติดตามตรวจสอบและประเมินผลคู่ค้า เพื่อพัฒนาการประกอบธุรกิจระหว่างกันอย่างยั่งยืน

5. **เจ้าหนี้ :** ปฏิบัติตามสัญญาหรือเงื่อนไขต่างๆ ที่ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด รวมถึงการผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่ง หรือมีเหตุทำให้ผิดนัดชำระหนี้ต้องรีบแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบโดยไม่ปกปิดข้อเท็จจริงเพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขโดยใช้หลักความสมเหตุสมผล ทั้งนี้บริษัทจะดำเนินธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล เพื่อให้การดำเนินงานเติบโตยั่งยืน และมีฐานะทางการเงินที่มั่นคงและสร้างความเชื่อมั่นให้แก่เจ้าหนี้

6. **ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม :** บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยมีส่วนร่วมรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม โดยให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามมาตรฐานต่างๆ ที่เกี่ยวกับความปลอดภัย ความมั่นคง สุขอนามัย และสิ่งแวดล้อมอย่างถูกต้องเหมาะสม และคำนึงถึง

ผลกระทบที่มีต่อทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

7. **หน่วยงานราชการ หน่วยงานกำกับ :** ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ ข้อบังคับ และระเบียบของหน่วยงานราชการ หน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

8. **การแข่งขันอย่างเป็นธรรม :** ประกอบธุรกิจอย่างเปิดเผยโปร่งใส และไม่สร้างความได้เปรียบทางการแข่งขันอย่างไม่เป็นธรรม

9. **สื่อมวลชน :** การให้ข้อมูลข่าวสารใดๆ เกี่ยวกับบริษัท หรือการให้สัมภาษณ์ต่อสื่อมวลชน ต้องอยู่บนพื้นฐานข้อมูลที่เป็นจริงถูกต้อง และปฏิบัติด้วยความระมัดระวัง ตามคู่มือจรรยาบรรณของบริษัท โดยผู้ที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้องหรือไม่ได้รับมอบหมายไม่สามารถให้ข้อมูลข่าวสารหรือสัมภาษณ์ต่อสื่อมวลชนหรือต่อสาธารณชนใดๆ เกี่ยวกับหรือพาดพิงกลุ่มบริษัท ไม่ว่าในด้านใด อันอาจส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงและการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท

10. **ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อม :** บริษัทฯ ตระหนักว่าการบริหารจัดการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานนั้น มีความสำคัญอย่างยิ่งในการดำเนินธุรกิจให้ประสบความสำเร็จและยั่งยืน รวมถึงการดูแลสุขภาพแวดล้อมในการทำงานให้เป็นไปอย่างปลอดภัยทั้งสำหรับพนักงาน ลูกค้าตลอดจนบุคคลที่เกี่ยวข้อง บริษัทฯ จึงได้จัดทำนโยบายด้านความปลอดภัยอาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานขึ้นตามแนวทางดังนี้

- ความปลอดภัยอาชีวอนามัย และการรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานเป็นหน้าที่ของพนักงานทุกคน และทุกระดับ ในการร่วมมือกันปฏิบัติ เพื่อให้เกิดความปลอดภัยทั้งต่อชีวิตและทรัพย์สิน
  - ดำเนินการด้านความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานให้เป็นไปตามกฎหมายข้อบังคับและข้อกำหนดอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องในการดำเนินธุรกิจของบริษัท
  - กำหนดให้มีระเบียบปฏิบัติ และแผนดำเนินการด้านความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานตลอดจนมีการทบทวนประเมินและติดตามผลอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ พร้อมทั้งกำหนดให้มีมาตรการป้องกันและควบคุมความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดความสูญเสียอันเนื่องมาจากอุบัติเหตุการบาดเจ็บ หรือความเจ็บป่วยจากการปฏิบัติงานไม่ถูกวิธีและความผิดพลาดอื่นๆ ที่อาจเกิดขึ้น
  - ส่งเสริมและสนับสนุนการปฏิบัติงานของบุคลากรมิให้ได้รับอันตรายต่อชีวิตร่างกาย จิตใจและสุขภาพอนามัย
  - ประชาสัมพันธ์ สื่อสาร และเผยแพร่ข้อมูลด้านความปลอดภัยอาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานแก่บุคลากรของบริษัท ตลอดจนผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทอย่างเหมาะสม
11. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม และการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ : บริษัทฯ ส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพให้เกิดประโยชน์สูงสุด โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และกำหนดมาตรการเพื่อป้องกันและบรรเทาผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นอย่างมีระบบ

12. การเคารพด้านสิทธิมนุษยชน : คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับยึดถือปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนร่วมกัน ส่งเสริมการปฏิบัติต่อทุกคนด้วยความเคารพ เป็นธรรม ให้เกียรติ คำนึงถึงศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ ความเท่าเทียมกัน รวมถึงเคารพในสิทธิเสรีภาพ และความเสมอภาคของบุคคลโดยไม่เลือกปฏิบัติ ด้วยเหตุแห่งเชื้อชาติ สัญชาติ ถิ่นกำเนิด ศาสนา เพศ อายุ สีผิว ภาษา ความเชื่อ การศึกษา เผ่าพันธุ์ ความทุพพลภาพ การแสดงความคิดเห็นทางการเมือง ฐานะทางเศรษฐกิจการเข้าร่วมกลุ่มหรือสถานะทางสังคมอื่นใดที่ไม่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานหรือเรื่องอื่นใดก็ตาม

13. การไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา : บริษัทฯ มีนโยบายและแนวปฏิบัติที่จะไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ โดยกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ทุกคนปฏิบัติตามจรรยาบรรณในเรื่องทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์

14. การต่อต้านการทุจริตและการคอร์รัปชัน : ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้องจัดทำมีนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันและประกาศนโยบายดังกล่าวต่อสาธารณะ รวมถึงสนับสนุนให้บริษัทอื่นๆ และคู่ค้า ให้เห็นถึงความสำคัญ และสนับสนุนให้มีการดำเนินงานด้านการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน ทั้งนี้บริษัทได้จัดให้มีช่องทางการสื่อสารกับผู้มีส่วนได้เสียที่หลากหลาย โดยผู้มีส่วนได้เสียสามารถแสดงความเห็น

#### บุคคลที่สามารถแจ้งเรื่องร้องเรียน

พนักงาน เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง หรือบุคคลภายนอกที่พบเห็นหรือทราบเบาะแส รวมถึงบุคคลที่ได้รับผลกระทบจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ หรือจากการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ที่ฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบของรัฐ หรือหลักการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบาย และระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯ รวมถึงการกระทำที่อาจส่งถึงการทุจริต ทั้งนี้ บริษัทฯ ส่งเสริมให้ผู้แจ้งเรื่องร้องเรียนเปิดเผยตัวตนให้ทราบ และให้ข้อมูลหลักฐานที่ชัดเจนเพียงพอช่องทางการแจ้งเรื่องร้องเรียน และเบาะแสการกระทำผิด และการทุจริต

บริษัทฯ ได้มอบหมายให้ประธานกรรมการสอบสวนเป็นผู้พิจารณาเรื่องแจ้งเบาะแส ร้องเรียน การกระทำที่อาจทำให้เกิดความสงสัยได้ว่าเป็นการให้สินบนและการคอร์รัปชัน ที่เกิดขึ้นกับบริษัทฯ ทั้งทางตรงหรือทางอ้อม ซึ่งผู้ร้องเรียนจะต้องระบุรายละเอียดของเรื่องที่จะแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน หรือหลักฐาน หรือข้อมูลที่เกี่ยวข้องต่อการตรวจสอบ รวมถึงแจ้งชื่อ ที่อยู่ และหมายเลขโทรศัพท์ที่สามารถติดต่อได้ โดยผ่านช่องทางต่าง ๆ ดังนี้

1. แจ้งผ่านช่องทางสื่อออนไลน์ของบริษัทฯ [www.etcenvi.com](http://www.etcenvi.com)
2. แจ้งผ่านทางโทรศัพท์ 036-200294 (บริหารทรัพยากรบุคคลฝ่าย)
3. แจ้งทางไปรษณีย์ จ่าหน้าซองถึง หรือยื่นส่งโดยตรงได้ที่
  - ประธานกรรมการตรวจสอบ
  - กรรมการผู้จัดการ
  - เลขานุการบริษัทฯ
  - ผู้บริหารฝ่ายตรวจสอบภายใน

ที่ บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 88.88/1 หมู่ที่ 1 ตำบลบ้านธาตุ อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี ในกรณีที่ผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน มีข้อร้องเรียน ที่เกี่ยวข้องกับ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยทุกคณะ และผู้บริหารระดับสูง ขอให้ท่านส่งเรื่องร้องเรียนมายังประธาน กรรมการตรวจสอบโดยตรง

ในปี 2563 บริษัทฯ ไม่ได้รับข้อร้องเรียนใดๆ เกี่ยวกับการกระทำความผิด หรือการมีพฤติกรรม การที่ไม่เหมาะสมแต่อย่างใด

#### หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส ( Disclosure and Transparency )

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างครบถ้วน ถูกต้อง ทันเวลา เท่าเทียม รวมถึง การให้ข้อเท็จจริงที่ แสดงให้เห็นถึงสภาพของการประกอบการและสภาพทางการเงินที่แท้จริงของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียใช้เป็นข้อมูลประกอบการ ตัดสินใจ การเปิดเผยข้อมูลเป็นดัชนีชี้วัดความโปร่งใสในการดำเนินซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญในการสร้างความเชื่อมั่นแก่นักลงทุน ถึงความซื่อสัตย์สุจริต และเป็นกลไกในการตรวจสอบการดำเนินงานดังนั้นบริษัทฯ จึงให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลและ พัฒนาช่องทางการสื่อสารแก่ผู้มีส่วนได้เสียเพื่อให้สามารถเข้าถึงข้อมูลได้

1. สารสนเทศที่สำคัญของบริษัทฯ ประกอบด้วย ข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลที่ไม่ใช่ทางการเงินการเปิดเผยข้อมูลทางการเงิน โดยเฉพาะในส่วนของการเงินได้ผ่านการสอบทาน/ตรวจสอบจากผู้สอบบัญชี ว่าถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการ บัญชีที่รับรองทั่วไป และผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ/คณะกรรมการบริษัท ก่อนเปิดเผยแก่ผู้ถือหุ้น โดยคณะกรรมการบริษัท รายงานความรับผิดชอบต่อรายงานทางการเงินควบคู่กับรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ รายงานของผู้สอบบัญชี ในรายงานประจำปีด้วย นอกจากนี้บริษัทได้เปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ56-1) รายงาน ประจำปี (แบบ56-2) เป็นต้น

2. บริษัทฯ นำส่งรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาส และ รายปี ในปี 2563 ได้ภายในเวลาที่สำนักงาน ก.ล.ด. และตลาด หลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กำหนด ทั้งนี้ บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการจัดทำงบการเงินให้ถูกต้องตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรอง ทั่วไป โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ บริษัทฯ เคารพครัดในการนำส่งงบการเงินและรายงานทางการเงิน ให้ทันภายในเวลาที่กฎหมายกำหนดไว้เป็นอย่างยิ่ง งบการเงินของบริษัทฯ ได้รับการรับรองโดยไม่มีเงื่อนไขจากผู้สอบบัญชีไม่เคย มีประวัติถูกสำนักงาน ก.ล.ด. สั่งให้แก้ไขงบการเงิน และ ไม่เคยนำส่งรายงานทางการเงินล่าช้า

3. บริษัทฯ จัดทำคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการโดยอธิบายเชิงวิเคราะห์เกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ ตลอดจนปัจจัยที่เป็นสาเหตุหรือมีผลต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และนำส่งต่อสำนักงาน ก.ล.ด. และ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมกับการนำส่งงบการเงินทุกไตรมาส ตลอดจนเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ทั้งนี้ เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาสเพื่อให้ผู้ลงทุนได้รับทราบข้อมูลและเข้าใจการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นกับ ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ในแต่ละไตรมาสได้ดียิ่งขึ้น

4. บริษัทฯ ได้แสดงรายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินควบคู่กับรายงานของ ผู้สอบบัญชี ไว้ในรายงานประจำปี

5. บริษัทฯ เปิดเผยค่าสอบบัญชีและค่าบริการอื่นที่ผู้สอบบัญชีให้บริการไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี ในปี 2563 บริษัทฯ ได้ให้ผู้สอบบัญชีจากบริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ซึ่งมีความรู้ ความชำนาญในวิชาชีพ มีความเป็นอิสระ และได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ด. โดยงบการเงินของบริษัทฯ ได้รับการรับรอง โดยไม่มีเงื่อนไข และถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ ตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการ ตรวจสอบ/คณะกรรมการบริษัทก่อนเปิดเผยต่อผู้ถือหุ้น โดยมีคำตอบแทนผู้สอบบัญชีดังนี้

5.1. บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้จ่ายค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีให้กับบริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด รวมเป็น จำนวน 2,160,000 บาท ประกอบด้วย บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) จำนวน 700,000 บาท /

บริษัท เอวา แกรนด์ เอ็นเนอร์ยี จำกัด จำนวน 310,000 บาท / บริษัท ลิงค์ 88 พาวเวอร์ จำกัด จำนวน 190,000 บาท / บริษัท รีคัพเวอร์ เฮาส์ จำกัด จำนวน 320,000 บาท / บริษัท เอิร์ธ เอ็นจิเนีย แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด จำนวน 480,000 บาท / บริษัท สิริลาภา พาวเวอร์ จำกัด จำนวน 160,000 บาท )

ทั้งนี้ บริษัทฯ ที่เป็นสำนักงานสอบบัญชีและผู้สอบบัญชีที่ได้รับการคัดเลือกมีความเป็นอิสระ ไม่มีความสัมพันธ์หรือมีส่วนได้ส่วนเสียใดๆ กับบริษัทฯ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องของบุคคลดังกล่าว

## 5.2. ค่าบริการอื่น ๆ

--ไม่มี--

6. บริษัทฯ มีการเปิดเผยบทบาทหน้าที่ ของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้ง ของการประชุม และจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าประชุมในปี 2563 รวมถึงการฝึกอบรมและการพัฒนาความรู้ด้านวิชาชีพอย่างต่อเนื่องของ คณะกรรมการ และเปิดเผยการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการที่เป็นไปตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นและผู้บริหารระดับสูงไว้ในแบบแสดงรายการ ข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) ด้วย

7. บริษัทฯ เปิดเผยแพร่ประวัติของกรรมการทุกท่านไว้ใน รายงานประจำปี แบบ 56-1 และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ โดยระบุ ชื่อ-นามสกุล อายุ ตำแหน่ง ประวัติการศึกษา การฝึกอบรม ประสบการณ์การทำงาน จำนวนและสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นโดยแยกอย่างชัดเจนออกเป็นหัวข้อบริษัทจดทะเบียนและบริษัทอื่น วันเดือนปีที่ได้รับแต่งตั้ง เป็นกรรมการ ตลอดจนระบุความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

8. ค่าตอบแทนกรรมการของบริษัทฯ สะท้อนถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละคน ทั้งนี้ บริษัทฯ จ่าย ค่าตอบแทนให้แก่กรรมการ ในปี 2563 ตามอัตราซึ่งอนุมัติโดยที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2563

ในการนี้ บริษัทฯ ได้เปิดเผยจำนวนเงินและประเภทของค่าตอบแทนที่กรรมการแต่ละคนได้รับจากบริษัทฯ เป็นรายบุคคล ไว้ในรายงานประจำปี และ แบบ 56-1 ภายใต้หัวข้อ "โครงสร้างการจัดการ" และได้แนบขึ้นเผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

9. ในปี 2563 บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูงสอดคล้องกับนโยบายของบริษัทฯ ที่ให้จ่ายค่าตอบแทนโดยสะท้อน ภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของผู้บริหารระดับสูงแต่ละคน และเป็นอัตราที่เหมาะสมโดยศึกษาเทียบเคียงกับธุรกิจประเภทเดียวกัน และได้เปิดเผยข้อมูลการจ่ายค่าตอบแทนโดยละเอียดทั้งรูปแบบ ลักษณะ และจำนวนเงินค่าตอบแทน ไว้ในรายงานประจำปี และ แบบ 56-1

10. บริษัทฯ กำหนดนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงต้องส่งสำเนารายงานการถือหลักทรัพย์ของบริษัทฯ หากมีการ เปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ (แบบ 59) ให้แก่บริษัทฯ ภายในช่วงเวลาเดียวกันกับการนำส่งต่อสำนักงาน ก.ล.ด. เพื่อให้บริษัทฯ เก็บ ไว้เป็นหลักฐาน และรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำโดยกรรมการและผู้บริหารระดับสูงจะต้องแจ้งต่อเลขานุการ บริษัทเป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 1 วันทำการ ก่อนวันที่จะเข้าทำรายการซื้อขายหลักทรัพย์ บริษัทฯ ได้เปิดเผยการเปลี่ยนแปลง การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง โดยแสดงจำนวนหุ้นที่ถือ ณ ต้นปี จำนวนการเปลี่ยนแปลง ระหว่างปี และจำนวนหุ้น ณ สิ้นปี ไว้ใน รายงานประจำปี

11. ข้อมูลต่างๆ ของบริษัทฯ ที่ได้เปิดเผยแก่สาธารณชน ผู้ถือหุ้น และนักลงทุนตามเกณฑ์ที่กำหนดผ่านทางช่องทางขอ ตลาหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัทฯ ยังมีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญของบริษัททั้งภาษาไทย และภาษาอังกฤษผ่าน ทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ รวมทั้งมีการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ ได้แก่

- วิสัยทัศน์และพันธกิจ
- รายชื่อและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร
- โครงสร้างองค์กร
- โครงสร้างกลุ่มบริษัทฯ ผู้ถือหุ้น 10 ลำดับแรก
- งบการเงินและรายงานเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ
- รายงานประจำปี (แบบ 56-2) ที่สามารถดาวน์โหลดได้
- หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นและเอกสารอื่นใดที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
- ข้อบังคับบริษัทฯ และหนังสือรับรองบริษัท
- นโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ
- นโยบายต่อต้านการทุจริต และนโยบายด้านอื่นๆ ของบริษัทฯ
- ข้อมูลติดต่อกับนักลงทุนสัมพันธ์ เป็นต้น

12. บริษัทฯ ตระหนักดีว่าข้อมูลของบริษัทฯ ทั้งที่เกี่ยวกับงบการเงินและที่ไม่ใช่การเงินล้วนมีผลต่อกระบวนการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ ซึ่งฝ่ายจัดการได้ให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลที่ครบถ้วนตรงต่อความเป็นจริง เชื่อถือได้ สม่าเสมอ ทันเวลา และเป็นไปตามเกณฑ์ที่สำนักงาน ก.ล.ด. และ ตลท. กำหนด บริษัทฯ จึงได้มอบหมายให้ฝ่ายเลขานุการบริษัทฯ เพื่อเป็นศูนย์กลางในการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่อผู้ลงทุนและกำกับดูแลกระบวนการรายงานทางการเงิน ตลอดจนข้อมูลสำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เช่น งบการเงินการนำเสนอผลการดำเนินงาน สารสนเทศต่างๆ ที่เปิดเผยต่อสาธารณชนผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์ (www.setlink.set.or.th) ต่อผู้ลงทุน เพื่อให้ได้รับทราบข้อมูลอย่างสม่าเสมอและครบถ้วนตามความเป็นจริง บริษัทฯ ได้นำเสนอผลการดำเนินงานและการแจ้งสารสนเทศของบริษัทฯ ต่อนักลงทุน ผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้อง ทั้งทางตรงและทางอ้อม กรณีที่นักลงทุนและผู้เกี่ยวข้องมีข้อสงสัยและต้องการสอบถาม สามารถติดต่อขอข้อมูลได้ที่ เลขานุการบริษัทฯ โทร. 036-200-294-5 หรือ www.etcenvi.com

ในปี 2563 บริษัทฯ ได้มีการจัดส่งรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาส และรายปี ภายในระยะเวลา และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ประกาศกำหนด และไม่ได้รับแจ้งจากสำนักงาน คณะกรรมการกำกับหลักและตลาดหลักทรัพย์ให้มีการแก้ไขงบการเงินที่จัดทำขึ้น

#### หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยผู้มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ที่สามารถเอื้อประโยชน์แก่บริษัทได้เป็นอย่างดี มีความทุ่มเท และให้เวลาอย่างเต็มที่ในการปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบ คณะกรรมการได้รับการแต่งตั้งจากผู้ถือหุ้นเพื่อกำกับดูแลแนวทางดำเนินงานของบริษัทฯ แต่งตั้งฝ่ายบริหารเพื่อรับผิดชอบการดำเนินธุรกิจ แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อรับผิดชอบชุดย่อยที่ได้รับมอบหมาย รวมทั้งแต่งตั้งเลขานุการบริษัทเพื่อรับผิดชอบการดำเนินการประชุมและการปฏิบัติตามกฎหมาย ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้มีการแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการไว้อย่างชัดเจน (สามารถดูรายละเอียด ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ฯลฯ ได้ที่ “โครงสร้างการจัดการ” )

#### โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท

1. ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 คณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 9 ท่าน ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ มีความรู้ ประสบการณ์ หลากหลาย และมีความสามารถเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ จำนวนกรรมการมีความเหมาะสมและเพียงพอกับขนาดและประเภทธุรกิจของบริษัทฯ โดยมีกรรมการที่มีผู้บริหารมีประสบการณ์ในธุรกิจหลักที่บริษัทฯ ดำเนินกิจการอยู่ โครงสร้างของคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย

- (1) กรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหาร (Executive Directors) 2 ท่าน
- (2) กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร (Non-Executive Directors) 7 ท่าน โดยในจำนวนนี้มีกรรมการอิสระ 4 ท่าน หรือคิดเป็นจำนวน 1 ใน 4 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

บริษัทฯ ได้เปิดเผยโครงสร้างคณะกรรมการ อำนาจหน้าที่ หลักเกณฑ์ในการสรรหา ข้อมูลสำคัญของกรรมการแต่ละท่าน เช่น ชื่อ-นามสกุล ตำแหน่ง วันเดือนปีที่ได้รับแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ ตลอดจนประวัติของกรรมการแต่ละท่าน ไว้ในรายงานประจำปี และ แบบ 56-1 ตลอดจนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ [www.etcenvi.com](http://www.etcenvi.com)

2. คณะกรรมการมีความหลากหลาย โดยมีทักษะสอดคล้องกับกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัทฯ ผ่านการจัดทำตารางความรู้ ความชำนาญ (Board Skills Matrix) และมีความหลากหลายในด้านประวัติการศึกษา ประสบการณ์ โดยไม่ได้จำกัดความแตกต่างอื่นใด รายละเอียดประวัติกรรมการปรากฏในหัวข้อ “คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร”

3. กรรมการอิสระจำนวน 1 ใน 4 ของกรรมการทั้งหมด ซึ่งปัจจุบันมีกรรมการอิสระจำนวน 4 คน

4. บริษัทฯ มีกรรมการอิสระที่เป็นผู้หญิง จำนวน 1 คน

5. ไม่มีกรรมการหรือผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ท่านใดเป็นหรือเคยเป็นพนักงานหรือหุ้นส่วนของบริษัทสอบบัญชีภายนอกที่บริษัทฯ ใช้บริการอยู่ในช่วง 2 ปีที่ผ่านมา

## การกำกับดูแลกิจการที่ดี



5. ไม่มีกรรมการหรือผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ท่านใดเป็นหรือเคยเป็นพนักงานหรือหุ้นส่วนของบริษัทสอบบัญชีภายนอกที่บริษัทฯ ใช้บริการอยู่ในช่วง 2 ปีที่ผ่านมา

6. ประธานกรรมการของบริษัทฯ มีใช้บุคคลเดียวกับการกรรมการผู้จัดการ อำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการนั้นเป็นไปตามกฎหมาย ส่วนอำนาจหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการนั้น คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดไว้อย่างชัดเจน และเปิดเผยอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการไว้ในหัวข้อ "โครงสร้างการจัดการ" ในรายงานประจำปี และแบบ 56-1 ซึ่งได้เผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

7. บริษัทฯ กำหนดสายงานองค์กรให้ฝ่ายตรวจสอบภายใน (Internal Audit) รายงานโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งจะเป็นผู้พิจารณาให้คุณให้โทษต่อหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เปิดเผยชื่อและประวัติของหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายในไว้ในรายงานประจำปี และ แบบ 56-1 ซึ่งได้เผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

8. บริษัทฯ มีเลขานุการบริษัทซึ่งทำหน้าที่ให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบและปฏิบัติหน้าที่ในการดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการรวมทั้งประสานงาน ให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ ทั้งนี้ เลขานุการบริษัทได้ผ่านการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของเลขานุการบริษัท

บริษัทฯ ได้เปิดเผยหน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ทำงาน ตลอดจนการผ่านการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของเลขานุการบริษัท ไว้ในรายงานประจำปี และ แบบ 56-1 ซึ่งได้เผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

9. คณะกรรมการบริษัท ยังได้แต่งตั้งคณะกรรมการต่างๆ เพื่อปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่อง และเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณาหรือรับทราบ ซึ่งคณะกรรมการแต่ละชุดมีขอบเขตอำนาจหน้าที่ตามที่ได้กำหนดไว้ในอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการแต่ละชุด (สามารถดูรายละเอียด ขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการแต่ละคณะ ได้ที่ "โครงสร้างการจัดการ" ) ได้แก่

- คณะกรรมการตรวจสอบ
- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
- คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
- คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (CG&CSR)
- คณะกรรมการบริหาร

#### วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัท

1. กรรมการมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และสามารถได้รับเลือกเข้ามาเป็นกรรมการใหม่ได้ บริษัทฯ ไม่ได้มีข้อห้ามการแต่งตั้งกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระกลับเข้ามาเป็นกรรมการใหม่ รวมทั้ง ไม่มีข้อห้ามเกี่ยวกับเรื่องอายุของกรรมการแต่คำนึงถึงความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่

2. วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ ซึ่งในการประชุมสามัญประจำปีทุกคราว กรรมการต้องพ้นจากตำแหน่งจำนวน 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการ โดยให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่งและกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกตั้งเข้ามาดำรงตำแหน่งต่อได้

3. กรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากออกตามวาระดังกล่าว ให้คณะกรรมการมีมติด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของกรรมการที่เหลืออยู่เลือกบุคคลใดบุคคลหนึ่ง ซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 เข้ามาเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการในคราวถัดไป บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน

4. กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้ไม่เกิน 3 วาระ หรือไม่เกิน 9 ปี แล้วแต่ระยะเวลาใดจะนานกว่า แต่หากคณะกรรมการบริษัทฯ เห็นมีความจำเป็นต้องขอให้กรรมการอิสระที่ดำรงตำแหน่งติดต่อกันมาครบ 3 วาระ หรือ 9 ปี ดำรงตำแหน่งต่อไป ก็ให้อำนาจคณะกรรมการบริษัทฯ ขยายระยะเวลาการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระออกไปได้อีก

### แผนการสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัท เล็งเห็นและตระหนักถึง ความสำคัญในเรื่องทรัพยากรบุคคลเป็นอย่างมาก จึงได้กำหนดให้ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน มีการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่ง ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูงตั้งแต่ระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไป และรายงานตรงต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) ของบริษัทฯ ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด รวมถึงพิจารณาทบทวนแผนดังกล่าวเป็นประจำทุกปี

### นโยบายและวิธีปฏิบัติในการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นของกรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการ ให้ความสำคัญกับประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ เพื่อให้กรรมการสามารถอุทิศเวลาในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ได้อย่างเต็มที่ จึงกำหนดเป็นนโยบายในการจำกัดจำนวนบริษัทที่กรรมการและผู้บริหารจะดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น โดยกรรมการและผู้บริหารจะสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นได้ไม่เกิน 5 แห่ง ปัจจุบันไม่มีกรรมการที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทเกินหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้

### การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมทุน ETC ในฐานะผู้ถือหุ้น ได้ส่งผู้แทนเพื่อเข้าไปมีส่วนร่วมในการทำหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ ตลอดจนประสานงานในการร่วมมือทำธุรกิจระหว่างทางบริษัทย่อย โดยผู้แทน ETC จะต้องเป็นผู้ที่ได้รับความเห็นชอบจากฝ่ายบริหารของบริษัท หรือผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อย แลแต่กรณีซึ่งกรรมการที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้แทนนั้น ประกอบด้วยบุคคลจากคณะกรรมการบริษัท ฝ่ายบริหาร หรือบุคคลภายนอกที่มีความรู้ ความเข้าใจในธุรกิจ สามารถให้แนวทางบริหารที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทได้

### ภาวะผู้นำและวิสัยทัศน์

คณะกรรมการมีส่วนร่วมในการกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ รวมทั้งเป้าหมายและแผนธุรกิจ ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว โดยได้มีการทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์และแผนธุรกิจเป็นประจำทุกปี นอกจากนี้ คณะกรรมการกำหนดดัชนีวัดความสำเร็จการดำเนินการขององค์กรในแต่ละด้าน ทั้งด้านการสร้างความเติบโต และการเงิน รวมทั้งการจัดให้มีระบบงานที่สำคัญได้แก่ ระบบการควบคุมภายใน และระบบการบริหารความเสี่ยง และได้ติดตามผลการดำเนินงานของฝ่ายบริหาร โดยกำหนดให้กรรมการผู้จัดการนำเสนอรายงานเป็นประจำทุกไตรมาส เพื่อสอบทานให้การดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

### นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ได้จัดทำมีนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร โดยคณะกรรมการจะได้จัดให้มีการทบทวนนโยบายและการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเป็นประจำ นอกจากนี้ภายหลังจากที่หุ้นสามัญของบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แล้วบริษัทจะถือปฏิบัติตามกฎ และข้อบังคับต่างๆ ตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด โดยจะเปิดเผยรายงานการกำกับดูแลกิจการไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-2) และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และเผยแพร่ไว้ใน [www.etcenvi.com](http://www.etcenvi.com) ซึ่งประกอบด้วยการกำกับดูแลในด้านต่างๆ ดังนี้

### นโยบายต่อต้านการให้สินบนและการคอร์รัปชัน

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการป้องกันและต่อต้านการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรงหรือทางอ้อมและเพื่อให้การดำเนินการทางธุรกิจที่อาจมีความเสี่ยงด้านการคอร์รัปชัน ได้รับการพิจารณาและปฏิบัติอย่างรอบคอบ บริษัทฯ จึงได้จัดทำ นโยบายต่อต้านการให้สินบนและการคอร์รัปชันเป็นลายลักษณ์อักษรขึ้นโดยกำหนดให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการให้สินบนและการคอร์รัปชัน เพื่อมุ่งมั่น ที่จะผลักดันและรักษาวินัยธรรมาภิบาลโดยยึดมั่นว่า "คอร์รัปชันเป็นสิ่งที่ยอมรับไม่ได้ในการทำธุรกรรมทั้งกับภาครัฐและภาคเอกชน" ซึ่งบริษัทฯ ได้เผยแพร่ไว้ใน [www.etcenvi.com](http://www.etcenvi.com)

### จรรยาบรรณทางธุรกิจ

คณะกรรมการได้จัดให้มีจรรยาบรรณเพื่อเป็นแนวทางและข้อพึงปฏิบัติที่ดีเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร ตลอดจนพนักงานยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจของบริษัทฯ ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และเที่ยงธรรมทั้งการปฏิบัติต่อบริษัทฯ ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม สาธารณชนและสังคม รวมทั้งการกำหนดระบบติดตามการปฏิบัติตามแนวทางดังกล่าวเป็นประจำ ทั้งนี้บริษัทฯ ได้จัดอบรมชี้แจงพนักงานเพื่อให้ได้รับทราบเรื่องการปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจอย่างต่อเนื่อง กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ มีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามจรรยาบรรณอย่างเคร่งครัด ผู้บังคับบัญชาทุกระดับชั้นมีหน้าที่สอดส่องและส่งเสริมให้ผู้ใต้บังคับบัญชาปฏิบัติตามจรรยาบรรณที่กำหนด และประพฤติตนเป็นแบบอย่างที่ดี เพื่อให้เป็นการส่งเสริมให้พนักงานได้ปฏิบัติตาม บริษัทฯ ได้เผยแพร่จรรยาบรรณไว้ใน [www.etcenvi.com](http://www.etcenvi.com)

### ระบบการควบคุมและตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการ ให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในเพียงพอและเหมาะสมในทุกระดับของการปฏิบัติงาน โดยได้กำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบและอำนาจในการดำเนินการของผู้บริหารและพนักงานที่เป็นลายลักษณ์อักษรชัดเจน มีการแบ่งแยกอำนาจอย่างเหมาะสมเพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกัน มีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัทให้เป็นไปเพื่อประโยชน์อย่างแท้จริง รวมทั้ง จัดให้มีระบบรายงานทางการเงินที่ถูกต้องและทันเวลา โดยบริษัทฯ ได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อทำหน้าที่ในการสอบทานระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่เหมาะสม

บริษัทฯ ใช้บริการหน่วยงานภายนอก (Outsource) โดยได้แต่งตั้งบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด ("ธรรมนิติ") เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่องตั้งแต่ปี 2560 โดยธรรมนิติได้มอบหมายให้นางสาวกรกช วณสวัสดิ์ เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ เนื่องจากนางสาวกรกช วณสวัสดิ์ มีคุณสมบัติที่เหมาะสม มีความรู้ความสามารถ และมีประสบการณ์ที่เพียงพอในการทำงานด้านการตรวจสอบระบบควบคุมภายในมาอย่างยาวนาน และได้เข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบทำให้การตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระ สามารถตรวจสอบและถ่วงดุลได้อย่างเต็มที่

### การแต่งตั้งและพิจารณาค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และถอดถอนบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี โดยคณะกรรมการจะนำเสนอที่ประชุม ผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติ คณะกรรมการและคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัท กรีนทร์ ออดิท จำกัด มีความเชี่ยวชาญในวิชาชีพ มีความเป็นอิสระและเป็นกลางมีประสบการณ์ในงานสอบบัญชี มีความต่อเนื่องในการตรวจสอบบัญชีและทราบข้อมูลของบริษัทฯ และบริษัทในเครือ เป็นอย่างดีในปี 2563 ที่ประชุมสามัญผู้ถือ ได้อนุมัติค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมเป็นจำนวน 2,160,000 บาท ประกอบด้วย

- บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด(มหาชน) จำนวน 700,000 บาท
- ค่าสอบบัญชีบริษัทย่อย
  - บริษัท เอวา แกรนด์ เอ็นเนอร์ยี จำกัด จำนวน 310,000 บาท
  - บริษัท ลิงค์ 88 พาวเวอร์ จำกัด จำนวน 190,000 บาท
  - บริษัท รีคัพเวอร์ เฮาส์ จำกัด จำนวน 320,000 บาท
  - บริษัท เอิร์ธ เอ็นจิเนีย แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด จำนวน 480,000 บาท
  - บริษัท สิริลาภา พาวเวอร์ จำกัด จำนวน 160,000 บาท
  - บริการอื่นๆ -ไม่มี-

ทั้งนี้ บริษัทฯ ที่เป็นสำนักงานสอบบัญชีและผู้สอบบัญชีที่ได้รับการคัดเลือกมีความเป็นอิสระไม่มีความสัมพันธ์หรือส่วนได้ส่วนเสียใดๆ กับบริษัทฯ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นใหญ่ หรือผู้เกี่ยวข้องของบุคคลดังกล่าว

### จรรยาบรรณทางธุรกิจ

คณะกรรมการได้จัดให้มีจรรยาบรรณเพื่อเป็นแนวทางและข้อพึงปฏิบัติที่ดีเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร ตลอดจนพนักงานยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจของบริษัทฯ ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และเที่ยงธรรมทั้งการปฏิบัติต่อบริษัทฯ ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม สาธารณชนและสังคม รวมทั้งการกำหนดระบบติดตามการปฏิบัติตามแนวทางดังกล่าวเป็นประจำ ทั้งนี้บริษัทฯ ได้จัดอบรมชี้แจงพนักงานเพื่อให้ได้รับทราบเรื่องการปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจอย่างต่อเนื่อง กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ มีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามจรรยาบรรณอย่างเคร่งครัด ผู้บังคับบัญชาทุกระดับชั้นมีหน้าที่สอดส่องและส่งเสริมให้ผู้ใต้บังคับบัญชาปฏิบัติตามจรรยาบรรณที่กำหนด และประพฤติตนเป็นแบบอย่างที่ดี เพื่อให้เป็นการส่งเสริมให้พนักงานได้ปฏิบัติตาม บริษัทฯ ได้เผยแพร่จรรยาบรรณไว้ใน [www.etcenvi.com](http://www.etcenvi.com)

### ระบบการควบคุมและตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการ ให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในเพียงพอและเหมาะสมในทุกระดับของการปฏิบัติงาน โดยได้กำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบและอำนาจในการดำเนินการของผู้บริหารและพนักงานที่เป็นลายลักษณ์อักษรชัดเจน มีการแบ่งแยกอำนาจอย่างเหมาะสมเพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกัน มีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัทให้เป็นไปเพื่อประโยชน์อย่างแท้จริง รวมทั้ง จัดให้มีระบบรายงานทางการเงินที่ถูกต้องและทันเวลา โดยบริษัทฯ ได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อทำหน้าที่ในการสอบทานระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่เหมาะสม

บริษัทฯ ใช้บริการหน่วยงานภายนอก (Outsource) โดยได้แต่งตั้งบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด ("ธรรมนิติ") เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่องตั้งแต่ปี 2560 โดยธรรมนิติได้มอบหมายให้นางสาวกรกช วณสวัสดิ์ เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ เนื่องจากนางสาวกรกช วณสวัสดิ์ มีคุณสมบัติที่เหมาะสม มีความรู้ความสามารถ และมีประสบการณ์ที่เพียงพอในการทำงานด้านการตรวจสอบระบบควบคุมภายในมาอย่างยาวนาน และได้เข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบทำให้การตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระ สามารถตรวจสอบและถ่วงดุลได้อย่างเต็มที่

### การแต่งตั้งและพิจารณาค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และถอดถอนบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี โดยคณะกรรมการจะนำเสนอที่ประชุม ผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติ คณะกรรมการและคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัท กรีนทร์ ออดิท จำกัด มีความเชี่ยวชาญในวิชาชีพ มีความเป็นอิสระและเป็นกลางมีประสบการณ์ในงานสอบบัญชี มีความต่อเนื่องในการตรวจสอบบัญชีและทราบข้อมูลของบริษัทฯ และบริษัทในเครือ เป็นอย่างดีในปี 2563 ที่ประชุมสามัญผู้ถือ ได้อนุมัติค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมเป็นจำนวน 2,160,000 บาท ประกอบด้วย

- บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด(มหาชน) จำนวน 700,000 บาท
- ค่าสอบบัญชีบริษัทย่อย
  - บริษัท เอวา แกรนด์ เอ็นเนอร์ยี จำกัด จำนวน 310,000 บาท
  - บริษัท ลิงค์ 88 พาวเวอร์ จำกัด จำนวน 190,000 บาท
  - บริษัท รีคัพเวอร์ เฮาส์ จำกัด จำนวน 320,000 บาท
  - บริษัท เอิร์ธ เอ็นจิเนีย แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด จำนวน 480,000 บาท
  - บริษัท สิริลาภา พาวเวอร์ จำกัด จำนวน 160,000 บาท
  - บริการอื่นๆ -ไม่มี-

ทั้งนี้ บริษัทฯ ที่เป็นสำนักงานสอบบัญชีและผู้สอบบัญชีที่ได้รับการคัดเลือกมีความเป็นอิสระไม่มีความสัมพันธ์หรือส่วนได้ส่วนเสียใดๆ กับบริษัทฯ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นใหญ่ หรือผู้เกี่ยวข้องของบุคคลดังกล่าว

การเปรียบเทียบผลการดำเนินงานจริงกับเป้าหมายที่กำหนดไว้เป็นประจำโดยมีการประเมินปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากภายในและภายนอก วิเคราะห์ปัจจัยที่เป็นสาเหตุ และกำหนดมาตรการในการติดตามเหตุการณ์ที่เป็นสาเหตุของปัจจัยความเสี่ยง มาตรการในการลดความเสี่ยง รวมทั้งมอบหมาย ให้องค์กรที่เกี่ยวข้องติดตามความเสี่ยงนั้นอย่างสม่ำเสมอและรายงานความคืบหน้าต่อผู้บังคับบัญชา

### ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการ มีนโยบายเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์บนหลักการที่ว่า การตัดสินใจใด ๆ ในการดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจจะต้องทำเพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทเท่านั้น และควรหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกำหนดให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือมีส่วนได้เสียกับรายการที่พิจารณา ต้องแจ้งให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์หรือการมีส่วนได้เสียของตนในรายการดังกล่าว และต้องไม่เข้าร่วมการพิจารณาตัดสินใจ รวมถึงไม่มีอำนาจอนุมัติในธุรกรรมนั้น ๆ

หากมีรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์เกิดขึ้นที่มีไม่การดำเนินการตามธุรกิจปกติหรือเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป จะต้องนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ โดยให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาความเหมาะสมอย่างรอบคอบเพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) ทั้งนี้บริษัทจะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งจะได้มีการเปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน รายงานประจำปี และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) ด้วย

### การควบคุมการทุจริต

คณะกรรมการเห็นว่า การทุจริตเป็นความเสี่ยงที่สำคัญขององค์กร จึงได้กำหนดมาตรการในการควบคุมการทุจริต ดังนี้

1. มาตรการป้องกัน ได้แก่การจัดตั้งองค์กรให้เหมาะสมกับการควบคุมและการบริหารธุรกิจ การจัดให้มีจรรยาบรรณที่เป็นลายลักษณ์อักษร และส่งเสริมการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ การจัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดี และการประเมินผลการควบคุมภายในของแต่ละหน่วยงาน
2. การดำเนินการตรวจสอบ ได้แก่การมอบหมายให้ผู้บังคับบัญชาในแต่ละระดับมีหน้าที่ในการป้องกันและตรวจสอบการทุจริตและข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน รวมทั้งมีหน่วยงานตรวจสอบภายในที่เป็นอิสระจากผู้บริหารระดับสูงช่วยตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบและการตรวจสอบสัญญาณเตือนภัยความเสี่ยงต่าง ๆ
3. การให้ความเป็นธรรมโดยการสอบสวนทุจริต เพื่อความเป็นธรรมแก่ผู้ถูกล่าวหา และกำหนดความคุ้มครองอย่างเหมาะสมกับผู้แจ้งเบาะแส

### รายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบต่อการดำเนินธุรกิจที่สำคัญและการกำกับดูแลกิจการ งบการเงินรวมของบริษัทฯ และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏต่อสาธารณชนในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี และรายงานประจำปี โดยการจัดทำงบการเงินดังกล่าวจะเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทยและตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่ได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยเลือกนโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง และประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพเพื่อให้มั่นใจได้อย่างมีเหตุผลว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

ในการนี้ คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารและเป็นอิสระอย่างเพียงพอ เป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน รวมทั้งได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ และผู้บริหารระดับสูง เป็นผู้ดูแลรับผิดชอบพิจารณาความเสี่ยงในระบบงานต่างๆ ของบริษัทฯ

### การป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้ประโยชน์ของผู้บริหาร

บริษัทฯ ให้ความสำคัญเรื่องการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทเพื่อประโยชน์ส่วนตัว โดยได้กำหนดไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการและคู่มือจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงานของบริษัทฯ ไม่ให้ใช้ข้อมูลภายในที่ตนล่วงรู้และอาจหาผลประโยชน์จากข้อมูลนั้นก่อนที่ข้อมูลจะเปิดเผยแก่สาธารณชนเป็นการทั่วไป โดยได้กำหนดเป็นนโยบายการป้องกันการนำข้อมูลภายในและแนวปฏิบัติสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานเกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์ของบริษัทเพื่อใช้เป็นมาตรการป้องกันการนำข้อมูลภายในโดยมิชอบ (Insider Trading) ของบุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งหมายถึง กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานในหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้อง กับข้อมูลของบริษัทฯ รวมถึงคู่สมรสและบุตรหรือบุตรบุญธรรมที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว ดังนี้

1. เมื่อจะมีการทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์ของบริษัทฯ กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ต้องแจ้งล่วงหน้าอย่างน้อย 1 วันทำการก่อนวันที่จะทำรายการ โดยต้องจัดทำแบบฟอร์ม แบบแจ้งการได้มา/จำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์ล่วงหน้า (Pre-59 Form) และส่งให้หน่วยงานเลขานุการบริษัท เก็บไว้เป็นหลักฐานก่อนทำรายการดังกล่าว และจะมีการสรุปรายงานการทำแบบ Pre-59 เพื่อรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททุกปี จากนั้นเมื่อมีการทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์ของบริษัทฯ แล้วจะต้องจัดทำรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัทฯ (แบบ 59) ทางอิเล็กทรอนิกส์ และแจ้งต่อสำนักงาน ก.ล.ด. ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันทำรายการเพื่อให้ ก.ล.ด. เปิดเผยแพร่การเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ดังกล่าวผ่านทางเว็บไซต์ของ ก.ล.ด. ทำให้ผู้ลงทุนสามารถติดตามความเคลื่อนไหว การถือหลักทรัพย์ของบุคคลดังกล่าวซึ่งอยู่ในตำแหน่งหรือฐานะที่อาจล่วงรู้ข้อมูลภายในของบริษัทและอาจหาผลประโยชน์จากข้อมูลนั้นก่อนที่ข้อมูลจะเปิดเผยเป็นการทั่วไป

2. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่เข้าถึงหรือครอบครองข้อมูลภายในจะถูกแจ้งเตือนให้งดทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วงก่อนเผยแพร่งบการเงินตามเวลาที่กำหนดโดยบริษัทได้จัดทำบัญชีรายชื่อบุคคลที่สามารถเข้าถึงหรือครอบครองข้อมูลภายใน (Insider List) ซึ่งได้แก่ กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน หรือบุคคลที่มีโอกาสล่วงรู้ข้อมูลภายในและอาจหาผลประโยชน์จากข้อมูลนั้นก่อนที่ข้อมูลจะเปิดเผยต่อสาธารณชน ซึ่งผู้ที่เข้าหลักเกณฑ์ดังกล่าวจะถูกห้ามทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วงที่มีข้อมูลภายในหรือข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์รวมถึงในช่วงระยะเวลา 30 วัน ก่อนการเปิดเผยข้อมูลงบการเงินของบริษัทฯ

ต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ และ 1 วันหลังจากการเปิดเผยข้อมูล

3. ห้ามมิให้มีการใช้ข้อมูลภายในที่ยังมิได้เปิดเผยต่อสาธารณชนหรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยไปแสวงหาผลประโยชน์ให้กับตนเองหรือผู้เกี่ยวข้องในทางมิชอบซึ่งเป็นการเอาเปรียบผู้ถือหุ้นรายอื่น

4. ให้ความรู้แก่กรรมการรวมทั้งผู้บริหารฝ่ายต่างๆ เกี่ยวกับหน้าที่ที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

5. บริษัทฯ กำหนดบทลงโทษทางวินัยหากมีการฝ่าฝืนนำข้อมูลภายในไปใช้หาประโยชน์ส่วนตนซึ่งเริ่มตั้งแต่ การดักเตือนเป็นหนังสือ ตัดค่าจ้าง พักงานชั่วคราวโดยไม่ได้รับค่าจ้าง หรือให้ออกจากงานซึ่งการลงโทษจะพิจารณาจากเจตนาของการกระทำ และความร้ายแรงของความผิดนั้นๆ

ทั้งนี้ในปี 2563 ที่ผ่านมา ไม่ปรากฏการกระทำความผิดของกรรมการ กรรมการบริหาร ผู้บริหารระดับสูง และพนักงานที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการนำข้อมูลภายในแต่อย่างใด

### การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่นๆ

จากการที่สำนักงาน ก.ล.ด. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้รณรงค์และส่งเสริมให้บริษัทจดทะเบียนตระหนักถึงประโยชน์ของการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทฯ ได้เล็งเห็นและให้ความสำคัญกับการพัฒนาแนวทางการดำเนินงานของบริษัทฯ เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีมาโดยตลอด ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ได้รับทราบหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (Corporate Governance Code) ของสำนักงาน ก.ล.ด. แล้ว และได้นำหลักการดังกล่าว ตลอดจน หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2555 ของตลาดหลักทรัพย์ฯ มาปรับใช้ตามความเหมาะสมกับธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อให้กิจการมีผลประโยชน์ที่ดีในระยะยาว มีความน่าเชื่อถือสำหรับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ ตลอดจนสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืนต่อไป



## รายงานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (CG & CSR)

รายงานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมปี 2563

ตามที่ประชุมคณะกรรมการ บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเม้นท์ (มหาชน) จำกัด ได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ("คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี") เพื่อดูแลการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีจรรยาบรรณธุรกิจการบริหารจัดการความยั่งยืน และการดำเนินงานด้านการดูแลสังคม ชุมชนและสิ่งแวดล้อมซึ่งประกอบด้วยกรรมการ จำนวน 5 ท่าน ดังนี้

- |                              |  |
|------------------------------|--|
| 1. นางสาวกัลยพัลลภ บุรณารมย์ | ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (กรรมการอิสระ) |
| 2. นายบวรสิทธิ์ ศรศิลป์      | กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (กรรมการอิสระ)       |
| 3. นายบัณฑิต มั่นภาคี        | กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (กรรมการอิสระ)       |
| 4. นายเอกรินทร์ เหลืองวิริยะ | กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม                      |
| 5. นายศุภวัฒน์ คุณวรวิจิ     | กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม                      |

ทั้งนี้ ในในรอบ ปี 2563 ได้ปฏิบัติตามหน้าที่ และความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ และตามกฎบัตรที่กำหนดไว้สอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สรุปผลการดำเนินการที่สำคัญดังนี้

1. พิจารณาทบทวนนโยบาย และขั้นตอนการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมของบริษัท ให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (Corporate Governance Code: "CG Code") ซึ่งออกโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) เพื่อพัฒนากลไกการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทให้บรรลุวัตถุประสงค์ เพื่อสร้างผลประโยชน์ที่ดีในระยะยาว และนำไปสู่การสร้างคุณค่าแก่กิจการอย่างยั่งยืน

2. พิจารณาและให้ความเห็นชอบการดำเนินงานด้าน นโยบายกลยุทธ์ แผนการดำเนินงาน ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมของบริษัท โดยมุ่งเน้นด้านการส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตชุมชน การพัฒนาศักยภาพเยาวชน และส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการทำประโยชน์ผ่านโครงการต่างๆ อาทิการจัดตั้งกองทุนพัฒนาตำบลบ้านธาตุ และการจัดกิจกรรมต่างๆ ให้กับชุมชน

จากการปฏิบัติหน้าที่ในการประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีความมุ่งมั่นการสร้างภูมิคุ้มกัน ให้แก่ สิ่งแวดล้อมและสังคม เพื่อที่จะดำเนินธุรกิจควบคู่ไปกับภูมิคุ้มกันที่ดีของสิ่งแวดล้อมและสังคมให้มีความมั่นคง และยั่งยืนต่อไป

(นางสาวกัลยพัลลภ บุรณารมย์)  
ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี  
และความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

## รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

### รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ปี 2563

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของ บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 5 ท่าน ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ดังนี้

1. นายบวรสิทธิ์	ครศิลป์	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง (กรรมการอิสระ)
2. นางสาวกัลยพัลลภ	บุญนารมย์	กรรมการบริหารความเสี่ยง (กรรมการอิสระ)
3. นายบัณฑิต	มันักดี	กรรมการบริหารความเสี่ยง (กรรมการอิสระ)
4. นายเอกรินทร์	เหลือวริยะ	กรรมการบริหารความเสี่ยง
5. นายสุทัศน์	บุญยอุดมศาสตร์	กรรมการบริหารความเสี่ยง

ในรอบปี 2563 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้ปฏิบัติตามหน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ ตามที่ระบุในกฎบัตรของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง อันสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการประชุม รวมทั้งสิ้น 2 ครั้ง และครบองค์ประชุม ซึ่งสรุปผลการดำเนินงานที่สำคัญ ดังนี้

1. พิจารณากระบวนการและแผนงานการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่าการบริหารความเสี่ยงและการจัดการภายในมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล หรือสามารถบริหารจัดการให้ระดับความเสี่ยงลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ รวมถึงเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป ตลอดจนมีการใช้งบประมาณในการจัดการภายในเพื่อลดความเสี่ยง อย่างเหมาะสม

2. พิจารณารiskที่มีนัยสำคัญในรายละเอียด ตามกรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์กร (Enterprise Risk Management Framework) Raw material risks) Business risks Financial risk Risks for investors) พร้อมให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ และติดตามผลการดำเนินงานเพื่อลดความเสี่ยงนั้น

3. ส่งเสริมให้ทุกหน่วยงานได้มีส่วนร่วมในการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร พร้อมทั้งให้ผู้ปฏิบัติ และหน่วยงานที่เป็นเจ้าของความเสี่ยงได้มีการประเมินปัจจัยเสี่ยง เพื่อช่วยในการจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง แต่ละประเภท และกำหนดกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกันอย่างสม่ำเสมอ

จากการปฏิบัติหน้าที่ในรอบปีที่ผ่านมา คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่า การจัดการความเสี่ยงมีความเพียงพอเหมาะสม และได้ถูกนำไปปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง จนความเสี่ยงอยู่ในระดับที่บริษัทฯ ยอมรับได้



(นายบวรสิทธิ์ ครศิลป์)

ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

## รายงานคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน

### รายงานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนปี 2563

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน บริษัท เอิร์ธ เทคโนโลยี เอ็นไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) ("คณะกรรมการสรรหา") ซึ่ง ณ ปัจจุบันคณะกรรมการสรรหา ประกอบด้วยกรรมการอิสระมากกว่ากึ่งหนึ่ง และประธานคณะกรรมการสรรหา เป็นกรรมการอิสระ โดยมีจำนวนทั้งสิ้น 4 ท่าน ดังนี้

1. นายบัณฑิต มั่นภักดี	ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน (กรรมการอิสระ)
2. นางสาวกัลยพัลลภ บุณารมย์	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน (กรรมการอิสระ)
3. นายบวรสิทธิ์ ครุศิลป์	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน (กรรมการอิสระ)
4. นายเอกรินทร์ เหลืองวิริยะ	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหา ได้ปฏิบัติหน้าที่ภายใต้ขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ โปร่งใส ซื่อสัตย์สุจริต สมเหตุสมผล โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ มีการศึกษาข้อมูลเพิ่มเติมในเรื่องที่เกี่ยวข้องอย่างรอบด้าน อีกทั้งยังส่งเสริมการแสดงความคิดเห็นของกรรมการแต่ละท่านอย่างเป็นอิสระ และสร้างสรรค์ ตามหน้าที่ความรับผิดชอบที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ซึ่งในปี 2563 มีการประชุมจำนวน 2 ครั้ง และได้รายงานสรุปผลการดำเนินงานให้คณะกรรมการบริษัททราบอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการดำเนินงานที่สำคัญในปี 2563 สรุปได้ ดังนี้

#### การสรรหากรรมการ

พิจารณาสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตามข้อกำหนดในกฎหมาย ไม่มีลักษณะต้องห้ามตามข้อกำหนดของบริษัทฯ และสอดคล้องกับกลยุทธ์ของบริษัทฯ โดยมีการกำหนดวิธีการสรรหาคณะกรรมการอย่างมีหลักเกณฑ์ โปร่งใส ยึดตามแนวทางการปฏิบัติที่ดี ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหา จะเป็นผู้กลั่นกรอง คัดเลือก เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

#### การกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทนของกรรมการต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติ โดยในการพิจารณาค่าตอบแทนได้คำนึงถึงความรับผิดชอบของกรรมการ ขนาดของธุรกิจ สภาพแวดล้อมทางธุรกิจ ตลอดจนภาวะทางเศรษฐกิจโดยรวม ผลการดำเนินการที่สะท้อนและเชื่อมโยงกับผลประกอบการ รวมทั้งพิจารณาเปรียบเทียบกับอัตราค่าตอบแทนของบริษัทในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน ซึ่งอยู่ในระดับที่สามารถแข่งขันได้ และมีความเหมาะสม

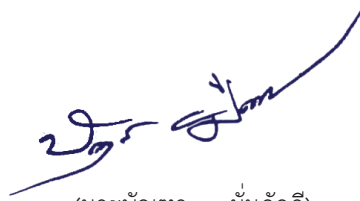
#### การประเมินผลการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการสรรหา มีการประเมินตนเอง เพื่อนำผลการประเมินมาปรับปรุงการดำเนินงานให้ประสิทธิภาพ และบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัท

#### องค์ประกอบและความหลากหลายของคณะกรรมการบริษัท

พิจารณาทบทวนความหลากหลายในโครงสร้างของกรรมการบริษัทฯ และคุณสมบัติทักษะด้านที่จำเป็น สำหรับการสรรหากรรมการ (Board Diversity) เพื่อนำมาใช้เป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาสรรหากรรมการ ที่จะครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระ และพิจารณาคัดเลือกให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

คณะกรรมการสรรหาฯ ทุกท่านได้ให้ความสำคัญกับการเข้าร่วมประชุม และนำเสนอความคิดเห็นและข้อมูลที่เป็นประโยชน์ เพื่อพัฒนางานสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนของผู้เกี่ยวข้องอย่างเป็นธรรมและเหมาะสม โดยปฏิบัติงานตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ Corporate Governance Scorecard ซึ่งทุกความเห็นและข้อเสนอแนะของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน สามารถใช้เป็นเครื่องมือให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาได้อย่างเชื่อมั่นและไว้วางใจ



(นายบัณฑิต มั่นภาคี)

ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

## รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

### รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ ปี 2563

คณะกรรมการตรวจสอบจากการแต่งตั้งของคณะกรรมการ บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วย กรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน โดยมี

1. นางสาวกัลยพัลล์ บุรณารมย์	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นายบัณฑิต มั่นภักดี	กรรมการตรวจสอบ
3. นายบวรสิทธิ์ ครศรีศิลป	กรรมการตรวจสอบ

ในปี 2563 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมร่วมกันรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบทุกท่านเข้าร่วมการประชุมครบทุกครั้ง ทั้งนี้ กิจกรรมสำคัญที่คณะกรรมการตรวจสอบได้ดำเนินการภายใต้ขอบเขตหน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท สรุปได้ ดังนี้

1. สอบทานงบการเงินประจำปี 2562 และงบการเงินรายไตรมาสปี 2563 รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงินของบริษัท ซึ่งได้ผ่านการสอบทานและตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชี ตลอดจนได้หารือร่วมกับผู้บริหาร และผู้สอบบัญชี เพื่อพิจารณาถึงนโยบายบัญชีที่สำคัญ การประมาณการ และการใช้ดุลยพินิจต่างๆ เพื่อใช้ในการจัดทำงบการเงิน ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีผู้บริหารของบริษัทเข้าร่วม 1 ครั้ง เพื่อให้ผู้สอบบัญชีสามารถรายงานเหตุการณ์และข้อมูลเกี่ยวกับบริษัทได้อย่างอิสระ และสามารถแลกเปลี่ยนความคิดเห็นกันได้อย่างเต็มที่ ซึ่งระหว่างการสอบทานและการตรวจสอบของผู้สอบบัญชีไม่มีการรายงานว่า พบการทุจริตหรือการฝ่าฝืนกฎหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบ
2. สอบทานผลการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกรอบการควบคุมภายใน COSO – Internal Control Integrated Framework รวมทั้งผลการตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน จากฝ่ายตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชี เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และสามารถให้ผลตอบแทนต่อผู้มีส่วนได้เสียทั้งหลายอย่างยั่งยืน
3. สอบทานความเป็นอิสระของฝ่ายตรวจสอบภายใน ให้ความเห็นชอบ แผนการตรวจสอบประจำปีและติดตามผลการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบทุกไตรมาส
4. สอบทานการเข้าทำรายการ และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับรายการที่มีกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ งบการเงินประจำปี 2562 และรายไตรมาสปี 2563 ว่าเหมาะสมและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศไว้
5. พิจารณาคัดเลือกบริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท สำหรับปี 2563 โดยพิจารณาจากคุณสมบัติและคุณภาพงานสอบบัญชี ในปีที่ผ่านมา รวมถึงพิจารณาค่าสอบบัญชีที่เหมาะสมต่อคณะกรรมการบริษัท
6. ทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ และทำการประเมินตนเองสำหรับการปฏิบัติงาน ของคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งแบบรายคณะและรายบุคคล
7. สอบทานการบริหารความเสี่ยง รวมถึงมาตรการต่างๆ ในการจัดการกับความเสี่ยงสำคัญต่างๆ ทั้งนี้ บริษัทฯได้เปิดเผยความเสี่ยงสำคัญต่างๆ ไว้ภายในหัวข้อการบริหารความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงในรายงานประจำปี 2563
8. สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ว่าเป็นไปตามหลักของกฎหมาย และแนวทางปฏิบัติที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) ตลอดจนกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุน ทั้งนี้ ในปี 2563 ไม่มีรายงานจากผู้สอบบัญชีว่าพบพฤติกรรมอันควรสงสัยว่ากรรมการ ผู้จัดการ หรือบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทได้กระทำความผิดตามมาตรา 89/25 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

9. สอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทฯ มีกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ ซึ่งบริษัทฯ มีการพัฒนาด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน และสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยบริษัทฯ มีคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (Sub-committee on Corporate Governance and Corporate Social Responsibility) ทำหน้าที่สนับสนุนและให้ข้อเสนอแนะในการปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติที่ดี รวมถึงบริษัทได้จัดให้มีระบบรับเรื่องร้องเรียน เพื่อเป็นช่องทางให้พนักงาน ลูกค้า และผู้มีส่วนได้เสีย สามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแส ที่เกี่ยวกับการทุจริต การประพฤติมิชอบ หรือการกระทำผิดจรรยาบรรณธุรกิจ และมีหน่วยงานรับผิดชอบในการจัดการข้อร้องเรียนดังกล่าวให้เป็นไปอย่างเหมาะสมและโปร่งใส

จากการสอบทานตามที่กล่าวมาข้างต้น ในปี 2563 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติตามหน้าที่ตามขอบเขตหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายอย่างครบถ้วน ด้วยความรอบคอบ และเป็นอิสระ โดยสรุปในภาพรวมแล้วคณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า บริษัทฯ ได้จัดให้มีและดำรงรักษาไว้ ซึ่งระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ อันสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลว่า งบการเงินของบริษัทมีความน่าเชื่อถือและได้จัดทำขึ้นโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่เป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป การเข้าทำรายการที่อาจมีความขัดแย้ง ทางผลประโยชน์มีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ รวมถึงมีการเปิดเผยข้อมูลของรายการเหล่านี้ไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลและงบการเงินประจำปีอย่างเหมาะสม ตลอดจนได้ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องโดยไม่มีข้อบกพร่องที่สำคัญตลอดปีที่ผ่านมา



(นางสาวกัลยพัลล์ บุณนารมย์)  
ประธานกรรมการตรวจสอบ



## การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง

### 1. การควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัทฯ ต่อบริษัทฯ ต่อบริษัทฯ ต่อบริษัทฯ

บริษัทฯ และบริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการจัดการระบบควบคุมภายในที่ดี เพื่อช่วยให้การประกอบธุรกิจเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมถึงการปฏิบัติงานในหน้าที่ต่างๆ อย่างมีความโปร่งใส เชื่อถือได้ และมีกลไกการถ่วงดุลอำนาจซึ่งเป็นไปตามการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) โดยคณะกรรมการบริษัทฯ ได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่สอบทานให้บริษัทฯ และบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่ดี ตลอดจนสอบทาน การปฏิบัติงานของบริษัทฯ และบริษัทฯ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ และบริษัทฯ มีระบบการดำเนินงานที่สอดคล้องกับแนวทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.)

