

Low Emission  
Mobility

Coal  
Business

Smart  
Logistics

Sustainable  
Energy



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

# BUILDING SUSTAINABLE VALUE THROUGH ENERGY AND INNOVATION

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี /  
รายงานประจำปี 2568 (แบบ 56-1 One Report)  
บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี้ จำกัด (มหาชน)



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



AGE.Wecare



Asia Green Energy Public Company Limited



# วิสัยทัศน์

## เป็นผู้นำธุรกิจพลังงานยั่งยืน

### รักสิ่งแวดล้อม

### ใส่ใจผู้มีส่วนได้เสีย



สร้างความพึงพอใจ  
สูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น  
และให้ผลตอบแทน  
ที่เหมาะสม  
อย่างต่อเนื่อง

มุ่งสร้างและพัฒนา  
ความเป็นเลิศด้านสินค้า  
และการบริการ  
ที่ครบวงจร

แสวงหาโอกาส  
ทางธุรกิจเกี่ยวเนื่อง  
เพื่อการเติบโต  
ของผลกำไร  
อย่างมั่นคง

### พันธกิจ

คำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสีย  
ทุกฝ่ายอย่างโปร่งใส  
เป็นธรรมและเท่าเทียม

ดำเนินธุรกิจ  
อย่างมีความรับผิดชอบต่อ  
ชุมชน สังคม  
และสิ่งแวดล้อม

# สารบัญ

## หน้า

วิสัยทัศน์ และพันธกิจ	2
ข้อมูลสำคัญทางการเงิน	4
รางวัลแห่งความสำเร็จ	6
สารประธานกรรมการ	7

## ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท	8
2. การบริหารจัดการความเสี่ยง	46
3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	58
4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	63
5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	70

## ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	78
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ	112
8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี	137
9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	144

## ส่วนที่ 3 งบการเงิน

155

## เอกสารแนบ

236

ในกรณีที่ แบบแสดงรายงานข้อมูลประจำปี / รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ฉบับนี้อ้างอิงข้อมูลที่เปิดเผยบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ให้ถือว่าข้อมูลที่เปิดเผยบนเว็บไซต์ดังกล่าว เป็นส่วนหนึ่งของแบบ 56-1 One Report ฉบับนี้ โดยคณะกรรมการบริษัท รับผิดชอบต่อความถูกต้องครบถ้วนของข้อมูลที่ยังอ้างอิงนั้นเช่นเดียวกับการนำข้อมูลมาแสดงให้ปรากฏในแบบ 56-1 One Report ฉบับนี้

# ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

	2568	2567	2566
<b>งบกำไรขาดทุน (ล้านบาท)</b>			
รายได้จากการขายและบริการ	15,317.81	14,719.32	15,546.63
ต้นทุนขายและบริการ	13,490.80	13,432.83	14,003.37
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	1,332.39	1,390.33	1,162.25
กำไร (ขาดทุน) ก่อนต้นทุนทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	572.25	(58.60)	467.10
กำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับปีส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	302.09	(221.18)	285.10
<b>งบแสดงฐานะการเงิน (ล้านบาท)</b>			
สินทรัพย์รวม	8,311.28	9,088.34	8,863.37
หนี้สินรวม	4,746.33	5,787.86	5,031.22
ส่วนของผู้ถือหุ้น	3,564.95	3,300.48	3,832.15
<b>อัตราส่วนทางการเงิน (ร้อยละ)</b>			
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	1.28	1.00	1.62
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	47	53	73
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	51	69	81
อัตรากำไรขั้นต้น (ร้อยละ)	11.93	8.74	9.93
อัตรากำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงาน (ร้อยละ)	3.72	(0.40)	3.00
อัตรากำไร (ขาดทุน) สุทธิ (ร้อยละ)	1.64	(1.81)	1.32
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (ร้อยละ)	16.67	(1.64)	12.06
อัตราผลตอบแทนสินทรัพย์รวม (ร้อยละ)	6.58	(0.65)	4.89
อัตราส่วนหนี้สินต่อผู้ถือหุ้น (เท่า)	1.33	1.75	1.31
อัตราส่วนความสามารถในการชำระดอกเบี้ย (เท่า)	0.31	0.73	2.95
อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น	0.2525	(0.1896)	0.2383



# ค่านิยมองค์กร



การทำงานเป็นทีม (Teamwork)	มีจิตใจในการให้บริการ (Service Mind)	มีความรับผิดชอบ (Responsibility)	ความมีวินัย (Discipline)	ซื่อสัตย์สุจริต (Integrity)
การกิจที่ยิ่งใหญ่ จะประสบความสำเร็จได้ย่อมต้องอาศัยการร่วมแรง ร่วมใจ ร่วมมือกัน เพื่อให้องค์กรบรรลุเป้าหมายได้เร็วขึ้น ไม่ว่าคุณจะทำงานอยู่หน่วยใด ย่อมต้องอาศัยหน่วยงานอื่นๆ เพื่อสนับสนุนช่วยเหลืองานนั้นจึงสำเร็จได้ การทำงานเป็นทีม คือสิ่งสำคัญที่สุดของการขับเคลื่อนองค์กร	มุ่งเน้นที่จะตอบสนองความต้องการของลูกค้า เพื่อให้ลูกค้ามีความพึงพอใจสูงสุด เราต้องดูแลทั้งลูกค้าภายในและลูกค้าภายนอก หากเราใส่ใจและไม่หวั่นไหวในการดูแลลูกค้า เขาก็จะมอบความไว้วางใจ เชื่อถือในตัวเรา และให้ความร่วมมือกับเรา เพื่อสร้างความแข็งแกร่งขององค์กรให้ไปสู่ความสำเร็จ	เราต้องมีความรับผิดชอบในบทบาทและหน้าที่ของตนเอง และต้องปฏิบัติตามหน้าที่ให้ดีที่สุด เพื่อให้บรรลุเป้าหมายตามนโยบาย และแผนให้เสร็จทันเวลาที่กำหนด ต้องยอมรับในสิ่งที่ผิดพลาด แสวงหาโอกาสในการเรียนรู้และเพิ่มพูนศักยภาพหรือความสามารถของตนเองอย่างต่อเนื่อง พร้อมปรับปรุงพฤติกรรมการทำงานของตนให้ดีขึ้น เพื่อเป็นกำลังสำคัญในการขับเคลื่อนขององค์กร	การฝึกและควบคุมตนเองให้มีความประพฤติการปฏิบัติที่ดี และมีการปรับปรุงตัวเองอย่างต่อเนื่อง สามารถปฏิบัติตามกฎกติกาได้โดยบรรลุผลสำเร็จ โดยการสร้างทัศนคติเชิงบวกในการทำงาน ซึ่งสามารถทำได้โดยการที่เรารู้จักแบ่งเวลาให้เหมาะสมกับกิจกรรมต่างๆ ย่อมทำให้ประสบผลสำเร็จในงานที่ทำ	ความซื่อสัตย์สุจริตเป็นเรื่องที่สำคัญและจำเป็นไม่ว่าจะซื่อสัตย์ต่อตนเอง ต่อหน้าที่หรือต่อผู้อื่น ดังนั้น การที่เราจะมีความซื่อสัตย์สุจริตนั้น เราจะต้องปลูกฝังและสร้างจิตสำนึกเกี่ยวกับความซื่อสัตย์สุจริต ต้องมีความจริงใจ ไม่เอาน้ำขี้เมา ไม่อคติ พุดความจริง ตรงไปตรงมา รู้จักแยกแยะประโยชน์ส่วนตัวและส่วนรวม



# รางวัลแห่งความสำเร็จ



ทุกรางวัลของกลุ่มบริษัท แสดงถึงการดำเนินธุรกิจภายใต้วิสัยทัศน์และนโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืน

1. Thailand Energy Awards 2020 รางวัลดีเด่นด้านพลังงานทดแทน จากกระทรวงพลังงาน
2. Thailand Energy Awards 2021 รางวัลดีเด่นด้านอนุรักษ์พลังงาน จากกระทรวงพลังงาน
3. ได้รับการรับรองมาตรฐานระบบบริหารคุณภาพ หรือ ISO 9001:2015\*
4. ได้รับการรับรองมาตรฐานระบบจัดการสิ่งแวดล้อม หรือ ISO 14001:2015\*
5. ได้รับการรับรองมาตรฐานระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย หรือ ISO 45001:2018\*
6. GREEN INDUSTRY Level 4 ประจำปี 2561 จากกระทรวงอุตสาหกรรม\*
7. Thailand Coal Awards ประจำปี 2560 จากกรมเชื้อเพลิงธรรมชาติ กระทรวงพลังงาน
8. ได้รับรางวัลอุตสาหกรรมเชิงนิเวศที่มีคุณค่าต่อสังคม (Eco Social Value Factory) ระดับ Silver Awards ประจำปี 2563 จากกรมโรงงานอุตสาหกรรม กระทรวงอุตสาหกรรม
9. ได้รับรางวัล โรงงานอุตสาหกรรมเชิงนิเวศที่มีคุณค่าต่อสังคม (Eco Factory + SV) ในระดับ Gold Plus Awards และ ระดับ Bronze Awards ประจำปี 2564 จากกรมโรงงานอุตสาหกรรม กระทรวงอุตสาหกรรม
10. Rising Star Sustainability Awards 2018 จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
11. CSR-DIW CONTINUOUS AWARD ประจำปี 2567 จากกระทรวงอุตสาหกรรม ต่อเนื่องเป็นปีที่ 11
12. SET ESG Rating 2018 - 2023 จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
13. ASEAN Coal Awards 2023 จาก ASEAN Energy Business Forum (AEBF) 2023
14. Outstanding CEO Awards 2023 จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
15. Outstanding Company Performance Awards 2023 จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
16. Outstanding Investor Relations Awards Business Excellence 2024 จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
17. Best Investor Relations Awards 2024 จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
18. Outstanding Investor Relations Awards 2025 จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

หมายเหตุ : \*บริษัท เอจีอี เทอร์มินอล จำกัด เป็นบริษัทย่อยของ AGE ได้รับรางวัล



# สารจากประธานกรรมการบริษัท

ในปี 2568 บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) หรือ AGE ยังคงเผชิญกับบริบทการเปลี่ยนแปลงของอุตสาหกรรมพลังงานและความผันผวนของเศรษฐกิจโลกอย่างต่อเนื่อง และการเร่งเปลี่ยนผ่านด้านพลังงานของหลายประเทศทั่วโลก โดยภาพรวมการใช้ถ่านหินของประเทศไทยในปี 2568 อยู่ที่ 30.31 ล้านตัน ปรับตัวลดลงเล็กน้อยร้อยละ 2.8 เมื่อเทียบกับปีก่อน โดยมีการใช้ในภาคผลิตไฟฟ้าร้อยละ 63 และการใช้ในภาคอุตสาหกรรมร้อยละ 37 สะท้อนถึงภาวะเศรษฐกิจและความต้องการใช้พลังงานในประเทศ

แม้ว่าหลายประเทศยังคงมุ่งสู่เป้าหมายการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์ (Net Zero) และให้ความสำคัญกับการลดการใช้เชื้อเพลิงฟอสซิล แต่ถ่านหินยังคงเป็นเชื้อเพลิงที่มีเสถียรภาพด้านราคาและมีความมั่นคงทางพลังงาน โดยเฉพาะในกลุ่มประเทศเอเชียใต้และเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ที่ยังคงมีความต้องการใช้พลังงานเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง

บริษัทฯ ตระหนักถึงความจำเป็นในการสร้างสมดุลระหว่างการดำเนินธุรกิจหลักและการเตรียมความพร้อมสู่อนาคต จึงได้ดำเนินกลยุทธ์อย่างต่อเนื่อง โดยจัดโครงสร้างกลุ่มธุรกิจออกเป็น 4 กลุ่มหลัก ได้แก่ กลุ่มธุรกิจถ่านหิน ซึ่งยังคงเป็นฐานรายได้หลักของบริษัทฯ กลุ่มธุรกิจโลจิสติกส์แบบครบวงจร ที่ให้บริการทั้งภายในและภายนอกกลุ่มบริษัท เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพด้านต้นทุนและสร้างรายได้ประจำ กลุ่มธุรกิจพลังงานยั่งยืน โดยมี บริษัท เอเชีย ไปโอแมส จำกัด (มหาชน) (ABM) เป็น flagship ทางด้านพลังงานชีวมวล พร้อมทั้ง บริษัท กรีน อาร์ดีเอฟ จำกัด ผู้ผลิตและจำหน่ายเชื้อเพลิงจากขยะ และ บริษัท คิวทีซี เอนเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) ธุรกิจผลิตและจำหน่ายหม้อแปลงไฟฟ้า (บริษัทร่วม) เพื่อเสริมความแข็งแกร่งด้านโครงสร้างพื้นฐานพลังงาน กลุ่มธุรกิจธุรกิจยานยนต์มลพิษต่ำ (Low Emission Mobility) ซึ่งจัดจำหน่ายรถยนต์ไฟฟ้าและรถยนต์สันดาป รวมถึงให้บริการเช่ารถ Taxi EV

ผลการดำเนินงานในปี 2568 บริษัทฯ มีรายได้รวมจำนวน 15,317.8 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 4.1 เมื่อเทียบกับปีก่อน และมีกำไรสุทธิจำนวน 302.09 ล้านบาท เพิ่มขึ้น ร้อยละ 233.2 เกิดจากการบริหารจัดการต้นทุนอย่างมีประสิทธิภาพ การใช้ทรัพยากรที่มีอยู่ให้เกิดผลประโยชน์ที่สูงที่สุด เพื่อเพิ่มความสามารถทางการแข่งขัน ท่ามกลางความผันผวนและความไม่แน่นอนทางเศรษฐกิจ

ในด้านความยั่งยืน บริษัทฯ ยังคงให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจภายใต้กรอบ ESG อย่างต่อเนื่อง ซึ่งสะท้อนถึงความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ในนามของประธานกรรมการบริษัท ผมขอขอบคุณผู้ถือหุ้น นักลงทุน สถาบันการเงิน พันธมิตรทางธุรกิจ ลูกค้า คู่ค้า ชุมชน ตลอดจนผู้บริหารและพนักงานทุกท่าน ที่ได้ให้ความไว้วางใจและสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทฯ ด้วยดีเสมอมา บริษัทฯ จะยังคงยึดมั่นในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ควบคู่กับการสร้างสมดุลระหว่างผลตอบแทนทางธุรกิจและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อให้ AGE เติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืนต่อไปในระยะยาว



นายวิชัย ตันพัฒนรัตน์  
ประธานกรรมการบริษัท

# ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

## 1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

### 1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

#### ประวัติความเป็นมา

บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ก่อตั้งโดยคุณพนม วรรณสถาพร เมื่อวันที่ 18 มีนาคม 2547 เพื่อประกอบธุรกิจจัดจำหน่ายถ่านหินสะอาด (Clean Coal) คุณภาพสูง ให้แก่ลูกค้าทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยถ่านหินที่บริษัทฯ จำหน่ายส่วนใหญ่นำเข้าจากประเทศอินโดนีเซียและออสเตรเลีย ซึ่งบริษัทฯ ได้ดำเนินการคัดเลือกแหล่งผลิตและควบคุมคุณภาพอย่างรอบคอบ เพื่อให้ได้ถ่านหินที่มีคุณภาพและสอดคล้องกับความต้องการของลูกค้าในแต่ละอุตสาหกรรม

บริษัทฯ มีโครงสร้างพื้นฐานเพื่อรองรับการดำเนินธุรกิจอย่างครบวงจร ทั้งท่าเรือสำหรับการขนถ่ายสินค้า ลานกองเก็บสินค้า คลังสินค้า และโรงงานคัดแยกขนาดถ่านหินที่ใช้กระบวนการผลิตและเครื่องจักรที่มีประสิทธิภาพสูง ภายใต้ระบบคลังสินค้าแบบปิด (Closed System) ซึ่งช่วยควบคุมคุณภาพสินค้า พร้อมทั้งลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ชุมชน และสังคมโดยรอบ

บริษัทฯ ได้แปรสภาพจากบริษัทจำกัดเป็นบริษัทมหาชน และเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เอ็มเอไอ เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2552 และได้ย้ายเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 29 ตุลาคม 2563 เพื่อเพิ่มศักยภาพในการระดมทุน รองรับการพัฒนาธุรกิจ และเสริมสร้างความแข็งแกร่งในการดำเนินงานในระยะยาว

ในช่วงหลายปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้พัฒนาธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักอย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะการขยายการให้บริการด้านโลจิสติกส์ เพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจถ่านหินของกลุ่มบริษัท และเพิ่มขีดความสามารถในการให้บริการแก่ลูกค้าภายนอก ซึ่งครอบคลุมบริการขนส่งทางน้ำโดยเรือลำเลียง การให้บริการท่าเรือ การให้บริการคลังสินค้า ลานกองเก็บสินค้า และการขนส่งทางบก โดยรถบรรทุก ทั้งนี้ ธุรกิจดังกล่าวดำเนินงานผ่านบริษัทย่อยของบริษัท และเป็นอีกหนึ่งแหล่งรายได้สำคัญที่ช่วยเสริมความแข็งแกร่งของกลุ่มบริษัท

นอกจากนี้ เพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงของอุตสาหกรรมพลังงานและแนวโน้มการใช้พลังงานสะอาดในอนาคต บริษัทฯ ได้ขยายการลงทุนไปสู่ธุรกิจพลังงานทางเลือกและธุรกิจใหม่ที่เกี่ยวข้องกับเทคโนโลยีพลังงานสะอาด เพื่อสร้างความสมดุลของพอร์ตธุรกิจ และเพิ่มโอกาสในการเติบโตในระยะยาว

ปัจจุบัน กลุ่มบริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) ดำเนินธุรกิจภายใต้ 4 กลุ่มธุรกิจหลัก (Business Units) ได้แก่

#### 1. ธุรกิจถ่านหิน (Coal Business)

ดำเนินธุรกิจจัดจำหน่ายถ่านหินสะอาดคุณภาพสูงให้แก่ลูกค้าในภาคอุตสาหกรรมและโรงไฟฟ้า ทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยมีการนำเข้าถ่านหินจากแหล่งผลิตที่มีคุณภาพ พร้อมระบบบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทานที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้สามารถส่งมอบสินค้าได้ตรงตามความต้องการของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง

#### 2. ธุรกิจพลังงานยั่งยืน (Sustainable Energy)

ดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับเชื้อเพลิงชีวมวลและเชื้อเพลิงทางเลือกอื่น ๆ เพื่อสนับสนุนการใช้พลังงานที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม และสอดคล้องกับแนวโน้มการเปลี่ยนผ่านด้านพลังงานในระดับสากล

#### 3. ธุรกิจโลจิสติกส์ (Smart Logistics)

ให้บริการด้านโลจิสติกส์แบบครบวงจร ครอบคลุมการขนส่งทางน้ำ การให้บริการท่าเรือ การบริหารจัดการคลังสินค้า และการขนส่งทางบก โดยมุ่งเน้นการเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงานด้วยการนำเทคโนโลยีมาใช้ เพื่อยกระดับคุณภาพการให้บริการและสร้างรายได้เปรียบทางการแข่งขัน



#### 4. ธุรกิจยานยนต์มลพิษต่ำ (Low Emission Mobility)

ดำเนินธุรกิจจัดจำหน่ายยานยนต์ไฟฟ้า และการให้บริการที่เกี่ยวข้อง เพื่อสนับสนุนการเปลี่ยนผ่านสู่การคมนาคมที่ปล่อยมลพิษต่ำ และสอดคล้องกับแนวโน้มการพัฒนาอุตสาหกรรมยานยนต์ในอนาคต

การดำเนินธุรกิจภายใต้โครงสร้าง 4 กลุ่มธุรกิจดังกล่าว เป็นส่วนหนึ่งของกลยุทธ์ของกลุ่มบริษัทฯ ในการสร้างสมดุลของพอร์ตธุรกิจ เพิ่มความยืดหยุ่นในการดำเนินงาน และสนับสนุนการเติบโตอย่างยั่งยืนในระยะยาว

#### เป้าหมายในการประกอบธุรกิจ

บริษัทฯ มีเป้าหมายที่จะสร้างผลประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายในระยะยาวเพื่อให้บริษัทได้เติบโตอย่างยั่งยืนโดยมีเป้าหมายดังนี้

##### การพัฒนาทรัพยากรบุคคล

โดยกำหนดนโยบายการพัฒนาพนักงาน เพื่อเพิ่มพูนความรู้ และศักยภาพในการทำงานให้มีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น รวมทั้งปฏิบัติตามหลักการพัฒนาบุคคลโดยยึดหลักการเคารพสิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรมเพื่อส่งผลให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทบรรลุเป้าหมาย ประสบความสำเร็จ และเติบโตอย่างยั่งยืน

##### การสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น

และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมอย่างต่อเนื่อง และปฏิบัติตามผู้ถือหุ้นอย่างโปร่งใส เป็นธรรมและเท่าเทียมกัน

##### การสร้างความเป็นเลิศด้านสินค้าและบริการ

โดยการส่งมอบสินค้าที่มีคุณภาพรวมถึงการบริการอย่างครบวงจรที่ได้มาตรฐานพร้อมทั้งมีการพัฒนาคุณภาพสินค้าและบริการอย่างต่อเนื่อง เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าทุกระดับ

##### การสร้างความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับพันธมิตรทางการค้า

โดยปฏิบัติตามกฎและสัญญาอย่างยุติธรรม โปร่งใส และเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้า และต่อต้านการคอร์รัปชัน

##### การสร้างการรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม

โดยการกำหนดมาตรการในการป้องกันผลกระทบที่มีต่อชุมชนที่บริษัทฯ ตั้งอยู่พร้อมทั้งสนับสนุนกิจกรรมเพื่อพัฒนาชุมชน ส่งเสริมการอนุรักษ์และการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน และลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากการดำเนินกิจการ

##### การสร้างและแสวงหาโอกาสทางธุรกิจเกี่ยวเนื่องอื่นๆ

มุ่งสร้างการเติบโตและขยายฐานธุรกิจ เพื่อการเติบโตของผลกำไรอย่างมั่นคง รวมทั้งหาโอกาสลงทุนในธุรกิจพลังงานที่มีความยั่งยืน และธุรกิจที่มีส่วนช่วยพัฒนาคุณภาพชีวิตของคนและสังคมให้ดีขึ้น

#### จุดเด่นในการประกอบธุรกิจ

##### ความเชี่ยวชาญในการจัดหาถ่านหิน

บริษัทฯ มีประสบการณ์มาอย่างยาวนานในการจัดหาถ่านหินจากแหล่งต่างๆ ของโลก ทั้งในประเทศอินโดนีเซียและออสเตรเลีย มีความสัมพันธ์อันดีกับผู้ประกอบการเหมืองถ่านหินชั้นนำหลายแห่งในประเทศอินโดนีเซีย และออสเตรเลียโดยลักษณะของการจัดซื้อจากเหมืองต่างๆ จะมีระยะเวลาการทำสัญญาซื้อขายทั้งระยะสั้นและระยะยาว ตามสถานการณ์ราคากถ่านหินโลก และกำลังการผลิตของเหมืองถ่านหิน

##### ความพร้อมด้านคลังสินค้าและท่าเรือ

บริษัทฯ มีคลังสินค้าที่ให้บริการลูกค้าอย่างครอบคลุมคือสาขาพระนครศรีอยุธยา นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีท่าเรืออยู่ที่สาขาพระนครศรีอยุธยาซึ่งเป็นคลังสินค้าหลัก และได้รับการรับรองจาก EIA โดยมีขนาดพื้นที่ที่สามารถเก็บกองถ่านหินได้ในปริมาณสูงสุด 1,000,000 ตัน

### **โรงงานคัดแยกขนาดถ่านหินที่ทันสมัยและเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม**

บริษัทฯ คัดแยกขนาดถ่านหินจากโรงงานคัดแยกของบริษัทฯ โดยใช้เครื่องจักรที่ได้มาตรฐานและมีประสิทธิภาพสูง เพื่อให้ได้ถ่านหินที่สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าในแต่ละกลุ่ม และโรงงานคัดแยกของบริษัทฯ เป็นแบบระบบปิดเพื่อลดมลภาวะจากกระบวนการผลิต และเพื่อเป็นการป้องกันผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมที่มีต่อชุมชนที่อยู่บริเวณรอบๆ นอกจากนั้น บริษัทฯ ยังได้นำระบบบริหารคุณภาพ ISO 9001:2015 มาประยุกต์ใช้ในทุกขั้นตอนของการให้บริการขนถ่ายถ่านหินผ่านท่าเรือ การให้บริการคลังสินค้าเพื่อการเก็บกอง และระบบปฏิบัติงานภายในโรงงานคัดแยกถ่านหิน เพื่อให้เกิดการปรับปรุงและพัฒนาด้านคุณภาพอย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งดำเนินงานโดยคำนึงถึงสิ่งแวดล้อมอย่างสูงสุดภายใต้ระบบจัดการสิ่งแวดล้อม หรือ ISO 14001:2015 นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้รับการรับรองเป็นอุตสาหกรรมสีเขียวระดับที่ 4 วัฒนธรรมสีเขียว (Green Culture) จากกระทรวงอุตสาหกรรม และมีนโยบายและมาตรการในการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก และได้รับการรับรอง มาตรฐาน ISO 14064-1:2018 จากผู้ประเมิน SGS

### **การควบคุมคุณภาพตามมาตรฐานสากล**

บริษัทฯ มีขั้นตอนในการควบคุมคุณภาพถ่านหินที่ดี โดยบริษัทได้ใช้ ASTM Standard ซึ่งเป็นระบบมาตรฐานสากลในการตรวจสอบคุณภาพถ่านหิน ประกอบด้วยทีมงาน และเครื่องมือที่มีประสิทธิภาพในการตรวจสอบคุณภาพ เช่น เครื่องวัดมอยซ์เจอร์ ระบบอินฟราเรดตราซิงค์แม่นยำ เป็นต้น จึงทำให้ลูกค้ามั่นใจได้ว่าบริษัทฯ จะจัดส่งถ่านหินที่ดีและมีคุณภาพที่ได้มาตรฐานให้กับลูกค้า

### **ความพร้อมในการจัดส่ง**

บริษัทฯ มีระบบการบริหารจัดการด้านขนส่ง (Logistics) เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยได้จัดสรรบริษัทขนส่งที่มีมาตรฐาน เพื่อสามารถจัดส่งสินค้าได้ทันกำหนดเวลา และอยู่ในสภาพที่ดี รวมถึงมีเจ้าหน้าที่บริการลูกค้าดูแลประสานงานอย่างใกล้ชิด เพื่อให้สินค้าถ่านหินถูกจัดส่งถึงลูกค้าอย่างถูกต้องและตรงเวลา และเพื่อเป็นการต่อยอดประสิทธิภาพด้านการขนส่ง โดยปัจจุบัน บริษัทฯ มีรถบรรทุก 60 คัน พันธมิตรอีกกว่า 400-500 คัน และมีเรือลำเลียงเป็นของบริษัทเอง 36 ลำ และเรือพันธมิตรอีกจำนวน 200-250 ลำ

### **การบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ**

บริษัทฯ มีนโยบายบริหารความเสี่ยงภายใต้การติดตามและการประเมินโอกาสและขนาดของผลกระทบอย่างต่อเนื่อง ครอบคลุมในทุกๆ ด้านที่อาจมีความเสี่ยง และกำหนดเป็นเป้าหมายแผนงานเพื่อลด บรรเทา และควบคุมความเสี่ยงจากปัจจัยต่างๆ ให้อยู่ในระดับที่จะไม่ส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญกับบริษัทฯ โดยจัดการให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและทันต่อสถานการณ์การเปลี่ยนแปลงจากทั้งภายในและภายนอกองค์กร โดยมีการรายงานความคืบหน้าเป็นประจำทุกเดือน



## การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญที่สำคัญ 3 ปีที่ผ่านมา

### ปี 2568

วันที่ 29 เมษายน 2568 ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลจากการดำเนินงานปี 2567

วันที่ 29 พฤษภาคม 2568 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 3/2568 ได้มีมติอนุมัติให้ บริษัท เอจี้ เวนเจอร์ส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของ บริษัทฯ ให้เข้าซื้อหุ้นสามัญในบริษัท เอจี้ ออโต้ แกลเลอรี จำกัด จำนวน 105,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 35 ของหุ้นสามัญ ทั้งหมดของบริษัท เอจี้ ออโต้ แกลเลอรี จำกัด (“รายการ”) ทั้งนี้ การเข้าทำรายการในครั้งนี้เป็นการเพิ่มสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท เอจี้ เวนเจอร์ส จำกัด ในบริษัท เอจี้ ออโต้ แกลเลอรี จำกัด จาก ร้อยละ 55.50 เป็นร้อยละ 90.50 ของ หุ้นสามัญทั้งหมดของบริษัท เอจี้ ออโต้ แกลเลอรี จำกัด

### ปี 2567

วันที่ 23 เมษายน 2567 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติการจ่ายปันผลจากการดำเนินงานปี 2566 โดยการจ่ายเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 0.20 บาท คิดเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 239 ล้านบาท โดยมีกำหนดจ่ายชำระภายในเดือนพฤษภาคม 2567

- ในระหว่างปี 2567 บริษัท เอจี้ เวนเจอร์ส จำกัด (บริษัทย่อย) มีการลงทุนเพิ่มดังนี้
  - ในเดือนเมษายน 2567 บริษัทย่อยลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท เอจี้ อีวี พลัส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทจัดตั้งใหม่ โดยมีทุนจดทะเบียน 20 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 200,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท) และเรียกชำระค่าหุ้นในคราวแรกจำนวนหุ้นละ 25 บาท เป็นจำนวนเงิน 5 ล้านบาท และบริษัทดังกล่าวได้จดทะเบียนจัดตั้งกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 5 เมษายน 2567 ทั้งนี้ บริษัทย่อยได้ชำระเงินค่าหุ้นดังกล่าวแล้ว
  - ในเดือนมิถุนายน 2567 บริษัทย่อยซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ดรีมเอเบิล จำกัด จำนวน 30,000 หุ้น โดยบริษัทดังกล่าวมีทุนจดทะเบียน 5 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 50,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท) และเรียกชำระค่าหุ้นแล้วจำนวนหุ้นละ 25 บาท) ทั้งนี้ บริษัทย่อยซื้อหุ้นในราคาหุ้นละ 25 บาท เป็นจำนวนเงิน 0.75 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 60 ของทุนที่ออกและชำระแล้วทั้งหมด ต่อมาเมื่อวันที่ 16 กรกฎาคม 2567 บริษัท ดรีมเอเบิล จำกัด เปลี่ยนชื่อบริษัทเป็น บริษัท เอจี้ ออโต้ แกลเลอรี จำกัด

วันที่ 13 สิงหาคม 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 3/2567 ได้มีมติอนุมัติให้ปรับโครงสร้างการถือหุ้นภายในกลุ่มบริษัทเพื่อจัดประเภทของการประกอบธุรกิจให้มีความชัดเจนยิ่งขึ้น โดยบริษัทฯ ขายหุ้นสามัญของบริษัท เอ.จี.อี. ทรานสปอร์ต จำกัด ให้กับบริษัท เอจี้ เทอมินอล จำกัด จำนวน 9,900 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 99 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของบริษัท เอ.จี.อี. ทรานสปอร์ต จำกัด ซึ่งทั้ง 2 แห่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ

วันที่ 6 กันยายน 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 4/2567 ได้มีมติอนุมัติ ดังนี้

- (1) รายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ได้แก่ (ก) การขายหุ้นสามัญใน บริษัท คิวทีซี เอนเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) (“QTC”) จำนวน 81,860,400 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 24.00 ของทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว ในราคาซื้อขายจำนวน 339,720,667 บาท (“รายการ QTC”) และ (ข) การขายหุ้นสามัญใน บริษัท กรีน อาร์ดีเอฟ จำกัด (“GRDF”) จำนวน 335,497 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 100.00 ของทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว ในราคาซื้อขายจำนวน 40,018,446 บาท (“รายการ GRDF”) และเรียกรวมกับรายการ QTC ว่า “รายการขายหุ้น” ให้แก่ บริษัท เอเชีย ไปโอแมส จำกัด (มหาชน) (“ABM”) ในการนี้ เพื่อเป็นการรับชำระค่าตอบแทนจาก ABM สำหรับการเข้าทำรายการดังกล่าว ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 4/2567 (โดยกรรมการที่ไม่มีส่วนได้เสีย) จึงได้มีมติอนุมัติการซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 292,107,010 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท (โดยแบ่งเป็นหุ้นที่ ABM ออกเพื่อชำระค่าตอบแทนตามรายการ QTC และรายการ GRDF จำนวน 261,323,590 หุ้น และ 30,783,420 หุ้น ตามลำดับ) โดย ABM จะออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวให้แก่บริษัทฯ ซึ่งเป็นบุคคลในวงจำกัดแทนการชำระด้วยเงินสด (Payment in Kind) ในราคาเสนอขายหุ้นละ 1.30 บาท (“รายการซื้อหุ้น PP” และเรียกรวมกับรายการขายหุ้นว่า “รายการ Share Swap”) และให้เสนอเรื่องดังกล่าวต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ ทั้งนี้ ปัจจุบัน QTC ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายหม้อแปลงไฟฟ้าตามคำสั่งซื้อของลูกค้า (Made to Order) และให้บริการด้านต่าง ๆ แก่ลูกค้า และ GRDF ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายเชื้อเพลิงจากขยะ และ (2) รายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ ได้แก่ (ก) รายการซื้อหุ้น PP รายการทำคำ

เสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของ ABM ตามมาตรา 247 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 12/2554 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม) ภายหลังจากที่รายการซื้อหุ้น PP เสร็จสมบูรณ์ (“รายการ MTO”) ทั้งนี้ นายพนม ศรสถาพร และนางณัฏฐา ศรสถาพร จำหน่ายหุ้นร้อยละ 4.50 ของตนใน ABM ให้แก่ AGE ในรายการ MTO เพื่อให้สัดส่วนการถือหุ้นลดลงต่ำกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้วทั้งหมดของ ABM เพื่อมิให้บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งของบริษัทฯ ถือหุ้นใน ABM ที่จะมีสถานะเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ เกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของ ABM ตามข้อ 13 ของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 39/2559 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม)

- อนุมัติการซื้อหุ้นสามัญใน บริษัท พูนทาดิ จำกัด (“TTD”) จำนวน 17,997 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 44.99 ของทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว ในราคาซื้อขายจำนวน 62,230,500 บาท (“รายการ TTD”) โดย บริษัท เอจีอี เวนเจอร์ส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100.00 จะซื้อหุ้นดังกล่าวจาก บริษัท แอลฟา จี เวนเจอร์ จำกัด (“AGV”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่ ABM ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100.00 และราคาซื้อขายดังกล่าวแบ่งเป็นมูลค่าหุ้นใน TTD จำนวน 12,600,000 บาท และการชำระหนี้เงินกู้ยืมคงค้างจำนวน 49,630,500 บาท ที่ TTD มีต่อ AGV และการให้ AGEVT เข้าเป็นเจ้าหนี้แทนที่ AGV โดยการแปลงหนี้ใหม่

(1) การให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่ ABM ในรูปแบบของเงินกู้ยืมหรือตัวเงินใดๆ ในวงเงินหมุนเวียนจำนวนไม่เกิน 200 ล้านบาท ภายในระยะเวลา 3 ปี โดยระยะเวลาการให้สินเชื่อแต่ละครั้งไม่เกิน 90 วัน โดยมีดอกเบี้ยหรือผลตอบแทนในอัตราดอกเบี้ย MLR – 0.75 ต่อปี (“รายการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน”) และ (2) การรับความช่วยเหลือทางการเงินจาก ABM ในรูปแบบของเงินกู้ยืมหรือตัวเงินใดๆ ในวงเงินหมุนเวียนจำนวนไม่เกิน 200 ล้านบาท ภายในระยะเวลา 3 ปี โดยระยะเวลาการให้สินเชื่อแต่ละครั้งไม่เกิน 90 วัน โดยมีดอกเบี้ยหรือผลตอบแทนในอัตราดอกเบี้ย MLR – 0.75 ต่อปี (“รายการรับความช่วยเหลือทางการเงิน”)

วันที่ 22 ตุลาคม 2567 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2567 ได้มีมติอนุมัติ ดังนี้

- อนุมัติ (1) การซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนในบริษัท เอเชีย ไปโอแมส จำกัด (มหาชน) จำนวน 292,107,010 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ในราคาเสนอขายหุ้นละ 1.30 บาท ซึ่งเข้าข่ายเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์และรายการที่เกี่ยวข้องกัน และ (2) การทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดในบริษัท เอเชีย ไปโอแมส จำกัด (มหาชน) ซึ่งเข้าข่ายเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ และ (3) การชำระค่าตอบแทนการซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนในบริษัท เอเชีย ไปโอแมส จำกัด (มหาชน) โดยการโอนขายหุ้นสามัญในบริษัท คิวทีซี เอนเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) จำนวน 81,860,400 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 24.00 ของทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว ในราคาซื้อขายจำนวน 339,720,667 บาท และหุ้นสามัญในบริษัท กรีน อาร์ทีเอฟ จำกัด จำนวน 335,497 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 100.00 ของทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว ในราคาซื้อขายจำนวน 40,018,446 บาท แทนการชำระด้วยเงินสด ซึ่งเข้าข่ายเป็นรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์และรายการที่เกี่ยวข้องกัน
- อนุมัติรายการซื้อหุ้นสามัญใน บริษัท พูนทาดิ จำกัด จำนวน 17,997 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 44.99 ของทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว ในราคาซื้อขายจำนวน 62,230,500 บาท โดย บริษัท เอจีอี เวนเจอร์ส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100.00 จะซื้อหุ้นดังกล่าวจาก บริษัท แอลฟา จี เวนเจอร์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่ บริษัท เอเชีย ไปโอแมส จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100.00 และราคาซื้อขายดังกล่าวแบ่งเป็นมูลค่าหุ้นใน บริษัท พูนทาดิ จำกัด จำนวน 12,600,000 บาท และการชำระหนี้เงินกู้ยืมคงค้างจำนวน 49,630,500 บาท ที่บริษัท พูนทาดิ จำกัด มีต่อ บริษัท แอลฟา จี เวนเจอร์ จำกัด และการให้ บริษัท เอจีอี เวนเจอร์ส จำกัด เข้าเป็นเจ้าหนี้แทนที่ บริษัท แอลฟา จี เวนเจอร์ จำกัด โดยการแปลงหนี้ใหม่ ซึ่งเข้าข่ายเป็นรายการได้มาซึ่งทรัพย์สินและรายการที่เกี่ยวข้องกัน
- อนุมัติ (1) การให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่ บริษัท เอเชีย ไปโอแมส จำกัด (มหาชน) ในรูปแบบของเงินกู้ยืมหรือตัวเงินใดๆ ในวงเงินหมุนเวียนจำนวนไม่เกิน 200 ล้านบาท ภายในระยะเวลา 3 ปี โดยระยะเวลาการให้สินเชื่อแต่ละครั้งไม่เกิน 90 วัน โดยมีดอกเบี้ยหรือผลตอบแทนในอัตราดอกเบี้ย MLR – 0.75 ต่อปี และ (2) การรับความช่วยเหลือทางการเงินจาก ABM ในรูปแบบของเงินกู้ยืมหรือตัวเงินใดๆ ในวงเงินหมุนเวียนจำนวนไม่เกิน 200 ล้านบาท ภายในระยะเวลา 3 ปี โดยระยะเวลาการให้สินเชื่อแต่ละครั้งไม่เกิน 90 วัน โดยมีดอกเบี้ยหรือผลตอบแทนในอัตราดอกเบี้ย MLR – 0.75 ต่อปี ซึ่งเข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน

วันที่ 23 ธันวาคม 2567 บริษัทฯ ยื่นแบบรายงานผลการเสนอซื้อหลักทรัพย์ของบริษัท เอเซีย ไบโอแมส จำกัด (มหาชน) (แบบ 256-2) ต่อคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ จำนวน 360,500,953 หุ้น ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 52.09 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ แล้วทั้งหมดของกิจการ

## ปี 2566

วันที่ 3 มีนาคม 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เอ.จี.อี. ทรานสปอร์ต จำกัด (บริษัทย่อย) มีมติอนุมัติให้ บริษัท เอ.จี.อี. ทรานสปอร์ต จำกัด รับโอนหุ้นของบริษัท วินเนอร์ 789 โลจิสติกส์ จำกัด จำนวน 3,000 หุ้น ทำให้มีสัดส่วนการถือหุ้น เพิ่มขึ้นจากร้อยละ 69.98 เป็นร้อยละ 99.98

วันที่ 25 เมษายน 2566 จดทะเบียนจัดตั้งบริษัท นครหลวง 2567 จำกัด

วันที่ 25 เมษายน 2566 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น มีมติอนุมัติ ดังนี้

- อนุมัติจ่ายปันผลจากผลการดำเนินงานปี 2565 โดย
  - จ่ายเป็นหุ้นปันผล ในอัตรา 10 หุ้นเดิม ต่อ 1 หุ้นปันผล รวมมูลค่าทั้งสิ้น 54,387,568.50 บาท หรือคิดเป็นอัตรากการจ่ายเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 0.0500 บาท ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นรายใดมีเศษของหุ้นเดิมหลังจากการจัดสรรหุ้นปันผลแล้ว บริษัทฯ จะจ่ายเงินปันผลในส่วนเศษหุ้น เป็นเงินสดแทนในอัตราหุ้นละ 0.0500 บาท
  - จ่ายเป็นเงินสดในอัตราหุ้นละ 0.2256 บาท หรือคิดเป็นจำนวนเงิน 245,396,636.20 บาท รวมเป็นการจ่ายเงินปันผลทั้งในรูปแบบของหุ้นปันผลและเงินสดในอัตราหุ้นละ 0.2756 บาท คิดเป็นจำนวนเงิน รวมทั้งสิ้นประมาณ 299,784,204.70 บาท โดยจ่ายจากกำไรสุทธิของบริษัทฯ ปี 2565 คิดเป็น ร้อยละ 38.24
  - รวมการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากผลการดำเนินงานสำหรับงวดเก้าเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565 ในอัตราหุ้นละ 0.1800 บาท คิดเป็นจำนวน 195,795,188.46 บาท ซึ่งได้จ่ายให้กับผู้ถือหุ้นเรียบร้อยแล้วเมื่อวันที่ 27 ธันวาคม 2565 ทำให้บริษัทจ่ายปันผลจากผลการดำเนินงานประจำปี 2565 ทั้งสิ้นในอัตราหุ้นละ 0.4556 บาท รวมเป็นจำนวน 495,579,393.16 บาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 63.21 ของกำไรสุทธิ
- อนุมัติการลดทุนจดทะเบียนของบริษัท จาก 543,877,746.50 บาท เป็น 543,875,523.50 บาท โดยตัดหุ้นที่ยังมิได้จำหน่ายจำนวน 4,446 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อให้สอดคล้องกับการลดทุนจดทะเบียนของบริษัท
- อนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท จาก 543,875,523.50 บาท เป็น 598,263,092.00 บาท โดยการออก หุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวน 108,775,137 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อรองรับการจ่ายหุ้นปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม และให้สอดคล้องกับการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท ซึ่งได้ดำเนินการจดทะเบียนกับกระทรวงฯ เรียบร้อยแล้วเมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2566
- อนุมัติแต่งตั้ง นายวิชัย ตันพัฒนรัตน์ ดำรงตำแหน่งกรรมการ และกรรมการอิสระ แทน นายอภิสิทธิ์ รุจิเกียรติกำจร โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 25 เมษายน 2566 เป็นต้นไป

วันที่ 26 พฤษภาคม 2566 จดทะเบียนจัดตั้งบริษัท บริษัท บริษัท กรีน อาร์ดีเอฟ จำกัด

วันที่ 26 กรกฎาคม 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีมติอนุมัติ

- อนุมัติให้บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) เข้าทำรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ ประเภทหุ้นสามัญของบริษัท บริษัท คิวทีซี เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) จำนวน 80,000,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 23.45 ของทุนจดทะเบียนและชำระแล้วของบริษัท คิวทีซี เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) โดยมีมูลค่าการลงทุนทั้งสิ้นประมาณ 320,800,000 บาท แหล่งเงินทุนที่ใช้คือเงินหมุนเวียนภายในกิจการ ซึ่งไม่ส่งผลกระทบต่อภาระการดำเนินงานของบริษัทฯ และความสามารถในการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นแต่อย่างใด

วันที่ 8 สิงหาคม 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีมติอนุมัติ

- อนุมัติให้นางสาวพิมญาดา วรรณสถาพร ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท แทน นายพนัส วรรณสถาพร โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 8 สิงหาคม 2566 เป็นต้นไป



## 1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

### ธุรกิจถ่านหิน

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจเป็นผู้จัดจำหน่ายถ่านหินบิทูมินัส ซึ่งเป็นถ่านหินสะอาดคุณภาพสูงจากประเทศอินโดนีเซีย ละ ออสเตรเลีย เพื่อจำหน่ายทั้งในประเทศและต่างประเทศ ถ่านหินที่บริษัทฯ จำหน่ายเป็นถ่านหินที่นิยมใช้ในโรงไฟฟ้า อุตสาหกรรม ปูนซีเมนต์ อุตสาหกรรมสิ่งทอ อุตสาหกรรมอาหาร และอุตสาหกรรมอื่นๆ ที่มีการใช้หม้อไอน้ำ (Boiler) ซึ่งกลุ่มอุตสาหกรรมดังกล่าว เป็นกลุ่มลูกค้าโดยส่วนใหญ่ของบริษัทฯ ลักษณะทั่วไปของถ่านหินที่นำเข้ามาจำหน่าย จะมีขนาดที่แตกต่างปะปนคละกัน ตั้งแต่ขนาด 0-50 มม. การนำไปใช้งานของลูกค้าบางกลุ่มมีความจำเป็นต้องนำถ่านหินมาคัดแยกออกเป็นขนาดต่างๆ เพื่อให้ขนาดมีความเหมาะสม กับระบบการลำเลียงเชื้อเพลิง (Feeder) หรือชนิดของหม้อไอน้ำ (Boiler) ที่ใช้ เช่น หากเป็นหม้อไอน้ำแบบตะกร้าเลื่อน (Trailing Gate) การใช้ถ่านหินจะเหมาะสมกับขนาด 10-25 มม. หรือ 25-50 มม. หากใช้ขนาดแตกต่างจากนี้ จะมีผลต่อประสิทธิภาพของหม้อ ไอน้ำ (Boiler) เมื่อดำเนินการคัดแยกถ่านหินตามขนาดที่ลูกค้าต้องการจะจัดเก็บถ่านหินที่คัดแยกขนาดเรียบร้อยแล้วไว้ในสถานที่ที่ สามารถควบคุมคุณภาพได้ตามความต้องการของลูกค้า เมื่อถึงกำหนดระยะเวลาส่งมอบ บริษัทฯ จะประสานงานจัดส่งสินค้าให้กับลูกค้า ตามกำหนดเวลาที่ตกลงกันไว้ต่อไป

นอกจากนี้บริษัทฯ ยังมุ่งเน้นหาโอกาสการลงทุนในธุรกิจใหม่ เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับบริษัทฯ โดยปัจจุบัน ได้มีการลงทุนใน ธุรกิจอื่น ได้แก่ ธุรกิจพลังงานยั่งยืน และธุรกิจยานยนต์มลพิษต่ำ ที่เน้นลงทุนสู่การเติบโตแบบเชิงรุกอย่างยั่งยืน

สำหรับธุรกิจโลจิสติกส์ เป็นการให้บริการที่สนับสนุนการดำเนินธุรกิจหลักของบริษัทฯ และให้บริการลูกค้าภายนอกผ่านการ บริหารงานของบริษัทย่อย โดยให้บริการแก่ลูกค้าภายนอกด้วย ได้แก่



**บริการผ่านท่าและขนถ่ายสินค้า** โดยมีท่าเรือเป็นของบริษัทฯ จำนวน 3 ท่า ตั้งอยู่ริมแม่น้ำป่าสัก รองรับปริมาณการขนถ่ายได้มากถึง 15,000 ตัน/วัน



**บริการลานกองเก็บสินค้าพื้นคอนกรีต** ที่สามารถกองเก็บถ่านหินได้มากถึง 1,000,000 ตัน โดยกอง เก็บถ่านหินของบริษัทฯ และให้บริการเช่าพื้นที่ในการเก็บกองถ่านหินแก่ลูกค้าภายนอก



**บริการคัดแยกขนาดถ่านหิน** ภายในโรงงานคัดแยกระบบปิด 100% จำนวน 4 โรง ด้วยเครื่องจักร ที่ทันสมัย กำลังการผลิตสูงสุด 12,000 ตัน/วัน เพื่อคัดแยกขนาดของถ่านหินตามความต้องการของ ลูกค้า



**บริการขนส่งทางบก** กลุ่มบริษัทมีรถบรรทุกทุกจำนวน 60 คัน รวมรถบรรทุกจากกลุ่มพันธมิตรที่เป็น คู่สัญญาร่วมให้บริการขนส่งจำนวนไม่น้อยกว่า 400-500 คัน ประกอบด้วย รถเดี่ยว รถเดี่ยวพ่น เรียบ รถพ่วง และรถพ่วงพ่นเรียบ



**บริการขนส่งทางทางน้ำ** กลุ่มบริษัทมีเรือลำเลียงจำนวน 36 ลำ ขนาดระวางบรรทุกรวม 93,600 ตัน รวมเรือจากกลุ่มพันธมิตรที่เป็นคู่สัญญาร่วมให้บริการขนส่งจำนวนไม่น้อยกว่า 200-250 ลำ ให้บริการ ขนส่งสินค้าของกลุ่มบริษัทและลูกค้าภายนอก เช่น สินค้าประเภทปูนซีเมนต์และแร่ใยหิน สินค้าทาง การเกษตร และสินค้าประเภทเชื้อเพลิงชีวมวล เป็นต้น

## ลักษณะเฉพาะของผลิตภัณฑ์

ถ่านหินมีแหล่งกำเนิดตามธรรมชาติจากซากพืชที่ทับถมกัน และถูกย่อยสลายโดยปฏิกิริยาทางเคมี ซึ่งบางครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงตามธรรมชาติทำให้กระบวนการย่อยสลายหยุดชะงักลง ซากพืชจะทับถมกันมากขึ้นและเมื่อใดที่มีการทรุดตัวของแผ่นดินหรือระดับน้ำในบริเวณนั้นๆ สูงขึ้น ทำให้ซากพืชจมลงใต้ระดับน้ำแล้วถูกปิดทับโดยตะกอนหินดินทรายที่ถูกพัดพามากับน้ำ และเมื่อตะกอนที่ปิดทับมีปริมาณมากขึ้นเรื่อยๆ ซากพืชเหล่านั้นจะถูกบีบอัดโดยน้ำหนักของตะกอนที่ปิดทับอยู่ ประกอบกับได้รับอิทธิพลของความร้อนที่เพิ่มสูงขึ้น ทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงทางเคมีจนซากพืชเหล่านั้นกลายเป็นถ่านหินในที่สุด ซึ่งลักษณะของถ่านหินจะมีสถานะเป็นของแข็ง ไม่มีรูปผลึกที่แน่นอน โดยทั่วไปมีสีเข้มตั้งแต่สีน้ำตาลถึงสีดำสนิท ประกอบด้วย คาร์บอน สารระเหย ความชื้น และแร่ธาตุต่างๆ ด้วยประโยชน์ของถ่านหินที่สามารถนำมาใช้เป็นเชื้อเพลิงได้ ถ่านหินจึงเป็นทรัพยากรธรรมชาติที่มีคุณค่ามากในแง่ของการเป็นแหล่งพลังงานที่สำคัญ และสามารถนำมาใช้ให้เกิดประโยชน์ในทางเศรษฐกิจได้เป็นอย่างดี

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



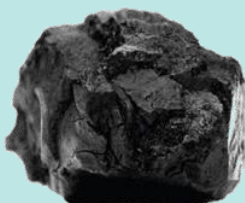
**พีท (Peat)** เป็นขั้นแรกในกระบวนการเกิดถ่านหิน ประกอบด้วยซากพืชซึ่งบางส่วนได้สลายตัวไปแล้ว มีปริมาณออกซิเจนและความชื้นสูง นับได้ว่าเป็นผลิตภัณฑ์ขั้นแรกในกระบวนการเกิดถ่านหิน (Coalification process)



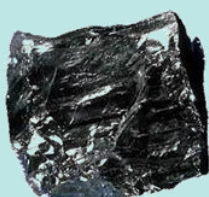
**ลิกไนต์ (Lignite)** มีซากพืชเหลือปรากฏอยู่เล็กน้อย มีความชื้นมาก และเป็นถ่านหินที่ใช้เป็นเชื้อเพลิงได้



**ซับบิทูมินัส (Sub-Bituminous coal)** มีลักษณะสีดำคล้ายขี้ผึ้ง เป็นเชื้อเพลิงที่มีคุณภาพเหมาะสมในการผลิตกระแสไฟฟ้า



**บิทูมินัส (Bituminous coal)** เป็นถ่านหินเนื้อแน่น มีลักษณะแข็ง มักประกอบด้วยชั้นถ่านหินสีดำสนิท เป็นมันวาว ส่วนใหญ่มักจะนิยมนำมาใช้เป็นเชื้อเพลิงทดแทนน้ำมันเตาในโรงงานอุตสาหกรรม



**แอนทราไซต์ (Anthracite)** มีลักษณะดำเป็นเงามันวาวมาก มีปริมาณความชื้นต่ำมาก และค่าความร้อนสูง แต่จุดไฟติดยาก ใช้เป็นถ่านหินเพื่อการถลุงโลหะได้

ถ่านหินเป็นเชื้อเพลิงชนิดที่เหมาะสมกับการใช้งานในโรงงานทั้งขนาดใหญ่ กลาง และเล็ก แม้ว่าในปัจจุบันราคาน้ำมันเตามีการปรับลดลง แต่อย่างไรก็ตาม ถ่านหินก็ยังคงเป็นเชื้อเพลิงทางเลือกที่มีราคาต้นทุนที่ถูกกว่า ซึ่งจะทำให้ในกระบวนการผลิตมีต้นทุนการผลิตที่ลดลง

### ตารางเปรียบเทียบคุณสมบัติของถ่านหินแต่ละประเภท

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

ที่มา : กรมพัฒนาพลังงานทดแทนและอนุรักษ์พลังงาน กระทรวงพลังงาน

จากตาราง จะเห็นได้ว่าถ่านหินประเภทบิทูมินัสเป็นถ่านหินที่มีคุณภาพดี ให้ค่าความร้อนสูง ในขณะที่มีค่าความชื้นรวมถึงปริมาณขี้เถ้า และกำมะถันในระดับต่ำ ส่งผลให้เกิดมลภาวะต่อสิ่งแวดล้อมน้อย ซึ่งประเภทของถ่านหินที่บริษัทนำเข้าและจัดจำหน่าย คือ ถ่านหินประเภทบิทูมินัสและซับบิทูมินัสทั้งหมด

คุณสมบัติของถ่านหินประเภทบิทูมินัสและซับบิทูมินัสที่บริษัทนำเข้ามาจัดจำหน่าย มีรายละเอียดดังนี้

ค่าความร้อน 4,200 – 6,500 กิโลแคลอรี/กิโลกรัม

ความชื้นทั้งหมด ร้อยละ 25 – 30

ปริมาณขี้เถ้า ร้อยละ 5 – 9

กำมะถัน ร้อยละ 0.3 – 1

ขั้นตอนในการดำเนินงานของบริษัทฯ จะเริ่มจากการนำเข้าถ่านหินจากเหมืองถ่านหินที่ประเทศอินโดนีเซีย และออสเตรเลีย ซึ่งลักษณะการจำหน่ายถ่านหิน จะแบ่งได้เป็น 3 ประเภท คือ

ประเภทที่ 1 ประเภทถ่านหินที่ไม่จำเป็นต้องคัดขนาด สามารถนำไปจัดส่งให้กับลูกค้าในประเทศได้ทันที

ประเภทที่ 2 ประเภทถ่านหินคัดขนาด คือ นำถ่านหินเข้าไปโรงคัดแยกถ่านหิน โดยใช้เครื่องจักรที่มีประสิทธิภาพสูง ซึ่งขนาดของถ่านหินที่บริษัทฯ คัดแยกเพื่อจัดส่งให้กับลูกค้าภายในประเทศจะมีขนาดต่างๆ ดังนี้