อนึ่ง ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2564 ซึ่งประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบครบทั้ง 3 ท่านได้เข้าร่วมประชุมด้วยและได้ประเมินและพิจารณาความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทฯ ตามแบบ COSO โดยการสอบถามข้อมูลจากฝ่ายบริหารทั้ง 5 ด้าน ได้แก่

1. การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)
2. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
3. การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)
4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information and Communication)
5. ระบบติดตาม (Monitoring Activities)

คณะกรรมการบริษัทฯ มีความเห็นว่าบริษัทฯ และบริษัทฯ มีการจัดการบริหารงานและระบบการควบคุมภายในที่มีความเพียงพอและเหมาะสมกับลักษณะการประกอบธุรกิจ โดยระบบการควบคุมภายในทั้ง 5 ส่วน มีประสิทธิภาพครอบคลุมที่จะป้องกันเรื่องการทำธุรกรรมกับคู่ค้าที่น่าสงสัย ธุรกรรม การบริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องของบุคคลดังกล่าว นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบการควบคุมภายใน และติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานเพื่อให้สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทฯ และบริษัทฯ จากการที่กรรมการ หรือผู้บริหารนำไปใช้ประโยชน์โดยมิชอบ หรือโดยไม่มีความจำเป็น รวมถึงการทำธุรกรรมกับบุคคลที่มีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวข้องอย่างเพียงพอและเหมาะสม

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ไม่มีความเห็นแตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ แต่อย่างใด

นอกจากนี้ ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ คือ นางสาวกรรณิการ์ วิภาณรัตน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ทะเบียน 7305 ซึ่งเป็นผู้สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและผู้ตรวจสอบงบการเงินประจำปี 2563 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 มิได้แสดงความเห็นว่า บริษัทฯ มีข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน ในรายงานการสอบบัญชีดังกล่าวแต่ประการใด

อนึ่ง บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญใน 5 องค์ประกอบหลักสำหรับการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

#### 1. การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)

คณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหาร สนับสนุนวัฒนธรรมองค์กรที่มุ่งเน้นการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามวิสัยทัศน์และพันธกิจ มีสภาพแวดล้อมของการควบคุมภายในที่ดี และเอื้ออำนวยต่อการปฏิบัติงาน ดังนี้

- กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ และเป้าหมายการดำเนินงานไว้อย่างชัดเจน เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติของฝ่ายบริหารและพนักงาน และมีการติดตามอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามเป้าหมายโดยคำนึงถึงความเป็นธรรมต่อคู่ค้า ตลอดจนผู้ร่วมลงทุน เพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ ในระยะยาว

- บริษัทฯ จัดโครงสร้างองค์กรให้มีความเหมาะสม สามารถอำนวยความสะดวกให้ฝ่ายบริหารดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อรองรับการเติบโตของธุรกิจและปรับปรุงเมื่อสภาพแวดล้อมเปลี่ยนแปลงไป โดยมีการมอบอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีการกำหนดตัวชี้วัด (Key Performance Indicator : KPI) เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของพนักงานและติดตามผลการดำเนินงานเปรียบเทียบกับเป้าหมาย รวมทั้งมีการทบทวนเป้าหมายประจำปี ให้พนักงานทราบถึงบทบาท อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของตน

- การกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายต่อต้านการให้สินบนและการคอร์รัปชันเป็นลายลักษณ์อักษรสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ยึดถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด ที่ครอบคลุมถึงบทลงโทษ ช่องทางรับข้อร้องเรียน และการคุ้มครองต่อผู้แจ้งเบาะแส ซึ่งมีวัตถุประสงค์เพื่อที่จะส่งเสริมค่านิยมและวัฒนธรรมองค์กร โดยมุ่งหวังว่าพนักงานทุกคนจะร่วมกันสอดส่องดูแล หรือร้องเรียนเมื่อพบพฤติกรรมที่ไม่เหมาะสม อันจะส่งผลให้เกิดการพัฒนาองค์กรสู่ความยั่งยืน

- กำหนดนโยบายและวิธีการในการพัฒนาทรัพยากรบุคคลเป็นลายลักษณ์อักษร รวมถึง ขั้นตอนการวางแผนและบริหารอัตรากำลังพนักงานในภาพรวมของบริษัทฯ ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว พร้อมทั้งทบทวนอัตรากำลังพนักงาน เพื่อให้สอดคล้องกับทิศทางการดำเนินธุรกิจ

## 2. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

คณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหาร ให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง เพื่อสร้างความเชื่อมั่นในการนำพางองค์กรสู่เป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว เพื่อกำกับดูแลการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทฯ ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยมีแนวทางการบริหารจัดการ ดังนี้

- บริษัทฯ ได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลและส่งเสริมการพัฒนาการบริหารความเสี่ยง และประเมินความเสี่ยงภาพรวมของบริษัทฯ โดยเฉพาะความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นด้าน "ESG" (สิ่งแวดล้อม (Environmental) สังคม (Social) และบรรษัทภิบาล (Governance)) ที่เป็นพื้นฐานสำคัญในการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่ความสำเร็จตามเป้าหมายอย่างยั่งยืน โดยคำนึงถึงโอกาสและผลกระทบ ตลอดจนกำหนดมาตรการที่ใช้ในการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด รวมไปถึงการประเมินความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ เพื่อลดผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคต

- บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการประเมินความเสี่ยงว่าเป็นเครื่องมือที่บ่งบอกล่วงหน้า
- ถึงสัญญาณ ที่อาจสร้างความเสียหายให้แก่บริษัทฯ ดังนั้นบริษัทฯ จึงได้จัดทำการประเมินความเสี่ยงทั้งจากภายในและภายนอกองค์กร รวมทั้งปัจจัยเสี่ยงที่อยู่นอกเหนือการควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ให้มีการกำหนดมาตรการในการบริหารความเสี่ยง เพื่อเป็นการลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับองค์กรได้ และให้มีการทบทวนมาตรการในการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ

- ในขณะเดียวกัน ทุกหน่วยงานที่อยู่ในระบบมาตรฐานการจัดการนั้น บริษัทฯ ได้จัดทำระเบียบการกำหนดบริบทองค์กร และประเมินความเสี่ยงธุรกิจเพื่อกำหนดวิธี/แนวทางในการกำหนดบริบทขององค์กร ผู้มีส่วนได้-ส่วนเสียและการประเมินความเสี่ยงธุรกิจ และนำผลการประเมินความเสี่ยงธุรกิจที่ได้มาพิจารณากำหนดมาตรการควบคุมความเสี่ยงในแต่ละระดับ และนำไปสู่การบริหารความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพขององค์กร

## 3. การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)

บริษัทฯ ได้กำหนดกิจกรรมควบคุม ซึ่งจะช่วยลดความเสี่ยงที่จะไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ดังนี้

- บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อระบบควบคุมภายใน เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพในการดำเนินงาน โดยบริษัทฯ มีการกำหนดภาระหน้าที่และอำนาจในการดำเนินการของผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน มีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัทฯ ให้เกิดประโยชน์ และมีการแบ่งแยกหน้าที่ปฏิบัติงาน และผู้ติดตามควบคุมและประเมินผลออกจากกัน เพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม รวมทั้งการนำเทคโนโลยีที่เหมาะสมมาใช้ในกระบวนการปฏิบัติงาน

- บริษัทฯ มีนโยบายเพื่อให้การพิจารณาอนุมัติธุรกรรมคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ เป็นสำคัญ และพิจารณาโดยถือเสมือนเป็นรายการที่กระทำกับบุคคลภายนอก
- บริษัทฯ จัดทำระเบียบ นโยบาย ข้อกำหนด คู่มือการปฏิบัติงานเป็นลายลักษณ์อักษร โดยกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของบุคลากรแต่ละระดับ และขั้นตอนการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานและมีการสอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบ นโยบาย ข้อกำหนด และคู่มือการปฏิบัติงานต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ

#### 4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในคุณภาพของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และการสื่อสารข้อมูล ซึ่งเป็นส่วนสำคัญที่สนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีแนวทางให้การบริหารจัดการระบบสารสนเทศ และการสื่อสารข้อมูล ดังนี้

- บริษัทฯ กำหนดชั้นความลับของข้อมูล แนวทางการจัดเก็บเอกสารสำคัญและเอกสารควบคุม รวมถึงข้อมูลประกอบการปฏิบัติงานทั้งจากภายในและภายนอก เพื่อความครบถ้วน ถูกต้อง เพียงพอต่อการปฏิบัติงานและทันต่อการใช้งานอย่างรวดเร็ว
- บริษัทฯ กำหนดให้มีการพัฒนาระบบสารสนเทศอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และเพื่อให้เจ้าหน้าที่เกี่ยวข้องสามารถปฏิบัติงานของบริหารและพนักงานที่เกี่ยวข้อง และบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อความถูกต้อง เชื่อถือได้ และความทันเวลาของข้อมูลสารสนเทศต่างๆ โดยเฉพาะข้อมูลที่มีสาระสำคัญ เพื่อให้การตัดสินใจในเรื่องต่างๆ เป็นไปอย่างถูกต้อง และทันเวลาที่ โดยบริษัทฯ ได้จัดให้มีช่องทางการสื่อสารทั้งภายในและภายนอกองค์กรเป็นไปอย่างมีระบบ และมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ ได้ให้มีการบันทึกข้อมูลทางด้านบัญชีให้เป็นไปตามมาตรฐานทางบัญชีที่รับรองทั่วไป และบันทึกข้อมูลทางบัญชีอย่างสม่ำเสมอ และในด้านของสารสนเทศที่จัดส่งให้แก่คณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้นบริษัทฯ ดำเนินการจัดส่งเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมเพื่อให้มีข้อมูลเพียงพอต่อการตัดสินใจ

#### 5. ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

บริษัทฯ มีกระบวนการติดตามและประเมินความเพียงพอของการควบคุมภายใน พร้อมทั้งกำหนดแนวทางพัฒนาปรับปรุงเพื่อให้มั่นใจได้ว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ดังนี้

- บริษัทฯ จัดให้มีระบบข้อมูลที่มีประสิทธิภาพเพื่อให้คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารสามารถติดตามข้อมูลได้อย่างถูกต้องและทันเวลาที่ พร้อมกับสามารถทบทวนประเมินผล แนะนำและปรับปรุงเกี่ยวกับแผนการดำเนินงานธุรกิจได้ ควบคู่ไปกับการตรวจสอบระบบควบคุมภายใน จากบริษัท ตรวจสอบภายในกรณีจำกัด ที่ทำการตรวจสอบการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องตลอดทั้งปี ซึ่งได้ดำเนินการตรวจสอบระบบควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอตามแผนงานการตรวจสอบประจำปี และรายงานโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ โดยผลการตรวจสอบที่ผ่านมาไม่พบว่ามีข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในแต่ประการใด ซึ่งบริษัทตรวจสอบภายในกรณีจำกัด มีหน้าที่ตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจได้ว่า การปฏิบัติงานหลักและกิจกรรมทางการเงินที่สำคัญของบริษัทฯ ได้ดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพภายใต้แนวทางที่กำหนด และกฎระเบียบ ข้อบังคับของหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง
- บริษัทฯ ได้รับการรับรองมาตรฐานระบบการจัดการด้านคุณภาพ (ISO 9001 : 2015) จากสถาบันรับรองระบบ Intertek และการรับรองมาตรฐานระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม (ISO 14001 : 2015) จากสถาบันรับรองระบบ Intertek และด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัย (ISO 45001 : 2018) จากสถาบันรับรองระบบ Intertek ซึ่งถือเป็นส่วนหนึ่งของระบบควบคุมภายในเช่นเดียวกัน ที่มีทีมงาน Internal Audit ควบคุมและบริหารโดย QMR ที่แต่งตั้งจากกรรมการผู้จัดการ ทั้งนี้ Auditor ดังกล่าวต้องผ่านการอบรมระบบ IA เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบการทำงานของฝ่ายต่างๆ หากผลการตรวจสอบพบปัญหาหรือไม่ได้มาตรฐานตามที่กำหนด หน่วยงานนั้นจะได้รับการร้องขอให้แก้ไข CAR (Corrective Action Request) และถูกตรวจสอบซ้ำในเรื่องดังกล่าวถึงขั้น แล้วนำเข้าที่ประชุม Management Reviewed ที่กรรมการผู้จัดการเป็นประธานที่ประชุม มีการบันทึกและติดตามผลอย่างต่อเนื่อง รวมถึงทุกๆ 6 เดือนหน่วยงานภายนอกที่ให้การรับรองระบบ Intertek เข้าตรวจติดตามเพื่อยืนยันว่าทุกหน่วยงานที่อยู่ในระบบมาตรฐานการจัดการยังคงปฏิบัติตามระบบที่วางไว้อย่างมีประสิทธิภาพจริง

## 2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

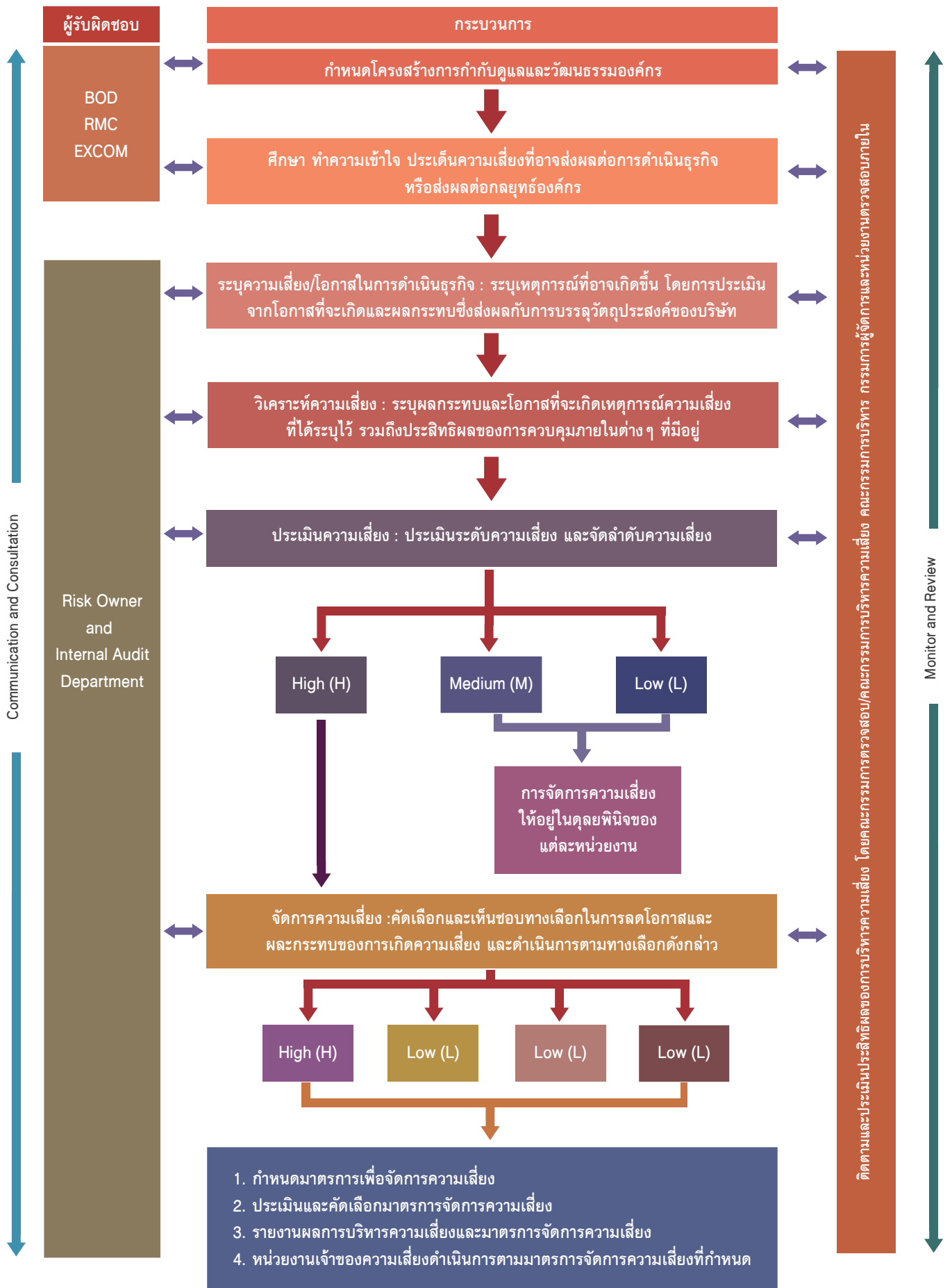
คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งทำหน้าที่กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยง โดยมีการกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง การประเมิน และวิเคราะห์ปัจจัยเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ และบริษัทย่อยทั้งปัจจัยภายนอกและปัจจัยภายใน เพื่อนำไปปฏิบัติใช้และควบคุมความเสี่ยงของทั้งบริษัทฯ และบริษัทย่อย นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้จัดตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เนื่องจากบริษัทฯ ดำเนินธุรกิจประกอบกิจการผลิตไฟฟ้าที่ใช้เชื้อเพลิงจากขยะ ทั้งจากขยะชุมชนและขยะอุตสาหกรรม บริษัทฯ จึงเล็งเห็นถึงความสำคัญของความปลอดภัยในชุมชนและสิ่งแวดล้อม ซึ่งนำมาประยุกต์ใช้ในนโยบาย กลยุทธ์ เป้าหมาย แนวปฏิบัติ และแผนงานการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน โดยใช้ระบบควบคุมภายในเป็นส่วนหนึ่งที่จะช่วยให้บริษัทฯ สามารถเสริมสร้างการกำกับดูแลกิจการที่ดีในระยะยาวได้

ปัจจุบันการดำเนินงานขององค์กรจะต้องเผชิญกับสถานะความไม่แน่นอนทั้งจากปัจจัยภายใน และภายนอกองค์กร ซึ่งก่อให้เกิดเหตุการณ์ทั้งที่เป็นความเสี่ยงและโอกาส (Risk and Opportunities) ต่อองค์กร โดยความเสี่ยงจะส่งผลกระทบในเชิงลบ ในขณะที่โอกาสจะเป็นตัวสร้างมูลค่าต่อองค์กร ดังนั้นการบริหารความเสี่ยงจึงเป็นเครื่องมือที่สำคัญที่จะช่วยป้องกัน รักษา และส่งเสริมให้องค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร นอกจากนี้ การบริหารความเสี่ยงเป็นองค์ประกอบสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมุ่งเน้นให้ทุกกระบวนการดำเนินงานด้วยความโปร่งใสมีประสิทธิภาพ ส่งผลดีต่อภาพลักษณ์ และการสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กรทั้งในระยะสั้นและระยะยาว

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ โดยนำนโยบายบริหารความเสี่ยงและกรอบการบริหารความเสี่ยงองค์กร (Enterprise Risk Management Framework) มาเป็นเครื่องมือในการสร้างความเชื่อมั่นว่าบริษัทจะสามารถดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลให้กับบริษัท

บริษัทฯ ได้กำหนดกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามกรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์กร เพื่อให้ขั้นตอนและวิธีการในการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีระบบและดำเนินไปในทิศทางเดียวกันทั่วทั้งองค์กรโดยมีขั้นตอนสำคัญของกระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กรดังภาพ

นอกจากนี้ บริษัทได้นำการบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้องกับมาตรฐาน ISO 9001 : 2015 & ISO 14001 : 2015 ซึ่งกำหนดวิธีปฏิบัติในแต่ละขั้นตอนของการบริหารความเสี่ยงมาปรับใช้ในการพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ



หมายเหตุ : RMC หมายถึง คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

## รายงานทางการเงิน



# รายการระหว่างกัน

## 1. ลักษณะความสัมพันธ์

บริษัทฯ มีการทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งต่างๆ ได้แก่ กรรมการ ผู้ถือหุ้น ผู้บริหาร และบริษัทที่เกี่ยวข้อง ซึ่งหมายถึงบริษัทที่มีบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งของบริษัทฯ มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับการ กรรมการ ผู้บริหารและผู้ถือหุ้นของบริษัทดังกล่าว ซึ่งสามารถสรุปลักษณะความสัมพันธ์ได้ ดังนี้

บุคคล / นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน) ("BWG")	<ul style="list-style-type: none"><li>ประกอบธุรกิจให้บริการบริหารและจัดการสิ่งปฏิกูล บำบัดน้ำเสียและปรับปรุงคุณภาพสิ่งแวดล้อมเพื่อเป็นเชื้อเพลิงทดแทน</li><li>มีการรวมกันกับบริษัทฯ จำนวน 2 ราย ได้แก่ นายสุวัฒน์ เหลืองวิริยะ และนายสุทัศน์ บุญอุดมศาสตร์</li><li>เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ โดยถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 60.00 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว</li><li>นายสุวัฒน์ เหลืองวิริยะ มีความสัมพันธ์เป็นน้องชายของนายเอกรินทร์ เหลืองวิริยะ ซึ่งเป็นกรรมการและกรรมการผู้จัดการของ ETC</li></ul>
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน) ("BWG")	<ul style="list-style-type: none"><li>ประกอบธุรกิจขนส่ง</li><li>มีการรวมกันกับบริษัทฯ จำนวน 2 ราย ได้แก่ นายสุวัฒน์ เหลืองวิริยะ และนายสุทัศน์ บุญอุดมศาสตร์</li><li>มีผู้ถือหุ้นใหญ่ร่วมกันกับบริษัทฯ คือ บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน) โดยถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว</li><li>มีนางสาวกมลา เหลืองวิริยะ เป็นกรรมการของ BWT ซึ่งมีความสัมพันธ์เป็นน้องสาวของนายเอกรินทร์ เหลืองวิริยะ ซึ่งเป็นกรรมการและกรรมการผู้จัดการของ ETC และเป็นน้องสาวของนายสุวัฒน์ เหลืองวิริยะ ซึ่งเป็นกรรมการและกรรมการผู้จัดการของ BWG</li></ul>
บริษัท อัครีปราการ จำกัด (มหาชน) ("AKP")	<ul style="list-style-type: none"><li>ประกอบธุรกิจให้บริการเผาทำลายสิ่งปฏิกูลและวัสดุที่ไม่ได้ใช้แล้วทุกชนิด</li><li>มีการรวมกันกับบริษัทฯ จำนวน 2 ราย ได้แก่ นายสุวัฒน์ เหลืองวิริยะ และนายสุทัศน์ บุญอุดมศาสตร์</li><li>มีผู้ถือหุ้นใหญ่ร่วมกันกับบริษัทฯ คือ บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน) โดยถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 43.93 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว</li><li>เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทฯ โดยถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 7.14 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว</li><li>มีนายวันชัย เหลืองวิริยะเป็นกรรมการและกรรมการผู้จัดการของ AKP ซึ่งมีความสัมพันธ์เป็นน้องชายของนายเอกรินทร์ เหลืองวิริยะ ซึ่งเป็นกรรมการและกรรมการผู้จัดการของ ETC และเป็นน้องชายของนายสุวัฒน์ เหลืองวิริยะ ซึ่งเป็นกรรมการและกรรมการผู้จัดการของ BWG</li></ul>

## 2. รายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกันของบริษัทฯ และบริษัทย่อย กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 2562 และ 2563 มีรายละเอียด ดังนี้

### 1. ค่าบริการกำจัดกากอุตสาหกรรม(กากฯ)ระหว่างบริษัทฯ และ BWG

ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)			ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
	ม.ค.-ธ.ค. 2561	ม.ค.-ธ.ค. 2562	ม.ค.-ธ.ค. 2563		
ต้นทุนและค่าใช้จ่าย เจ้าหน้าที่การค้า	3.47 0.88	3.85 2.42	3.56 1.22	บริษัทฯ ได้ว่าจ้าง BWG ซึ่งเป็นผู้ประกอบการที่มีความเชี่ยวชาญทางด้านการกำจัดกากฯ แบบครบวงจร เพื่อดำเนินการกำจัดกากฯ (เถ้าและของเสียอื่น) ซึ่งเกิดจากการเผาไหม้เชื้อเพลิง SRF ตามที่กฎหมายได้กำหนด อย่างไรก็ตาม เนื่องจาก BWG สามารถนำเถ้าของบริษัทฯ ไปใช้ประโยชน์ในการกำจัดกากฯ อื่นได้ BWG จึงคิดค่าบริการกำจัดเถ้าตามต้นทุนค่าขนส่งจากโรงไฟฟ้าของบริษัทฯ ไปยังโรงงานของ BWG ซึ่งตั้งอยู่ในอำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี ในอัตราราคาที่เหมาะสมตามลักษณะธุรกิจ ซึ่งเป็นอัตราเดียวกันกับที่ BWG คิดกับบุคคลภายนอกเช่นกัน	การทำรายการดังกล่าวมีความจำเป็นและสมเหตุสมผลตามลักษณะการประกอบธุรกิจปกติของบริษัทฯ โดย BWG ได้คิดค่าบริการในราคาเดียวกันกับลูกค้าทั่วไป

### 2. ค่าบริการกำจัดกากระหว่าง RH และ BWG

ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)			ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
	ม.ค.-ธ.ค. 2561	ม.ค.-ธ.ค. 2562	ม.ค.-ธ.ค. 2563		
ต้นทุนและค่าใช้จ่าย เจ้าหน้าที่การค้า	- -	0.98 1.05	7.10 2.61	RH ได้ว่าจ้าง BWG เพื่อดำเนินการกำจัดกากฯ (เถ้าและของเสียอื่น) ซึ่งเกิดจากการเผาไหม้เชื้อเพลิง SRF ตามที่กฎหมายได้กำหนด โดยมีค่าบริการกำจัดกากฯ ในอัตราราคาที่เหมาะสมตามลักษณะธุรกิจ ซึ่งเป็นอัตราเดียวกันกับที่ BWG คิดกับบุคคลภายนอก และค่าขนส่งที่คิดในอัตราเทียบเคียงกับอัตราค่าขนส่งที่กลุ่มบริษัท BWG คิดกับบุคคลภายนอก	การทำรายการดังกล่าวมีความจำเป็นและสมเหตุสมผลตามลักษณะการประกอบธุรกิจปกติของบริษัทฯ โดย BWG ได้คิดค่าบริการในราคาเดียวกันกับลูกค้าทั่วไป

## 3. ค่าบริการกำจัดกากระหว่าง AVA และ BWG

ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)			ความจำเป็นและเหตุผลสมผล ของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการ ตรวจสอบ
	ม.ค.-ธ.ค. 2561	ม.ค.-ธ.ค. 2562	ม.ค.-ธ.ค. 2563		
ต้นทุนและค่าใช้จ่าย เจ้าหน้าที่การค้า	- -	- -	5.65 2.07	AVA ได้ว่าจ้าง BWG เพื่อดำเนินการ กำจัดกากฯ (เถ้าและของเสียอื่น) ซึ่ง เกิดจากการเผาไหม้เชื้อเพลิง SRF ตามที่กฎหมายได้กำหนด โดยมีค่า บริการกำจัดกากฯ ในอัตราราคาที่ เหมาะสมตามลักษณะธุรกิจ ซึ่งเป็น อัตราเดียวกันกับที่ BWG คิดกับ บุคคลภายนอก และค่าขนส่งที่คิด ในอัตราเทียบเคียงกับอัตราค่าขนส่ง ที่กลุ่มบริษัท BWG คิดกับบุคคล ภายนอก	การทำรายการดังกล่าวมีความ จำเป็นและสมเหตุผลสมผลตาม ลักษณะการประกอบธุรกิจ ปกติของบริษัทฯ โดย BWG ได้คิดค่าบริการในราคาเดียว กันกับลูกค้าทั่วไป

## 4. ค่าบริการกำจัดกากระหว่าง EEC และ BWG

ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)			ความจำเป็นและเหตุผลสมผล ของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการ ตรวจสอบ
	ม.ค.-ธ.ค. 2561	ม.ค.-ธ.ค. 2562	ม.ค.-ธ.ค. 2563		
ต้นทุนและค่าใช้จ่าย เจ้าหน้าที่การค้า	- -	2.28 2.36	- -	EEC ได้ว่าจ้าง BWG เพื่อดำเนินการ กำจัดกากฯ ที่เหลือจากงานก่อสร้าง โรงไฟฟ้าของ RH และ AVA ตามที่ กฎหมายได้กำหนด โดยค่าบริการ กำจัดกากฯ เป็นอัตราเดียวกันกับที่ BWG คิดกับบุคคลภายนอกเช่นกัน ทั้งนี้ EEC ซึ่งเป็นผู้รับผิดชอบในงาน ก่อสร้างโรงไฟฟ้า RH และ AVA ได้จัดการรายการดังกล่าวเรียบร้อยแล้ว ในเดือนมีนาคม 2563 ซึ่งจะ ไม่มีรายการนี้ต่อไปในอนาคต	การทำรายการดังกล่าวมีความ จำเป็นและสมเหตุผลสมผลตาม ลักษณะการประกอบธุรกิจ ปกติของบริษัทฯ โดย BWG ได้คิดค่าบริการในราคาเดียว กันกับลูกค้าทั่วไป

#### 5. มูลค่าซื้อเชื้อเพลิง SRFระหว่างบริษัทฯ และ BWG

ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)			ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล ของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการ ตรวจสอบ
	ม.ค.-ธ.ค. 2561	ม.ค.-ธ.ค. 2562	ม.ค.-ธ.ค. 2563		
ค่าเชื้อเพลิง (SRF) เจ้าหน้าที่การค้า	23.55 8.97	15.53 2.91	18.24 9.85	บริษัทฯ ได้สั่งซื้อเชื้อเพลิงประเภท Refuse-derived fuel (SRF) ซึ่งใช้ขยะอุตสาหกรรมที่ไม่เป็นอันตราย เป็นวัตถุดิบจาก BWG เพื่อนำมาใช้เป็นเชื้อเพลิงในการผลิตไฟฟ้าของบริษัทฯ โดยมีสัญญาซื้อขายเชื้อเพลิง ที่กำหนดราคาซื้อขายรวมค่าขนส่งเป็นราคาเดียวกันกับผู้จัดจำหน่ายรายอื่น ทั้งนี้การเข้าทำรายการดังกล่าว เป็นการดำเนินธุรกิจตามปกติ โดยมีราคาซื้อขายสินค้ารวมค่าขนส่งเป็นราคาเทียบเคียงได้กับราคาซื้อขายรวมค่าขนส่งของผู้จำหน่ายรายอื่นๆ	การทำรายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเหมาะสม เนื่องจากเป็นการซื้อวัตถุดิบ ซึ่งเป็นไปตามลักษณะการประกอบธุรกิจปกติของบริษัทฯ โดยราคาเชื้อเพลิงรวมค่าขนส่งเป็นราคาเดียวกันกับผู้จัดจำหน่ายรายอื่น

#### 6. มูลค่าซื้อเชื้อเพลิง SRF ระหว่าง RH และ BWG

ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)			ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล ของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการ ตรวจสอบ
	ม.ค.-ธ.ค. 2561	ม.ค.-ธ.ค. 2562	ม.ค.-ธ.ค. 2563		
ค่าเชื้อเพลิง (SRF) เจ้าหน้าที่การค้า	- -	2.86 3.06	19.73 7.40	RH ได้สั่งซื้อเชื้อเพลิงประเภท Refuse-derived fuel (SRF) ซึ่งใช้ขยะอุตสาหกรรมที่ไม่เป็นอันตราย เป็นวัตถุดิบจาก BWG เพื่อนำมาใช้เป็นเชื้อเพลิงในการผลิตไฟฟ้าของบริษัทฯ โดยมีสัญญาซื้อขายเชื้อเพลิง ที่กำหนดราคาซื้อขายรวมค่าขนส่งเป็นราคาเดียวกันกับผู้จัดจำหน่ายรายอื่น ทั้งนี้การเข้าทำรายการดังกล่าว เป็นการดำเนินธุรกิจตามปกติ โดยมีราคาซื้อขายสินค้ารวมค่าขนส่งเป็นราคาเทียบเคียงได้กับราคาซื้อขายรวมค่าขนส่งของผู้จำหน่ายรายอื่นๆ	การทำรายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเหมาะสม เนื่องจากเป็นการซื้อวัตถุดิบ ซึ่งเป็นไปตามลักษณะการประกอบธุรกิจปกติของบริษัทฯ โดยราคาเชื้อเพลิงรวมค่าขนส่งเป็นราคาเดียวกันกับผู้จัดจำหน่ายรายอื่น