ขนาดมากกว่า 50 มิลลิเมตร

ขนาดตั้งแต่ 25-50 มิลลิเมตร

ขนาดตั้งแต่ 10-25 มิลลิเมตร

ขนาดต่ำกว่า 10 มิลลิเมตร

ขนาดต่ำกว่า 5 มิลลิเมตร

ประเภทที่ 3 การส่งไปจำหน่ายให้กับลูกค้าในต่างประเทศ ซึ่งเป็นประเภทถ่านหินที่ไม่ต้องคัดขนาดสามารถจัดส่งตรงให้กับลูกค้าในต่างประเทศโดยไม่ต้องนำเข้ามายังประเทศไทยก่อน



## การตลาดและการแข่งขัน

### กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

#### กลุ่มลูกค้าเป้าหมายในประเทศของบริษัทฯ

จะกระจายอยู่ในภาคอุตสาหกรรมต่างๆ ได้แก่ โรงไฟฟ้า อุตสาหกรรมปูนซีเมนต์ อุตสาหกรรมอาหารและเครื่องดื่ม อุตสาหกรรมสิ่งทอ และอุตสาหกรรมกระดาษ เป็นต้น

#### กลุ่มลูกค้าเป้าหมายต่างประเทศของบริษัทฯ

กลุ่มประเทศในเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ เช่น ประเทศเวียดนาม กัมพูชา

### แนวโน้มและภาวะการแข่งขันถ่านหินในประเทศ

ภาพรวมการใช้ถ่านหินของประเทศไทยในปี 2568 ปรับตัวลดลง ร้อยละ 2.82 เมื่อเทียบกับปีก่อน โดยมีความต้องการใช้ถ่านหินรวมประมาณ 30.31 ล้านตัน ลดลงจากปี 2567 ที่อยู่ที่ 31.19 ล้านตัน สะท้อนถึงการปรับตัวของภาคพลังงานและภาคอุตสาหกรรมต่อภาวะเศรษฐกิจและแนวโน้มการใช้พลังงานทางเลือก ทั้งนี้ การใช้ถ่านหินเพื่อ การผลิตกระแสไฟฟ้า ยังคงเป็นส่วนหลักของการใช้ถ่านหินของประเทศไทย โดยมีปริมาณการใช้ประมาณ 19.07 ล้านตัน คิดเป็นร้อยละ 62.91 ของการใช้ถ่านหินรวม ขณะที่การใช้ในภาคอุตสาหกรรมการผลิตอื่น ๆ อยู่ที่ประมาณ 11.24 ล้านตัน คิดเป็นร้อยละ 37.09

ในด้านโครงสร้างแหล่งที่มาของถ่านหิน ประเทศไทยยังคงพึ่งพา การนำเข้าถ่านหินเป็นหลัก โดยในปี 2568 มีการใช้ถ่านหินนำเข้าประมาณ 17.76 ล้านตัน คิดเป็นร้อยละ 58.6 ของความต้องการใช้ทั้งหมด ขณะที่การใช้ ถ่านหินลิกลินต์ในประเทศ อยู่ที่ประมาณ 12.55 ล้านตัน หรือร้อยละ 41.4

ปัจจุบันมีผู้ประกอบการจำหน่ายถ่านหินในประเทศ กว่า 10 ราย จึงถือเป็นตลาดที่มีการแข่งขันค่อนข้างสูง บริษัทฯ ตระหนักถึงปัจจัยดังกล่าวมาโดยตลอด จึงให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการต้นทุนให้มีประสิทธิภาพสูงสุด รวมถึงการรักษาคุณภาพของถ่านหินตลอดกระบวนการดำเนินงาน เพื่อเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขันภายใต้ภาวะอุตสาหกรรมในปัจจุบัน ทั้งนี้ แม้จะมีผู้ประกอบการจำนวนมาก แต่ลูกค้าอุตสาหกรรมรายใหญ่โดยทั่วไปมักมีความต้องการใช้ถ่านหินในปริมาณมากและต่อเนื่อง ทำให้ผู้ประกอบการจำเป็นต้องมีเงินทุนหมุนเวียนสำหรับการจัดซื้อถ่านหิน รวมถึงพื้นที่สำหรับการกองเก็บสินค้า เพื่อรองรับการทยอยส่งมอบให้เป็นไปตามปริมาณและระยะเวลาที่กำหนด ซึ่งต้องใช้เงินลงทุนค่อนข้างสูง ส่งผลให้เป็นอุปสรรคสำคัญต่อการเข้าสู่ตลาดของผู้ประกอบการรายใหม่หรือรายย่อย นอกจากนี้ การดำเนินธุรกิจยังต้องคำนึงถึงการยอมรับจากชุมชนในพื้นที่ (Social License to Operate) ซึ่งเป็นอีกปัจจัยสำคัญในการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน

ปัจจุบันบริษัทฯ มีคลังสินค้าที่สามารถรองรับการเก็บกองถ่านหินได้กว่า 1,000,000 ตัน และมีโรงงานคัดแยกถ่านหินรวม 4 โรง มีกำลังการผลิตสูงสุด 12,000 ตันต่อวัน และมีกระบวนการขนส่งถ่านหินอย่างครบวงจร ตั้งแต่ท่าเรือของบริษัทฯ ที่ผ่านการการประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อม (EIA) มีกำลังการขนถ่ายถ่านหินของท่าเรืออยู่ที่สูงสุด 15,000 ตันต่อวัน เรือลำเลียงจำนวน 36 ลำ และรถบรรทุกอีก 60 พ่วง พร้อมกันนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญเรื่องของชุมชนและสิ่งแวดล้อม โดยมีทีมบุคลากรที่เข้ามาดูแลเรื่องนี้โดยตรง รวมถึงยังได้รับรางวัลทางด้านสิ่งแวดล้อม ซึ่งรางวัลดังกล่าวแสดงให้เห็นถึงนโยบายของบริษัทที่มุ่งเน้นการเป็นโรงงานอุตสาหกรรมที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม เพื่อก้าวสู่การเติบโตอย่างยั่งยืนในอนาคต ลูกค้าจึงมั่นใจได้ว่าถ่านหินที่ซื้อจากบริษัทฯ มีกระบวนการดูแลที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชน

(ที่มา : สำนักนโยบายและแผนพลังงาน กระทรวงพลังงาน)

### ตารางแสดงสถิติการจัดหาถ่านหินและถ่านหินของประเทศ ปี 2564 – 2568 (ล้านตัน)

	2564	2565	2566	2567	2568
แม่เมาะ (กฟผ.)	14.22	13.64	12.81	12.75	12.46
อื่นๆ	0	0	0	0	0
รวมในประเทศ	14.22	13.64	12.81	12.75	12.46
นำเข้าถ่านหิน	23.93	21.53	18.06	18.45	17.76
รวมทั้งประเทศ	38.15	35.17	30.87	31.20	30.22

หมายเหตุ : อื่นๆ หมายถึงถ่านหินของเหมืองเอกชนภายในประเทศที่ไม่ใช่เหมืองแม่เมาะ โดยปี 2563-2567 แหล่งอื่นๆ หมดอายุประทานบัตรแล้ว (ที่มา : สำนักนโยบายและแผนพลังงานกระทรวงพลังงาน)

จากสถิติการจัดหาถ่านหินของประเทศในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา พบว่ามีการนำเข้าลดลงจากจำนวน 23.93 ล้านตัน ในปี 2564 เป็น 17.76 ล้านตัน ในปี 2568 ลดลงร้อยละ 26 โดยคิดเป็นสัดส่วนการนำเข้าถ่านหินที่มาจากแหล่งต่างประเทศร้อยละ 59 ในปี 2568 ลดลงจากปี 2564 ที่มีสัดส่วนการนำเข้าร้อยละ 63 เป็นไปในทิศทางเดียวกันกับการจัดหาถ่านหินที่มาจากแหล่งในประเทศ ซึ่งเป็นถ่านหินลิกไนต์ทั้งหมด มีจำนวน 14.22 ล้านตัน ในปี 2564 ลดลงเหลือจำนวน 12.46 ล้านตันในปี 2568 หรือลดลงร้อยละ 12 จากการผลิตลิกไนต์ในประเทศที่เหมืองแม่เมาะลดลง และเหมืองแหล่งอื่นๆ หมดอายุประทานบัตร

### การใช้ถ่านหินในประเทศไทย

ภาพรวมตลาดถ่านหินในประเทศ พบว่าปริมาณการใช้ถ่านหินในประเทศไทยมีแนวโน้มปรับตัวตามภาวะความต้องการพลังงาน และการปรับโครงสร้างด้านพลังงานของประเทศ โดยในปี 2568 ประเทศไทยมีความต้องการใช้ถ่านหินรวม 30.31 ล้านตัน ลดลงจากปี 2567 ซึ่งอยู่ที่ 31.19 ล้านตัน หรือคิดเป็นการลดลง ร้อยละ 2.82 โดยสามารถจำแนกตามลักษณะการใช้งานได้เป็น การใช้เพื่อผลิตกระแสไฟฟ้า จำนวน 19.07 ล้านตัน คิดเป็นร้อยละ 62.91 ของการใช้ถ่านหินรวมของประเทศ และ การใช้ในภาคอุตสาหกรรมการผลิตอื่น ๆ จำนวน 11.24 ล้านตัน คิดเป็นร้อยละ 37.09 โดยถ่านหินยังคงเป็นเชื้อเพลิงที่ราคาถูกที่สุดเมื่อเทียบกับเชื้อเพลิงชนิดอื่น

ที่มา : สำนักงานนโยบายและแผนพลังงาน กระทรวงพลังงาน

### ตารางแสดงปริมาณการใช้ถ่านหินลิกไนต์และถ่านหินนำเข้าของประเทศ ปี 2564 – 2568

	ปริมาณ (ล้านตัน)					อัตราการเติบโต (ร้อยละ)
	2564	2565	2566	2567	2568	
การใช้ถ่านหินลิกไนต์*	14.52	14.06	12.79	12.74	12.55	-1.49%
ผลิตกระแสไฟฟ้า (กฟผ.)	14.25	13.66	12.74	12.74	12.55	-1.49%
อุตสาหกรรม	0.28	0.39	0.05	0	0	-
การใช้ถ่านหินนำเข้า**	24.08	21.53	18.06	18.45	17.76	-3.74%
ผลิตกระแสไฟฟ้า (SPP และ IPP)	7.90	8.61	6.85	7.28	6.52	-10.44%
อุตสาหกรรม	16.18	12.92	11.21	11.17	11.24	0.63%
ความต้องการโดยรวม	38.60	35.59	30.85	31.19	30.31	-2.82%

ที่มา : (ที่มา : สำนักนโยบายและแผนพลังงานกระทรวงพลังงาน)

หากพิจารณาจากประเภทของถ่านหินพบว่าในปี 2568 การใช้ ถ่านหินลิกไนต์ในประเทศ อยู่ที่ 12.55 ล้านตัน ลดลงจากปีก่อน ร้อยละ 1.49 โดยการใช้ส่วนใหญ่ยังคงอยู่ในภาคการผลิตกระแสไฟฟ้าของ การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย โดยไม่มีการนำไปใช้ในภาคอุตสาหกรรม

สำหรับ การใช้ถ่านหินนำเข้า อยู่ที่ 17.76 ล้านตัน ลดลงจากปีก่อน ร้อยละ 3.74 โดยแบ่งเป็นการใช้ในภาคการผลิตไฟฟ้าโดยผู้ผลิตไฟฟ้าเอกชน (SPP และ IPP) จำนวน 6.52 ล้านตัน ลดลง ร้อยละ 10.44 และการใช้ในภาคอุตสาหกรรม 11.24 ล้านตัน เพิ่มขึ้นเล็กน้อย ร้อยละ 0.63

ทั้งนี้ ภาคการผลิตไฟฟ้าและภาคอุตสาหกรรมยังคงเป็นผู้ใช้ถ่านหินหลักของประเทศ โดยแนวโน้มความต้องการใช้ถ่านหินในระยะยาวยังคงขึ้นอยู่กับทิศทางการเติบโตทางเศรษฐกิจ ความต้องการใช้พลังงานของภาคอุตสาหกรรม และนโยบายการบริหารจัดการพลังงานของภาครัฐ

## นโยบายการขายและการตลาดในประเทศ

บริษัทฯ เป็นผู้ประกอบกิจการจัดจำหน่ายถ่านหินบิทูมินัส และซับบิทูมินัส สำหรับโรงงานอุตสาหกรรมและโรงไฟฟ้า ซึ่งต้องใช้พลังงานความร้อนสูง พร้อมกับการดูแลรักษาสีสิ่งแวดล้อมและชุมชน โดยสอดคล้องกับเป้าหมายการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ที่ต้องการเป็นส่วนหนึ่งในการดูแลรักษาสีสิ่งแวดล้อมและสังคมอย่างยั่งยืน โดยบริษัทมีกลยุทธ์ต่างๆ ที่สำคัญดังนี้

### 1. ด้านผลิตภัณฑ์และการให้บริการ

บริษัทฯ มีการพิจารณาอย่างรอบคอบในการเลือกซื้อถ่านหินจากแหล่งถ่านหินที่มีคุณภาพสูงให้ตรงกับความต้องการของลูกค้า โดยมีขั้นตอนในการตรวจสอบคุณภาพถ่านหินอย่างละเอียดเพื่อให้ลูกค้ามีความมั่นใจในคุณภาพถ่านหิน เริ่มตั้งแต่การศึกษาข้อมูลแหล่งถ่านหินที่มีคุณภาพจากผู้จัดจำหน่าย โดยจะต้องผ่านการตรวจสอบคุณภาพจากสถาบันที่ได้รับมาตรฐานการสากล โดยทำการเก็บตัวอย่างถ่านหินมาวิเคราะห์ ทั้งค่าความร้อน ค่าความชื้น ค่าซีเถ้า ค่าซัลเฟอร์ ค่าสารระเหย และค่าเปอร์เซ็นต์ไซส์ (% size) ด้วยเครื่องมือการตรวจสอบที่มีประสิทธิภาพ (อ้างอิงตามมาตรฐาน ASTM Standards) รวมทั้งพิจารณาถึงปริมาณสำรองของถ่านหินที่จะสั่งซื้อจากผู้จัดจำหน่ายรายนั้นๆ โดยทั้งหมดจะต้องผ่านเกณฑ์ที่บริษัทตั้งไว้ บริษัทฯ จึงจะทำสัญญาสั่งซื้อถ่านหิน

ในส่วนของกระบวนการบริหารจัดการและคัดแยกถ่านหิน บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการควบคุมคุณภาพในทุกขั้นตอนของการดำเนินงาน เพื่อให้สามารถจัดส่งถ่านหินที่มีคุณภาพตรงตามความต้องการของลูกค้า โดยถ่านหินที่บริษัทฯ จำหน่ายสามารถแบ่งออกเป็น 2 ลักษณะหลัก ได้แก่ (1) ถ่านหินที่ผ่านกระบวนการคัดแยกขนาดตามความต้องการของลูกค้า และ (2) ถ่านหินที่ไม่ผ่านกระบวนการคัดแยก

บริษัทฯ มีการตรวจสอบคุณภาพถ่านหินในหลายขั้นตอน เริ่มตั้งแต่การตรวจสอบก่อนการส่งออกจากประเทศอินโดนีเซีย และเมื่อเรือขนส่งเดินทางถึงประเทศไทย จะมีการตรวจสอบคุณภาพอีกครั้ง ณ ท่าเรือปลายทางก่อนการขนถ่ายสินค้า (Discharge) ทั้งนี้ การตรวจสอบคุณภาพดำเนินการทั้งโดยหน่วยงานภายในของบริษัทฯ และ/หรือหน่วยงานตรวจสอบอิสระภายนอก

สำหรับถ่านหินที่นำเข้าสู่ลานกองเก็บสินค้าเพื่อดำเนินการคัดขนาด บริษัทฯ จะมีการตรวจสอบคุณภาพก่อนเข้าสู่กระบวนการคัดแยก เพื่อให้มั่นใจว่าถ่านหินมีคุณภาพเป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนด ในกรณีที่เป็นการส่งมอบถ่านหินโดยตรงให้กับลูกค้าโดยไม่ผ่านกระบวนการคัดแยก จะมีการตรวจสอบคุณภาพ ภายใต้มาตรฐานสากลเช่นกัน

ในด้านการบริหารจัดการด้านการขนส่ง บริษัทฯ มีรถบรรทุกสำหรับให้บริการรวมกว่า 400-500 คัน ซึ่งเป็นรถบรรทุกของ บริษัทฯ และของพันธมิตร สามารถรองรับการจัดส่งสินค้าให้แก่ลูกค้าได้อย่างต่อเนื่องตลอด 24 ชั่วโมง

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีการให้บริการทั้งก่อนและหลังการขาย โดยมีทีมวิศวกรให้คำแนะนำเกี่ยวกับการใช้งานถ่านหิน การจัดอบรมเกี่ยวกับการใช้งานเตาบอยเลอร์อย่างเหมาะสม รวมถึงการบริการจัดการเชื้อเพลิงจากการเผาไหม้ผ่านผู้รับเหมาที่ได้รับอนุญาต เพื่อช่วยให้การใช้เชื้อเพลิงของลูกค้ามีประสิทธิภาพและเป็นไปตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง

### 2. ด้านการบริหารต้นทุน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในเรื่องการบริหารต้นทุนเป็นอย่างมาก เนื่องจากภาวะทางการแข่งขันภายในประเทศ ปัจจุบันเรื่องราคาเป็นสิ่งที่สำคัญที่สุด ดังนั้นบริษัทฯ จึงมีนโยบายบริหารจัดการต้นทุนอย่างมีประสิทธิภาพ เริ่มต้นจากการวางแผนซื้อถ่านหิน ซึ่งบริษัทฯ มี

ความสัมพันธ์ที่ดีกับผู้จัดจำหน่ายถ่านหินในประเทศอินโดนีเซีย ถึงแม้ราคาซื้อจะเป็นไปตามราคาตลาดโลก แต่บริษัทฯ ก็ยังสามารถเจรจาเพื่อซื้อถ่านหินในระดับราคาที่สามารถแข่งขันได้ ทั้งนี้การวางแผนซื้อถ่านหินนั้นจะควบคู่ไปกับการบริหารสินค้าคงคลังให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม มีการวางแผนขนส่งสินค้าในทุกขั้นตอนอย่างเป็นระบบ บริษัทฯ มีคลังสินค้าและโรงคัดแยกในประเทศไทยอยู่ที่อำเภอ นครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา โดยมีคลังสินค้าและท่าเรืออยู่ในบริเวณเดียวกัน สามารถรองรับและจัดส่งให้กับลูกค้าได้ทุกภูมิภาค

หมายเหตุ : คลังสินค้าและโรงคัดแยก สาขาตำบลนาดี จังหวัดสมุทรสาคร ปิดการดำเนินการไปเมื่อเดือนเมษายน 2568 เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารจัดการ และการทำงาน รวมทั้งลดต้นทุนด้านคลังสินค้าด้วยการรวมคลังสินค้าให้อยู่ที่เดียว

### 3. ด้านช่องทางการจัดจำหน่าย และการบริการหลังการขาย

บริษัทฯ ได้ขยายช่องทางการจัดจำหน่าย โดยจัดจำหน่ายให้กับกลุ่มลูกค้าที่เป็นบริษัทผู้จัดจำหน่ายถ่านหิน โดยผู้จัดจำหน่ายถ่านหินจะซื้อถ่านหินของบริษัทฯ เพื่อนำไปจำหน่ายต่อให้กับอุตสาหกรรมขนาดกลาง และขนาดเล็กในประเทศไทยต่อไป

นอกจากนี้เตาอบเยลเลอร์ซึ่งเป็นส่วนที่สำคัญอย่างหนึ่งในอุตสาหกรรมการผลิตที่ต้องใช้พลังงานความร้อนสูง บริษัทฯ จึงมุ่งเน้นและให้ความสำคัญ โดยจัดทีมวิศวกรคอยดูแลและให้คำปรึกษากับลูกค้าไม่ว่าจะเป็นการปรับปรุง เปลี่ยนแปลงเตา Boiler การประหยัดพลังงาน หรือต้องการเปลี่ยนเตา Boiler ใหม่ เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพในการใช้งานอย่างสูงสุด

### 4. ด้านการดูแลสิ่งแวดล้อมและชุมชน

ประเทศไทยให้ความสำคัญกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมเป็นอย่างมาก บริษัทฯ เข้าใจและตระหนักดีว่าหากควบคุมระบบการบริหารจัดการด้านการขนส่งและจัดเก็บไม่ดีพอ อาจส่งผลกระทบต่อชุมชนข้างเคียง ในหลายปีที่ผ่านมาบริษัทฯ มุ่งเน้นการดำเนินการเพื่อให้กระบวนการต่างๆ เป็นมิตรต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทฯ มีระบบการขนส่งที่ปิดมิดชิด โรงงานคัดแยกเป็นแบบระบบปิด การคลุมกองถ่านหิน มีคันดินและต้นไม้สูงเพื่อป้องกันการฟุ้งกระจายของฝุ่นละอองออกไปบริเวณด้านนอก และการทำสปเรย์น้ำภายในโรงงานคัดแยกและบริเวณลานกองเก็บถ่านหิน พร้อมกับการว่าจ้างบริษัทเซอร์เวย์อร์ (Surveyor) เข้ามาตรวจสอบคุณภาพน้ำ อากาศ และเสียงรอบบริเวณโรงงาน และชุมชนข้างเคียงอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้บริษัทฯ สามารถติดตามและปรับปรุงประสิทธิภาพในกระบวนการดำเนินงานให้อยู่ในมาตรฐานที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่อง ทำให้บริษัทฯ ได้รับการรับรองจากกระทรวงอุตสาหกรรมว่าเป็นอุตสาหกรรมสีเขียวระดับที่ 4 วัฒนธรรมสีเขียว (Green Culture) โดยมีการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นระบบ มีการติดตามประเมินผล และทบทวนเพื่อการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

บริษัทฯ ได้รับการยอมรับอย่างต่อเนื่องในด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ผ่านรางวัลและการรับรองจากหน่วยงานชั้นนำหลายแห่ง อาทิ รางวัล CSR-DIW Continuous ซึ่งสะท้อนถึงการดำเนินธุรกิจที่คำนึงถึงสังคมอย่างเป็นรูปธรรมและต่อเนื่อง รางวัล Thailand Coal Awards ในด้านการมีส่วนร่วมต่อชุมชนและสังคม ตลอดจนรางวัลด้านความยั่งยืนจากทั้งในประเทศและระดับภูมิภาค เช่น Rising Star Sustainability Awards 2018, TEA Awards 2020-2021 และ ASEAN Coal Awards 2023

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้รับการจัดอยู่ในรายชื่อหุ้นยั่งยืน SET ESG Rating ต่อเนื่องในช่วงปี 2018-2023 ซึ่งสะท้อนถึงการดำเนินงานที่สอดคล้องกับหลัก ESG อย่างเป็นระบบ พร้อมกันนี้ บริษัทฯ ได้รับการรับรองมาตรฐานสากลด้านการจัดการสิ่งแวดล้อม หรือ ISO 14001:2015 และ ISO 14064-1:2018 โดยผ่านการทวนสอบจากบริษัท เอสจีเอส (ประเทศไทย) จำกัด เพื่อยืนยันความถูกต้องของการบริหารจัดการและการประเมินค่าคาร์บอนฟุตพริ้นต์ขององค์กร

ความสำเร็จดังกล่าวเป็นเครื่องยืนยันถึงความมุ่งมั่นของบริษัทฯ ในการดำเนินธุรกิจอย่างรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชนในทุกขั้นตอนของห่วงโซ่อุปทาน ตั้งแต่การผลิต การขนส่ง การจัดเก็บ ไปจนถึงการส่งมอบสินค้า สร้างความเชื่อมั่นให้แก่ลูกค้าและผู้มีส่วนได้เสียอย่างยั่งยืน



## แนวโน้มและภาวะการแข่งขันถ่านหินในต่างประเทศ

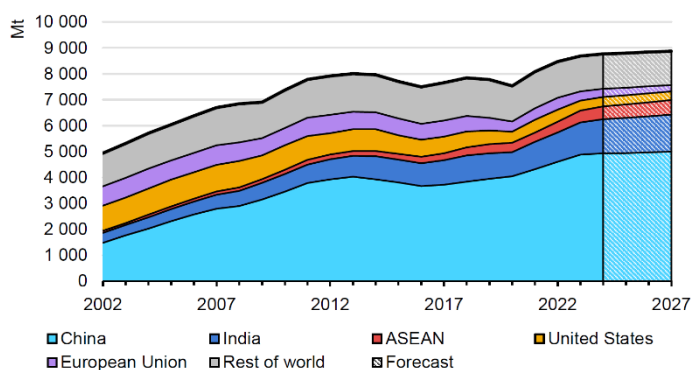
ปัจจุบันการใช้ถ่านหินของโลกยังคงกระจุกตัวอยู่ในภูมิภาคเอเชีย โดยเฉพาะประเทศจีน อินเดีย และภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ ซึ่งรวมกันคิดเป็นประมาณ 3 ใน 4 ของการใช้ถ่านหินทั่วโลก ทั้งนี้ รายงานด้านพลังงานระบุว่า การใช้ถ่านหินในภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้มีแนวโน้มเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง และได้ปรับตัวสูงกว่าการใช้ถ่านหินใน สหรัฐอเมริกา และ สหภาพยุโรป ตั้งแต่ช่วงไม่กี่ปีที่ผ่านมา

นอกจากนี้ แนวโน้มในช่วงปี 2566-2569 คาดว่า อินเดียและภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ จะเป็นกลุ่มประเทศสำคัญที่ยังคงมีการใช้ถ่านหินเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ เนื่องจากความต้องการใช้พลังงานไฟฟ้าที่เพิ่มขึ้นตามการเติบโตทางเศรษฐกิจ การขยายตัวของภาคอุตสาหกรรม และการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานในหลายประเทศของภูมิภาค

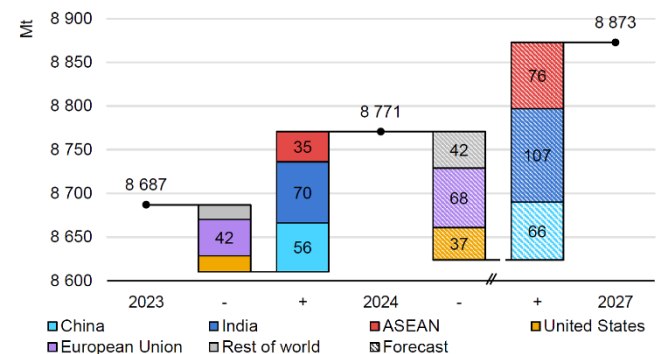
## ความต้องการใช้ถ่านหินโลก ปี 2567 – 2570

รายงานจากองค์การพลังงานระหว่างประเทศ (IEA) ระบุว่า ความต้องการถ่านหินทั่วโลกปรับตัวเพิ่มขึ้นร้อยละ 1% ในปี 2567 ส่งผลให้ปริมาณการใช้ถ่านหินเพิ่มขึ้นเป็น 8.77 พันล้านตันเป็นครั้งแรก โดยปัจจัยหลักมาจากความต้องการไฟฟ้าที่เพิ่มสูงขึ้นในประเทศอินเดีย (ร้อยละ 5) และจีน (ร้อยละ 1) และกำลังการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานน้ำที่ลดลง อย่างไรก็ตาม รายงานของ IEA ชี้ว่า ในสหภาพยุโรปและสหรัฐอเมริกา การใช้ถ่านหินมีแนวโน้มลดลงประมาณร้อยละ 12 และ ร้อยละ 5 ตามลำดับ ในปี 2567 คาดว่าความต้องการใช้ถ่านหินจะทรงตัวไปจนถึงปี 2570 ที่ประมาณ 8.87 พันล้านตันคาดว่าความต้องการใช้ถ่านหินในส่วนของพลังงานความร้อนค่อนข้างคงตัว ในช่วงปี 2567-2570 โดยมีการปรับตัวเพิ่มขึ้น ในอินเดีย และกลุ่มประเทศอาเซียน

Global coal consumption, 2002-2027



Change in global coal consumption, 2023-2027



(ที่มา: Source: International Energy Agency - Global coal consumption by region)

## ตลาดถ่านหินประเทศจีน

ในปี 2568 จีน ซึ่งเป็นผู้บริโภคและผู้นำเข้าถ่านหินรายใหญ่ของโลก มีปริมาณการนำเข้าถ่านหินรวม 490.27 ล้านตัน ลดลงร้อยละ 10 เมื่อเทียบกับปี 2567 โดยการนำเข้าที่ลดลงมีสาเหตุหลักจากราคาถ่านหินภายในประเทศที่อยู่ในระดับค่อนข้างต่ำและมีปริมาณอุปทานภายในประเทศเพียงพอ ส่งผลให้ความต้องการนำเข้าถ่านหินจากต่างประเทศชะลอตัวลงเมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า อย่างไรก็ตาม จีนยังคงเป็นตลาดนำเข้าถ่านหินที่สำคัญของโลก และยังมีบทบาทต่อทิศทางอุปสงค์และราคาถ่านหินในตลาดโลกอย่างมีนัยสำคัญ

ที่มา : sxcoal.com

www.miningweekly.com

องค์การพลังงานระหว่างประเทศ (IEA)

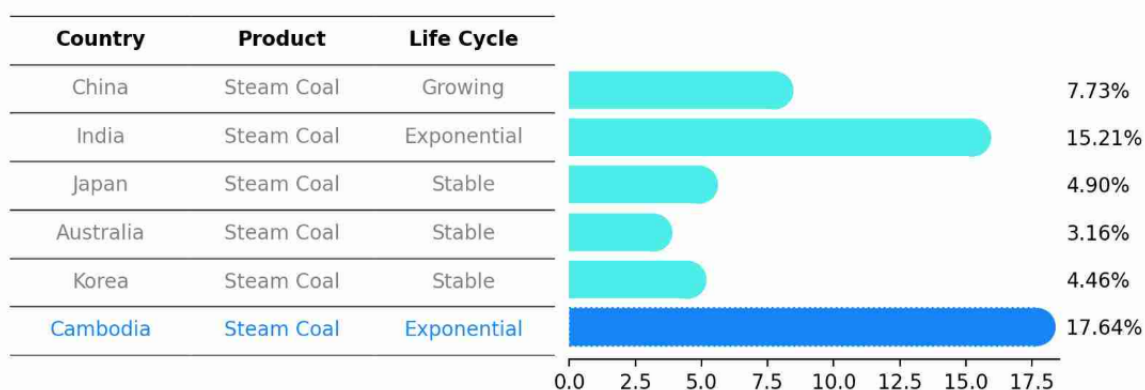
## ตลาดถ่านหินประเทศกัมพูชา

บริษัทฯ ได้เริ่มขยายตลาดไปยังประเทศกัมพูชาตั้งแต่ปี 2566 โดยมุ่งเน้นการขยายฐานลูกค้าอย่างมีกลยุทธ์ในกลุ่มอุตสาหกรรมปูนซีเมนต์และโรงไฟฟ้า ซึ่งถือเป็นกลุ่มผู้ใช้ถ่านหินหลักของประเทศ การขยายธุรกิจดังกล่าวสอดคล้องกับแนวโน้มการเติบโตของตลาดถ่านหินให้ความร้อน (Steam Coal) ในประเทศกัมพูชา ซึ่งยังคงมีทิศทางการขยายตัวอย่างต่อเนื่อง โดยคาดว่าจะมีอัตราการเติบโตเฉลี่ยประมาณ ร้อยละ 17.64 ต่อปี จนถึงปี 2570 จากปัจจัยสนับสนุนด้านการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน การขยายตัวของภาคอุตสาหกรรม และการเปลี่ยนผ่านสู่เทคโนโลยีการผลิตที่มีประสิทธิภาพมากขึ้นของประเทศ

ทั้งนี้ แนวโน้มดังกล่าวส่งผลให้ตลาดถ่านหินในกัมพูชามีศักยภาพในการเติบโต และเป็นหนึ่งในตลาดสำคัญที่บริษัทฯ ใช้เป็นฐานในการขยายธุรกิจในภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้

ที่มา : 6wresearch,2021

### Steam Coal Market: Cambodia vs Top 5 Major Economies in 2027 (Asia)



## ตลาดถ่านหินประเทศเวียดนาม

ในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา ประเทศเวียดนามมีการนำเข้าถ่านหินเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง เพื่อรองรับการเติบโตทางเศรษฐกิจและความต้องการใช้พลังงานที่เพิ่มขึ้น โดยในปี 2568 เวียดนามมีปริมาณการนำเข้าถ่านหินสูงสุดเป็นประวัติการณ์ที่ประมาณ 65.4 ล้านตัน เพิ่มขึ้นจาก 63.8 ล้านตันในปี 2567 และ 51.1 ล้านตันในปี 2566 สะท้อนถึงแนวโน้มความต้องการใช้ถ่านหินที่ยังคงขยายตัวอย่างต่อเนื่อง

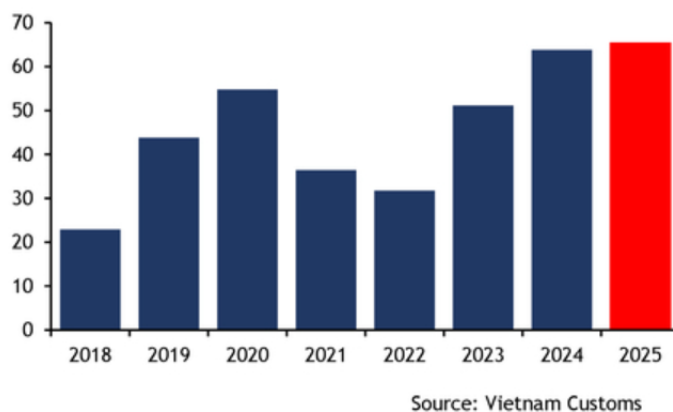
ภายใต้ แผนพัฒนากำลังผลิตไฟฟ้าของประเทศเวียดนาม (Power Development Plan 8: PDP8) ถ่านหินยังคงมีบทบาทสำคัญในการรักษาเสถียรภาพของระบบโครงข่ายไฟฟ้าของประเทศอย่างน้อยจนถึงปี 2573 และอาจต่อเนื่องไปถึงปี 2588 ทั้งนี้ ข้อมูลจาก Electricity of Vietnam (EVN) ระบุว่า ในไตรมาสแรกของปี 2568 การผลิตไฟฟ้าจากถ่านหินมีสัดส่วนสูงถึง ร้อยละ 56.5 ของปริมาณการผลิตไฟฟ้ารวมประมาณ 72.2 พันล้านกิโลวัตต์ชั่วโมง

นอกจากนี้ โรงไฟฟ้าถ่านหินยังคงเป็นผู้ใช้ถ่านหินรายใหญ่ที่สุดของประเทศ โดยใช้ถ่านหินนำเข้ามากกว่า ร้อยละ 90 ของปริมาณการนำเข้าทั้งหมด ส่วนที่เหลือถูกนำไปใช้ในภาคอุตสาหกรรมหนัก เช่น อุตสาหกรรมปูนซีเมนต์และเหล็กกล้า ซึ่งยังคงเป็นภาคส่วนสำคัญที่สนับสนุนความต้องการใช้ถ่านหินของประเทศในระยะยาว

ที่มา : argusmedia, (2569), Mysteel, (2569)

### ตารางปริมาณการนำเข้าถ่านหินของประเทศเวียดนาม (ล้านตัน)

Vietnam's coal imports (mn t)



ที่มา :

<https://www.argusmedia.com/en/news-and-insights/latest-market-news/2777399-vietnam-s-coal-imports-hit-record-high-in-2025>

<https://vietnamnews.vn/economy/1717031/vn-imports-1-8-billion-worth-of-coal-in-q1-mainly-for-thermal-power-generation.html>

<https://www.mysteel.net/analysis/5109555-vietnams-coal-imports-hit-record-high-in-2025>

<https://baodautu.vn>

<https://mekongasean.vn/>

## นโยบายการขายและการตลาดต่างประเทศ

### 1. การรักษาฐานลูกค้าเดิม

บริษัทฯ มีทีมฝ่ายขายต่างประเทศมืออาชีพ ซึ่งออกทำการเยี่ยมเยียนลูกค้าทั้งลูกค้าประจำและลูกค้าใหม่อย่างสม่ำเสมอ เช่น ลูกค้ากลุ่มโรงไฟฟ้าถ่านหิน และโรงปูนซีเมนต์ เพื่อสร้างความสัมพันธ์อันดีและความเชื่อมั่นของลูกค้าที่มีต่อบริษัท

### 2. การขยายฐานลูกค้าใหม่

บริษัทฯ มุ่งขยายฐานลูกค้าตั้งแต่ขนาดกลางจนถึงลูกค้าขนาดใหญ่ รวมไปถึงผู้ใช้ในกลุ่มโรงไฟฟ้าถ่านหินและโรงปูนซีเมนต์ โดยบริษัทฯ ได้กำหนดเป้าหมายที่จะขยายตลาดในกลุ่มประเทศเอเชีย โดยเฉพาะประเทศกำลังพัฒนาที่มีศักยภาพการเติบโตสูง เช่น ประเทศเวียดนาม มาเลเซีย กัมพูชา ไต้หวัน ฟิลิปปินส์ จีน และประเทศอื่นๆ

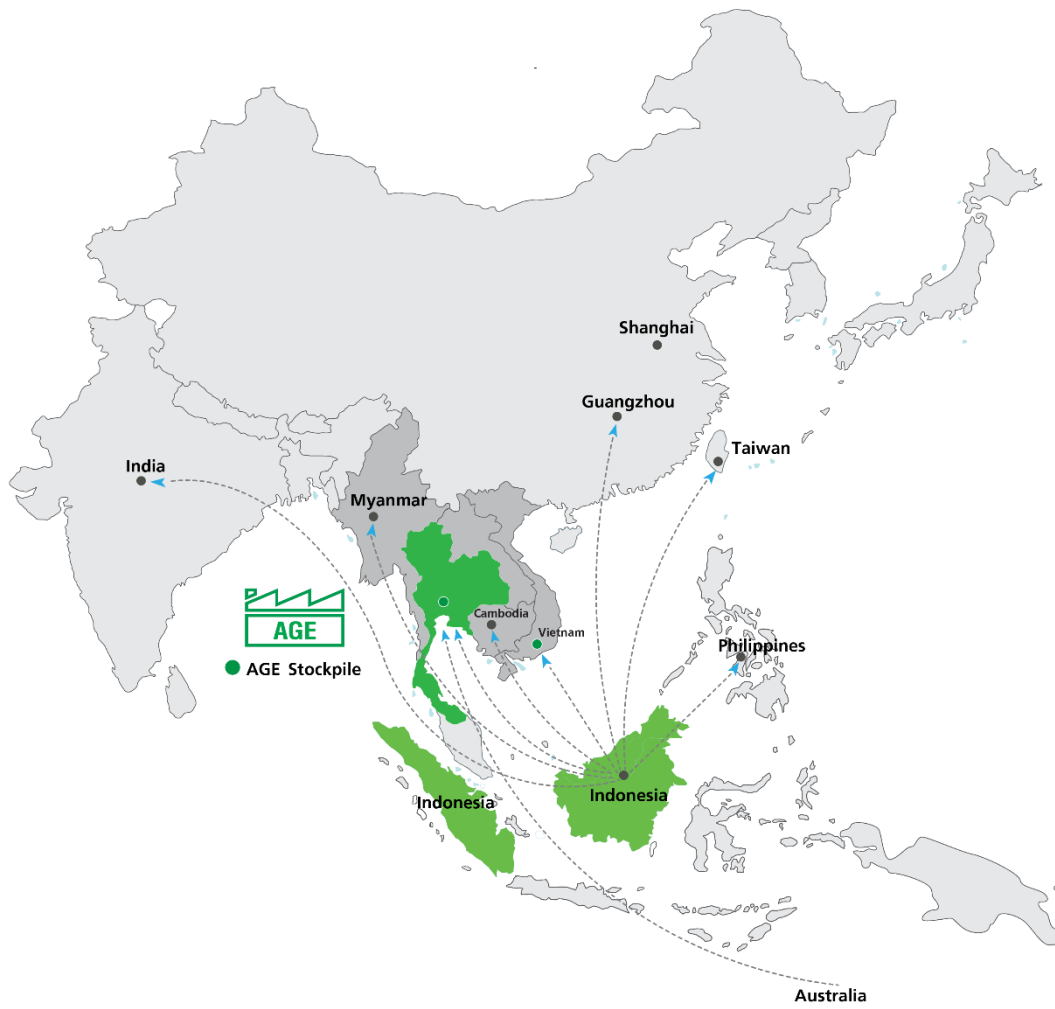
บริษัทฯ ยังมองหาโอกาสโดยการเพิ่มช่องทางการขยายตลาดผ่านผู้ค้าถ่านหินในต่างประเทศเพื่อเข้าถึงกลุ่มอุตสาหกรรมอื่นๆ นอกเหนือจากโรงไฟฟ้าถ่านหินและโรงปูนซีเมนต์อีกด้วย

### 3. การส่งเสริมการตลาดและสร้างความเชื่อมั่นต่อบริษัท

เพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อลูกค้า บริษัทฯ ใช้ถ่านหินคุณภาพจากแหล่งถ่านหินในประเทศอินโดนีเซียและออสเตรเลียเพื่อจัดจำหน่ายไปยังตลาดต่างประเทศอื่นๆ อีกทั้งบริษัทฯ ยังได้จัดหาแหล่งถ่านหินสำรองจากประเทศสหรัฐอเมริกา โคลัมเบีย และ แอฟริกาใต้ ออสเตรเลีย ไว้รองรับความต้องการของลูกค้าในอนาคตอีกด้วย



## แผนที่แสดงการขายและการตลาดต่างประเทศ



## การจัดหาและการจัดส่งถ่านหิน

บริษัทฯ มีกระบวนการจัดหา คัดเลือก และนำเข้าถ่านหิน ซึ่งส่วนใหญ่นำเข้าจากประเทศอินโดนีเซีย และออสเตรเลีย โดยลำดับแรกบริษัทฯ จะให้ความสำคัญกับการคัดเลือกผู้จัดจำหน่ายถ่านหิน ด้วยการติดต่อกับเหมืองถ่านหินและผู้จัดจำหน่ายถ่านหินที่มีความน่าเชื่อถือและมีประสบการณ์ด้านธุรกิจถ่านหินมาเป็นอย่างดี

เมื่อมีการติดต่อซื้อขายถ่านหินกับผู้จัดจำหน่ายรายใหม่แล้ว ในเบื้องต้นบริษัทฯ จะมีการตรวจสอบ Financial Statement ของทางผู้จัดจำหน่ายรายใหม่ หาก Financial Statement ผ่านแล้ว เราจะทำการจัดส่งทีมงานของบริษัทเองหรือผู้เชี่ยวชาญทางด้านตรวจสอบคุณภาพ (Surveyor) เข้าไปตรวจสอบเหมืองถ่านหินและท่าเรือที่จะใช้ในการขนถ่ายถ่านหินเพื่อตรวจสอบและพิจารณาถึงความพร้อมของผู้จัดจำหน่าย รวมไปถึงการเก็บตัวอย่างจากเหมืองถ่านหิน (Pre-Shipment Inspection) และส่งตัวอย่างถ่านหินไปตรวจสอบที่ห้องปฏิบัติการของเอกชนที่เป็นที่ยอมรับ เพื่อตรวจสอบคุณภาพของถ่านหินว่าตรงตามความต้องการหรือไม่ หลังจากทีมงานที่ได้รับมอบหมาย ได้เข้าไปตรวจสอบคุณภาพของถ่านหิน และได้ผลการตรวจสอบคุณภาพว่าถ่านหินมีคุณภาพดีตรงตามความต้องการแล้ว จึงจะมีการกำหนดวันขนถ่ายสินค้า โดยในวันขนถ่ายสินค้า บริษัทฯ จะจัดส่งเจ้าหน้าที่ของบริษัทฯ เข้าไปตรวจสอบสินค้าอีกครั้งก่อนทำการขนถ่ายสินค้า เพื่อให้มั่นใจได้ว่า ลูกค้าจะได้รับถ่านหินตรงตามความต้องการ

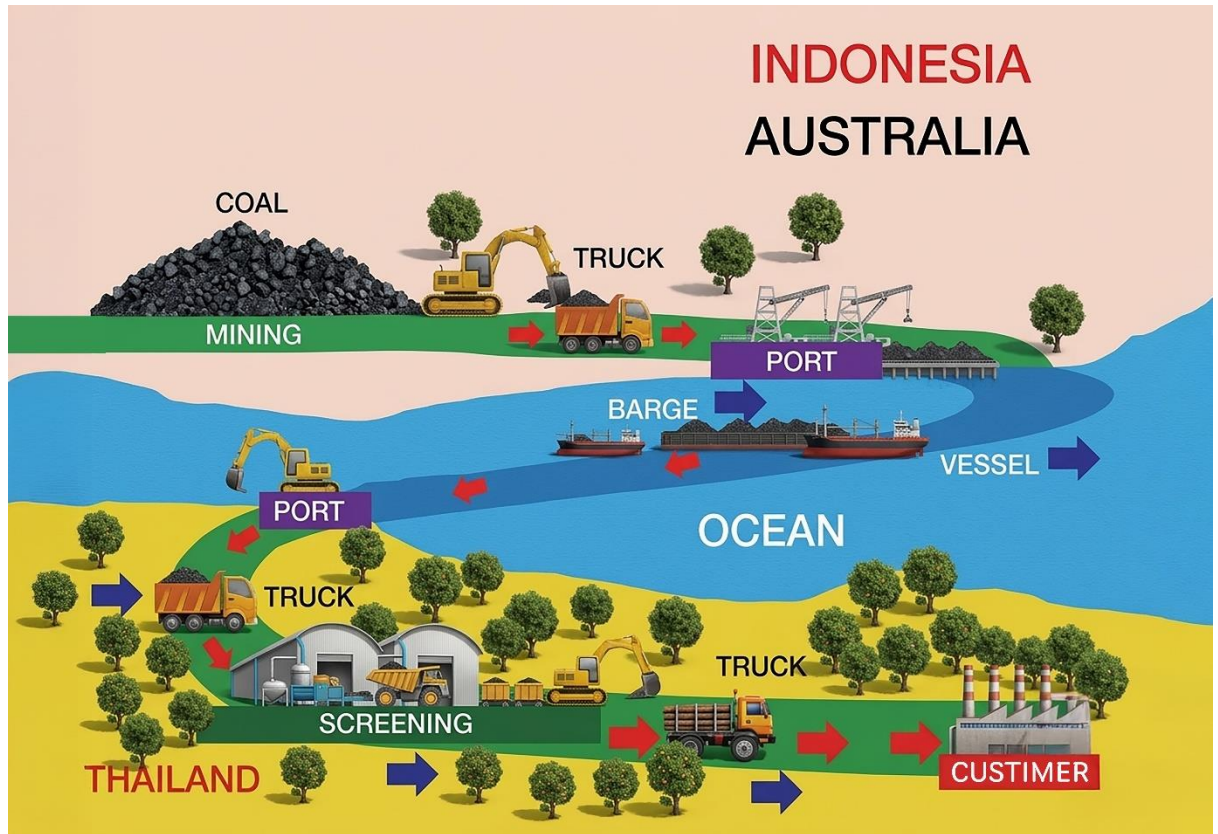
**บริษัทฯ มีกระบวนการในการจัดหาและจัดส่งถ่านหินให้กับลูกค้าตามขั้นตอนต่างๆ โดยสังเขปดังต่อไปนี้**

1. บริษัทฯ นำเข้าถ่านหินจากเหมืองถ่านหินประเทศอินโดนีเซีย และออสเตรเลีย ซึ่งเป็นแหล่งที่มีปริมาณสำรองถ่านหินเป็นจำนวนมาก โดยคัดเลือกเฉพาะแหล่งถ่านหินที่มีคุณภาพตรงตามความต้องการของลูกค้าในประเทศและต่างประเทศ อีกทั้งเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าในทุกมิติ ทั้งในหลากหลาย และขีดความสามารถในการแข่งขันด้านราคาและคุณภาพของแหล่งถ่านหินในอนาคต เพื่อเป็นแผนสำรองในการจัดหาถ่านหิน ในกรณีที่ประเทศส่งออกหลักติดปัญหาด้านการดำเนินงานต่างๆ ไม่ว่าจะเป็นนโยบายของประเทศส่งออกนั้นๆ หรือการแปรปรวนของสภาพอากาศ บริษัทฯ มีนโยบายที่ชัดเจนในการหาแหล่งถ่านหินเพิ่มเติมทั้งจาก อเมริกา แอฟริกาใต้ ฟิลิปปินส์ คาซัคสถาน และประเทศอื่นๆ โดยบริษัทฯ จะส่งเจ้าหน้าที่ของบริษัทฯ หรือให้บริษัทรับจ้างตรวจสอบคุณภาพ (Surveyor) เข้าดำเนินการเข้าตรวจสอบคุณภาพของถ่านหินในหลายขั้นตอน จนกระทั่งมั่นใจในคุณภาพของถ่านหินว่ามีคุณสมบัติที่เหมาะสมเป็นไปตามที่ต้องการหรือไม่
  2. จัดหาเรือเพื่อรับถ่านหินจากผู้ขาย โดยการขนส่งจากประเทศผู้ผลิตถ่านหินเข้ามาในประเทศไทย ผ่านด่านศุลกากรที่เกาะสีชัง จังหวัดชลบุรี เพื่อผ่านพิธีการทางศุลกากร และขนถ่ายลงเรือลำเลียงมายังท่าเรือจังหวัดพระนครศรีอยุธยา สำหรับในขั้นตอนการขนถ่ายถ่านหินทางทะเลบริเวณเกาะสีชัง บริษัทฯ มีมาตรการป้องกันปัญหาด้านสิ่งแวดล้อมจากการขนถ่ายทางทะเล ดังนี้
    - 2.1 กรณีที่มีการขนถ่ายบริเวณเกาะสีชัง บริษัทฯ กำหนดให้การขนถ่ายถ่านหินอยู่ในตำแหน่งที่ห่างไกลแหล่งชุมชน เพื่อให้มั่นใจว่าการขนถ่ายถ่านหินจะไม่กระทบต่อสิ่งแวดล้อมของชุมชน
    - 2.2 ขณะดำเนินการขนถ่ายถ่านหิน บริษัทฯ กำหนดให้ผู้ปฏิบัติหน้าที่ควบคุมการขนถ่ายต้องปิด grab ให้สนิท และลดระดับความสูงให้ grab อยู่ใกล้พื้นเรือมากที่สุดก่อนปล่อยถ่านหินลงเรือลำเลียง
- บริษัทฯ ได้พัฒนาระบบอัตโนมัติให้กับฟ้าใบกันตก เพื่อใช้ในการป้องกันการตกหล่นของถ่านหินขณะทำการขนถ่าย ให้สามารถยับยั้งขึ้นลงตามสภาพน้ำในแม่น้ำ และเมื่อมีการตกหล่นจะไหลกลับลงสู่เรือ
- บริษัทฯ กำหนดอัตราแรงของการขนถ่ายถ่านหินให้อยู่ในระดับที่ต่ำ เพื่อป้องกันการฟุ้งกระจายของฝุ่นถ่านหิน
3. ถ่านหินที่มาถึงท่าเรือบางส่วนจะถูกจัดส่งให้กับลูกค้าโดยตรง และบางส่วนจะถูกนำเข้าจัดเก็บในคลังสินค้า เพื่อทำการคัด

แยกขนาดของถ่านหินเป็นขนาดต่างๆ ตามความต้องการของลูกค้า โดยใช้เครื่องจักรคัดแยกที่มีประสิทธิภาพสูง

4. ประสานงานกับลูกค้า ยืนยันกำหนดการส่งมอบและส่งมอบสินค้าตามกำหนดเวลาที่ลูกค้าต้องการ โดยใช้รถบรรทุกเป็นพาหนะหลักในการขนส่ง

### ภาพสรุปขั้นตอนการจัดหาวัตถุดิบของบริษัทฯ





## คลังสินค้าและโรงคัดแยกถ่านหิน

ปัจจุบันบริษัทฯ มีคลังสินค้าและโรงคัดแยกถ่านหิน พร้อมท่าเรือ ตั้งอยู่ที่ตำบลแม่ลา อำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา ประกอบด้วยคลังสินค้าและโรงคัดแยกถ่านหิน จำนวน 4 โรง พร้อมท่าเรือ มีขนาดพื้นที่ทั้งหมดรวม 356-3-49 ไร่ โดยโรงงานคัดแยกมีกำลังการผลิตสูงสุด 12,000 ตันต่อวัน และลานกองเก็บสามารถเก็บกองถ่านหินได้ในปริมาณสูงสุด 1,000,000 ตัน รวมทั้งท่าเรือที่มีปริมาณการขนถ่ายถ่านหินสูงสุด 15,000 ตันต่อวัน เพื่อรองรับกลุ่มลูกค้าของบริษัทฯ ในพื้นที่ภาคเหนือ ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ และภาคกลางตอนบน มีการดำเนินการที่ครบวงจรตั้งแต่ ท่าเรือขนถ่ายถ่านหิน ลานกองเก็บถ่านหิน และโรงคัดแยกถ่านหิน โดยได้รับการส่งเสริมการลงทุนจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน (BOI)

## บริการด้านโลจิสติกส์

บริษัทฯ ได้ขยายธุรกิจในการให้บริการด้านโลจิสติกส์อย่างเต็มรูปแบบ เพื่อเชื่อมโยงกับการให้บริการท่าเรือ ลานเก็บกอง และการคัดแยกถ่านหินแก่ลูกค้าภายนอก ปัจจุบันกลุ่มบริษัทมีเรือลำเลียง จำนวน 36 ลำ ขนาดระวางบรรทุกรวม 93,600 ตัน รวมถึงเรือลำเลียงจากกลุ่มพันธมิตรที่เป็นคู่สัญญาร่วมให้บริการขนส่งจำนวนไม่น้อยกว่า 200-250 ลำ ทั้งนี้ เรือลำเลียงของกลุ่มบริษัทอยู่ภายใต้การบริหารจัดการของบริษัท เอจี้ เทอร์มินอล จำกัด และ บริษัท เอจี้ มารีน โลจิสติกส์ จำกัด และกลุ่มบริษัทมีรถบรรทุกจำนวน 60 คัน รวมถึงรถบรรทุกจากกลุ่มพันธมิตรที่เป็นคู่สัญญาร่วมให้บริการขนส่งจำนวนไม่น้อยกว่า 400-500 คัน ทั้งนี้ รถบรรทุกของกลุ่มบริษัทอยู่ภายใต้การบริหารจัดการของบริษัท เอจี้ ทรานสปอร์ต จำกัด ซึ่งประกอบด้วย รถเดี่ยว รถเดี่ยวพ่วงเรียบ รถพ่วง และรถพ่วงพ่วงเรียบ เป็นต้น

เรือลำเลียงนี้สามารถใช้ในการขนส่งถ่านหินซึ่งเป็นสินค้าของบริษัทฯ เอง และยังสามารถให้บริการแก่ลูกค้าภายนอก เช่น ขนส่งปูนซีเมนต์ แร่ดิบขี้ผึ้ง สินค้าทางการเกษตร และเชื้อเพลิงชีวมวล เป็นต้น โดยส่วนใหญ่เส้นทางในการให้บริการจะอยู่บริเวณเกาะสีชัง จ.ชลบุรี ผ่านแม่น้ำเจ้าพระยาและแม่น้ำป่าสัก มายังท่าเทียบเรือของกลุ่มบริษัทที่ จ.พระนครศรีอยุธยา ซึ่งเป็นเส้นทางคมนาคมสายหลักของสินค้าเทกองที่มีการนำเข้าและส่งออกของประเทศไทย นอกจากนั้น ยังสามารถให้บริการในเส้นทางเลียบชายฝั่งทะเลอ่าวไทยไปถึงทางตอนใต้ของประเทศ และเลียบชายฝั่งทะเลทางด้านตะวันออกไปจนถึงประเทศกัมพูชา เป็นต้น

นอกจากธุรกิจขนส่งทางน้ำแล้ว กลุ่มบริษัทมีการให้บริการขนส่งทางบกภายใต้ชื่อบริษัท เอจี้ ทรานสปอร์ต จำกัด และกลุ่มบริษัทพันธมิตร โดยมีจำนวนรถบรรทุกจากกลุ่มพันธมิตรที่เป็นคู่สัญญาร่วมให้บริการขนส่งจำนวนไม่น้อยกว่า 400-500 คัน ซึ่งอยู่ภายใต้การบริหารของบริษัทย่อยดังกล่าว

นอกจากนั้น บริษัทฯ ยังมีความพร้อมในการให้บริการท่าเรือ และให้เช่าพื้นที่ลานกองเก็บสินค้าแก่ลูกค้าภายนอกทั่วไปด้วย เพื่อเป็นการสนับสนุนการให้บริการด้านโลจิสติกส์ที่ครบวงจร และทำให้สามารถให้บริการที่สะดวก รวดเร็ว และมีประสิทธิภาพแก่ลูกค้าทั่วไป

บริษัทฯ ได้มีการจัดระเบียบโครงสร้างธุรกิจ แบ่งเป็น 4 กลุ่ม ได้แก่ ธุรกิจถ่านหิน ธุรกิจโลจิสติกส์ ธุรกิจพลังงานยั่งยืน และธุรกิจยานยนต์มลพิษต่ำ ซึ่งกลุ่มธุรกิจโลจิสติกส์ ได้จัดให้บริษัท เอจี้ เทอร์มินอล จำกัด เป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ โดยถือหุ้น ร้อยละ 100 และจัดให้บริษัทย่อยอื่นที่บริหารงานด้านโลจิสติกส์ทางบก ทางน้ำ ท่าเรือ และคลังสินค้า อยู่ภายใต้บริษัท เอจี้ เทอร์มินอล จำกัด

## ธุรกิจพลังงานยั่งยืน

ปัจจุบันบริษัทฯ มีการดำเนินธุรกิจพลังงานยั่งยืนผ่าน 3 บริษัท ได้แก่

1. บริษัท เอเชีย ไปโอแมส จำกัด (มหาชน) หรือ “ABM” ซึ่งดำเนินธุรกิจจัดหาและจัดจำหน่ายเชื้อเพลิงชีวมวล โดยบริษัทฯ ได้เข้าทำรายการซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนใน ABM และซื้อหุ้นต่อผู้ถือหุ้นทั่วไป (Tender Offer) ในไตรมาส 4/2567 ซึ่งปัจจุบัน บริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นใน ABM เป็นร้อยละ 52.09
2. บริษัท กรีน อาร์ทีเอฟ จำกัด ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายเชื้อเพลิงจากขยะ ซึ่งบริษัทฯ ได้เริ่มดำเนินการมาตั้งแต่ปี 2566 ด้วยการจัดหาแหล่งขยะจากพันธมิตรโรงขยะชุมชน ปัจจุบันบริษัทฯ ได้ลงทุนติดตั้งเครื่องผลิตขยะเป็นของตนเอง ให้กับกลุ่มลูกค้าเดิมที่เป็นโรงงานอุตสาหกรรมขนาดใหญ่ และมีความพร้อมในการให้บริการด้านการขนส่งจากการมีธุรกิจโลจิสติกส์เป็นของตนเอง สำหรับแผนธุรกิจ จะมีการเพิ่มกำลังการผลิตแหล่งขยะอื่นๆ เพิ่มเติม
3. บริษัท คิวทีซี เอนเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทร่วม ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายหม้อแปลงไฟฟ้า ธุรกิจโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์และธุรกิจพลังงานที่เกี่ยวข้อง โดย บริษัท เอเชีย ไปโอแมส จำกัด (มหาชน) หรือ “ABM” ถือหุ้นในอัตราร้อยละ 24

## ธุรกิจยานยนต์มลพิษต่ำ

1. ธุรกิจจัดจำหน่ายรถยนต์ไฟฟ้า และรถยนต์สันดาป (โซลาร์รูม) ดำเนินการโดยบริษัท เอจีอี ออโต้ แกลเลอรี จำกัด ซึ่งบริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 90.50 ผ่านบริษัท เอจีวี เวนเจอร์ส จำกัด ปัจจุบันจัดจำหน่ายแบรนด์ OMODA&JAECOO, ZEEKR, Chery, มิตซูบิชิ และ GWM มีโซลาร์รูมที่รวมค่าเช่า บางนา รังสิต พัทยา รามอินทรา พระราม 2 และแจ้งวัฒนะ
2. ธุรกิจให้เช่ารถยนต์ไฟฟ้า ดำเนินการโดยบริษัท เอจีวี อีวี พลัส จำกัด ถือหุ้นโดยบริษัทฯ ร้อยละ 100 (ผ่านบริษัท เอจีวี เวนเจอร์ส จำกัด ซึ่งบริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 100) ซึ่งบริษัทฯ วิเคราะห์พบว่ายังมีโอกาสในตลาดแท็กซี่ที่ยังมีช่องว่างของจำนวนรถแท็กซี่ ที่ลดน้อยลงจากครบกําหนดอายุใบอนุญาตกว่าหมื่นคันต่อปี ในขณะที่ความต้องการยังเพิ่มขึ้น ปัจจุบัน บริษัทฯ ให้เช่ารถรวมกว่า 50 คัน และมีแผนจะเพิ่มอีก 50 คัน ในปี 2569 ทั้งนี้ บริษัทฯ มุ่งเน้นการบริหารจัดการระบบการกำกับและตรวจสอบการขับขี่ และบริษัทฯ มีพันธมิตรในการจัดการเก็บเงิน คัดเลือก และกำกับผู้ขับขี่โดย Grab
3. ธุรกิจบริการรถลีมูซีนสำหรับรับ-ส่งที่สนามบิน ดำเนินการโดยบริษัท เอจีวี อีวี ลีมูซีน แอนด์ เซอร์วิส จำกัด ถือหุ้นโดย บริษัทฯ ร้อยละ 60 ผ่านบริษัท เอจีวี เวนเจอร์ส จำกัด ซึ่งบริษัทฯ เล็งเห็นถึงความต้องการใช้บริการรถลีมูซีนสำหรับรับ-ส่งที่สนามบิน ที่เติบโตตามอุตสาหกรรมการท่องเที่ยวในประเทศไทย

## งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

- ไม่มี

## โครงสร้างรายได้ของกลุ่มบริษัท

ข้อมูลทางการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทฯ”) และบริษัทย่อย (ซึ่งต่อไปนี้จะ “บริษัทย่อย” รวมเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”) ดังต่อไปนี้

### โครงสร้างรายได้ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ตั้งแต่ปี 2566 – 2568

รายได้รวม	2566*		2567		2568	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการขายถ่านหินในประเทศ	11,765.6	75.4	10,017.2	67.9	7,776.3	50.5
รายได้จากการขายถ่านหินต่างประเทศ	839.6	5.4	1,331.6	9.0	1,610.2	10.5
<b>รวมรายได้จากธุรกิจถ่านหิน</b>	<b>12,605.2</b>	<b>80.8</b>	<b>11,348.8</b>	<b>76.9</b>	<b>9,386.5</b>	<b>61.0</b>
รายได้จากธุรกิจโลจิสติกส์	531.0	3.4	641.8	4.4	616.3	4.0
รายได้จากธุรกิจพลังงานยั่งยืน	2,398.4	15.4	2,566.8	17.4	2,009.9	13.0
รายได้จากธุรกิจยานยนต์มลพิษต่ำ	12.0	0.1	161.9	1.1	3,305.1	21.5
<b>รายได้จากการดำเนินงาน</b>	<b>15,546.6</b>	<b>99.7</b>	<b>14,719.3</b>	<b>99.8</b>	<b>15,317.8</b>	<b>99.5</b>
รายได้อื่น**	48.7	0.3	34.6	0.2	84.2	0.5
<b>รายได้รวม</b>	<b>15,595.3</b>	<b>100.0</b>	<b>14,753.9</b>	<b>100.0</b>	<b>15,402.0</b>	<b>100.0</b>

หมายเหตุ \* งบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 (ไม่ได้ตรวจสอบ) เป็นการจัดทำงบการเงินรวมเสมือนว่าบริษัทถือ ABM มาตั้งแต่วันเริ่มแรกที่อยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกัน เนื่องจากเมื่อวันที่ 30 ตุลาคม 2567 บริษัทมีการเข้าซื้อหุ้นของ ABM

\*\* รายได้อื่นประกอบด้วย รายได้อื่น รายได้จากดอกเบี้ยรับ และ กำไร (ขาดทุน) จากการขายทรัพย์สินและอื่นๆ เป็นต้น



## สิทธิพิเศษที่ได้รับจากการส่งเสริมการลงทุน

- บริษัท เอจีอี เทอร์มินอล จำกัด บริษัทย่อยของบริษัทฯ ได้รับสิทธิพิเศษทางด้านภาษีอากรจากกรมส่งเสริมการลงทุนตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 โดยการอนุมัติของคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนภายใต้เงื่อนไขต่างๆ ที่กำหนดไว้ บริษัท เอจีอี เทอร์มินอล จำกัด ได้รับสิทธิประโยชน์ทางด้านภาษีอากรที่มีสาระสำคัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ดังต่อไปนี้

บัตรส่งเสริมเลขที่		63-0137-1-00-1-0
1) ผู้ได้รับสิทธิประโยชน์	บริษัท เอจีอี เทอร์มินอล จำกัด	
2) ประเภทกิจการ	กิจการขนถ่ายสินค้า สำหรับเดินเรือทะเล	
3) สิทธิประโยชน์สำคัญที่ได้รับ	5 ปี (ได้รับยกเว้น ไม่เกิน เงินลงทุน ซึ่งไม่รวม ค่าที่ดินและทุนหมุนเวียน)	
- ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมและได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมซึ่งได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลไปรวมคำนวณเพื่อเสียภาษี		
- ในกรณีที่บริษัทมีผลขาดทุนเกิดขึ้นในระหว่างเวลาที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลนี้ อนุญาตให้บริษัทนำผลขาดทุนดังกล่าวมาหักลบกับผลกำไรที่เกิดขึ้นภายหลัง ระยะเวลาที่ได้รับยกเว้นภายในห้าปีนับแต่วันที่พ้นกำหนดที่ได้รับยกเว้น		
- ได้รับการยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรตามที่คณะกรรมการพิจารณา		
วันที่เริ่มใช้สิทธิตามบัตรส่งเสริม	30 มิถุนายน 2563	

- บริษัท เอจีอี มารีน โลจิสติกส์ จำกัด บริษัทย่อยของบริษัทฯ ได้รับสิทธิพิเศษทางด้านภาษีอากรจากกรมส่งเสริมการลงทุนตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 โดยการอนุมัติของคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน ภายใต้เงื่อนไขต่างๆ ที่กำหนดไว้ บริษัท เอจีอี มารีน โลจิสติกส์ จำกัด ได้รับสิทธิประโยชน์ทางด้านภาษีอากรที่มีสาระสำคัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ดังต่อไปนี้

บัตรส่งเสริมเลขที่	61-0394-1-00-1-0
1) ผู้ได้รับสิทธิประโยชน์	บริษัท เอจีอี มารีน โลจิสติกส์ จำกัด
2) ประเภทกิจการ	กิจการขนส่งทางเรือ
3) สิทธิประโยชน์สำคัญที่ได้รับ <ul style="list-style-type: none"> <li>- ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมและได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมซึ่งได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลไปรวมคำนวณเพื่อเสียภาษี</li> <li>- ในกรณีที่บริษัทมีผลขาดทุนเกิดขึ้นในระหว่างเวลาที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลนี้ อนุญาตให้บริษัทนำผลขาดทุนดังกล่าวมาหักออกจากกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นภายหลัง ระยะเวลาที่ได้รับยกเว้นภายในห้าปีนับแต่วันที่พ้นกำหนดที่ได้รับยกเว้น</li> <li>- ได้รับการยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรตามที่คณะกรรมการพิจารณา</li> </ul>	8 ปี (ได้รับยกเว้น ไม่เกินเงินลงทุน ซึ่งไม่รวมค่าที่ดินและทุนหมุนเวียน)
4) วันที่เริ่มใช้สิทธิตามบัตรส่งเสริม	29 มิถุนายน 2561

1) ผู้ได้รับสิทธิประโยชน์

บริษัท เอจีอี มารีน โลจิสติกส์ จำกัด

2) ประเภทกิจการ

กิจการขนส่งทางเรือ

3) สิทธิประโยชน์สำคัญที่ได้รับ

8 ปี

- ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมและได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมซึ่งได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลไปรวมคำนวณเพื่อเสียภาษี

(ได้รับยกเว้น ไม่เกินเงินลงทุน ซึ่งไม่รวมค่าที่ดินและทุนหมุนเวียน)

- ในกรณีที่บริษัทมีผลขาดทุนเกิดขึ้นในระหว่างเวลาที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลนี้ อนุญาตให้บริษัทนำผลขาดทุนดังกล่าวมาหักออกจากกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นภายหลัง ระยะเวลาที่ได้รับยกเว้นภายในห้าปีนับแต่วันที่พ้นกำหนดที่ได้รับยกเว้น

- ได้รับการยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรตามที่คณะกรรมการพิจารณา

4) วันที่เริ่มใช้สิทธิตามบัตรส่งเสริม

วันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2562

1) ผู้ได้รับสิทธิประโยชน์

บริษัท เอจี้ มารีน โลจิสติกส์ จำกัด

2) ประเภทกิจการ

กิจการขนส่งทางเรือ

3) สิทธิประโยชน์สำคัญที่ได้รับ

- ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมและได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมซึ่งได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลไปรวมคำนวณเพื่อเสียภาษี
- ในกรณีที่บริษัทมีผลขาดทุนเกิดขึ้นในระหว่างเวลาที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลนี้ อนุญาตให้บริษัทนำผลขาดทุนดังกล่าวมาหักออกจากกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นภายหลัง ระยะเวลาที่ได้รับยกเว้นภายในห้าปีนับแต่วันที่พ้นกำหนดที่ได้รับยกเว้น
- ได้รับการยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรตามที่คณะกรรมการพิจารณา

8 ปี

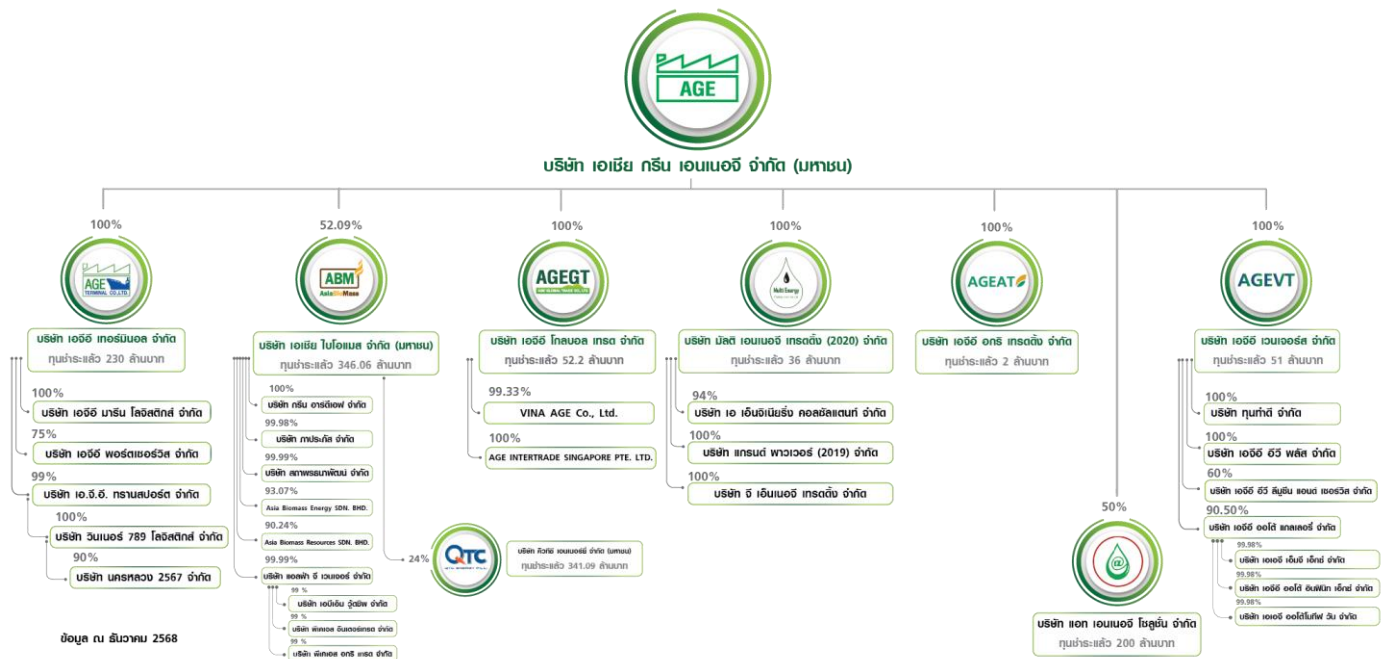
(ได้รับยกเว้น ไม่เกินเงินลงทุน ซึ่งไม่รวม  
ค่าที่ดินและทุนหมุนเวียน)

4) วันที่เริ่มใช้สิทธิตามบัตรส่งเสริม

29 มกราคม 2563



## 1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท



### บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) (“บริษัท” หรือ “AGE”)

ประกอบธุรกิจจัดหาจำหน่ายถ่านหินสะอาดคุณภาพสูง ถ่านหินที่จำหน่ายส่วนใหญ่มาจากประเทศอินโดนีเซีย และออสเตรเลีย โดยจำหน่ายทั้งในประเทศและต่างประเทศ

### บริษัท เอเชีย ไบโอบีโอส จำกัด (มหาชน) (“ABM”)

ประกอบธุรกิจการจัดหาและจัดจำหน่ายเชื้อเพลิงชีวมวล ผลิตไม้สับและชีวมวลอัดแท่ง และการให้บริการขนส่งสินค้าชีวมวล

### บริษัท เอจีอี เวนเจอร์ส จำกัด (“AGEVT”) (เดิมชื่อ “บริษัท เอจีอี ลิสซิ่ง จำกัด”)

ประกอบธุรกิจให้บริการเช่าซื้อทรัพย์สินและบริการเช่าทรัพย์สินแบบลิสซิ่ง และให้บริการธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลัก

### บริษัท เอจีที เทอร์มินอล จำกัด (“AGET”)

ประกอบกิจการบริการขนส่งทางน้ำ บริการท่าเทียบเรือขนส่งสินค้า บริการขนถ่ายสินค้าและคัดแยกถ่านหินและให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการขนส่งทางน้ำ ตั้งอยู่ใน อ.นครหลวง จ.พระนครศรีอยุธยา ประกอบด้วย คลังสินค้าที่สามารถเก็บกองถ่านหินได้ 700,000-1,000,000 ตัน โรงงานคัดแยกถ่านหินจำนวน 4 อาคาร และท่าเรือจำนวน 3 ท่า

### บริษัท เอ.จี.อี. ทรานสปอร์ต จำกัด (“AGETS”)

เป็นผู้ให้บริการขนส่งสินค้า และบริการด้านโลจิสติกส์ทางบก

### บริษัท เอจีอี โกลบอล เทรด จำกัด (“AGEGT”)

ประกอบธุรกิจลงทุนในกิจการอื่น

### บริษัท มัลติ เอนเนอจี เทรตติ้ง (2020) จำกัด (“MET”)

ประกอบธุรกิจจำหน่ายเชื้อเพลิง ไม้สับ ก๊าซ น้ำมัน และพลังงานทุกประเภทที่ใช้ในอุตสาหกรรม

**บริษัท เอจีอี อกริ เทรตติ้ง จำกัด (“AGRI”)**

ประกอบธุรกิจจัดหา จำหน่าย และส่งออก สินค้าทางการเกษตร

**บริษัท กรีน อาร์ทีเอฟ จำกัด (“GRDF”)**

ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายเชื้อเพลิงจากขยะ

**บริษัท เอจีอี มารีน โลจิสติกส์ จำกัด (“AGEML”)**

ประกอบธุรกิจ บริการขนส่งทางน้ำ ขนถ่ายสินค้า และให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการขนส่งทางน้ำ

**บริษัท เอจีอี พอร์ตเซอร์วิส จำกัด (“AGEPS”)**

ประกอบธุรกิจบริการท่าเทียบเรือขนส่งสินค้า บริการขนถ่ายสินค้า บริการจัดเก็บและให้เชาคลังสินค้า

**บริษัท วินเนอร์ 789 โลจิสติกส์ จำกัด (“WNL”)**

ประกอบธุรกิจขนส่งทางบก

**บริษัท นครหลวง 2567 จำกัด (“NKL”)**

ประกอบธุรกิจบริการรับจ้างขนส่งสินค้า

**บริษัท VINA AGE จำกัด (“VNAGE”)**

ประกอบธุรกิจนำเข้าและจำหน่ายถ่านหินในประเทศเวียดนาม

**บริษัท AGE INTERTRADE SINGAPORE PTE. LTD. (“AGESG”)**

ประกอบธุรกิจจัดจำหน่ายถ่านหิน

(จดทะเบียนเลิกกิจการ ณ วันที่ 4 กรกฎาคม 2568)

**บริษัท เอ เอ็นจีเนียริง คอนซัลแตนท์ จำกัด (“AEC”)**

ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าพลังงานทดแทน

**บริษัท แกรนด์ พาวเวอร์ (2019) จำกัด (“GPW”)**

ประกอบธุรกิจจัดจำหน่ายเชื้อเพลิงประเภทต่างๆ ที่ใช้ในโรงงานอุตสาหกรรม และธุรกิจขนส่ง

**บริษัท จี เอ็นเนอจี เทรตติ้ง จำกัด (“GET”) (เดิมชื่อ “บริษัท เปียน กรีน เพาเวอร์ จำกัด”)**

ประกอบธุรกิจจำหน่ายถ่านหิน

**บริษัท บริษัท พุนท่าดี จำกัด (“TTD”)** ประกอบธุรกิจให้บริการสินเชื่อที่มีหลักประกันสำหรับส่งหาทรัพยากรทุกประเภท

**บริษัท เอจีอี อีวี พลัส จำกัด (“AGEEV”)** ประกอบธุรกิจให้เช่ารถยนต์ไฟฟ้า

**บริษัท เอจีอี ออโต้ แกลลอรี จำกัด (“AAG”)** ประกอบธุรกิจจัดจำหน่ายรถยนต์ไฟฟ้า (โซลาร์รูม)

**บริษัท เอจีอี อีวี ลิมุซีน แอนด์ เซอร์วิส จำกัด (“AGELS”)** ประกอบธุรกิจบริการรถรับจ้างขนส่ง (รถป้ายเขียว)

บริษัท เอจีอี ออโต้ อินฟินิตี เอ็กซ์ จำกัด (“AGEIX”) ประกอบธุรกิจประมงนางาน

บริษัท เอเอจี เอ็มจี เอ็กซ์ จำกัด (“AAGMG”) ประกอบธุรกิจจัดจำหน่ายรถยนต์ไฟฟ้า (โซลาร์รูม)

บริษัท เอเอจี ออโต้โมทีฟ วัน จำกัด (“AAGAO”) ประกอบธุรกิจจัดจำหน่ายรถยนต์ไฟฟ้า (โซลาร์รูม)

บริษัท ภาประภัส จำกัด (“PPP”) ประกอบธุรกิจจัดหาและจำหน่ายเชื้อเพลิงชีวมวล

บริษัท สถาพรนาพัฒน์ จำกัด (“STP”) ประกอบธุรกิจให้บริการขนส่งสินค้า

บริษัท แอลฟา จี เวเนเจอร์ จำกัด (“AGV”) ประกอบธุรกิจลงทุนในธุรกิจอื่นที่มีใช้สถาบันการเงิน

Asia Biomass Energy SDN. BHD. (“ABE”) ประกอบธุรกิจจัดหาเชื้อเพลิงชีวมวล

Asia Biomass Resources SDN. BHD. (“ABR”) ประกอบธุรกิจจัดหาเชื้อเพลิงชีวมวล

บริษัท เอบีเอ็ม วัสดุชีพ จำกัด (“ABMW”) ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์แปรรูปจากสินค้าเกษตร

บริษัท พีเคเอส อินเทอร์เน็ต จำกัด (“PKSI”) ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์จากสินค้าเกษตร

บริษัท พีเคเอส อกริ เทรต จำกัด (“PKSA”) ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์แปรรูปจากสินค้าเกษตร

บริษัท แอท เอนเนอจี โซลูชั่น จำกัด (“AT”) (บริษัทร่วมค้า)

ประกอบธุรกิจหลักด้านพลังงาน และธุรกิจการจัดหาและให้บริการด้านสาธารณูปโภค โดยเฉพาะด้านพลังงานให้แก่โรงงานอุตสาหกรรมทั่วไป เช่น การผลิตและจำหน่าย ไอน้ำ ไฟฟ้า และน้ำใช้สำหรับโรงงานอุตสาหกรรม เป็นต้น

บริษัท คิวทีซี เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) (“QTC”) (บริษัทร่วมของบริษัทย่อย)

ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายหม้อแปลงไฟฟ้าตามคำสั่งซื้อของลูกค้า(Made to Order) และให้บริการด้านต่างๆ แก่ลูกค้า

#### นโยบายการแบ่งการดำเนินงานของบริษัทย่อย

บริษัทฯ มีการแบ่งการดำเนินงานในบริษัทฯ โดยแยกเป็น 4 ประเภท ประเภทแรก ธุรกิจถ่านหิน ประกอบธุรกิจเกี่ยวกับการจัดจำหน่ายถ่านหินสะอาด โดยบริษัทฯ เป็นผู้ดำเนินการนำเข้าและจัดจำหน่ายถ่านหินทั้งในและต่างประเทศ และประเภทที่สอง ธุรกิจให้บริการด้านโลจิสติกส์ครบวงจร ประกอบธุรกิจให้บริการและโลจิสติกส์ โดยมีบริษัทย่อยเป็นผู้ให้บริการขนส่งทั้งทางบกและทางน้ำ บริการผ่านท่าและขนถ่ายสินค้า บริการลานกองเก็บสินค้า และการคัดแยกขนาดถ่านหิน ประเภทที่สาม ธุรกิจพลังงานยั่งยืน และประเภทที่สี่ ธุรกิจการยานยนต์มลพิษต่ำ

ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่ -ไม่มี-

## นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อย การร่วมค้า และบริษัทร่วม

บริษัทฯ มีนโยบายการลงทุนในบริษัทย่อย การร่วมค้าและบริษัทร่วมที่ประกอบธุรกิจที่เกี่ยวข้องกัน ใกล้เคียงกัน หรือก่อให้เกิดประโยชน์ และสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทเพื่อเสริมสร้างความมั่นคงและผลการดำเนินงานของบริษัท เช่น ด้านการขนส่ง ด้านพลังงาน เป็นต้น และในส่วนของนโยบายการบริหารงานของ บริษัทจะส่งผู้แทนเข้าร่วมเป็นกรรมการในบริษัทนั้นๆ ในสัดส่วนที่ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของกรรมการทั้งหมดของบริษัทย่อย และส่งผู้แทนเข้าร่วมเป็นกรรมการในบริษัทนั้นๆ ตามสัดส่วนที่ลงทุนในการร่วมค้าและบริษัทร่วม เพื่อควบคุมในเรื่องการกำหนดนโยบายทางการเงินและการดำเนินงานของบริษัทย่อย การร่วมค้า และบริษัทร่วมอย่างใกล้ชิด โดยคณะกรรมการของบริษัทจะร่วมกันพิจารณาตามนโยบายการลงทุนของบริษัท โดยคำนึงถึงความจำเป็น ความเหมาะสม และประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ และปฏิบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในเรื่องการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทอย่างเคร่งครัด

ตารางแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อย ณ 31 ธันวาคม 2568

บริษัทย่อย	ประเภทธุรกิจ	ทุนชำระแล้ว (ล้านบาท)	มูลค่าที่ตราไว้ (บาทต่อหุ้น)	สัดส่วนเงิน ลงทุน (ร้อยละ)	ราคาทุน (ล้านบาท)
บริษัท เอจีอี เทอร์มินอล จำกัด	บริการขนส่งทางน้ำ บริการท่าเทียบเรือขนส่ง สินค้า บริการขนถ่าย สินค้าและคัดแยกถ่านหิน และให้คำปรึกษาเกี่ยวกับ การขนส่งทางน้ำ	230.00	100.00	100.00	230.00
บริษัท มัลติ เอนเนอจี เทรตติ้ง (2020) จำกัด	จำหน่ายน้ำมันเชื้อเพลิง และลงทุนในบริษัทอื่น	36.00	100.00	100.00	36.00
บริษัท เอจีอี โกลบอล เทรต จำกัด	ลงทุนในบริษัทอื่น	52.20	100.00	100.00	52.20
บริษัท เอจีอี อกริ เทรตติ้ง จำกัด	จัดหาและจำหน่ายสินค้า ทางการเกษตร	2.00	100.00	100.00	2.00
บริษัท เอจีอี เวเนเจอร์ส จำกัด	ให้บริการเช่าซื้อทรัพย์สิน และบริการเช่าทรัพย์สิน แบบลิสซิ่ง และให้บริการ ธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ หลัก	51.00	100.00	100.00	51.00
บริษัท เอเซีย ไปโอแมส จำกัด (มหาชน)	จัดหาและจัดจำหน่าย เชื้อเพลิงชีวมวล ผลิตภัณฑ์ ไม้สับและชีวมวลอัดแท่ง	346.06	0.50	52.09	468.65
รวม					839.85
หัก : ค่าเผื่อผลขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทย่อย					(48.54)
เงินลงทุนในบริษัทย่อย – สุทธิ					791.31



ตารางแสดงเงินลงทุนของบริษัทย่อย ณ 31 ธันวาคม 2568

บริษัท มัลติ เอนเนอจี เทรตติ้ง (2020) จำกัด มีการลงทุนในบริษัทย่อย ดังนี้

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	สัดส่วน การลงทุน (ร้อยละ)	วันที่จดทะเบียน จัดตั้งบริษัท	ทุนจดทะเบียน (ล้านบาท)	ราคาทุน (ล้านบาท)
บริษัท เอ เอ็นจีเนียริง คอนซัลแตนท์ จำกัด	ผลิตและจำหน่าย กระแสไฟฟ้า (หยุดดำเนินการ)	94.00	23 สิงหาคม 2550	50.00	40.39
บริษัท แกรนด์ พาวเวอร์ (2019) จำกัด	จำหน่ายถ่านหิน	100.00	26 สิงหาคม 2557	51.00	31.50
บริษัท จี เอนเนอจี เทรตติ้ง จำกัด	จำหน่ายถ่านหิน	100.00	18 กุมภาพันธ์ 2558	20.00	5.75
รวม				121.00	77.64
หัก : ค่าเผื่อผลขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทย่อย					(40.39)
เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ					37.25

บริษัท เอ.จี.อี. ทรานสปอร์ต จำกัด มีการลงทุนในบริษัทย่อย ดังนี้

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	สัดส่วน การลงทุน (ร้อยละ)	วันที่จดทะเบียน จัดตั้งบริษัท	ทุนจดทะเบียน (ล้านบาท)	ราคาทุน (ล้านบาท)
บริษัท วินเนอร์ 789 โลจิสติกส์ จำกัด	บริการรับจ้างขนส่งสินค้า และบริหารจัดการ	100.00	13 กรกฎาคม 2560	1.00	2.52
รวม				1.00	2.52

บริษัท วินเนอร์ 789 โลจิสติกส์ จำกัด มีการลงทุนในบริษัทย่อย ดังนี้

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	สัดส่วน การลงทุน (ร้อยละ)	วันที่จดทะเบียน จัดตั้งบริษัท	ทุนจดทะเบียน (ล้านบาท)	ทุนเรียกชำระ แล้ว (ล้านบาท)
บริษัท นครหลวง 2567 จำกัด (จดทะเบียนเลิกกิจการ ณ วันที่ 24 กรกฎาคม 2568 และอยู่ระหว่าง การชำระบัญชี)	บริการรับจ้างขนส่งสินค้า และบริหารจัดการ	90.00	25 เมษายน 2566	1.00	1.00
รวม				1.00	1.00

บริษัท เอเชีย ไบโอมาส จำกัด (มหาชน) มีการลงทุนในบริษัทย่อย ดังนี้

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	สัดส่วน การลงทุน (ร้อยละ)	วันที่จดทะเบียน จัดตั้งบริษัท	ทุนจดทะเบียน (ล้านบาท)	ทุนเรียกชำระ แล้ว (ล้านบาท)
บริษัท กรีน อาร์ทีเอฟ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายเชื้อเพลิงจากขยะ	99.99	26 พฤษภาคม 2566	33.55	33.55
บริษัท ภาประภัส จำกัด	ธุรกิจจัดหาและจำหน่ายเชื้อเพลิงชีวมวล	99.98	1 ตุลาคม 2552	1.00	1.00
บริษัท สถาพรธนาพัฒน์ จำกัด	ธุรกิจให้บริการขนส่งสินค้า	99.99	27 มีนาคม 2533	4.00	4.00
บริษัท แอลฟา จี เวนเจอร์ จำกัด	ลงทุนในธุรกิจอื่นที่ไม่ใช่สถาบันการเงิน	99.99	9 พฤศจิกายน 2561	31.00	31.00
			<b>รวม</b>	<b>69.55</b>	<b>69.55</b>
Asia Biomass Energy SDN. BHD. (อยู่ระหว่างชำระบัญชี)	ธุรกิจจัดหาเชื้อเพลิงชีวมวล	93.07	14 กรกฎาคม 2557	3,246,829 ริงกิตมาเลเซีย	3,246,829 ริงกิตมาเลเซีย
Asia Biomass Resources SDN. BHD. (อยู่ระหว่างชำระบัญชี)	ธุรกิจจัดหาเชื้อเพลิงชีวมวล	90.24	23 ตุลาคม 2558	2,304,865 ริงกิตมาเลเซีย	2,304,865 ริงกิตมาเลเซีย
			<b>รวม</b>	<b>5,551,694</b> ริงกิตมาเลเซีย	<b>5,551,694</b> ริงกิตมาเลเซีย

บริษัท แอลฟา จี เวนเจอร์ จำกัด มีการลงทุนในบริษัทย่อย ดังนี้

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	สัดส่วน การลงทุน (ร้อยละ)	วันที่จดทะเบียน จัดตั้งบริษัท	ทุนจดทะเบียน (ล้านบาท)	ทุนเรียกชำระ แล้ว (ล้านบาท)
บริษัท เอบีเอ็ม วู้ดชิพ จำกัด	ธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์แปรรูปจากสินค้าเกษตร	99.99	9 กรกฎาคม 2563	5.00	5.00
บริษัท พีเคเอส อินเตอร์เทรค จำกัด	ธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์จากสินค้าเกษตร	99.99	15 ธันวาคม 2565	5.00	5.00
บริษัท พีเคเอส อกริ เทรค จำกัด	ธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์แปรรูปจากสินค้าเกษตร	99.99	15 ธันวาคม 2565	5.00	5.00
			รวม	15.00	15.00

บริษัท เอจีอี เทอร์มินอล จำกัด มีการลงทุนในบริษัทย่อย ดังนี้

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	สัดส่วน การลงทุน (ร้อยละ)	วันที่จดทะเบียน จัดตั้งบริษัท	ทุนจดทะเบียน (ล้านบาท)	ราคาหุ้น (ล้านบาท)
บริษัท เอจีอี มารีน โลจิสติกส์ จำกัด	บริการขนส่งทางน้ำ ขนถ่ายสินค้า และให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการขนส่งทางน้ำ	100.00	19 กันยายน 2560	187.00	126.10
บริษัท เอจีอี พอร์ต เซอร์วิส จำกัด	บริการท่าเทียบเรือขนส่งสินค้า บริการขนถ่ายสินค้า และบริการจัดเก็บ และให้เช่าคลังสินค้า	75.00	21 เมษายน 2564	90.00	67.50
บริษัท เอ.จี.อี. ทรานสปอร์ต จำกัด	บริการรับจ้างขนส่งสินค้า และบริหารจัดการ	99.00	17 มีนาคม 2551	1.00	7.11
รวม				278.00	200.71
หัก : ค่าเผื่อผลขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทย่อย					(58.0)
เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ					142.71

บริษัท เอจีอี โกลบอล เทรต จำกัด มีการลงทุนในบริษัทย่อย ดังนี้

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	สัดส่วน การลงทุน (ร้อยละ)	วันที่จดทะเบียน จัดตั้งบริษัท	ทุนจดทะเบียน (ล้านบาท USD)	ราคาหุ้น (ล้านบาท USD)
บริษัท VINA AGE จำกัด	จำหน่ายถ่านหินเพื่อใช้ในโรงงานอุตสาหกรรม	99.33	17 พฤษภาคม 2560	1.50	1.50
AGE INTERTRADE SINGAPORE PTE. LTD. <sup>2)</sup> (จดทะเบียนเลิกกิจการ ณ วันที่ 4 กรกฎาคม 2568)	จำหน่ายถ่านหินเพื่อใช้ในโรงงานอุตสาหกรรม	0.00	26 สิงหาคม 2563	0.00	0.00
รวม				1.50	1.50
หัก : ค่าเผื่อผลขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทย่อย					(1.50)
เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ					0.00

บริษัท เอจีอี เวเนเจอร์ส จำกัด มีการลงทุนในบริษัทย่อย ดังนี้

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	สัดส่วน การลงทุน (ร้อยละ)	วันที่จดทะเบียน จัดตั้งบริษัท	ทุนจดทะเบียน (ล้านบาท)	ทุนเรียกชำระ แล้ว (ล้านบาท)
บริษัท ทุนทำดี จำกัด	ให้บริการสินเชื่อที่มีหลักประกันสำหรับอสังหาริมทรัพย์ทุกประเภท	100.00	1 ธันวาคม 2565	4.00	4.00
บริษัท เอจีอี อีวี พลัส จำกัด	ให้บริการเช่ารถไฟฟ้า	100.00	5 เมษายน 2567	20.00	5.00
บริษัท เอจีอี ออโต้ แกลเลอรี จำกัด <sup>1)</sup>	ศูนย์จำหน่ายรถยนต์ทั้งรถยนต์สันดาป และ รถไฟฟ้า	90.50	20 มีนาคม 2567	90.00	90.00
บริษัท เอจีอี อีวี ลิμουซีน แอนด์ เซอร์วิส จำกัด	บริการรถรับจ้างขนส่ง (รถป้ายเขียว)	60.00	13 พฤศจิกายน 2567	20.00	10.00
รวม				134.00	109.00



บริษัท เอจีอี ออโต้ แกลเลอรี จำกัด มีการลงทุนในบริษัทย่อย ดังนี้

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	สัดส่วน การลงทุน (ร้อยละ)	วันที่จัด ทะเบียน จัดตั้งบริษัท	ทุนจดทะเบียน (ล้านบาท)	ทุนเรียก ชำระแล้ว (ล้านบาท)
บริษัท เอจีอี ออโต้ อินฟินิท เอ็กซ์ จำกัด <sup>1.6)</sup>	ประมูลงานหรือประกวดราคา	99.98	8 กรกฎาคม 2568	5.00	5.00
บริษัท เอเอจี เอ็มจี เอ็กซ์ จำกัด <sup>1.6)</sup>	ศูนย์จำหน่ายรถยนต์ ทั้ง รถยนต์สันดาป และรถไฟฟ้า	99.98	8 กรกฎาคม 2568	1.00	1.00
บริษัท เอเอจี ออโต้โมทีฟ วัน เอ็กซ์ จำกัด <sup>1.6)</sup>	ศูนย์จำหน่ายรถยนต์ รถไฟฟ้า	99.98	8 กรกฎาคม 2568	1.00	1.00
รวม					7.00

ตารางแสดงเงินลงทุนในบริษัทร่วมค้า ณ 31 ธันวาคม 2568

บริษัทย่อย	ประเภทธุรกิจ	ทุนชำระแล้ว (ล้านบาท)	มูลค่าที่ ตราไว้ (บาทต่อหุ้น)	สัดส่วนเงิน ลงทุน (ร้อยละ)	ราคาทุน (ล้านบาท)
บริษัท แอท เอนเนอจี โซลูชั่น จำกัด	ผลิตและจำหน่ายไอน้ำ และ ให้บริการด้านสาธารณูปโภค สำหรับโรงงานอุตสาหกรรม	200.00	100.00	50.00	100.00
รวม					100.00
หัก : ค่าเผื่อผลขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมค้า					(8.00)
เงินลงทุนในบริษัทร่วมค้า- สุทธิ					92.00

ตารางแสดงเงินลงทุนในบริษัทร่วม ณ 31 ธันวาคม 2568

บริษัทย่อย	ประเภทธุรกิจ	ทุนชำระแล้ว (ล้านบาท)	มูลค่าที่ ตราไว้ (บาทต่อหุ้น)	สัดส่วนเงิน ลงทุน (ร้อยละ)	ราคาทุน (ล้านบาท)
บริษัท คิวทีซี เอนเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)	ธุรกิจผลิตและจำหน่ายหม้อ แปลงไฟฟ้าตามคำสั่งซื้อของ ลูกค้า(Made to Order) และให้บริการด้านต่างๆ แก่ ลูกค้า	341.09	1.00	24.00	328.31
รวม					328.31

หมายเหตุ : ในระหว่างปีปัจจุบันได้มีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างของกลุ่มบริษัทดังต่อไปนี้

1.บริษัท เอจีอี ออโต้ แกลเลอรี จำกัด (“บริษัทย่อย”)

- 1.1) เมื่อวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2568 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อยครั้งที่ 2/2568 มีมติอนุมัติให้ขายหุ้นของบริษัท เอจีอี ออโต้ แกลเลอรี จำกัด จำนวน 2,250 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 4.5 ของหุ้นทั้งหมดในราคาหุ้นละ 25 บาท คิดเป็นจำนวนเงิน 56,250 บาท ให้แก่บุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง โดยในเดือนมีนาคม 2568 บริษัทย่อยได้รับชำระเงินค่าหุ้นแล้ว ทำให้สัดส่วนการลงทุนของบริษัทย่อยเปลี่ยนแปลงจากร้อยละ 60.0 เป็นร้อยละ 55.5 ของทุนเรียกชำระ
- 1.2) ในเดือนมีนาคม 2568 บริษัท เอจีอี ออโต้ แกลเลอรี จำกัด เรียกชำระค่าหุ้นเพิ่มหุ้นละ 75 บาท โดยบริษัทย่อยได้จ่ายชำระค่าหุ้น ในสัดส่วนร้อยละ 55.5 ของทุนเรียกชำระ คิดเป็นจำนวนเงิน 2 ล้านบาท
- 1.3) เมื่อวันที่ 4 เมษายน 2568 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท เอจีอี ออโต้ แกลเลอรี จำกัด ครั้งที่ 2/2568 มีมติอนุมัติให้เพิ่มทุนจดทะเบียน จากเดิมจำนวน 5 ล้านบาท เป็นจำนวน 30 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 250,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท บริษัทดังกล่าวได้จดทะเบียนการเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 17 เมษายน 2568 โดยบริษัทย่อยได้จ่ายชำระเงินลงทุนในหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าวเป็นจำนวนเงิน 14 ล้านบาท และยังคงถือหุ้นในบริษัทดังกล่าวร้อยละ 55.5
- 1.4) เมื่อวันที่ 26 พฤษภาคม 2568 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อยครั้งที่ 4/2568 มีมติอนุมัติให้ซื้อหุ้นสามัญของบริษัท เอจีอี ออโต้ แกลเลอรี จำกัด จำนวน 105,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 35 ของหุ้นทั้งหมด จากผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในราคาหุ้นละ 131.21 บาท เป็นจำนวนเงิน 13.8 ล้านบาท จึงทำให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทย่อยเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 55.5 เป็นร้อยละ 90.5 ของทุนเรียกชำระ
- 1.5) เมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2568 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท เอจีอี ออโต้ แกลเลอรี จำกัด ครั้งที่ 3/2568 มีมติอนุมัติให้เพิ่มทุนจดทะเบียน จากเดิมจำนวน 30 ล้านบาท เป็นจำนวน 90 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 600,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท บริษัทดังกล่าวได้จดทะเบียนการเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 8 กรกฎาคม 2568 โดยในเดือนกรกฎาคม 2568 บริษัทย่อยได้จ่ายชำระเงินลงทุนในหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าวเป็นจำนวนเงิน 54.3 ล้านบาท และยังคงถือหุ้นในบริษัทดังกล่าวร้อยละ 90.5
- 1.6) เมื่อวันที่ 8 กรกฎาคม 2568 ได้จัดตั้งบริษัทย่อย 3 แห่ง ได้แก่ บริษัท เอจีอี ออโต้ อินฟิไนท์ เอ็กซ์ จำกัด , บริษัท เอเอจี เอ็มจี เอ็กซ์ จำกัด และ บริษัท เอเอจี ออโต้โมทีฟ วัน เอ็กซ์ จำกัด

2. AGE INTERTRADE SINGAPORE PTE. LTD. (“บริษัทย่อย”)

เมื่อวันที่ 4 กรกฎาคม 2568 AGE INTERTRADE SINGAPORE PTE. LTD. ได้จดทะเบียนเลิกกิจการและชำระบัญชีเสร็จสมบูรณ์แล้ว

## 1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียน 598,263,092.00 บาท เรียกชำระแล้ว 598,261,717.50 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 1,196,523,435 หุ้น โดยมีมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท

### ผู้ถือหุ้น

รายชื่อ		จำนวนหุ้น (หุ้น)	ร้อยละ
1	กลุ่มนายพนม วรรณสถาพร <sup>1</sup>	647,046,766	54.07
2	UBS AG LONDON BRANCH	23,253,107	1.94
3	นายปิธิพันธุ์ ธนศรีวินิชชัย	17,995,703	1.50
4	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	17,748,081	1.48
5	นายวินัย วรรณสถาพร	17,432,169	1.46
6	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เพื่อผู้ฝาก	12,778,012	1.07
7	นายอภิชาติ เจริญสวัสดิ์	11,498,312	0.96
8	นายอนันต์ ตันตสิรินทร์	11,200,000	0.94
9	นายอภิสิทธิ์ รุจิเกียรติกิจาร	7,710,997	0.64
10	ผู้ถือหุ้นรายอื่นๆ	429,860,288	35.94
รวม		1,196,523,435	100

หมายเหตุ : 'กลุ่มนายพนม วรรณสถาพร ประกอบด้วย

รายชื่อ		จำนวนหุ้น (หุ้น)	ร้อยละ
1	นายพนม วรรณสถาพร	214,598,524	17.94
2	นายอิทธิกร วรรณสถาพร	93,302,166	7.80
3	นางณัชปภา วรรณสถาพร	78,651,574	6.57
4	นายณัฐภัทร วรรณสถาพร	78,651,573	6.57
5	นางสาวพิมพ์ดา วรรณสถาพร	44,780,587	3.74
6	นางสาวปณิดา วรรณสถาพร	44,780,585	3.74
7	นางสาวธัญญาดา เมฆพงษ์สาร	44,780,584	3.74
8	นางสาวพิมพ์ญา วรรณสถาพร	44,780,584	3.74
9	นางพนิดา วรรณสถาพร	2,720,589	0.23
จำนวนหุ้นทั้งสิ้น		647,046,766	54.07

กลุ่มผู้ถือหุ้นรายอื่นนอกเหนือจากกลุ่มนายพนม วรรณสถาพร ตามตารางข้างต้นแต่ละรายไม่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันตามมาตรา 258 หรือเป็นผู้ถือหุ้นที่อยู่ภายใต้ผู้มีอำนาจควบคุมเดียวกัน

## 1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

หุ้นกู้ครั้งที่	มูลค่าที่ออก (ล้านบาท)	มูลค่าที่ยังไม่ได้ไถ่ถอน (ล้านบาท)	วันครบกำหนดไถ่ถอน	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	อันดับความน่าเชื่อถือ
1/2565	1,200.00	0	14 มิถุนายน 2568	6.00	BB+
1/2568	100.00	100.00	31 มกราคม 2569	7.10	BB+
1/2568	150.00	150.00	31 มกราคม 2570	7.00	BB+
1/2568	330.00	330.00	31 ตุลาคม 2570	7.20	BB+
2/2568	117.00	117.00	30 กรกฎาคม 2569	6.90	BB+
2/2568	83.00	83.00	30 เมษายน 2571	7.25	BB+
3/2568	98.40	98.40	16 เมษายน 2570	6.80	BB+
3/2568	81.30	81.30	16 มกราคม 2571	7.00	BB+
3/2568	70.30	70.30	16 ธันวาคม 2571	7.10	BB+

หมายเหตุ :

1. ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564 ของบริษัทฯ มีมติอนุมัติการออกหุ้นกู้มูลค่าไม่เกิน 2,000 ล้านบาท
2. ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2565 ของบริษัทฯ มีมติอนุมัติเพิ่มเติมวงเงินอีก 1,000 ล้านบาท รวมวงเงินสำหรับการออกหุ้นกู้ทั้งสิ้น ไม่เกิน 3,000 ล้านบาท
3. ในระหว่างปี 2568 บริษัทฯได้มีการไถ่ถอนหุ้นกู้ครั้งที่ 1/2565 ก่อนวันที่ครบกำหนดไถ่ถอน โดยไถ่ถอนเป็นจำนวน 901.2 ล้านบาทในเดือนกุมภาพันธ์และมีนาคม 2568 และจำนวน 298.8 ล้านบาทในเดือนมิถุนายน 2568

## 1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทฯ มีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตรา ประมาณร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิตามงบการเงิน หลังหักภาษีนิติบุคคล และหักสำรองตามกำหนดแต่ละปี ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับความจำเป็น และความเหมาะสมอื่นๆ ในอนาคตด้วย โดยการอนุมัติจ่ายเงินปันผลขึ้นอยู่กับมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ส่วนการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลได้เมื่อเห็นว่าบริษัทมีกำไรเพียงพอ แล้วรายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมผู้ถือหุ้นคราวถัดไป

### การจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ ในช่วงระยะเวลา 5 ปี ที่ผ่านมา ดังนี้

รายละเอียดการจ่ายปันผล	2567	2566	2565	2564	2563
อัตราการจ่ายเงินปันผลเป็นหุ้นปันผล (บาท : หุ้น)	-	-	0.0500	0.0625	-
อัตราการจ่ายเงินปันผลเป็นเงินสด (บาท : หุ้น)	0.20	0.20	0.4056	0.2070	0.10
รวมอัตราการจ่ายเงินปันผลต่อหุ้น (บาท : หุ้น)	-	-	0.4556	0.2695	0.10
อัตราส่วนการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ (ร้อยละ)	104.12	104.12	63.21	63.46	41.78

## 2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

### 2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

เอจีอีตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงโดยถือว่าการบริหารความเสี่ยงเป็นองค์ประกอบที่สำคัญของทุกกระบวนการที่มีความเชื่อมโยงกันทุกระดับ จึงได้กำหนดเป็นนโยบายบริหารความเสี่ยงทั่วองค์กร ที่พนักงานทุกคนต้องปฏิบัติตาม และมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ทำหน้าที่ในการกำหนดนโยบาย กรอบการบริหารความเสี่ยง กำกับดูแลและสนับสนุนให้การดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงองค์กรสอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายทางธุรกิจ โดยพิจารณาสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปทั้งภายในและภายนอก เช่น อุปสงค์/อุปทานของราคาก๊าซหุงต้ม ความคาดหวังของกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย การเปลี่ยนแปลงระเบียบและข้อบังคับต่างๆ และผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอันเนื่องมาจากการทำธุรกิจ เป็นต้น รวมถึงเสนอแนะแนวทาง ติดตาม และประเมินผลการบริหารความเสี่ยงให้เกิดประสิทธิผลสูงสุดและสอดคล้องกับหลักการ เพื่อทบทวนและให้ข้อคิดเห็นในการนำไปปรับปรุงประสิทธิภาพของการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงได้อย่างทันทั่วถึงและสร้างความพร้อมในการรองรับความเสี่ยงของธุรกิจในทุกด้าน

บริษัทฯ ตระหนักและเห็นความสำคัญของการบริหารจัดการองค์กรที่ดีเพื่อขับเคลื่อนองค์กรให้เติบโตอย่างยั่งยืนและขยายธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ มีฐานะการเงินที่มั่นคง และสร้างผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบริหารการลงทุน เพื่อทำหน้าที่ในการจัดทำนโยบาย วางระบบ กำหนดวัตถุประสงค์ และประเมินความเสี่ยงต่างๆ ทั้งที่เกิดจากปัจจัยภายนอก และจากการบริหารงาน และการปฏิบัติงานภายในองค์กรรวมทั้งกำหนดแนวทางในการบริหาร และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ มีการสื่อสาร จัดฝึกอบรม สัมมนาเชิงปฏิบัติการแก่พนักงาน ให้ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง

### 2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

ความเสี่ยงที่ระบุไว้ในเอกสารฉบับนี้ อ้างอิง จากข้อมูลปัจจุบันและการคาดการณ์อนาคตเท่าที่จะสามารถระบุได้ ซึ่งปัจจัยความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญบางประการ อาจมีผลกระทบต่อมูลค่าหุ้นของบริษัทฯ และในอนาคตอาจมีปัจจัยความเสี่ยงอื่นที่มีผลกระทบต่อธุรกิจ รายได้ และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ได้

บริษัทฯ มีนโยบายบริหารความเสี่ยงภายใต้การติดตามและการประเมินโอกาสและขนาดของผลกระทบอย่างต่อเนื่องครอบคลุมในทุกๆ ด้านที่อาจมีความเสี่ยง และกำหนดเป็นเป้าหมายแผนงานเพื่อลด บรรเทา และควบคุมความเสี่ยงจากปัจจัยต่างๆ ให้อยู่ในระดับที่จะไม่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญกับบริษัทฯ โดยจัดการให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและทันต่อสถานการณ์การเปลี่ยนแปลงจากทั้งภายในและภายนอกองค์กร โดยมีการรายงานความคืบหน้าเป็นประจำทุกเดือน

#### 1. ความเสี่ยงในการดำเนินงานธุรกิจถ่านหิน

##### 1.1 ความเสี่ยงจากการดำเนินการขนส่งสินค้าทางเรือ

เนื่องจากบริษัทฯ นำเข้าถ่านหินมาจากประเทศอินโดนีเซีย, ออสเตรเลีย และอเมริกา เข้ามาเพื่อจำหน่ายในประเทศไทย รวมทั้งมีการซื้อमाขายไปจากอินโดนีเซีย แอฟริกาใต้ ส่งไปที่ประเทศในเอเชีย ทำให้มีความจำเป็นต้องใช้วิธีการขนส่งถ่านหินมาทางเรือ ซึ่งอาจมีความเสี่ยงในหลายรูปแบบ ทั้งภัยระหว่างการขนส่งทางทะเล, สถานการณ์ความไม่สงบในภูมิภาคต่างๆ หรือสภาพอากาศที่แปรปรวน ซึ่งอาจส่งผลให้อุปทานของเรือเทกองในตลาดลดลง เรือขนส่งมีจำนวนไม่เพียงพอ หรือมารับสินค้าไม่ตรงตามกำหนดการ รวมทั้งค่าใช้จ่ายด้านค่าระวางเรือที่มีการเปลี่ยนแปลงราคาตลอดเวลา โดยเฉพาะในช่วงปี 2566 จนถึงปัจจุบัน ตลาดเรือเทกองแห้งได้รับผลกระทบจากสถานการณ์โลก ที่มีทั้งปัจจัยทางบวกและลบ ประกอบกับราคาน้ำมัน VLSFO (Very Low Sulphur Fuel Oil) และ MGO (Marine Gas Oil) ที่ปรับราคาขึ้น-ลงตลอดเวลา จึงส่งผลให้ราคาค่าระวางมีความผันผวนสูง ยากต่อการบริหารจัดการค่าระวางซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุน

อย่างไรก็ตาม เนื่องจากบริษัทฯ ดำเนินธุรกิจนี้มาเป็นเวลานาน จึงมีความเข้าใจปัญหาและความเสี่ยงดังกล่าวเป็นอย่างดี โดยบริษัทฯ มีการบริหารความเสี่ยงดังกล่าวด้วยการว่าจ้างเรือกับผู้ให้บริการเรือขนส่งทั้งแบบชั่วคราวและแบบระยะยาว (ไม่เกิน 1 ปี) อีกทั้งบริษัทมีพันธมิตรเจ้าของเรือขนาดกลางและขนาดใหญ่จำนวนมาก ซึ่งจะทำให้เกิดความมั่นใจว่า บริษัทฯ จะสามารถบริหารจัดการให้



มีเรือขนส่ง เพื่อจัดส่งสินค้าให้กับลูกค้า รวมทั้งทำให้สามารถคาดการณ์ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับค่าขนส่งได้แม่นยำยิ่งขึ้น รวมทั้งบริษัทฯ มีการติดตามข่าวสารเกี่ยวกับสถานการณ์ และแลกเปลี่ยนข้อมูลตลาดกับพันธมิตรผู้ให้บริการเรือขนส่ง รวมไปถึงโบรกเกอร์เรือสินค้าเทกอง เพื่อคาดการณ์ค่าระวางเรือล่วงหน้าและบริหารจัดการการเช่าเรือในช่วงจังหวะที่เหมาะสมด้วยราคาที่ต่ำที่สุด อีกทั้งเพื่อให้สามารถปรับตัวและวางแผนรองรับกับการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้น