## 7. มูลค่าซื้อเชื้อเพลิง SRF ระหว่าง AVA และ BWG

ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)			ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล ของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการ ตรวจสอบ
	ม.ค.-ธ.ค. 2561	ม.ค.-ธ.ค. 2562	ม.ค.-ธ.ค. 2563		
ค่าเชื้อเพลิง (SRF) เจ้าหน้าที่การค้า	- -	- -	16.20 7.53	AVA ได้สั่งซื้อเชื้อเพลิงประเภท Refuse-derived fuel (SRF) ซึ่งใช้ขยะอุตสาหกรรมที่ไม่เป็นอันตรายเป็นวัตถุดิบจาก BWG เพื่อนำมาใช้เป็นเชื้อเพลิงในการผลิตไฟฟ้าของบริษัทฯ โดยมีสัญญาซื้อขายเชื้อเพลิง ที่กำหนดราคาซื้อขายรวมค่าขนส่งเป็นราคาเดียวกันกับผู้จัดจำหน่ายรายอื่น ทั้งนี้การเข้าทำรายการดังกล่าว เป็นการดำเนินธุรกิจตามปกติ โดยมีราคาซื้อขายสินค้ารวมค่าขนส่งเป็นราคาเทียบเคียงได้กับราคาซื้อขายรวมค่าขนส่งของผู้จัดจำหน่ายรายอื่นๆ	การทำรายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเหมาะสม เนื่องจากเป็นการซื้อวัตถุดิบ ซึ่งเป็นไปตามลักษณะการประกอบธุรกิจปกติของบริษัทฯ โดยราคาค่าเชื้อเพลิงรวมค่าขนส่งเป็นราคาเดียวกันกับผู้จัดจำหน่ายรายอื่น

## 8. การใช้บริการขนส่งเชื้อเพลิง SRF ระหว่างบริษัทฯ และ BWT

ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)			ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล ของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการ ตรวจสอบ
	ม.ค.-ธ.ค. 2561	ม.ค.-ธ.ค. 2562	ม.ค.-ธ.ค. 2563		
ต้นทุนค่าขนส่งเชื้อเพลิง เจ้าหน้าที่การค้า	- -	1.69 0.78	- -	เนื่องจากบริษัทฯ มีนโยบายลดการพึ่งพิงเชื้อเพลิง SRF จาก BWG ทำให้บริษัทฯ ต้องจัดหาเชื้อเพลิง SRF จากผู้ผลิตรายอื่น และพบว่าผู้ผลิตเชื้อเพลิง SRF ในจังหวัดระยอง ที่สามารถจัดหา SRF ที่มีคุณภาพและปริมาณเพียงพอ แต่ไม่ได้ให้บริการขนส่ง SRF ดังนั้นบริษัทฯ ได้ว่าจ้าง BWT เพื่อขนส่งเชื้อเพลิง SRF มายังโรงไฟฟ้าของบริษัทฯ โดยได้ตกลงชำระค่าขนส่งตามราคาดตลาด	การทำรายการดังกล่าวมีความจำเป็นและสมเหตุสมผลเนื่องจาก BWT มีความสามารถและความพร้อมขนส่ง SRF จากจังหวัดระยอง ได้ตรงตามเวลาที่บริษัทฯ ต้องการ และสอดคล้องกับนโยบายลดการพึ่งพิงเชื้อเพลิง SRF จาก BWG ทำให้บริษัทฯ มีจำเป็นต้องจ้าง BWT ตามราคาดตลาด ซึ่งบริษัทฯ ได้เปรียบเทียบราคาค่าขนส่งกับบุคคลภายนอกด้วย

9. การให้บริการขนส่งน้ำบริสุทธิ์ระหว่าง RH และ BWT และ AKP

ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)			ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล ของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการ ตรวจสอบ
	ม.ค.-ธ.ค. 2561	ม.ค.-ธ.ค. 2562	ม.ค.-ธ.ค. 2563		
ต้นทุนค่าขนส่งน้ำบริสุทธิ์ เจ้าหน้าที่การค้า - BWT - AKP	- - -	0.10 - -	- - -	RH ได้ว่าจ้างรถเทเลเลอร์ของ BWT และ AKP เพื่อขนส่งน้ำปราศจากแร่ธาตุ (น้ำ Demin) จากโรงไฟฟ้าของบริษัทฯ ซึ่งตั้งอยู่จังหวัดสระบุรี ไปยังโรงไฟฟ้าของ RH ซึ่งตั้งอยู่ จังหวัดพระนครศรีอยุธยา เพื่อใช้ ทดลองกระบวนการผลิตไอน้ำของ RH เนื่องจาก ณ ขณะนั้นเครื่องผลิต น้ำ Demin ของ RH ยังอยู่ระหว่างการติดตั้ง	การทำรายการระหว่างกันดังกล่าว มีความจำเป็นและสมเหตุสมผล เนื่องจาก RH จำเป็นต้องทดลอง ใช้น้ำ Demin จากโรงไฟฟ้าของ บริษัทฯ โดยที่ BWT และ AKP มีความสามารถและความพร้อมใน การให้บริการขนส่งน้ำ Demin ได้ ตรงตามเวลาที่ RH ต้องการใช้ โดยคิดราคาค่าบริการตามที่ตกลง ร่วมกันและเป็นราคาเดียวกันกับ ที่ BWT และ AKP คิดกับบุคคล ภายนอก

10. การให้บริการขนส่งน้ำบริสุทธิ์ระหว่าง AVA และ BWT และ AKP

ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)			ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล ของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการ ตรวจสอบ
	ม.ค.-ธ.ค. 2561	ม.ค.-ธ.ค. 2562	ม.ค.-ธ.ค. 2563		
ต้นทุนค่าขนส่งน้ำบริสุทธิ์ เจ้าหน้าที่การค้า - BWT - AKP	- - -	0.10 - -	- - -	AVA ได้ว่าจ้างรถเทเลเลอร์ของ BWT และ AKP เพื่อขนส่งน้ำปราศจากแร่ธาตุ (น้ำ Demin) จากโรงไฟฟ้าของบริษัทฯ ซึ่งตั้งอยู่จังหวัด สระบุรี ไปยังโรงไฟฟ้าของ AVA ซึ่งตั้งอยู่จังหวัดพิจิตร เพื่อใช้ ทดลองกระบวนการผลิตไอน้ำของ AVA เนื่องจาก ณ ขณะนั้น เครื่อง ผลิตน้ำ Demin ของ AVA ยังอยู่ ระหว่างการติดตั้ง	การทำรายการระหว่างกันดังกล่าว มีความจำเป็นและสมเหตุสมผล เนื่องจาก AVA จำเป็นต้องทดลอง ใช้น้ำ Demin จากโรงไฟฟ้าของ บริษัทฯ โดยที่ BWT และ AKP มีความสามารถและความพร้อม ในการให้บริการขนส่งน้ำ Demin ได้ตรงตามเวลาที่ AVA ต้องการ ใช้ โดยคิดราคาค่าบริการตามที่ ตกลงร่วมกันและเป็นราคาเดียวกัน กับที่ BWT และ AKP คิดกับบุคคล ภายนอกตามราคาตลาด ซึ่ง บริษัทฯ ได้เปรียบเทียบกับราคา ค่า ขนส่งกับบุคคลภายนอกด้วย



## 11. ใช้บริการขนส่งน้ำบริสุทธิ์ระหว่าง EEC และ BWT

ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)			ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล ของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการ ตรวจสอบ
	ม.ค.-ธ.ค. 2561	ม.ค.-ธ.ค. 2562	ม.ค.-ธ.ค. 2563		
ต้นทุนค่าขนส่งน้ำบริสุทธิ์ เจ้าหน้าที่การค้า - BWT	- -	0.03 0.03	- -	EEC ได้ว่าจ้างรถเทเลเลอร์ของ BWT เพื่อขนส่งน้ำปราศจากแร่ธาตุ (น้ำ Demin) จากโรงไฟฟ้าของบริษัท ที่ตั้งอยู่จังหวัดสระบุรี ไปยังโรงไฟฟ้าของ RH ที่ตั้งอยู่ จังหวัดพระนครศรีอยุธยา เพื่อใช้ ทดลองกระบวนการผลิตไอน้ำของ RH เนื่องจาก ณ ขณะนั้น เครื่อง ผลิตน้ำ Demin ของ RH ยังอยู่ ระหว่างการติดตั้ง	การทำรายการระหว่างกันดังกล่าว มีความจำเป็น และสมเหตุสมผล เนื่องจาก EEC ในฐานะผู้รับเหมาหลักโรงไฟฟ้าของ RH จำเป็นต้อง ทดลองใช้น้ำ Demin จากโรงไฟฟ้า ของบริษัท โดยที่ BWT มีความ สามารถและความพร้อมในการให้ บริการขนส่งน้ำ Demin ได้ตรงตาม เวลาที่ RH ต้องการใช้ โดยคิดราคา ค่าบริการตามที่ตกลงร่วมกัน

## 12. วงเงินค้ำประกันเงินกู้กับเจ้าหนี้สถาบันทางการเงิน

ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)			ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล ของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการ ตรวจสอบ															
	ม.ค.-ธ.ค. 2561	ม.ค.-ธ.ค. 2562	ม.ค.-ธ.ค. 2563																	
ภาระหนี้ค้ำประกันกับเจ้าหนี้ สถาบันทางการเงิน	1,314	1,536	1,536	<div>BWG เป็นผู้ค้ำประกันและผู้สนับสนุน (Sponsor) ให้แก่ กลุ่มบริษัท ETC ซึ่งประกอบด้วย</div> <div><div>หน่วย: ล้านบาท</div><table><tr><th></th><th>มูลค่าที่ BWG เป็น ผู้ค้ำประกันและ ผู้สนับสนุน</th><th>วงเงินสินเชื่อ ของกลุ่มบริษัท ETC</th></tr><tr><td>ETC<sup>1</sup></td><td>1,155</td><td>1,045</td></tr><tr><td>RH<sup>1</sup></td><td>1,469</td><td>1,068</td></tr><tr><td>AVA<sup>1</sup></td><td>830</td><td>605</td></tr><tr><td>EEC</td><td>346</td><td>346</td></tr></table></div>		มูลค่าที่ BWG เป็น ผู้ค้ำประกันและ ผู้สนับสนุน	วงเงินสินเชื่อ ของกลุ่มบริษัท ETC	ETC <sup>1</sup>	1,155	1,045	RH <sup>1</sup>	1,469	1,068	AVA <sup>1</sup>	830	605	EEC	346	346	<div>คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบ ทานรายการดังกล่าวและมีความ เห็นว่ามีความจำเป็นและสมเหตุ สมผล เนื่องจากเป็นเงื่อนไขของ การกู้ยืมเงินของสถาบันการเงิน เพื่อใช้สำหรับการดำเนินธุรกิจอัน ก่อให้เกิดประโยชน์ต่อกลุ่มบริษัท ETC โดย BWG มิได้คิดค่า ธรรมเนียมการค้ำประกันในปัจจุบัน และอนาคต จนกว่าสถาบันการเงิน จะปลดภาระค้ำประกันหนี้โครงการ ดังกล่าวให้กับ BWG หรือจนกว่า กลุ่มบริษัทETC ได้ชำระคืนภาระ</div>
	มูลค่าที่ BWG เป็น ผู้ค้ำประกันและ ผู้สนับสนุน	วงเงินสินเชื่อ ของกลุ่มบริษัท ETC																		
ETC <sup>1</sup>	1,155	1,045																		
RH <sup>1</sup>	1,469	1,068																		
AVA <sup>1</sup>	830	605																		
EEC	346	346																		

ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)			ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
	ม.ค.-ธ.ค. 2561	ม.ค.-ธ.ค. 2562	ม.ค.-ธ.ค. 2563		
				<p>หมายเหตุ:</p> <p>1. ส่วนต่างระหว่างมูลค่าที่ BWG เป็นผู้ค้าประกันและผู้สนับสนุน และวงเงินสินเชื่อของ ETC RH และ AVA จำนวน 110 ล้านบาท จำนวน 401 ล้านบาท และ 225 ล้านบาท ตามลำดับ เป็นวงเงินสินเชื่อป้องกันความเสี่ยงของอัตราดอกเบี้ย ซึ่งอาจเพิ่มขึ้นในอนาคต และ ETC RH และ AVA มีสิทธิที่ใช้ในการเปลี่ยนมูลค่าเงินกู้ระยะยาวคงค้างที่มีอัตราดอกเบี้ยผันแปรเป็นอัตราดอกเบี้ยคงที่ โดยสามารถเพิ่มวงเงินสินเชื่อตามส่วนต่างข้างต้น และไม่ต้องลงนามในสัญญาค้ำประกันเพิ่มเติมกับเจ้าหนี้สถาบันทางการเงิน</p> <p>2. EEC วงเงินรวม 346 ล้านบาทเป็นสินเชื่อประเภทเลตเตอร์ออฟเครดิต (L/C) และ/หรือเลตเตอร์ออฟเครดิตภายในประเทศ (D L/C) สำหรับใช้นำเข้าเครื่องจักรเพื่อใช้ก่อสร้างโรงไฟฟ้าของ RH และ AVA เท่านั้น และภาระค้ำประกันของ BWG จะสิ้นสุดทันทีที่ EEC ได้ชำระคืนเงินสินเชื่อครบทั้งหมดแล้วในปี 2563 นอกจากนั้นสัญญาเงินกู้ยังได้กำหนดให้ BWG เป็นหนึ่งในผู้รับผลประโยชน์ในกรณีที่มีประกันภัยที่ได้จัดทำไว้กับบริษัทประกันวินาศภัยภายในประเทศ แต่กรณีธรรมดังกล่าวจะโอนสิทธิเรียกร้องบนการประกันภัยไปยังตัวแทนหลักประกันของเจ้าหนี้ธนาคารก่อนที่จะโอนเงินให้กับบริษัทฯ และบริษัทย่อย ซึ่ง BWG มีสิทธิได้รับผลประโยชน์เฉพาะส่วนที่เกี่ยวข้องเท่านั้น</p>	<p>หนีดังกล่าวทั้งหมดทั้งนี้ กลุ่มบริษัท ETC ได้ดำเนินการเจรจากับเจ้าหนี้สถาบันทางการเงิน เพื่อขอปลดภาระค้ำประกันของ BWG ภายหลังจากการเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ซึ่งในปัจจุบันอยู่ระหว่างขั้นตอนการดำเนินการปลดภาระค้ำประกันดังกล่าว</p>

## 13. การใช้วงเงินหนังสือสัญญาค้ำประกันระหว่างบริษัทฯ และ BWG

ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)			ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล ของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการ ตรวจสอบ
	ม.ค.-ธ.ค. 2561	ม.ค.-ธ.ค. 2562	ม.ค.-ธ.ค. 2563		
ภาระหนี้ค้ำกับเจ้าหนี้ สถาบันทางการเงิน	3.23	3.23	3.23	ในช่วงเริ่มต้นธุรกิจโรงไฟฟ้า บริษัทฯ ยังไม่มีวงเงินที่ได้รับอนุมัติจาก สถาบันทางการเงิน ซึ่งต้องพึ่งพิง วงเงินสินเชื่อจาก BWG ซึ่งเป็น บริษัทแม่ เพื่อใช้ ในการออกหนังสือสัญญาค้ำประกัน ให้กับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาคในปี 2557 และ การนิคมอุตสาหกรรมแห่ง ประเทศไทย ในปี 2560	คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบ ทานรายการดังกล่าวและมีความ เห็นว่ามีความจำเป็นและสมเหตุ สมผล เพื่อใช้สำหรับการดำเนิน ธุรกิจอันก่อให้เกิดประโยชน์ต่อ กลุ่มบริษัทETC โดยที่ผ่านมา BWG ไม่มีการคิดค่าธรรมเนียม การใช้วงเงินดังกล่าว รวมทั้ง ไม่มีนโยบายในการคิดค่า ธรรมเนียมดังกล่าวในอนาคต และบริษัทฯ ได้ชำระค่า ธรรมเนียมรายปีในการออก หนังสือสัญญาค้ำประกันให้กับ สถาบันทางการเงินโดยตรง ปัจจุบัน เจ้าหนี้สถาบันการเงิน ได้อนุมัติวงเงินหนังสือสัญญาค้ำ ประกันใหม่เพื่อทดแทนวงเงินสินเชื่อ จาก BWG เรียบร้อยแล้ว แต่อยู่ระหว่างการแก้ไขสัญญา เงินกู้ ETC จึงจะสามารถเบิก วงเงินกู้ดังกล่าวได้

### 3. มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบช่วยกำกับดูแลเกี่ยวกับการเข้าทำรายการระหว่างกัน และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ว่าเหมาะสมและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุน กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่กำหนดไว้ ตลอดจนการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ รวมทั้งปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี

นโยบายของบริษัทฯ ในการทำรายการระหว่างกัน สามารถจำแนกตามประเภทรายการได้ ดังนี้

- รายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ ซึ่งมีเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป เช่น ค่าบริการกำจัดกาก การซื้อเชื้อเพลิง SRF และการให้บริการขนส่งเชื้อเพลิง SRF ที่ผลิตโดยบุคคลภายนอก เป็นต้น บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายในการทำรายการระหว่างกัน ให้มีเงื่อนไขต่างๆ เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการทางการค้าปกติ ในราคาตลาด ซึ่งสามารถเปรียบเทียบได้กับราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอก และให้ปฏิบัติเป็นไปตามสัญญาที่ตกลงร่วมกันอย่างเคร่งครัด พร้อมทั้งกำหนดราคาและเงื่อนไขของรายการต่างๆ ให้ชัดเจนเป็นธรรม และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ ทั้งนี้หน่วยงานตรวจสอบภายในหรือฝ่ายบัญชีการเงิน จะทำหน้าที่ตรวจสอบข้อมูลและจัดทำรายงาน เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและให้ความเห็นถึงความเหมาะสมของราคา และความสมเหตุสมผลของการทำรายการเป็นประจำทุกๆ ไตรมาส
- รายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ ซึ่งไม่มีเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป และรายการระหว่างกันอื่นๆ บริษัทฯ มีนโยบายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาและให้ความเห็น เกี่ยวกับความสมเหตุสมผลและความจำเป็นของการทำรายการ ก่อนการเข้าทำรายการ และจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัทฯ โดยรายการระหว่างกันอื่นๆ ได้แก่ รายการรับหรือการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน เช่น การค้ำประกันเงินกู้จากสถาบันทางการเงิน และการใช้วงเงินในหนังสือสัญญาค้ำประกัน เป็นต้น ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณา รายการระหว่างกันใดๆ บริษัทฯ จะให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริษัทฯ หรือผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี

นอกจากนี้ รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น กรรมการของบริษัทฯ และบริษัทย่อย จะต้องปฏิบัติตามระเบียบต่างๆ ที่ได้กำหนดขึ้น และกรรมการจะต้องไม่อนุมัติรายการใดๆ ที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมทั้งจะต้องเปิดเผยรายการดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณา ทั้งนี้ บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ รวมทั้งแบบแสดงรายการข้อมูลของบริษัทฯ (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี อย่างไรก็ตาม ในการทำรายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต กรรมการจะต้องปฏิบัติตามระเบียบต่างๆ ที่ได้กำหนดขึ้น และกรรมการจะต้องไม่อนุมัติรายการใดๆ ที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทฯ รวมทั้งจะต้องเปิดเผยลักษณะความสัมพันธ์ และรายละเอียดของรายการดังกล่าว ต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณา

### 4. นโยบายหรือแนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

ในอนาคต หากบริษัทฯ มีความจำเป็นต้องทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทฯ จะกำหนดเงื่อนไขต่างๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการปกติ และเป็นราคาตลาด ซึ่งสามารถอ้างอิงเปรียบเทียบได้กับเงื่อนไขหรือราคาที่เกิดขึ้นกับธุรกิจประเภทเดียวกันที่บริษัทฯ กระทำกับบุคคลภายนอก นอกจากนั้น แม้ว่าจะเป็นธุรกิจประเภทที่บริษัทฯ ในกลุ่ม BWG ได้แก่ BWG และ BWT เป็นผู้ดำเนินการก็ตาม แต่บริษัทฯ และบริษัทย่อย ยังคงมีหน้าที่ต้องนำราคาและเงื่อนไขทางการค้าของบุคคลภายนอกมาเปรียบเทียบกับราคาและเงื่อนไขทางการค้าของบริษัทฯ ในกลุ่ม BWG เสมอ เช่น ค่าบริการกำจัดกากฯ การซื้อเชื้อเพลิง SRF และการให้บริการขนส่งเชื้อเพลิง SRF ที่ผลิตและจำหน่ายโดยบุคคลภายนอก เป็นต้น ก่อนตัดสินใจเข้าทำรายการดังกล่าว

ทั้งนี้ บริษัทฯ มีนโยบายให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาการเปรียบเทียบราคาซื้อเชื้อเพลิง SRF จากผู้จัดหาเชื้อเพลิงรายอื่น และ BWG ให้เหมาะสมกับราคาตลาด ณ เวลานั้น เป็นประจำในทุกไตรมาส โดยผู้อำนวยการฝ่ายบริหาร ต้องนำราคาซื้อขายเชื้อเพลิงจาก BWG ที่กำหนดไว้ในสัญญาซื้อขายเชื้อเพลิงมาเปรียบเทียบกับราคาเสนอขาย (แบ่งแยกค่าขนส่งให้ชัดเจน) ของผู้จัดจำหน่ายรายอื่นอีกอย่างน้อย 2 ราย ซึ่งปัจจุบันกลุ่มบริษัท ETC สามารถดำเนินการสั่งซื้อเชื้อเพลิง SRF จาก BWG ตามราคาตลาดได้ หากในอนาคตราคาซื้อขาย SRF ของ BWG เทียบเคียงกับราคาซื้อขายกับบุคคลภายนอกแล้ว ปรากฏว่าราคาซื้อขาย SRF ของ BWG สูงกว่าราคาตลาด กลุ่มบริษัท ETC จะดำเนินการซื้อเชื้อเพลิง SRF กับบุคคลภายนอกแทน และผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงินจัดทำรายงานการซื้อขายเชื้อเพลิง SRF เสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาติดตามการปฏิบัติตามนโยบายข้างต้นในแต่ละไตรมาส อย่างไรก็ดี การซื้อขาย SRF นอกเหนือจากเรื่องราคาแล้ว ยังต้องคำนึงถึงปัจจัยอื่นๆ ในการประกอบการตัดสินใจซื้อด้วย เช่น คุณภาพของ SRF ระยะทางการขนส่ง และการรักษาความสัมพันธ์ทางธุรกิจในระยะยาว เป็นต้น

นอกจากนั้น บริษัทฯ จะให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับราคาอัตราค่าตอบแทนรวมทั้งความจำเป็นและความเหมาะสมของการทำรายการระหว่างกันดังกล่าว ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทฯ จะพิจารณาให้ผู้ประเมินราคาอิสระผู้เชี่ยวชาญอิสระเฉพาะด้าน หรือผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบใช้ในการประกอบการตัดสินใจ และให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี ทั้งนี้ บริษัทฯ จะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และจะเปิดเผยรายการระหว่างกันดังกล่าวไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี(แบบ56-1) และรายงานประจำปีของบริษัทฯ (แบบ56-2) ตามหลักเกณฑ์และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ

รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น กรรมการจะต้องปฏิบัติตามระเบียบต่างๆ ที่ได้กำหนดขึ้นและกรรมการจะต้องไม่อนุมัติรายการใดๆ ที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทฯ และจะต้องเปิดเผยรายการดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาซึ่งบริษัทฯ จะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับประกาศคำสั่งหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมถึงตลอดถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของกลุ่มบริษัทฯ และตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสมาคมนักบัญชีโดยเคร่งครัดนอกจากนี้บริษัทฯ จะไม่ทำรายการระหว่างกันกับบริษัทที่เกี่ยวข้องที่ไม่ใช่การดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทฯ

## คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลดำเนินงานของฝ่ายจัดการ

### ผลประกอบการสำหรับปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2563

บริษัทฯ มีกำไรสุทธิจำนวน 201 ล้านบาท ในปี 2563 ซึ่งเพิ่มขึ้นเป็นจำนวน 144 ล้านบาท เมื่อเทียบกับกำไรสุทธิในปี 2562 ที่มีจำนวน 57 ล้านบาท ทั้งนี้ ในปี 2563 อัตรากำไรสุทธิเท่ากับร้อยละ 30 ซึ่งเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 15 ในช่วงเวลาเดียวกันในปีก่อนหน้า โดยมีสาเหตุหลักมาจากปัจจัยดังต่อไปนี้

### รายได้และรายได้อื่น

รายได้จากการจำหน่ายไฟฟ้า สำหรับปี 2563 2562 และ 2561 จำนวน 670 ล้านบาท 362 ล้านบาท และ 325 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งเพิ่มขึ้นเป็นจำนวน 308 ล้านบาท หรือคิดเป็น อัตราเพิ่มขึ้นร้อยละ 85 เมื่อเทียบกับปี 2562 โดยมีสาเหตุหลักจากที่บริษัทฯ รับรู้รายได้จากการดำเนินงานผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าจากโรงไฟฟ้าอีกสองแห่งเพิ่มเติมเข้ามา โดยรับรู้การดำเนินงานของ RH เต็มปี และการดำเนินงานของ AVA ประมาณ 9 เดือน เนื่องจาก AVA รับโอนสินทรัพย์โรงไฟฟ้าตั้งแต่วันที่ 20 มีนาคม 2563 เมื่อเทียบกับปี 2562 ซึ่งบริษัทฯ รับรู้รายได้จากการดำเนินการดังกล่าวเฉพาะโรงไฟฟ้า ETC

รายได้อื่น สำหรับปี 2563 2562 และ 2561 จำนวน 2 ล้านบาท 8 ล้านบาท และ 1 ล้านบาท ตามลำดับเป็นรายได้เกี่ยวกับ ดอกเบี้ยรับ

### ต้นทุนและค่าใช้จ่าย

ต้นทุนจากการผลิตและจำหน่ายไฟฟ้า สำหรับปี 2563 2562 และ 2561 คิดเป็นอัตราร้อยละ 47 ร้อยละ 49 และ ร้อยละ 43 ตามลำดับ เมื่อเปรียบเทียบกับรายได้จากการขายไฟฟ้า ซึ่งอยู่ในอัตราส่วนที่ใกล้เคียงกันในแต่ละปี โดยมีค่าใช้จ่ายในส่วนที่สำคัญคือ ค่าวัตถุดิบ ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา ค่าบุคลากร ค่าจ้างควบคุมดำเนินงานเครื่องจักร ค่ากำจัดซีดีจากการเผาไหม้ ค่าเสื่อมราคา เป็นหลัก

ค่าใช้จ่ายในการบริหารและค่าตอบแทนผู้บริหารเป็นค่าใช้จ่าย เกี่ยวกับ เงินเดือนและผลตอบแทนต่างๆ ให้กับพนักงานและผู้บริหาร ค่าใช้จ่ายสำนักงานทั่วไป ค่าสาธารณูปโภค ค่ารับรอง ค่าธรรมเนียมต่างๆ เป็นต้น

ต้นทุนทางการเงิน เท่ากับ 80 ล้านบาท ในปี 2563 ซึ่งเพิ่มขึ้น 32 ล้านบาท คิดเป็นอัตราเพิ่มขึ้นร้อยละ 67 เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันในปีก่อน เนื่องจากในปี 2563 โรงไฟฟ้า RH ได้ถูกบันทึกเป็นสินทรัพย์พร้อมใช้งานเรียบร้อยแล้ว ส่วนโรงไฟฟ้า AVA ได้ถูกบันทึกเป็นสินทรัพย์พร้อมใช้งานเป็นระยะเวลาประมาณ 9 เดือน โดยบริษัทฯ รับโอนสินทรัพย์ดังกล่าวจากผู้รับเหมาก่อสร้างตั้งแต่วันที่ 20 มีนาคม 2563 ทำให้บริษัทฯ ต้องรับรู้ต้นทุนทางการเงินที่เกิดขึ้นสำหรับแต่ละโครงการในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ ในขณะที่ในปี 2562 บริษัทฯ อยู่ระหว่างการพัฒนาโครงการโรงไฟฟ้า RH และ AVA ซึ่งบริษัทฯ ได้บันทึกต้นทุนทางการเงินที่เกิดขึ้นในงวดดังกล่าวเป็นต้นทุนค่าก่อสร้างในงบแสดงฐานะทางการเงิน และมีต้นทุนทางการเงินส่วนใหญ่เป็นต้นทุนทางการเงินของโครงการโรงไฟฟ้า ETC ใน งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

### ฐานะทางการเงิน

1. **สินทรัพย์รวม** เท่ากับ 4,025 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และเท่ากับ 2,596 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 เพิ่มขึ้นร้อยละ 55 โดยมีสาเหตุหลักมาจากการได้รับเงินค่าหุ้นเพิ่มทุนครั้งแรกในการเข้าตลาดหลักทรัพย์ และการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่องสัญญาเช่า มาใช้เป็นครั้งแรก ทำให้สัญญาเช่าดำเนินงานระยะยาวถูกบันทึกเป็นมูลค่าปัจจุบันและบันทึกเป็นสินทรัพย์

2. **หนี้สินรวม** เท่ากับ 1,456 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และเท่ากับ 1,703 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ลดลงร้อยละ 14 โดยมีสาเหตุหลักมาจากชำระหนี้เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน



3. ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม เท่ากับ 2,569 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และเท่ากับ 893 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 เพิ่มขึ้นร้อยละ 188 โดยมีสาเหตุหลักมาจากการมีส่วนทุนที่เพิ่มขึ้นจากการเข้าตลาดหลักทรัพย์ และผลกำไรสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

#### ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (audit fee)

- ในปี 2561 บริษัทฯ และบริษัทย่อย จ่ายค่าตอบแทนให้แก่ ผู้สอบบัญชี เป็นค่าสอบบัญชี จำนวน 1,850,000 บาท
- ในปี 2562 บริษัทฯ และบริษัทย่อย จ่ายค่าตอบแทนให้แก่ ผู้สอบบัญชีเป็นค่าสอบบัญชี จำนวน 1,970,000 บาท
- ในปี 2563 บริษัทฯ และบริษัทย่อย จ่ายค่าตอบแทนให้แก่ ผู้สอบบัญชีเป็นค่าสอบบัญชี จำนวน 2,160,000 บาท

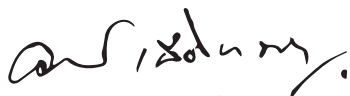
## รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทฯ รวมถึงข้อมูลสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี โดยงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน โดยใช้นโยบายการบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการอย่างสมเหตุสมผล รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอ และโปร่งใสในหมายเหตุประกอบงบการเงิน เพื่อเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น และนักลงทุนทั่วไป

คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีและดำรงไว้ซึ่งระบบการบริหารความเสี่ยง และ ระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าได้มีการบันทึกข้อมูลทางบัญชีอย่างถูกต้อง ครบถ้วน แสดงข้อมูลตามข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ทันเวลา และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน ตลอดจนป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินที่ผิดปกติดังกล่าวอย่างมีสาระสำคัญ

ในการนี้ คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระที่เป็นผู้ทรงคุณวุฒิ และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดของบริษัทฯ และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ เพื่อทำหน้าที่สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินและการดำเนินงานอย่างถูกต้อง เพียงพอ มีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ มีการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ และข้อผูกพันต่างๆ รวมทั้งมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันของบริษัทฯ มีการปฏิบัติตามรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และมีการคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอคำตอบแทนแทนผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ รวมถึงเสนอเลิกจ้าง ผู้สอบบัญชี โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบปรากฏในรายงานคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งได้แสดงไว้ในรายงานประจำปี

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นสอดคล้องกับคณะกรรมการตรวจสอบว่า งบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทฯ แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 ซึ่งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ได้ตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี และแสดงความเห็นว่างบการเงินดังกล่าวแสดงฐานะการเงิน ผลดำเนินงานและกระแสเงินสดโดยถูกต้องตามที่ควร ในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน



นายอนุสรณ์ เนืองผลมาก

ประธานกรรมการ



นายเอกรินทร์ เหลืองวิริยะ

กรรมการผู้จัดการ

## รายงานของผู้สอบบัญชี รับอนุญาต

### รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นของบริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน)

#### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของ บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลง ส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและ หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของ บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และผลการดำเนินงานรวมและ ผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้อง ตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

#### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบ ของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนด จรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวม และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการ สอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

#### เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบ งบการเงินรวมสำหรับปีปัจจุบันข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมโดยรวมและ ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