## 1.2 ความเสี่ยงในการส่งมอบสินค้า

ในการส่งมอบถ่านหินจากเหมืองถ่านหินในประเทศอินโดนีเซีย และออสเตรเลียมายังประเทศไทย และการส่งมอบถ่านหินจากคลังสินค้าของ บริษัทฯ ในประเทศไทยไปยังลูกค้าในประเทศ อาจเกิดความเสี่ยงขึ้นในการส่งมอบสินค้า ทั้งด้านคุณภาพและปริมาณของถ่านหิน และระยะเวลาในการส่งมอบถ่านหิน ซึ่งความเสี่ยงต่างๆ ที่กล่าวมา บริษัทฯ ได้วางแผนเพื่อลดความเสี่ยง ดังนี้

**ด้านคุณภาพถ่านหิน** บริษัทฯ มีการควบคุมคุณภาพถ่านหินด้วยเครื่องมือการตรวจสอบที่ทันสมัย และมีคุณภาพ ตามมาตรฐานสากล (ASTM Standard) โดยจะทำการตรวจสอบตั้งแต่ขั้นตอนการสั่งซื้อสินค้า การรับมอบสินค้าและก่อนการส่งมอบสินค้าให้กับลูกค้า เพื่อให้มั่นใจได้ว่า คุณภาพถ่านหินตรงกับความต้องการของลูกค้า

**ด้านปริมาณถ่านหิน** บริษัทฯ มีการวางแผนการซื้อถ่านหินล่วงหน้าเพื่อให้ครอบคลุมปริมาณขายที่ได้คาดการณ์ไว้ตลอดทั้งปี โดยมีการทำสัญญาซื้อขายถ่านหินกับผู้จัดจำหน่ายขนาดกลางจนถึงขนาดใหญ่จากประเทศอินโดนีเซีย และออสเตรเลีย รวมจำนวนหลายราย ทั้งในรูปแบบของสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และสัญญาซื้อขายทันที (Spot) ซึ่งทำให้บริษัทฯ มั่นใจว่าจะมีสินค้าในปริมาณที่ได้ตกลงกันไว้ นอกจากนี้ บริษัทฯ มีปริมาณสินค้าคงคลังจัดเก็บในประเทศเพื่อสามารถจำหน่ายได้เป็นระยะเวลาไม่น้อยกว่า 2 เดือน

**ด้านการส่งมอบถ่านหิน** บริษัทฯ มีการพัฒนาระบบการบริหารงานจัดส่งที่ให้ความสำคัญทั้งในด้านการส่งมอบที่ตรงเวลา การลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม และการควบคุมต้นทุนการส่งมอบด้วยรถบรรทุกของบริษัทฯเอง รวมทั้งมีการสร้างความสัมพันธ์ระยะยาวและมีสัญญาว่าจ้างขนส่งกับบริษัทขนส่งภายนอกที่เป็นพันธมิตรกับบริษัทฯ จำนวนหลายราย จึงมั่นใจได้ว่าจะมีปริมาณรถบรรทุกอย่างเพียงพอสำหรับใช้ในการขนส่งถ่านหินไปยังลูกค้า และยังช่วยให้บริษัทฯ สามารถควบคุมระยะเวลาและต้นทุนในการส่งมอบถ่านหินได้อย่างมีประสิทธิภาพ และสามารถตอบสนองความพึงพอใจให้กับลูกค้าได้สูงสุด

## 1.3 ความเสี่ยงจากการให้ความสำคัญกับพลังงานทดแทนประเภทอื่นๆ ที่ไม่ใช่ถ่านหิน

ในอดีตที่ผ่านมาโรงงานอุตสาหกรรมโดยส่วนใหญ่ มักจะใช้น้ำมันเตาเป็นเชื้อเพลิงหลักในกระบวนการผลิต ซึ่งเป็นเชื้อเพลิงที่มีต้นทุนสูงกว่าเมื่อเทียบกับเชื้อเพลิงประเภทอื่น จึงมีผลกระทบต่อด้านต้นทุนการผลิต และความสามารถในการแข่งขัน โรงงานอุตสาหกรรมหลายแห่ง จึงมีการปรับเปลี่ยนมาใช้พลังงานเชื้อเพลิงชนิดอื่นทดแทนน้ำมันเตา ซึ่งเชื้อเพลิงประเภทอื่นที่เป็นทางเลือกนอกเหนือจากถ่านหินนั้น ยังมีอยู่หลายประเภท ได้แก่ ก๊าซธรรมชาติ เชื้อเพลิงจากขยะ (RDF) และเชื้อเพลิงชีวมวลต่างๆ เช่น กะลาปาล์ม ไม้สับ ชีวมวลอัดแท่ง แกลบ ขานอ้อย ชี้อ้อย เป็นต้น

อย่างไรก็ตาม ถ่านหินถือเป็นเชื้อเพลิงที่มีต้นทุนต่ำ และเป็นเชื้อเพลิงที่มีปริมาณสำรองอยู่เป็นจำนวนมาก เมื่อเทียบกับก๊าซธรรมชาติ หรือเชื้อเพลิงประเภทอื่นๆ ซึ่งนอกจากถ่านหินจะมีความได้เปรียบเรื่องต้นทุนและปริมาณสำรองที่มีอยู่แล้ว ยังมีความได้เปรียบด้านประสิทธิภาพในการให้ค่าความร้อนที่สูง และความสะดวกในการใช้งานอีกด้วย

## 1.4 ความเสี่ยงจากข้อร้องเรียนเรื่องสิ่งแวดล้อม

โดยธรรมชาติแล้ว แร่ธาตุประเภทถ่านหินเมื่อนำมาใช้งานโดยทำให้เกิดการเผาไหม้ ก๊าซออกซิเจนที่อยู่ในอากาศจะเข้าทำปฏิกิริยากับถ่านหินซึ่งจะมีส่วนประกอบของกำมะถัน ทำให้เกิดเป็นก๊าซพิษ ได้แก่ ก๊าซซัลเฟอร์ไดออกไซด์ ซึ่งเป็นสาเหตุทำให้ปอดอักเสบ และเกิดปัญหามลภาวะสิ่งแวดล้อมจากฝุ่นละอองของถ่านหิน ที่อาจทำให้เกิดโรคมะเร็ง อย่างไรก็ตาม ถ่านหินนั้นมีอยู่หลายประเภท ได้แก่ แอนทราไซต์ บิทูมินัส ซับบิทูมินัส และลิกไนต์ ซึ่งถ่านหินแต่ละประเภทจะก่อให้เกิดปริมาณก๊าซพิษ หรือมลภาวะที่แตกต่างกันไป ขึ้นอยู่กับคุณภาพของถ่านหินประเภทนั้นๆ

ถ่านหินที่บริษัทฯ นำเข้าและจัดจำหน่ายทั้งหมดคือ ถ่านหินประเภทบิทูมินัส และซับบิทูมินัส ซึ่งเป็นถ่านหินสะอาดคุณภาพสูง มีปริมาณซัลเฟอร์และกำมะถันอยู่ในระดับต่ำ คือ มีปริมาณกำมะถันประมาณร้อยละ 0.3-0.5 ในขณะที่น้ำมันเตามีกำมะถันประมาณร้อยละ 2.0 – 3.0 และแม้ถ่านหินก่อให้เกิดกำมะถันในปริมาณที่น้อยกว่าน้ำมันเตาก็ตาม บริษัทฯ ยังได้ตระหนักและให้ความสำคัญเป็นอย่างมาก ต่อการบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อม โดยในส่วนของขบวนการคัดแยกถ่านหินซึ่งอาจก่อให้เกิดมลภาวะทางเสียงและฝุ่นละอองได้มากที่สุด บริษัทฯ จะดำเนินการอยู่ภายในอาคารโรงงานซึ่งเป็นระบบปิดทั้งหมด ในส่วนของคลังสินค้า บริษัทฯ ได้กำหนดให้มีมาตรการในการควบคุมฝุ่นละอองจากถ่านหิน โดยการใช้นำไปคลุมบนกองถ่านหินอย่างมิดชิด มีการปลูกต้นไม้สูงโดยรอบบริเวณคลังสินค้า และมีระบบสเปรย์น้ำโดยรอบบริเวณเพื่อป้องกันการฟุ้งกระจาย ในส่วนของการขนส่ง รถบรรทุกถ่านหินทุกคันจะมีผ้าใบปิดคลุมอย่างมิดชิด และมีระบบการฉีดน้ำทำความสะอาดล้อรถบรรทุกก่อนออกจากคลังสินค้าของบริษัทฯ ในส่วนบริเวณท่าเรือที่มีการขนถ่ายถ่านหิน ก็ได้จัดทำระบบสเปรย์น้ำเพื่อป้องกันถ่านหินฟุ้งกระจายเช่นกัน นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังตระหนักดีถึงการสร้างความเข้าใจและความไว้วางใจจากชุมชนที่อยู่อาศัยในบริเวณรอบพื้นที่คลังสินค้าและโรงคัดแยก บริษัทฯ จึงได้จัดตั้งหน่วยมวลชนสัมพันธ์ด้านสิ่งแวดล้อม เพื่อทำหน้าที่ต่างๆ โดยเฉพาะอย่างยิ่งหน้าที่เกี่ยวกับการรับข้อร้องเรียนจากชาวบ้าน และการแก้ไขปัญหาเกี่ยวกับด้านสิ่งแวดล้อมที่อาจส่งผลกระทบต่อพื้นที่ชุมชนที่อยู่อาศัยอยู่ในบริเวณนั้นอย่างทันทั่วถึง

### 1.5 ความเสี่ยงด้านการบริหารสินค้าคงคลัง

เนื่องจากบริษัทฯ ดำเนินธุรกิจเป็นผู้นำเข้าและจัดจำหน่ายถ่านหิน จึงมีความจำเป็นที่จะต้องมีความถ่านหินคงคลังสำรองให้เพียงพอต่อการจัดจำหน่ายและสอดคล้องกับความต้องการของลูกค้าโดยจะต้องสามารถส่งมอบสินค้าได้อย่างต่อเนื่อง ประกอบกับปัจจุบัน บริษัทฯ ได้ขยายฐานการจำหน่ายถ่านหินออกไปสู่ภาคอุตสาหกรรมพลังงานและปูนซีเมนต์ ซึ่งเป็นภาคอุตสาหกรรมที่มีปริมาณความต้องการใช้ถ่านหินเป็นจำนวนมาก ดังนั้น จึงมีความจำเป็นอย่างยิ่งที่จะต้องมีความถ่านหินคงคลังไว้เพียงพอเพื่อให้บริษัทฯ สามารถส่งมอบให้กับลูกค้าได้ตลอดเวลา บริษัทฯ จึงมีความถ่านหินคงคลังเป็นมูลค่าสูง ทั้งนี้ บริษัทฯ มีมาตรการในการบริหารสินค้าคงคลังดังนี้

- บริษัทฯ มีการบริหารระยะเวลาในการขายสินค้าอยู่ในช่วงเฉลี่ยประมาณ 2 เดือน ประกอบด้วยถ่านหินที่อยู่ระหว่างการขนส่งทางเรือจากผู้จำหน่ายประมาณ 0.5 เดือน และถ่านหินที่อยู่ระหว่างการคัดแยกและส่วนที่เก็บอยู่ในสินค้าคงคลังที่โรงงานเป็นระยะเวลาประมาณ 1.5 เดือน
- การป้องกันด้านเสียงดัง บริษัทฯ มีการทำงานในเวลาจำกัดและปฏิบัติตามข้อตกลงกับชุมชน เช่นการขนถ่ายถ่านหินช่วง 6:00-20:00 น. การผลิตการคัดแยกจะทำในอาคารแบบปิด ป้องกันเสียงดัง มีการตรวจสอบแหล่งของก่อกำเนิดเสียงดังไม่ให้เกินมาตรฐานความปลอดภัยตามกฎหมาย
- การป้องกันด้านฝุ่น มีการปลูกต้นไม้รอบบริเวณการกองเก็บถ่านหิน ติดตั้งสเปรย์น้ำรอบพื้นที่การกองเก็บ ติดตั้งระบบสเปรย์น้ำในอาคารคัดแยก การคลุมกองถ่านหินในลานด้วยผ้าใบ มีรถน้ำคอยดูแลพื้นที่บริษัทฯ ไม่ให้เกิดการฟุ้งกระจายฝุ่นถ่านหิน มีเจ้าหน้าที่สิ่งแวดล้อมคอยตรวจตราตลอดเวลาปฏิบัติงาน
- การป้องกันด้านกลิ่น ที่เกิดจากการลุกไหม้เองของถ่านหิน มีเจ้าหน้าที่สิ่งแวดล้อมคอยตรวจตราและดับถ่านหินไหม้หรือที่กำลังจะลุกไหม้ตลอดเวลา
- การป้องกันการปนเปื้อนถ่านหินไปสู่ลำน้ำสาธารณะ มีบ่อตกตะกอนของถ่านหินและน้ำนำกลับมาใช้อีกครั้ง โดยไม่มีการปล่อยน้ำออกไปสู่ลำน้ำสาธารณะในทุกพื้นที่ปฏิบัติงาน และมีการตรวจตรามาตรฐานน้ำในบ่อตกตะกอน ไม่ให้เกินค่ากำหนดในกฎหมายอย่างต่อเนื่องทั้งตามระเบียบราชการและระบบการบริหารงาน ISO 14001:2015
- บริษัทฯ มีนโยบายในการควบคุมคุณภาพของถ่านหินที่อยู่ภายในสินค้าคงคลัง เพื่อให้สามารถส่งมอบถ่านหินตามคุณภาพที่ตกลงกับลูกค้า โดยผ่านการตรวจสอบคุณภาพ ทั้งหมด 3 ครั้ง ดังนี้

- |                   |  |
|-------------------|--|
| <b>ครั้งที่ 1</b> | ในขั้นตอนการเตรียมถ่านหินก่อนส่งมอบ โดยเจ้าหน้าที่ฝ่ายควบคุมคุณภาพ (Quality Control) จะเก็บตัวอย่างสินค้าตามมาตรฐานที่กำหนดและส่งผลการตรวจสอบให้ผู้รับผิดชอบพิจารณา ก่อนส่งมอบสินค้าทุกครั้ง |
| <b>ครั้งที่ 2</b> | มีการเก็บตัวอย่างถ่านหินจากรถบรรทุกทุกคัน ในขณะที่รถผ่านเครื่องชั่ง เพื่อเตรียมจัดส่งให้ลูกค้า โดยจะทำการบันทึกข้อมูลทั้งหมดของถ่านหินไว้ในระบบสารสนเทศ                                      |

### ครั้งที่ 3

มีการเก็บตัวอย่างถ่านหินขณะส่งมอบสินค้าที่โรงงานของลูกค้าเพื่อส่งผลเข้าห้องตรวจสอบ (Lab) โดยมีการตรวจและวิเคราะห์จากผู้รับจ้างตรวจวิเคราะห์ภายนอก ซึ่งเป็นที่ยอมรับด้วยกันทั้งสองฝ่าย เพื่อให้มั่นใจได้ถึงคุณภาพของสินค้าที่ส่งมอบว่า ตรงตามข้อตกลงที่กำหนดร่วมกันทั้งสองฝ่าย ทั้งนี้ เพื่อมิให้เกิดปัญหาเรื่องการส่งสินค้าคืน ซึ่งเป็นหนึ่งในมาตรการบริหารสินค้าคงคลังของบริษัทฯ ที่สำคัญ

- บริษัทฯ จัดให้มีการทำประกันภัยทุกประเภทกับสินค้าคงคลังทั้งหมด เพื่อป้องกันความเสี่ยงภัยที่อาจเกิดขึ้น อย่างไรก็ตาม นอกจากการทำประกันภัยดังกล่าวแล้ว บริษัทฯ มีระบบการป้องกันภัยน้ำท่วมโดยการจัดทำคันดินกันน้ำสูงกว่า 6 เมตร ล้อมรอบคลังสินค้าและโรงงานคัดแยก สาขาอำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา ซึ่งเป็นคลังสินค้าที่ใหญ่ที่สุดของบริษัทฯ

- บริษัทฯ กำหนดให้มีการตรวจนับปริมาณสินค้าคลัง ด้วยการว่าจ้างบริษัทผู้เชี่ยวชาญด้านการสำรวจจากภายนอกเป็นประจำทุกปี ซึ่งบริษัทฯ ดังกล่าวมีความเป็นอิสระในการตรวจสอบ และไม่มีความสัมพันธ์หรือมีความเกี่ยวข้องเป็นบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งของบริษัทฯ เข้ามาตรวจสอบปริมาณถ่านหินคลังทั้งหมดโดยวิธีการตรวจสอบที่เป็นที่ยอมรับตามมาตรฐานสากลทั่วไป ซึ่งมีขั้นตอนเบื้องต้น อาทิ การทำแผนผังกองถ่านหิน การปักหมุดจุดตั้งกล้อง การวัดมุมราบ ระยะราบและระยะตั้ง การเก็บพิกัด 150–800 จุด ตามปริมาตรของกองถ่านหิน การตรวจสอบความหนาแน่น เป็นต้น โดยในการสำรวจทุกครั้งจะเชิญผู้ตรวจสอบบัญชีของบริษัทฯ เข้าร่วมสังเกตการณ์ เพื่อความถูกต้อง ครบถ้วนและเชื่อถือได้ในปริมาณถ่านหินคลังของบริษัทฯ

#### 1.6 ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคากถ่านหิน

เนื่องจากราคากถ่านหินในตลาดโลกมีการเปลี่ยนแปลงตามกลไกตลาด สะท้อนปัจจัยสถานการณ์เศรษฐกิจ อุปสงค์ และอุปทาน ในช่วงเวลานั้นๆ ซึ่งส่งผลกระทบต่อราคากถ่านหินในประเทศ และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยเฉพาะในช่วงที่ราคากถ่านหินโลกมีความผันผวน

ความผันผวนของราคากถ่านหินจึงถือเป็นความเสี่ยงที่สำคัญในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ บริษัทฯ จึงได้กำหนดแนวทางป้องกันโดยการทำสัญญาซื้อถ่านหินล่วงหน้าไว้บางส่วนเป็นระยะเวลาประมาณ 3 เดือนถึง 6 เดือน กับผู้จัดจำหน่ายและผู้ผลิต โดยอ้างอิงราคาตลาดโลก เพื่อให้มีปริมาณสินค้าเพียงพอสำหรับจำหน่ายในต้นทุนที่สอดคล้องกับราคาที่เสนอขายให้กับลูกค้า ทั้งนี้ บริษัทฯ จะพิจารณาการทำสัญญาซื้อถ่านหินล่วงหน้า โดยอาศัยการติดตามและการประเมินทิศทางและแนวโน้มราคากถ่านหินในตลาดโลกอย่างใกล้ชิด รวมถึงแผนการจัดจำหน่ายให้กับลูกค้าในประเทศและปริมาณสัญญาขายถ่านหินล่วงหน้าที่มีอยู่ เพื่อลดความเสี่ยงจากความผันผวนของราคากถ่านหินในตลาดโลก ซึ่งเป็นอีกนโยบายของบริษัทฯ ที่มีความยืดหยุ่น เพื่อการปรับตัวให้เข้ากับสถานการณ์ความผันผวนของราคากถ่านหินโลกในปัจจุบัน

## 2. ความเสี่ยงทางการเงิน

#### 2.1 ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

เนื่องจากกลุ่มบริษัทสั่งซื้อถ่านหินจากผู้จัดจำหน่ายในประเทศอินโดนีเซียเป็นเงินสกุลเงินดอลลาร์ สรอ. ทำให้มีความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของค่าเงินดอลลาร์ สรอ. เทียบกับค่าเงินบาท ซึ่งในกรณีของการสั่งซื้อถ่านหินเพื่อส่งออกจำหน่ายลูกค้าในต่างประเทศ กลุ่มบริษัทจะบริหารความเสี่ยงด้วยวิธี Natural Hedge โดยนำเงินดอลลาร์ สรอ. ที่ได้รับ จากการส่งออกมาชำระค่าซื้อถ่านหิน ซึ่งเป็นการชำระเงินโดยใช้เงินสกุลเงินเดียวกัน และสำหรับกรณีการสั่งซื้อถ่านหินเพื่อนำเข้ามาจำหน่ายให้ลูกค้าในประเทศซึ่งขายเป็นสกุลเงินบาท กลุ่มบริษัทจะบริหารความเสี่ยงด้วยวิธีการทำสัญญาซื้อเงินดอลลาร์ สรอ. ล่วงหน้า (Forward Contract) โดยสัดส่วนการซื้อเงินดอลลาร์ สรอ. จะปรับเปลี่ยนไปตามการประเมินสถานการณ์และแนวโน้มทิศทางอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ในช่วงเวลานั้นๆ เพื่อลดผลกระทบด้านลบจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ และป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อต้นทุนซื้อถ่านหินของกลุ่มบริษัท

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังมีการนำเข้าสินค้าประเภทกะลาปาล์มจากต่างประเทศ และชำระค่าสินค้าเป็นเงินสกุลดอลลาร์ สหรัฐอเมริกา (กรณีบริษัทซื้อสินค้าตรงจากผู้จัดจำหน่ายในต่างประเทศโดยไม่ผ่านบริษัทย่อย) ทั้งนี้ สินค้าที่นำเข้างดังกล่าวจะมีทั้งส่วนที่

นำเข้ามาจำหน่ายในประเทศ และส่งออกไปยังต่างประเทศ (ส่วนใหญ่จะเป็นการส่งออกไปยังต่างประเทศ) โดยการส่งออกไปจำหน่ายยังต่างประเทศจะส่งผ่านท่าเรือที่ใกล้เคียงกับคลังสินค้า บริษัทรับชำระค่าสินค้าเป็นเงินสกุลดอลลาร์สหรัฐอเมริกา ดังนั้น หากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตรามีความผันผวนสูง อาจมีผลกระทบในทางลบอย่างมีนัยสำคัญต่อการประกอบธุรกิจ ผลการดำเนินงาน และสถานะทางการเงินของกลุ่มบริษัทได้

อย่างไรก็ตาม จากที่กล่าวมาแล้วข้างต้น จึงถือเป็นการป้องกันความเสี่ยงแบบธรรมชาติ (Natural Hedging) ยังคงเหลือความเสี่ยงเล็กน้อยที่เกิดจากช่วงเวลาที่จ่ายชำระเงินกับช่วงเวลาที่รับชำระเงินไม่ตรงกัน โดยความเสี่ยงบางส่วนบริษัทจะมีการบริหารความเสี่ยงโดยทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward Contract) กับธนาคารพาณิชย์ในประเทศ เพื่อลดผลกระทบจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนที่อาจส่งผลกระทบต่อผลประกอบการของกลุ่มบริษัท

## 2.1 ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินให้กู้ยืม เงินกู้ยืม และหนี้สินตามสัญญาเช่า สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยโดยการจัดหาเงินกู้ยืมที่มีทั้งอัตราดอกเบี้ยคงที่และอัตราดอกเบี้ยผันแปรในสัดส่วนที่ใกล้เคียงกัน กลุ่มบริษัทได้เข้าทำสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย เพื่อที่จะแลกเปลี่ยนระหว่างดอกเบี้ยตามอัตราผันแปรและดอกเบี้ยตามอัตราคงที่ ซึ่งอ้างอิงจากมูลค่าเงินต้นและอัตราดอกเบี้ยที่กำหนดร่วมกันไว้

นอกจากนี้ จากการที่บริษัทดำเนินธุรกิจจัดหาและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์เชื้อเพลิงชีวมวล โดยในการจัดหาสินค้าส่วนใหญ่บริษัทจะต้องมีการชำระเงินล่วงหน้า หรือหากได้รับสินค้าจากผู้จำหน่ายสินค้าให้บริษัทก็จะเป็นสินเชื่อในระยะสั้นเฉลี่ยประมาณ 7 – 30 วัน ในขณะที่บริษัทจะจำหน่ายสินค้าให้ลูกค้าโดยมีระยะเวลาให้สินเชื่อเฉลี่ยประมาณ 7 – 60 วัน จึงทำให้บริษัทจำเป็นต้องมีเงินทุนหมุนเวียนจำนวนมากเพื่อให้เพียงพอต่อยอดขายสินค้าที่มีการเติบโตอย่างต่อเนื่อง ปัจจุบันบริษัทมีแหล่งเงินทุนหมุนเวียนส่วนใหญ่ในรูปแบบเงินเบิกเกินบัญชี เลตเตอร์ออฟเครดิต ตัวสัญญาใช้เงิน และทรัสต์รีซีพ (Trust Receipt) ซึ่งหนี้สินระยะสั้นดังกล่าวมีอัตราดอกเบี้ยลอยตัว (Floating Rate) ที่อ้างอิงกับอัตราดอกเบี้ยลูกค้ารายใหญ่ชั้นดี ประเภทเงินเบิกเกินบัญชี (Minimum Overdraft Rate หรือ MOR) และอัตราดอกเบี้ยลูกค้ารายใหญ่ชั้นดี ประเภทเงินกู้แบบมีระยะเวลา (Minimum Loan Rate หรือ MLR) ดังนั้น บริษัทจึงอาจมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่ปรับตัวสูงขึ้น ซึ่งมีผลกระทบต่อต้นทุนทางการเงิน ฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัท

## 2.2 ความเสี่ยงเกี่ยวกับความสามารถในการชำระหนี้และปฏิบัติตามเงื่อนไขของสัญญาเงินกู้และหุ้นกู้

กลุ่มบริษัทมีหนี้สินระยะยาวจากสัญญาเงินกู้กับสถาบันการเงินในประเทศบางแห่งและหนี้สินจากการออกและเสนอขายหุ้นกู้ โดยภายใต้สัญญาเงินกู้ยืมและข้อกำหนดสิทธิหุ้นกู้ (“สัญญา”) ดังกล่าวได้ระบุข้อปฏิบัติและข้อกำหนดบางประการ เช่น การดำรงอัตราส่วนทางการเงินให้เป็นไปตามเงื่อนไขของสัญญาเงินกู้ และการที่กลุ่มบริษัทได้ทำสัญญาค้ำประกันระหว่างกันในการชำระหนี้กับสถาบันการเงินดังกล่าว ดังนั้นกลุ่มบริษัทจึงมีความเสี่ยงเกี่ยวกับความสามารถในการชำระหนี้และปฏิบัติตามเงื่อนไขของสัญญา ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อสภาพคล่องในการดำเนินงาน หากถูกเรียกชำระหนี้คืนก่อนกำหนด อันเนื่องมาจากผิดเงื่อนไขสัญญาเงินกู้ และอาจทำให้เข้าเหตุผิดนัดตามข้อกำหนดสิทธิของหุ้นกู้ได้ ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทมีข้อกำหนดการดำรงอัตราส่วนทางการเงินตามเงื่อนไขของสัญญาเงินกู้และหุ้นกู้ ดังนี้

โดย สัญญาเงินกู้กับสถาบันการเงินในประเทศบางแห่งของกลุ่มบริษัทและหุ้นกู้ของบริษัทฯ ได้ระบุข้อปฏิบัติและข้อกำหนดบางประการ เช่น การดำรงอัตราส่วนทางการเงินให้เป็นไปตามเงื่อนไขของสัญญาเงินกู้หรือหุ้นกู้ อาทิเช่น

- การดำรงอัตราส่วนสภาพคล่อง (Current Ratio) ให้ไม่ต่ำกว่า 1.1 เท่า โดยพิจารณาจากงบการเงิน ณ วันสิ้นงวดบัญชีประจำปี ซึ่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทฯ มีอัตราส่วนดังกล่าวเท่ากับ 1.28 เท่า
- การดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Debt to Equity Ratio) ให้ไม่เกิน 3 เท่า ซึ่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทฯ มีอัตราส่วนดังกล่าวเท่ากับ 0.96 เท่า

- การดำรงอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ (DSCR) ไม่ต่ำกว่า 1.2 เท่า โดยพิจารณาจากงบการเงิน ณ วันสิ้นงวดบัญชีประจำปี ซึ่งนิยามตามสัญญาเงินกู้ ระบุว่า อัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ หมายถึง กำไรก่อนดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (EBITDA) หารด้วย ส่วนของหนี้สินระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี (นับรวมสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี) รวมกับดอกเบี้ยจ่าย โดยพิจารณาในรอบบัญชีเดียวกัน สำหรับปี 2568 บริษัทย่อยมีอัตราส่วนดังกล่าว (ตามนิยามที่ระบุไว้ในสัญญาเงินกู้) เท่ากับ (7.68) เท่า ซึ่งต่ำกว่า 1.2 เท่าตามที่สัญญากำหนด ทั้งนี้ บริษัทย่อยได้รับการผ่อนผันอัตราส่วนดังกล่าวจากทางสถาบันการเงินเรียบร้อยแล้ว

กลุ่มบริษัทตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าวนี้ จึงได้ให้ความสำคัญกับการบริหารกระแสเงินสด และการควบคุมอัตราส่วนทางการเงินให้เป็นไปตามที่กำหนดในสัญญาเงินกู้อย่างเคร่งครัด โดยจัดให้มีการติดตาม และรายงานข้อมูลทางการเงิน รวมถึงอัตราส่วนทางการเงิน และผลการปฏิบัติตามเงื่อนไขของสัญญาเงินกู้ ตลอดจนการประเมินสถานการณ์ในอนาคตที่อาจกระทบต่อสถานะทางการเงิน เพื่อวางแผนทางการเงินให้สอดคล้องกับวงจรการชำระหนี้เงินกู้และคืนหุ้นกู้ และเป้าหมายอัตราส่วนทางการเงิน รวมถึงการกำหนดแนวทางแก้ไขไว้ล่วงหน้าในกรณีที่มิแน่วโน้มว่าอาจจะไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขของสัญญาเงินกู้ได้

## 2.3 ความเสี่ยงด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศที่ส่งผลกระทบต่อแหล่งเงินทุนของบริษัท

ปัญหาการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศเป็นปัญหาด้านสิ่งแวดล้อมที่ประชาคมโลกและประเทศไทยได้ให้ความสำคัญ ซึ่งในอนาคตมีแนวโน้มที่หน่วยงานที่เกี่ยวข้องจะออกมาตรการต่างๆ เพื่อควบคุมและลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก รวมถึงสถาบันการเงิน บริษัทเอกชน และนักลงทุนทั่วไปเริ่มหาแนวทางสนับสนุนการดำเนินงานที่ช่วยและสนับสนุนการลดปล่อยก๊าซเรือนกระจกดังกล่าว กลุ่มบริษัทจึงดำเนินมาตรการเพื่อควบคุมและลดผลกระทบ เช่น การเพิ่มสัดส่วนการลงทุนในธุรกิจพลังงานยั่งยืน การบริหารเงินทุนจากธุรกิจถ่านหินเพื่อนำไปลงทุนในธุรกิจอื่น การศึกษาและสำรวจปริมาณรวมของการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ และก๊าซเรือนกระจก (คาร์บอนฟุตพริ้นท์) ของบริษัท เพื่อนำผลการสำรวจมาดำเนินการหามาตรการในการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก นอกจากนี้ บริษัทยังคงหาแหล่งเงินทุนจากช่องทางต่างๆ อย่างต่อเนื่อง เช่น หุ้นกู้และสถาบันการเงินและแหล่งเงินทุนใหม่ๆ เป็นต้น เพื่อสนับสนุนการเติบโตของการดำเนินงานของบริษัทต่อไป

## 2.4 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่องทางการเงินและความเพียงพอของเงินทุนหมุนเวียน

อัตราส่วนทางการเงิน	หน่วย	ปี 2566*	ปี 2567	ปี 2568
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	1.62	1.00	1.28
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	เท่า	0.82	0.56	0.67
อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อกำไรก่อนดอกเบี้ยจ่าย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	เท่า	6.45	26.73	4.63
อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยที่ครบกำหนดภายใน 1 ปี ต่อหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยทั้งหมด	ร้อยละ	60.37	91.22	69.80
วงจรเงินสด (Cash cycle)	วัน	106	112	84

หมายเหตุ : \* งบการเงินปี 2566 เป็นงบการเงินรวมย้อนหลังเสมือนบริษัทฯ ถือ ABM มาตั้งแต่วันเริ่มแรกที่อยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกัน

ณ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัท มีสภาพคล่องที่ปรับตัวสูงขึ้นเท่ากับ 1.28 เท่า ในขณะที่ปี 2567 เท่ากับ 1.00 เท่า และสอดคล้องกับอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว ที่ปรับตัวสูงขึ้นจาก 0.56 เท่าในปี 2567 เป็น 0.67 เท่า ณ 31 ธันวาคม 2568

กลุ่มบริษัทมีภาระหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยที่ลดลงเมื่อเทียบกับผลการดำเนินงานของบริษัท จากอัตราหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อกำไรก่อนดอกเบี้ยจ่าย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (Interest Bearing Debt to EBITDA Ratio) สำหรับ ณ 31 ธันวาคม 2568 ที่มีค่าเท่ากับ 4.63 เท่า ลดลงเมื่อเทียบกับปี 2567 ที่มีค่าเท่ากับ 26.73 เท่า



นอกจากนี้ ณ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยที่ครบกำหนดภายใน 1 ปี ต่อหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยเท่ากับร้อยละ 69.80 ในขณะที่ปี 2567 เท่ากับร้อยละ 91.22 เนื่องจากปี 2568 มีหุ้นกู้ที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี จำนวน 215.93 ล้านบาท ซึ่งลดลงจากปี 2567 ที่มีหุ้นกู้ที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี จำนวน 1,195.62 ล้านบาท

จากอัตราส่วนทางการเงินที่กล่าวมาข้างต้น หากพิจารณาร่วมกับวงจรเงินสด (Cash cycle) ของกลุ่มบริษัทใน ณ 31 ธันวาคม 2568 ที่มีค่าเท่ากับ 84 วัน ในขณะที่ปี 2567 เท่ากับ 112 วัน ทั้งนี้ วงจรเงินสดของบริษัทยังอยู่ในระดับที่ลดลง เนื่องจากบริษัทฯ มีการบริหารจัดการสินค้าคงคลังได้ดียิ่งขึ้น

### 3. ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการ

#### ความเสี่ยงกรณีที่บริษัทมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่มากกว่าร้อยละ 50

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มของนายพนม วรรณสถาพร และครอบครัว ถือหุ้นรวมกันในบริษัทฯ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 54.07 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทฯ ซึ่งมีสัดส่วนการถือหุ้นที่มากกว่าร้อยละ 50 ทำให้ผู้ถือหุ้นรายใหญ่มากมีอำนาจในการควบคุมบริษัทฯ และมีอิทธิพลต่อการตัดสินใจทำธุรกรรมของบริษัทฯ สำหรับกรณีที่ต้องใช้เกณฑ์เสียงข้างมากในการลงคะแนน นอกจากนี้ การถือหุ้นในลักษณะกระจุกตัวโดยผู้ถือหุ้นรายใหญ่นี้ยังทำให้บริษัทฯ ไม่สามารถตัดสินใจดำเนินการโดยปราศจากการยินยอมของกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ แม้ว่าผู้ถือหุ้นกลุ่มอื่นจะเห็นโอกาสที่จะทำให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัทฯ ก็ตาม

### 4. ความเสี่ยงด้านความยั่งยืน

#### 4.1 ความเสี่ยงด้านการยอมรับจากชุมชน

บริษัทฯ มุ่งดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงผลกระทบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม การยอมรับจากชุมชนให้บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจเป็นความเสี่ยงที่บริษัทฯ ต้องบริหารจัดการอย่างมีประสิทธิภาพและให้เกิดประสิทธิผล หากบริษัทฯ ไม่ได้รับการยอมรับจากชุมชนในสังคมอาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ บริษัทฯ จึงกำหนดให้ทุกปีต้องจัดทำกิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคม และการประเมินความเสี่ยงจากอันตรายในด้านอื่นๆ ที่จำเป็น โดยผลประเมินอยู่ในเกณฑ์มาตรฐาน ทั้งนี้ บริษัท เอจีอี เทอร์มินอล จำกัด (บริษัท ย่อย) ได้รับการรับรองระบบมาตรฐานการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม ISO 14001-2015 ซึ่งสร้างความมั่นใจให้กับชุมชน ถึงมาตรฐานการดูแลจัดการสิ่งแวดล้อมของบริษัทฯ และยังได้รับการรับรองอุตสาหกรรมสีเขียว ระดับที่ 4 จากกรมโรงงานอุตสาหกรรมอีกด้วย

#### 4.2 ความเสี่ยงด้านการจัดหาวัตถุดิบ

บริษัทฯ มีพันธมิตรทางการค้าสำหรับการจัดหาวัตถุดิบ (ถ่านหิน) กับเหมืองถ่านหินในหลายประเทศ เนื่องจากแต่ละเหมืองมีคุณสมบัติของถ่านหินที่แตกต่างกันตามความต้องการค่า เพื่อไม่ให้ประสบปัญหาเรื่องการจัดหาวัตถุดิบ และจัดส่งสินค้าให้ตรงกับความต้องการของลูกค้า โดยบริษัทฯ คำนึงถึงความสำคัญในการบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อม และเรื่องสิทธิมนุษยชนของคู่ค้าเป็นเรื่องสำคัญ บริษัทฯ จึงเลือกดำเนินธุรกิจกับเหมืองที่มีการบริหารจัดการด้านชุมชนและสิ่งแวดล้อมเป็นอย่างดี

#### 4.3 ความเสี่ยงต่อการได้รับใบอนุญาต

การบริหารจัดการองค์กรเป็นเรื่องสำคัญอย่างมาก การดำเนินงานทุกกิจกรรมของบริษัทฯ ถูกต้องตามกฎหมาย การได้รับใบอนุญาตประกอบกิจการ และใบอนุญาตในกิจกรรมต่างๆ ถือเป็นเรื่องสำคัญที่เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องต้องคอยดูแลตรวจสอบวันครบกำหนด และความถูกต้องของเอกสารตลอดเวลา ไม่สามารถปล่อยให้เกิดเหตุการณ์ผิดพลาดขึ้นได้ โดยผู้ที่ดูแลต้องตั้งแจ้งเตือนไว้ล่วงหน้า 30 วัน เพื่อดำเนินการต่ออายุใบอนุญาตต่างๆ ของบริษัทฯ ให้เสร็จก่อนวันครบกำหนด

#### 4.4 ความเสี่ยงด้านต้นทุนสินค้า

บริษัทฯ มีการวางแผนการซื้อถ่านหินล่วงหน้าเพื่อให้ครอบคลุมปริมาณขายที่ได้คาดการณ์ไว้ตลอดทั้งปี โดยมีการทำสัญญาซื้อขายถ่านหินกับพันธมิตรทางการค้า ซึ่งเป็นผู้จัดจำหน่ายทั้งขนาดกลางจนถึงขนาดใหญ่จากหลายประเทศ รวมจำนวนกว่า 20 ราย ทั้งในรูปแบบของสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และสัญญาซื้อขายทันที (Spot) ซึ่งทำให้บริษัทฯ มั่นใจว่าจะสามารถควบคุมต้นทุนสินค้า ได้รับสินค้าที่มีคุณภาพ และตรงตามปริมาณที่ได้ตกลงกันไว้

## 5. ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ (Emerging Risks)

### 5.1 ความเสี่ยงด้านความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์โลก

สถานการณ์ความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์ มีการเลือกตั้งในหลายประเทศ ความตึงเครียดทางการเมืองในภูมิภาคต่างๆ มีความรุนแรงมากขึ้นจนก่อให้เกิดการแบ่งแยกทางสังคม การแข่งขันและการแบ่งขั้วระหว่างประเทศมหาอำนาจ นำไปสู่ความขัดแย้งทางด้านภูมิรัฐศาสตร์โลกที่มีความรุนแรงมากขึ้น ซึ่งคาดว่าจะยังคงดำเนินต่อไปอีกหลายปีในอนาคต ทำให้หลายประเทศยังต้องเผชิญความท้าทายในการร่วมมือด้านเศรษฐกิจเพิ่มมากขึ้น ส่งผลกระทบต่อระบบเศรษฐกิจหรือเกิดความไม่แน่นอนของทิศทางเศรษฐกิจ เช่น ความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน ราคาถ่านหินที่ผันผวน สิ่งเหล่านี้ล้วนส่งผลกระทบต่อต้นทุนในการดำเนินธุรกิจ ซึ่งไม่อาจหลีกเลี่ยงได้ บริษัทจึงให้ความสำคัญ และมีความเตรียมพร้อมเพื่อลดผลกระทบดังกล่าวดังนี้

- ศึกษาแนวโน้มด้านเศรษฐกิจ นโยบายการเงิน มาตรการทางการค้าในประเทศที่ไปลงทุน เพื่อนำมาวิเคราะห์ในการประเมินการลงทุน และจัดทำแผนธุรกิจเพื่อรองรับสถานการณ์ที่ไม่แน่นอน แต่ยังคงสอดคล้องกับเป้าหมายและกลยุทธ์ระยะยาวของบริษัทฯ
- การติดตามและวิเคราะห์แนวโน้มการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของโลก (Megatrend) อย่างใกล้ชิด เช่น แนวโน้มความก้าวหน้าทางเทคโนโลยี และปัจจัยต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ เพื่อนำมาปรับใช้หรือประเมินผลกระทบต่อแผนธุรกิจหรือแผนกลยุทธ์ในระยะยาว
- กำหนดมาตรการภายในเพื่อสร้างทางเลือกและความยืดหยุ่นในการดำเนินงานให้สามารถปรับตัวได้อย่างรวดเร็วในสถานการณ์ที่ไม่แน่นอน เพื่อสร้างเสถียรภาพและความมั่นคงให้แก่บริษัทฯ

## 6. ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศ

### 6.1 ความเสี่ยงต่อบริษัทฯ

เหตุการณ์ภัยธรรมชาติที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศส่งผลกระทบโดยตรงต่อการดำเนินธุรกิจ ของบริษัทฯ เช่น ปริมาณน้ำฝนที่เปลี่ยนแปลง ส่งผลพื้นที่คลังสินค้า และท่าเรือของบริษัทฯ ซึ่งอยู่บริเวณริมแม่น้ำป่าสักมีความเสี่ยง อุทกภัยได้ อย่างเช่นที่เคยเกิด เหตุการณ์น้ำท่วมในปี 2554 ซึ่งทำให้พื้นที่บริเวณ อำเภอนครหลวง และอำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา ได้รับผลกระทบทำให้ท่าเรือ และคลังสินค้าในพื้นที่ไม่สามารถปฏิบัติงานได้เนื่องจากมีน้ำท่วมสูง

#### แนวทางบริหาร

- การป้องกันความเสียหายจากผลกระทบต่อความสามารถในการจัดส่งสินค้า บริษัทฯ ได้จัดทำแผนการบริหารงาน ในกรณีที่ท่าเรือและคลังสินค้าบริเวณ อำเภอนครหลวงไม่สามารถใช้งานได้ โดยมีคลังสินค้าสำรอง ซึ่งเป็นคลังสินค้าของบริษัทฯ ที่อยู่นอกพื้นที่ และได้จัดหาท่าเรือซึ่งสามารถขนถ่ายถ่านหินได้
- การป้องกันความเสียหายทางทรัพย์สิน โครงสร้างของคลังสินค้านครหลวงได้ถูกออกแบบมาให้สามารถป้องกันน้ำท่วมได้ โดยโครงสร้างซึ่งมีคันดินสูง 6 เมตรล้อมรอบพื้นที่ทั้งหมด และได้จัดทำประกันภัยจากอุทกภัยทุกปี โดยในปี 2554 ที่เกิดเหตุการณ์น้ำท่วมใหญ่ ซึ่งมีน้ำท่วมสูงบริเวณโดยรอบพื้นที่คลังสินค้า แต่ด้วยการป้องกันจากคันดินสูง 6 เมตร ทำให้น้ำไม่สามารถเข้าไปในพื้นที่ภายในของคลังสินค้าของบริษัทฯ ได้ จึงไม่เกิดความเสียหายกับถ่านหินที่เก็บกองไว้
- การลงทุนในโครงการพลังงานทดแทน และ ดำเนินโครงการอนุรักษ์พลังงาน เพื่อลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก บริษัทฯ ได้ลงทุนโครงการ Solar roof เพื่อลดการใช้ไฟฟ้าในคลังสินค้า และดำเนินโครงการอนุรักษ์พลังงาน ลดการใช้น้ำและ ไฟฟ้าทั้งในสำนักงานใหญ่และ คลังสินค้า เพื่อลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกประเภทที่ 2

## 7. ความเสี่ยงจากธุรกิจบริการด้านโลจิสติกส์

### 7.1 ปัจจัยความเสี่ยงของธุรกิจการขนส่งสินค้าทางบก

- ความผันผวนของเศรษฐกิจ

ภาวะเศรษฐกิจโลก ภูมิภาค และภายในประเทศที่มีความผันผวน อาจส่งผลกระทบต่อความต้องการใช้วัตถุดิบและเชื้อเพลิง ซึ่งเป็นสินค้าหลักที่บริษัทฯ ให้บริการขนส่ง ส่งผลให้ปริมาณงานขนส่งและรายได้ลดลงได้ โดยเฉพาะในช่วงที่ความต้องการ

ลดลง อาจส่งผลกระทบต่อผู้ให้บริการร่วม (subcontractors) เช่น ปริมาณงาน (ตัน) ลดลง ความสามารถในการหมุนเวียนสภาพ คล่องลดลงจากภาระค่าน้ำมัน ทำให้บางส่วนรับงานน้อยลงหรือไม่รับงาน

บริษัทฯ จึงบริหารความเสี่ยงโดยใช้โครงสร้างการขนส่งแบบผสมผสาน ระหว่างรถบรรทุกของบริษัทฯ และผู้รับเหมาช่วง (Subcontractor) ในสัดส่วนที่เหมาะสมเพื่อเพิ่มความยืดหยุ่นในการปรับกำลังการขนส่งให้สอดคล้องกับปริมาณงาน และรักษาความต่อเนื่องในการให้บริการแก่ลูกค้า

- **กฎหมายและระเบียบจากภาครัฐ**

การเปลี่ยนแปลงของกฎหมายและข้อกำหนดจากภาครัฐ เช่น กฎหมายด้านแรงงาน ความปลอดภัยในการขนส่ง และข้อกำหนดด้านสิ่งแวดล้อม อาจส่งผลกระทบต่อต้นทุนการดำเนินงานเพิ่มขึ้นหรือกระทบต่อประสิทธิภาพในการขนส่ง เช่น ข้อกำหนดชั่วโมงการทำงานของพนักงานขับรถ (ขับรถต่อเนื่อง 4 ชั่วโมง 30 นาที ต้องหยุดพักไม่น้อยกว่า 30 นาที) ซึ่งแม้เป็นมาตรการด้านความปลอดภัย แต่ในทางปฏิบัติอาจมีข้อจำกัดด้านสถานที่จอดพักรถที่เพียงพอ

นอกจากนี้ ความผันผวนของราคาน้ำมันเชื้อเพลิง รวมถึงข้อจำกัดในการจัดหาน้ำมันในบางช่วงเวลา เช่น การจำกัดปริมาณการเติมต่อครั้ง อาจส่งผลกระทบต่อต้นทุนเพิ่มขึ้นและกระทบต่อแผนการขนส่ง

บริษัทฯ มีการติดตามและประเมินผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงกฎหมายอย่างใกล้ชิด พร้อมกำหนดนโยบายบริหารจัดการกองรถบรรทุก เช่น การกำหนดอายุการใช้งานของรถบรรทุก การบำรุงรักษา เพื่อให้สอดคล้องกับข้อกำหนดทางกฎหมายและเพิ่มความปลอดภัยในการปฏิบัติงาน รวมถึงมีการบริหารต้นทุนโดยพิจารณาปรับเงื่อนไขทางการค้าหรือส่งผ่านต้นทุนบางส่วนไปยังราคาสินค้าอย่างเหมาะสม

- **การบริหารต้นทุนขนส่ง**

การขนส่งทางบกโดยรถบรรทุกมีต้นทุนสูงกว่าการขนส่งรูปแบบอื่น เช่น ทางน้ำหรือทางรถไฟ โดยเฉพาะต้นทุนน้ำมันเชื้อเพลิงที่มีความผันผวน ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อความสามารถในการทำกำไรของบริษัทฯ นอกจากนี้ ในบางช่วงที่ราคาน้ำมันปรับตัวสูง อาจเกิดข้อจำกัดด้านการเข้าถึงแหล่งเติมน้ำมัน เช่น ต้องเดินทางไกลขึ้นหรือเติมได้ในปริมาณจำกัดต่อครั้ง ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อความล่าช้าในการขนส่ง

บริษัทฯ จึงให้ความสำคัญกับการเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารต้นทุน เช่น การวางแผนเส้นทางล่วงหน้า (Route Planning) การบริหารเที่ยววิ่งให้มีทั้งขาไปและขากลับ (Backhaul) การควบคุมความเร็วและพฤติกรรมการขับขี่เพื่อลดการใช้น้ำมัน รวมถึงการวางแผนเวลาออกเดินทางให้เหมาะสม เพื่อให้สามารถส่งมอบสินค้าได้ตามกำหนดเวลา

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับความเสี่ยงด้านบุคลากร เช่น ความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน (เช่น การขนถ่ายหรือส่งสินค้าผิดจุด) ซึ่งอาจเกิดจากการสื่อสารที่คลาดเคลื่อน โดยบริษัทฯ มีการกำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงานที่ชัดเจน การตรวจสอบก่อนและหลังการขนส่ง รวมถึงการสอบสวนหาสาเหตุและปรับปรุงกระบวนการทำงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อลดความผิดพลาดและยกระดับคุณภาพการให้บริการ

## 7.2 ปัจจัยความเสี่ยงของธุรกิจการขนส่งสินค้าทางน้ำ

- **การบริหารเวลาของเรือลำเลียงสินค้า**

ในช่วงหน้าฝนหรือในช่วงที่แม่น้ำมีอัตราการไหลรุนแรงกว่าปกติ เป็นภาวะที่ทำให้เกิดอุปสรรคต่อการบริหารเวลาของเรือลำเลียง ทำให้การขนส่งทางน้ำทำงานได้ล่าช้า เรือต้องถูกใช้งานนานขึ้นต่อเที่ยวการขนส่งสินค้า และเกิดภาวะขาดแคลนเรือ บริษัทฯ จึงพัฒนาประสิทธิภาพการขนถ่ายสินค้าหน้าท่าเรือ จังหวัดพระนครศรีอยุธยา ให้สามารถขนถ่ายสินค้าออกจากเรือได้รวดเร็วเพื่อบริหารเวลาของเรือลำเลียงสินค้าได้ดีขึ้นและทำให้ได้จำนวนเที่ยวการขนส่งสินค้ามากขึ้น

ในช่วงฤดูฝนหรือในช่วงที่แม่น้ำมีอัตราการไหลสูงกว่าปกติ ส่งผลให้เกิดอุปสรรคต่อการบริหารจัดการเวลาของเรือลำเลียงสินค้า ทำให้กระบวนการขนส่งทางน้ำเกิดความล่าช้า ระยะเวลาในการใช้งานเรือต่อเที่ยวเพิ่มขึ้น และอาจนำไปสู่ภาวะขาดแคลนเรือในการปฏิบัติงาน

ด้วยเหตุนี้ บริษัทฯ จึงได้ดำเนินการพัฒนาประสิทธิภาพการขนถ่ายสินค้าบริเวณหน้าท่าเรือ โดยการจัดเรือเข้าให้ต่อเนื่อง ตามความต้องการของท่าเรือ บริษัทฯ ได้เช่าพื้นที่จอดเรือเพิ่มเติมในบริเวณใกล้เคียงท่าเรือ เพื่อเพิ่มความคล่องตัวในการจัดการเรือเข้า-ออก

หน้าท่า ช่วยลดระยะเวลาการรอคอยในการขนถ่ายสินค้า และช่วยให้การขนถ่ายเป็นไปอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้สามารถขนถ่ายสินค้าออกจากเรือได้อย่างรวดเร็วมากยิ่งขึ้น ซึ่งจะช่วยให้เพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารจัดการเวลาของเรือลำเลียงสินค้า และส่งผลให้สามารถเพิ่มจำนวนเที่ยวในการขนส่งสินค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

- **ความเสี่ยงระหว่างการขนส่งสินค้าทางน้ำ**

ปัจจุบันเส้นทางทางน้ำในแม่น้ำเจ้าพระยาและแม่น้ำป่าสักค่อนข้างหนาแน่น มีปริมาณเรือสัญจรในแม่น้ำเป็นจำนวนมาก และบางช่วงเวลามีอัตราการไหลของน้ำรุนแรง ซึ่งทำให้เรือลำเลียงที่ขนส่งสินค้ามีความเสี่ยงในการเกิดอุบัติเหตุในช่วงเดินทางในลำน้ำได้

ดังนั้น บริษัทฯ ได้มีการป้องกันความเสี่ยงดังกล่าวด้วยการทำประกันภัยกับบริษัทประกันภัยชั้นนำ โดยบริษัทฯ ได้ทำประกันภัยครอบคลุมความเสี่ยงไว้ถึง 3 ประเภทด้วยกัน คือ

- 1) ประกันภัยตัวเรือลำเลียง (Hull and Machinery Insurance : H&M)
- 2) ประกันภัยบุคคลที่ 3 (Protection and Indemnity Insurance : P&I)
- 3) ประกันภัยความรับผิดของผู้ขนส่ง (Carrier's Liability)

- **ความเสี่ยงด้านการแข่งขันและตลาด**

ปัจจุบันธุรกิจขนส่งทางน้ำมีการแข่งขันจากผู้ให้บริการรายอื่นทั้งในด้านราคา คุณภาพการให้บริการ ความรวดเร็ว และความน่าเชื่อถือ ซึ่งอาจส่งผลให้ส่วนแบ่งทางการตลาดลดลง และเกิดแรงกดดันในการปรับลดราคา

เพื่อรับมือกับความเสี่ยงดังกล่าว บริษัทฯ ได้ยกระดับมาตรฐานการดำเนินงาน โดยนำระบบ GHPs / HACCP / GMP+ มาประยุกต์ใช้ในการควบคุมคุณภาพและความปลอดภัยของกระบวนการขนส่งและการขนถ่ายสินค้า โดยเฉพาะสินค้าที่เกี่ยวข้องกับอาหารและวัตถุดิบอาหารสัตว์ เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับลูกค้าและเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขันในตลาด

## 8. ความเสี่ยงของหุ้นกู้

### 8.1 ความเสี่ยงด้านเครดิต (Credit Risk)

ความเสี่ยงด้านเครดิตหมายถึง ความเสี่ยงที่ผู้ถือหุ้นกู้อาจจะไม่ได้รับชำระดอกเบี้ยหรือเงินต้น ในกรณีที่ธุรกิจและผลการดำเนินงานของผู้ออกหุ้นกู้ไม่เป็นไปตามที่คาดการณ์ หรือทรัพย์สินของผู้ออกหุ้นกู้ มีไม่เพียงพอต่อการชำระหนี้ ดังนั้น ก่อนการตัดสินใจลงทุน ผู้ลงทุนควรพิจารณาฐานะการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ของผู้ออกหุ้นกู้จากข้อมูลที่ระบุไว้ในหนังสือชี้ชวน ในการประเมินความเสี่ยงด้านเครดิตของหุ้นกู้ ผู้ลงทุนสามารถดูการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ ของผู้ออกหุ้นกู้ที่จัดทำโดยสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือประกอบการตัดสินใจลงทุนได้ ถ้าการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกหุ้นกู้ต่ำ แสดงว่าความเสี่ยงด้านเครดิตของหุ้นกู้หรือผู้ออกหุ้นกู้สูง ผลตอบแทนที่ผู้ลงทุนได้รับควรจะสูงด้วยเพื่อชดเชยความเสี่ยงที่สูงของหุ้นกู้ดังกล่าว

อย่างไรก็ตาม การจัดอันดับความน่าเชื่อถือมิได้เป็นการให้คำแนะนำให้ซื้อ ขาย หรือถือครองหุ้นกู้ที่เสนอขายแต่อย่างใด และการจัดอันดับความน่าเชื่อถืออาจมีการยกเลิกหรือ เปลี่ยนแปลงได้ตลอดอายุของหุ้นกู้ ผู้ลงทุนควรติดตามข้อมูลข่าวสารของบริษัทผู้ออกหุ้นกู้รวมถึงการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ ได้จากเว็บไซต์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ สถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่เกี่ยวข้อง หรือสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย

### 8.2 ความเสี่ยงด้านราคา (Price Risk)

ราคาตลาดของหุ้นกู้นั้นอาจมีการเปลี่ยนแปลงขึ้นอยู่กับปัจจัยหลายประการ ยกตัวอย่างเช่น ระดับอัตราดอกเบี้ยในตลาดการเงิน นโยบายของธนาคารแห่งประเทศไทย สภาวะเศรษฐกิจโดยรวม อัตราเงินเฟ้อ อายุของหุ้นกู้หรืออุปสงค์ส่วนเกินหรือส่วนขาดของหุ้นกู้ ดังนั้น ผู้ถือหุ้นกู้จะได้รับผลกระทบจากความผันผวนของราคาหุ้นกู้ ในกรณีที่มีการซื้อขายตราสารก่อนครบกำหนดไถ่ถอน อาทิ เมื่อผู้ถือหุ้นกู้ต้องการขายหุ้นกู้ก่อนวันครบกำหนดไถ่ถอนหุ้นกู้ หุ้นกู้อาจขายได้ต่ำกว่ามูลค่าที่ตราไว้หรือราคาที่ซื้อมา ซึ่งเป็นผลมาจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาด กล่าวคือ หากอัตราดอกเบี้ยในตลาดสูงขึ้น ราคา

หุ้นกู้จะลดลง ทั้งนี้ โดยทั่วไปราคาของหุ้นกู้ที่มีอายุคงเหลือยาวกว่าจะได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาดมากกว่า

### 8.3 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง (Liquidity Risk)

เมื่อผู้ถือหุ้นกู้ประสงค์จะขายหุ้นกู้ในตลาดรองก่อนครบกำหนดไถ่ถอนหุ้นกู้ ผู้ถือหุ้นกู้อาจไม่สามารถขายหุ้นกู้ได้ทันที ในราคาที่ต้องการ เนื่องจากการซื้อขายเปลี่ยนมือของตราสารในตลาดรองอาจมีไม่มาก ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นกู้สามารถซื้อขายหุ้นกู้ในตลาดรองได้กับธนาคารพาณิชย์ บริษัทหลักทรัพย์ ผู้ค้าตราสารหนี้ หรือนิติบุคคลอื่นใด ที่มีใบอนุญาตค้าหลักทรัพย์อันเป็นตราสารแห่งนั้น นอกจากนี้ ผู้ถือหุ้นกู้จะไม่สามารถขายหุ้นกู้ให้แก่บุคคลใดๆ โดยทั่วไปได้ เนื่องจากบริษัทได้จัดซื้อจำกัดการโอนไว้กับสำนักงาน ก.ล.ต. ให้จำกัดการโอนหุ้นกู้เฉพาะภายในกลุ่มนักลงทุนสถาบัน และ/หรือ ผู้ลงทุนรายใหญ่ ตามความหมายในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายตราสารหนี้ทุกประเภทเว้นแต่เป็นการโอนทางมรดก

### 8.4 ความเสี่ยงจากการที่ผู้ออกหุ้นกู้อาจใช้สิทธิไถ่ถอนหุ้นกู้ก่อนครบกำหนดไถ่ถอน (Reinvestment Risk)

ผู้ถือหุ้นกู้มีความเสี่ยงที่จะไม่สามารถคาดการณ์กระแสเงินสดรับจากหุ้นกู้ที่แน่นอนได้ และมีความเสี่ยงที่จะเสียโอกาสในการได้รับผลตอบแทนที่สูงจากการลงทุนในหุ้นกู้ที่เสนอขายหากผู้ออกหุ้นกู้ใช้สิทธิไถ่ถอนหุ้นกู้ก่อนวันครบกำหนดไถ่ถอนหุ้นกู้ ในช่วงที่ตลาดอัตราดอกเบี้ยในตลาดต่ำกว่าอัตราดอกเบี้ยของหุ้นกู้

## 9. ความเสี่ยงด้านความปลอดภัยทางไซเบอร์และเทคโนโลยี

ระบบคอมพิวเตอร์ ระบบเครือข่าย ระบบคลาวด์ รวมถึงอินเทอร์เน็ต ถือเป็นเครื่องมือสำคัญอย่างยิ่งในการดำเนินธุรกิจในปัจจุบัน ไม่ว่าจะเป็นด้านการจัดเก็บข้อมูล การติดต่อสื่อสาร การรับ-ส่งข้อมูล การวิเคราะห์ข้อมูล ตลอดจนการจัดทำรายงานเพื่อนำเสนอแก่ผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกองค์กร อย่างไรก็ตาม การพึ่งพาระบบเทคโนโลยีดังกล่าวย่อมมาพร้อมกับความเสี่ยง โดยเฉพาะความเสี่ยงจากการโจมตีทางไซเบอร์จากผู้ไม่หวังดีภายนอก เช่น การทำให้ระบบหยุดชะงัก (System Disruption) การเข้าถึงหรือรั่วไหลของข้อมูลสำคัญขององค์กร (Data Breach) และการเข้ารหัสข้อมูลเพื่อเรียกค่าไถ่ (Ransomware)

บริษัทจึงได้กำหนดแนวทางการบริหารความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์อย่างเป็นระบบ โดยครอบคลุมทั้งในระดับองค์กรและระดับหน่วยงาน ภายใต้กรอบการกำกับดูแล (Governance) และการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ที่สอดคล้องกับมาตรฐานสากล เช่น ISO/IEC 27001

ในการบริหารความเสี่ยง บริษัทได้ดำเนินการจำแนกประเภทข้อมูลและระดับความสำคัญของระบบงาน โดยพิจารณาจากปริมาณและความอ่อนไหวของข้อมูล เช่น ข้อมูลส่วนบุคคล (Personal Data) ข้อมูลทางการเงิน ข้อมูลทางธุรกิจที่เป็นความลับ และข้อมูลเชิงกลยุทธ์ ซึ่งแต่ละกลุ่มธุรกิจและหน่วยงานมีบริบทการใช้งานข้อมูลที่แตกต่างกัน ส่งผลให้ระดับความเสี่ยงและมาตรการควบคุมมีความแตกต่างกันตามระดับความสำคัญ

ตัวอย่างเช่น หน่วยงาน B2C กลุ่มธุรกิจ Dealer รถยนต์ที่มีการใช้ข้อมูลส่วนบุคคลและข้อมูลความลับในปริมาณสูง จะถูกจัดอยู่ในกลุ่มความเสี่ยงสูง (High Risk) และต้องมีมาตรการควบคุมที่เข้มงวด เช่น การเข้ารหัสข้อมูล (Encryption) การควบคุมสิทธิ์การเข้าถึงแบบเข้มงวด ตามบทบาทหน้าที่ (Duty Segregation) การติดตามและบันทึกการใช้งาน (Logging & Monitoring) และการตรวจสอบเพื่อหาช่องโหว่สม่ำเสมอ ขณะที่หน่วยงานที่มีความเสี่ยงต่ำกว่า เช่น สำนักงาน (สาขา) B2B (ที่ไม่ได้มีการใช้ข้อมูลส่วนบุคคลจำนวนมาก หรือไม่ได้มีข้อมูลลับมากนัก) จะใช้มาตรการควบคุมในระดับที่เหมาะสมกับบริบทของความเสี่ยง

ในด้านการควบคุมและป้องกัน บริษัทได้ดำเนินการตรวจสอบช่องโหว่ของระบบอย่างสม่ำเสมอ การวางแผนเพื่อใช้ระบบอัตโนมัติเพื่อแจ้งเตือนก่อนเกิดเหตุ (Monitoring System) การวางแผนเพื่อใช้ระบบแจ้งเหตุขัดข้องและแจ้งคำร้องขอการเปลี่ยนแปลงผ่านช่องทางต่างๆ (Incident Management System) เพื่อวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง พร้อมกำหนดมาตรการแก้ไขอย่างเหมาะสมและทันที่ ควบคู่กับการติดตั้งและบริหารจัดการระบบ Firewall และระบบป้องกันการบุกรุก (Intrusion Detection/Prevention System) เพื่อป้องกันการเข้าถึงจากบุคคลภายนอกโดยไม่ได้รับอนุญาต รวมถึงการจัดเก็บบันทึกกิจกรรมการใช้งาน (Log Management) ให้เป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมาย

บริษัทได้กำหนดมาตรการด้านความปลอดภัยของอุปกรณ์และระบบงาน เช่น การติดตั้งโปรแกรมป้องกันไวรัส (Antivirus/Endpoint Protection) ในเครื่องคอมพิวเตอร์ทุกเครื่อง การอัปเดตระบบและแพตช์ความปลอดภัยอย่างสม่ำเสมอ การกำหนดสิทธิ์การเข้าถึงข้อมูลตามบทบาทหน้าที่ (Role-based Access Control/Privilege Access Management) และการควบคุมการใช้งานระบบให้เป็นไปตามนโยบายขององค์กร

นอกจากนี้ บริษัทได้จัดให้มีกระบวนการประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) อย่างสม่ำเสมอ โดยครอบคลุมทั้งด้านเทคโนโลยี ระบบงาน และกระบวนการปฏิบัติงาน เพื่อให้มั่นใจว่ามาตรการควบคุมมีประสิทธิภาพ และสามารถลดความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม รวมถึงมีการรายงานผลต่อคณะกรรมการความเสี่ยงของบริษัท เพื่อใช้ในการกำกับดูแลและกำหนดแนวทางการปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง

บริษัทได้จัดให้มีระบบสำรองข้อมูล (Backup) และแผนรองรับเหตุฉุกเฉิน (Business Continuity Plan: BCP และ Disaster Recovery Plan: DRP) เพื่อรองรับเหตุการณ์ที่อาจส่งผลกระทบต่อการทำงานของธุรกิจ และสามารถกู้คืนระบบได้ภายในระยะเวลาที่เหมาะสม

ทั้งนี้ บริษัทมีการส่งเสริมความตระหนักรู้ด้านความปลอดภัยไซเบอร์แก่พนักงานอย่างต่อเนื่อง ผ่านการอบรมโดยมุ่งเน้นการใช้สื่อแนว Contents จากเทคโนโลยีเอไอเพื่อให้พนักงานเข้าถึงและตระหนักรู้ด้าน Cyber Security มากยิ่งขึ้นอันเป็นรูปแบบใหม่เชิงนวัตกรรมที่นิยมใช้เป็นช่องทางการสื่อสารที่มีประสิทธิภาพในปัจจุบัน ควบคู่กับการกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติที่ชัดเจน เพื่อสร้างวัฒนธรรมองค์กรด้านความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศ และสนับสนุนการดำเนินธุรกิจให้เป็นไปอย่างมั่นคง ปลอดภัย และยั่งยืน



### 3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

#### 3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน ที่สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ขององค์กร “เป็นผู้นำธุรกิจพลังงานยั่งยืน รับผิดชอบต่อสังคม ใส่ใจผู้มีส่วนได้เสีย” ทั้งยังยึดมั่นปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้มีส่วนได้เสีย ผ่านการดำเนินงานที่โปร่งใสและตรวจสอบได้ มีการบริหารจัดการภายใต้มาตรฐานสากล มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ เคารพสิทธิมนุษยชน ปราศจากการทุจริตคอร์รัปชัน มีการบริหารความเสี่ยงองค์กร โดยการคัดเลือกประเด็นความเสี่ยงด้านความยั่งยืน จากการวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสีย แล้วนำมากำหนดเป้าหมายในการดำเนินงาน เพื่อตอบสนองต่อเศรษฐกิจ สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม โดยกำหนดนโยบาย โครงการ และกิจกรรมเพื่อตอบสนองต่อความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่ม มีการบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทาน และวางแผนกลยุทธ์เพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน โดยเพื่อความชัดเจนในการบริหารจัดการความยั่งยืน จึงกำหนด “นโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืน” ที่ครอบคลุมใน 3 มิติ คือ เศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม เพื่อใช้เป็นแนวทางการดำเนินธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืน ในการรายงานผลดำเนินการด้านความยั่งยืน บริษัทฯ จัดทำรายงานการพัฒนาอย่างยั่งยืน หรือ SD Report เผยแพร่เป็นประจำทุกปี ภายใต้เกณฑ์ GRI Standard

โดยสามารถดาวน์โหลดนโยบายและรายงานการพัฒนาอย่างยั่งยืนได้ที่ :

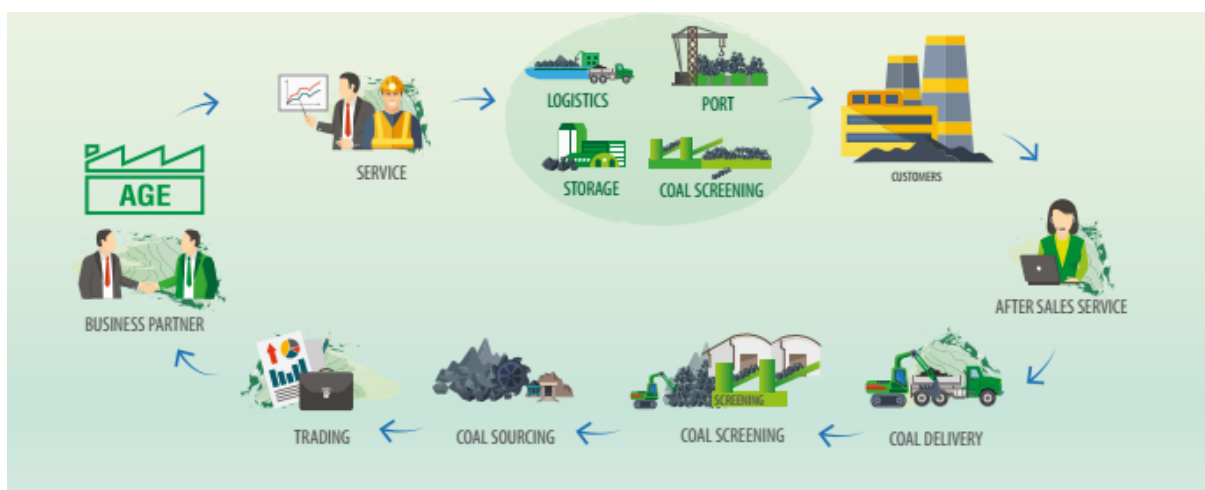
[https://www.age.co.th/wp-content/uploads/2023/07/CSR\\_020120.pdf](https://www.age.co.th/wp-content/uploads/2023/07/CSR_020120.pdf)

<https://www.age.co.th/sustainable-development-report/>

#### 3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

##### 3.2.1 ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

กลุ่มลูกค้าในห่วงโซ่อุปทานของบริษัทฯ มีทั้งเหมืองถ่านหิน ผู้ให้บริการขนส่งสินค้าทางบกและทางน้ำ รวมถึงผู้ให้บริการเครื่องมือหนัก บริษัทฯ จึงมีแนวปฏิบัติในการคัดเลือกคู่ค้าที่มีศักยภาพ มีการบริหารจัดการที่เป็นสากล ดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส ปฏิบัติตามมาตรฐานความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม รวมทั้งการเคารพสิทธิมนุษยชน โดยใช้เกณฑ์ในการคัดเลือกคู่ค้า และแนวทางการปฏิบัติอย่างยั่งยืนของคู่ค้า (Suppliers Code of Conduct) ที่ครอบคลุมทั้งด้านจริยธรรมทางธุรกิจ ด้านสิ่งแวดล้อม และด้านสังคม ที่จะต้องให้ความสำคัญในการเคารพสิทธิมนุษยชน ความปลอดภัยในการทำงาน การปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับในแต่ละท้องถิ่น เพื่อให้คู่ค้ายึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติ สอดคล้องตามแนวทางการบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทานอย่างยั่งยืนของตลาดหลักทรัพย์



### 3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ

บริษัทฯ มุ่งพัฒนาการดำเนินงานด้านการบริการให้กับลูกค้า การบริหารจัดการความเสี่ยง การสร้างความสัมพันธ์กับพันธมิตรทางธุรกิจ และพัฒนาการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยได้กำหนดเป็นกลยุทธ์ของบริษัทฯ เพื่อตอบสนองต่อความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกองค์กร โดยบริษัทฯ จำแนกกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียออกเป็น 8 กลุ่ม มีการสำรวจความคาดหวัง การตอบสนองต่อความคาดหวัง มีการสื่อสาร การทำงานร่วมกัน การสร้างความสัมพันธ์ที่ดี และการมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ทั้งลูกค้า พันธมิตรทางธุรกิจ ชุมชน ภาคสังคม ตลอดจนพนักงานภายในองค์กร เพื่อนำข้อมูลความคาดหวัง ข้อเสนอแนะ และความคิดเห็นของแต่ละกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียมาสรุปประเด็นที่มีนัยสำคัญด้านความยั่งยืนให้ครอบคลุมทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม สำหรับจัดทำแผนการดำเนินงานและปรับปรุงให้สอดคล้องกัน โดยจะดำเนินการทบทวนปีละ 1 ครั้ง

## 3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

### 3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน บนพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม โดยตระหนักและให้ความสำคัญต่อการดูแลอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม การใช้ทรัพยากรสิ่งแวดล้อมอย่างมีประสิทธิภาพ การลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมที่เกิดจากการดำเนินธุรกิจและบริการของ “กลุ่มบริษัท” จึงได้จัดตั้งหน่วยงานและผู้รับผิดชอบด้านสิ่งแวดล้อมขึ้น มีการกำหนดเป้าหมายการใช้ทรัพยากรอย่างรู้คุณค่า ติดตามผล และตรวจสอบ พร้อมทั้งกำหนดมาตรการและนโยบายการบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อม ที่ครอบคลุมประเด็นที่เป็นสาระสำคัญต่อธุรกิจ ข้อกำหนด/กฎหมาย และมีการการควบคุมผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมโดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

#### ไฟฟ้า

การใช้ไฟฟ้าของบริษัทฯ จะแบ่งเป็นการใช้ไฟฟ้าในสำนักงานใหญ่ และการใช้ไฟฟ้าของคลังสินค้าและท่าเรือ ซึ่งประกอบด้วย การใช้ไฟฟ้าเพื่อแสงสว่างและอุปกรณ์อำนวยความสะดวกบริเวณคลังสินค้าและท่าเรือ การใช้ไฟฟ้าในสำนักงานที่คลังสินค้าและท่าเรือ การใช้ไฟฟ้าเพื่อแสงสว่างในโรงคัดแยกถ่านหิน และการใช้ไฟฟ้าเพื่อเครื่องคัดร่อนถ่านหิน โดยมีการเก็บสถิติปริมาณการใช้ไฟฟ้าในแต่ละปี (kWh) เปรียบเทียบกับจำนวนพนักงานเพื่อหาค่าเฉลี่ยการใช้ไฟฟ้า/คน/ปี ว่ามีการเพิ่มขึ้นหรือลดลง ภายใต้การนำแนวปฏิบัติ 3R ด้าน Reduce มาใช้ คือรณรงค์ให้ประหยัดไฟโดยการปิดไฟทุกครั้งเมื่อไม่มีการใช้งาน, การถอดปลั๊กอุปกรณ์ไฟฟ้า, การปรับอุณหภูมิเครื่องปรับอากาศ และการตรวจสอบความพร้อมใช้งานของอุปกรณ์ไฟฟ้าเป็นประจำ

#### น้ำมันดีเซล

บริษัทฯ ใช้ น้ำมันดีเซลสำหรับเครื่องมือหนักในคลังสินค้า โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทฯ มีโครงการอนุรักษ์พลังงานน้ำมันเชื้อเพลิงเพื่อลดอัตราการใช้น้ำมันเชื้อเพลิง และเพิ่มประสิทธิภาพใช้น้ำมันเชื้อเพลิงให้เกิดประโยชน์สูงสุด โดยตั้งเป้าลดอัตราการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงลงร้อยละ 10 มีแนวปฏิบัติ 3R ด้าน Reduce มาใช้ เช่น เลือกใช้โหมดการควบคุมเครื่องจักรที่เหมาะสมกับลักษณะงาน การดับเครื่องยนต์เมื่อไม่ใช้งาน หรือในระหว่างรองาน การตรวจสอบ ทำความสะอาดและบำรุงรักษารถเครื่องมือหนักสม่ำเสมอ มีการติดตาม บันทึกอัตราการใช้น้ำมัน และรายงานผลการดำเนินโครงการต่อผู้บริหารเป็นประจำทุกเดือน และมีการประเมินผลงานของพนักงานขับเพื่อให้ค่าตอบแทนสร้างแรงจูงใจให้เกิดการอนุรักษ์พลังงาน

#### การจัดการน้ำ

บริษัทฯ มีการใช้น้ำจาก 2 แหล่ง คือ น้ำประปา และบ่อดกตะกอนรอบคลังสินค้าของบริษัทฯ โดยมีการเก็บข้อมูลและหาค่าเฉลี่ยการใช้น้ำในการคัดแยกถ่านหินต่อตัน โดยบริษัทฯ มีระบบบริหารจัดการน้ำ เพื่อหมุนเวียนน้ำกลับมาใช้ใหม่ มีการจัดทำบ่อดกตะกอนเพื่อรองรับน้ำจากกระบวนการผลิตของโรงงานคัดแยก โดยน้ำจะไม่ได้ไหลออกสู่พื้นที่ภายนอก ทำให้ไม่ส่งผลกระทบต่อแหล่งน้ำและความหลากหลายทางชีวภาพโดยรอบชุมชน แต่จะไหลลงสู่บ่อดกตะกอนที่บริษัทฯ จัดเตรียมไว้จำนวน 3 บ่อ ขนาดความจุ 17,160 ลูกบาศก์เมตร เตรียมพร้อมที่จะนำไปใช้ใหม่ในการดูแลสิ่งแวดล้อม ทั้งยังมีการวัดคุณภาพน้ำในบ่อดกตะกอนทุกๆ 3 เดือนอีกด้วย

### การคัดแยกขยะ

ปัจจุบันบริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางสำหรับพนักงานและผู้รับเหมา ในการควบคุมและจัดการของเสียที่เกิดจากการดำเนินกิจกรรม ผลิตภัณฑ์ และบริการ ที่คลังสินค้าถ่านหินอำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา โดยมีขั้นตอนปฏิบัติดังนี้ แบ่งประเภทขยะออกเป็น 4 ประเภท

1. ขยะอันตราย (ถังสีแดง)
2. ขยะรีไซเคิล (ถังสีเหลือง)
3. ขยะเปียกทั่วไป (ถังสีเขียว)
4. ขยะทั่วไปปนเปื้อนถ่านหิน (ถังสีน้ำเงิน)

ขยะเหล่านี้จะถูกคัดแยกและจัดเก็บในสถานที่จัดเก็บขยะ โดยมีกระบวนการกำจัดขยะ ดังนี้

1. ขยะอันตราย และขยะทั่วไปปนเปื้อนถ่านหิน จะทำการกำจัดโดยหน่วยงานที่ได้รับการรับรองจากหน่วยงานสำนักบริหารจัดการกากอุตสาหกรรม กรมโรงงานอุตสาหกรรม
2. ขยะรีไซเคิล จะถูกรวบรวมเพื่อขายให้ผู้รับซื้อของเก่า
3. ขยะเปียกทั่วไป ให้ทำการกำจัดโดยหน่วยงานราชการท้องถิ่นที่ได้รับอนุญาตให้ทำการรับจัดเก็บขยะเปียกทั่วไป

### การจัดการก๊าซเรือนกระจก

การจัดการก๊าซเรือนกระจกซึ่งเป็นสาเหตุหลักของการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศของโลก เป็นประเด็นหนึ่งที่บริษัทฯ เล็งเห็นความสำคัญ จึงดำเนินโครงการ Solar Roof โดยปัจจุบันมีการติดตั้ง Solar roof รวมขนาด 554 kWh ที่คลังสินค้านครหลวง เพื่อช่วยประหยัดพลังงาน ลดต้นทุนการใช้ไฟฟ้าในคลังสินค้า และลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากการใช้ไฟฟ้า มีการเก็บข้อมูลการผลิตไฟฟ้าและการประหยัดค่าไฟ พร้อมการลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกประเภทที่ 2 เปรียบเทียบทุกปี

กลุ่มบริษัทมีนโยบายพัฒนาโครงการการจัดทำรายงานการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขององค์กร โดยได้ว่าจ้างบริษัท กรีนสปีด เซอร์วิส จำกัด เป็นบริษัทที่ขึ้นทะเบียนกับองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) “อบก.” ทำหน้าที่เป็นที่ปรึกษาด้าน ISO14064-1:2018 Greenhouse Gas Validation & Verification การตรวจสอบความใช้ได้ และการทวนสอบก๊าซเรือนกระจก CFO (Carbon Footprint Organization) โดยในปี 2566 เป็นการเก็บข้อมูลในส่วนของ Scope 1 และ Scope 2 พร้อมจัดทำรายงานการตรวจสอบ GHG ให้กับบริษัทฯ

โดยในปี 2568 กลุ่มบริษัทฯ ได้รับการรับรองมาตรฐาน ISO 14064-1:2018 จากบริษัท เอสจีเอส (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นผู้ทวนสอบยืนยันความถูกต้องและการประเมินค่าคาร์บอนฟุตพริ้นท์ ได้รับรายงานการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ดังนี้

#### ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก (GHG Emissions)

Scope	2566	2567	2568
Scope 1 (tCO <sub>2</sub> eq)	644.8	3,265.48	2,855.07
Scope 2 (tCO <sub>2</sub> eq)	334.4	1,945.18	1,725.67
Scope 3 (tCO <sub>2</sub> eq)	979.20	1,651.94	22,790.87
รวม (tCO <sub>2</sub> eq)	1,958.40	6,862.60	27,371.61

หมายเหตุ : บริษัทฯมีดำเนินการเก็บข้อมูลมาตั้งแต่ปี 2566 และเพิ่มความเข้มข้นจนครอบคลุมรอบด้านในปี 2568

### 3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

สำหรับผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม จะมีการเปิดเผยข้อมูลและรายละเอียดในรายงานการพัฒนาอย่างยั่งยืนหรือ

SD Report ประจำปี 2568 ในหัวข้อ ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม ซึ่งได้เปิดเผยอยู่บน website ของบริษัท สามารถดาวน์โหลดได้ที่ <https://www.age.co.th/sustainable-development-report/>

## 3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิสสังคม

### 3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

ในการกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการจัดการด้านสังคมในกระบวนการดำเนินธุรกิจ บริษัทฯ มุ่งปฏิบัติให้สอดคล้องกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการจัดการด้านสังคม รวมถึงการเคารพสิทธิมนุษยชน มีการกำหนดนโยบายที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการด้านสังคมอย่างรอบด้าน ทั้งในด้านการลดผลกระทบ การช่วยเหลือ และดูแลสิ่งแวดล้อมและสังคมไปพร้อมกัน ได้แก่ นโยบายการเคารพสิทธิมนุษยชน นโยบายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน นโยบายการกำกับดูแลกิจการ นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน นโยบายและแนวปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ รวมถึงมีการสำรวจความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย และนำมาวิเคราะห์ออกมาเป็นนโยบาย กิจกรรม และโครงการที่ตอบสนองต่อความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย สามารถดาวน์โหลดนโยบายการพัฒนายั่งยืน และ นโยบายการเคารพสิทธิมนุษยชนได้ที่

<https://www.age.co.th/sustainable-development-report/>

<https://www.age.co.th/download/%e0%b8%81%e0%b8%b2%e0%b8%a3%e0%b9%80%e0%b8%84%e0%b8%b2%e0%b8%a3%e0%b8%9e%e0%b8%aa%e0%b8%b4%e0%b8%97%e0%b8%98%e0%b8%b4%e0%b8%a1%e0%b8%99%e0%b8%b8%e0%b8%a9%e0%b8%a2%e0%b8%8a%e0%b8%99%e0%b8%aa%e0%b8%b2/>

### 3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

#### พนักงานและแรงงาน

บริษัทฯ ปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนตั้งแต่การจ้างงานจนถึงการดูแลพนักงานและบุคลากรเพื่อให้พนักงานและบุคลากรทุกคนเกิดความรู้สึกผูกพันกับองค์กร โดยในปี 2568 บริษัทมีการดำเนินการด้านพนักงานที่สำคัญ ดังนี้

#### การจ้างงาน

รายละเอียด	จำนวนพนักงาน (คน)	
	ชาย	หญิง
พนักงานประจำ	408	344
พนักงานผู้พิการ	2	3
รวม	410	347
รวมจำนวนพนักงานทั้งหมด	757	

#### การฝึกอบรมพนักงาน

ในปี 2568 บริษัทฯ จัดหลักสูตรอบรมพนักงานเพื่อเพิ่มทักษะและศักยภาพในการทำงานแก่พนักงานและผู้บริหารจำนวน 7 หลักสูตร โดยมีจำนวนชั่วโมงอบรมหรือกิจกรรมพัฒนาความรู้ รวม 2,716 ชั่วโมง เฉลี่ย 3.59 ชั่วโมงต่อคนต่อปี

#### ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

ในปี 2568 บริษัทฯ พัฒนาและปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงานด้านความปลอดภัยอย่างต่อเนื่องเพื่อลดความเสี่ยงจากการเจ็บป่วย บาดเจ็บ หรือเสียชีวิต และดูแลคุณภาพชีวิตของพนักงานอย่างเหมาะสม โดยมีการดำเนินงานที่สำคัญ คือ มีนโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน โดยเสริมสร้างให้พนักงานมีความรู้ มีจิตสำนึกที่ดีในการปฏิบัติหน้าที่ มีการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามนโยบายฯ เพื่อให้เกิดการปฏิบัติอย่างจริงจัง มีการจัดตั้งคณะกรรมการความปลอดภัย และเก็บสถิติการเกิดอุบัติเหตุและจัดทำ Action Plan เป็นประจำทุกปี ในปี 2568 ไม่มีการบาดเจ็บจากการทำงานถึงขั้นหยุดงาน ทั้งนี้บริษัทฯ ยังคงเคร่งครัดต่อการจัดกิจกรรมรณรงค์ให้ความรู้พนักงาน ปลูกฝังจิตสำนึกด้านความปลอดภัย เน้นย้ำการสวมใส่อุปกรณ์ด้านความปลอดภัยตามลักษณะการปฏิบัติงาน และปฏิบัติตามนโยบายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อม แวดล้อมในการทำงาน ร่วมกับการนำระบบบริหารคุณภาพสิ่งแวดล้อมหรือ ISO 9001 : 2015 และ ISO 45001:2018 หรือ ระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย มาประยุกต์ใช้เป็นแนวทางในการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยในการทำงานเพื่อลดอุบัติเหตุจาก

การทำงานให้มากที่สุดจนเป็นศูนย์ในแต่ละปี โดยสามารถอ่านรายละเอียดเพิ่มเติมได้ที่ รายงานการพัฒนายั่งยืน ประจำปี 2568 หัวข้อผลการดำเนินงานทางด้านสังคม ที่เปิดเผยอยู่บน website ของบริษัท <https://www.age.co.th/sustainable-development-report/>

### ลูกค้า

บริษัทฯ พัฒนาลินค้าและบริการอย่างต่อเนื่องเพื่อตอบสนองความพึงพอใจของลูกค้าด้วยความรับผิดชอบ ซื่อสัตย์ และมีจริยธรรม โดยในปี 2568 บริษัทฯ ได้รับความพึงพอใจจากลูกค้าในระดับพอใจมาก ที่ร้อยละ 93

### ความผูกพันของพนักงาน

บริษัทฯ มีการจัดทำแบบสำรวจความพึงพอใจและความผูกพันต่อองค์กร เป็นประจำทุกปี โดยในปี 2568 มีผลประเมินความพึงพอใจอยู่ที่ร้อยละ 77 และความผูกพันต่อองค์กรอยู่ที่ร้อยละ 87 สามารถอ่านรายละเอียดเพิ่มเติมและผลการประเมินได้ที่ รายงานการพัฒนายั่งยืน ประจำปี 2568 หัวข้อผลการดำเนินงานทางด้านสังคม หัวข้อย่อย ผลสำรวจความพึงพอใจและความผูกพันต่อองค์กร ประจำปี 2568 ที่เปิดเผยอยู่บน website ของบริษัท <https://www.age.co.th/sustainable-development-report/>

### ชุมชนและสังคม

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของชุมชนและสังคมใกล้เคียง เนื่องจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ จำเป็นต้องได้รับการยอมรับจากชุมชนรอบข้าง ขณะที่การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ก็ช่วยสร้างอาชีพให้กับคนในท้องถิ่น ทำให้เกิดการพึ่งพาซึ่งกันและกัน ดังนั้น การสนับสนุนให้ชุมชนมีความเข้มแข็งและมีการพัฒนายั่งยืน จึงเป็นปัจจัยที่มีส่วนช่วยให้ธุรกิจของบริษัทฯ มีการเติบโตอย่างยั่งยืน และเพื่อป้องกันผลกระทบที่อาจเกิดต่อชุมชนรอบข้าง บริษัทฯ จึงมีแนวทางและดำเนินการพัฒนาชุมชนและสังคมตามหลักของ CSR-DIW ของกรมโรงงานอุตสาหกรรม ซึ่งเป็นโครงการที่ส่งเสริมให้ผู้ประกอบการโรงงานดำเนินการตามมาตรฐานในเรื่องความรับผิดชอบต่อผู้ประกอบการอุตสาหกรรมต่อสังคม การสร้างเครือข่ายในการทำกิจกรรมเพื่อสังคมและชุมชน รวมถึงการเข้าไปมีส่วนร่วมและสนับสนุนกิจกรรมในทุกภาคส่วน เช่น ภาครัฐ และองค์กรท้องถิ่น โดยการแลกเปลี่ยนความรู้ ประสบการณ์ และความชำนาญ ซึ่งบริษัทฯ จัดให้มีกิจกรรมและส่วนร่วมสนับสนุนกิจกรรมในการพัฒนาชุมชนและสังคม โดยมุ่งเน้นกิจกรรม 4 ด้านหลัก ดังนี้

1. **กิจกรรมด้านพัฒนาการศึกษาและเยาวชน** มุ่งหวังที่เป็นส่วนหนึ่งในการขับเคลื่อนการยกระดับการศึกษาในพื้นที่รอบโรงงาน โดยเชื่อมั่นว่าการศึกษาและคุณธรรม เป็นปัจจัยสำคัญในการพัฒนาทรัพยากรของชาติ เป็นรากฐานที่สำคัญในการช่วยสร้างความเจริญทั้งในด้านเศรษฐกิจและสังคมของประเทศ
2. **กิจกรรมส่งเสริมศิลปวัฒนธรรม ขนบธรรมเนียมประเพณีอันดีงามของไทย** เนื่องด้วยศิลปวัฒนธรรม ขนบธรรมเนียมและประเพณี ถือเป็นเอกลักษณ์ของแต่ละประเทศ บริษัทฯ มีความตระหนักและต้องการรักษาศิลปวัฒนธรรม ขนบธรรมเนียมและประเพณีของไทยไว้
3. **กิจกรรมส่งเสริมสังคมและสาธารณประโยชน์** บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการอยู่ร่วมกันกับชุมชนอย่างเกื้อกูล มุ่งเน้นส่งเสริมการมีส่วนร่วมเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน มุ่งเน้นในการ ส่งเสริม สนับสนุน พัฒนา ปรับปรุง ให้ชุมชนและสังคม มีคุณภาพชีวิตที่ดี มีความเจริญรุ่งเรืองเคียงคู่ไปพร้อมกับบริษัทฯ อย่างยั่งยืน
4. **กิจกรรมส่งเสริมด้านสิ่งแวดล้อม** บริษัทฯ มุ่งมั่นพัฒนาการดำเนินธุรกิจควบคู่ไปกับความรับผิดชอบต่อสังคม โดยคำนึงถึงสมดุลทางด้านเศรษฐกิจ สังคมและสิ่งแวดล้อม และให้ความสำคัญกับการอยู่ร่วมกันกับชุมชน ยึดมั่นในหลักการบริหารและปฏิบัติงานภายใต้นโยบายคุณภาพสิ่งแวดล้อม อันนำไปสู่การบริหารจัดการอย่างเป็นระบบ มีประสิทธิภาพและเป็นมิตรต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อมตามมาตรฐานสากล

สามารถอ่านรายละเอียดเพิ่มเติมและผลการดำเนินงานได้ใน รายงานการพัฒนายั่งยืน ประจำปี 2568 ที่บริษัทฯ ได้เปิดเผยไว้บน website ของบริษัทที่ <https://www.age.co.th/sustainable-development-report/>

## 4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

### ภาพรวมของผลการดำเนินงาน

สำหรับการดำเนินงานในปี 2568 เป็นปีที่สำคัญที่บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) เผชิญกับความท้าทายจากการลดลงของราคาก๊าซธรรมชาติโลก ซึ่งเป็นผลมาจากภาพรวมของสถานะเศรษฐกิจที่ชะลอตัว อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัท ยังคงยืนหยัดในความมุ่งมั่นและมุ่งมั่น เพื่อจุดประสงค์ในการสร้างความเติบโตและสร้างผลตอบแทนสม่ำเสมอและยั่งยืนในระยะยาว ด้วยความยึดมั่นในการบริหารจัดการตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ควบคู่กับการพัฒนาชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยกลุ่มบริษัทตั้งใจดำเนินงานให้สามารถทำอะไรได้อย่างต่อเนื่อง และสามารถที่จะจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นได้ตามนโยบายที่กำหนดไว้ อย่างสม่ำเสมอ

กลุ่มบริษัทยังคงให้ความสำคัญและเร่งขยายตลาดอย่างต่อเนื่องจากปีที่ผ่านมา แม้จะมีการลดลงของราคาก๊าซธรรมชาติโลก โดยในปี 2568 กลุ่มบริษัทมีปริมาณการขายในประเทศรวม 2.96 ล้านตัน ลดลงจากปี 2567 จำนวน 0.48 ล้านตัน หรือคิดเป็นร้อยละ 13.96 มีปริมาณการขายในตลาดต่างประเทศ 0.60 ล้านตัน เพิ่มขึ้นจากปีที่แล้ว 0.21 ล้านตัน หรือคิดเป็นร้อยละ 53.85 โดยส่วนใหญ่เพิ่มขึ้นจากการขายในประเทศกัมพูชา โดยในปี 2568 กลุ่มบริษัทมีปริมาณขายก๊าซธรรมชาติรวมทั้งสิ้น 3.56 ล้านตัน เพิ่มขึ้นจากปี 2567 จำนวน 0.27 ล้านตัน หรือร้อยละ 7.05 โดยมีสัดส่วนระหว่างปริมาณการขายก๊าซธรรมชาติในประเทศต่อต่างประเทศ เท่ากับ 83:17 นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทขยายธุรกิจโลจิสติกส์ครบวงจรมาตั้งแต่ปี 2560 อย่างต่อเนื่อง อันประกอบด้วยบริการขนส่งทางน้ำ โดยเรือลำเลียง การให้บริการขนส่งทางบกโดยรถบรรทุก การให้บริการท่าเรือและคลังสินค้า การให้บริการคัดร่อนสินค้า การจำหน่ายน้ำมัน ในปี 2565 กลุ่มบริษัทได้เริ่มต้นธุรกิจการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ทางการเกษตร และการให้บริการเช่าทรัพย์สินแบบลีสซิง ในปี 2566 กลุ่มบริษัทได้เริ่มต้นธุรกิจการจำหน่ายผลิตภัณฑ์เชื้อเพลิงขยะ การให้สินเชื่อแบบมีหลักประกันทั้งสินเชื่อหัตถกรรม และสินเชื่อหัตถกรรม และในปี 2567 กลุ่มบริษัทได้เริ่มต้นศูนย์จำหน่ายรถยนต์ ทั้งรถยนต์สันดาปและรถยนต์ไฟฟ้า , ให้บริการเช่ารถไฟฟ้า , บริการรับจ้างขนส่งและรับจ้างบริการรถรับส่งสนามบินและได้เข้าร่วมลงทุนในบริษัท เอเชีย ไปโอแมส จำกัด (มหาชน)

เนื่องจากในปี 2568 ราคาก๊าซธรรมชาติในตลาดโลกลดลงอย่างมีนัยสำคัญ ขณะที่ธุรกิจจำหน่ายรถยนต์ไฟฟ้ามีรายได้จากการจำหน่ายรถเพิ่มขึ้น ส่งผลให้รายได้จากการดำเนินงานรวมของกลุ่มบริษัทเพิ่มขึ้นเป็น 15,317.81 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 598.49 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 4.07 ทั้งนี้ ธุรกิจก๊าซธรรมชาติมีรายได้จากการจำหน่าย 9,386.48 ล้านบาท ลดลง 1,962.28 ล้านบาท หรือร้อยละ 17.29 ธุรกิจโลจิสติกส์มีรายได้จากการให้บริการขนส่ง 616.27 ล้านบาท ลดลง 25.53 ล้านบาท หรือร้อยละ 3.98 และธุรกิจพลังงานยั่งยืน ซึ่งเป็นการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ทางการเกษตรและเชื้อเพลิงจากขยะ มีรายได้ 2,008.89 ล้านบาท ลดลง 557.80 ล้านบาท หรือร้อยละ 21.73 ในขณะที่ธุรกิจยานยนต์มีรายได้จากการขายรถยนต์สันดาปและรถยนต์ไฟฟ้า 3,305.14 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 3,143.24 ล้านบาท หรือร้อยละ 1,941.47 คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 21.58 ของรายได้จากการดำเนินงานรวมของกลุ่มบริษัท.

กลุ่มบริษัทมีกำไรขั้นต้นจากการดำเนินงาน 1,827.01 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 540.52 ล้านบาท หรือร้อยละ 42.02 โดยอัตรากำไรขั้นต้นอยู่ที่ร้อยละ 11.93 ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้า อยู่ที่ร้อยละ 3.19 อัตรากำไรขั้นต้นที่เพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้า เป็นผลมาจากการรักษาส่วนต่างราคาขายและต้นทุนขายก๊าซธรรมชาติขึ้น และการได้รับกำไรขั้นต้นเสริมจากธุรกิจยานยนต์มลพิษต่ำ

รายได้อื่นของกลุ่มบริษัทในปี 2568 จำนวน 84.19 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 49.59 ล้านบาท หรือร้อยละ 143.35 เป็นผลมากรายได้เงินสนับสนุนของธุรกิจยานยนต์มลพิษต่ำ และกำไรจากการขายทรัพย์สิน

กลุ่มบริษัทมีกำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้ เป็นเงิน 572.25 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมา อันเนื่องมาจากการเพิ่มขึ้นของรายได้ของธุรกิจยานยนต์มลพิษต่ำอย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้ ในปี 2568 กลุ่มบริษัทมีต้นทุนทางการเงิน 227.34 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 29.33 ล้านบาท ในขณะที่กลุ่มบริษัทมีรายการขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน 13.92 ล้านบาท และมีอัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้นร้อยละ 16.7 ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปี 2567 เท่ากับ 15.06 คิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 1,112.81

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์รวมทั้งสิ้น 8,311.28 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนจำนวน 777.06 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 8.55 โดยสาเหตุหลักมาจากการสินค้าคงเหลือลดลง 720.80 ล้านบาท เนื่องจากต้นทุนสินค้าเฉลี่ยต่อหน่วยลดลง



และมีการควบคุมปริมาณสินค้าคงคลังให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม ประกอบกับที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ลดลง 56 ล้านบาท เนื่องจากการขายทรัพย์สินได้แก่ รถบรรทุก

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทมีหนี้สินรวมทั้งสิ้น 4,746.33 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนจำนวน 1,041.53 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 17.99 โดยหลักมาจากการลดลงของเงินกู้จากสถาบันการเงิน 888.54 ล้านบาท เนื่องจากการชำระหนี้เงินกู้เจ้าหนี้การค้า และหนี้สินอื่น จำนวน 15.60 ล้านบาท เนื่องจากการชำระหนี้สินจากสัญญาเช่า

ส่วนของผู้ถือหุ้นของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 มีจำนวนทั้งสิ้น 3,564.95 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 264.47 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 8.01

ซึ่งมีรายละเอียดการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ ดังนี้

๑ เพิ่มขึ้นด้วยผลกำไรสุทธิ และเพิ่มขึ้นด้วยกำไรเบ็ดเสร็จอื่นประจำปี 2568 จำนวนเพิ่มขึ้นรวม 259.69 ล้านบาท

๑ เพิ่มขึ้นจากส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย จำนวน 4.78 ล้านบาท จากการเพิ่มทุนในบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง ผลการดำเนินงานที่ผ่านมา

#### ก. รายได้จากการดำเนินงาน

รายได้จากการขายและบริการ					การเปลี่ยนแปลง		การเปลี่ยนแปลง	
	2568		2567		ปริมาณ		ยอดขาย	
	ล้านต้น	ล้านบาท	ล้านต้น	ล้านบาท	เพิ่มขึ้น(ลดลง)		เพิ่มขึ้น(ลดลง)	
					ล้านต้น	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
<b>รายได้จากธุรกิจขายถ่านหิน</b>								
รายได้จากการขายภายในประเทศ	2.96	7,776.28	3.46	10,017.20	(0.50)	(14.45)	(2,240.92)	(22.37)
รายได้จากการขายส่งออกต่างประเทศ	0.60	1,610.20	0.39	1,331.56	0.21	53.85	278.64	20.93
<b>รวมรายได้จากธุรกิจขายถ่านหิน</b>	<b>3.56</b>	<b>9,386.48</b>	<b>3.85</b>	<b>11,348.76</b>	<b>(0.29)</b>	<b>(7.53)</b>	<b>(1,962.28)</b>	<b>(17.29)</b>
<b>รายได้จากธุรกิจโลจิสติกส์</b>		<b>616.27</b>		<b>641.80</b>			<b>(25.53)</b>	<b>(3.98)</b>
<b>รายได้จากธุรกิจพลังงานยั่งยืน</b>		<b>2,009.90</b>		<b>2,566.80</b>			<b>(556.90)</b>	<b>(21.69)</b>
<b>รายได้จากธุรกิจยานยนต์มลพิษต่ำ</b>		<b>3,305.14</b>		<b>161.94</b>			<b>3,143.20</b>	<b>1,941.45</b>
<b>รวมรายได้จากการดำเนินงาน</b>	<b>3.56</b>	<b>15,317.79</b>	<b>3.85</b>	<b>14,719.30</b>	<b>(0.29)</b>	<b>(7.53)</b>	<b>598.49</b>	<b>4.06</b>

ในปี 2568 กลุ่มบริษัท มีรายได้จากการดำเนินงานรวม 15,317.79 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2567 เท่ากับ 598.49 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 4.06 เนื่องจาก

1. รายได้จากการจำหน่ายถ่านหินในปี 2568 เท่ากับ 9,386.48 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 61.28 ของรายได้จากการดำเนินงาน ลดลงจากปีก่อน 1,962.28 ล้านบาท หรือลดจรร้อยละ 17.29 เกิดจากราคาขายถ่านหินเฉลี่ยที่ลดลงตามดัชนีราคาถ่านหินโลกที่ลดลง
2. รายได้จากการให้บริการขนส่งโลจิสติกส์ในปี 2568 เท่ากับ 616.27 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 4.02 ของรายได้จากการดำเนินงาน ลดลงจากปีก่อน 25.53 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 3.98 โดยลดลงของอุปสงค์โดยรวมของตลาดในประเทศลดลง
3. รายได้จากธุรกิจพลังงานยั่งยืน ซึ่งประกอบไปด้วยการขายผลิตภัณฑ์ทางการเกษตร และการขายเชื้อเพลิงขยะ ซึ่งในปี 2568 มีรายได้ เท่ากับ 2,008.89 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 13.12 ของรายได้จากการดำเนินงาน โดยลดลงร้อยละ 21.69 เป็นผลมาจากปริมาณขายเชื้อเพลิงไปโอแมสและไม้สับยูคาลิปตัสส่งออกลดลง

- รายได้จากธุรกิจยานยนต์มัลติพิชิตในปี 2568 เท่ากับ 3,305.14 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 21.58 ของรายได้จากการดำเนินงาน โดยเพิ่มขึ้นร้อยละ 1,941.45 จากธุรกิจขายรถยนต์ จำหน่ายรถยนต์ได้แก่ Zeekr, Omoda & Jaecoo Jaecoo, Mitsubishi และ Chery

#### ข. รายได้อื่น

รายได้อื่น	2568		2567		เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละต่อ	ล้านบาท	ร้อยละ
		ต่อรายได้รวม		รายได้รวม		
รายได้อื่น	84.19	0.55	34.63	0.25	49.56	143.12

รายได้อื่นๆ ในปี 2568 มีจำนวน 84.19 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 49.59 ล้านบาท หรือร้อยละ 143.35 เป็นผลมาจากรายได้เงินสนับสนุนของธุรกิจยานยนต์มัลติพิชิต และกำไรจากการขายทรัพย์สิน เป็นต้น

#### ค. ต้นทุนขายและค่าใช้จ่าย

ต้นทุนขายและค่าใช้จ่าย	2568		2567		เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละต่อ	ล้านบาท	ร้อยละ
		ต่อรายได้รวม		รายได้รวม		
ต้นทุนขาย	13,490.79	87.66	13,432.83	91.11	57.97	0.43
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	933.15	6.06	999.75	6.78	(66.60)	(6.66)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	399.24	2.59	390.58	2.65	8.66	2.22
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน	13.90	0.09	14.34	0.10	(0.44)	(3.06)
ต้นทุนทางการเงิน	227.34	1.48	256.67	1.74	29.33	11.43
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	94.17	0.61	(48.53)	(0.33)	142.70	294.04

- ต้นทุนขายในปี 2568 เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 57.97 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 0.43 โดยมีสัดส่วนต้นทุนขายเทียบกับรายได้รวมเท่ากับร้อยละ 87.66 ลดลงจากร้อยละ 91.11 ในปีก่อน เนื่องมาจากบริษัทสามารถควบคุมต้นทุนวัตถุดิบและการผลิตได้ดี
- ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่ายในปี 2568 ลดลงจากปีก่อน 66.60 ล้านบาท หรือร้อยละ 6.66 โดยปัจจัยหลักมาจากรายได้จากการขายถ่านหินที่ลดลง
- ค่าใช้จ่ายในการบริหารในปี 2568 เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 8.66 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 2.22 เมื่อเทียบกับปี 2567 โดยไม่มีรายการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ
- กลุ่มบริษัทมีขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนในปี 2568 จำนวน 13.90 ล้านบาท จากการทำสัญญาซื้อเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกาล่วงหน้า และการผันผวนของค่าเงินสกุลดอลลาร์สหรัฐอเมริกา
- ต้นทุนทางการเงินในปี 2568 ลดลงจากปีก่อนเป็นจำนวน 29.33 ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 11.43 จากอัตราดอกเบี้ยของสถาบันการเงินที่ลดลงและกู้ยืมเงินจากสถาบันทางการเงินที่ลดลง
- ภาษีเงินได้นิติบุคคลในปี 2568 เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 142.70 ล้านบาท สอดคล้องกับกำไรที่เพิ่มขึ้น

### ง. กำไรขั้นต้น

หน่วย: ล้านบาท	ธุรกิจถ่านหิน		ธุรกิจโลจิสติกส์		ธุรกิจพลังงานยั่งยืน		ธุรกิจยานยนต์ มลพิษต่ำ		รายการปรับปรุงและตัด รายการระหว่างกัน		งบการเงินรวม		การเปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น(ลดลง)	
	2568	2567	2568	2567	2568	2567	2568	2567	2568	2567	2568	2567	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากบุคคลภายนอก	9,387.00	11,348.76	617.27	614.50	2,008.89	2,595.57	3,305.08	160.49	-	-	15,318.24	14,719.32	598.92	4.07
รายได้ระหว่างส่วนงาน	652.00	909.02	853.05	1,216.87	367.41	583.98	2.64	1.57	(1,875.10)	(2,711.44)	-	-	-	-
รวมรายได้	10,039.00	12,257.78	1,470.32	1,831.37	2,376.30	3,179.55	3,307.72	162.06	(1,875.10)	(2,711.44)	15,318.24	14,719.32	598.92	4.07
ต้นทุนขายและบริการ	(8,906.00)	(11,679.87)	(1,306.04)	(1,545.93)	(1,793.62)	(2,239.09)	(3,034.00)	(137.12)	1,548.86	2,169.19	(13,490.80)	(13,432.82)	57.98	0.43
กำไรขั้นต้นตามส่วนงาน	1,133.00	577.91	164.28	285.44	582.68	940.46	273.72	24.94	(326.24)	(542.25)	1,827.44	1,286.50	540.94	42.05
อัตรากำไรขั้นต้น (ร้อยละ)	11.29	4.71	11.17	15.59	24.52	29.58	8.28	15.38	-	-	11.93	8.74	-	3.19

กลุ่มบริษัทมีกำไรขั้นต้นในปี 2568 เท่ากับ 1,827.44 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 42.05 หรือคิดเป็นสัดส่วนอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 11.93 ของรายได้จากการดำเนินงาน เพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อนที่มีสัดส่วนอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 8.74 อัตรากำไรขั้นต้นที่เพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้า เป็นผลมาจากกำไรของธุรกิจถ่านหินและธุรกิจยานยนต์มลพิษต่ำ

### จ. กำไรสุทธิ

รายการ	2568		2567		เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	ล้านบาท	ร้อยละต่อ รายได้รวม	ล้านบาท	ร้อยละต่อ รายได้รวม	ล้านบาท	ร้อยละ
กำไร(ขาดทุน)สุทธิสำหรับปี						
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	302.09	1.97	(221.18)	(1.50)	523.27	236.58
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น) ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	0.2525		(0.1896)		0.0629	33.17

กำไร(ขาดทุน)สุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ รวมสำหรับปี 2568 เท่ากับ 302.09 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีที่แล้ว 523.27 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 236.58 โดยคิดเป็นสัดส่วนอัตรากำไร(ขาดทุน)สุทธิ ร้อยละ 1.97 เทียบกับ ร้อยละ (1.50) ในปี 2567

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (EPS) เท่ากับ 0.2525 บาทต่อหุ้น เพิ่มขึ้นจากปีก่อนเป็นจำนวน 0.4421 บาทต่อหุ้น

### การวิเคราะห์ฐานะการเงิน

#### ก. สินทรัพย์

สรุปงบแสดงฐานะการเงิน	หน่วย : ล้านบาท		เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	2568	2567	ล้านบาท	ร้อยละ
สินทรัพย์รวม	8,311.27	9,088.34	(777.07)	(8.55)
หนี้สินรวม	4,746.33	5,787.86	(1,055.28)	(18.23)
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	3,564.95	3,300.48	278.21	8.43

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์รวมจำนวน 8,311.27 ล้านบาท ลดลง 777.07 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 8.55 เมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 โดยรายละเอียดดังนี้

1. กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์หมุนเวียน 4,513.98 ล้านบาท ลดลงจากปี 2567 จำนวน 750.74 ล้านบาท โดยการเปลี่ยนแปลงที่มีสาระสำคัญได้แก่

1.1 ลูกหนี้การค้า (สุทธิ) ลดลงจากปี 2567 จำนวน 33.84 ล้านบาท

รายละเอียดลูกหนี้การค้า	หน่วย : ล้านบาท		ร้อยละ	
	2568	2567	2568	2567
<u>ลูกหนี้การค้า-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	3.59	5.30	0.19	0.25
เกินกำหนดชำระไม่เกิน 3 เดือน	-	-	-	-
<b>รวม</b>	<b>3.59</b>	<b>5.30</b>	<b>0.19</b>	<b>0.25</b>
<u>หัก ค่าเพื่อผลขาดทุนทางด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น</u>				
	-	(0.04)	-	0.00
<b>รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน สุทธิ</b>	<b>3.59</b>	<b>5.26</b>	<b>0.19</b>	<b>0.25</b>
<u>ลูกหนี้การค้า-กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน</u>				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	1,616.91	1,676.90	87.99	80.21
เกินกำหนดชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	206.83	399.32	11.26	19.10
เกินกว่า 3-6 เดือน	4.65	8.99	0.25	0.43
เกินกว่า 6-12 เดือน	11.84	7.76	0.64	0.37
เกินกว่า 12 เดือน	15.31	20.68	0.83	0.99
<b>รวม</b>	<b>1,855.54</b>	<b>2,113.65</b>	<b>100.97</b>	<b>101.10</b>
<u>หัก ค่าเพื่อผลขาดทุนทางด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น</u>				
	(21.56)	(28.22)	(1.17)	(1.35)
<b>รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน สุทธิ</b>	<b>1,833.98</b>	<b>2,085.43</b>	<b>99.81</b>	<b>99.75</b>
<b>รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ</b>	<b>1,837.57</b>	<b>2,090.69</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>

ลูกหนี้การค้าของกลุ่มบริษัทส่วนใหญ่เป็นลูกหนี้การค้าที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระและเกินกำหนดชำระไม่เกิน 3 เดือน คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 99.25 ของลูกหนี้การค้าทั้งหมด ซึ่งส่วนใหญ่เป็นลูกค้ารายใหญ่ที่มีความสัมพันธ์และการค้ามานาน ลูกหนี้การค้าที่เกินกำหนดชำระเกินกว่า 3 เดือนแต่ไม่เกิน 6 เดือนมีสัดส่วนร้อยละ 0.25 ส่วนลูกหนี้ที่ค้างชำระเกินกว่า 6 เดือน มีสัดส่วนร้อยละ 1.47