### การด้อยค่าของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

#### ความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทต้องมีการทดสอบการด้อยค่าของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ อธิบายไว้ในหมายเหตุ 10 ที่มีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าตามมาตรฐานรายงานทางการเงิน การทดสอบการด้อยค่านี้มีนัยสำคัญต่อการตรวจสอบ เนื่องจากกลุ่มบริษัทมียอดตามบัญชีสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 เป็นจำนวน 2,073.61 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 52 ของสินทรัพย์รวม อีกทั้งกระบวนการประเมินของผู้บริหารมีความซับซ้อนและต้องใช้ดุลพินิจค่อนข้างมาก และขึ้นอยู่กับข้อสมมติซึ่งสามารถเปลี่ยนแปลงตามสภาพทางเศรษฐกิจ และภาวะตลาดในอนาคต

#### การตอบสนองความเสี่ยงของผู้สอบบัญชี

วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้าต่อเรื่องดังกล่าว ข้าพเจ้าได้ใช้วิธีดังต่อไปนี้

- สังเกตการณ์และสอบทานรายงานสินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ดำเนินงานหรืออยู่ในสภาพที่ไม่สามารถใช้งานได้
- สอบทานประมาณการมูลค่าการใช้ที่จัดทำโดยฝ่ายบริหาร โดยการทำความเข้าใจและใช้ดุลพินิจในการวิเคราะห์ความสมเหตุสมผลของการประมาณการรายได้ในอนาคต การสอบทานกับสัญญาด้านรายได้ที่สำคัญ สอบทานวิธีการประมาณการ และการใช้สมมติฐานต่างๆ รวมถึงอัตราคิดลดข้อมูลทางด้านค่าใช้จ่าย
- ตรวจสอบเกี่ยวกับความเหมาะสมของคุณสมบัติและความเป็นอิสระของผู้ประเมินราคาอิสระ และวัตถุประสงค์ในการวัดมูลค่า
- ทดสอบการคำนวณการวัดมูลค่า ประมาณการด้อยค่าโดยเปรียบเทียบมูลค่าตามบัญชี กับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับจากผู้ประเมินราคาอิสระซึ่งใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาดและมูลค่าจากต้นทุนทดแทน

กลุ่มบริษัทประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์และได้เปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงินไว้อย่างเพียงพอ

#### ข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้น

ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 2 เนื่องด้วยผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 กลุ่มบริษัทได้จัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 โดยเลือกนำแนวปฏิบัติทางบัญชี เรื่อง มาตรการผ่อนปรนชั่วคราวสำหรับทางเลือกเพิ่มเติมทางบัญชีเพื่อรองรับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ที่ประกาศโดยสภาวิชาชีพบัญชี มาถือปฏิบัติ ทั้งนี้ ข้าพเจ้ามิได้ให้ข้อสรุปอย่างมีเงื่อนไขต่อกรณีนี้แต่อย่างใด

#### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปี ภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน คือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

-3-

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลเพื่อให้ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

#### **ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลต่อการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ**

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวม ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการ ในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

#### **ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวม**

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์ เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วยความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล คือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี จะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบการปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้นและได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิดการปลอมแปลงเอกสารหลักฐานการตั้งใจละเว้นการแสดงผลการแสดงผลการแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบเพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท

-4-

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้องถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไปข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างงบการเงินรวมแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทางการควบคุมดูแลและการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในซึ่งข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่ได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีวันแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวหรือในสถานการณ์ที่คาดว่าจะเกิดขึ้นข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นางสาวกรรณิการ์ วิภาณุรัตน์



(นางสาวกรรณิการ์ วิภาณุรัตน์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 7305

บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2564

บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบการเงิน  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563  
และรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต



บริษัท เอิร์ธ เท็ก เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบแสดงฐานะการเงิน  
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

หมายเหตุ	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
<b>สินทรัพย์</b>				
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	1,358,251,113	33,751,062	1,332,378,065
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	8, 6.2	224,579,327	188,080,333	54,822,180
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6.2	-	-	58,489,644
สินค้าคงเหลือ		2,174,301	757,050	792,485
สินทรัพย์ภายในได้ของงวดปัจจุบัน		5,334,888	7,750,290	21,600
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		18,292,607	10,932,354	6,134,377
<b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>		<b>1,608,632,236</b>	<b>241,271,089</b>	<b>1,452,638,351</b>
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>				
เงินฝากที่มีข้อจำกัดในการใช้	15	203,306,838	136,716,136	113,433,954
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	9	-	-	343,134,200
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	10	2,073,607,927	2,122,017,853	1,149,413,177
สินทรัพย์สิทธิการใช้	11	124,738,000	-	64,445,077
สินทรัพย์ภายในได้รอตัดบัญชี	12	503,004	1,180,649	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	13	14,609,291	94,956,566	5,225,000
<b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>		<b>2,416,765,060</b>	<b>2,354,871,204</b>	<b>1,675,651,408</b>
<b>รวมสินทรัพย์</b>		<b>4,025,397,296</b>	<b>2,596,142,293</b>	<b>3,128,289,759</b>

□

บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
 งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)  
 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

				(หน่วย : บาท)	
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หมายเหตุ		2563	2562	2563	2562
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	15	12,240,000	27,583,332	-	15,969,635
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	14, 6.2	111,476,126	136,744,539	25,119,523	19,191,110
ส่วนของหนี้สินระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	15	288,761,508	259,990,752	159,552,297	152,304,917
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	16	1,490,428	-	479,654	-
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		19,284	-	-	-
รวมหนี้สินหมุนเวียน		413,987,346	424,318,623	185,151,474	187,465,662
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้ไม่หมุนเวียนอื่น		10,247,290	9,715,032	3,000,000	-
เงินกู้ยืมระยะยาว	15	975,836,707	1,261,027,407	341,960,571	502,081,823
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจาก ส่วนที่ถึงกำหนด					
ชำระภายในหนึ่งปี	16	47,559,138	-	30,399,036	-
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	17	8,722,015	7,589,266	5,269,286	5,418,619
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		1,042,365,150	1,278,331,705	380,628,893	507,500,442
รวมหนี้สิน		1,456,352,496	1,702,650,328	565,780,367	694,966,104
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น					
ทุนจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ 2,240,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท	19	1,120,000,000	1,120,000,000	1,120,000,000	1,120,000,000
ทุนที่ออกและชำระแล้ว					
หุ้นสามัญ 2,240,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท		1,120,000,000	-	1,120,000,000	-
หุ้นสามัญ 1,640,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท		-	820,000,000	-	820,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	19	1,173,586,385	-	1,173,586,385	-
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว - ทุนสำรองตามกฎหมาย	20	8,911,480	4,936,826	8,911,480	4,936,826
ยังไม่ได้จัดสรร		249,344,866	58,103,811	260,011,527	183,866,986
รวมส่วนของบริษัทใหญ่		2,551,842,731	883,040,637	2,562,509,392	1,008,803,812
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		17,202,069	10,451,328	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		2,569,044,800	893,491,965	2,562,509,392	1,008,803,812
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		4,025,397,296	2,596,142,293	3,128,289,759	1,703,769,916

□

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอ็นไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

		(หน่วย : บาท)			
หมายเหตุ		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2563	2562	2563	2562
รายได้จากการขายและบริการ	21	670,566,772	362,391,094	287,605,394	328,965,571
ต้นทุนขายและบริการ	6.1	(312,987,676)	(176,667,924)	(151,739,174)	(154,465,982)
กำไรขั้นต้น		<b>357,579,096</b>	<b>185,723,170</b>	<b>135,866,220</b>	<b>174,499,589</b>
รายได้อื่น	6.1	2,537,353	8,052,173	2,458,113	280,679
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย		<b>360,116,449</b>	<b>193,775,343</b>	<b>138,324,333</b>	<b>174,780,268</b>
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	6.1	(56,972,680)	(63,946,287)	(17,957,387)	(26,298,608)
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	6.1	(21,206,398)	(19,305,609)	(8,053,601)	(10,447,340)
ต้นทุนทางการเงิน		(80,011,636)	(47,819,859)	(32,820,267)	(41,297,802)
รวมค่าใช้จ่าย		<b>(158,190,714)</b>	<b>(131,071,755)</b>	<b>(58,831,255)</b>	<b>(78,043,750)</b>
กำไรก่อนภาษีเงินได้		<b>201,925,735</b>	<b>62,703,588</b>	<b>79,493,078</b>	<b>96,736,518</b>
ภาษีเงินได้	23	(696,930)	(5,899,854)	-	-
กำไรสำหรับปี		<b>201,228,805</b>	<b>56,803,734</b>	<b>79,493,078</b>	<b>96,736,518</b>
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี					
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง :					
ผลกำไรจากการวัดมูลค่าใหม่					
ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้					
		737,645	131,297	626,117	600,481
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		<b>201,966,450</b>	<b>56,935,031</b>	<b>80,119,195</b>	<b>97,336,999</b>
การแบ่งปันกำไร					
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่		194,478,064	57,732,584	79,493,078	96,736,518
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		6,750,741	(928,850)	-	-
		<b>201,228,805</b>	<b>56,803,734</b>	<b>79,493,078</b>	<b>96,736,518</b>
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวม					
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่		195,215,709	57,863,881	80,119,195	97,336,999
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		6,750,741	(928,850)	-	-
		<b>201,966,450</b>	<b>56,935,031</b>	<b>80,119,195</b>	<b>97,336,999</b>
กำไรต่อหุ้น					
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)		<b>0.10</b>	<b>0.04</b>	<b>0.04</b>	<b>0.06</b>
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)		<b>1,871,147,541</b>	<b>1,640,000,000</b>	<b>1,871,147,541</b>	<b>1,640,000,000</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

งบการเงินรวม											(หน่วย : บาท)
ส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่											
หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่า หุ้นสามัญ	กำไร(ขาดทุน)สะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนผู้ถือหุ้น				รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้นของ บริษัทใหญ่	ส่วนได้เสียที่ ไม่มีอำนาจ ควบคุม	รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น
			จัดสรรแล้ว	ทุนสำรองอื่น	ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัด มูลค่าใหม่ของผลประโยชน์ พนักงานที่กำหนดไว้	มูลค่าใหม่ของผลประโยชน์ พนักงานที่กำหนดไว้					
19	820,000,000	-	100,000	5,076,756	-	-	-	825,176,756	11,380,178	836,556,934	
	-	-	4,836,826	(4,836,826)	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	57,732,584	131,297	131,297	(928,850)	57,863,881	(928,850)	56,935,031	
	-	-	-	131,297	(131,297)	-	-	-	-	-	
18	820,000,000	-	4,936,826	58,103,811	-	-	-	883,040,637	10,451,328	893,491,965	
	300,000,000	1,173,586,385	-	-	-	-	-	1,473,586,385	-	1,473,586,385	
	-	-	3,974,654	(3,974,654)	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	194,478,064	737,645	737,645	6,750,741	195,215,709	6,750,741	201,966,450	
19	-	-	-	737,645	(737,645)	-	-	-	-	-	
	1,120,000,000	1,173,586,385	8,911,480	249,344,866	-	-	-	2,551,842,731	17,202,069	2,569,044,800	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

□

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

งบการเงินเฉพาะกิจการ							(หน่วย : บาท)
หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่า หุ้นสามัญ	กำไร(ขาดทุน)สะสม		องค์ประกอบอื่นของผู้ถือหุ้น		
			จัดสรรแล้ว	ยังไม่ได้จัดสรร	ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่า ใหม่ของผลประโยชน์พนักงานที่ กำหนดไว้	รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น	
19	820,000,000	-	100,000	91,366,813	-	911,466,813	
	-	-	4,836,826	(4,836,826)	-	-	
	-	-	-	96,736,518	600,481	97,336,999	
	-	-	-	600,481	(600,481)	-	
18	820,000,000	-	4,936,826	183,866,986	-	1,008,803,812	
	300,000,000	1,173,586,385	-	-	-	1,473,586,385	
	19	-	-	3,974,654	(3,974,654)	-	
	-	-	-	79,493,078	626,117	80,119,195	
2563	-	-	-	626,117	(626,117)	-	
	1,120,000,000	1,173,586,385	8,911,480	260,011,527	-	2,562,509,392	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกระแสเงินสด  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>				
กำไรก่อนภาษีเงินได้	201,925,735	62,703,588	79,493,078	96,736,518
<b>ปรับปรุงรายการที่กระทบกำไรก่อนภาษีเงินได้เป็นเงินสดรับ (จ่าย)</b>				
<b>จากกิจกรรมดำเนินงาน</b>				
ดอกเบี้ยจ่าย	77,638,109	46,580,495	32,820,267	41,297,797
ดอกเบี้ยรับ	(112,003)	(183,634)	(1,553,691)	(280,679)
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(40,520,601)	(8,064,971)	3,673,468	75,283,769
สินค้าคงเหลือ (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(1,417,252)	(132,373)	(393,821)	226,012
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(7,360,252)	2,384,840	24,583	(758,377)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(3,420,750)	3,400,750	(4,800,750)	750
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น (ลดลง)	26,769,444	15,534,984	8,138,593	(1,665,153)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	105,875,249	75,472,300	63,283,124	64,810,257
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	1,870,394	2,912,250	476,784	1,879,278
กำไรจากการปรับลดค่าเช่าที่ดินตามสัญญาเช่า	(323,381)	-	(172,735)	-
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น	(988,790)	(48,890)	-	-
ค่าตัดจำหน่ายภาษีหัก ณ ที่จ่าย	109,293	1,067	108,693	-
<b>รวมการปรับปรุงจากการกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเงินได้</b>	360,045,195	200,560,406	181,097,593	277,530,172
<b>กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน</b>				
เงินสดรับดอกเบี้ย	112,003	183,634	64,047	280,679
ภาษีเงินได้รับคืน	10,166,086	3,877,671	-	3,409,252
ภาษีเงินได้จ่ายออก	(5,334,888)	(14,734,279)	(21,600)	(5,400)
<b>กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>	<b>364,988,396</b>	<b>189,887,432</b>	<b>181,140,040</b>	<b>281,214,703</b>
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>				
เงินฝากที่มีข้อจำกัดในการใช้เพิ่มขึ้น	(66,590,702)	(27,425,768)	(4,262,919)	(44,880,667)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(95,516,033)	(428,805,142)	(58,113,130)	(107,704,635)
เงินสดจ่ายเงินให้ผู้มีระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	(57,000,000)	-
<b>กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน</b>	<b>(162,106,735)</b>	<b>(456,230,910)</b>	<b>(119,376,049)</b>	<b>(152,585,302)</b>

7

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกระแสเงินสด(ต่อ)  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	(15,343,332)	27,583,332	(15,969,635)	15,969,635
เงินสควับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	29,288,447	695,515,989	-	-
เงินสควับเพื่อชำระหนี้ระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(289,770,122)	(493,782,906)	(152,100,000)	(143,300,000)
เงินสควับจากการออกหุ้นทุน	1,473,586,385	-	1,473,586,385	-
เงินสควับจากดอกเบี้ย	(72,848,189)	(50,634,286)	(33,359,576)	(41,600,810)
เงินสควับเพื่อลดหนี้สินสัญญาเช่า	(3,294,799)	-	(1,593,100)	-
<b>เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไป) กิจกรรมจัดหาเงิน</b>	<b>1,121,618,390</b>	<b>178,682,129</b>	<b>1,270,564,074</b>	<b>(168,931,175)</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ</b>	<b>1,324,500,051</b>	<b>(87,661,349)</b>	<b>1,332,328,065</b>	<b>(40,301,774)</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี</b>	<b>33,751,062</b>	<b>121,412,411</b>	<b>50,000</b>	<b>40,351,774</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี</b>	<b>1,358,251,113</b>	<b>33,751,062</b>	<b>1,332,378,065</b>	<b>50,000</b>

**ข้อมูลงบกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม**

**เงินสควับซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สุทธิจาก**

- เจ้าหนี้เงินประกันผลงาน	(532,257)	(5,287,932)	(3,000,000)	-
- เจ้าหนี้ผู้รับเหมา	48,838,884	(62,160,811)	-	-
- บันทึกดอกเบี้ยเป็นต้นทุนทรัพย์สิน	(1,403,155)	5,327,852	-	-
- เจ้าหนี้ตามสัญญาชำระเงิน	2,867,243	-	1,717,336	-

7



**บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย****หมายเหตุประกอบงบการเงิน****วันที่ 31 ธันวาคม 2563****1. ข้อมูลทั่วไป**

บริษัทจดทะเบียนตามประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ เป็นนิติบุคคลประเภทบริษัทจำกัด เมื่อวันที่ 9 มกราคม 2547 ในชื่อ บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด และได้เปลี่ยนสถานะเป็นบริษัท มหาชน จำกัด โดยได้จดทะเบียนเปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2562 และ เมื่อวันที่ 18 สิงหาคม 2563 หุ้นสามัญของบริษัทได้รับอนุมัติ เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัทดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าจากขยะผสมผสาน เมื่อวันที่ 9 มีนาคม 2560 บริษัทได้เริ่มจำหน่ายกระแสไฟฟ้าเชิงพาณิชย์ (COD) ตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้าให้การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค โดยมีที่อยู่ตามที่ตั้งจดทะเบียนตั้งอยู่ เลขที่ 88,88/1 หมู่ที่ 1 ตำบลบ้านธาตุ อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี

บริษัทใหญ่ของบริษัท คือ บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน) ซึ่งถือหุ้นร้อยละ 43.93 ของทุนจดทะเบียน และบริษัท อัครีปการ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน) ได้ถือหุ้นร้อยละ 7.14 ของทุนจดทะเบียนของบริษัท

**2. เกณฑ์ในการนำเสนองบการเงินรวม****2.1 การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019**

สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ที่ปัจจุบันได้ขยายวงกว้างขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทำให้เกิดการชะลอตัวของเศรษฐกิจ และมีผลกระทบต่อธุรกิจและอุตสาหกรรมส่วนใหญ่ สถานการณ์ดังกล่าวอาจนำมาซึ่งความไม่แน่นอนและผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมของการดำเนินธุรกิจ ฝ่ายบริหารของ กลุ่มบริษัทติดตามความคืบหน้าของสถานการณ์ดังกล่าวและประเมินผลกระทบทางการเงินเกี่ยวกับมูลค่าของสินทรัพย์ ประมาณการหนี้สินและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ฝ่ายบริหารได้ใช้ประมาณการและดุลยพินิจในประเด็นต่าง ๆ เมื่อสถานการณ์มีการเปลี่ยนแปลง

**2.2 เกณฑ์ในการนำเสนองบการเงินรวม**

งบการเงินรวมได้รวมงบการเงินของบริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยที่บริษัทมีอำนาจควบคุมหรือถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 50 ของหุ้นที่บริษัทมีสิทธิออกเสียง ดังนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	ที่ตั้ง สำนักงานใหญ่	สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)	
			2563	2562
บริษัทย่อยทางตรง :				
บริษัท เอวา แกรนด์ เอ็นเนอร์ยี จำกัด	ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากขยะ อุตสาหกรรม	พิจิตร	97.00	97.00
บริษัท สิริลาภา พาวเวอร์ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากขยะ อุตสาหกรรม	สระบุรี	97.00	97.00

## บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2563

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	ที่ตั้ง สำนักงานใหญ่	สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)	
			2563	2562
บริษัท ลิงส์ 88 พาวเวอร์ จำกัด	บริษัท โฮลดิ้งที่ถือหุ้นในบริษัท รีคฟวอร์ เฮาส์ จำกัด	สระบุรี	99.88	99.88
บริษัท เอิร์ธ เอ็นจิเนีย แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด	ให้บริการด้านวิศวกรรม การจัดหา เครื่องจักรและอุปกรณ์ และการ ก่อสร้างโรงไฟฟ้าแบบครบวงจร ดูแลซ่อมบำรุงโรงไฟฟ้า	กรุงเทพ	99.99	99.99
<b>บริษัทย่อยทางอ้อม :</b>				
บริษัท รีคฟวอร์ เฮาส์ จำกัด (ถือหุ้นโดยบริษัท ลิงส์ 88 พาวเวอร์ จำกัด)	ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากขยะ อุตสาหกรรม	พระนครศรี อยุธยา	95.00	95.00

รายการบัญชีกับบริษัทย่อยที่มีสาระสำคัญได้ถูกหักออกจากงบการเงินรวมแล้ว

งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีเช่นเดียวกับที่ใช้สำหรับรายการบัญชีที่เหมือนกันหรือเหตุการณ์ทางบัญชีที่คล้ายคลึงกันสำหรับการจัดทำงบการเงินเฉพาะของบริษัท

### 3. หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินและนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

#### 3.1 เกณฑ์ในการจัดทำข้อมูลทางการเงิน

งบการเงินได้จัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปภายใต้พระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 ซึ่งหมายถึงมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกภายใต้พระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 และข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการจัดทำและนำเสนอรายงานทางการเงินภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

งบการเงินได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของงบการเงิน ยกเว้นเรื่องที่เกี่ยวข้องภายในนโยบายการบัญชีในลำดับต่อไป

การจัดทำงบการเงินให้สอดคล้องกับหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย กำหนดให้ใช้ประมาณการทางบัญชีที่สำคัญและการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหารซึ่งจัดทำขึ้นตามกระบวนการในการนำนโยบายการบัญชีของบริษัทไปถือปฏิบัติ กิจกรรมเปิดเผยเรื่องการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหาร หรือความซับซ้อน หรือเกี่ยวกับข้อสมมติฐานและประมาณการที่มีนัยสำคัญต่องบการเงินในหมายเหตุ 4

งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นจากงบการเงินตามกฎหมายที่เป็นภาษาไทย ในกรณีที่มีความขัดแย้งกันหรือมีการตีความในสองภาษาแตกต่างกันให้ใช้งบการเงินตามกฎหมายฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

**บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย****หมายเหตุประกอบงบการเงิน****วันที่ 31 ธันวาคม 2563****3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่****ก. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ที่มีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน**

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง และฉบับใหม่ จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับ วิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน การนำมาตรฐาน การรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท อย่างไรก็ตาม มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ซึ่งได้มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญ สามารถสรุปได้ดังนี้

**มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน**

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน ประกอบด้วยมาตรฐานและการตีความมาตรฐานจำนวน 5 ฉบับ ได้แก่

**มาตรฐานการรายงานทางการเงิน**

ฉบับที่ 7 การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน

ฉบับที่ 9 เครื่องมือทางการเงิน

**มาตรฐานการบัญชี**

ฉบับที่ 32 การแสดงรายการเครื่องมือทางการเงิน

**การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน**

ฉบับที่ 16 การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ

ฉบับที่ 19 การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มดังกล่าวข้างต้น กำหนดหลักการเกี่ยวกับการจัดประเภทและการวัดมูลค่าเครื่องมือทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือราคาทุนตัดจำหน่ายโดยพิจารณาจากประเภทของตราสารทางการเงิน ลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาและแผนธุรกิจของกิจการ (Business Model) หลักการเกี่ยวกับวิธีการคำนวณการด้อยค่าของเครื่องมือทางการเงินโดยใช้แนวคิดของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น และหลักการเกี่ยวกับการบัญชีป้องกันความเสี่ยง รวมถึงการแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานฉบับนี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

## บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2563

#### มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 ใช้แทนมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 เรื่อง สัญญาเช่า และการตีความมาตรฐานบัญชีที่เกี่ยวข้อง มาตรฐานฉบับนี้ได้กำหนดหลักการของการรับรู้รายการ การวัดมูลค่า การแสดงรายการ และการเปิดเผยข้อมูลของสัญญาเช่า และกำหนดให้ผู้เช่ารับรู้สินทรัพย์และหนี้สินสำหรับสัญญาเช่าทุกรายการที่มีระยะเวลาในการเช่ามากกว่า 12 เดือน เว้นแต่สินทรัพย์อ้างอิงนั้นไม่มีมูลค่าต่ำ

การบัญชีสำหรับผู้ให้เช่าไม่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญจากมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 ผู้ให้เช่ายังคงต้องจัดประเภทสัญญาเช่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าเงินทุน โดยใช้หลักการเช่นเดียวกันกับมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 17

กลุ่มบริษัทนำมาตรฐานทางการเงินฉบับนี้มาถือปฏิบัติโดยรับรู้ผลกระทบสะสมของการนำมาตรฐานรายงานทางการเงินฉบับนี้มาถือปฏิบัติใช้ครั้งแรก โดยการปรับปรุงกับกำไรสะสม ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 และไม่ปรับย้อนหลังงบการเงินปีก่อนที่แสดงเปรียบเทียบ

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีแสดงอยู่ไว้ตามที่ได้เปิดเผยในหมายเหตุ 5

#### แนวปฏิบัติทางการบัญชี เรื่อง มาตรการผ่อนปรนชั่วคราวสำหรับทางเลือกเพิ่มเติมทางบัญชีเพื่อรองรับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19)

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้แนวปฏิบัติทางการบัญชี เรื่อง มาตรการผ่อนปรนชั่วคราวสำหรับทางเลือกเพิ่มเติมทางบัญชีเพื่อรองรับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อลดผลกระทบในบางเรื่องจากการปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินบางฉบับ และเพื่อให้เกิดความชัดเจนในวิธีปฏิบัติทางบัญชีในช่วงเวลาที่ยังมีความไม่แน่นอนเกี่ยวกับสถานการณ์ดังกล่าว

แนวปฏิบัติทางการบัญชีดังกล่าวได้ประกาศลงในราชกิจจานุเบกษาเมื่อวันที่ 22 เมษายน 2563 และมีผลบังคับใช้สำหรับการจัดทำงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยที่มีรอบระยะเวลารายงานสิ้นสุดภายในช่วงเวลาระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2563 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2563

บริษัทและบริษัทย่อยเลือกใช้มาตรการผ่อนปรนชั่วคราวสำหรับทางเลือกเพิ่มเติมทางบัญชีดังต่อไปนี้

เลือกที่จะไม่ต้องนำข้อมูลที่มีการคาดการณ์ไปในอนาคต (Forward-looking information) มาใช้วัดมูลค่าของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ในกรณีที่บริษัทและบริษัทย่อยใช้วิธีการอย่างง่ายในการวัดมูลค่าของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

เลือกที่จะไม่นำสถานการณ์ COVID-19 มาถือเป็นข้อบ่งชี้ของการด้อยค่า ตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 36 เรื่อง การด้อยค่าของสินทรัพย์

## บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2563

#### ข. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2564

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2564 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

ปัจจุบันฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่องบการเงินในปีที่เริ่มนำมาตรฐานกลุ่มดังกล่าวมาถือปฏิบัติ

### 3.3 นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

#### 3.3.1 การใช้ประมาณการทางบัญชี

ฝ่ายบริหารมีความจำเป็นต้องใช้ประมาณการและข้อสมมติฐานที่กระทบต่อรายได้ รายจ่าย สินทรัพย์ และหนี้สิน เพื่อประโยชน์ในการกำหนดมูลค่าของสินทรัพย์ หนี้สิน ตลอดจนหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นด้วยเหตุดังกล่าว ผลของรายการเมื่อเกิดขึ้นจริง จึงอาจแตกต่างไปจากที่ได้ประมาณการไว้

ประมาณการและข้อสมมติฐานที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ การปรับประมาณการจะบันทึกในงวดบัญชีที่การประมาณดังกล่าวได้รับการทบทวน หากการปรับประมาณการกระทบเฉพาะงวดนั้นๆ และจะบันทึกในงวดที่ปรับ หรืองวดในอนาคตหากการปรับประมาณการกระทบงวดปัจจุบันและอนาคต

#### 3.3.2 การรับรู้รายได้

รายได้จากสัญญาขายไฟฟ้า กลุ่มกิจการรับรู้รายได้จากการขายไฟฟ้าตามจำนวนหน่วยวัดที่ส่งด้วยอัตราที่กำหนดไว้ตามที่ตกลงกับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค (กฟภ.) โดยรับรู้รายได้จากการขายไฟฟ้า ณ จุดใดจุดหนึ่งของเวลาเมื่อได้โอนการควบคุมในสินค้าให้แก่การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค ณ จุดส่งมอบ ซึ่งการโอนการควบคุมในสินค้าเกิดขึ้นเมื่อกลุ่มกิจการได้นำส่งสินค้าไปยังจุดหมายที่ระบุไว้ตามสัญญา รายได้จากการขายสินค้าในลักษณะดังกล่าวจะรับรู้ตามราคาของรายการซึ่งคาดว่าจะมีสิทธิได้รับ สุทธิจากภาษีขาย เงินคืนและส่วนลด

รายได้จากการรับเหมาก่อสร้าง บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้รายได้ตามอัตราส่วนของงานที่ทำเสร็จ ซึ่งคำนวณตามอัตราส่วนต้นทุนงานให้บริการทั้งสิ้นที่เกิดขึ้นจริงกับต้นทุนที่ประมาณว่าจะใช้ในการให้บริการตามสัญญา ซึ่งได้พิจารณาและปรับปรุงรายการที่มีผลกระทบต่อไป: ต้นทุนงานให้บริการเท่าที่จะสามารถพิจารณาได้ ประกอบกับการพิจารณาผลงานที่ประเมินโดยวิศวกร

รายได้ที่รับรู้แล้วแต่ยังไม่ถึงกำหนดเรียกชำระตามสัญญาแสดงไว้เป็น “ลูกหนี้ที่ยังไม่ได้เรียกเก็บเงิน” ภายใตสินทรัพย์หมุนเวียนในงบแสดงฐานะการเงิน และสัญญาที่จำนวนเงินเรียกเก็บจากลูกค้ามากกว่ารายได้ที่ควรจะได้รับรู้เป็นรายได้จากการคำนวณตามส่วนของงานที่ทำเสร็จแสดงไว้เป็น “เงินที่เรียกเก็บเกินกว่างานที่ทำเสร็จ” ภายใตหนี้สินหมุนเวียนในงบแสดงฐานะการเงิน



## บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2563

#### 3.3.6 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน

##### การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

การจัดประเภทรายการขึ้นอยู่กับโมเดลธุรกิจ (Business Model) ของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงินและลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงินตามลักษณะการวัดมูลค่าดังนี้

- รายการที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม (ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น หรือผ่านกำไรหรือขาดทุน) และ
- รายการที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

บริษัทต้องจัดประเภทรายการใหม่สำหรับเงินลงทุนในตราสารหนี้เฉพาะเมื่อบริษัทเปลี่ยนแปลงโมเดลธุรกิจในการบริหารสินทรัพย์เหล่านั้น

ตราสารทุนสามารถจำแนกและไม่สามารถเปลี่ยนแปลงได้ตามประเภทของการวัดมูลค่าได้สองประเภท ได้แก่ การวัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน (FVPL) หรือการวัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (FVOCI) ซึ่งไม่สามารถจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง

ในการรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก บริษัทต้องวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนด้วยมูลค่ายุติธรรม บวกหรือหักด้วยต้นทุนการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาหรือการออกสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินนั้น ต้นทุนการทำรายการของสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนนั้นรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินซึ่งประกอบด้วยอนุพันธ์แฝงจะพิจารณาในภาพรวมว่ากระแสเงินสดที่เกิดจากสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเป็นการจ่ายเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยหรือไม่ (Solely Payments of Principal and Interest)

การวัดมูลค่าในภายหลังของตราสารหนี้ขึ้นอยู่กับโมเดลทางธุรกิจของบริษัทในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงินและลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน การวัดมูลค่าตราสารหนี้สามารถทำได้ 3 วิธี โดยขึ้นอยู่กับการจัดประเภทตราสารหนี้ของบริษัท

- ราคาทุนตัดจำหน่าย - สินทรัพย์ทางการเงินต้องวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายเมื่อบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นตามโมเดลธุรกิจที่มีวัตถุประสงค์การถือครองสินทรัพย์ทางการเงินเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และข้อกำหนดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินซึ่งทำให้เกิดกระแสเงินสดซึ่งเป็นการจ่ายเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่กำหนดไว้ รายได้ดอกเบี้ยจากสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวต้องคำนวณโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการจะรับรู้โดยตรงในกำไรหรือขาดทุนและแสดงรายการในกำไร/(ขาดทุน)อื่น พร้อมกับกำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน รายการขาดทุนจากการด้อยค่าแสดงเป็นกำไรหรือขาดทุน
- มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (FVOCI) - สินทรัพย์ทางการเงินต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นเมื่อบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินตามโมเดลธุรกิจที่มีวัตถุประสงค์เพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญาและเพื่อขายสินทรัพย์ทางการเงิน และข้อกำหนดตามสัญญาของสินทรัพย์ทาง



## บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2563

การเงินซึ่งทำให้เกิดกระแสเงินสด ซึ่งเป็นการจ่ายเพียงเงินสดและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินสดในวันที่กำหนดไว้ การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินรับรู้ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ยกเว้นรายการขาดทุนจากการด้อยค่า รายได้ดอกเบี้ย และกำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวข้องจะรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน เมื่อมีการตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน กำไรหรือขาดทุนสะสมที่เคยรับรู้รายการในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะต้องจัดประเภทรายการใหม่เข้ากำไรหรือขาดทุน และแสดงรายการในกำไร/(ขาดทุน) อื่น รายได้ดอกเบี้ยจากสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวต้องคำนวณโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง รายการขาดทุนจากการด้อยค่าแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในงบกำไรขาดทุน

- มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน (FVPL) - สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่เข้าเงื่อนไขการวัดมูลค่าด้วยราคาคาขาดจำหน่ายหรือ FVOCI ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน กำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากตราสารหนี้ที่วัดมูลค่า FVPL จะรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน และแสดงรายการสุทธิในกำไร/(ขาดทุน) อื่นในรอบระยะเวลาที่เกิดรายการ

เงินปันผลที่ได้รับจากเงินลงทุนจะรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน โดยแสดงรายการเป็นรายได้อื่นเมื่อบริษัทมีสิทธิที่จะได้รับเงินปันผล

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วย FVPL จะรับรู้เป็นกำไร/(ขาดทุน) อื่นในงบกำไรขาดทุน รายการขาดทุนจากการด้อยค่า (และการกลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่า) งบตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วย FVOCI จะไม่แยกแสดงรายการต่างหากจากรายการเปลี่ยนแปลงอื่น ๆ ในมูลค่ายุติธรรม

#### การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงินและส่วนของเจ้าของ

เครื่องมือทางการเงินที่บริษัทเป็นผู้ออกต้องจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินหรือตราสารทุน โดยพิจารณาภาระผูกพันตามสัญญา

- หากบริษัทมีภาระผูกพันตามสัญญาที่จะต้องส่งมอบเงินสดหรือสินทรัพย์ทางการเงินอื่นให้กับกิจการอื่น โดยไม่สามารถปฏิเสธการชำระหรือเลื่อนการชำระออกไปอย่างไม่มีกำหนดได้นั้น เครื่องมือทางการเงินนั้นจะจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงิน เว้นแต่ว่าการชำระนั้นสามารถชำระโดยการออกตราสารทุนของบริษัทเองด้วยจำนวนตราสารทุนที่คงที่ และเปลี่ยนกับจำนวนเงินที่คงที่
- หากบริษัทไม่มีภาระผูกพันตามสัญญาหรือสามารถเลื่อนการชำระภาระผูกพันตามสัญญาไปได้ เครื่องมือทางการเงินดังกล่าวจะจัดประเภทเป็นตราสารทุน

ในการรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก บริษัทต้องวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม บริษัทจัดประเภทรายการหนี้สินทางการเงินทั้งหมดที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาคาขาดจำหน่าย ยกเว้นหนี้สินทางการเงินบางรายการ

#### การรับรู้รายการและการตัดรายการ

บริษัทต้องรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินในงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะเมื่อบริษัทเป็นคู่สัญญาตามข้อกำหนดของสัญญาของเครื่องมือทางการเงินนั้น การซื้อหรือขายสินทรัพย์ทางการเงินตามวิธีปกติต้องรับรู้รายการในวันซื้อขาย ซึ่งเป็นวันที่บริษัทตกลงที่จะซื้อหรือขายสินทรัพย์ สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการเฉพาะเมื่อสิทธิ

**บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย****หมายเหตุประกอบงบการเงิน****วันที่ 31 ธันวาคม 2563**

ตามสัญญาที่จะได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์ทางการเงินหมดอายุ หรือเมื่อบริษัท โอนสินทรัพย์ทางการเงิน และเป็นการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์ทางการเงิน

**การด้อยค่า**

บริษัทประเมินข้อมูลคาดการณ์อนาคตประกอบการพิจารณาผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นที่เกี่ยวข้องกับตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายและ FVOCI วิธีการประเมินการด้อยค่าที่เลือกใช้ขึ้นอยู่กับความเป็นสาระสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต บริษัทใช้วิธีทั่วไป (General approach) ในการพิจารณาค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า

**3.3.7 เงินลงทุนในบริษัทย่อย**

เงินลงทุนในบริษัทย่อยบันทึกตามวิธีราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการลดมูลค่าของเงินลงทุน (ถ้ามี)

**3.3.8 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์**

ที่ดินแสดงด้วยราคาทุนหักด้วยค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี) อาคารและอุปกรณ์แสดงด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

บริษัทและบริษัทย่อยคำนวณค่าเสื่อมราคาตามวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งานโดยประมาณของสินทรัพย์ดังนี้

	อายุการใช้งาน (ปี)
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	10-25
เครื่องจักรและอุปกรณ์	20
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	5
คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์	5-10
เครื่องมือเครื่องใช้	5-10
ยานพาหนะ	5

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง

**3.3.9 การบันทึกดอกเบี้ยเป็นต้นทุนของสินทรัพย์**

ต้นทุนการกู้ยืมจะตั้งเป็นราคาทุนของสินทรัพย์ เมื่อบริษัทมีต้นทุนการกู้ยืมที่เกิดขึ้นจริงเกี่ยวกับสินทรัพย์ที่จะต้องอาศัยระยะเวลาช่วงหนึ่งก่อนที่สินทรัพย์นั้นพร้อมที่จะใช้งาน การตั้งต้นทุนการกู้ยืมเป็นราคาทุนของสินทรัพย์จะหยุดเมื่อสินทรัพย์นั้น พร้อมที่จะมาใช้งานวัตถุประสงค์

**การด้อยค่าของสินทรัพย์**

บริษัทและบริษัทย่อยจะพิจารณาการด้อยค่าของสินทรัพย์ เมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ดังกล่าวสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

ในกรณีที่ราคาตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีที่คาดว่าจะได้รับคืน บริษัทและบริษัทย่อยจะรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าในงบกำไรขาดทุน และบริษัทและบริษัทย่อยจะบันทึกกลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่าต่อเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าการด้อยค่าดังกล่าวไม่มีอยู่ต่อไป หรือยังคงมีอยู่แต่เป็นไปในทางที่ลดลง

## บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2563

#### 3.3.10 สัญญาเช่า

##### บริษัทในฐานะผู้เช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า บริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ถ้าสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

บริษัทใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา เว้นแต่สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) บริษัทบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า

##### สินทรัพย์สิทธิการใช้

กลุ่มบริษัทรับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนจากการค้ำค่าเสื่อม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการวัดมูลค่าเริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล และหักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

หากกลุ่มบริษัทไม่มีความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงจะถูกโอนให้แก่บริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่า สินทรัพย์สิทธิการใช้จะถูกคิดค่าเสื่อมราคาโดยวิธีเส้นตรงนับจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลจนถึงวันสิ้นสุดของอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์สิทธิการใช้หรือวันสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าแล้วแต่วันใดจะเกิดขึ้นก่อน

ส่วนปรับปรุงที่ดินภายใต้สัญญาเช่าตัดจำหน่ายด้วยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

##### หนี้สินตามสัญญาเช่า

ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล บริษัทรับรู้หนี้สินตามสัญญาเช่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า คิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มของบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้น โดยสะท้อนดอกเบี้ยจากหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงโดยสะท้อนการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่จ่ายชำระแล้ว นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงหรือประเมินสัญญาเช่าใหม่

##### สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

## บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2563

#### 3.3.11 ผลประโยชน์ของพนักงาน

##### ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

##### ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน

###### โครงการสมทบเงิน

บริษัทและบริษัทย่อย และพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วย เงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สิ้นทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัทและบริษัทย่อย เงินที่บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

###### โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน

บริษัทและบริษัทย่อยมีการะสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

บริษัทและบริษัทย่อยคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

#### 3.3.12 ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนวันแต่ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับรายการที่เกี่ยวข้องในการรวมธุรกิจ หรือรายการที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้นหรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน ได้แก่ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระหรือได้รับชำระ โดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวข้องกับรายการในปีก่อนๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินและจำนวนที่ใช้เพื่อความมุ่งหมายทางภาษีภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะไม่ถูกรับรู้เมื่อเกิดจากผลแตกต่างชั่วคราวต่อไปนี้ การรับรู้ค่าความนิยมครั้งแรก การรับรู้สินทรัพย์หรือหนี้สินครั้งแรก ซึ่งเป็นรายการที่ไม่ใช่การรวมธุรกิจและรายการนั้น ไม่มีผลกระทบต่อกำไรขาดทุนทางบัญชีหรือทางภาษีและผลแตกต่างที่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในบริษัทย่อยและกิจการร่วมค้า หากเป็นไปได้ว่าจะไม่มีการกลับรายการในอนาคตอันใกล้

**บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย****หมายเหตุประกอบงบการเงิน****วันที่ 31 ธันวาคม 2563**

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราวเมื่อมีการกลับรายการ โดยใช้  
อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน

ในการกำหนดมูลค่าของภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี บริษัทต้องคำนึงถึงผลกระทบของ  
สถานการณ์ทางภาษีที่ไม่แน่นอนและอาจทำให้จำนวนภาษีที่ต้องจ่ายเพิ่มขึ้น และมีดอกเบี้ยที่ต้องชำระบริษัทเชื่อว่าได้  
ตั้งภาษีเงินได้ค้างจ่ายเพียงพอสำหรับภาษีเงินได้ที่จะจ่ายในอนาคต ซึ่งเกิดจากการประเมิน ผลกระทบจากหลายปัจจัย  
รวมถึง การตีความทางกฎหมายภาษี และจากประสบการณ์ในอดีต การประเมินนี้อยู่บนพื้นฐานการประมาณการและ  
ข้อสมมติฐาน และอาจจะเกี่ยวข้องกับการตัดสินใจเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอนาคต ข้อมูลใหม่อาจจะทำให้ บริษัท  
เปลี่ยนการตัดสินใจโดยขึ้นอยู่กับความเพียงพอของภาษีเงินได้ค้างจ่ายที่มีอยู่ การเปลี่ยนแปลงในภาษีเงินได้ค้างจ่ายจะ  
กระทบต่อค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ในงวดที่เกิดการเปลี่ยนแปลง

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถหักกลับได้เมื่อกิจการมีสิทธิตาม  
กฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลับกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้นี้  
ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันสำหรับหน่วยภาษีเดียวกันหรือหน่วยภาษีต่างกัน สำหรับหน่วย  
ภาษีต่างกันนกิจการมีความตั้งใจจะจ่ายชำระหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิหรือตั้งใจ  
จะรับคืนสินทรัพย์และจ่ายชำระหนี้สินในเวลาเดียวกัน สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความ  
เป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่าง  
ชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่  
ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

**3.3.13 กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน**

กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไร(ขาดทุน)สุทธิสำหรับปีด้วยจำนวนหุ้นสามัญถาวรเฉลี่ยถ่วง  
น้ำหนักที่ออกและเรียกชำระแล้วในระหว่างปี

**3.3.14 เครื่องมือทางการเงิน**

บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีนโยบายที่จะประกอบธุรกรรม ตราสารทางการเงินนอกงบแสดงฐานะการเงินที่เป็นตราสาร  
อนุพันธ์เพื่อการเก็งกำไรหรือเพื่อการค้า

เครื่องมือทางการเงินที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงินประกอบด้วยเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า  
เจ้าหนี้การค้า และเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน ซึ่งนโยบายการบัญชีเฉพาะสำหรับแต่ละรายการได้เปิดเผยแยกไว้ในแต่  
ละหัวข้อที่เกี่ยวข้อง

**3.3.15 การวัดมูลค่ายุติธรรม**

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่น  
โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า บริษัท  
และบริษัทย่อยใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่ง  
มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มี

**บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย****หมายเหตุประกอบงบการเงิน****วันที่ 31 ธันวาคม 2563**

สภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ บริษัทและบริษัทย่อยจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

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

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทและบริษัทย่อยจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

**4 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ**

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป ฝ่ายบริหารอาจต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการผลกระทบของเหตุการณ์ที่ไม่แน่นอนในอนาคตที่อาจมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ด้วยเหตุนี้ผลที่เกิดขึ้นจริงจึงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ ได้แก่

**การด้อยค่าของสินทรัพย์**

บริษัทพิจารณาค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ หากมีข้อบ่งชี้ว่ามีการด้อยค่า เมื่อพบว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ดังกล่าวลดลงอย่างมีสาระสำคัญ บริษัทจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ ซึ่งการประมาณการดังกล่าวขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของฝ่ายบริหาร

**ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน**

บริษัทและบริษัทย่อยพิจารณาค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน เมื่อพบว่ามูลค่ายุติธรรมของ เงินลงทุนดังกล่าวลดลงอย่างมีสาระสำคัญและเป็นระยะเวลานาน ซึ่งความมีสาระสำคัญและระยะเวลานั้นขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของฝ่ายบริหาร

**ค่าเสื่อมราคา**

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารใช้ประมาณอายุการใช้งานและมูลค่าซากเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และได้มีการทบทวนอายุการใช้งานและมูลค่าซากหากมีการเปลี่ยนแปลง

## บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2563

#### 5 ผลสะสมจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีเนื่องจากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่มาถือปฏิบัติ

ตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3.2 กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มเครื่องมือทางการเงิน และมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติในระหว่างงวดปัจจุบัน โดยกลุ่มบริษัทได้เลือกปรับผลสะสมจากการเปลี่ยนแปลงโดยปรับปรุงกับกำไรสะสม ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 และไม่ปรับย้อนหลังงบการเงินงวดก่อนที่แสดงเปรียบเทียบ

ผลกระทบต่อกำไรสะสมต้นงวดปี 2563 จากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีเนื่องจากการนำมาตรฐานเหล่านี้มาถือปฏิบัติ แสดงได้ดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)		
	งบการเงินรวม		
	ผลกระทบต่อ		
	มาตรฐานการรายงาน		
	31 ธันวาคม 2562	ทางการเงิน ฉบับที่ 16	1 มกราคม 2563
<b>งบแสดงฐานะการเงิน</b>			
<b>สินทรัพย์</b>			
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>			
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	191,843	(2,618)	189,225
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>			
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	94,957	(81,203)	13,754
สินทรัพย์สิทธิการใช้	-	129,876	129,876
<b>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>			
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	141,665	(2,210)	139,455
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระ			
ภายในหนึ่งปี	-	665	665
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>			
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึง			
กำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	47,600	47,600



บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2563

	(หน่วย : พันบาท)		
	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ผลกระทบจาก		
	มาตรฐานการรายงาน		
	31 ธันวาคม 2562	ทางการเงิน ฉบับที่ 16	1 มกราคม 2563
งบแสดงฐานะการเงิน			
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	59,991	(1,495)	58,496
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	37,761	(37,234)	527
สินทรัพย์สิทธิการใช้	-	67,177	67,177
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น			
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	24,111	(2,210)	21,901
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระ			
ภายในหนึ่งปี	-	112	112
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึง			
กำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	30,546	30,546

## บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2563

#### 5.1 สัญญาเช่า

การนำมาตราฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติครั้งแรก กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับสัญญาเช่าที่เคยจัดประเภทเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานด้วยมูลค่าปัจจุบันของเงินจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่เหลืออยู่คิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 สำหรับสัญญาเช่าที่เคยจัดประเภทเป็นสัญญาเช่าเงินทุน กลุ่มบริษัทรับรู้มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินตามสัญญาเช่าด้วยมูลค่าตามบัญชีเดิมก่อนวันที่นำมาตราฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติครั้งแรก

	(หน่วย : พันบาท)	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าที่เปิดเผย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	96,621	61,916
หัก สัญญาที่พิจารณาเป็นสัญญาบริการ	(10,464)	(4,382)
หัก ดอกเบี้ยจ่ายรอตัดบัญชี	(37,892)	(26,876)
หนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 จากการนำมาตราฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติครั้งแรก	48,265	30,658
ประกอบด้วย		
หนี้สินสัญญาเช่าหมุนเวียน	665	112
หนี้สินสัญญาเช่าไม่หมุนเวียน	47,600	30,546
	48,265	30,658

รายการปรับปรุงสินทรัพย์สิทธิการใช้ จากการนำมาตราฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติครั้งแรก ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ส่วนปรับปรุงที่ดินภายใต้สัญญาเช่า	76,512	35,556
สิทธิการใช้ที่ดินตามสัญญาเช่า	53,364	31,621
รวมสินทรัพย์สิทธิการใช้	129,876	67,177

บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2563

5.2 เครื่องมือทางการเงิน

การจัดประเภทและการวัดมูลค่า

ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 (วันที่ถือปฏิบัติครั้งแรก) ผู้บริหารของบริษัทได้ประเมินโมเดลธุรกิจที่ใช้จัดการสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินของบริษัท และจัดประเภทรายการสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	มูลค่ายุติธรรม	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุนตัด	รวม
	ผ่านกำไร	ผ่านกำไรขาดทุน	จำหน่าย	
	ขาดทุน	เบ็ดเสร็จอื่น		
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ 1 มกราคม 2563</b>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	33,751	33,751
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียน	-	-	191,843	191,843
เงินฝากที่มีข้อจำกัดในการใช้	-	-	136,716	136,716
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	7,950	7,950
<b>รวมสินทรัพย์ทางการเงิน</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>370,260</b>	<b>370,260</b>

(หน่วย : พันบาท)

	งบเฉพาะกิจการ			
	มูลค่ายุติธรรม	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุนตัด	รวม
	ผ่านกำไร	ผ่านกำไรขาดทุน	จำหน่าย	
	ขาดทุน	เบ็ดเสร็จอื่น		
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ 1 มกราคม 2563</b>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	50	50
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียน	-	-	59,991	59,991
เงินฝากที่มีข้อจำกัดในการใช้	-	-	109,171	109,171
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	1,877	1,877
<b>รวมสินทรัพย์ทางการเงิน</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>171,089</b>	<b>171,089</b>

ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 บริษัทและบริษัทย่อยไม่ได้กำหนดให้หนี้สินทางการเงินใดวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายมีมูลค่าใกล้เคียงมูลค่ายุติธรรม

## บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2563

#### 6 รายการกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทมีรายการทางบัญชีจำนวนหนึ่งซึ่งเกิดกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีผู้ถือหุ้นกลุ่มเดียวกันหรือมีกรรมการร่วมกัน สันทรัพย์ หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่ายส่วนหนึ่งเกิดจากรายการที่มีกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าว

ชื่อบริษัท	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน)	บริษัทใหญ่
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ แคร์ จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้อง (กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน)
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ ทรานสปอร์ต จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้อง (กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน)
บริษัท บี กรีน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้อง (กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน)
บริษัท เบตเตอร์ มี จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้อง (กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน)
บริษัท อัครีปราการ จำกัด (มหาชน)	บริษัทที่เกี่ยวข้อง (กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน)
บริษัท เอวา แกรนด์ เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัท สิริลาภา พาวเวอร์ จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัท ลิงส์ 88 พาวเวอร์ จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัท เอิร์ธ เอ็นจิเนีย แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัท รีคัลฟวอร์ เฮาส์ จำกัด	บริษัทย่อย

#### 6.1 รายได้และค่าใช้จ่ายระหว่างกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีดังนี้

ประเภทรายการ/ชื่อบริษัท	นโยบาย ราคา	(หน่วย : พันบาท)			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2563	2562	2563	2562
<b>รายได้</b>					
<b>ดอกเบี้ยรับ</b>	(3)				
บริษัท เอวา แกรนด์ เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด		-	-	1,490	-
<b>รายได้ค่าดำเนินการด้านเอกสาร</b>	(2)				
บริษัท เอิร์ธ เอ็นจิเนีย แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด		-	-	240	180
บริษัท เอวา แกรนด์ เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด		-	-	240	-
บริษัท รีคัลฟวอร์ เฮาส์ จำกัด		-	-	240	-
รวม		-	-	720	180
<b>ต้นทุนและค่าใช้จ่าย</b>					
<b>ต้นทุนค่าบริการกำจัดกาก</b>	(1)				
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน)		16,313	4,829	3,564	3,846

บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย : พันบาท)					
ประเภทรายการ/ชื่อบริษัท	นโยบาย ราคา	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2563	2562	2563	2562
<b>ต้นทุนซื้อเชื้อเพลิง</b>	(1)				
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน)		54,486	18,390	18,237	15,528
<b>ต้นทุนค่าบริการด้านวิศวกรรม</b>	(2)				
บริษัท เอิร์ธ เอ็นจิเนีย แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด		-	-	16,157	15,600
<b>ต้นทุนก่อสร้าง</b>	(2)				
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน)		4,448	2,282	-	-
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ ทรานสปอร์ต จำกัด		-	99	-	-
รวม		4,448	2,381	-	-
<b>ต้นทุนค่าขนส่ง</b>	(2)				
บริษัท อัสทีปราการ จำกัด (มหาชน)		-	151	-	-
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ ทรานสปอร์ต จำกัด		-	1,740	-	1,690
รวม		-	1,891	-	1,690
<b>ค่าตอบแทนผู้บริหารที่สำคัญ</b>					
ผลประโยชน์ระยะสั้น		20,208	17,113	7,600	8,898
ผลประโยชน์หลังออกจากงานภายใต้โครงการ ผลประโยชน์พนักงาน		934	2,193	388	1,550
รวม		21,142	19,306	7,988	10,448

นโยบายราคา

- (1) ราคาตลาด
- (2) ราคาตามที่ระบุไว้ในสัญญา
- (3) อัตราดอกเบี้ย MLR ไม่ต่ำกว่าบริษัทผู้กู้

บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2563

6.2 สินทรัพย์และหนี้สินระหว่างกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
<b>เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</b>				
บริษัท เอวา แกรนด์ เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด	-	-	58,490	-
<b>เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นบริษัทที่เกี่ยวข้อง</b>				
<b>เจ้าหนี้การค้า</b>				
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน)	30,679	11,798	11,070	5,325
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ ทรานสปอร์ต จำกัด	-	811	-	779
บริษัท เอิร์ธ เอ็นจิเนีย แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด	-	-	2,952	2,782
รวมเจ้าหนี้การค้า	30,679	12,609	14,022	8,886
<b>รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นบริษัทที่เกี่ยวข้อง</b>	30,679	12,609	14,022	8,886
<b>เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้ไม่หมุนเวียนอื่นบริษัทที่เกี่ยวข้อง</b>				
<b>เจ้าหนี้ไม่หมุนเวียนอื่น</b>				
บริษัท เอิร์ธ เอ็นจิเนีย แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด	-	-	3,000	-
รวมเจ้าหนี้ไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	3,000	-
<b>รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้ไม่หมุนเวียนอื่นบริษัทที่เกี่ยวข้อง</b>	-	-	3,000	-

**บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย****หมายเหตุประกอบงบการเงิน****วันที่ 31 ธันวาคม 2563**

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน มีการเคลื่อนไหว ดังต่อไปนี้

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	1 มกราคม 2563	เพิ่มขึ้น	ลดลง	31 ธันวาคม 2563
<b>เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</b>				
บริษัท เอวา แกรนด์ เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด				
เงินต้น	-	57,000	-	57,000
ดอกเบี้ยค้างรับ	-	1,490	-	1,490
รวม	-	58,490	-	58,490

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกันคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 6 ต่อปี เงินให้กู้ยืมดังกล่าวกำหนดชำระคืนเงินต้นเมื่อมีการทวงถามจากผู้ให้กู้ และผู้ให้กู้ต้องแจ้งล่วงหน้าอย่างน้อย 90 วัน

**6.3 สัญญาระหว่างกันที่สำคัญ**

ก) สัญญาซื้อขายเชื้อเพลิงจากขยะอุตสาหกรรม (RDF)

บริษัท และบริษัทย่อย ได้ทำสัญญาซื้อขายเชื้อเพลิงจากขยะอุตสาหกรรม (RDF) กับบริษัทใหญ่ (บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน)) ระยะเวลา 20 ปี นับแต่วันเริ่มดำเนินการจ่ายไฟฟ้าเข้าระบบเชิงพาณิชย์ (COD) โดยบริษัทใหญ่ได้รับรองว่าจะสามารถผลิตและส่งมอบสินค้าให้กับบริษัทและบริษัทย่อยโดยมีรายละเอียด ดังนี้

บริษัท	วันที่ลงนามในสัญญา	ปริมาณผลิตและส่งมอบ
บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	3 กรกฎาคม 2558	ไม่ต่ำกว่า 250 ตันต่อวัน
บริษัท เอวา แกรนด์ เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด	1 พฤศจิกายน 2560	ไม่ต่ำกว่า 100 ตันต่อวัน
บริษัท รีคัลฟเวอรี เฮาส์ จำกัด	1 พฤศจิกายน 2560	ไม่ต่ำกว่า 170 ตันต่อวัน



## บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2563

#### ข) สัญญาว่าจ้างบริหารและดูแลรักษา

บริษัทและบริษัทย่อย 2 แห่งทำสัญญาว่าจ้างบริหารดูแลรักษาโรงไฟฟ้ากับบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง เพื่อให้เข้ามาดำเนินการบริหารและดูแลรักษาโรงไฟฟ้า ดังนี้

บริษัท	วัตถุประสงค์	อัตราค่าจ้าง(บาท)	ระยะเวลาในสัญญา
บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	บริหารและดูแลรักษาโรงไฟฟ้า	1,379,570	1/6/2563 - 31/5/2566
บริษัท เอวา แกรนด์ เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด	บริหารและดูแลรักษาโรงไฟฟ้าเชื้อเพลิงขยะที่กำลังการผลิต 4 เมกะวัตต์	800,000	สัญญามีผลบังคับใช้ 3 ปี นับจากวันที่ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าเชิงพาณิชย์ (COD)
บริษัท รีคฟเวอรี เฮาส์ จำกัด	บริหารและดูแลรักษาโรงไฟฟ้าเชื้อเพลิงขยะที่กำลังการผลิต 7 เมกะวัตต์	1,200,000	สัญญามีผลบังคับใช้ 3 ปี นับจากวันที่ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าเชิงพาณิชย์ (COD)

ค) บริษัทย่อย ได้ว่าจ้างบริษัทย่อยแห่งหนึ่งก่อสร้างโรงไฟฟ้ามูลค่าตามสัญญา 373.83 ล้านบาท งบการเงินรวมบันทึกการดังกล่าวภายใต้ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 เป็นจำนวนเงิน 346.20 ล้านบาท (ก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสม)

## 7 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
เงินสด	150	150	50	50
เงินฝากธนาคาร				
- ออมทรัพย์	5,283	33,573	-	-
- กระแสรายวัน	1,352,818	28	1,332,328	-
รวม	1,358,251	33,751	1,332,378	50

บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2563

8 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
ลูกหนี้การค้า-ยังไม่ได้เรียกเก็บเงิน	66,647	49,009	29,293	27,978
ลูกหนี้การค้า	83,595	54,147	17,996	29,164
รวมลูกหนี้การค้า	150,242	103,156	47,289	57,142
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น;				
ลูกหนี้กรรมสรรพากร	66,286	70,867	5,731	-
ลูกหนี้อื่น	8,051	14,057	1,802	2,849
รวมลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	74,337	84,924	7,533	2,849
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	224,579	188,080	54,822	59,991
ลูกหนี้การค้าแยกอายุหนี้ได้ดังนี้				
ลูกหนี้การค้าที่อยู่ในกำหนดชำระ	83,595	54,147	17,996	29,164
รวม	83,595	54,147	17,996	29,164

บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2563

9 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

(หน่วย : พันบาท)

ชื่อบริษัท	งบการเงินเฉพาะกิจการ						เงินปันผลรับสำหรับปี	
	ทุนชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)		ราคาทุน		สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2563	2562	2563	2562	2563	2562	2563	2562
บริษัท เอวา แกรนด์								
เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด	125,000	125,000	97.00	97.00	121,250	121,250	-	-
บริษัท สิริลาภา พาวเวอร์ จำกัด	12,500	12,500	97.00	97.00	12,125	12,125	-	-
บริษัท ลิงค์ 88 พาวเวอร์ จำกัด	200,000	200,000	99.88	99.88	199,760	199,760	-	-
บริษัท เอิร์ธ เอ็นจิเนีย แอนด์								
คอนสตรัคชั่น จำกัด	10,000	10,000	99.99	99.99	9,999	9,999	-	-
รวมเงินลงทุนในบริษัทย่อย					343,134	343,134	-	-

ข้อมูลเกี่ยวกับบริษัทย่อยที่กลุ่มบริษัท ไม่ได้ถือหุ้นทั้งหมดซึ่งมีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีสาระสำคัญต่อกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : พันบาท)

บริษัท	สัดส่วนที่ถือโดยส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยสะสม		กำไรหรือขาดทุนที่แบ่งให้กับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยในระหว่างปี		เงินปันผลจ่ายให้กับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในระหว่างปี	
	2563		2563		2563		2563	
	(ร้อยละ)	(ร้อยละ)	(ร้อยละ)	(ร้อยละ)	(ร้อยละ)	(ร้อยละ)	(ร้อยละ)	(ร้อยละ)
บริษัท รีคัลเวอรี่ เฮาส์ จำกัด	5.00	5.00	13,545	7,481	6,063	(223)	-	-

บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2563

ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปก่อนตัดรายการระหว่างกันของแต่ละบริษัทย่อยที่กลุ่มบริษัทไม่ได้ถือหุ้นทั้งหมดซึ่งมีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีสาระสำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)	
	บริษัท รีคัลฟเวอรี่ เฮาส์ จำกัด	
	2563	2562
<b>งบแสดงฐานะการเงินแบบย่อ ณ วันที่ 31 ธันวาคม</b>		
สินทรัพย์หมุนเวียน	121,871	105,318
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	696,816	677,717
หนี้สินหมุนเวียน	(121,542)	(129,338)
หนี้สินไม่หมุนเวียน	(426,239)	(504,069)
สินทรัพย์สุทธิ	270,906	149,628
มูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	13,545	7,481
<b>งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นแบบย่อ</b>		
<b>สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม</b>		
รายได้รวม	268,163	33,462
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี	121,256	(4,452)
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น	22	117
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวม	121,278	(4,335)
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปีของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	6,063	(223)
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	6,063	(217)
<b>งบกระแสเงินสดแบบย่อ</b>		
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	170,882	(54,272)
เงินสดสุทธิได้ใช้ไปใน กิจกรรมลงทุน	(97,993)	(277,461)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(71,239)	323,893
กระแสเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	1,650	(7,840)

## บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2563

#### 10 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

รายการเคลื่อนไหวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 มีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	ยอดคงเหลือ	ซื้อเพิ่ม	จำหน่าย	รับเข้า / (โอนออก)	ยอดคงเหลือ
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2563				ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
<b>ราคาทุน</b>					
ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	215,003	-	-	-	215,003
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	852,418	604	-	176,465	1,029,487
เครื่องจักรและอุปกรณ์	824,917	606	-	169,737	995,260
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	4,079	364	-	-	4,443
คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์	2,853	1,114	-	-	3,967
เครื่องมือเครื่องใช้	23,608	1,120	-	-	24,728
ยานพาหนะ	4,392	3,900	-	-	8,292
งานระหว่างก่อสร้าง-โรงไฟฟ้าพลังงาน					
จากเชื้อเพลิงขยะ	356,166	43,829	-	(346,202)	53,793
รวม	2,283,436	51,537	-	-	2,334,973
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>					
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	(78,444)	(47,492)	-	-	(125,936)
เครื่องจักรและอุปกรณ์	(68,935)	(45,722)	-	-	(114,657)
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	(1,901)	(848)	-	-	(2,749)
คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์	(984)	(596)	-	-	(1,580)
เครื่องมือเครื่องใช้	(8,538)	(4,818)	-	-	(13,356)
ยานพาหนะ	(2,616)	(471)	-	-	(3,087)
รวม	(161,418)	(99,947)	-	-	(261,365)
สุทธิ	2,122,018				2,073,608

#### การปันส่วนค่าเสื่อมราคา

ต้นทุนขาย	98,033
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	1,914
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	99,947

**บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**
**หมายเหตุประกอบงบการเงิน**
**วันที่ 31 ธันวาคม 2563**

	(หน่วย : พันบาท)				
	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	ชื่อเพิ่ม	จำนวน	รับเข้า / (โอนออก)	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
<b>ราคาทุน</b>					
ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	113,676	-	-	-	113,676
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	614,982	-	-	-	614,982
เครื่องจักรและอุปกรณ์	553,585	-	-	-	553,585
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	2,651	47	-	-	2,698
คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์	1,218	422	-	-	1,640
เครื่องมือเครื่องใช้	14,965	61	-	-	15,026
ยานพาหนะ	2,534	2,336	-	-	4,870
งานระหว่างก่อสร้าง-โรงไฟฟ้าพลังงาน					
จากซื้อเพลิงขยะ	160	60,000	-	-	60,160
<b>รวม</b>	<b>1,303,771</b>	<b>62,866</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,366,637</b>
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>					
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	(77,024)	(30,145)	-	-	(107,169)
เครื่องจักรและอุปกรณ์	(67,289)	(26,617)	-	-	(93,906)
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	(1,529)	(519)	-	-	(2,048)
คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์	(723)	(227)	-	-	(950)
เครื่องมือเครื่องใช้	(7,656)	(2,951)	-	-	(10,607)
ยานพาหนะ	(2,451)	(93)	-	-	(2,544)
<b>รวม</b>	<b>(156,672)</b>	<b>(60,552)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(217,224)</b>
<b>สุทธิ</b>	<b>1,147,099</b>				<b>1,149,413</b>
<b>การปันส่วนค่าเสื่อมราคา</b>					
ต้นทุนขาย					59,713
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร					839
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี					60,552

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 บริษัทและบริษัทย่อยมีทรัพย์สินที่คำนวณค่าเสื่อมราคาหมดแล้ว แต่ยังใช้งานอยู่ โดยมีราคาทุน 3.11 ล้านบาท และ 1.74 ล้านบาท ตามลำดับ (เฉพาะบริษัท 3.11 ล้านบาท และ 1.74 ล้านบาท ตามลำดับ)

**บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย****หมายเหตุประกอบงบการเงิน****วันที่ 31 ธันวาคม 2563**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 บริษัทและบริษัทย่อยมีที่ดินราคาทุนจำนวน 190.11 ล้านบาท (เฉพาะบริษัท 88.91 ล้านบาท) และส่วนหนึ่งของสิ่งปลูกสร้างและเครื่องจักรของบริษัทได้ถูกนำไปค้ำประกันวงเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคารพาณิชย์ (หมายเหตุ 15)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ยานพาหนะส่วนหนึ่งของบริษัทและบริษัทย่อยราคาทุน 3.90 ล้านบาท เกิดจากการทำสัญญาเช่าซื้อ (เฉพาะบริษัท 2.34 ล้านบาท)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 บริษัทย่อยบันทึกต้นทุนทางการเงินเข้าเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนงานระหว่างก่อสร้าง - โรงไฟฟ้าพลังงานจากเชื้อเพลิงขยะ จำนวน 5.03 ล้านบาท และ 27.85 ล้านบาท ตามลำดับ

เมื่อวันที่ 20 มีนาคม 2563 บริษัทย่อย (บริษัท เอวา แกรนด์ เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด) รับมอบโรงไฟฟ้าจากผู้รับเหมาตามสัญญาว่าจ้างก่อสร้างโรงไฟฟ้าจากบริษัทย่อย (บริษัท เอิร์ธ เอ็นจิเนีย แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด) (หมายเหตุ 6.3)

บริษัทย่อย (บริษัท เอวา แกรนด์ เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด) เริ่มมีรายได้เชิงพาณิชย์จากการไฟฟ้าภูมิภาค (ตั้งแต่วันที่ 25 ธันวาคม 2562) โดยรายได้ที่เกิดขึ้นก่อนวันรับมอบงานจากผู้รับเหมา (วันที่ 19 มีนาคม 2563) บริษัทย่อยแสดงเป็นรายการหักต้นทุนโรงไฟฟ้าในงบแสดงฐานะการเงิน จำนวน 24.03 ล้านบาท

**11 สินทรัพย์สิทธิการใช้**

บริษัทและบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายในการถมที่ดินที่อยู่ภายใต้สัญญาเช่าจำนวน 87.10 ล้านบาท (เฉพาะบริษัทจำนวน 40 ล้านบาท) ถือเป็นส่วนหนึ่งของสินทรัพย์สิทธิการใช้ และทยอยตัดตามอายุสัญญาเช่าโดยวิธีเส้นตรง บริษัทและบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายตัดจ่ายในส่วนของค่าถมดินดังกล่าวสำหรับปี 2560 ถึงปี 2562 จำนวนเงินปีละ 3.53 ล้านบาท รวมเป็นจำนวน 10.59 ล้านบาท (เฉพาะบริษัทจำนวนปีละ 1.48 ล้านบาท รวมเป็นจำนวน 4.44 ล้านบาท) ที่บันทึกในงบค่าไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี 2562 ทั้งจำนวน

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์สิทธิในการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
<b>มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 1 มกราคม 2563</b>	76,512	35,556
รายการปรับปรุงสินทรัพย์สิทธิการใช้จากการนำมามาตรฐานการ		
รายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติครั้งแรก	53,365	31,621
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	789	-
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี :		
ค่าถมที่ดิน	(3,560)	(1,482)
สิทธิการใช้สินทรัพย์	(2,368)	(1,250)
<b>มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563</b>	<b>124,738</b>	<b>64,445</b>



**บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**
**หมายเหตุประกอบงบการเงิน**
**วันที่ 31 ธันวาคม 2563**
**สินทรัพย์สิทธิการใช้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 แบ่งตามประเภทสินทรัพย์ได้ดังนี้**

	(หน่วย : พันบาท)	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ส่วนปรับปรุงที่ดินภายใต้สัญญาเช่า	72,952	34,074
สิทธิการใช้ที่ดินตามสัญญาเช่า	51,786	30,371
<b>รวมสินทรัพย์สิทธิการใช้</b>	<b>124,738</b>	<b>64,445</b>

**12 สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี**
**สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีดังนี้**

	(หน่วย : พันบาท)	
	งบการเงินรวม	
	2563	2562
รวม	503	1,181
การหักกลบรายการของภาษี	-	-
<b>สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสุทธิ</b>	<b>503</b>	<b>1,181</b>

**รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรวมที่เกิดขึ้นในระหว่างปีมีดังนี้**

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม			
	บันทึกเป็น(รายจ่าย) / รายได้ใน			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	กำไรหรือขาดทุน	กำไรเบ็ดเสร็จอื่น	ส่วนของผู้ถือหุ้น	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
<b>สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี</b>				
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	8	-	8
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	317	178	-	495
ขาดทุนสะสมยกมาไม่เกิน 5 ปี	864	(864)	-	-
<b>รวม</b>	<b>1,181</b>	<b>(678)</b>	<b>-</b>	<b>503</b>

บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2563

สินทรัพย์ถาวรได้รับการตัดบัญชีที่เกิดจากผลแตกต่างชั่วคราวที่มีได้รับรู้ในงบการเงินมีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
ประมาณการหนี้สินโครงการผลประโยชน์				
ระยะยาวของพนักงาน	1,249	1,247	1,054	1,130
ขาดทุนสะสมยกมาไม่เกิน 5 ปี	21,853	25,032	4,588	5,786
สินทรัพย์ถาวรได้รับการตัดบัญชี - สุทธิ	23,102	26,279	5,642	6,916

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 บริษัทและบริษัทย่อยไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ถาวรที่ได้รับการตัดบัญชีสำหรับรายการผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี จำนวน 23.10 ล้านบาท และ 26.28 ล้านบาท ตามลำดับ (เฉพาะบริษัท 5.64 ล้านบาท และ 6.92 ล้านบาท ตามลำดับ) เนื่องจากฝ่ายบริหารของบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่ายังมีความไม่แน่นอนว่าบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากรายการดังกล่าว และหรือว่าอาจไม่ได้ใช้เป็นรายการหักทางภาษีในอนาคต

13 สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 บริษัทมีสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นประกอบด้วย

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
ส่วนปรับปรุงที่ดินภายใต้สัญญาเช่า	-	76,512	-	35,556
เงินมัดจำและเงินค้ำประกัน	6,865	7,950	5,225	1,877
ภาษีหัก ณ ที่จ่าย - สะสม	7,744	10,270	-	103
อื่นๆ	-	225	-	225
รวม	14,609	94,957	5,225	37,761

รายการเคลื่อนไหวของส่วนปรับปรุงที่ดินภายใต้สัญญาเช่าที่เกิดขึ้นในระหว่างปี 2562 มีดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)	
	งบการเงิน	งบการเงิน
	รวม	เฉพาะกิจการ
ยอดคงเหลือ 1 มกราคม 2562	87,100	40,000
ตัดจำหน่ายระหว่างปี	(10,588)	(4,444)
ยอดคงเหลือ 31 ธันวาคม 2562	76,512	35,556

ส่วนปรับปรุงที่ดินภายใต้สัญญาเช่าตัดจำหน่ายด้วยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2563

14 เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 บริษัทมีเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นประกอบด้วย

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6.2)	30,679	12,609	14,022	8,886
เจ้าหนี้ผู้รับเหมา	51,070	99,910	-	-
เจ้าหนี้การค้า	15,142	5,945	6,704	3,835
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	14,585	18,280	4,394	6,470
สุทธิ	111,476	136,744	25,120	19,191

15 เงินกู้ยืมระยะยาว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 บริษัทมีรายการเงินกู้ยืมระยะยาว ดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
เงินกู้ยืมระยะยาว	1,275,894	1,537,041	504,142	658,820
หัก ค่าธรรมเนียมรอดักบัญชี	(11,295)	(16,023)	(2,629)	(4,433)
รวม	1,264,599	1,521,018	501,513	654,387
หัก เงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระ				
ภายในหนึ่งปี	(288,762)	(259,991)	(159,552)	(152,305)
สุทธิ	975,837	1,261,027	341,961	502,082

บริษัทและบริษัทย่อยต้องจ่ายค่าธรรมเนียมจัดการสำหรับเงินกู้ดังกล่าวข้างต้นประมาณ 25.91 ล้านบาท (เฉพาะบริษัท 12.50 ล้านบาท) ซึ่งจะตัดเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

การเปลี่ยนแปลงของเงินกู้ยืมระยะยาวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 มีรายละเอียด ดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ยอดคงเหลือ 1 มกราคม 2563	1,535,884	653,900
กู้เพิ่ม	29,288	-
จ่ายชำระ	(289,770)	(152,100)
ยอดคงเหลือ 31 ธันวาคม 2563	1,275,402	501,800

## บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2563

บริษัททำสัญญากู้เงินระยะยาวกับธนาคารพาณิชย์สองแห่ง เพื่อขอสินเชื่อสำหรับโครงการก่อสร้างโรงไฟฟ้าพลังงานจากเชื้อเพลิงขยะ โดยบริษัทได้รับสินเชื่อตามรายละเอียดดังต่อไปนี้

	วงเงิน(ล้านบาท)	อัตราดอกเบี้ย
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร	10	MOR-0.5%
เงินกู้ยืมระยะสั้น	30	MLR-0.5%
เงินกู้ยืมระยะยาว	1,000	THBFIX 3 เดือน บวก 3% ต่อปี และ Fixed Rate 5.38% - 5.40% ต่อปี
หนังสือค้ำประกัน	5	2% ต่อปี

เงินกู้ยืมระยะยาววงเงิน 1,000 ล้านบาทกำหนดจ่ายคืนเงินต้นร้อยละ 2.74 - 4.64 ต่อไตรมาสเป็นระยะเวลา 26 งวด เริ่มตั้งแต่กันยายน 2560

ภายใต้สัญญาเงินกู้ยืมดังกล่าวมีข้อกำหนดในการใช้เงิน และการรักษาอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ ดังนี้

เงินฝากที่มีข้อกำหนดในการใช้ มีเงื่อนไขที่สำคัญ ในบัญชีเงินฝากที่ได้รับจากการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค ซึ่งทางบริษัทจะต้องนำฝากเข้าบัญชีรายได้ (Revenue Account) และจะถูกจัดสรรไปเพื่อการจ่ายเงินตามลำดับดังนี้

1. โอนเข้าบัญชีค่าใช้จ่ายเพื่อการดำเนินงานของบริษัท(Operating Account) ที่ถึงกำหนดชำระภายในเดือนนั้นๆ ตามงบประมาณประจำปีที่ได้รับการอนุมัติ
2. โอนเข้าบัญชีเพื่อการชำระหนี้ (Debt Service Accrue Account) DSAA ตามที่ต้องจ่ายเพื่อชำระหนี้(การชำระหนี้คือการชำระคืนเงินต้นและดอกเบี้ยให้แก่ธนาคาร และจำนวนเงินที่ต้องชำระตามสัญญาประกันความเสี่ยง)
3. โอนเข้าบัญชีสำรองเพื่อการชำระหนี้ (Debt Service Reserve Account) DSRA ตามที่ต้องสำรองเพื่อการชำระหนี้
4. โอนเข้าบัญชีสำรองเพื่อการบำรุงรักษา (Major Maintenance Reserve Account) MMRA ตามที่ต้องสำรองไว้เพื่อการบำรุงรักษา
5. สามารถโอนเงินสดส่วนเกินที่เหลืออยู่หลังจากการจัดสรรข้างต้น เพื่อลงทุนในการลงทุนที่ได้รับอนุญาต
6. เงินสดส่วนเกินที่เหลืออยู่สามารถโอนเข้าบัญชีเพื่อการจัดสรร (เช่น การจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้น) แต่ทั้งนี้ต้องผ่านการคำนวณตาม Distribution Test (ไม่ผิดนัดชำระหนี้ บัญชีนี้คงค้างมีจำนวนเงินในบัญชีตามที่กำหนด บัญชีสำรองหนี้มีจำนวนเงินในบัญชีตามที่กำหนด บัญชีสำรองค่าซ่อมบำรุงครั้งใหญ่มีจำนวนเงินในบัญชีตามที่กำหนด และอัตราส่วนในการชำระหนี้ DSCR ไม่ต่ำกว่า 1.30 : 1 )

อัตราส่วนทางการเงินที่บริษัทต้องรักษา ดังนี้

1. อัตราส่วนระหว่างหนี้สินต่อทุน(Debt-to-Equity) ของบริษัทฯ ทุกๆสิ้นปีจะต้องไม่เกิน 2 : 1 โดยคำนวณจากงบการเงินประจำปีของบริษัท

**บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย****หมายเหตุประกอบงบการเงิน****วันที่ 31 ธันวาคม 2563**

2. อัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ (DSCR) ขั้นต่ำที่ต้องดำรงตามสัญญาเงินกู้ของบริษัทฯ ทุก ๆ สิ้นปี จะต้องไม่ต่ำกว่า 1.15 : 1 โดยคำนวณจากงบการเงินประจำปีของบริษัท

ทั้งนี้เงินกู้ยืมดังกล่าวมีหลักประกัน ค้ำประกันโดยการจำนองที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง อาคาร เครื่องจักรและอุปกรณ์ การจำนำบัญชีเงินฝากของโครงการและการค้ำประกันโดยบริษัทใหญ่ โดยไม่มีการคิดค่าธรรมเนียมระหว่างกัน (หมายเหตุ 10)

**บริษัทย่อย :**

เมื่อวันที่ 17 กันยายน 2561 บริษัทย่อย 2 แห่งทำสัญญากู้เงินกับธนาคารพาณิชย์สองแห่ง เพื่อขอสินเชื่อสำหรับโครงการก่อสร้างโรงไฟฟ้าพลังงานจากเชื้อเพลิงขยะ โดยบริษัทย่อยได้รับสินเชื่อตามรายละเอียดดังต่อไปนี้

	วงเงิน(ล้านบาท)	อัตราดอกเบี้ย
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร	20	MOR-0.5%
เงินกู้ยืมระยะสั้น	44	MLR-0.5%
เงินกู้ยืมระยะยาว	894	THBFIX 6 เดือน และ Fixed Rate 4.85% - 5.46% ปี
หนังสือค้ำประกัน	5	2% ต่อปี

ภายใต้สัญญาเงินกู้ยืมดังกล่าวมีข้อกำหนดในการใช้เงิน และการรักษาอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ ดังนี้

เงินฝากที่มีข้อกำหนดในการใช้ มีเงื่อนไขที่สำคัญ ในบัญชีเงินฝากที่ได้รับจากการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค ซึ่งทางบริษัทย่อยจะต้องนำฝากเข้าบัญชีรายได้ (Revenue Account) และจะถูกจัดสรรไปเพื่อการจ่ายเงินตามลำดับดังนี้

1. โอนเข้าบัญชีค่าใช้จ่ายเพื่อการดำเนินงานของบริษัท(Operating Account) ที่ถึงกำหนดชำระภายในเดือนนั้นๆ ตามงบประมาณประจำปีที่ได้รับการอนุมัติ
2. โอนเข้าบัญชีเพื่อการชำระหนี้ (Debt Service Accrue Account) DSAA ตามที่ต้องจ่ายเพื่อชำระหนี้(การชำระหนี้คือการชำระคืนเงินต้นและดอกเบี้ยให้แก่ธนาคาร และจำนวนเงินที่ต้องชำระตามสัญญาประกันความเสี่ยง)
3. โอนเข้าบัญชีสำรองเพื่อการชำระหนี้ (Debt Service Reserve Account) DSRA ตามที่ต้องสำรองเพื่อการชำระหนี้
4. โอนเข้าบัญชีสำรองเพื่อการบำรุงรักษา (Major Maintenance Reserve Account) MMRA ตามที่ต้องสำรองไว้เพื่อการบำรุงรักษา
5. สามารถโอนเงินสดส่วนเกินที่เหลืออยู่หลังจากการจัดสรรข้างต้น เพื่อลงทุนในการลงทุนที่ได้รับอนุญาต
6. เงินสดส่วนเกินที่เหลืออยู่สามารถโอนเข้าบัญชีเพื่อการจัดสรร (เช่น การจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้น) แต่ทั้งนี้ต้องผ่านการคำนวณตาม Distribution Test (ไม่คิดนัดชำระหนี้ บัญชีหนี้คงค้างมีจำนวนเงินในบัญชีตามที่กำหนด บัญชีสำรองหนี้มีจำนวนเงินในบัญชีตามที่กำหนด บัญชีสำรองค่าซ่อมบำรุงครั้งใหญ่มีจำนวนเงินในบัญชีตามที่กำหนด และอัตราส่วนในการชำระหนี้ DSCR ในสัญญาเงินกู้สำหรับการจ่ายปันผลไม่ต่ำกว่า 1.20 : 1 )

## บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2563

อัตราส่วนทางการเงินที่บริษัทต้องรักษา ดังนี้

1. อัตราส่วนระหว่างหนี้สินต่อทุน (Debt-to-Equity) ของบริษัทและบริษัทย่อยทางอ้อม ทุกๆสิ้นปีจะต้องไม่เกิน 2.33 : 1 และ ไม่เกิน 3 : 1 ตามลำดับโดยคำนวณจากงบการเงินประจำปีของบริษัท
2. อัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ (DSCR) ขั้นต่ำที่ต้องดำรงตามสัญญาเงินกู้ของบริษัทและบริษัทย่อยทางอ้อม ทุก ๆสิ้นปีจะต้องไม่ต่ำกว่า 1.20 : 1 โดยคำนวณจากงบการเงินประจำปีของบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทไม่สามารถรักษาอัตราส่วน DSCR ตามที่กำหนดในเงื่อนไขสัญญาเงินกู้ยืมข้างต้น และบริษัทย่อยและบริษัทย่อยทางอ้อมไม่สามารถรักษาอัตราส่วนหนี้สินต่อทุน และ DSCR ตามที่กำหนดในเงื่อนไขสัญญาเงินกู้ยืมดังกล่าว อย่างไรก็ตาม บริษัท บริษัทย่อยและบริษัทย่อยทางอ้อมได้รับหนังสือยินยอมอนุมัติผ่อนผันกับเจ้าหนี้สถาบันการเงิน เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2563 และ วันที่ 12 พฤษภาคม 2563

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทไม่สามารถรักษาอัตราส่วน DSCR ตามที่กำหนดในเงื่อนไขสัญญาเงินกู้ยืมข้างต้น และบริษัทย่อยไม่สามารถรักษาอัตราส่วนหนี้สินต่อทุน และ DSCR ตามที่กำหนดในเงื่อนไขสัญญาเงินกู้ยืมดังกล่าว อย่างไรก็ตาม บริษัทและบริษัทย่อยได้รับหนังสือยินยอมอนุมัติผ่อนผันกับเจ้าหนี้สถาบันการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทย่อยได้เบิกใช้วงเงินกู้ยืมจากวงเงินตัวสัญญาใช้เงิน จำนวน 12.24 ล้านบาท อัตราดอกเบี้ย MLR-0.5% ต่อปี

ทั้งนี้เงินกู้ยืมดังกล่าว ค้ำประกันโดยการจำนองที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง อาคาร เครื่องจักรและอุปกรณ์ การจำนำบัญชีเงินฝากของโครงการและการค้ำประกันโดยบริษัทใหญ่โดยไม่มีการคิดค่าธรรมเนียมระหว่างกัน (หมายเหตุ 10)

## 16 หนี้สินตามสัญญาเช่า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 บริษัทมีรายการหนี้สินตามสัญญาเช่า ดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
หนี้สินตามสัญญาเช่า	87,069	-	57,616	-
<u>หัก ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย</u>	<u>(38,019)</u>	<u>-</u>	<u>(26,737)</u>	<u>-</u>
รวม	49,050	-	30,879	-
<u>หัก หนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระ</u>				
ภายในหนึ่งปี	(1,491)	-	(480)	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจาก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	47,559	-	30,399	-

บริษัทมีภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่ดินกับบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกันอายุสัญญา 27 ปี ตั้งแต่วันที่ 13 พฤศจิกายน 2559 สิ้นสุดวันที่ 12 พฤศจิกายน 2586 มูลค่าตามสัญญา 1.57 ล้านบาทต่อปีและปรับเปลี่ยนในอัตราร้อยละ 10 ทุก ๆ 3 ปี

**บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**
**หมายเหตุประกอบงบการเงิน**
**วันที่ 31 ธันวาคม 2563**

บริษัทย่อย (บริษัท เอวาแกรนด์ เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด) มีภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่ดินกับบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกันอายุสัญญา 23 ปี ตั้งแต่วันที่ 30 กันยายน 2559 สิ้นสุดวันที่ 20 กันยายน 2582 มูลค่าตามสัญญา 1.51 ล้านบาทต่อปี

**17 ประเมินการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน**

ผู้เชี่ยวชาญอิสระรายหนึ่งได้ทำการประเมินภาระหนี้สินที่ต้องจ่ายสำหรับผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน โดยใช้วิธีการ Projected unit credit ซึ่งบริษัทได้ตั้งประมาณการผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
ผลประโยชน์พนักงานต้นปี	7,589	4,693	5,419	4,140
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน				
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	1,698	1,202	371	393
ดอกเบี้ยของภาระผูกพัน	172	205	105	160
กำไรจากการประมาณการตาม				
หลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	(737)	(16)	(626)	(600)
ต้นทุนในอดีต	-	1,505	-	1,326
ผลประโยชน์พนักงานปลายปี	8,722	7,589	5,269	5,419
สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สรุปดังนี้				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
<u>การเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติฐาน</u>				
อัตราคิดลด (ร้อยละ)	1.91 - 2.37	1.74 - 1.99	1.91	1.81
อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต (ร้อยละ)	5.00 - 5.13	5.00 - 6.62	5.13	6.62
อายุครบเกษียณ (ปี)	60	60	60	60



บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2563

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	อัตราเพิ่มขึ้น	อัตราลดลง	อัตราเพิ่มขึ้น	อัตราลดลง
<u>การเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติฐาน</u>				
อัตราคิดลด (ร้อยละ 0.5)	(517)	569	(294)	322
อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต (ร้อยละ 0.5)	540	(475)	308	(285)
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน (ร้อยละ 1.0)	(426)	493	(234)	257

(หน่วย : พันบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	อัตราเพิ่มขึ้น	อัตราลดลง	อัตราเพิ่มขึ้น	อัตราลดลง
<u>การเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติฐาน</u>				
อัตราคิดลด (ร้อยละ 0.5)	(465)	511	(319)	347
อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต (ร้อยละ 0.5)	467	(443)	314	(304)
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน (ร้อยละ 1.0)	(382)	407	(242)	251

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญข้างต้น อาจไม่ได้แสดงถึงการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นจริงในภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน เนื่องจากการยากที่การเปลี่ยนแปลงข้อสมมติฐานต่างๆ ที่เกิดขึ้นแยกต่างหากจากข้อสมมติฐานอื่นซึ่งอาจมีความสัมพันธ์กัน

การวิเคราะห์การครบกำหนดของจำนวนเงินผลประโยชน์ที่ต้องจ่ายในอนาคตก่อนคิดลด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
ภายใน 1 ปี	-	-	-	-
ภายใน 2-5 ปี	6,614	6,932	3,257	3,673
ภายใน 6-10 ปี	1,439	740	182	-
ภายใน 11-15 ปี	4,480	5,735	501	733
ตั้งแต่ปีที่ 16	-	-	-	-

**บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**
**หมายเหตุประกอบงบการเงิน**
**วันที่ 31 ธันวาคม 2563**
**18 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน**

ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 (วันที่ถือปฏิบัติครั้งแรก) ผู้บริหารของบริษัทได้ประเมินโมเดลธุรกิจที่ใช้จัดการสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินของบริษัท และจัดประเภทรายการสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินดังนี้ ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 ได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุฯ ข้อ 5.2

(หน่วย : พันบาท)

งบการเงินรวม				
	มูลค่ายุติธรรม ผ่านกำไร ขาดทุน	มูลค่ายุติธรรม ผ่านกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	ราคาทุนตัด จำหน่าย	รวม
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563</b>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	1,358,251	1,358,251
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียน - สุทธิ	-	-	224,579	224,579
เงินฝากที่มีข้อจำกัดในการใช้	-	-	203,307	203,307
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	6,865	6,865
<b>รวมสินทรัพย์ทางการเงิน</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,793,002</b>	<b>1,793,002</b>

(หน่วย : พันบาท)

งบเฉพาะกิจการ				
	มูลค่ายุติธรรม ผ่านกำไร ขาดทุน	มูลค่ายุติธรรม ผ่านกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	ราคาทุนตัด จำหน่าย	รวม
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563</b>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	1,332,378	1,332,378
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียน - สุทธิ	-	-	54,822	54,822
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับ				
แก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	58,490	58,490
เงินฝากที่มีข้อจำกัดในการใช้	-	-	113,434	113,434
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	5,225	5,225
<b>รวมสินทรัพย์ทางการเงิน</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,564,349</b>	<b>1,564,349</b>

## บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2563

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทไม่ได้กำหนดให้หนี้สินทางการเงินใดวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายมีมูลค่าใกล้เคียงมูลค่ายุติธรรม

### 19 ทุนเรือนหุ้น

ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 3/2562 วันที่ 29 พฤศจิกายน 2562 ได้มีมติอนุมัติจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 600,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เป็นเงินจำนวน 300,000,000 บาท โดยให้เสนอขายแก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทเป็นจำนวนไม่เกิน 95,802,973 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เป็นเงิน 47,901,486.50 บาท และเสนอขายแก่ประชาชนทั่วไป (Initial Public Offering) จำนวน 504,197,027 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เป็นเงิน 252,098,513.50 บาทนั้น เมื่อวันที่ 18 สิงหาคม 2563 บริษัทได้รับอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อประชาชนทั่วไปจากสำนักงานคณะกรรมการหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แล้ว และบริษัทได้รับชำระเงินค่าหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าวแล้วทั้งจำนวน บริษัทได้จดทะเบียนการเพิ่มทุนชำระแล้วต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้าเมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2563 ซึ่งมีค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการเสนอขายหุ้นดังกล่าวจำนวน 86,413,615 บาท บริษัทได้แสดงรายการเป็นส่วนหักจากส่วนเกินมูลค่าหุ้น

(หน่วย : พันบาท)

ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ

เงินสดรับจากการเสนอขายหุ้น

1,560,000

หัก มูลค่าหุ้นสามัญจำนวน 600,000,000 หุ้น หุ้นละ 0.5 บาท

(300,000)

หัก ค่าใช้จ่ายในการเสนอขายหุ้นสามัญครั้งแรก

(86,414)

ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ - สุทธิ

1,173,586

### 20 ดำรงตามกฎหมาย

ตามพระราชบัญญัติบริษัท มหาชน จำกัด บริษัทจะต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปี หลังจากหักขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน ดำรงตามกฎหมายดังกล่าว ไม่สามารถนำมาจ่ายเงินปันผลได้

**บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**
**หมายเหตุประกอบงบการเงิน**
**วันที่ 31 ธันวาคม 2563**
**21 รายได้จากการขาย**

	(หน่วย : พันบาท)	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
รายได้เชิงพาณิชย์ทั้งหมดตามใบแจ้งหนี้ถึงการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค	694,536	287,605
หัก ส่วนของรายได้ระหว่างการทดลองเครื่องก่อนการรับมอบโรงไฟฟ้า	(23,969)	-
รายได้ตามงบกำไรขาดทุน	670,567	287,605

บริษัทและบริษัทย่อยเริ่มมีรายได้เชิงพาณิชย์จากการไฟฟ้าภูมิภาคโดยรายได้ที่เกิดขึ้นก่อนวันรับมอบงานจากผู้รับเหมา  
 บริษัทย่อยแสดงเป็นรายการหักต้นทุนโรงไฟฟ้าในงบแสดงฐานะการเงิน

**22 ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ**

รายการค่าใช้จ่ายตามลักษณะที่สำคัญ ได้แก่

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562
เงินเดือนและค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	75,867	54,544	12,708	15,435
ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย	107,033	75,472	63,283	64,810
ค่าที่ปรึกษา	11,621	10,412	19,721	19,430
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	93,883	52,164	40,973	46,511
ค่าเช่าและค่าบริการ	3,920	7,355	665	4,505
ต้นทุนจ้างฝังกลบ	16,313	4,829	3,564	3,846
ต้นทุนบำบัดน้ำเสีย	4,908	2,880	2,114	2,239
ค่าซ่อมแซม	15,582	10,498	12,453	10,432
ค่าจ้างดำเนินการ	9,717	9,470	6,433	7,208
ค่าสาธารณูปโภค	23,179	14,663	6,975	7,050
ค่าเบี้ยประกันภัย	7,760	6,225	3,192	3,234
ค่าใช้จ่ายมวลชนสัมพันธ์	1,887	1,203	1,005	1,025
ค่าธรรมเนียม	851	490	87	67
ค่าความเสียหายต่อทรัพย์สิน	7,810	-	-	-

บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2563

23 ภาษีเงินได้

บริษัทได้รับการส่งเสริมการลงทุน ตามบัตรส่งเสริม

ภาษีเงินได้ที่รับไว้ในกำไรหรือขาดทุน

		(หน่วย : พันบาท)	
		งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
		31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562
		31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:			
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี		19	6,965
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:			
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการ เกิดผล			
แตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่าง			
ชั่วคราว		678	(1,065)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุน			
เบ็ดเสร็จ		697	5,900
การกระทบยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริง			

		(หน่วย : พันบาท)	
		งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
		อัตราภาษี (ร้อยละ)	อัตราภาษี (ร้อยละ)
		31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562
กำไรก่อนภาษีเงินได้		201,926	62,704
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	20	40,385	12,541
ผลกระทบทางภาษีของรายได้และ			
ค่าใช้จ่ายที่ไม่ถือเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายทางภาษี-สุทธิ		(39,688)	(6,641)
รวม		697	5,900

		(หน่วย : พันบาท)	
		งบการเงินเฉพาะกิจการ	งบการเงินเฉพาะกิจการ
		อัตราภาษี (ร้อยละ)	อัตราภาษี (ร้อยละ)
		31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562
กำไรก่อนภาษีเงินได้		79,493	96,737
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	20	15,899	19,347
ผลกระทบทางภาษีของรายได้และ			
ค่าใช้จ่ายที่ไม่ถือเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายทางภาษี-สุทธิ		(15,899)	(19,347)
รวม		-	-

**บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**
**หมายเหตุประกอบงบการเงิน**
**วันที่ 31 ธันวาคม 2563**
**24 ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน**

บริษัทและบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจในส่วนงานทางธุรกิจหลักคือผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าจากพลังงานเชื้อเพลิงขยะผสมผสาน และส่วนงานธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง

	(หน่วย : พันบาท)				
	งบการเงินรวม				
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563				
	ผลิตกระแสไฟฟ้า	รับเหมาก่อสร้าง	รวม	ตัดรายการระหว่างกัน	สุทธิ
รายได้จากการขายและบริการ	670,567	40,157	710,724	(40,157)	670,567
รายได้จากงานก่อสร้าง	-	10,166	10,166	(10,166)	-
ต้นทุนการขายและบริการ	(354,330)	-	(354,330)	41,343	(312,987)
ต้นทุนงานก่อสร้าง	-	(7,707)	(7,707)	7,707	-
กำไรขั้นต้น	316,237	42,616	358,853		357,580
รายได้อื่น	5,211	283	5,494	(2,957)	2,537
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย	321,448	42,899	364,347		360,117
ค่าใช้จ่าย					
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร			(59,293)	2,320	(56,973)
ค่าตอบแทนผู้บริหาร			(21,206)	-	(21,206)
ต้นทุนทางการเงิน			(82,460)	2,448	(80,012)
รวมค่าใช้จ่าย			(162,959)		(158,191)
กำไรก่อนภาษีเงินได้			201,388		201,926
ภาษีเงินได้			(697)		(697)
กำไรก่อนส่วนของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม			200,691		201,229
กำไรจากส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม			-	(6,751)	(6,751)
กำไรสุทธิส่วนของบริษัทใหญ่			200,691		194,478

บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562				
	ผลิตภัณฑ์	รับเหมา	ตัดรายการ		
	ไฟฟ้า	ก่อสร้าง	รวม	ระหว่างกัน	สุทธิ
รายได้จากการขายและบริการ	362,391	21,200	383,591	(21,200)	362,391
รายได้จากงานก่อสร้าง	-	546,852	546,852	(546,852)	-
ต้นทุนการขายและบริการ	(194,309)	-	(194,309)	17,641	(176,668)
ต้นทุนงานก่อสร้าง	-	(493,380)	(493,380)	493,380	-
กำไรขั้นต้น	168,082	74,672	242,754		185,723
รายได้อื่น	376	7,857	8,233	(181)	8,052
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย	168,458	82,529	250,987		193,775
ค่าใช้จ่าย					
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร			(67,926)	3,980	(63,946)
ค่าตอบแทนผู้บริหาร			(19,306)	-	(19,306)
ต้นทุนทางการเงิน			(58,422)	10,602	(47,820)
รวมค่าใช้จ่าย			(145,654)		(131,072)
กำไรก่อนภาษีเงินได้			105,333		62,703
ภาษีเงินได้			(5,900)		(5,900)
กำไรก่อนส่วนของส่วนได้เสียที่ไม่มี					
อำนาจควบคุม			99,433		56,803
ขาดทุนจากส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจ					
ควบคุม			-	929	929
กำไรสุทธิส่วนของบริษัทใหญ่			99,433		57,732



บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2563

## 25 สิทธิประโยชน์จากการส่งเสริมการลงทุน

รายละเอียดบัตรส่งเสริมการลงทุน	บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน)	บริษัท รีคัลฟวอรี เฮาส์ จำกัด	บริษัท เอวา แกรนด์ เอ็นเนอร์ยี จำกัด
เลขที่	1189 (1) / 2558	61-0959-1-00-2-0	61-0965-1-00-2-0
วันที่ได้รับอนุมัติ	13 กุมภาพันธ์ 2558	14 สิงหาคม 2561	14 สิงหาคม 2561
สิทธิและประโยชน์ที่สำคัญ	ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมมีกำหนดเวลา 8 ปี นับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการ		
	ได้รับลดหย่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการลงทุนในอัตราร้อยละ 50 ของอัตราปกติ มีกำหนดเวลา 5 ปี นับจากวันที่พ้นกำหนดระยะเวลา 8 ปีแรก	-	-

รายได้แยกตามประเภทกิจการที่ได้รับส่งเสริมการลงทุนและกิจการที่ไม่ได้รับส่งเสริมการลงทุน

(หน่วย : พันบาท)

งบการเงินรวม			
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563			
กิจการที่ได้รับส่งเสริมการลงทุน	กิจการที่ไม่ได้รับส่งเสริมการลงทุน	รวม	
รายได้จากการขายและบริการ	670,567	-	670,567
รายได้อื่น	-	2,537	2,537
รวมรายได้	670,567	2,537	673,104

(หน่วย : พันบาท)

งบการเงินเฉพาะบริษัท			
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563			
กิจการที่ได้รับส่งเสริมการลงทุน	กิจการที่ไม่ได้รับส่งเสริมการลงทุน	รวม	
รายได้จากการขายและบริการ	287,605	-	287,605
รายได้อื่น	-	2,458	2,458
รวมรายได้	287,605	2,458	290,063

**บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**

**หมายเหตุประกอบงบการเงิน**

**วันที่ 31 ธันวาคม 2563**

(หน่วย : พันบาท)

งบการเงินรวม			
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562			
กิจการที่ได้รับ	กิจการที่ไม่ได้รับ		
ส่งเสริมการลงทุน	ส่งเสริมการลงทุน	รวม	
รายได้จากการขายและบริการ	362,391	-	362,391
รายได้อื่น	-	8,052	8,052
รวมรายได้	362,391	8,052	370,443

(หน่วย : พันบาท)

งบการเงินเฉพาะบริษัท			
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562			
กิจการที่ได้รับ	กิจการที่ไม่ได้รับ		
ส่งเสริมการลงทุน	ส่งเสริมการลงทุน	รวม	
รายได้จากการขายและบริการ	328,966	-	328,966
รายได้อื่น	-	280	280
รวมรายได้	328,966	280	329,246

**26 สัญญาที่สำคัญ**

**สัญญาซื้อขายไฟฟ้า**

บริษัทและบริษัทย่อยได้เข้าทำสัญญาซื้อขายไฟฟ้าจากผู้ผลิตไฟฟ้าขนาดเล็ก (VSPP) ประเภท Non-firm รวม 3 ฉบับกับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค ตามระเบียบของคณะกรรมการกำกับกิจการพลังงาน (กกพ.) ว่าด้วยการรับซื้อไฟฟ้าจากผู้ผลิตไฟฟ้าขนาดเล็กมาก (สำหรับการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานหมุนเวียน) ดังนี้

บริษัท	โรงไฟฟ้าที่ใช้เชื้อเพลิงจากขยะ		FIT (ระยะเวลาสนับสนุน 20 ปี)		FIT Premium	วันเริ่มดำเนินการจ่ายไฟฟ้าเข้าระบบเชิงพาณิชย์ (COD)	วันสิ้นสุดสัญญา
	กำลังการผลิตติดตั้ง (เมกะวัตต์)	กำลังการเสนอขาย (เมกะวัตต์)	FIT <sub>F</sub> (อัตราคงที่)	FIT <sub>V, 2560</sub> (อัตราผันแปร)			
บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	9.4	8.0	2.39	2.69	0.70	9 มี.ค. 60	8 มี.ค. 80
บริษัท เอวา แกรนด์ เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด	4.0	3.0	3.39	2.69	0.70	25 ธ.ค. 62	24 ธ.ค. 82
บริษัท รีคัลเวอร์รี่ เฮาส์ จำกัด	7.0	5.5	3.39	2.69	0.70	24 ก.ย. 62	23 ก.ย. 82

## บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2563

#### หมายเหตุ

1. อัตรารับซื้อไฟฟ้าส่วนคงที่ (FiTF) จะเป็นอัตราที่คงที่ (บาทต่อหน่วย) ต่อหน่วยตลอดระยะเวลา 20 ปี
2. อัตรารับซื้อไฟฟ้าส่วนแปรผัน (FiTV) มีอัตราฐานเท่ากับ 2.69 บาทต่อหน่วยในปี 2560 และปรับเพิ่มขึ้นตามอัตราเงินเฟ้อขั้นพื้นฐาน (Core Inflation) เฉลี่ยของปีก่อนหน้าตามประกาศของกระทรวงพาณิชย์
3. อัตรารับซื้อไฟฟ้าพิเศษ (FiT Premium) เป็นอัตราเพิ่มที่รัฐบาลมีนโยบายที่จะสร้างแรงจูงใจในการลงทุนโครงการกลุ่มเชื้อเพลิงชีวภาพ/ขยะอุตสาหกรรมจำนวน 0.70 บาทต่อหน่วย โดยมีระยะเวลาสนับสนุนเฉพาะใน 8 ปีแรก

## 27 สัญญาซื้อผูกพัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีสัญญาซื้อผูกพัน ดังนี้

ก) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 มีการกำหนดการชำระค่าบริการ ดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
<u>กำหนดชำระ</u>		
ภายใน 1 ปี	435	183
ภายใน 2 - 5 ปี	1,741	733
มากกว่า 5 ปี	6,654	3,252

- ข) หนี้สินอาจเกิดขึ้นจากการที่บริษัทย่อยให้ธนาคารออกหนังสือค้ำประกันและเชคเงินสดเพื่อค้ำประกันแก่หน่วยงานราชการ จำนวนเงินรวม 4.94 ล้านบาท หนังสือค้ำประกันดังกล่าวค้ำประกันโดยเงินฝากธนาคาร
- ค) หนี้สินอาจเกิดขึ้นจากการที่บริษัทย่อยแห่งหนึ่งให้ธนาคารออกหนังสือค้ำประกันงานก่อสร้างแก่บริษัทย่อยสองแห่ง จำนวนรวม 46.69 ล้านบาท หนังสือค้ำประกันดังกล่าวค้ำประกันโดยบริษัทฯ
- ง) บริษัทย่อยมีภาระผูกพันจากการทำสัญญาบริการด้านวิศวกรรมกับกิจการที่ไม่เกี่ยวข้อง จำนวน 4.87 ล้านบาท
- จ) บริษัทย่อยมีภาระผูกพันจากการทำสัญญาซื้อเครื่องจักรกับกิจการที่ไม่เกี่ยวข้อง จำนวน 38.50 ล้านบาท

## 28 ค่าความเสียหาย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 เครื่องจักรบางส่วนของบริษัทย่อยไม่สามารถใช้งานได้ เพื่อให้สามารถเดินเครื่องการผลิตอย่างต่อเนื่อง บริษัทย่อยได้จัดหาผู้รับเหมารายอื่นมาซ่อมแซมจนแล้วเสร็จ และบันทึกเป็นค่าซ่อมแซมและค่าความเสียหายจากการที่เครื่องจักรหยุดทำงาน รวมเป็นค่าใช้จ่ายส่วนนี้จำนวน 7.81 ล้านบาท ซึ่งค่าใช้จ่ายในส่วนดังกล่าวนี้อยู่ระหว่างดำเนินการขอชดเชยค่าเสียหายจากผู้จำหน่าย

## บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2563

## 29 เครื่องมือทางการเงิน

### 29.1 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้า เนื่องจากลูกหนี้นี้อาจไม่สามารถชำระหนี้ตามเงื่อนไขที่ตกลงไว้ ซึ่งอาจทำให้เกิดความสูญเสียทางการเงินได้ ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดนโยบายในการป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว โดยวิเคราะห์ฐานะทางการเงิน และพิจารณาความสามารถในการจ่ายชำระหนี้ของลูกค้านี้ของแต่ละราย ในการพิจารณาให้สินเชื่อสำหรับลูกหนี้การค้าที่คาดว่าจะไม่ได้รับชำระหนี้ บริษัทได้พิจารณาดังคำเพื่อหนี้สงสัยจะสูญไว้อย่างเพียงพอแล้ว

### 29.2 มูลค่ายุติธรรม

นโยบายการบัญชีและการเปิดเผยของกลุ่มบริษัทกำหนดให้มีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมทั้งสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินและไม่ใช่ทางการเงิน มูลค่ายุติธรรมหมายถึง ราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์ หรือจะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่า วัตถุประสงค์ของการวัดมูลค่าและ/หรือการเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมถูกกำหนดโดยวิธีต่อไปนี้

มูลค่ายุติธรรมของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เงินให้กู้ยืมระยะสั้น สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น เงินเบิกเกินบัญชี เงินกู้ยืมระยะสั้น เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น และหนี้สินหมุนเวียนอื่นเป็นมูลค่าที่ใกล้เคียงกับราคาที่เป็นที่กไว้นับบัญชี

มูลค่ายุติธรรมของเงินกู้ยืมระยะยาวเป็นมูลค่าที่ใกล้เคียงกับราคาที่เป็นที่กไว้นับบัญชีเนื่องจากส่วนใหญ่ของเครื่องมือทางการเงินเหล่านี้มีดอกเบี้ยในอัตราตลาด

### 29.3 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดในอนาคตของอัตราดอกเบี้ยในตลาดซึ่งส่งผลกระทบต่อภาระดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัท บริษัทมีความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยจากการลงทุนในสถาบันการเงิน เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร เงินกู้ยืมจากธนาคารและตัวสัญญาใช้เงินจากสถาบันการเงิน

เนื่องจากสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาดและจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น บริษัทจึงไม่ได้ใช้เครื่องมือทางการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว

**บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**
**หมายเหตุประกอบงบการเงิน**
**วันที่ 31 ธันวาคม 2563**

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย		รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย		
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	5,283	1,352,968	1,358,251	0.125 - 0.25
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	-	-	-	-	224,579	224,579	-
เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้	-	-	-	203,307	-	203,307	0.125 - 0.25
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	6,865	6,865	-
	-	-	-	208,590	1,584,412	1,793,002	
หนี้สินทางการเงิน							
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	-	-	12,240	-	12,240	MLR -0.5
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	111,476	111,476	-
ส่วนของหนี้สินระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-	-	288,762	-	288,762	4.85 - 5.46
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-	-	1,490	-	1,490	4.07 - 5.41
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	-	-	975,837	-	975,837	4.85 - 5.46
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-	-	47,559	-	47,559	4.07 - 5.41
	-	-	-	1,325,888	111,476	1,437,364	

บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย		รวม	อัตราดอกเบี้ย
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย		
							(ร้อยละต่อปี)
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	33,573	178	33,751	0.125 - 0.25
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	-	-	-	-	191,843	191,843	-
เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้	-	-	-	136,716	-	136,716	0.125 - 0.25
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	7,950	7,950	-
	-	-	-	170,289	199,971	370,260	
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>							
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	-	-	27,583	-	27,583	MLR - 0.5
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	141,665	141,665	-
ส่วนของหนี้สินระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระ							
ภายในหนึ่งปี	-	-	-	260,711	-	260,711	4.85 - 5.46
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	-	-	1,259,150	-	1,259,150	4.85 - 5.46
	-	-	-	1,547,444	141,665	1,689,109	

**บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**
**หมายเหตุประกอบงบการเงิน**
**วันที่ 31 ธันวาคม 2563**

(หน่วย: พันบาท)

	งบเฉพาะกิจการ						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย			อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ปรับขึ้นลงตาม ราคาตลาด	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม	
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	-	1,332,378	1,332,378	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	-	-	-	-	54,822	54,822	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับแก่							
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	58,490	-	-	-	-	58,490	6.00
เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้	-	-	-	113,434	-	113,434	0.125 - 0.25
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	5,225	5,225	-
	<u>58,490</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>113,434</u>	<u>1,392,425</u>	<u>1,564,349</u>	
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>							
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	25,120	25,120	-
ส่วนของหนี้สินระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระ							
ภายในหนึ่งปี	-	-	-	159,552	-	159,552	5.24
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-	-	480	-	480	5.38 - 5.40
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	-	-	341,961	-	341,961	5.24
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-	-	30,399	-	30,399	5.38 - 5.40
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>532,392</u>	<u>25,120</u>	<u>557,512</u>	

บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบเฉพาะกิจการ						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย		รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย		
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	-	50	50	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	-	-	-	-	59,991	59,991	-
เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้	-	-	-	109,171	-	109,171	0.125 - 0.25
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	1,877	1,877	-
	-	-	-	109,171	61,918	171,089	
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>							
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	-	-	15,970	-	15,970	MLR -0.5
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	24,111	24,111	-
ส่วนของหนี้สินระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระ							
ภายในหนึ่งปี	-	-	-	150,300	-	150,300	5.38 - 5.40
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	-	-	499,166	-	499,166	5.38 - 5.40
	-	-	-	665,436	24,111	689,547	

30 การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ของบริษัทและบริษัทย่อยในการบริหารทางการเงิน คือ การดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง และการดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างของทุนที่เหมาะสม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 งบการเงินรวมแสดงอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเป็น 0.57 : 1 (งบการเงินเฉพาะกิจการ : อัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเป็น 0.22 : 1)

31 เหตุการณ์ภายหลังวันที่ในงบการเงิน

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2564 ที่ประชุมมีมติอนุมัติดังต่อไปนี้

- อนุมัติเงินกู้ให้กับบริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน) (“BWG”) ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่และมีกรรมการร่วมกัน ในวงเงิน 350,000,000 บาท (สามร้อยห้าสิบล้านบาทถ้วน) ในอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 7.00 ต่อปี ระยะเวลา กู้ยืมเงิน 3 ปี นับตั้งแต่วันที่เกิดรายการดังกล่าว โดย BWG จะชำระคืนเงินต้นและดอกเบี้ยคืนทุกไตรมาส



## บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2563

2. อนุมัติการจดทะเบียนโดยการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท แบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) โดยออกหุ้นสามัญใหม่จำนวนไม่เกิน 220,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อเสนอขายให้แก่บุคคลหรือคณะบุคคลในวงจำกัด
3. อนุมัติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจากเดิม 1,120,000,000 บาท เป็น 1,230,000,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 220,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท มูลค่ารวม 110,000,000 บาท

### 32 การจัดประเภทรายการบัญชีใหม่

รายการบัญชีบางรายการในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2562 บริษัทและบริษัทย่อยได้จัดประเภทบัญชีใหม่เพื่อให้สอดคล้องกับการจัดประเภทรายการบัญชีของงวดปัจจุบัน ซึ่งไม่มีผลกระทบต่อกำไรสุทธิหรือส่วนของผู้ถือหุ้น

### 33 การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติจากผู้บริหารของบริษัทแล้ว เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2564

# ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

## ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

ชื่อภาษาไทย	:	บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน) ("ETC")
ชื่อภาษาอังกฤษ	:	Earth Tech Environment Public Company Limited
วันที่จดทะเบียนจัดตั้งบริษัท	:	วันที่ 9 มกราคม 2547
วันที่แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน	:	วันที่ 13 ธันวาคม 2562
เลขทะเบียนบริษัท	:	0107562000475
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	:	ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากโรงไฟฟ้าพลังงานทดแทน
ที่ตั้งสำนักงาน	:	เลขที่ 88, 88/1 หมู่ที่ 1 ตำบลบ้านธาตุ อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี
ที่ตั้งโรงไฟฟ้า	:	นิคมอุตสาหกรรมแก่งคอย อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี
โทรศัพท์	:	(66) 3620-0294
โทรสาร	:	(66) 3620-0295
Website	:	www.etcenvi.com
ทุนจดทะเบียน	:	1,120,000,000 บาท (หนึ่งพันหนึ่งร้อยยี่สิบล้านบาท)
ทุนที่ออกและชำระแล้ว (ก่อนเสนอขาย IPO)	:	820,000,000 บาท (แปดร้อยยี่สิบล้านบาท)
ทุนที่ออกและชำระแล้ว (ภายหลังเสนอขาย IPO)	:	1,120,000,000 บาท (หนึ่งพันหนึ่งร้อยยี่สิบล้านบาท)
มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น	:	0.50 บาท (ห้าสิบสตางค์)

## ข้อมูลทั่วไปของบริษัทย่อย

### 1) บริษัท ลิงค์ 88 พาวเวอร์ จำกัด ("L88")

ชื่อภาษาอังกฤษ	:	Link 88 Power Company Limited
วันที่จดทะเบียนจัดตั้งบริษัท	:	วันที่ 9 สิงหาคม 2559
เลขทะเบียนบริษัท	:	0105559123373
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	:	ประกอบธุรกิจโดยมีวัตถุประสงค์ในการลงทุนในธุรกิจโรงไฟฟ้า
โดยใช้ชื่อย่อเป็นชื่อเพลิง (Holding Company)	:	
ที่ตั้งสำนักงาน	:	เลขที่ 88, 88/1 หมู่ที่ 1 ตำบลบ้านธาตุ อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี
โทรศัพท์	:	(66) 3620-0294
โทรสาร	:	(66) 3620-0295
ทุนจดทะเบียน	:	200,000,000 บาท (สองร้อยล้านบาท)
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	:	200,000,000 บาท (สองร้อยล้านบาท)
มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น	:	100 บาท (หนึ่งร้อยบาท)
สัดส่วนที่ ETC ถือหุ้น	:	ร้อยละ 99.88

### 2) บริษัท รีคัฟเวอรี เฮ้าส์จำกัด ("RH")

ชื่อภาษาอังกฤษ	:	Recovery House Company Limited
วันที่จดทะเบียนจัดตั้งบริษัท	:	วันที่ 26 มิถุนายน 2557
เลขทะเบียนบริษัท	:	0105557090265
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	:	ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าโดยใช้ขยะอุตสาหกรรมเป็นเชื้อเพลิง
ที่ตั้งสำนักงาน	:	เลขที่ 8/888 หมู่ที่ 4 ตำบลบางพระครู อำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา
ที่ตั้งโรงไฟฟ้า	:	นิคมอุตสาหกรรมนครหลวง ตำบลบางพระครู อำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา
โทรศัพท์	:	(66) 3575-0113
โทรสาร	:	(66) 3575-0114

ทุนจดทะเบียน	:	200,000,000 บาท (สองร้อยล้านบาท)
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	:	200,000,000 บาท (สองร้อยล้านบาท)
มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น	:	100 บาท (หนึ่งร้อยบาท)
สัดส่วนที่ L88 ถือหุ้น	:	ร้อยละ 95

3) บริษัท เอวา แกรนด์ เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด

ชื่อภาษาอังกฤษ	:	AVA Grand Energy Company Limited
วันที่จดทะเบียนจัดตั้งบริษัท	:	วันที่ 17 สิงหาคม 2559
เลขทะเบียนบริษัท	:	0105559128138
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	:	ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าโดยใช้ขยะอุตสาหกรรมเป็นเชื้อเพลิง
ที่ตั้งสำนักงาน	:	เลขที่ 100 หมู่ที่ 1 ตำบลหนองหลุม อำเภอวาริชภูมิ จังหวัดพิจิตร
ที่ตั้งโรงไฟฟ้า	:	นิคมอุตสาหกรรมพิจิตร ตำบลหนองหลุม อำเภอวาริชภูมิ จังหวัดพิจิตร
โทรศัพท์	:	(66) 5661-9751
โทรสาร	:	(66) 5661-9752
ทุนจดทะเบียน	:	125,000,000 บาท (หนึ่งร้อยยี่สิบห้าล้านบาท)
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	:	125,000,000 บาท (หนึ่งร้อยยี่สิบห้าล้านบาท)
มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น	:	10 บาท (สิบบาท)
สัดส่วนที่ ETC ถือหุ้น	:	ร้อยละ 97

4) บริษัท สิริลภา พาวเวอร์ จำกัด

ชื่อภาษาอังกฤษ	:	Siri Lapha Power Company Limited
วันที่จดทะเบียนจัดตั้งบริษัท	:	วันที่ 17 สิงหาคม 2559
เลขทะเบียนบริษัท	:	0105559128146
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	:	ปัจจุบันยังไม่ได้ประกอบธุรกิจโดยอยู่ระหว่างเตรียมพร้อมในการยื่นขอเสนอขายไฟฟ้า ในกรณีที่คณะกรรมการกำกับกิจการพลังงาน ("กกพ.") เปิดให้ยื่นคำร้องและข้อเสนอ ขายไฟฟ้าครั้งใหม่ในอนาคต
ที่ตั้งสำนักงาน	:	เลขที่ 88, 88/1 หมู่ 1 นิคมอุตสาหกรรมแก่งคอย ตำบลบ้านธาตุ อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี
โทรศัพท์	:	(66) 3620-0294
โทรสาร	:	(66) 3620-0295
ทุนจดทะเบียน	:	50,000,000 บาท (ห้าสิบล้านบาท)
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	:	12,500,000 บาท (สิบสองล้านบาท)
มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น	:	10 บาท (สิบบาท)
สัดส่วนที่ ETC ถือหุ้น	:	ร้อยละ 97

5) บริษัท เอิร์ธ เอ็นจิเนีย แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด

ชื่อภาษาอังกฤษ	:	Earth Engineer and Construction Company Limited
วันที่จดทะเบียนจัดตั้งบริษัท	:	วันที่ 11 เมษายน 2560
เลขทะเบียนบริษัท	:	0105560059039
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	:	ประกอบธุรกิจให้บริการด้านการออกแบบวิศวกรรม การจัดหาเครื่องจักรและอุปกรณ์ และการก่อสร้างโรงไฟฟ้าแบบครบวงจร (Integrated EPC)
ที่ตั้งสำนักงาน	:	เลขที่ 2728, 2730 ถนนลาดพร้าว แขวงคลองจั่น เขตบางกะปิ กรุงเทพฯ
โทรศัพท์	:	063-393-4779
โทรสาร	:	-
ทุนจดทะเบียน	:	10,000,000 บาท (สิบล้านบาท)
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	:	10,000,000 บาท (สิบล้านบาท)
มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น	:	100 บาท (หนึ่งร้อยบาท)
สัดส่วนที่ ETC ถือหุ้น	:	ร้อยละ 99.99

## ข้อมูลบุคคลอ้างอิง

1) หน่วยงานกำกับบริษัทที่ออกหลักทรัพย์

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ด.)  
333/3 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจอมพล เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900  
โทรศัพท์ (66) 2695-9999 โทรสาร (66) 2695-9660

2) หน่วยงานกำกับบริษัทจดทะเบียน

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.)  
93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400  
โทรศัพท์ (66) 2009-9000 โทรสาร (66) 2009-9991

3) นายทะเบียนหลักทรัพย์หุ้นสามัญ :

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด  
อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ชั้น 1 อาคาร B  
เลขที่ 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400  
โทรศัพท์ : (66) 2009-9000 TSD Call Center : ( 66) 2009-9999 โทรสาร : (66) 2009-9991

4) ผู้สอบบัญชี :

บริษัท กรีนทรีออดิท จำกัด  
อาคาร กสท.โทรคมนาคม ชั้น 24 เลขที่ 72 ถนนเจริญกรุง แขวงบางรัก เขตบางรัก  
กรุงเทพฯ 10500  
โทรศัพท์ : (66) 2105-4661 โทรสาร : (66) 2026-3760

5) ผู้ตรวจสอบภายใน :

บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมาภิบาล จำกัด  
อาคารธรรมาภิบาล ชั้น 5 โซนบี เลขที่ 178 ซอยเพิ่มทรัพย์ (ประชาชื่น 20) ถนนประชาชื่น  
แขวงบางซื่อ เขตบางซื่อ กรุงเทพฯ 10800  
โทรศัพท์ : (66) 2596-0500 ต่อ 327 โทรสาร : -  
อื่นๆ

- การให้บริการผู้ถือหุ้น
- การแจ้งใบหุ้นสูญหาย
- การแก้ไขข้อมูลผู้ถือหุ้น

6) ติดต่อส่วนบริการผู้ลงทุน

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด  
อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ชั้น 1 อาคาร B  
เลขที่ 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400  
โทรศัพท์ : (66) 2009-9000 TSD Call Center : (66) 2009-9999  
โทรสาร : (66) 2009-9991

บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน) ("ETC")

Earth Tech Environment Public Company Limited

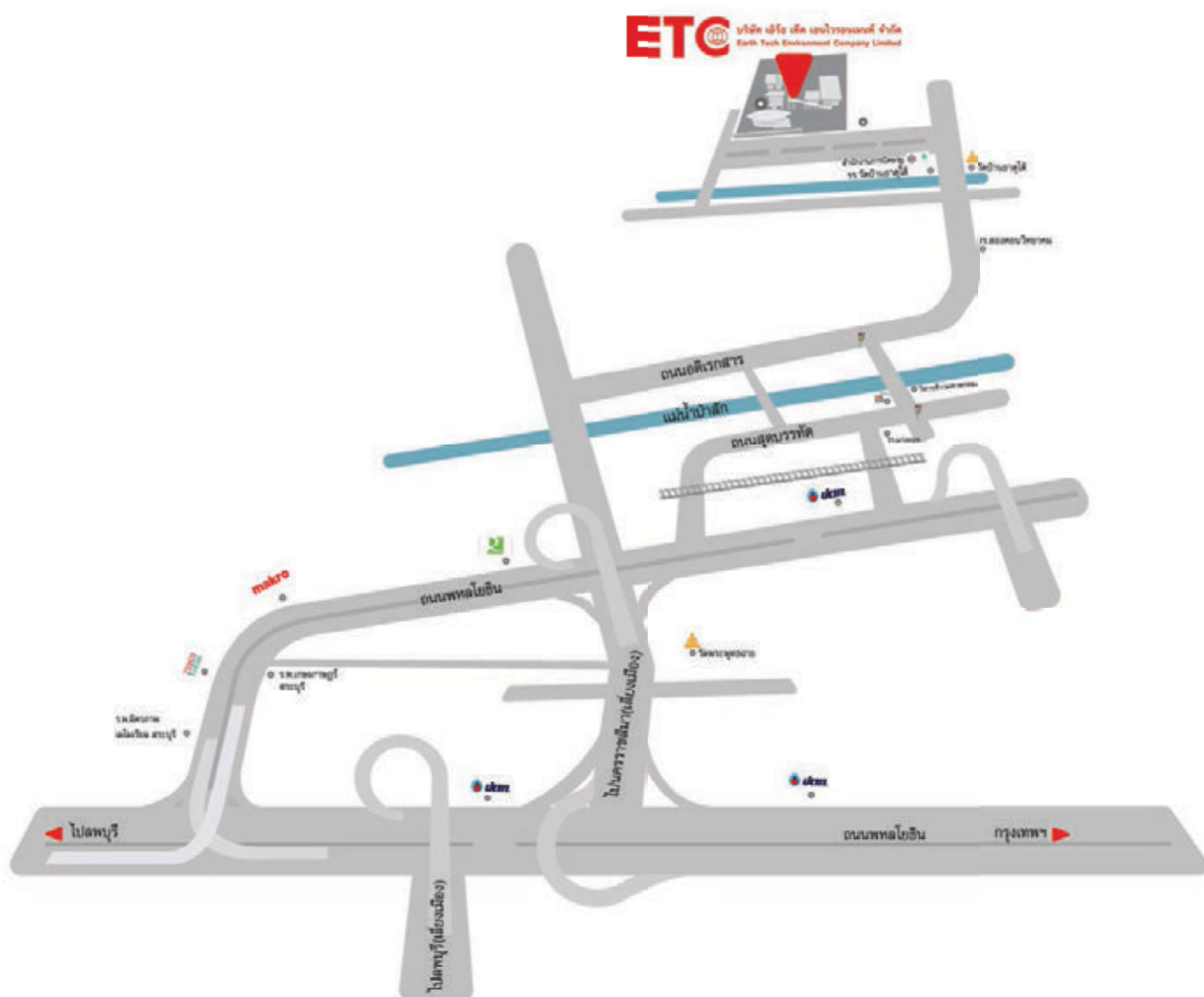
นิคมอุตสาหกรรมแก่งคอย อำเภอกำแพงคอย จังหวัดสระบุรี

เลขที่ 88, 88/1 หมู่ที่ 1 ตำบลบ้านธาตุ อำเภอกำแพงคอย จังหวัดสระบุรี

โทรศัพท์ : (66) 3620-0294

โทรสาร : (66) 3620-0295

Website : [www.etcenvi.com](http://www.etcenvi.com)







บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน)  
88,88/1 หมู่ 1 ตำบล บ้านธาตุ อำเภอแก่งคอย สระบุรี 18110  
โทรศัพท์ : (66) 3620-0294, โทรสาร : (66) 3620-0295  
[www.etcenvi.com](http://www.etcenvi.com)