กลุ่มบริษัทมีนโยบายกำหนดระยะเวลาการให้เครดิตเพิ่มเติม (Credit Term) แก่ลูกค้าในประเทศโดยเฉลี่ย 31-60 วัน สำหรับลูกค้าต่างประเทศมีเงื่อนไขตามเงื่อนไขใน L/C (Letter Of Credit) หรือ T/T 30 วัน ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับปัจจัยหลายๆ ประการที่นำมาประกอบในการพิจารณา เช่น ประวัติการซื้อขายที่ผ่านมาในอดีต ปริมาณการสั่งซื้อ เป็นต้น นอกจากนี้กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้า และจะรับรู้ค่าเพื่อผลขาดทุนจากผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้า โดยอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้และสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

1.2 สินค้าคงเหลือ (สุทธิ) ลดลงจากปี 2567 จำนวน 720.80 ล้านบาท เนื่องจากต้นทุนสินค้าเฉลี่ยต่อหน่วยลดลง และมีการควบคุมปริมาณสินค้าคงคลังให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม

2 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน 3,797.30 ล้านบาท ลดลงจากปี 2567 จำนวน 26.33 ล้านบาท โดยการเปลี่ยนแปลงที่มีสาระสำคัญ ได้แก่ สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ลดลง 45.49 ล้านบาท ส่วนใหญ่เกิดจากผลกำไรสุทธิทางภาษีของบริษัทที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ลดลง 34.87 ล้านบาท จากการขายรถบรรทุก ซื้อเครื่องจักร การปรับปรุงอาคารโรงงานและการคิดค่าเสื่อมราคาตามปกติของกิจการ และสินทรัพย์สิทธิการใช้ ลดลง 66.29 ล้านบาท

## ข. หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทมีหนี้สินรวมจำนวน 4,746.33 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 1,041.53 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 18.00 โดยรายละเอียดของการเปลี่ยนแปลงที่มีสาระสำคัญดังนี้

1. เงินกู้ระยะสั้นจากสถาบันการเงินลดลงจำนวน 888.54 ล้านบาท เนื่องจากการชำระคืนเงินกู้ยืมตามเงื่อนไขการจ่ายชำระ
2. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินลดลงจำนวน 119.68 ล้านบาท จากการจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมตามเงื่อนไขการจ่ายชำระ
3. หนี้สินประเภทอื่นลดลงรวมเป็นจำนวนเงิน 33.31 ล้านบาท การจ่ายชำระค่างวดจากหนี้สินสัญญาเช่า

## ค. ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้น เท่ากับ 3,564.95 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 264.47 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 7.42 โดยมีกำไรสะสมเท่ากับ 2,080.18 ล้านบาท

## การวิเคราะห์กระแสเงินสด

สรุปงบกระแสเงินสดรวม	หน่วย : ล้านบาท	
	2568	2567
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	816.22	144.73
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง		
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	38.09	81.68
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อ	14.90	(63.29)
สินค้าคงเหลือ	722.23	276.31
สินทรัพย์ดำเนินงานอื่นๆ	36.51	(6.34)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)		
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	161.83	96.20
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	16.71	12.01
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	3.36	0.48
จ่ายชำระประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	(1.99)	(0.39)
<b>เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>	<b>1,807.86</b>	<b>541.39</b>
เงินสดรับจากดอกเบี้ยของเงินให้สินเชื่อแก่ลูกหนี้	19.29	22.19
จ่ายดอกเบี้ย	(200.48)	(241.05)
จ่ายภาษีเงินได้และภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย	(74.97)	(108.63)
<b>เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>	<b>1,551.70</b>	<b>213.90</b>

ในปี 2568 กลุ่มบริษัทมีกำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงานจำนวน 991.64 ล้านบาท กลุ่มบริษัทมีเงินทุนหมุนเวียนเพิ่มขึ้น โดยพิจารณาจากการเปลี่ยนแปลงสุทธิของสินทรัพย์ดำเนินงานและหนี้สินดำเนินงานเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 396.66 บาท และมีการรับดอกเบี้ยจากการให้เงินสินเชื่อแก่ลูกหนี้จำนวน 19.29 ล้านบาท ขณะที่มีการจ่ายดอกเบี้ยและชำระภาษีระหว่างปีรวม 275.46 ล้านบาท ทำให้กลุ่มบริษัทมีเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงานรวมทั้งสิ้น 1,551.69 ล้านบาท

กระแสเงินสดของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมลงทุนและกิจกรรมจัดหาเงิน ในปี 2568 - 2567 มีดังนี้

สรุปกระแสเงินสด	หน่วย : ล้านบาท	
	2568	2567
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	1,551.70	213.90
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(154.36)	(148.89)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(1,350.24)	179.11
ส่วนต่างจากการแปลงค่าทางการเงินเพิ่มขึ้น	6.40	18.39
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ	53.50	262.51
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	496.19	233.68
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี</b>	<b>549.69</b>	<b>496.19</b>

ในปี 2568 กลุ่มบริษัทมีการใช้กระแสเงินสดเพื่อการลงทุนใช้ไปทั้งสิ้นจำนวน 154.36 ล้านบาท ซึ่งประกอบด้วยรายการสำคัญ ได้แก่ ลงทุนในสินทรัพย์ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์เพื่อใช้ในการขยายธุรกิจ จำนวน 114.23 ล้านบาท เช่น การสร้างโรงงาน รวมถึงโซลาร์รูฟท็อป การรับเงินจากการจำหน่ายอุปกรณ์ 43.53 ล้านบาทเช่นรถบรรทุก การรับเงินปันผลเพิ่มขึ้น 20.46 ล้านบาท เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกันลดลง 90.69 ล้านบาทและเงินสดได้รับในกิจกรรมลงทุนจากรายการอื่นๆ 13.43 ล้านบาท ส่วนเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินสำหรับปี 2568 ทั้งสิ้น 1,350.24 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากการชำระคืนเงินกู้จากสถาบันการเงินจำนวน 1,008.17 ล้านบาท จ่ายชำระคืนหุ้นกู้และออกหุ้นกู้ใหม่สุทธิ 184.34 ล้านบาท และมีการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า 162.49 ล้านบาท ในขณะที่กลุ่มบริษัทมีเงินสดรับจากการกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน รวมจำนวน 4.76 ล้านบาท

#### การวิเคราะห์อัตราส่วนทางการเงิน

##### ก. อัตราส่วนสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนสภาพคล่อง (Current Ratio) และอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (Quick Ratio) เท่ากับ 1.28 เท่า และ 0.67 เท่า ตามลำดับ สำหรับอัตราส่วนสภาพคล่องที่ลดลงจากปีก่อนซึ่งอยู่ที่ 1.00 เท่า เนื่องจากในปี 2567 มีหุ้นกู้ที่ครบกำหนดชำระภายใน 1 ปี เพิ่มขึ้น 1,197.24 ล้านบาท

##### ข. อัตราส่วนความสามารถในการทำกำไร

กลุ่มบริษัทมีอัตรากำไรขั้นต้น (Gross Profit Margin) ปี 2568 เท่ากับร้อยละ 11.93 เปรียบเทียบกับปี 2567 เท่ากับร้อยละ 8.74 ขณะที่อัตรากำไร(ขาดทุน)สุทธิ (Net Profit ) ปี 2568 เท่ากับร้อยละ 1.63 เปรียบเทียบกับปี 2567 เท่ากับร้อยละ (1.81) นอกจากนั้น กลุ่มบริษัทยังมีอัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (Return on Equity) ในปี 2568 เท่ากับร้อยละ 17.14 เปรียบเทียบกับปี 2567 เท่ากับร้อยละ (1.64) ซึ่งเพิ่มขึ้นตามอัตรากำไรที่เพิ่มขึ้น

##### ค. อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน

กลุ่มบริษัทมีอัตรากำไรหมุนเวียนของสินทรัพย์รวมในปี 2568 เท่ากับ 1.62 เท่า เปรียบเทียบกับปี 2567 เท่ากับ 1.62 เท่า ลดลงจากปีก่อน และอัตราส่วนผลตอบแทนต่อสินทรัพย์รวม (Return on Assets) คิดเป็นจำนวนร้อยละ 6.77 ในปี 2568 เทียบกับร้อยละ (0.65) ในปี 2567

##### ง. อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงินและความสามารถในการกู้ยืมและชำระหนี้

กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Debt to Equity Ratio) ลดลงเป็น 1.75 เท่า ในปี 2567 จาก 1.33 เท่า ในปี 2567 เป็นผลมาจากการกู้ยืมเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินลดลง และส่วนของผู้ถือหุ้นที่เพิ่มขึ้นจากผลกำไรจากการดำเนินงานในปี 2568



## 5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

### ข้อมูลทั่วไป

#### (1)ข้อมูลบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568)

ชื่อบริษัทภาษาไทย	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี้ จำกัด (มหาชน)
ชื่อบริษัทภาษาอังกฤษ	Asia Green Energy Public Company Limited
ชื่อย่อหลักทรัพย์	AGE
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	เป็นผู้จัดจำหน่ายถ่านหิน
เลขทะเบียนบริษัท	0107551000011
ทุนจดทะเบียน	598,263,092.00 บาท
ทุนที่เรียกชำระแล้ว	598,261,717.50 บาท
จำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด	หุ้นสามัญ 1,196,523,435 หุ้น
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ	0.50 บาท
ที่ตั้งที่ตั้งสำนักงานใหญ่	99/9 ถนนพระราม 2 แขวงแสมดำ เขตบางขุนเทียน กรุงเทพมหานคร 10150
โทรศัพท์	02-894-0088
โทรสาร	02-453-1258
Website	www.age.co.th
เลขานุการบริษัท	โทรศัพท์ : 02-894-0088 โทรสาร : 02-453-1139 Email: ni-orn.ju@age.co.th
แผนกผู้ลงทุนสัมพันธ์และสื่อสารองค์กร	โทรศัพท์ : 02-894-0088 ต่อ 198 Email: ir@age.co.th

(2) ชื่อและสถานที่ตั้งของนิติบุคคลที่บริษัทฯ ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป

ชื่อบริษัท	ที่ตั้งสำนักงาน	ลักษณะธุรกิจ	ทุนจดทะเบียน	ทุนชำระแล้ว	จำนวนหุ้นที่ชำระแล้วทั้งหมด(หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
<b>บริษัทย่อย</b>						
บริษัท เอจี้เฮอร์มินอล จำกัด	99/9 ถนนพระราม 2 แขวงสามตำ เขตบางขุนเทียน กทม.	บริการขนส่งทางน้ำ บริการทำเทียบเรือขนส่งสินค้า บริการขนถ่ายสินค้า และคัดแยกถ่านหินและให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการขนส่งทางน้ำ	230.00 ล้านบาท	230.00 ล้านบาท	2,300,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท)	100.00 (ถือโดยบริษัท เอเชีย กรีนเอนเนอจี จำกัด (มหาชน))
บริษัท เอจี้ มารีน โลจิสติกส์ จำกัด	99/9 ถนนพระราม 2 แขวงสามตำ เขตบางขุนเทียน กทม.	บริการขนส่งทางน้ำ ขนถ่ายสินค้าและให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการขนส่งทางน้ำ	187.00 ล้านบาท	126.10 ล้านบาท	1,870,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท)	100.00 (ถือโดย บริษัท เอจี้เฮอร์มินอล จำกัด)
บริษัท เอจี้ พอร์ต เซอร์วิส จำกัด	99/9 ถนนพระราม 2 แขวงสามตำ เขตบางขุนเทียน กทม.	บริการทำเทียบเรือขนส่งสินค้า บริการขนถ่ายสินค้าและบริการจัดเก็บ และให้เช่าคลังสินค้า	90.00 ล้านบาท	90.00 ล้านบาท	900,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท)	75.00 (ถือโดย บริษัท เอจี้เฮอร์มินอล จำกัด)
บริษัท เอ.จี.อี. ทรานสปอร์ต จำกัด	99/9 ถนนพระราม 2 แขวงสามตำ เขตบางขุนเทียน กทม.	บริการรับจ้างขนส่งสินค้า และบริหารจัดการ	1.00 ล้านบาท	1.00 ล้านบาท	10,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท)	99.00 (ถือโดยบริษัท เอจี้เฮอร์มินอล จำกัด)
บริษัท วินเนอร์ 789 โลจิสติกส์ จำกัด	56/290,56/291,56/292 หมู่ที่ 7 ต.พันท้ายนรสิงห์ อ.เมืองสมุทรสาคร จ.สมุทรสาคร	บริการรับจ้างขนส่งสินค้า และบริหารจัดการ	1.00 ล้านบาท	1.00 ล้านบาท	10,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท)	100.00 (ถือโดย บริษัท เอ.จี.อี. ทรานสปอร์ต จำกัด)
บริษัท นครหลวง 2567 จำกัด (จดทะเบียนเลิกกิจการ ณ วันที่ 24 กรกฎาคม 2568 และอยู่ระหว่างการชำระบัญชี)	56/290,56/291,56/292 หมู่ที่ 7 ต.พันท้ายนรสิงห์ อ.เมืองสมุทรสาคร จ.สมุทรสาคร	บริการรับจ้างขนส่งสินค้า และบริหารจัดการ	1.00 ล้านบาท	1.00 ล้านบาท	10,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท)	90.00 (ถือโดย บริษัท วินเนอร์ 789 โลจิสติกส์ จำกัด)
บริษัท เอจี้ โกลบอล เทรค จำกัด	99/9 ถนนพระราม 2 แขวงสามตำ เขตบางขุนเทียน กทม.	ลงทุนในบริษัทอื่น	104.00 ล้านบาท	52.20 ล้านบาท	1,040,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท)	100.00 (ถือโดยบริษัท เอเชีย กรีนเอนเนอจี จำกัด (มหาชน))

ชื่อบริษัท	ที่ตั้งสำนักงาน	ลักษณะธุรกิจ	ทุนจดทะเบียน	ทุนชำระแล้ว	จำนวนหุ้นที่ชำระแล้วทั้งหมด(หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
VINA AGE CO., LTD.	Floor 8, Pax Sky Building, 159C De Tham Street, Co Giang Ward, District 1, Ho Chi Minh City, Vietnam	จำหน่ายถ่านหินเพื่อใช้ในโรงงานอุตสาหกรรม	1.50 ล้าน ดอลลาร์สหรัฐ อเมริกา	1.50 ล้าน ดอลลาร์สหรัฐ อเมริกา	-	99.33 (ถือโดย บริษัท เอจีอี โกลบอล เทรด จำกัด)
AGE INTERTRADE SINGAPORE PTE. LTD. (จดทะเบียนเลิกกิจการ ณ วันที่ 4 กรกฎาคม 2568)	80 ROBINSON ROAD #02-00 SINGAPORE (068898)	จำหน่ายถ่านหินเพื่อใช้ในโรงงานอุตสาหกรรม	0.03 ล้าน ดอลลาร์สหรัฐ อเมริกา	0.03 ล้าน ดอลลาร์สหรัฐ อเมริกา	30,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา)	100.00 (ถือโดย บริษัท เอจีอี โกลบอล เทรด จำกัด)
บริษัท มัลติเอนเนอจี เทรดดิง (2020) จำกัด	56/290,56/291,56/292 หมู่ที่ 7 ต.พันท้ายนรสิงห์ อ.เมืองสมุทรสาคร จ.สมุทรสาคร	จำหน่ายน้ำมันเชื้อเพลิง	36.00 ล้านบาท	36.00 ล้านบาท	360,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท)	100.00 (ถือโดยบริษัท เอเชีย กรีนเอนเนอจี จำกัด (มหาชน))
บริษัท เอ เอ็นจี เนียร์ริ่ง คอนซัลแตนท์ จำกัด	99/9 ถนนพระราม 2 แขวงสามตำ เขตบางขุนเทียน กทม.	ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้า	50.00 ล้านบาท	50.00 ล้านบาท	500,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท)	94.00 (ถือโดย บริษัท มัลติเอนเนอจี เทรดดิง (2020) จำกัด)
บริษัท แกรนด์พาวเวอร์ (2019) จำกัด	56/290,56/291,56/292 หมู่ที่ 7 ต.พันท้ายนรสิงห์ อ.เมืองสมุทรสาคร จ.สมุทรสาคร	จำหน่ายถ่านหิน	51.00 ล้านบาท	31.50 ล้านบาท	510,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท)	100.00 (ถือโดย บริษัท มัลติเอนเนอจี เทรดดิง (2020) จำกัด)
บริษัท จี เอ็นเนอจี เทรดดิง จำกัด	689 ถนนบางขุนเทียน-ชายทะเล แขวงสามตำ เขตบางขุนเทียน กทม.	จำหน่ายถ่านหิน	20.00 ล้านบาท	5.75 ล้านบาท	200,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท)	100.00 (ถือโดย บริษัท มัลติเอนเนอจี เทรดดิง (2020) จำกัด)
บริษัท เอจีอี อกริ เทรดดิง จำกัด	99/9 ถนนพระราม 2 แขวงสามตำ เขตบางขุนเทียน กทม.	จัดหาและจำหน่ายสินค้าทางการเกษตร	2.00 ล้านบาท	2.00 ล้านบาท	20,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท)	100.00 (ถือโดยบริษัท เอเชีย กรีนเอนเนอจี จำกัด (มหาชน))
บริษัท เอจีอี เวนเจอร์ส จำกัด	99/9 ถนนพระราม 2 แขวงสามตำ เขตบางขุนเทียน กทม.	ให้บริการเช่าซื้อทรัพย์สินและให้บริการเช่าทรัพย์สินแบบลิสซิง และให้บริการธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลัก	51.00 ล้านบาท	51.00 ล้านบาท	510,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท)	100.00 (ถือโดยบริษัท เอเชีย กรีนเอนเนอจี จำกัด (มหาชน))

ชื่อบริษัท	ที่ตั้งสำนักงาน	ลักษณะธุรกิจ	ทุนจดทะเบียน	ทุนชำระแล้ว	จำนวนหุ้นที่ชำระแล้วทั้งหมด(หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
บริษัท ทุนทำดี จำกัด	99/9 ถนนพระราม 2 แขวงแสมดำ เขตบางขุนเทียน กทม.	ให้บริการสินเชื่อที่มีหลักประกันสำหรับ อสังหาริมทรัพย์ทุกประเภท	4.00 ล้านบาท	4.00 ล้านบาท	40,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 100 บาท)	100.00 (ถือโดยบริษัท เอจี้ เวนเจอร์ส จำกัด)
บริษัท เอจี้ อีวี พลัส จำกัด	99/9 ถนนพระราม 2 แขวงแสมดำ เขตบางขุนเทียน กทม.	ให้บริการเช่ารถไฟฟ้า	20.00 ล้านบาท	5.00 ล้านบาท	200,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 100 บาท)	100.00 (ถือโดยบริษัท เอจี้ เวนเจอร์ส จำกัด)
บริษัท เอจี้ ออโต้ แกลเลอรี จำกัด	99/9 ถนนพระราม 2 แขวงแสมดำ เขตบางขุนเทียน กทม.	ศูนย์จำหน่ายรถยนต์ ทั้งรถยนต์สันดาป และ รถไฟฟ้า	90.00 ล้านบาท	90.00 ล้านบาท	900,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 100 บาท)	90.50 (ถือโดยบริษัท เอจี้ เวนเจอร์ส จำกัด)
บริษัท เอจี้ ออโต้ อินฟินิท เอ็กซ์ จำกัด	99/9 ถนนพระราม 2 แขวงแสมดำ เขตบางขุนเทียน กทม.	ประมูลงานหน่วยงานราชการและเอกชน	5.00 ล้านบาท	5.00 ล้านบาท	50,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้น ละ 100 บาท)	99.98 (ถือโดยบริษัท เอจี้ ออโต้ แกลเลอรี จำกัด)
บริษัท เอเอจี เอ็มจี เอ็กซ์ จำกัด	99/9 ถนนพระราม 2 แขวงแสมดำ เขตบางขุนเทียน กทม.	ศูนย์จำหน่ายรถยนต์ ทั้งรถยนต์สันดาป และรถไฟฟ้า	1.00 ล้านบาท	1.00 ล้านบาท	10,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้น ละ 100 บาท)	99.98 (ถือโดยบริษัท เอจี้ ออโต้ แกลเลอรี จำกัด)
บริษัท เอเอจี ออโต้ โมทีฟ วัน จำกัด	99/9 ถนนพระราม 2 แขวงแสมดำ เขตบางขุนเทียน กทม.	ศูนย์จำหน่ายรถยนต์ ทั้งรถยนต์สันดาป และรถไฟฟ้า	1.00 ล้านบาท	1.00 ล้านบาท	10,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้น ละ 100 บาท)	99.98 (ถือโดยบริษัท เอจี้ ออโต้ แกลเลอรี จำกัด)
บริษัท เอจี้ อีวี ลีมูซีน แอนด์ เซอร์วิส จำกัด	99/9 ถนนพระรามที่ 2 แขวงแสมดำ เขตบางขุนเทียน กรุงเทพมหานคร	บริการรถรับจ้างขนส่ง (รถป้ายเขียว)	20.00 ล้านบาท	10.00 ล้านบาท	200,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 100 บาท)	60.00 (ถือโดยบริษัท เอจี้ เวนเจอร์ส จำกัด)
บริษัท เอเซีย ไปโอแอส จำกัด (มหาชน)	99/9 ถนนพระรามที่ 2 แขวงแสมดำ เขตบางขุนเทียน กรุงเทพมหานคร	การจัดหาและจัดจำหน่าย เชื้อเพลิงชีวมวล ผลิตภัณฑ์ และชีวมวลอัดแท่ง และการให้บริการขนส่งสินค้าชีวมวล	371.05 ล้านบาท	346.06 ล้านบาท	692,118,710 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้น ละ 0.50 บาท)	52.09 (ถือโดยบริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน))
บริษัท กรีน อาร์ตีเอฟ จำกัด	99/9 ถนนพระราม 2 แขวงแสมดำ เขตบางขุนเทียน	ผลิตและจำหน่ายเชื้อเพลิงจากขยะ	33.55 ล้านบาท	33.55 ล้านบาท	335,500 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 100 บาท)	99.99 (ถือโดยบริษัท เอเซีย ไปโอแอส จำกัด (มหาชน))

ชื่อบริษัท	ที่ตั้งสำนักงาน	ลักษณะธุรกิจ	ทุนจดทะเบียน	ทุนชำระแล้ว	จำนวนหุ้นที่ชำระแล้วทั้งหมด(หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
	กทม.					
บริษัท ภาประภัส จำกัด	99/9 ถนนพระราม 2 แขวงสามตำ เขตบางขุนเทียน กทม.	ธุรกิจจัดหาและจำหน่ายเชื้อเพลิงชีวมวล	1.00 ล้านบาท	1.00 ล้านบาท	10,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท)	99.98 (ถือโดยบริษัท เอเชีย ไปโอแมส จำกัด (มหาชน))
บริษัท สถาพรธนาพัฒน์ จำกัด	99/9 ถนนพระราม 2 แขวงสามตำ เขตบางขุนเทียน กทม.	ธุรกิจให้บริการขนส่งสินค้า	4.00 ล้านบาท	4.00 ล้านบาท	40,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท)	99.99 (ถือโดยบริษัท เอเชีย ไปโอแมส จำกัด (มหาชน))
Asia Biomass Energy SDN. BHD. (อยู่ระหว่างการชำระบัญชี)	Wisma Destiny, Lots 3787&3788 Parkcity Commercial Square, Jalan Tun Ahmad Zaidi. 97000 Bintulu, Sarawak.	ธุรกิจจัดหาเชื้อเพลิงชีวมวล	3,246,829 รिंगกิต มาเลเซีย	3,246,829 รिंगกิต มาเลเซีย	3,246,829 (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 รिंगกิต มาเลเซีย)	93.07 (ถือโดยบริษัท เอเชีย ไปโอแมส จำกัด (มหาชน))
Asia Biomass Resources SDN. BHD. (อยู่ระหว่างการชำระบัญชี)	Wisma Destiny, Lots 3787&3788 Parkcity Commercial Square, Jalan Tun Ahmad Zaidi. 97000 Bintulu, Sarawak.	ธุรกิจจัดหาเชื้อเพลิงชีวมวล	2,304,865 รिंगกิต มาเลเซีย	2,304,865 รिंगกิต มาเลเซีย	2,304,865 (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 รिंगกิต มาเลเซีย)	90.24 (ถือโดยบริษัท เอเชีย ไปโอแมส จำกัด (มหาชน))
บริษัท แอลฟา จี เวนเจอร์ จำกัด	99/9 ถนนพระราม 2 แขวงสามตำ เขตบางขุนเทียน กทม.	ลงทุนในธุรกิจอื่นที่มีใช้สถาบันการเงิน	31.00 ล้านบาท	31.00 ล้านบาท	310,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท)	99.99 (ถือโดยบริษัท เอเชีย ไปโอแมส จำกัด (มหาชน))
บริษัท เอบีเอ็ม วัตุชีพ จำกัด	138 หมู่ที่ 5 ต.ไร่สีสุก อ.เสนางคนิคม จ.อำนาจเจริญ 37290	ธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์แปรรูปจากสินค้าเกษตร	5.00 ล้านบาท	5.00 ล้านบาท	50,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท)	99.99 (ถือโดยบริษัท แอลฟา จี เวนเจอร์ จำกัด)
บริษัท พีเคเอส อินเทอร์เน็ต จำกัด	689 ถนนบางขุนเทียน-ชายทะเล แขวงสามตำ บางขุนเทียน กทม. 10150	ธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์จากสินค้าเกษตร	5.00 ล้านบาท	5.00 ล้านบาท	50,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท)	99.99 (ถือโดยบริษัท แอลฟา จี เวนเจอร์ จำกัด)
บริษัท พีเคเอส อกริเทรต จำกัด	689 ถนนบางขุนเทียน-ชายทะเล แขวงสามตำ บางขุนเทียน กทม. 10150	ธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์แปรรูปจากสินค้าเกษตร	5.00 ล้านบาท	5.00 ล้านบาท	50,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท)	99.99 (ถือโดยบริษัท แอลฟา จี เวนเจอร์ จำกัด)

ชื่อบริษัท	ที่ตั้งสำนักงาน	ลักษณะธุรกิจ	ทุนจดทะเบียน	ทุนชำระแล้ว	จำนวนหุ้นที่ชำระแล้วทั้งหมด(หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
<b>บริษัทร่วมค้า</b>						
บริษัท แอท เอนเนอจี โซลูชั่น จำกัด	8 ซอยสุขาภิบาล 5 ซอย 32 แขวงท่าแร้ง เขตบางเขน กทม.	ผลิตและจำหน่ายไอน้ำ และให้บริการด้านสาธารณูปโภคสำหรับโรงงานอุตสาหกรรม	200.00 ล้านบาท	200.00 ล้านบาท	2,000,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท)	50.00 (ถือโดยบริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน))
<b>บริษัทร่วม (ของบริษัทย่อย)</b>						
บริษัท คิวทีซี เอนเนอจี จำกัด (มหาชน)	2/2 ซอย กรุงเทพมหานคร 8 แยก 5 แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร	ธุรกิจผลิตและจำหน่ายหม้อแปลงไฟฟ้าตามคำสั่งซื้อของลูกค้า(Made to Order) และให้บริการด้านต่างๆ แก่ลูกค้า	341.09 ล้านบาท	341.09 ล้านบาท	341,092,557 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท)	24.00 (ถือโดยบริษัท เอเชีย ไบโอแมส จำกัด (มหาชน))

### (3) บุคคลอ้างอิงทั่วไป

นายทะเบียนหุ้นสามัญ

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด  
ชั้น 1 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย  
ทาวเวอร์บี (ข้างสถานทูตจีน)  
93 ถนนรัชดา แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ  
โทรศัพท์ : 02-229-2800 โทรสาร : 02-654-5472

ผู้สอบบัญชี

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด  
1875 อาคารวัน แบงค็อก ทาวเวอร์ 3 ชั้น 34-37  
ถนนพระรามที่ 4 แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330  
โทรศัพท์ : 02-264-0777 โทรสาร : 02-264-0789 – 90  
นางวิไล สุนทรวาณี ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 7356  
นางพูนารณ เผ่าเจริญ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 5238 หรือ  
นายกฤษดา เลิศวนา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 4958 หรือ  
นายเติมพงษ์ โอปนพันธ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 4501



สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ	ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) ธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ “ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)” ) ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน) ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) ธนาคารซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน) ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) ธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้าแห่งประเทศไทย (ธสน.) ธนาคารแลนด์ แอนด์ เฮาส์ จำกัด (มหาชน) ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน) ธนาคารอิสลามแห่งประเทศไทย
นายทะเบียนหุ้นกู้	ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) 400/22 ถนนพหลโยธิน แขวงสามเสนใน เขตพญาไท กรุงเทพมหานคร 10400 โทรศัพท์ : 02-273-3301 ต่อ 38262 - 66 บุคคลติดต่อ: นางสาววิไลวรรณ กองชัยมงคล
ผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้	บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด เลขที่ 175 อาคารสารคดีตึกยาวเวอร์ ชั้น 3/1 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120
ที่ปรึกษากฎหมาย	นายกัลป์พล คุณนุช บริษัท กัลป์ศิริ แอนด์ พาทเนอร์ จำกัด 88/8 หมู่ที่ 10 ตำบลโคกขาม อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร 74000  JTJB International Lawyers Co., Ltd. 1788 SINGHA COMPLEX Building Unit no 1905, 19 <sup>th</sup> Floor, New Phetchaburi Rd. Bang Kapi, Huai Khwang, Bangkok 10310
ข้อมูลสำคัญอื่น -ไม่มี-	

## ข้อพิพาททางกฎหมาย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568 บริษัทและบริษัทย่อย มีคดีหรือข้อพิพาททางกฎหมายที่อาจไม่ส่งผลกระทบในด้านลบต่อสินทรัพย์ของบริษัทหรือบริษัทย่อยที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้น และไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

## ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

### 6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการดำเนินธุรกิจโดยยึดแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลที่ดี ตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด โดยมีการปลูกฝังจิตสำนึกในการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปอย่างมีคุณธรรม โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเพิ่มความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ซึ่งเป็นส่วนสำคัญในการส่งเสริมให้เกิดความยั่งยืนของบริษัทฯ

#### 6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทยึดมั่นในหลักการบริหารจัดการที่มีระบบและกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นปัจจัยสำคัญ โดยคณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงคู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัทฯ อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และบริษัทย่อยได้ยึดเป็นแนวทางปฏิบัติตาม ตลอดจนให้มีการปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และคู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณของบริษัทฯ ให้มีความทันสมัยเหมาะสมกับสภาพแวดล้อม การดำเนินธุรกิจ และเป็นสากลมากขึ้น รวมถึงเพิ่มเติมเรื่องการให้ข้อมูลการกระทำผิดและการทุจริต การฝ่าฝืน หรือการไม่ปฏิบัติตามจริยธรรม วิธีการแจ้งเบาะแส ให้ข้อมูล และมาตรการคุ้มครองและให้ความเป็นธรรมต่อผู้ให้ข้อมูล ผู้รายงาน ผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานข้อมูลดังกล่าว โดยกำหนดให้มีการทบทวนเป็นประจำทุกปี หรืออย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยในปี 2568 ได้มีการทบทวนผ่านที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2568 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568 และครั้งที่ 4/2568 เมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2568 โดยได้พิจารณาทบทวนคู่มือนโยบายการกำกับดูแลกิจการ รวมถึงนโยบายและข้อพึงปฏิบัติต่าง ๆ ให้ครอบคลุมทั้ง 5 หมวด ดังนี้

1. สิทธิของผู้ถือหุ้น
2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
3. การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย
4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส
5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

ดังนั้น กรรมการบริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการเพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนยึดเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานดังนี้

- 1) คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และ พนักงานทุกคน จะปฏิบัติหน้าที่ด้วยความมุ่งมั่น ทุ่มเท และรับผิดชอบอย่างเต็มความสามารถเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและยึดมั่นในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงคู่มือจริยธรรมธุรกิจของบริษัท มาเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน
- 2) คณะกรรมการบริษัท มีบทบาทสำคัญร่วมกับผู้บริหารในการกำหนดวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ นโยบาย และเป้าหมายธุรกิจของบริษัท รวมถึงการวางแผนทางในการบริหารจัดการและดำเนินธุรกิจที่มีความเหมาะสม
- 3) คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานทุกคนจะต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง รอบคอบ และถูกต้องตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท รวมถึงประกาศที่เกี่ยวข้อง
- 4) คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานทุกคน จะยึดความเป็นธรรมโดยปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน พร้อมทั้งดูแลสอดส่อง ควบคุม และ ป้องกันการตัดสินใจ หรือการกระทำใด ๆ ที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- 5) คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานทุกคน จะยึดมั่นในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ยุติธรรม โปร่งใสตรวจสอบได้
- 6) ดำเนินการให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม เพื่อให้มั่นใจได้ว่าระบบบัญชีและรายงานทางการเงินถูกต้องและเชื่อถือได้
- 7) ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความเป็นธรรม ส่งเสริมและปลูกจิตสำนึกให้มีคุณธรรม จริยธรรม ควบคู่ไปกับการพัฒนาศักยภาพของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง
- 8) ดำเนินการให้มีการเปิดเผยสารสนเทศที่สำคัญ ทั้งในเรื่องการเงิน และเรื่องที่ไม่ใช่เรื่องการเงิน อย่างถูกต้อง เพียงพอ เชื่อถือได้ และทันเวลา เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและนักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท ได้รับสารสนเทศอย่างเพียงพอและเท่าเทียมกัน อย่างเหมาะสมและทั่วถึง
- 9) ดำเนินการตามนโยบายต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชัน รวมถึงมีการควบคุมดูแลอย่างต่อเนื่อง
- 10) ดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม และนำไปสู่การพัฒนาอย่างยั่งยืน

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงการส่งเสริมการปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบต่อกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามที่คณะกรรมการได้กำหนด คณะกรรมการจึงได้จัดให้มีการสื่อสารนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และคู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัทฯ ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับทราบอย่างสม่ำเสมอ โดยผ่านในหลายช่องทาง ดังนี้

- คู่มือพนักงาน
- คู่มือ “นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี”
- คู่มือ “จริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจ”
- ระบบอินทราเน็ตของบริษัทฯ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ ([www.agecoal.com](http://www.agecoal.com))
- ผ่านทางอีเมลของบริษัทฯ
- ผ่านทางไลน์กลุ่มของบริษัทฯ
- บอร์ดประชาสัมพันธ์ของบริษัทฯ

## 6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับกรรมการ

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

โดยในปี 2568 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2568 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568 และครั้งที่ 4/2568 เมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2568 ได้พิจารณาทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย และทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงทบทวนและจัดทำนโยบาย คู่มือ และกฎบัตรที่สำคัญให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องต่อการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เช่น นโยบายการกำกับดูแลกิจการ นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อให้มีความเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจและเป็นไปตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องในปัจจุบัน

## โครงสร้างคณะกรรมการ

บริษัทได้มีการกำหนดให้องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทจะต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวนอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน ซึ่งมีหน้าที่เป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย โดยปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบและถ่วงดุลการบริหารกิจการต่าง ๆ ของบริษัท เพื่อให้ดำเนินไปอย่างถูกต้อง เป็นธรรม และเพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมให้มีความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัทให้ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ความสามารถที่หลากหลาย มีประสบการณ์ ความรู้ ความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ ยึดมั่นในคุณธรรม และความซื่อสัตย์ โดยไม่จำกัดเพศ เชื้อชาติ ศาสนา อายุ ทักษะทางวิชาชีพ หรือคุณสมบัติเฉพาะด้านอื่นๆ

ปัจจุบันคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิจำนวน 8 ท่าน ซึ่งเป็นจำนวนที่เหมาะสมกับบริษัทฯ และมีประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ โดยประกอบด้วยกรรมการที่เป็นผู้บริหารจำนวน 3 ท่าน คิดเป็น 3 ใน 8 หรือร้อยละ 37.5 ของกรรมการทั้งคณะกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารและมีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระจำนวน 5 ท่าน คิดเป็น 5 ใน 8 หรือร้อยละ 62.5 ซึ่งเกินกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งคณะ และมีกรรมการบริษัทที่เป็นผู้หญิงจำนวน 2 ท่าน คิดเป็น 2 ใน 8 หรือ 25.0 ของคณะกรรมการทั้งคณะ

- คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัทมีกรรมการตรวจสอบ โดยเป็นกรรมการอิสระ ทั้งสิ้นจำนวน 3 คน ทำการปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่องและเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและรับทราบ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีสิทธิและหน้าที่ตามที่ได้กำหนดไว้ในขอบเขต อำนาจ และหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คนจะต้องมีความรู้และประสบการณ์ด้านบัญชีเพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัทได้ โดยกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินของบริษัท 3 คน ได้แก่

- |                |               |
|----------------|---------------|
| 1. นายอนันต์   | สิริแสงทักษิณ |
| 2. นายประเสริฐ | ตปนียางกูร    |
| 3. นายมงคล     | กิตติภูมิวงศ์ |

และมีคณะกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัท 3 คน ได้แก่

- |                |               |
|----------------|---------------|
| 1. นายอนันต์   | สิริแสงทักษิณ |
| 2. นายประเสริฐ | ตปนียางกูร    |
| 3. นายมงคล     | กิตติภูมิวงศ์ |

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งเลขานุการบริษัทเพื่อให้มีหน้าที่และความรับผิดชอบตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ อย่างไรก็ตาม ในอนาคตบริษัทอาจสรรหาคณะกรรมการอื่นๆ ขึ้นมาปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมายเพื่อแบ่งเบาภาระการบริหารงานของคณะกรรมการบริษัท

## นโยบายความหลากหลายของคณะกรรมการบริษัท

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญและประโยชน์ของความหลากหลายของคณะกรรมการ โดยในการพิจารณาองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทที่มีความเหมาะสมและหลากหลาย ทั้งด้านความรู้ความสามารถในการทำงาน ประสบการณ์ ทักษะ คุณสมบัติ ตลอดจนความหลากหลายในเรื่องเพศ เชื้อชาติ การศึกษา สีมว อายุ สถานภาพสมรส ความคิดเห็นทางการเมือง ศาสนา องค์ประกอบที่หลากหลายนี้ จะสนับสนุนการมีส่วนร่วมจากบุคคลที่มีพื้นฐานแตกต่างกัน สามารถส่งเสริมการปฏิบัติงานและการตัดสินใจของคณะกรรมการให้เป็นไปได้อย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งจะทำให้ธุรกิจของบริษัทสามารถเติบโตได้ในระยะยาวอย่างยั่งยืน ทั้งนี้ บริษัทได้จัดทำ Board Skill Matrix เพื่อเป็นเครื่องมือ checklist ที่นำมาใช้กำหนดและตรวจสอบคุณสมบัติของกรรมการ เป็นหลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการบริษัท ตามความเหมาะสมและสอดคล้องกับองค์ประกอบและโครงสร้างของกรรมการตามวัตถุประสงค์และกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการรวมทั้งสิ้น 8 ท่าน ซึ่งเป็นบุคคลที่มีความสามารถ เป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป ประกอบด้วย ความหลากหลายทางเพศ ทักษะ วิชาชีพ มีความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ ต่อการปฏิบัติงานตามกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจและความสำเร็จของบริษัท โดยกรรมการมีทักษะที่สอดคล้องกับกลยุทธ์ทางธุรกิจของ บริษัทผ่านการจัดทำตารางความรู้ความชำนาญ (Board Skills Matrix) และมีความหลากหลาย ทั้งในด้านการศึกษา ประสบการณ์ โดย ไม่ได้จำกัดความแตกต่างอื่นใด (รายละเอียดกรรมการ อยู่ใน เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ)

**ตารางความรู้ความชำนาญ (Board Skills Matrix) โดยคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการที่มีความรู้ความชำนาญ ในแต่ละด้านอย่างน้อย 1 คน สรุปได้ดังนี้**

รายชื่อกรรมการ	ด้าน ธุรกิจ	ด้าน บัญชี การเงิน	ด้าน บริหาร ความเสี่ยง	ด้านการพัฒนา องค์กรและ ยั่งยืน	ด้านเทคโนโลยี และ สารสนเทศ	ด้าน ธุรกิจ ระหว่าง ประเทศ	ด้าน กฎหมาย	บริหาร จัดการ เชิงกลยุทธ์
1. นายวิชัย ดันพัฒนรัตน์	x			x		x		x
2.นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ	x	x		x				x
3.นายพนม ควรสถาพร	x			x		x		x
4.นายมงคล กิตติภูมิวงศ์	x		x	x				x
5.นายประเสริฐ ดบนิยางกูร	x		x	x	x		x	x
6.นายสุชาติ พิเศษฐวานิช	x			x	x			x
7.นางสาวปณิดา ควรสถาพร	x	x	x	x		x		x
8 นางสาวพิมญาดา ควรสถาพร	x	x						

หมายเหตุ – ตารางนี้ประเมินข้อมูลจากการศึกษา การอบรม และประสบการณ์ในการเป็นกรรมการ

## วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการ

ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการบริษัทออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม หรือจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับ จำนวนหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการในขณะนั้น โดยกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งอาจได้รับการพิจารณาเสนอชื่อต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น พิจารณาเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งได้

สำหรับกรรมการตรวจสอบนั้น กรรมการตรวจสอบแต่ละคนจะมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยกรรมการตรวจสอบ ซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระตามข้อบังคับของบริษัท อาจแต่งตั้งให้กลับมาใหม่ได้ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลงเพราะเหตุ อื่นใด นอกจากถึงคราวออกตามวาระให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้ กรรมการตรวจสอบมีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทนสามารถอยู่ในตำแหน่ง ได้เพียงวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งตนทดแทน

ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดคุณสมบัติของบุคคลที่จะเป็นกรรมการอิสระอย่างแท้จริงเหมาะสมกับลักษณะเฉพาะของบริษัท โดยความ เป็นอิสระต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงาน ก.ล.ต. และ ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด โดยบริษัทกำหนดให้กรรมการอิสระมีวาระการ ดำรงตำแหน่งต่อเนื่องได้ไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระในครั้งแรก และหากบริษัทมีความ จำเป็นที่จะแต่งตั้งให้กรรมการอิสระนั้นดำรงตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการสามารถทำได้ แต่ต้องมีการพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลและ ชี้แจงถึงความจำเป็นดังกล่าวประกอบ

และเพื่อให้เกิดความชัดเจนในหน้าที่ความรับผิดชอบ บริษัทจึงได้กำหนดหน้าที่ของประธานกรรมการ และกรรมการให้ชัดเจน เพื่อไม่ให้มีคนใดคนหนึ่งมีอำนาจอย่างไม่จำกัด และแยกบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการ ออกจากบุคคลที่ดำรงตำแหน่ง

กรรมการผู้จัดการ และกำหนดให้กรรมการอิสระดำรงตำแหน่งประธานกรรมการ ทั้งนี้ในปี 2568 ไม่มีกรรมการอิสระคนใด ดำรงตำแหน่งเกิน 9 ปี

## บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัท

ประธานกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบในฐานะผู้นำของคณะกรรมการบริษัท และมีหน้าที่ในฐานะเป็นประธานการประชุม คณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้น ประธานกรรมการบริษัทรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทในการบริหารจัดการให้เป็นไปตามแนวทางและนโยบายของคณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทกำหนดให้ประธานกรรมการเป็นบุคคลคนละคนกับ กรรมการผู้จัดการและประธานกรรมการบริหารเพื่อสร้างดุลยภาพระหว่างการบริหารและการกำกับดูแลกิจการที่ดี

## บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

บริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัทปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียน (Code of Best Practices) ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยคณะกรรมการต้องเข้าใจและทราบถึงบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของตน และต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และคำนึงถึงประโยชน์ของบริษัท และผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้กำหนดนโยบาย เป็นหมายการดำเนินธุรกิจ แผนธุรกิจ ตลอดจนงบประมาณของบริษัท และกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมาย แผนการ และงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และผู้ถือหุ้นโดยรวม

โดยในปี 2568 ที่ผ่านมา กรรมการบริษัทได้ปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียน (Code of Best Practices) ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ด้วยความสุจริต รับผิดชอบ อดทน อดกลั้น อดทน อดทน อดทน เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และผู้ถือหุ้นโดยรวม โดยสรุปได้ดังนี้

1. ไม่มีกรณีถูกเปรียบเทียบปรับ กล่าวโทษ หรือมีการดำเนินการทางแพ่งโดยหน่วยงานกำกับดูแล เช่น สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) หรือ คณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (ปปช.) เกี่ยวกับการกระทำผิดด้านการทุจริต
2. ไม่มีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารลาออกก่อนเนื่องมาจากประเด็นเรื่องการกำกับดูแลกิจการของบริษัท
3. ไม่มีกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัท กระทำผิดเกี่ยวกับจริยธรรม

## การประชุมคณะกรรมการ

การประชุมคณะกรรมการเป็นไปตามข้อบังคับบริษัทฯ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับบริษัทมหาชน จำกัดและกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์ฯ และมีการจัดประชุมพิเศษเพิ่มความจำเป็น โดยกำหนดการประชุมคณะกรรมการอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง เพื่อสามารถติดตามการดูแลการดำเนินงานของบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพ และคณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง และโดยเลขานุการบริษัทได้จัดทำปฏิทินการประชุมประจำปีส่งให้คณะกรรมการบริษัททราบล่วงหน้า ภายในเดือนพฤศจิกายนของทุกปี เพื่อให้กรรมการได้จัดสรรเวลาและลงตารางประชุมล่วงหน้า ทั้งนี้ ไม่รวมการประชุมวาระพิเศษ บริษัทฯ จะนำส่งหนังสือนัดประชุมพร้อมระเบียบวาระการประชุมและเอกสารการประชุมให้แก่คณะกรรมการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน ก่อนการประชุมเพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิประโยชน์ของบริษัท จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่น และกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้ ทั้งนี้ กรรมการตั้งแต่ 2 คนขึ้นไปอาจร้องขอให้ประธานกรรมการเรียกประชุมคณะกรรมการได้ ในกรณีที่กรรมการตั้งแต่ 2 คนขึ้นไปร้องขอ ให้ประธานกรรมการกำหนดวันประชุมภายใน 14 วัน นับตั้งแต่วันที่ร้องขอ



ในการประชุมคณะกรรมการ ต้องมีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่าสองในสาม (2/3) ของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงจะครบองค์ประชุมที่คณะกรรมการสามารถลงมติได้ และกรรมการทุกคนต้องมีสัดส่วนของการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการอย่างน้อยร้อยละ 75 ของการประชุมทั้งปี และเฉลี่ยรวมกันไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของการประชุมคณะกรรมการทั้งหมดที่จัดในรอบปี ทั้งนี้ บริษัทได้มีการจัดบันทึกรายงานการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร และจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการบริษัท พร้อมให้คณะกรรมการบริษัทและผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบได้

ทั้งนี้ คณะกรรมการได้กำหนดนโยบายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารควรมีโอกาสที่จะประชุมกันเองตามความเหมาะสม หรืออย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยไม่มีกรรมการที่เป็นผู้บริหาร หรือฝ่ายบริหารเข้าร่วมในการประชุม เพื่ออภิปรายปัญหาต่าง ๆ ทั้งที่เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัทฯ เช่นกลยุทธ์การบริหารงาน แนวทางการเติบโตอย่างยั่งยืน หรือเรื่องอื่น ๆ ที่อยู่ในความสนใจ และแจ้งผลการประชุมให้กรรมการผู้จัดการรับทราบด้วย ซึ่งในปี 2568 นี้ ได้จัดให้มีการประชุม 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2568

## คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทมีการกำหนดคำตอบแทนกรรมการและผู้บริหารในระดับที่เหมาะสมและเป็นอัตราเพียงพอสำหรับการรักษากรรมการและผู้บริหารที่มีคุณภาพไว้โดยไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนที่มากเกินไปจนควร ปัจจัยที่จะนำมาพิจารณา ประกอบด้วย ประสิทธิภาพการหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ ทั้งนี้ การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทจะต้องผ่านการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทสำหรับค่าตอบแทนของผู้บริหาร จะเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ โดยจะพิจารณาจากภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ ผลการปฏิบัติงาน และผลการดำเนินงานของบริษัท

## รายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดการให้มีการจัดทำรายงานทางการเงิน ซึ่งรวมถึงการเงินของบริษัท งบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี ทั้งนี้ รายงานทางการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและเป็นที่ยอมรับและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอรวมทั้งได้ใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังในการจัดทำและดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

## การประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของกรรมการ

คณะกรรมการได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของกรรมการเป็นประจำทุกปี โดยจัดให้มีการประเมินเป็น 3 รูปแบบ คือ 1) ทั้งคณะ 2) รายบุคคล และ 3) คณะกรรมการชุดย่อยทั้งคณะ เพื่อให้คณะกรรมการได้พิจารณาทบทวนผลงาน ปัญหาและอุปสรรค ในการดำเนินงานระหว่างปีที่ผ่านมา เพื่อให้นำมาแก้ไขและเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน โดยการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ได้ใช้แนวทางแบบประเมินที่เสนอแนะโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และนำมาปรับปรุงเพื่อให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ดังนี้

### 1. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทแบบทั้งคณะ

แบ่งการประเมินเป็น 6 หัวข้อหลัก ได้แก่

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

#### โดยมีกระบวนการในการประเมิน ดังนี้

- 1) ดำเนินการประเมินประสิทธิภาพในการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทแบบทั้งคณะ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 2) เลขานุการบริษัท สรุปและนำเสนอผลการประเมินประสิทธิภาพในการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาผลการประเมินและแนวทางการพัฒนาปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงาน

#### 2. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทแบบรายบุคคล (ประเมินตนเอง)

##### แบ่งการประเมินเป็น 3 หัวข้อหลัก ได้แก่

- 1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- 2) การประชุมของคณะกรรมการ
- 3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

#### โดยมีกระบวนการในการประเมิน ดังนี้

- 1) กรรมการบริษัทประเมินตนเองเป็นรายบุคคลอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 2) เลขานุการบริษัทสรุปและนำเสนอผลการประเมินประสิทธิภาพในการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทรายบุคคลต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาผลการประเมินและแนวทางการพัฒนาปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงาน

#### 3. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยแบบทั้งคณะ

##### แบ่งการประเมินเป็น 3 หัวข้อหลัก ได้แก่

- 1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- 2) การประชุมของคณะกรรมการชุดย่อย
- 3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อย

#### โดยมีกระบวนการในการประเมิน ดังนี้

- 1) ดำเนินการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยแบบทั้งคณะ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 2) เลขานุการบริษัทสรุปและนำเสนอผลการประเมินผลการปฏิบัติงานการดำเนินงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาผลการประเมินและแนวทางการพัฒนาปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงาน

ในปี 2568 มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ทั้งในรูปแบบการประเมินคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ การประเมินคณะกรรมการบริษัทแบบรายบุคคลโดยตนเอง และการประเมินคณะกรรมการชุดย่อยแบบทั้งคณะ ซึ่งผลการประเมินโดยรวมอยู่ในเกณฑ์ดีมาก

### การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

บริษัทฯ สนับสนุนให้คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารเข้าร่วมสัมมนาหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ โดยหลักสูตรที่กรรมการบริษัทควรเข้าร่วมสัมมนาอย่างน้อยจะเป็นหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ซึ่งได้แก่ หลักสูตร Directors Certification Program (DCP) หรือ Directors Accreditation Program (DAP) หรือหลักสูตร Audit Committee Program (ACP) หรือ จากหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง โดยคณะกรรมการบริษัทฯ ได้มอบหมายให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้ประสานงานกับกรรมการเพื่อแจ้งหลักสูตรการฝึกอบรมต่างๆ เพื่อนำความรู้และประสบการณ์มาพัฒนาบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง

ปัจจุบัน บริษัทฯ มีกรรมการบริษัทที่เข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับบทบาทหน้าที่ของกรรมการทั้งหมด 8 ท่าน โดยผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) หรือ Director Accreditation Program (DAP) ซึ่งหลักสูตรดังกล่าว จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

ทั้งนี้ ในปี 2568 มีกรรมการเข้าร่วมอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ความเข้าใจในบทบาทหน้าที่ของกรรมการในการบริหารงานให้มีประสิทธิภาพ ดังนี้

นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ ได้เข้าร่วมอบรม

- หลักสูตร Hot issue for Director หัวข้อ The Evolving Role of Audit Committee in Fostering Trust and Transparency รุ่นที่ 4/2568 จัดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

นายประเสริฐ ตปนียางกูร กรรมการอิสระ ได้เข้าร่วมอบรม

- หลักสูตร Hot issue for Director หัวข้อ The Evolving Role of Audit Committee in Fostering Trust and Transparency รุ่นที่ 4/2568 จัดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร TFAC's Executive Board Program ปี 2568 จัดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์

นายมงคล กิตติภูมิวงศ์ กรรมการอิสระ ได้เข้าร่วมอบรม

- หลักสูตร Insight in SET : ID&AC focus ฝึกอบรมเพื่อการเติบโตและยั่งยืนในตลาดทุน จัดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)

นางสาวนิอร จันทรแจ่มแสง เลขานุการบริษัท ได้เข้าร่วมอบรม

- หลักสูตร RICK Knowledge Sharing ครั้งที่ 2/2568 หัวข้อ PDPA Mastery: เปลี่ยนกฎหมายเป็นโอกาสทางธุรกิจ จัดโดยสมาคมจดทะเบียนไทย

- หลักสูตร Integrating Human Rights into Business จัดโดย สมาคมจดทะเบียนไทย

อย่างไรก็ดี คณะกรรมการบริษัทยังคงกำหนดให้ในแต่ละปี กรรมการบริษัทอย่างน้อย 1 คนจะต้องเข้าร่วมอบรมเพื่อพัฒนาเพิ่มพูน ความรู้ความเข้าใจและบทบาทหน้าที่ของกรรมการ ปัจจุบันมีกรรมการบริษัทที่เข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ Directors Certification Program (DCP) จำนวน 2 ท่าน และ Director Accreditation Program (DAP) จำนวน 3 ท่าน รวมทั้งสิ้น 4 ท่าน จากกรรมการทั้งหมด 8 ท่าน หรือคิดเป็นร้อยละ 50 ทั้งนี้ มีรายละเอียดการเข้ารับการอบรมหลักสูตรของคณะกรรมการบริษัท ปรากฏในเอกสารแนบ 1 “รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุมและเลขานุการบริษัท”

## การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่ โดยมอบหมายให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้ดำเนินการจัดเตรียมข้อมูลบริษัท ภาพรวมธุรกิจ โครงสร้างการถือหุ้น โครงสร้างองค์กร คู่มือกรรมการและกำหนดการประชุม เพื่อให้กรรมการใหม่รับทราบถึงบทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบของกรรมการ นโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ตลอดจนสร้างความรู้ความเข้าใจในธุรกิจและการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยง และเพื่อชี้แจงตอบข้อซักถาม รวมถึงการเยี่ยมชมหน่วยปฏิบัติการด้านต่างๆ ของบริษัท เพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

## นโยบายการไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นของกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูง

เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและข้อเสนอแนะของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการจำกัดจำนวนการไปดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ของกรรมการได้จำนวนไม่เกิน 5 แห่ง ทั้งนี้

นอกจากนั้น คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้กรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงสามารถรับตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นได้ตามความจำเป็น และไม่ทำให้มีผลกระทบต่อน้ำที่และความรับผิดชอบของบริษัท โดยต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้มีอำนาจอนุมัติก่อน

## การจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่ง

เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ จะมีความต่อเนื่องในการบริหารงาน อีกทั้ง คณะกรรมการบริษัทได้เล็งเห็นถึงความจำเป็นและความสำคัญของการสืบทอดตำแหน่งงานของผู้บริหารระดับสูง และตำแหน่งที่พิจารณาว่าเป็น Critical Position โดยพิจารณาจากเกณฑ์อายุที่ใกล้เคียงเกษียณ (60 ปี) ความยากของการหาทดแทนในตลาดแรงงาน หรือมีแนวโน้มเป็นที่ต้องการของตลาดจึงกำหนดให้มีการจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งงาน สำหรับตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ รองกรรมการผู้จัดการ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ และผู้อำนวยการฝ่าย เพื่อสรรหาบุคคลที่เหมาะสมสำหรับตำแหน่งทั้งความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ วิสัยทัศน์ ความเป็นผู้นำ ความซื่อสัตย์ และคุณสมบัติตามที่กำหนดในการดำรงตำแหน่งงานหลัก (Key Jobs) รวมถึงให้มีการทบทวนอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้เป็นไปตามสถานการณ์ปัจจุบัน

ในตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง บริษัทได้จัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งรองรับผู้บริหารตั้งแต่ระดับผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป โดยได้ระบุตัวบุคคลที่จะทำหน้าที่แทน ในกรณีที่ยังไม่มีตัวบุคคลที่สามารถรับได้ทันที ได้จัดให้มีระบบพัฒนาบุคลากรในลำดับรองลงมาเพื่อเตรียมความพร้อม รวมทั้งสรรหาจากภายนอก ทั้งนี้ เพื่อรักษาความเชื่อมั่นให้นักลงทุน องค์กร ตลอดจนพนักงานว่าในการดำเนินงานของบริษัทจะได้รับการสานต่ออย่างทันที่

## การรายงานการมีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการได้กำหนดแนวปฏิบัติเรื่องการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท เพื่อความโปร่งใสและป้องกันปัญหาที่อาจจะก่อให้เกิดการขัดแย้งทางผลประโยชน์ ดังนี้

- กรรมการหรือผู้บริหาร รวมถึง บุคคลในครอบครัวที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท จะต้องจัดทำและจัดส่งรายงานการมีส่วนได้เสียให้กับบริษัท โดยที่กรรมการและผู้บริหารแต่ละท่านจะต้องจัดทำรายงานการมีส่วนได้สายนับตั้งแต่วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง
- คณะกรรมการกำหนดให้มีการทบทวนรายงานการมีส่วนได้เสียดังกล่าวเป็นประจำในเดือนสิงหาคมของทุกปี
- กรรมการหรือผู้บริหารมีหน้าที่จัดทำและรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ภายใน 3 วัน นับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลง
- คณะกรรมการมอบหมายให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้จัดเก็บรายงานการมีส่วนได้เสีย

ในปี 2568 บริษัทไม่ได้รับข้อร้องเรียนใดๆ เกี่ยวกับการกระทำผิดของกรรมการและผู้บริหารเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์แต่อย่างใด หรือประพฤติฝ่าฝืนหลักเกณฑ์การทำการยาระหว่างกันแต่อย่างใด และบริษัทไม่มีโครงสร้างกลุ่มธุรกิจที่มีการทำการยาระหว่างกัน ในลักษณะที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

## การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

### การสรรหาแต่งตั้งกรรมการอิสระ

บริษัทฯ ได้กำหนดนิยามกรรมการอิสระเทียบเท่ากับข้อกำหนดขั้นต่ำของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.4/2552 ลงวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2552 เรื่องคุณสมบัติของกรรมการอิสระ กล่าวคือ

กรรมการอิสระ หมายถึง กรรมการจากภายนอกที่มีความเป็นอิสระในการแสดงความคิดเห็น ทำหน้าที่คุ้มครองผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันและสามารถช่วยดูแลไม่ให้เกิดรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัทกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีคุณสมบัติในการดำรงตำแหน่ง ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.50 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทย่อย ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจ

ควบคุม ของบริษัท ทั้งนี้ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย

2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทย่อย ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทเว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตรรวมทั้งคู่สมรสของบุตรของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทย่อย ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณ์อย่างอิสระของตนรวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยหรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทย่อย ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทย่อย ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทและไม่ใช่ผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุมหรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทย่อยผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงินซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทย่อยผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทและไม่ใช่ผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุมหรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วยเว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อยหรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในทางหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงานลูกจ้าง พนักงานที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่นซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

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

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 5 คน ซึ่งเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ และมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่อย่างแท้จริง เช่น ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ไม่มีความสัมพันธ์อื่นใด อันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจและปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ

### วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระ

คณะกรรมการกำหนดให้กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยหมุนเวียนกันออกตามวาระ คราวละ 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด เมื่อครบกำหนดตามวาระ กรรมการอาจได้รับการพิจารณาเสนอชื่อต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทต่อเนื่องได้ และสามารถกลับมาดำรงตำแหน่งได้ ทั้งนี้ การดำรงตำแหน่งดังกล่าว กรรมการอิสระจะสามารถดำรงตำแหน่งได้ไม่เกิน 3 วาระ หรือ 9 ปี โดยนับจากวันที่ดำรงตำแหน่งและบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ในกรณีที่แต่งตั้งกรรมการอิสระนั้นให้ดำรงตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการควรพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าว ทั้งนี้ ในปี 2568 ไม่มีกรรมการอิสระของบริษัท ดำรงตำแหน่งเกิน 9 ปี

## การสรรหาแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

การสรรหาบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิ เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระหรือในกรณีอื่น ๆ เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเข้ารับการเลือกตั้งและเสนอต่อผู้ถือหุ้น และเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป ซึ่งบริษัทมีกระบวนการคัดเลือกผู้ทรงคุณวุฒิจากความเชี่ยวชาญ วิสัยทัศน์ ภาวะผู้นำ เป็นผู้มีความซื่อสัตย์สุจริต มีประวัติการทำงานที่โปร่งใส และสามารถแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ โดยการคัดเลือกบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการต้องสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ซึ่งบริษัทได้จัดทำตาราง Board Skill Matrix เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาสรรหากรรมการ โดยพิจารณาจากความรู้ ความชำนาญที่จำเป็นที่ยังขาดอยู่ในคณะกรรมการ ทั้งนี้ คณะกรรมการจะพิจารณาบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิที่จะมาดำรงตำแหน่งกรรมการจากการเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการโดยผู้ถือหุ้น การสรรหาโดยที่ปรึกษากายนอก (Professional Search Firm) การสรรหาจากฐานข้อมูลกรรมการ (Director Pool) หรือการสรรหาโดยกระบวนการอื่นๆ ที่คณะกรรมการเห็นสมควรและเหมาะสม

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

1. คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คนแต่ไม่เกิน 15 คน เลือกตั้งโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยมีกรรมการที่เป็นกรรมการตรวจสอบไม่น้อยกว่า 3 คน ทั้งนี้ กรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย
2. ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้
  - (1) ผู้ถือหุ้นรายหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับ 1 หุ้นต่อ 1 เสียง
  - (2) ผู้ถือหุ้นแต่ละรายจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ กรณีเลือกบุคคลหลายคนเป็นกรรมการจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
  - (3) บุคคลที่ได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมี หรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
3. ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้นให้จับสลากกัน ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งอีกได้
4. กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท โดยการลาออกนั้นจะมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท
5. ในการลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระให้ถือคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

ทั้งนี้ บริษัทฯฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ในปี 2568 ไม่มีผู้ถือหุ้นที่เสนอชื่อกรรมการเพื่อพิจารณาเข้าดำรงตำแหน่ง

## การสรรหาแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท จะต้องเป็นกรรมการบริษัท โดยคัดเลือกจากกรรมการอิสระ ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท และมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด รวมถึงประกาศข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบ อย่างน้อย 1 คน ต้องเป็นผู้มีความรู้ด้านการบัญชีและการเงิน

### **การสรรหาแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบริหารการลงทุน**

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบริหารการลงทุนแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบริหารการลงทุน ประกอบไปด้วยกรรมการอย่างน้อย 3 คน และอย่างน้อย 1 คนต้องเป็นกรรมการอิสระและกำหนดให้กรรมการอิสระ เป็นผู้ดำรงตำแหน่งประธาน โดยคณะกรรมการจะทำหน้าที่กำหนดและวางกลยุทธ์ในการบริหารความเสี่ยงโดยรวม นอกจากนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงยังมีหน้าที่ในการพัฒนาและทบทวนระบบการจัดการและบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับนโยบายที่กำหนดไว้อย่างสม่ำเสมอ

### **การสรรหาแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน**

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้เสนอการแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยเลือกตั้งจากคณะกรรมการอิสระ และผู้บริหาร จำนวนหนึ่งตามที่เห็นสมควร เพื่อมีความอิสระในการสรรหากรรมการและกำหนดค่าตอบแทน ที่เหมาะสมให้กับบริษัท และให้กรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนคนหนึ่งที่เป็นกรรมการอิสระ เป็นประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

### **การสรรหาแต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล**

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้เสนอการแต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล โดยเลือกตั้งจากคณะกรรมการอิสระ จำนวนหนึ่งตามที่เห็นสมควร แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน เพื่อช่วยสนับสนุนคณะกรรมการบริษัทในการกำหนดนโยบายและวางหลักเกณฑ์ในการเสริมสร้างให้บริษัทมีแบบแผนและมาตรฐานในการปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเป็นรูปธรรมให้ครอบคลุมทั้งองค์กร โดยมีความโปร่งใส น่าเชื่อถือ และตรวจสอบได้ สร้างความมั่นใจให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย และให้กรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการกำกับดูแลความยั่งยืนและบรรษัทภิบาลคนหนึ่งที่เป็นกรรมการอิสระ เป็นประธานกรรมการกำกับดูแลความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล โดยมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

### **การสรรหาแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร**

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้เสนอการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร โดยเลือกตั้งจากคณะกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหารจำนวนหนึ่งตามที่เห็นสมควร และให้กรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการบริหารคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหาร

## **การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม**

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีควบคู่กับการดำเนินธุรกิจมาโดยตลอด และได้จัดทำนโยบายบรรษัทภิบาลและคู่มือจริยธรรมธุรกิจขึ้นเป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อใช้ในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยคณะกรรมการได้เผยแพร่นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณทางธุรกิจให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับได้ยึดถือปฏิบัติให้เป็นไปตามทิศทางเดียวกัน โดยบริษัทฯ เชื่อว่าการกำกับกิจการที่ดีจะทำให้บริษัทฯ สามารถบรรลุพันธกิจของบริษัทฯ ได้ ซึ่งหลักการกำกับกิจการที่ดีของบริษัทฯ เป็นการควบคุมดูแลการประกอบกิจการขององค์กรให้มีความรับผิดชอบตามที่ด้วยความโปร่งใสสามารถตรวจสอบได้ และสร้างความสามารถในการแข่งขันอย่างมีจริยธรรม นอกจากนี้ การปฏิบัติตามหลักการกำกับกิจการที่ดียังเป็นการลดความเสี่ยงและสร้างความสามารถในการแข่งขันระยะยาวให้กับองค์กร โดยมุ่งเน้นการสร้างประโยชน์สูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ

ทั้งนี้ ในการเสนอชื่อและการใช้สิทธิออกเสียงแต่งตั้งบุคคลเป็นกรรมการในบริษัทย่อยดำเนินการโดยฝ่ายจัดการ ตั้งแต่ปี 2553 เป็นต้นไป บริษัทฯ กำหนดระเบียบปฏิบัติให้การเสนอชื่อและใช้สิทธิออกเสียงดังกล่าวต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทด้วย โดยบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการในบริษัทย่อย มีหน้าที่ดำเนินการเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทย่อย และบริษัทฯ ได้กำหนดให้บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งนั้นต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทก่อนที่จะไปลงมติ หรือใช้สิทธิออก



เสี่ยงในเรื่องสำคัญในระดับเดียวกันกับที่ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท หากเป็นการดำเนินการโดยบริษัทฯ เอง ทั้งนี้ การส่งกรรมการเพื่อเป็นตัวแทนในบริษัทย่อยดังกล่าวเป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ

นอกจากนี้ ในกรณีเป็นบริษัทย่อย บริษัทฯ กำหนดระเบียบให้บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งจากบริษัทฯ นั้น ต้องดูแลให้บริษัทย่อยมีข้อบังคับในเรื่องการทำรายการเกี่ยวโยง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน หรือการทำรายการสำคัญอื่นใด ของบริษัทฯ ให้ครบถ้วนถูกต้อง และใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและการทำรายงานข้างต้นในลักษณะเดียวกับหลักเกณฑ์ของบริษัทฯ รวมถึงต้องกำกับดูแลให้มีการจัดเก็บข้อมูล และการบันทึกบัญชีของบริษัทย่อย เพื่อให้ บริษัทฯ สามารถตรวจสอบและรวบรวมมาจัดทำงบการเงินรวมได้ทันตามกำหนด

## นโยบายการลงทุนและกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

1. บริษัทจะส่งบุคคลเข้าเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม ให้สะท้อนสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทในบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม เว้นแต่จะเป็นกรณีที่มีข้อจำกัด หรือเพื่อให้เป็นตามข้อตกลงที่บริษัทผูกพันตามสัญญาที่มีอยู่
2. ขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม
  - ติดตามการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมอย่างใกล้ชิดเพื่อให้เป็นไปตามเป้าหมายของบริษัทที่กำหนดไว้
  - ปฏิบัติหน้าที่ตามแต่ที่คณะกรรมการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้นกำหนด
  - พิจารณาและออกเสียงในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานทั่วไปตามธุรกิจปกติของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมนั้น ตามแต่ที่กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมจะเห็นสมควรเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทย่อย บริษัทร่วมและบริษัท ยกเว้นการพิจารณาและออกเสียงในเรื่องดังต่อไปนี้ จะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท แล้วแต่กรณีก่อนดำเนินการ
3. กรรมการ และผู้บริหารของบริษัทย่อย รวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้องของกรรมการและผู้บริหารดังกล่าว มีหน้าที่แจ้งให้คณะกรรมการของบริษัทย่อยทราบถึงความสัมพันธ์ และการทำธุรกรรมกับบริษัทย่อยในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และหลีกเลี่ยงการทำรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทย่อยดังกล่าว โดยคณะกรรมการบริษัทย่อยมีหน้าที่แจ้งเรื่องดังกล่าวให้แก่บริษัททราบกรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยต้องไม่มีส่วนร่วมอนุมัติในเรื่องที่ตนเองมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
4. ให้บริษัทย่อยต้องรายงานแผนการประกอบธุรกิจ โครงการลงทุน การเข้าร่วมลงทุนกับผู้ประกอบการรายอื่นต่อบริษัท ผ่านการรายงานผลการดำเนินงานประจำเดือนของบริษัทย่อย รวมทั้งบริษัทย่อยต้องนำส่งข้อมูลหรือเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานให้กับบริษัทเมื่อได้รับการร้องขอตามความเหมาะสม ในกรณีที่บริษัทตรวจพบประเด็นที่มีนัยสำคัญใดๆ อาจแจ้งให้บริษัทย่อยชี้แจง และ/หรือนำส่งเอกสารเพื่อประกอบการพิจารณาของบริษัท
5. บริษัทกำหนดนโยบายการควบคุมด้านการเงินของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยกำหนดให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมมีหน้าที่ ดังต่อไปนี้
  - นำส่งผลการดำเนินงานรายเดือน และงบการเงินฉบับผ่านการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตรายไตรมาส ตลอดจนข้อมูลประกอบการจัดทำงบการเงินดังกล่าวของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้กับบริษัท เพื่อประกอบการจัดทำงบการเงินรวมหรือรายงานผลประกอบการของบริษัทประจำปีไตรมาสหรือประจำปีนั้นแล้วแต่กรณี โดยครบถ้วน ถูกต้อง และภายในระยะเวลาที่บริษัทกำหนด
  - ดำเนินการให้บริษัทย่อยเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทย่อย ตลอดจนการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่มีนัยสำคัญให้บริษัททราบโดยครบถ้วน ถูกต้อง และภายในระยะเวลาที่บริษัทกำหนด

- จัดทำประมาณการผลการดำเนินงาน และสรุปเปรียบเทียบผลการดำเนินงานตามแผนกับการดำเนินงานจริงเป็นรายไตรมาส รวมถึงติดตามผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนงานที่ได้กำหนดไว้เพื่อรายงานต่อบริษัท
  - รายงานประเด็นปัญหาทางการเงินที่มีนัยสำคัญต่อบริษัทเมื่อตรวจพบ หรือได้รับการร้องขอจากบริษัทให้ดำเนินการตรวจสอบและรายงาน
6. ดำเนินการให้บริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและรัดกุมเพียงพอเพื่อป้องกันการทุจริตที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งควรจัดให้มีระบบงานที่ชัดเจน ที่แสดงได้ว่าบริษัทย่อยมีระบบที่เพียงพอในการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการทำรายการที่มีนัยสำคัญตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดได้อย่างต่อเนื่องและน่าเชื่อถือ รวมถึงมีช่องทางให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทสามารถได้รับข้อมูลของบริษัทย่อยในการติดตามดูแลผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน การทำรายการระหว่างบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทย่อย และการทำรายการที่มีนัยสำคัญของบริษัทย่อยได้อย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ต้องจัดให้มีกลไกในการตรวจสอบระบบงานดังกล่าว โดยให้มีทีมงานผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทหรือบริษัทย่อย ตรวจสอบระบบควบคุมภายในตามแผนการตรวจสอบที่คณะกรรมการตรวจสอบอนุมัติ และให้กรรมการอิสระของบริษัทสามารถเข้าถึงข้อมูลหรือรายงานผลการตรวจสอบได้โดยตรง เพื่อรายงานผลการตรวจสอบให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัททราบ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทย่อยมีการปฏิบัติตามระบบงานที่จัดทำไว้อย่างสม่ำเสมอ

## 6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

### สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทได้ตระหนักและให้ความสำคัญถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นตระหนักและเคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของของผู้ถือหุ้น โดยไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยทำหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างเป็นธรรม รวมถึงส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของตน โดยสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นในประเทศหรือต่างประเทศ ทั้งที่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย หรือผู้ถือหุ้นประเภทสถาบัน ได้แก่ การซื้อขายหรือการโอนหุ้น การมีส่วนแบ่งในกำไรของบริษัท การได้รับข่าวสารข้อมูลของบริษัทอย่างเพียงพอ การเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และเรื่องที่มีผลกระทบที่มีนัยสำคัญต่อบริษัท เช่น การจัดสรรเงินปันผล การกำหนดหรือการแก้ไขข้อบังคับและหนังสือบริคณห์สนธิ การลดทุนหรือเพิ่มทุน และการอนุมัติรายการพิเศษ เป็นต้น

นอกเหนือจากสิทธิขั้นพื้นฐานดังกล่าวข้างต้นแล้ว บริษัทยังได้ดำเนินการในเรื่องต่าง ๆ ที่เป็นการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น กำหนดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปี ภายในระยะเวลา 4 เดือน นับตั้งแต่วันที่สิ้นรอบบัญชีของบริษัทและหากมีความจำเป็นเร่งด่วนที่จะต้องพิจารณาภาวะพิเศษที่อาจเป็นเรื่องที่กระทบหรือเกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นซึ่งจำเป็นต้องได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทสามารถเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นได้เป็นกรณีไป

1. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอระเบียบวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทล่วงหน้า โดยมีระยะเวลาให้พิจารณาเสนอได้น้อยกว่า 30 วัน บริษัทได้จัดทำหลักเกณฑ์การใช้สิทธิผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมและ/หรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 โดยได้ประกาศและเผยแพร่หลักเกณฑ์และวิธีการเสนอ ผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ([www.set.or.th](http://www.set.or.th)) และเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท ([www.age.co.th](http://www.age.co.th)) โดยให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอตามหลักเกณฑ์ดังกล่าวได้ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม – 31 ธันวาคม 2567 ทั้งนี้เมื่อถึงกำหนดการปิดรับ ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องดังกล่าวแต่อย่างใด
2. จัดทำและจัดส่งหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีให้กับผู้ถือหุ้นทุกคนรวมถึงผู้ถือหุ้นสถาบัน พร้อมทั้งรายละเอียดระเบียบวาระการประชุม ข้อมูลสำคัญและจำเป็น เพื่อประกอบการพิจารณาของผู้ถือหุ้น พร้อมความเห็นของคณะกรรมการ รายงานการประชุมครั้งที่ผ่านมา รายงานประจำปี หนังสือมอบฉันทะทุกแบบ ประกอบด้วยแบบ ก.

แบบ ข. และแบบ ค. ตามที่กระทรวงพาณิชย์กำหนด และระบุวิธีการมอบฉันทะให้ชัดเจน พร้อมทั้งระบุ วัน เวลา สถานที่ และแผนที่แสดงสถานที่ประชุม ซึ่งในหนังสือเชิญประชุมจะแจ้งรายละเอียดของเอกสารที่ผู้ถือหุ้นจะต้องนำมาแสดงในวันประชุมเพื่อรักษาสีทธิในการเข้าประชุมโดยจัดส่งหนังสือเชิญประชุมและเอกสารที่เกี่ยวข้องทั้งหมด ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วัน และกรณีมีรายการได้มา/จำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน หรือรายการเกี่ยวโยง หรือขอเพิกถอนหลักทรัพย์ การเสนอขายหลักทรัพย์ ต่อกรรมการและพนักงาน การเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ในราคาต่ำให้แก่บุคคลในวงจำกัด เพิ่มทุน หรือลดทุน ต้องส่งจดหมายเชิญให้ผู้ถือหุ้นพร้อมทั้งข้อมูลประกอบการประชุมที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วนให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 14 วัน ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมทั้งประกาศลงในหนังสือพิมพ์ฉบับภาษาไทยเป็นเวลา 3 วัน ติดต่อกันก่อนวันประชุมอย่างน้อย 3 วัน นอกจากนี้ บริษัทกำหนดให้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ฉบับสมบูรณ์ พร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการประชุมบนเว็บไซต์ โดยที่ฉบับภาษาไทย เผยแพร่ล่วงหน้าก่อนวันประชุมเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 30 วัน และฉบับภาษาอังกฤษ เผยแพร่ล่วงหน้าก่อนวันประชุมเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 28 วัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับข้อมูลข่าวสารเพื่อการตัดสินใจในการลงมติอย่างเพียงพอถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และเพื่อเป็นการบอกกล่าวการเรียกประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีเป็นการล่วงหน้าสำหรับผู้ถือหุ้นเตรียมตัวมาเข้าร่วมประชุมก่อนได้รับเอกสารการประชุมด้วย ทั้งนี้บริษัทกำหนดให้มีการแจ้งผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ ว่าบริษัทได้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบการประชุมบนเว็บไซต์ของบริษัทด้วย

3. ในกรณีที่มีการเพิ่มวาระการประชุมจะมีการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสีทธิหรือประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและจะส่งหนังสือนัดประชุมไม่น้อยกว่า 7 วัน ก่อนวันประชุม รวมทั้งจะเผยแพร่ข้อมูลประกอบการประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนจัดส่งเอกสาร
4. อำนาจความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นในวันประชุมอย่างเท่าเทียมกันโดยจัดเจ้าหน้าที่ต้อนรับและให้ข้อมูลในการตรวจเอกสารและลงทะเบียนเพื่อเข้าร่วมประชุมอย่างเพียงพอ ทั้งนี้ บริษัทใช้ระบบบาร์โค้ด (Barcode) ในการลงทะเบียน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและความรวดเร็ว และได้มีการจัดเตรียมอาคารแสดมปีในกรณีที่ผู้ถือหุ้นมีการมอบฉันทะมา โดยไม่ต้องเสียค่าใช้จ่าย นอกจากนี้ บริษัทได้จัดให้สถานที่จัดการประชุมมีขนาดที่เพียงพอเพื่อรองรับกับจำนวนผู้ถือหุ้น และกำหนดสถานที่ประชุมเป็นบริเวณที่มีการคมนาคมสะดวกอยู่ในเขตกรุงเทพมหานคร
5. เพิ่มช่องทางในการรับทราบข้อมูลและข่าวสารของผู้ถือหุ้นผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท โดยแสดงข้อมูลและข่าวสารต่างๆ ในเว็บไซต์ของบริษัท โดยเฉพาะหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นให้เผยแพร่ก่อนวันประชุมล่วงหน้า เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดข้อมูลวาระการประชุมได้อย่างสะดวก และมีเวลาในการศึกษาข้อมูลประกอบการประชุมล่วงหน้าอย่างเพียงพอก่อนได้รับข้อมูลในรูปเอกสารจริงจากบริษัท
6. บริษัทไม่กระทำการใดๆ ที่มีลักษณะเป็นการจำกัดสิทธิในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นทุกคนย่อมมีสิทธิเข้าประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และ วิสามัญผู้ถือหุ้น ตลอดระยะเวลาการประชุม
7. หากผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลใดๆ เข้าร่วมประชุมแทนได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะแบบหนึ่งแบบใดที่บริษัทจัดส่งไปพร้อมหนังสือเชิญประชุม ผู้รับมอบฉันทะที่ถูกต้องตามกฎหมาย ย่อมมีสิทธิเข้าร่วมประชุมและลงมติเช่นเดียวกันกับผู้ถือหุ้นทุกประการ ทั้งนี้ บริษัทได้ทำการเสนอรายชื่อของกรรมการอิสระในหนังสือมอบฉันทะของบริษัท เพื่อเป็นทางเลือกของผู้ถือหุ้นให้มีโอกาสเลือกมอบฉันทะแก่กรรมการอิสระคนใดคนหนึ่งอีกด้วย
8. ในการประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้งประธานที่ประชุมจะชี้แจงให้ผู้ถือหุ้นทราบเกี่ยวกับกฎเกณฑ์ที่ใช้ในการประชุม รวมถึงวิธีการใช้สิทธิลงคะแนน และสิทธิในการแสดงความคิดเห็น รวมทั้งการตั้งคำถามต่อที่ประชุมตามระเบียบวาระการประชุม ทั้งนี้ ในระหว่างการประชุมจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการแสดงความคิดเห็น และตั้งคำถามในที่ประชุมอย่างอิสระเต็มที่ โดยประธานกรรมการจะจัดสรรเวลาในการประชุมอย่างเหมาะสมและเพียงพอ รวมทั้งกรรมการ ผู้บริหาร เลขานุการบริษัท และผู้ที่เกี่ยวข้องจะเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อตอบคำถามในที่ประชุมด้วย
9. การดำเนินการนับคะแนนเสียง บริษัทจัดให้มีบุคลากรภายนอกที่เป็นอิสระ เป็นผู้ตรวจนับ หรือตรวจสอบคะแนนเสียงในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นและวิสามัญผู้ถือหุ้น อาทิ ผู้ตรวจสอบบัญชี ที่ปรึกษากฎหมายจากภายนอก หรือผู้ถือหุ้น

อาสาสมัคร หรือที่ได้รับการคัดเลือกและเห็นชอบจากที่ประชุม เป็นต้น พร้อมเปิดเผยให้ที่ประชุมทราบและบันทึกไว้ในรายงานการประชุม

10. ให้สิทธิผู้ถือหุ้นที่มาร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นหรือการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ภายหลังเริ่มการประชุมแล้ว มีสิทธิออกเสียงหรือลงคะแนนในระเบียบวาระที่อยู่ระหว่างพิจารณาและยังไม่ได้ลงมติ
11. บริษัทได้ระบุงการมีส่วนได้เสียของกรรมการไว้ในหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นและวิสามัญผู้ถือหุ้น และในการประชุมดังกล่าว หากกรรมการคนใดมีส่วนได้เสีย หรือมีส่วนเกี่ยวข้องในการพิจารณาวาระใด ประธานที่ประชุมจะแจ้งให้ผู้เข้าร่วมประชุมทราบก่อนพิจารณาวาระ โดยกรรมการคนที่มีส่วนได้เสียนั้นจะไม่ร่วมประชุมและงดออกเสียงในวาระนั้นๆ
12. บริษัททำการเปิดเผยมติและผลการลงคะแนนเสียงของแต่ละวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นและวิสามัญผู้ถือหุ้น ภายในวันประชุม หรืออย่างช้า ภายใน 9.00 น. ของวันทำการถัดไป ผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ([www.set.or.th](http://www.set.or.th)) และเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท ([www.age.co.th](http://www.age.co.th)) ภายในวันเดียวกัน
13. จัดให้มีการจดยางานการประชุมให้ครบถ้วน ถูกต้อง และบันทึกประเด็นซักถามและข้อคิดเห็น ที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้ นอกจากนี้ บริษัทจะนำส่งรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นไปยังตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายใน 14 วันนับแต่วันที่มีการประชุมผู้ถือหุ้น และเผยแพร่รายงานการประชุมดังกล่าวในเว็บไซต์ของบริษัท
14. สิทธิในการได้รับเงินปันผล การมีส่วนแบ่งในกำไรของบริษัท โดยบริษัทได้แจ้งนโยบายการจ่ายเงินปันผล เหตุผลและข้อมูลประกอบการพิจารณาในการจ่ายหรืองดจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นได้ทราบ ทั้งใน แบบ 56-1 One Report (รายละเอียดหัวข้อ นโยบายจ่ายเงินปันผล) และเว็บไซต์ของบริษัท ([www.age.co.th](http://www.age.co.th))
15. สิทธิในการพิจารณาคำตอบแทนของกรรมการ : คณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน ทำหน้าที่พิจารณารูปแบบและหลักเกณฑ์ในการจ่ายคำตอบแทนกรรมการแต่ละตำแหน่ง โดยพิจารณาจากผู้ประกอบการที่มีประเภทรธุรกิจ ขนาดธุรกิจ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการโดยได้เปรียบเทียบกับบริษัทจดทะเบียนอื่นในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่มีมูลค่าตลาด (Market Capitalization) ในขนาดที่ใกล้เคียงกับบริษัทฯ ซึ่งได้เสนอคำตอบแทนในรูปของค่าเบี้ยประชุม ค่าบำเหน็จกรรมการ และนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาเป็นประจำทุกปี ทั้งนี้ รายละเอียดการจ่ายคำตอบแทนกรรมการ ปรากฏใน แบบ 56-1 One report ในหัวข้อ “คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร”
16. สิทธิในการในความเห็นชอบในการแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดคำตอบแทนผู้สอบบัญชี : คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาคัดเลือกและกำหนดคำตอบแทนผู้ตรวจสอบบัญชี เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณามติ โดยมีรายละเอียดเกี่ยวกับผู้สอบบัญชีที่นำเสนอเข้ารับการแต่งตั้งอย่างเพียงพอ เช่น คุณสมบัติ ความเป็นอิสระ ประสบการณ์ และคำตอบแทนของผู้สอบบัญชี เพื่อประกอบการพิจารณาของผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้ ในปี 2568 บริษัทฯ ได้จัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 เมื่อวันอังคารที่ 29 เมษายน 2568 เวลา 14:00 น. ณ ห้องประชุมชั้น 2 สำนักงานใหญ่ บริษัทเอเชีย กรีน เอนเนจี้ จำกัด (มหาชน) เลขที่ 99/9 ถนนพระรามที่ 2 แขวงสามยุค เขตบางขุนเทียน กรุงเทพมหานคร

โดยมีคณะกรรมการเข้าร่วมประชุมทั้งสิ้นจำนวน 8 ท่าน โดยประธานกรรมการ กรรมการตรวจสอบ กรรมการผู้จัดการ ประธานคณะกรรมการชุดย่อยทุกคณะ กรรมการบริษัท รวมถึง ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านการเงิน เลขานุการบริษัท ผู้สอบบัญชี และที่ปรึกษาทางกฎหมาย ได้เข้าร่วมการประชุมอย่างครบถ้วน เพื่อตอบข้อซักถามในประเด็นต่าง ๆ ของผู้ถือหุ้น โดยบริษัทได้จัดทำหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ทั้งฉบับภาษาไทยและฉบับภาษาอังกฤษมอบให้ บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหุ้นของบริษัทเป็นผู้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าและเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท ([www.age.co.th](http://www.age.co.th)) ก่อนวันประชุม 30 วัน และรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 ได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทหลังวันประชุมภายใน 14 วัน สำหรับการให้สิทธิผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอเรื่องเพื่อพิจารณาระเบียบวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อ

เป็นกรรมการ บริษัทฯ ได้มีการดำเนินการโดยได้ประกาศและเผยแพร่หลักเกณฑ์และวิธีการเสนอ ผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (www.set.or.th) และเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท (www.age.co.th) โดยให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอตามหลักเกณฑ์ดังกล่าวได้ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม – 31 ธันวาคม 2567 ทั้งนี้เมื่อถึงกำหนดการปิดรับ ปราบกฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องดังกล่าวแต่อย่างใด ทั้งนี้ ในการลงทะเบียนเข้าประชุม บริษัทได้จัดให้มีการอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้น โดยมีเจ้าหน้าที่ และ ระบบคอมพิวเตอร์ที่เพียงพอและเหมาะสม มีการลงทะเบียนผู้เข้าประชุมด้วยระบบบาร์โค้ด พร้อมทั้งจัดพิมพ์บัตรลงคะแนนในแต่ละวาระให้แก่ผู้ถือหุ้นทั้งที่มาด้วยตนเอง และได้รับการมอบฉันทะ

### การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

1. บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อผู้ถือหุ้นทุกราย โดยเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิเสนอเพิ่มระเบียบวาระการประชุมและเสนอชื่อผู้ทรงคุณวุฒิเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทอย่างน้อย 45 วัน ก่อนวันสิ้นสุดรอบปีบัญชีและเผยแพร่หลักเกณฑ์การใช้สิทธิดังกล่าวผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งได้แจ้งให้ทราบถึงหลักเกณฑ์ในการพิจารณาว่าจะรับเรื่องเสนอมาเป็นอย่างดี โดยได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท
2. ปฏิบัติและอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นในวันประชุมอย่างเท่าเทียมกันและไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการจำกัดหรือละเมิดหรือลดสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยจัดเจ้าหน้าที่ต้อนรับและให้ข้อมูลในการตรวจเอกสารและลงทะเบียนเพื่อเข้าร่วมประชุมอย่างเพียงพอ ทั้งนี้ บริษัทฯ ใช้ระบบบาร์โค้ด (Barcode) ในการลงทะเบียน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ ความรวดเร็ว และมีการนำผลคะแนนมารวมคำนวณกับคะแนนเสียงที่ได้ลงไว้ล่วงหน้าในหนังสือมอบฉันทะ ก่อนที่จะประกาศแจ้งมติของคะแนนเสียงในที่ประชุม และเพื่อความโปร่งใส บริษัทฯ จะจัดเก็บบัตรลงคะแนนจากผู้ถือหุ้นเพื่อการตรวจสอบในภายหลังได้ และได้มีการจัดเตรียมการแสดงปฏิกิริยาของผู้ถือหุ้นที่มีการมอบฉันทะมา โดยไม่ต้องเสียค่าใช้จ่าย นอกจากนี้บริษัทฯ ได้จัดให้สถานที่จัดการประชุมมีขนาดเพียงพอเพื่อรองรับกับจำนวนผู้ถือหุ้น และกำหนดสถานที่ประชุมเป็นบริเวณที่มีการคมนาคมสะดวกอยู่ในเขตกรุงเทพมหานคร
3. เพิ่มการอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าประชุมผู้ถือหุ้นได้ด้วยตนเอง โดยผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้บุคคลใดบุคคลหนึ่ง หรือให้มีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน เข้าร่วมประชุมและลงมติแทนได้ และแจ้งรายชื่อกรรมการอิสระดังกล่าวไว้ในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น
4. ในการประชุมผู้ถือหุ้นจะพิจารณาและลงคะแนนเสียงตามวาระที่กำหนดโดยไม่เปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญ และดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นตามลำดับระเบียบวาระที่ได้แจ้งไว้ในหนังสือเชิญประชุมและไม่เพิ่มระเบียบวาระการประชุมโดยที่ไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสศึกษาข้อมูลประกอบระเบียบวาระอย่างเพียงพอก่อนตัดสินใจลงมติ
5. กำหนดให้กรรมการอิสระเป็นผู้ดูแลผู้ถือหุ้น โดยผู้ถือหุ้นสามารถแสดงความคิดเห็น เสนอแนะ หรือแจ้งข้อร้องเรียนไปยังกรรมการอิสระได้ โดยกรรมการอิสระจะเป็นผู้พิจารณาดำเนินการให้เหมาะสมในแต่ละเรื่อง หากเป็นข้อร้องเรียนกรรมการอิสระจะตรวจสอบข้อเท็จจริงและดำเนินการหาวิธีแก้ไขที่เหมาะสม หากเป็นข้อเสนอแนะ กรรมการอิสระจะทำการพิจารณาข้อเสนอแนะและแสดงความคิดเห็น ซึ่งหากกรรมการอิสระพิจารณาว่าเป็นเรื่องที่สำคัญที่มีผลต่อผู้มีส่วนได้เสียโดยรวม หรือมีผลต่อการประกอบธุรกิจของบริษัท กรรมการอิสระจะเสนอเรื่องดังกล่าวต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณากำหนดเป็นวาระการประชุมในการประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป
6. ประธานกรรมการ กรรมการและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องมีความรับผิดชอบในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อตอบคำถามแก่ผู้ถือหุ้น รวมทั้งได้บันทึกประเด็นคำถามและข้อคิดเห็นที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้
7. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นลงทะเบียนถึงแม้จะพ้นเวลาลงทะเบียนแล้วยังเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ประสงค์จะร่วมประชุมสามารถลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมได้โดยไม่เสียสิทธิ
8. เปิดเผยข้อมูลที่เป็นปัจจุบันผ่านเว็บไซต์ของบริษัทเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบข้อมูลข่าวสารสำคัญของบริษัทที่มีการเปลี่ยนแปลง รวมถึงสารสนเทศที่บริษัทเปิดเผยตามข้อกำหนดต่างๆ โดยภายหลังจากการเปิดเผยต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้ว จะนำข้อมูลเผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัททั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ รวมถึงจัดให้มีช่องทางการสื่อสารระหว่าง

บริษัทกับผู้ถือหุ้นในเว็บไซต์บริษัทเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถซักถามและได้รับข้อมูลอย่างเท่าเทียม

9. ให้ความรู้ความเข้าใจแก่คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร ในหน้าที่การรายงานการถือหลักทรัพย์ต่อสำนักงาน ก.ล.ด. ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 รวมทั้งจะแจ้งข่าวสารและข้อกำหนดต่างๆ ของสำนักงาน ก.ล.ด. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้แก่คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารตามที่ได้รับแจ้งจากทางหน่วยงานดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ
10. บริษัทกำหนดให้มั่นนโยบายการใช้ข้อมูลภายในโดยมิชอบของบุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งรวมถึงกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้าง ตลอดจนคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล โดยมีกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร และกำหนดบทลงโทษเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลของบริษัท หรือนำข้อมูลของบริษัทเพื่อไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน พร้อมทั้งแจ้งให้ทุกคนในองค์กรถือปฏิบัติ

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดให้มั่นนโยบายการใช้ข้อมูลภายในของบริษัท และนโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2568 เมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2568 ได้พิจารณาทบทวนนโยบายดังกล่าว และได้มีมติอนุมัติให้ใช้เป็นฉบับปัจจุบัน ดังรายละเอียดต่อไปนี้

### นโยบายการใช้ข้อมูลภายในและการรักษาข้อมูลอันเป็นความลับ

บริษัทกำหนดนโยบายในการเก็บรักษาความลับและป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเป็นลายลักษณ์อักษรและแจ้งแนวทางดังกล่าวให้ กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและลูกจ้างของบริษัท โดยแจ้งผ่านทางระบบ Intranet ให้ทุกคนในบริษัททราบและถือปฏิบัติโดยทั่วกัน เพื่อป้องกันไม่ให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและลูกจ้างของบริษัท นำข้อมูลภายในของบริษัทซึ่งยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณะชนไปใช้เพื่อแสวงหาประโยชน์ส่วนตน ดังนี้

1. กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของบริษัท และบริษัทในเครือ และบุคคลภายในอื่น พึงรักษาข้อมูลภายในและเอกสารที่ไม่สามารถเปิดเผยต่อบุคคลภายนอกอันไปสู่การแสวงหาประโยชน์เพื่อตนเองหรือบุคคลอื่นในทางมิชอบ หรือก่อให้เกิดความเสียหายแก่บริษัท
2. กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของบริษัท และบริษัทในเครือ และบุคคลภายในอื่น ต้องไม่นำข้อมูลความลับของบริษัทไปใช้เพื่อผลประโยชน์แต่ตนเองหรือเพื่อประโยชน์แก่บุคคลอื่นไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลประโยชน์ตอบแทนหรือไม่ก็ตาม หรือแม้พ้นสภาพหรือสิ้นสุดการปฏิบัติหน้าที่ไปแล้ว
3. บริษัทกำหนดให้ข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับคู่สัญญาและข้อตกลงที่มีไว้กับคู่สัญญาถือเป็นความลับที่ไม่อาจเปิดเผยให้บุคคลอื่น เว้นแต่จะได้รับอนุญาตจากบริษัทและคู่สัญญาเท่านั้นบริษัทฯ มอบหมายให้ผู้บังคับบัญชาในลำดับชั้นต่างๆ มีความรับผิดชอบที่จะต้องควบคุมไม่ให้มีการรั่วไหลของข้อมูลและข่าวสารที่สำคัญของบริษัทเผยแพร่ก่อนการเผยแพร่อย่างเป็นทางการ ถ้ามีการกระทำฝ่าฝืนจะพิจารณามาตรการทางวินัย ตามระเบียบของบริษัท
4. การใช้ข้อมูลภายในร่วมกันของพนักงานจะต้องอยู่ในกรอบหน้าที่ และความรับผิดชอบเท่าที่พนักงานพึงได้รับมอบหมายเท่านั้น
5. เก็บรักษาและจัดให้บุคคลที่ได้รับข้อมูล เก็บรักษาข้อมูลความลับและ/หรือ เป็นความลับทางการค้า ทรัพย์สินทางปัญญา ซึ่งถือเป็นสิทธิของบริษัท และข้อมูลนี้อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ (Market Sensitive Information) โดยมีวิธีในการเข้าถึงที่เหมาะสมและไม่เปิดเผยให้กับพนักงานหรือบุคคลอื่นที่ไม่มีส่วนเกี่ยวข้อง
6. กรณีถูกถามหรือขอให้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่อยู่นอกเหนือความรับผิดชอบให้ปฏิเสธการแสดงความเห็นต่างๆ ด้วยความสุภาพและแนะนำให้สอบถามจากหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายและรับผิดชอบในการเปิดเผยข้อมูลนั้นโดยตรง เพื่อให้การให้ข้อมูลถูกต้องและเป็นไปในทิศทางเดียวกัน
7. ระหว่างที่ปฏิบัติงานให้กับบริษัท และหลังจากพ้นสภาพการปฏิบัติงานแล้ว กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานจะต้องไม่เปิดเผย ข้อมูลที่ถือว่าเป็นความลับของบริษัท และบริษัทย่อย เพื่อประโยชน์แก่ผู้ใดทั้งสิ้น ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ ข้อมูลการเงิน การปฏิบัติงาน ข้อมูลธุรกิจ แผนงานในอนาคตของบริษัท เป็นต้น

8. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท มีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามกฎบัตร จรรยาบรรณ นโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดี และแนวทางการใช้ข้อมูลภายในของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (และที่ไดแก้ไขเพิ่มเติม) ("พ.ร.บ. หลักทรัพย์") และพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ.2535 (และที่ไดแก้ไขเพิ่มเติม) รวมถึงกฎเกณฑ์อื่นที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

ทั้งนี้ ในปี 2568 ไม่พบว่ามีกรรมการ หรือ ผู้บริหาร ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท โดยไม่แจ้งล่วงหน้าตามที่กำหนด โดยทุกท่านปฏิบัติตามที่นโยบายของบริษัทกำหนดไว้ถูกต้อง ครบถ้วน และ ไม่พบว่ามีกรถูกเปรียบเทียบกับ ก้าวโทษ หรือมีการดำเนินการทางแพ่ง โดยหน่วยงานสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นโดยใช้ข้อมูลภายในของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท

## นโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์บนหลักการที่ว่า การตัดสินใจใด ๆ ในการดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจจะต้องทำเพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท เท่านั้น และควรหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกำหนดให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือมีส่วนได้เสียกับรายการที่พิจารณา ต้องแจ้งให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์หรือการมีส่วนได้เสียของตนในรายการดังกล่าว และต้องไม่เข้าร่วมการพิจารณาตัดสินใจ รวมถึงไม่มีอำนาจอนุมัติในธุรกรรมนั้น ๆ โดยรวม จึงกำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติดังนี้

1. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานพึงละเว้นการประกอบกิจการอันมีสภาพเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยไม่ว่าจะเพื่อประโยชน์ส่วนตัวหรือผู้อื่น ซึ่งอาจเป็นผลเสียหายต่อบริษัทไม่ว่าโดยตรงหรืออ้อม หรือเข้าเป็นหุ้นส่วน หรือผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจตัดสินใจ หรือผู้บริหารในกิจการที่เป็นการแข่งขัน หรือมีลักษณะเดียวกันกับบริษัท หรือบริษัทย่อย เว้นแต่จะสามารถแสดงได้ว่ามีกลไกที่จะทำให้เชื่อมั่นได้ว่าการดำเนินการดังกล่าวจะไม่ส่งผลกระทบต่อบริษัท รวมทั้งจะมีมาตรการที่เป็นไปเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวม
2. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานพึงละเว้นการถือหุ้นในกิจการคู่แข่งของบริษัท ซึ่งเป็นจำนวนที่มีนัยสำคัญหากการกระทำดังกล่าวจะทำให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานไม่สามารถกระทำการ หรือละเว้นการกระทำที่ควรทำตามหน้าที่ หรือมีผลกระทบต่องานในหน้าที่ ในกรณีที่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานได้หุ้นนั้นมาก่อนการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน หรือก่อนที่บริษัทจะเข้าไปทำธุรกิจนั้น หรือเป็นการได้มาโดยทางมรดก กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานต้องรายงานให้บริษัททราบทันทีตามวิธีการที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
3. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนควรเปิดเผยรายการธุรกิจหรือกิจการที่ประกอบขึ้นเป็นส่วนตัว หรือกับครอบครัว หรือญาติพี่น้อง หรือผู้อยู่ในอุปการะ ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งผลประโยชน์ทางธุรกิจกับบริษัท หรือบริษัทย่อยได้ เช่น
  - การร่วมลงทุนหรือมีผลประโยชน์กับผู้ค้าที่ประกอบธุรกิจกับบริษัท หรือลูกค้าของบริษัท
  - การดำรงตำแหน่งใดๆ หรือแม้แต่การเป็นที่ปรึกษาของผู้ค้าที่ประกอบธุรกิจกับบริษัท หรือลูกค้าของบริษัท
  - การทำการค้าสินค้าหรือการให้บริการกับบริษัท หรือบริษัทย่อยโดยตรง หรือทำการผ่านผู้อื่น
4. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานจะไม่แสวงหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่น โดยอาศัยข้อมูลอันเป็นความลับของบริษัท หรือบริษัทย่อย เช่น แผนงาน รายได้ มติที่ประชุม การคาดคะเนทางธุรกิจ ผลงานจากการทดลองค้นคว้า การประมูลราคาเพื่อประโยชน์ส่วนตน ไม่ว่าจะทำให้บริษัทได้รับความเสียหายหรือไม่ก็ตาม รวมถึงจะต้องปฏิบัติตามนโยบายการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทโดยเคร่งครัด
5. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่หากมีความจำเป็นต้องเข้าไปทำรายการหรือมีส่วนเกี่ยวข้องกับรายการที่ตนมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ก็ต้องไม่มีส่วนในการพิจารณารายการดังกล่าว ทั้งนี้ กรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน ควรหลีกเลี่ยงการทำรายการที่เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("สำนักงาน ก.ล.ต.") หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย



(“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) (“รายการที่เกี่ยวข้องกัน”) ซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท ในการเข้าทำรายการของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง ตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่งหรือข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน กรรมการผู้บริหาร และพนักงานต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ วิธีการและข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวข้อง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทและบริษัทย่อย แนวทางที่กำหนดไว้ในนโยบายการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และ/หรือนโยบาย ระเบียบปฏิบัติอื่นของบริษัท ตลอดจนปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีอย่างเคร่งครัด

ในปี 2568 บริษัทฯ ไม่ได้รับข้อร้องเรียนใดๆ เกี่ยวกับการกระทำผิดของกรรมการและผู้บริหารเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์แต่อย่างใด หรือประพฤติดำเนินหลักเกณฑ์การทำรายการระหว่างกันแต่อย่างใด และบริษัทฯ ไม่มีโครงสร้างกลุ่มธุรกิจที่มีการทำรายการระหว่างกัน ในลักษณะที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

## **บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย**

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญแก่การกำกับดูแลผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม เช่น ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่แข่ง คู่ค้า พนักงาน หรือเจ้าหน้าที่ต่าง ๆ เป็นต้น รวมทั้งสิ่งแวดล้อม สาธารณชนและสังคมโดยรวม บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายให้มีการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มโดยคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวตามกฎหมายหรือตามข้อตกลงที่มีกับบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าสิทธิดังกล่าวได้รับความคุ้มครองและการปฏิบัติอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน จึงได้จัดทำคู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Business Ethics and Code of Conduct) เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มตลอดจนคำนึงถึงชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อมเพื่อการพัฒนายั่งยืน ต่อต้านการทุจริตและการคอร์รัปชัน ไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา รวมถึงการเคารพต่อสิทธิมนุษยชน และจะไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียเหล่านั้น โดยมีรายละเอียดดังนี้

## **นโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น**

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยมุ่งเน้นการเจริญเติบโตของบริษัทอย่างต่อเนื่องในระยะยาวเพื่อสร้างผลตอบแทนที่ดีให้แก่ผู้ถือหุ้น และดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใสโดยจัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและไม่ดำเนินการใดๆ ที่จะก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และสม่ำเสมอ

1. เคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม
2. ดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งจะช่วยสร้างความเชื่อมั่นและความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้น อันจะนำไปสู่ความเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน
3. มีการพัฒนากิจการของบริษัทให้เจริญก้าวหน้าอย่างต่อเนื่อง ให้ผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม
4. รายงานสารสนเทศสำคัญที่มี หรืออาจมีผลกระทบต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทั้ง
5. สารสนเทศที่รายงานตามรอบระยะเวลาบัญชี และสารสนเทศที่รายงานตามเหตุการณ์ ตามกฎหมายและประกาศที่เกี่ยวข้องโดยไม่กระทำการใด ๆ ที่มีลักษณะเป็นการจำกัดสิทธิของผู้ถือหุ้นในการเข้าถึงสารสนเทศของบริษัท
6. จัดให้มีรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงินในรายงานประจำปี
7. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมและ/หรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี
8. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามที่เกี่ยวข้องกับการประชุมเป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น
9. เผยแพร่หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นบนเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้าอย่างน้อย 30 วัน ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นรับทราบและศึกษาข้อมูลก่อนการประชุม

10. อำนาจความสะดวกในการประชุมผู้ถือหุ้นโดย วัน เวลา สถานที่ และ วิธีการที่ไม่เป็นอุปสรรคในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถมาร่วมประชุมด้วยตนเองสามารถมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน
11. ดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์อย่างรอบคอบ ด้วยความมีเหตุมีผลและเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน
12. ปกป้องผลประโยชน์และดูแลทรัพย์สินของบริษัท เสมือนวิญญูชนพึงรักษาทรัพย์สินของตนเอง จัดการแสวงหาผลประโยชน์อันมิชอบ โดยไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อม

## นโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อลูกค้า

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

1. จัดให้มีระบบการดูแล เกียรติรักษา ปกป้องและคุ้มครองหลักทรัพย์สินหรือทรัพย์สินใดๆ ที่ลูกค้ามอบหมายให้อยู่ในความดูแลของบริษัทอย่างรัดกุมและเหมาะสม
2. ดำรงไว้ซึ่งสิทธิทรัพย์สินประเภทต่างๆ ให้เพียงพอตามกฎหมายและหลักเกณฑ์ที่ทางการกำหนดเพื่อสร้างความเชื่อมั่นของลูกค้า
3. ไม่เรียก ร้องขอ หรือรับเงิน ของขวัญ หรือรางวัล หรือสิ่งตอบแทนอื่นใดจากลูกค้าหรือบุคคลอื่น เว้นแต่เป็นการรับอันเนื่องจากการให้ตามประเพณีนิยม
4. ยึดถือและดำรงความซื่อสัตย์สุจริตเป็นหลักในการดำเนินธุรกิจ
5. ปฏิบัติตามมาตรฐานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทอันเป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป
6. ดำเนินธุรกิจโดยถูกต้องตามกฎหมายและข้อกำหนดของทางการ และจะไม่ให้ความช่วยเหลือ ส่งเสริม หรือสนับสนุนกิจกรรมและธุรกรรมใดๆ ที่มีขอบข่ายกฎหมาย
7. ติดตามพัฒนาการและการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้น และริเริ่มสร้างสรรค์นวัตกรรมเพื่อสร้างความพึงพอใจแก่ลูกค้า ตลอดจนทุ่มเทกำลังความสามารถในการปฏิบัติงาน
8. ใช้ความรู้ ความสามารถ ความเชี่ยวชาญ ความระมัดระวังและเอาใจใส่ในผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพแก่ลูกค้าเยี่ยงผู้ประกอบการวิชาชีพ
9. จัดเก็บรักษา และดูแลข้อมูลอันเป็นความลับของลูกค้าอย่างรัดกุมเหมาะสม และจะไม่เปิดเผยข้อมูลอันเป็นความลับนั้นแก่บุคคลอื่น เว้นแต่จะได้รับความยินยอมจากลูกค้าหรือเป็นการดำเนินการตามกฎหมาย ซึ่งเป็นไปตามแนวปฏิบัติ พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล
10. สื่อสารข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์หรือบริการของบริษัทให้ลูกค้าเกิดความเข้าใจที่ถูกต้อง

ในปี 2568 บริษัทไม่มีผู้ร้องเรียนเกี่ยวกับเรื่องการเผยแพร่ข้อมูลความลับ หรือร้องเรียนเรื่องผิดกฎระเบียบตาม พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล และบริษัทได้ทำการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้า โดยผลการสำรวจอยู่ในระดับความพึงพอใจมาก

## นโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อคู่ค้า

บริษัทฯ คำนึงถึงความสำคัญกับคู่ค้า มีการซื้อสินค้าและบริการจากคู่ค้าเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้า รวมถึงปฏิบัติตามกฎหมาย กติกาและสัญญาต่อคู่ค้าอย่างยุติธรรม โปร่งใส และให้ความสำคัญในเรื่องของการชำระค่าสินค้าตามกำหนดเวลา ทั้งนี้บริษัทมีระบบการคัดเลือกคู่ค้าที่มีความน่าเชื่อถือ มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจได้ว่าคู่ค้าจะได้รับสินค้าและบริการที่มีคุณภาพมาตรฐานตามที่กำหนด โดยมีแนวทางปฏิบัติดังนี้

1. บริษัทจะปฏิบัติต่อคู่ค้าไม่เอารัดเอาเปรียบ ไม่เรียกร้อง ไม่รับไม่จ่ายผลประโยชน์ใดๆ ทางการค้ากับคู่ค้าโดยไม่สุจริต และปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลงและเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อคู่ค้าอย่างเคร่งครัด ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขได้จะ

รับแจ้งให้คู่ค้าทราบล่วงหน้าเพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญหาด้วยหลักแห่งความสมเหตุสมผล เพื่อพัฒนาความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่ก่อให้เกิดประโยชน์ทั้งสองฝ่าย

2. ควบคุมดูแลหรือป้องกันในกรณีที่เกิดหรืออาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างเหมาะสม และจะไม่แสวงหาประโยชน์ใดๆ ที่มีขอบข่ายกฎหมาย หรือขัดต่อข้อกำหนดของทางราชการ
3. ไม่ดำเนินการใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา รวมทั้งส่งเสริมให้ผู้บริหาร พนักงานใช้ทรัพยากร และทรัพย์สินของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ ใช้สินค้าและบริการที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้อง และไม่สนับสนุนการใช้สินค้าหรือบริการที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา
4. ปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อตกลงทางการค้าอย่างเคร่งครัด เพื่อส่งผลให้เกิดการค้าที่มีมาตรฐานทั้งกับคู่ค้าในประเทศและต่างประเทศ
5. จ่ายเงินคู่ค้าให้ตรงเวลา ตามเงื่อนไขการชำระเงินที่ตกลงกัน

## นโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อคู่แข่ง

ประเพณีปฏิบัติตามกรอบกติกาของการแข่งขันที่เป็นธรรมและตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่ายหลีกเลี่ยงวิธีการที่ไม่สุจริตเพื่อทำลายคู่แข่งทางการค้า และไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสมและไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางเสื่อมเสียโดยปราศจากข้อมูลความจริง โดยมีแนวทางปฏิบัติดังนี้

1. แข่งขันทางการค้าภายในกรอบกติกาของการแข่งขันที่เป็นธรรมตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย
2. ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต ผิดกฎหมาย
3. ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางเสื่อมเสียโดยปราศจากข้อมูลความจริง

ในปี 2568 ที่ผ่านมา ไม่ปรากฏข้อพิพาทฟ้องร้องระหว่างบริษัท หรือ บริษัทย่อย กับคู่แข่งทางการค้า

## นโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อเจ้าหนี้

บริษัทฯ มีการกำหนดเงื่อนไขและการปฏิบัติกับเจ้าหนี้ ซึ่งเป็นสถาบันการเงินต่างๆ ที่ได้ให้การสนับสนุนทางการเงินแก่บริษัทอย่างมีความเหมาะสมกับสถานะการดำเนินธุรกิจ ทั้งนี้บริษัทได้ทำการดูแลสถานะการเงินของบริษัทเพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทสามารถควบคุมความเสี่ยงในด้านการเงินได้และพร้อมปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืมเงินตามข้อตกลง โดยมีแนวทางปฏิบัติดังนี้

1. ปฏิบัติตามข้อตกลงที่มีต่อเจ้าหนี้ กรณีที่จะไม่สามารถปฏิบัติตามได้ต้องรีบเจรจากับเจ้าหนี้เป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
2. ให้ข้อมูลทางการเงินที่ถูกต้อง ครบถ้วนตามความเป็นจริง
3. ไม่เรียก ไม่รับ หรือไม่ให้ผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตกับเจ้าหนี้ ถ้ามีข้อมูลว่ามีการจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตเกิดขึ้น พึงหารือกับเจ้าหนี้เพื่อร่วมกันแก้ไขปัญหาโดยยุติธรรมและรวดเร็ว

ทั้งนี้ ในปี 2568 บริษัทฯ สามารถดำรงอัตราส่วนทางการเงินได้ตามที่ระบุในสัญญาเงินกู้ และบริษัทฯ ไม่เคยมีประวัติผิดชำระหนี้และดอกเบี้ยต่อเจ้าหนี้

## นโยบายการส่งเสริมผู้พิการ

บริษัทฯ ได้เห็นถึงการยกระดับการพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการให้ดีขึ้น และเพื่อเป็นการส่งเสริมให้คนพิการได้มีการแสดงความสามารถ ซึ่งก่อให้เกิดการมีรายได้ พึ่งพาตนเองได้และลดภาระของครอบครัวและสังคมที่ต้องให้การอุปการะเลี้ยงดูรวมทั้งเป็นการส่งเสริมให้คนพิการเป็นพลังสำคัญในการเสริมสร้างทางเศรษฐกิจของครอบครัวและประเทศต่อไป โดยเฉพาะกลุ่มคนพิการที่อยู่ในกลุ่มวัยแรงงาน ทั้งนี้ตามพระราชบัญญัติส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ พ.ศ. 2550 มีวัตถุประสงค์ เพื่อส่งเสริมพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ ซึ่งมีบทบัญญัติเพื่อกำหนดมาตรการสำคัญเกี่ยวกับการส่งเสริมอาชีพและคุ้มครองการมีงานทำของคนพิการ

ในปี 2568 บริษัทฯ ได้ดำเนินการตาม พ.ร.บ. ส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ พ.ศ. 2550 มาตรา 33 และมาตรา 35 โดยมีการรับผู้พิการเข้าทำงานในแผนกต่าง ๆ รวมจำนวน 5 คน โดยมีการรับผู้พิการเข้าทำงานในอัตราส่วน ระหว่างคนปกติกับคนพิการที่ 1 ต่อ 100 คน ตามที่กฎหมายกำหนด

## นโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อพนักงาน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับพนักงานทุกคน ซึ่งถือว่าเป็นส่วนหนึ่งของบริษัทฯ จึงได้กำหนดให้มั่นนโยบายในเรื่องต่างๆ ที่เกี่ยวกับพนักงาน อาทิ เงินเดือน โบนัส สวัสดิการด้านกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ด้านเครื่องแบบพนักงาน ด้านกีฬา การตรวจสอบสุขภาพพนักงานประจำปี และด้านความช่วยเหลือกรณีคลอดบุตร บาดเจ็บ หรือทุพพลภาพ เป็นต้น นอกจากนี้บริษัทฯ ดำเนินการพัฒนาพนักงานทุกระดับเพื่อเพิ่มขีดความสามารถสำหรับรองรับการเติบโตของธุรกิจในอนาคต โดยจัดให้มีการฝึกอบรมเพื่อส่งเสริมเพิ่มพูนความรู้ความสามารถในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับพนักงานแต่ละแผนก จัดให้อยู่ในระดับที่สมเหตุสมผลและให้เหมาะสม สัมกับผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคนในแต่ละระดับพร้อมกับการถ่ายทอดความรู้ให้กับพนักงานในแผนกนั้นๆ

1. ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงาน
2. ส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการฝึกอบรมให้ความรู้กับพนักงานในทุกด้าน เช่น การพัฒนาศักยภาพในการทำงาน การให้ความสำคัญในด้านสิ่งแวดล้อม เป็นต้น
3. การแต่งตั้ง การโยกย้ายรวมทั้งการให้รางวัลและการลงโทษพนักงานต้องกระทำด้วยความเสมอภาค บริสุทธิ์ใจ และตั้งอยู่บนพื้นฐานของความรู้ ความสามารถและความเหมาะสม รวมทั้งการกระทำหรือการปฏิบัติของพนักงานนั้นๆ
4. ปฏิบัติต่อพนักงานบนพื้นฐานแห่งความยุติธรรม และให้ความสำคัญต่อการพัฒนาการถ่ายทอดความรู้ และความสามารถของพนักงานโดยให้ออกสกับพนักงานอย่างทั่วถึงและสม่ำเสมอ
5. รับฟังข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะจากพนักงานทุกระดับอย่างเท่าเทียมและเสมอภาค
6. ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับพนักงานอย่างเคร่งครัด
7. บริหารงานโดยหลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ ที่ไม่เป็นธรรม ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อความมั่นคงในหน้าที่การงานของพนักงาน
8. ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความสุภาพและให้ความเคารพต่อความเป็นปัจเจกชนและศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์
9. ส่งเสริมให้พนักงานเข้าใจในเรื่องจรรยาบรรณและบทบาทหน้าที่เพื่อส่งเสริมให้เกิดพฤติกรรมที่อยู่ในกรอบของจรรยาบรรณอย่างทั่วถึง
10. ส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดทิศทางในการทำงานรวมถึงการแก้ไขปัญหาของหน่วยงาน และบริษัทโดยรวม
11. กำหนดให้มีการอบรมการกำกับดูแลกิจการและการต่อต้านการคอร์รัปชันในหลักสูตรปฐมนิเทศพนักงานใหม่

## นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับค่าตอบแทนและสวัสดิการ

1. บริษัทฯ จัดให้มีการจ้างงานที่ยุติธรรม และให้พนักงานมีโอกาสดำเนินงานในบริษัทฯ อย่างเป็นธรรม
2. บริษัทฯ เปิดโอกาสให้พนักงานทุกคนแสดงความสามารถอย่างเต็มที่ โดยจัดผลตอบแทนที่เหมาะสม และสร้างแรงกระตุ้นในการทำงาน ทั้งในรูปแบบของเงินเดือน เงินรางวัลประจำปี และค่าล่วงเวลา

3. บริษัทฯ มีนโยบายค่าตอบแทนพนักงาน ซึ่งพิจารณาจากอุตสาหกรรมที่มีขนาดใกล้เคียงกัน ความเหมาะสม ประสิทธิภาพ คุณวุฒิ หน้าที่ความรับผิดชอบ ผลประกอบการของบริษัท ผลการประเมินความสามารถ (Competency) และผลการประเมินการทำงาน (Key Performance Indicators)
4. ให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมและเหมาะสมตามความรู้ความสามารถ ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน
5. บริษัทฯ จัดให้มีสวัสดิการที่ตอบสนองความต้องการของพนักงาน เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ การตรวจสุขภาพประจำปี กองทุนเงินทดแทน ชุดฟอร์มพนักงาน เงินช่วยเหลือพนักงานด้านต่างๆ เป็นต้น รวมถึงการพัฒนาฝึกอบรมเพื่อเพิ่มทักษะความสามารถ

## ช่องทางการร้องเรียนของพนักงาน

บริษัทฯ กำหนดช่องทางให้พนักงานเข้าแจ้งเรื่องที่ส่อไปในทางผิดระเบียบวินัยและกฎหมายได้ โดยมีการประชาสัมพันธ์ที่บอร์ดและเว็บไซต์ภายในของบริษัทถึงช่องทางการแสดงความคิดเห็นและเรื่องร้องเรียน ได้แก่ กล่องรับความคิดเห็นและเรื่องร้องเรียนภายในบริษัท และกรรมการผู้จัดการเท่านั้นที่มีกุญแจสามารถเปิดกล่องร้องเรียนได้ หรือส่งผ่านทางอีเมลของกรรมการผู้จัดการ [panom.ku@age.co.th](mailto:panom.ku@age.co.th) ทั้งนี้ ข้อมูลของผู้แจ้งจะได้รับการตอบสนองอย่างจริงจังและพนักงานผู้รายงานจะได้รับความเดือดร้อนอันเนื่องมาจากการรายงานข้อร้องเรียนโดยสุจริต ข้อมูลการเปิดเผยตัวของพนักงานจะถูกเก็บไว้เป็นความลับเสมอ อย่างไรก็ตามการร้องเรียน ผู้ร้องเรียนควรรวบรวมข้อมูลด้วยความระมัดระวังและคำนึงถึงความถูกต้องของข้อมูลที่เปิดเผย

## นโยบายและแนวปฏิบัติต่อกันภายใต้สิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการปฏิบัติต่อกันภายใต้สิทธิมนุษยชน เคารพต่อหลักสิทธิมนุษยชนสากล ไม่เลือกปฏิบัติและต่อต้านการล่วงละเมิด เป็นจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ ควรเคารพในเกียรติของแต่ละบุคคล มีความอิสระ ความเป็นส่วนตัว การมีสิทธิอันชอบธรรมตามกฎหมายและสิทธิมนุษยชน และผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย การตัดสินใจของผู้บริหารควรมีความเป็นกลางและปฏิบัติต่อทุกคนอย่างเท่าเทียมกัน โดยไม่แบ่งแยกเพศ ชนชั้น หรือ เชื้อชาติ

โดยกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน รวมทั้งพนักงานในบริษัทย่อย ต้องปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัดโดยทั่วกันถือเป็นส่วนหนึ่งของวินัยในการทำงาน ซึ่งต้องคำนึงถึงศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ เสรีภาพ และความเสมอภาคของบุคคล ไม่กระทำการใด ๆ และไม่ส่งเสริมให้มีการละเมิดสิทธิมนุษยชน บริษัทและบริษัทย่อยจะไม่ข้องเกี่ยวกับหน่วยงานหรือบุคคลใดที่ละเมิดสิทธิมนุษยชนทุกกรณี

## นโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

บริษัทฯ ตระหนักและเคารพในความเป็นส่วนตัวของข้อมูลส่วนบุคคล ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้จัดทำนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลขึ้นเพื่อกำกับการดำเนินการเกี่ยวกับการเก็บรวบรวม การใช้งาน และการเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัท โดยมุ่งมั่นที่จะให้ความรับผิดชอบและให้ความสำคัญคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ได้แก่ ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า ลูกค้าทางธุรกิจ เพื่อแสดงความโปร่งใสในการทำงานและเพื่อให้สอดคล้องกับ พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Personal Data Protection Act : PDPA)

1. ขอบเขต นโยบายฉบับนี้บังคับใช้กับข้อมูลส่วนบุคคลทั้งหมดซึ่งบริษัทเก็บรวบรวมมาเพื่อวัตถุประสงค์ในการเสนอสินค้าและบริการของบริษัทให้แก่บุคคลใด ๆ ทั้งนี้ ในนโยบายฉบับนี้ “ข้อมูลส่วนบุคคล” หมายถึง ข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลซึ่งทำให้สามารถระบุตัวบุคคลนั้นได้ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม แต่ไม่รวมถึงข้อมูลของผู้ถึงแก่กรรมโดยเฉพาะ
2. การให้ความยินยอม บริษัทจะเก็บรวบรวม นำไปใช้และเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลต่อเมื่อได้รับความยินยอมจากบุคคลนั้นๆ เท่านั้น โดยการให้ความยินยอมนั้นสามารถทำได้ทั้งในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์หรือเป็นลายลักษณ์อักษร อย่างไรก็ตาม ข้อมูลส่วนบุคคลอาจถูกเก็บรวบรวม นำไปใช้หรือเปิดเผยโดยไม่จำเป็นต้องได้รับความยินยอมจากบุคคล ในสถานการณ์ดังต่อไปนี้

- 2.1 เมื่อบริษัทเก็บรวบรวมข้อมูลส่วนบุคคลเพื่อการศึกษา วิจัย หรือเก็บสถิติ
- 2.2 เมื่อบริษัทมีเหตุจำเป็นที่จะป้องกันภัยอันตรายที่อาจเกิดต่อบุคคล บุคคลที่สาม หรือก่อให้เกิดความเสียหายต่อทรัพย์สินของบุคคลดังกล่าว
- 2.3 เมื่อข้อมูลส่วนบุคคลนั้น ๆ ได้ถูกเปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว
- 2.4 เมื่อบริษัทได้ดำเนินการตามกฎหมาย กฎระเบียบ หรือ ประกาศที่เกี่ยวข้อง
3. การเก็บรวบรวมข้อมูลส่วนบุคคล บริษัทจะเก็บรวบรวมข้อมูลส่วนบุคคลตามความจำเป็นสำหรับวัตถุประสงค์ที่ได้รับอนุญาตไว้ในนโยบายฉบับนี้ ทั้งนี้ ข้อมูลส่วนบุคคลจะถูกจัดเก็บด้วยวิธีการที่เหมาะสมและเป็นไปตามกฎหมาย
4. การใช้งานข้อมูลส่วนบุคคล บริษัทจะไม่ใช้ข้อมูลส่วนบุคคลของบุคคลนั้น ๆ เพื่อวัตถุประสงค์ใดนอกจากที่ระบุไว้ในนโยบายฉบับนี้ หรือเท่าที่กฎหมายกำหนด ทั้งนี้ บริษัทตระหนักถึงการให้ความรู้แก่พนักงานในองค์กรในการจัดการข้อมูลส่วนบุคคลดังกล่าว เช่น การเข้าถึงข้อมูลส่วนบุคคลที่จัดทำขึ้นและจะต้องไม่ดำเนินการให้เกิดการสูญเสีย หรือทำลาย แฉงเติม แก้ไข การรั่วไหลและอื่น ๆ และจะจัดการมาตรการรักษาความปลอดภัยอย่างเหมาะสม นอกจากนี้จะดำเนินการอย่างต่อเนื่องที่จะทบทวนและปรับปรุงมาตรการที่จำเป็นเพื่อความปลอดภัยของการเก็บรักษาข้อมูล
5. การเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคล บริษัทจะไม่ขายหรือเผยแพร่ข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงานให้แก่บุคคลที่สาม หรือองค์กรอื่นใด การเปิดเผยข้อมูลจะเกิดขึ้นต่อเมื่อบุคคลนั้น ๆ เป็นผู้ร้องขอและให้ความยินยอมให้บริษัทดำเนินการ หรือการเปิดเผยข้อมูลนั้นเป็นไปตามที่กฎหมายอนุญาต หรือเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด อาทิการเปิดเผยข้อมูลตามคำสั่งเจ้าหน้าที่รัฐซึ่งกฎหมายได้ให้อำนาจไว้ ตามคำสั่งศาล หรือตามหมายศาล

กรณีที่บริษัทมีการพัฒนาและบำรุงรักษาระบบงานของบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น บริษัทฯ จะทำความตกลงไว้กับบุคคลที่สามเพื่อให้ดำเนินงาน ซึ่งบุคคลที่สามนั้นจะต้องยอมรับข้อตกลงคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลไว้เป็นความลับเช่นเดียวกัน

6. การจัดเก็บข้อมูลส่วนบุคคล บริษัทจะเก็บข้อมูลส่วนบุคคลตามระยะเวลาที่จำเป็นเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่ระบุในนโยบายฉบับนี้หรือเป็นไปตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ เมื่อบริษัทพิจารณาเห็นว่าไม่มีความจำเป็นต้องใช้ข้อมูลแล้ว บริษัทจะดำเนินการตามขั้นตอนที่เหมาะสมเพื่อลบ หรือทำลายข้อมูลส่วนบุคคลอย่างปลอดภัย
7. การเข้าถึงข้อมูลส่วนบุคคล บุคคลอาจขอเข้าถึงข้อมูลส่วนบุคคลของตนเอง เพื่อแก้ไข เปลี่ยนแปลง หรือลบข้อมูลส่วนบุคคลที่ได้ให้ไว้กับบริษัท โดยจัดทำคำขอเป็นลายลักษณ์อักษรส่งมายัง [www.age.co.th](http://www.age.co.th) และเพื่อป้องกันการครอบครองข้อมูลส่วนบุคคลอย่างผิดกฎหมายหรือการเปลี่ยนแปลงข้อมูลส่วนบุคคลโดยบุคคลที่สาม บริษัทจะสอบถามเพื่อยืนยันตัวตนของบุคคลก่อนจึงจะสามารถดำเนินการตามคำขอนั้น ๆ ได้ ทั้งนี้ บริษัทจะแจ้งกลับทุกคำขอภายในระยะเวลาอันสมควร อย่างไรก็ตาม ในบางสถานการณ์ บริษัทอาจปฏิเสธคำขอนั้น เช่น กรณีที่ข้อมูลดังกล่าวมีการอ้างถึงบุคคลอื่นหรือไม่สามารถเปิดเผยได้ เนื่องจากเหตุผลทางด้านกฎหมายหรือด้านความปลอดภัย
8. สิทธิในการเลือก ท่านมีสิทธิในการเลือกตัดสินใจว่าข้อมูลส่วนบุคคลนั้น ๆ จะถูกเก็บรวบรวม นำไปใช้ และถูกเปิดเผยอย่างไร ซึ่งรวมถึงการเลือกไม่รับ (“opting out”) การตั้งค่าความเป็นส่วนตัวเป็นส่วนตัว และการยกเลิกการสมัครรับอีเมลหรือจดหมายบางชนิด
9. การดูแลรักษาความปลอดภัย บริษัทฯ ได้นำมาตรการด้านการควบคุมดูแลรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศมาใช้อย่างเหมาะสม เพื่อปกป้องข้อมูลส่วนบุคคล อย่างไรก็ตามถึงแม้ว่าบริษัทฯ จะพยายามอย่างดีที่สุดเพื่อปกป้องดูแลรักษาความปลอดภัยให้กับข้อมูลบนเว็บไซต์หรือโปรแกรมคอมพิวเตอร์ แต่ไม่อาจรับประกันได้ว่าการควบคุมดูแลการรับและส่งข้อมูลบนอินเทอร์เน็ตจะมีความปลอดภัย 100% หากท่านพบว่าการใช้บริการของบริษัทฯ ไม่มีความปลอดภัยเพียงพอ โปรดแจ้งให้บริษัทฯ ทราบทันทีโดยส่งรายละเอียดผ่านหน้าเว็บไซต์ “ติดต่อเรา”

## นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับความปลอดภัย สุขอนามัย และสภาพแวดล้อมในที่ทำงาน

บริษัทตระหนักอยู่เสมอว่าพนักงานเป็นปัจจัยที่สำคัญต่อการประสบความสำเร็จของบริษัท และมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจตามมาตรฐานของความปลอดภัย สุขอนามัย และ สิ่งแวดล้อม บริษัทได้กำหนดนโยบายด้านความปลอดภัย สุขอนามัย และสภาพแวดล้อม

ในที่ทำงาน เพื่อเป็นแนวทางในการป้องกันและควบคุมไม่ให้เกิดอันตรายเนื่องจากการทำงาน ทั้งด้านความปลอดภัย สุขอนามัย และ สภาพแวดล้อมในที่ทำงาน ซึ่งถือเป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของพนักงานทุกคนที่จะต้องให้ความร่วมมือในการตรวจตราและเฝ้าระวังสภาพแวดล้อมในการทำงานให้อยู่ในสภาพที่ปลอดภัย

1. ปฏิบัติตามมาตรฐานเพื่อก่อให้เกิดความปลอดภัยในสุขภาพและสภาพแวดล้อมในการทำงานสำหรับพนักงานทุกคน
2. ปฏิบัติตามข้อกำหนดและข้อบังคับต่างๆ ในด้านความปลอดภัย สุขอนามัยและสิ่งแวดล้อม ของประเทศที่บริษัทเข้าไปทำธุรกิจ
3. บริษัทสนับสนุนให้มีการปรับปรุงสภาพการทำงานและสภาพแวดล้อมให้ปลอดภัยโดยสม่ำเสมอ
4. พนักงานทุกคนต้องคำนึงถึงความปลอดภัยของตนเอง เพื่อนร่วมงาน ตลอดจนทรัพย์สินของบริษัทเป็นสำคัญตลอดเวลาที่ปฏิบัติงาน
5. พนักงานทุกคนต้องดูแลความสะอาดและความเป็นระเบียบเรียบร้อยของพื้นที่ที่ปฏิบัติงาน
6. พนักงานทุกคนมีสิทธิเสนอความคิดเห็นในการปรับปรุงสภาพการทำงาน สถานที่ทำงานและสภาพแวดล้อมของบริษัทให้ดีขึ้นได้
7. บริษัทสนับสนุนและส่งเสริมให้เกิดการมีส่วนร่วมในด้านความปลอดภัยต่าง ๆ ที่จะช่วยกระตุ้นจิตสำนึกของพนักงาน เช่น การอบรม จูงใจ การประชาสัมพันธ์ ด้านความปลอดภัยและสุขอนามัยที่ดี เป็นต้น
8. ส่งเสริมให้ความรู้เกี่ยวกับสุขอนามัย ความปลอดภัยในทุกระดับ ตลอดจนสนับสนุนวิธีการและการปฏิบัติตามมาตรการป้องกันสิ่งแวดล้อมตามกฎหมายของอุตสาหกรรม
9. ผู้บังคับบัญชาทุกระดับ จะต้องทำตนให้เป็นแบบอย่างที่ดี และจูงใจให้พนักงานปฏิบัติงานด้วยวิธีที่ปลอดภัย

โดยในปี 2568 มีสถิติการเกิดอุบัติเหตุ 2 ครั้ง โดยไม่มีผู้ได้รับบาดเจ็บ และไม่มีผู้เสียชีวิต

จำนวนพนักงานทั้งหมด (คน)	จำนวนพนักงานที่ประสบอันตราย						
	รวม	เสียชีวิต	ทุพพลภาพ	สูญเสียอวัยวะบางส่วน	หยุดงานไม่เกิน 3 วัน	หยุดงานเกิน 3 วัน	ไม่หยุดงาน
757	2	0	0	0	0	0	0

## นโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อชุมชนและสังคม

บริษัทฯ จัดตั้งหน่วยงานชุมชนสัมพันธ์ด้านสิ่งแวดล้อมและสังคม เพื่อสร้างความเข้าใจและความไว้วางใจจากชุมชนที่อยู่อาศัยโดยบริเวณรอบพื้นที่คลังสินค้าและโรงคัดแยก และทำหน้าที่ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการอนุรักษ์ ป้องกัน และแก้ไขปัญหาสิ่งแวดล้อมที่อาจเกิดขึ้นกับชุมชนที่อาศัยอยู่โดยรอบและใกล้เคียงบริษัท พร้อมกับดูแลปัญหาข้อร้องทุกข์ของชาวบ้านที่อยู่ในบริเวณนั้น บริษัทยังได้ให้การสนับสนุนในส่วนของการภาครัฐของชุมชนโดยรอบและใกล้เคียง เช่น สนับสนุนการพัฒนาการศึกษาของโรงเรียน สนับสนุนกิจกรรมด้านศาสนา สนับสนุนกิจกรรมเด็กนักเรียนและผู้สูงอายุ เป็นต้น ตามโอกาสสมควร นอกจากนี้ในการรับสมัครงานของบริษัทจะให้ความสำคัญแก่ผู้ที่มีภูมิลำเนาในบริเวณใกล้เคียง ทั้งนี้เพื่อสร้างงานให้แก่ท้องถิ่นและสนับสนุนผู้ที่อยู่ในบริเวณใกล้เคียงอันจะนำมาซึ่งรายได้และความเจริญทางธุรกิจในชุมชนนั้น

1. ไม่ดำเนินธุรกิจที่ให้สังคมเสื่อมลง และไม่ละเมิดสิทธิของบุคคลอื่นที่อยู่ร่วมในชุมชนและสังคม
2. ปลุกฝังจิตสำนึกความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคมโดยส่วนรวม ให้เกิดขึ้นในบริษัทและพนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่อง
3. กำหนดให้มีมาตรการป้องกันและแก้ไขผลกระทบที่เกิดขึ้นต่อชุมชนและสังคมอันเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัท
4. ส่งเสริมการอนุรักษ์วัฒนธรรม และขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น
5. ร่วมมือกับหน่วยงานต่าง ๆ ในการพัฒนาชุมชน
6. ให้การสนับสนุนในกิจกรรมที่ก่อให้เกิดสาธารณประโยชน์
7. สร้างความสัมพันธ์อันดีให้เกิดขึ้นระหว่างบริษัทกับชุมชนและสังคม บนพื้นฐานของความถูกต้อง โปร่งใส และเป็นธรรม



## นโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อสิ่งแวดล้อม

บริษัทตระหนักถึงปัญหาด้านสิ่งแวดล้อมที่จะเกิดขึ้นจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี เนื่องจาก บริษัทดำเนินธุรกิจนำเข้า คัดแยก และจัดจำหน่ายถ่านหิน ซึ่งอาจมีผลกระทบ คือการมีฝุ่นฟุ้งกระจายรอบบริเวณโรงงานคัดแยกและคลังเก็บสินค้า ท่าเรือ และบริเวณที่รถบรรทุกขนส่งสินค้าเพื่อนำไปจัดส่งให้กับลูกค้า บริษัทฯ จึงมีการกำหนดนโยบายการดำเนินธุรกิจภายใต้มาตรฐานระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม หรือ ISO 14001:2015 เพื่อดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมทั้งมลภาวะทางเสียง ทางอากาศ และทางน้ำ โดยบริเวณคลังสินค้าและโรงคัดแยกของบริษัททั้ง 3 แห่ง ได้แก่ สาขาจังหวัดสมุทรสาคร จังหวัดเพชรบุรี และจังหวัดพระนครศรีอยุธยา ซึ่งเป็นสาขาที่มีกระบวนการคัดแยกถ่านหิน บริษัทฯ มีนโยบายในการก่อสร้างและปรับปรุงโรงงานและคลังสินค้าให้เป็นระบบปิด โดยการสร้างอาคารคลุมเครื่องจักรเพื่อป้องกันเสียงและฝุ่นละอองออกสู่ภายนอก ในส่วนของถ่านหินที่อยู่ภายนอกอาคาร บริษัทฯ ได้ใช้ผ้าใบคลุมบนกองถ่านหินและมีระบบปิดน้ำรอบๆ บริเวณ เพื่อป้องกันไม่ให้ฝุ่นฟุ้งกระจาย และเพื่อเป็นการป้องกันมลภาวะทางน้ำ บริษัทฯ ได้สร้างบ่อพักพร้อมกับคูน้ำโดยรอบพื้นที่คลังสินค้าและโรงคัดแยก เพื่อป้องกันน้ำจากถ่านหินไหลออกไปภายนอกโดยตรง มีระบบการคัดแยกที่ได้มาตรฐาน มีระบบการรักษาความปลอดภัย ระบบการรักษาความสะอาดและสุขอนามัย

ในสาขาจังหวัดพระนครศรีอยุธยา บริษัทฯ ได้สร้างคันดินสูง 6 เมตร พร้อมทั้งปลูกต้นไม้มากกว่า 40,000 ต้น เพื่อสิ่งแวดล้อม นอกจากนี้ ในส่วนของการขนส่งถ่านหิน บริษัทฯ จะใช้ผ้าใบปิดคลุมบนรถบรรทุกขนส่งถ่านหินทุกคันอย่างมิดชิด และจะต้องผ่านการตรวจสอบก่อนที่รถจะเคลื่อนที่ออกจากบริเวณท่าเรือและคลังสินค้า

สำหรับบริเวณท่าเรือซึ่งจะเป็นจุดขนถ่ายถ่านหินไปยังลูกค้าหรือโรงงานคัดแยกจะมีระบบสปริงน้ำเพื่อป้องกันฝุ่นฟุ้งกระจายเช่นกัน ซึ่งจากนโยบายและมาตรการต่างๆ ที่บริษัทฯ ได้จัดทำขึ้นเพื่อป้องกันปัญหาและผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมที่กล่าวมานั้น เกิดจากการที่บริษัทฯ ใส่ใจและให้ความสำคัญเป็นอย่างยิ่งต่อมาตรการด้านการป้องกันปัญหาและผลกระทบต่างๆ ที่อาจจะเกิดขึ้นได้ ซึ่งนอกจากการออกมาตรการต่างๆ เพื่อป้องกันปัญหาที่อาจจะเกิดขึ้นก่อนล่วงหน้าแล้ว บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับการปรับปรุงและแก้ไขมาตรการต่างๆ ที่มีอยู่ให้มีประสิทธิภาพดียิ่งขึ้นกว่าเดิมด้วย พร้อมทั้งมีนโยบายการดำเนินธุรกิจภายใต้มาตรฐานด้านสิ่งแวดล้อม (โดยสามารถดูรายละเอียดของกิจกรรมได้ในรายงานการพัฒนาด้านความยั่งยืนปี 2568)

ทั้งนี้ ในปี 2568 บริษัทฯ ได้จัดให้มีการให้ความรู้และการฝึกอบรมในเรื่องสิ่งแวดล้อมแก่พนักงานเป็นประจำทุกปี โดยให้ความรู้ในเรื่องของมาตรการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมของบริษัทฯ และมาตรฐานความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม นอกจากนี้ บริษัทฯ มีการจัดทำรายงานการติดตามตรวจสอบคุณภาพสิ่งแวดล้อม เช่น ตรวจสอบคุณภาพน้ำเป็นประจำทุก 3 เดือน ตรวจสอบคุณภาพฝุ่น เสียง อากาศเป็นประจำทุก 6 เดือน ซึ่งในปี 2568 ค่าการตรวจสอบคุณภาพสิ่งแวดล้อมดังกล่าวของบริษัทฯ อยู่ในเกณฑ์ตามที่มาตรฐานกำหนด บริษัทฯ ได้จัดตั้งหน่วยงานชุมชนสัมพันธ์ด้านสิ่งแวดล้อมและสังคม เพื่อทำหน้าที่ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม พร้อมทั้งดูแลปัญหาข้อร้องเรียนของชุมชนที่อยู่ในบริเวณ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้กำหนดมาตรการเพื่อป้องกัน แก่ไข และลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมที่อาจจะเกิดขึ้นกับชุมชนที่อาศัยโดยรอบและใกล้เคียงกับบริษัทฯ (โดยสามารถดูรายละเอียดได้ในรายงานการพัฒนาด้านความยั่งยืนปี 2568)

## นโยบายและแนวทางปฏิบัติการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ

บริษัทได้ตระหนักและส่งเสริมให้มีการปลูกจิตสำนึกในการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพให้เกิดขึ้นในองค์กร โดยให้ความรู้และมีการกำหนดแนวทางในการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ ดังนี้

1. กำหนดแผนงานการใช้ทรัพยากร และแผนงานการนำน้ำกลับมาใช้ใหม่ในขั้นตอนต่างๆ
2. กำหนดแผนงานและกิจกรรมรณรงค์การประหยัดน้ำ-ไฟฟ้า
3. กำหนดแผนการลดใช้กระดาษ
4. จัดกิจกรรมส่งเสริมการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
5. จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์เพื่อสร้างจิตสำนึก

## นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญาและการไม่ละเมิดลิขสิทธิ์

บริษัทมีนโยบายที่จะปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ โดยการนำผลงานหรือข้อมูลอันเป็นสิทธิของบุคคลภายนอกที่ได้รับมาหรือที่จะนำมาใช้ภายในบริษัทจะต้องตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่าจะไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ของผู้อื่น ดังนี้

1. บริษัทจะต้องไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิทางปัญญาของผู้อื่น หรือ คู่แข่งขันทางการค้า

2. ผู้บริหารและพนักงานจะต้องไม่แสวงหาความลับทางการค้าของคู่แข่งหรือข้อมูลจำเพาะของคู่แข่ง โดยวิธีการอันมิชอบด้วยกฎหมาย หรือการละเมิดข้อตกลงที่จะไม่เปิดเผยข้อมูลของคู่แข่ง ไม่ว่าจะได้จากลูกค้าหรือบุคคลอื่น นอกจากนี้ยังรวมถึงความลับทางการค้าของบริษัท เช่นแผนธุรกิจ ข้อมูลทางเทคนิค นวัตกรรมใหม่ ซึ่งพนักงานของบริษัท มีหน้าที่ต้องเก็บรักษาเป็นความลับ โดยไม่นำไปเผยแพร่ให้บุคคลภายนอก ไม่ว่าจะเป็นคู่แข่งทางการค้าหรือไม่ก็ตาม
3. บริษัทให้ความสำคัญกับการไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา และลิขสิทธิ์อื่น ๆ โดยมีนโยบายให้พนักงานใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ตามที่บริษัท กำหนดและติดตั้งให้ ซึ่งเป็นโปรแกรมที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้องตามกฎหมาย และห้ามมิให้ทำการติดตั้งหรือ ดาวน์โหลดโปรแกรมที่ลิขสิทธิ์ไม่ถูกต้องตามกฎหมาย โดยฝ่ายสารสนเทศมีหน้าที่กำกับดูแล ตรวจสอบเครื่องคอมพิวเตอร์อย่างสม่ำเสมอ และอยู่ในแผนงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน เพื่อให้พนักงานตระหนักถึงความสำคัญในเรื่องดังกล่าว

## นโยบายและแนวทางปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ตระหนักและส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับดำเนินการอย่างมีสำนึก โปร่งใส ยึดหลักธรรมาภิบาล และไม่สนับสนุนการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม จึงกำหนดนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและการจ่ายสินบน โดยห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ตลอดจนบุคคลที่สามที่มีความเกี่ยวข้องกับบริษัทฯ กระทำการใดๆ ที่ส่อไปในทางคอร์รัปชัน ไม่ว่าจะเป็นการนำเสนอ (Offering) การให้คำมั่นสัญญา (Promising) การขอ (Soliciting) การเรียกร้อง (Demanding) การให้หรือรับสินบน (Giving or Accepting bribes) บริษัทฯ ไม่ยอมรับการคอร์รัปชันใดๆ ทั้งสิ้นโดยครอบคลุมถึงธุรกิจและรายการทั้งหมดในทุกประเทศและทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง บริษัทฯ จะสอบทานขั้นตอนการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของกฎหมาย ธุรกิจ และรักษาชื่อเสียงของบริษัทฯ

### ● กระบวนการในการประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ กำหนดให้มีระบบการประเมินความเสี่ยงโดยระบุเหตุการณ์ / โอกาสที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชัน เช่น การให้การช่วยเหลือทางการเงิน การรับหรือให้ของกำนัล เงินบริจาค และความสัมพันธ์ทางธุรกิจและการจัดซื้อจัดจ้าง โดยพิจารณาให้ครอบคลุมการทุจริตแบบต่างๆ เช่น การจัดทำรายงานทางการเงินเท็จ การทำให้สูญเสียทรัพย์สิน การคอร์รัปชัน การที่ผู้บริหารสามารถฝ่าฝืนระบบควบคุมภายใน (management override of internal controls) การเปลี่ยนแปลงข้อมูลในรายงานที่สำคัญ การได้มาหรือใช้ไปซึ่งทรัพย์สินโดยไม่ถูกต้อง พร้อมทั้งประเมินถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริตและระดับความรุนแรงของผลกระทบ ทั้งที่เป็นปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก กำหนดมาตรการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันที่เหมาะสมกับความเสี่ยงที่ประเมินได้ และมีการเฝ้าติดตามการประเมินผลการปฏิบัติ

### ● แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลและควบคุมดูแลป้องกันและติดตามความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ กำหนดให้มีแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลและควบคุมดูแลเพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน สรุปได้ดังนี้

1. กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานบริษัททุกระดับ ต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันโดยการไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับเรื่องทุจริตคอร์รัปชันไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม
2. พนักงานไม่พึงละเลยหรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ หากมีข้อสงสัยหรือข้อซักถามให้ปรึกษากับผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่กำหนดให้ทำหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการติดตามการปฏิบัติตามการปฏิบัติต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันผ่านช่องทางต่างๆ ที่กำหนดไว้
3. บริษัทฯ จะให้ความสำคัญและคุ้มครองพนักงานที่ปฏิเสธหรือแจ้งเรื่องการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ โดยใช้มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนหรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการทุจริตคอร์รัปชันตามที่บริษัทฯ กำหนดไว้
4. ผู้ที่กระทำการคอร์รัปชันเป็นการกระทำผิดนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทฯ ซึ่งจะต้องได้รับการพิจารณาทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทฯ กำหนดไว้ นอกจากนี้ยังจะได้รับโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย

5. บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการเผยแพร่ ให้ความรู้ และทำความเข้าใจกับบุคคลอื่นที่ต้องปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ หรืออาจเกิดผลกระทบต่อบริษัทฯ ในเรื่องที่ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันนี้
6. บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะสร้างและรักษาวรรณธรรมองค์กรที่ยึดมั่นว่า การทุจริตคอร์รัปชันเป็นสิ่งที่ยอมรับไม่ได้ทั้งการทำความสุจริตกรรมกับภาครัฐและภาคเอกชน

● **แนวทางในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน**

บริษัทฯ กำหนดให้มีแนวทางในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ดังนี้

1. กำหนดให้มีฝ่ายตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่ตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลกิจการ และให้ความเห็นและข้อเสนอแนะอย่างต่อเนื่อง โดยดำเนินการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปี ที่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ และรายงานผลการตรวจสอบที่มีนัยสำคัญและข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ ฝ่ายตรวจสอบภายใน ยังมีหน้าที่รับผิดชอบในการทดสอบและประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตและคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การนำมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ ตลอดจนติดตามทบทวนและปรับปรุงมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ โดยนำเสนอผลการประเมินความเสี่ยงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทตามลำดับ อย่างทันเวลาและสม่ำเสมอ
2. กำหนดให้ผู้บริหารและพนักงานประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองเป็นประจำทุกปี เกี่ยวกับการปฏิบัติตามคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี จริยธรรมธุรกิจและจรรยาบรรณของบริษัทที่กำหนดขึ้น ซึ่งรวมถึงนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน แนวทางปฏิบัติในการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน และจรรยาบรรณ/ข้อพึงปฏิบัติของพนักงาน
3. หากการสืบสวนข้อเท็จจริงแล้วพบว่า ข้อมูลจากการตรวจสอบ หรือข้อร้องเรียน มีหลักฐานที่มีเหตุอันควรให้เชื่อว่ามีรายการ หรือการกระทำซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ รวมถึงการฝ่าฝืน การกระทำความผิดกฎหมาย หรือจริยธรรมธุรกิจและจรรยาบรรณของบริษัท หรือแนวทางปฏิบัติในการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน หรือข้อสงสัยในรายงานทางการเงิน หรือระบบการควบคุมภายใน คณะกรรมการตรวจสอบจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

## **นโยบายและแนวปฏิบัติการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน**

บริษัทฯ มีนโยบายไม่ให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บริษัทที่ไม่ใช่บริษัทย่อยของบริษัทฯ

ในการทำรายการระหว่างกันในลักษณะที่ให้การให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บริษัทย่อย คณะกรรมการบริษัทได้มีการกำหนดแนวทางในการทำรายการระหว่างกันลักษณะที่เป็นการให้ความช่วยเหลือทางการเงินไว้ในระเบียบอำนาจอนุมัติและดำเนินการ ที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

## **การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส**

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการเปิดเผยสารสนเทศที่เป็นข้อมูลสำคัญของบริษัท รวมถึงรายงานทางการเงิน ข้อมูลที่ไม่ใช่ข้อมูลทางการเงินและสารสนเทศเรื่องอื่นๆ ตามเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดอย่างถูกต้อง ชัดเจน ครบถ้วน โปร่งใส รวดเร็วและเท่าเทียมกัน รวมทั้งรายงานนโยบายและโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี แบบ 56-1 One Report และในเว็บไซต์ [www.age.co.th](http://www.age.co.th) ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษภายใน 120 วัน นับตั้งแต่สิ้นสุดรอบปีบัญชี รวมถึงบริษัทมีการเปิดเผยรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถติดตามรายละเอียดต่างๆ ในการประชุมได้ หากมีข้อสงสัยเพื่อซักถามสามารถติดต่อได้ที่แผนกผู้ลงทุนสัมพันธ์และสื่อสารองค์กร เบอร์โทรศัพท์ 02-894-0088 ต่อ 198 และอีเมล : [ir@age.co.th](mailto:ir@age.co.th) เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสียได้รับสารสนเทศอย่างเท่าเทียมกัน

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญอย่างสูงต่อการบริหารความสัมพันธ์กับนักลงทุน นักวิเคราะห์ และผู้ที่เกี่ยวข้องเพื่อให้ได้รับข้อมูลสารสนเทศอย่างเพียงพอ ถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และเท่าเทียมกัน

โดยในปี 2568 บริษัทฯ ได้จัดกิจกรรมพบปะนักวิเคราะห์ นักลงทุน จากสถาบันต่างๆ ดังนี้

1. จัดกิจกรรมพบปะนักวิเคราะห์ เพื่อให้ข้อมูลผลประกอบการรายไตรมาส จำนวน 4 ครั้ง และเข้าร่วมกิจกรรม Opportunity Day เพื่อพบปะนักลงทุน จำนวน 4 ครั้ง

2. การเผยแพร่ข่าว (Press Releases) ในกรณีที่บริษัท มีกิจกรรมการลงทุนหรือกิจกรรมทางธุรกิจที่สำคัญ จำนวน 4 ครั้ง

ทั้งนี้ เพื่อเป็นช่องทางในการสื่อสารระหว่างบริษัทกับผู้ถือหุ้นและนักลงทุน ผู้สนใจสามารถติดต่อนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัทได้ที่ นางสาวศิริภาณี ป้อมทอง เบอร์โทรศัพท์ 02-894-0088 ต่อ 198 อีเมล siranee.po@age.co.th เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสียได้รับข้อมูลสารสนเทศอย่างเท่าเทียมกัน

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพทำให้มั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วนและเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติอย่างมีสาระสำคัญ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารและเป็นอิสระอย่างเพียงพอเป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน รวมถึงการบริหารความเสี่ยง

นอกจากนี้ บริษัทฯ มีมาตรการป้องกันการใช้ประโยชน์จากข้อมูลภายในโดยกำหนดให้พนักงานทุกระดับของบริษัทต้องไม่นำข้อมูลที่เป็นความลับไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือบุคคลอื่นและรักษาข้อมูลภายในและเอกสารที่ไม่สามารถเปิดเผยต่อบุคคลภายนอกอันนำไปสู่การแสวงหาผลประโยชน์เพื่อตนเองหรือครอบครัว หรือพวกพ้องในทางมิชอบ เช่น ข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหุ้น ความลับทางการค้าหรือสูตรการประดิษฐ์คิดค้นต่างๆ เป็นต้น พนักงานที่เปิดเผยมูลและข่าวสารที่สำคัญของบริษัทต่อบุคคลภายนอกโดยมิได้รับความเห็นชอบจากกรรมการผู้จัดการจะถูกพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบของบริษัทและอาจถูกดำเนินคดีตามกฎหมายอีกด้วย

## การจัดทำรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการดำเนินธุรกิจที่สำคัญและการกำกับดูแลกิจการ งบการเงินของบริษัท และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏต่อสาธารณชนในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี และรายงานประจำปี โดยการจัดทำงบการเงินดังกล่าวจะเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยเลือกนโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง และประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำรวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ทั้งนี้ คณะกรรมการยังจัดทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินแสดงควบคุมกับรายงานของผู้สอบบัญชีปรากฏในรายงานประจำปีแล้ว

ในการนี้ คณะกรรมการได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระและไม่เป็นผู้บริหารเป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายใน และความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

## นโยบายและแนวทางปฏิบัติการแจ้งเบาะแสการทำผิด (Whistle Blowing) และมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส

บริษัทมุ่งมั่นที่จะรักษาแนวทางการปฏิบัติขององค์กรที่มีมาตรฐาน และเป็นไปตามหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ดังที่ระบุไว้ในนโยบายการกำกับกิจการและคู่มือจริยธรรมธุรกิจ จึงได้กำหนดนโยบายนี้ขึ้นเพื่อเป็นกลไก และให้สิทธิแก่พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายนั้นคณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดช่องทางการสื่อสารกับคณะกรรมการบริษัททางไปรษณีย์หรืออีเมล เพื่อให้เกิดช่องทางการแจ้งข้อมูลและคำแนะนำต่าง ๆ เพื่อสั่งการให้มีการตรวจสอบข้อมูลตามกระบวนการสำหรับการร้องเรียน แจ้งเบาะแส ที่เกี่ยวข้องกับกรทำผิดกฎหมาย ความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง การละเมิดสิทธิ หรือการผิดจรรยาบรรณของผู้บริหารและพนักงาน โดยบริษัทจะรักษาข้อมูลที่ได้จากรายงานดังกล่าวไว้เป็นความลับ และผู้รายงานจะได้รับความคุ้มครองจากบริษัท

## ขอบเขตของนโยบาย

นโยบายนี้จัดทำขึ้นเพื่อสนับสนุนให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย เปิดเผยข้อมูลที่แสดงถึงการกระทำที่ฝ่าฝืนกฎหมาย กฎระเบียบ และจริยธรรมธุรกิจของบริษัท อาทิเช่น

- การคอร์รัปชัน
- การฉ้อโกง การยกยอกทรัพย์ ลักทรัพย์
- การกระทำทุจริตเพื่อประโยชน์แก่ตนเองและผู้อื่น
- การกระทำที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพและความปลอดภัย หรือต่อสิ่งแวดล้อม
- การกระทำโดยเจตนาให้บริษัทเกิดความเสียหายหรือเสียประโยชน์
- การฝ่าฝืนจริยธรรมธุรกิจอย่างชัดเจน
- การสนับสนุนการกระทำฝ่าฝืนกฎหมาย กฎระเบียบและจริยธรรมธุรกิจ รวมถึงการปกปิดหรือการช่วยเหลือปกปิด การกระทำดังกล่าว

## การรักษาข้อมูลเป็นความลับ

นโยบายนี้จัดทำเพื่อให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายมั่นใจว่าข้อมูลของตนเองจะได้รับการตอบสนองอย่างจริงจังและพนักงานผู้รายงานจะไม่ได้รับความเดือดร้อนอันเนื่องมาจากการรายงานข้อร้องเรียนโดยสุจริตข้อมูลการเปิดเผยตัวของพนักงานจะถูกเก็บไว้เป็นความลับเสมอ อย่างไรก็ตามการร้องเรียน ผู้ร้องเรียนควรรวบรวมข้อมูลด้วยความระมัดระวังและคำนึงถึงความถูกต้องของข้อมูลที่เปิดเผย

## การแจ้งข้อกล่าวหาอันเป็นเท็จ

หากพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียคนใดเจตนาฟ้องร้องเรียนด้วยข้อกล่าวหาอันเป็นเท็จหรือมีเจตนาไม่สุจริตต่อผู้ถูกร้องเรียน บริษัทจะถือว่าการร้องเรียนดังกล่าวเป็นการละเมิดจริยธรรมธุรกิจ ทั้งนี้ บริษัทจะจัดให้มีการดำเนินการสอบสวนเพื่อพิจารณาโทษตามระเบียบของบริษัท

โดยเบาะแสข้อร้องเรียน และข้อเสนอแนะต่าง ๆ จะได้รับการพิจารณาและดำเนินการตามความเหมาะสม โดยพิจารณาและดำเนินการตามความเหมาะสม โดยพิจารณาเป็นรายกรณีไป โดยไม่เปิดเผยชื่อผู้แจ้งเบาะแส รวมทั้ง ดำเนินการจัดเก็บข้อมูลการร้องเรียนเป็นความลับ และมีมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสเพื่อให้ผู้แจ้งเบาะแสและผู้ร้องเรียนมั่นใจว่าจะไม่ได้รับผลกระทบจากการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนดังกล่าว ทั้งนี้ หากกรณีของบริษัทมีความจำเป็นต้องเปิดเผยข้อมูล บริษัทจะเปิดเผยเฉพาะข้อมูลที่จำเป็นเท่านั้น โดยคำนึงถึงความปลอดภัย และความเสียหายของผู้ร้องเรียนและผู้แจ้งเบาะแสเป็นสำคัญ

## ช่องทางการร้องเรียน

จดหมายลงทะเบีย

ส่งถึงคณะกรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ

บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน)

99/9 ถนนพระราม 2 แขวงสามตำบล เขตบางขุนเทียน กรุงเทพมหานคร 10150

เลขานุการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบในการรับเอกสารที่ส่งถึงคณะกรรมการบริษัทและดำเนินการส่งให้คณะกรรมการชุดย่อยหรือกรรมการที่เกี่ยวข้องและจะสรุปข้อเสนอแนะและประเด็นต่างๆ ทั้งหมด เพื่อจะเสนอคณะกรรมการบริษัททราบเป็นรายไตรมาส ยกเว้นเป็นเอกสารที่ส่งถึงคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งจะถูกจัดส่งไปยังคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง

## ช่องทางการติดต่อกับบริษัท

	Email	โทรศัพท์
คณะกรรมการบริษัท	<a href="mailto:bod@age.co.th">bod@age.co.th</a> , <a href="mailto:ac@age.co.th">ac@age.co.th</a>	-
เลขานุการบริษัท	<a href="mailto:ni-orn.ju@age.co.th">ni-orn.ju@age.co.th</a>	02-894-0088
นักลงทุนสัมพันธ์	<a href="mailto:ir@age.co.th">ir@age.co.th</a>	02-894-0088 #198
Website	<a href="https://www.age.co.th/channel-for-complaints/">https://www.age.co.th/channel-for-complaints/</a>	-

ทั้งนี้ ในปี 2568 ไม่มีพนักงานหรือผู้มีส่วนได้เสียรายใด แจ้งข้อมูลผ่านช่องทางการร้องเรียนกับคณะกรรมการบริษัท อย่างไรก็ตาม บริษัทจะประชาสัมพันธ์ให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายได้รับทราบช่องทางการร้องเรียนเพิ่มมากขึ้น

## นโยบายการควบคุมภายใน

คณะกรรมการให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมในทุกระดับการปฏิบัติงาน มีระบบการควบคุมภายในที่ครอบคลุมทุกด้าน ทั้งการสร้างสภาพแวดล้อม การควบคุม การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุม ข้อมูลและการสื่อสาร และการติดตาม รวมถึงการดำเนินกิจการให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบที่เกี่ยวข้องและจัดให้มีกลไกการตรวจสอบและถ่วงดุลที่มีประสิทธิภาพเพียงพอในการปกป้องรักษาและดูแลเงินลงทุนของผู้ถือหุ้นและสินทรัพย์ของบริษัทอยู่เสมอ

คณะกรรมการบริษัททำหน้าที่ประเมินระบบควบคุมภายในโดยมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบประสานงานกับผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งเป็นบุคคลภายนอกอิสระ โดยบริษัทว่าจ้างหน่วยงานภายนอกเข้ามานำเสนอการประเมินผลความเสี่ยงของระบบการควบคุมภายในเบื้องต้น เพื่อให้ความเห็น ข้อเสนอแนะ เพื่อปรับปรุงระบบการควบคุมภายในของบริษัทให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น และรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบทุก 3 เดือน

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้แต่งตั้งบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมดา จำกัด ให้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ มาตั้งแต่ปี 2552 จนถึงปัจจุบัน ซึ่งบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมดา จำกัด ได้มอบหมายให้นางสาวศุภมาส แก้วขอมดี ตำแหน่งผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ (โดยสามารถดูรายละเอียดของผู้สอบภายในได้ที่เอกสารแนบ 3) โดยมอบหมายให้นางสาวนอร์ จันทรแจ่มแสง (Compliant unit) ทำหน้าที่ประสานงานกับผู้ตรวจสอบภายในที่ว่าจ้างจากภายนอกด้วย

## กระบวนการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการได้กำหนดกระบวนการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึง จริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัท ดังนี้

- การติดตามและประเมินผลโดยบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมดา จำกัด ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท
- การประเมินตนเองโดยผู้บริหารและพนักงาน

ทั้งนี้ บริษัทได้มีการสื่อสารให้ผู้บริหารและพนักงานในระดับผู้บริหารขึ้นไปกำกับติดตามผู้ใต้บังคับบัญชา และต้องแจ้งหัวหน้างานตามสายบังคับบัญชาทันที หากพบว่ามีการปฏิบัติที่ไม่เป็นไปตามแนวนโยบายที่กำหนด รวมทั้งนำนโยบายดังกล่าวมากำหนดเป็นส่วนหนึ่งในการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารและพนักงานประจำปี

## 6.2 จริยธรรมธุรกิจ

บริษัทส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ปฏิบัติงานและตัดสินใจในการดำเนินธุรกิจใด ๆ ของบริษัท อย่างโปร่งใส ตรงไปตรงมา เป็นไปตามกฎหมาย ยึดมั่นในคุณธรรมและจริยธรรม จึงได้จัดทำคู่มือจริยธรรมธุรกิจไว้เป็นส่วนหนึ่งของนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ให้เป็นแนวทางและมาตรฐานในการปฏิบัติงานของกรรมการ ผู้บริหาร และ พนักงานทุกคนในองค์กร และปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด รวมถึงมีการควบคุมดูแลอย่างต่อเนื่อง โดยได้มีการเผยแพร่ “นโยบายการกำกับดูแลกิจการ” และ “คู่มือจริยธรรมธุรกิจ” ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท (www.age.co.th) เพื่อให้บุคคลภายนอกได้รับทราบ และ มีการอบรม และสื่อสารภายในองค์กร เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และ พนักงานของบริษัท รับทราบเพื่อนำไปปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง สำหรับในปี 2568 บริษัทมีการดำเนินการดังนี้

- การอบรม และเผยแพร่ นโยบายกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจ ฉบับปรับปรุงประจำปี 2568 ให้กับ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ ร้อยละ 100
- จัดอบรมพนักงานใหม่ รวมถึงพนักงานสัญญาจ้าง ร้อยละ 100

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้มีการประกาศใช้นโยบายกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณ ประจำปี 2568 ให้กับคู่ค้า ใช้เป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจร่วมกันอย่างมีความรับผิดชอบ โดยให้คู่ค้า เช่นรับทราบ ร้อยละ 100 และสื่อสารภายในองค์กร เพื่อให้ กรรมการ ผู้บริหาร และ พนักงานของบริษัท รับทราบเพื่อนำไปปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง

## 6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติและระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี และให้ ความร่วมมือในการปฏิบัติตามกฎระเบียบต่าง ๆ กับหน่วยงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง เป็นอย่างดีมาโดยตลอด เช่น ตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย (SET) สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) สมาคมจดทะเบียนไทย (TLCA) สมาคม ส่งเสริมผู้ลงทุนไทย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) โครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการ ททุจริต (CAC) เป็นต้น รวมถึง เพราะบริษัทฯ เชื่อมมั่นมาโดยตลอดว่าการสร้างการเชื่อมั่นเพียง หรือผลประโยชน์ที่ดีเพียงอย่างเดียวอาจ ไม่เพียงพอสำหรับการเป็นบริษัทจดทะเบียนที่ดี แต่บริษัทจะต้องสามารถปรับตัวให้เหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลงของสภาพธุรกิจได้ และมีความสัมพันธ์ที่ดีกับผู้คนรอบข้าง ในทุกองค์รวมของธุรกิจ เพื่อให้บริษัทสามารถเติบโตและอยู่รอดได้ มีผลประโยชน์ที่ดีใน ระยะยาว น่าเชื่อถือสำหรับผู้ถือหุ้น และผู้คนรอบข้าง เป็นประโยชน์ในการสร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน ตรงตามความมุ่งหวังของ ทั้งภาคธุรกิจ ผู้ลงทุน ตลอดจนตลาดทุนและสังคมโดยรวม

โดยบริษัทฯ ได้มีการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการให้สอดคล้องและเป็นไปในทิศทางเดียวกับหลักการกำกับดูแล กิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียน CG Code 2560 ผ่านคณะกรรมการบริษัท เป็นประจำทุกปี โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทได้ทบทวนสิ่ง ต่าง ๆ เช่น นโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดี คู่มือจริยธรรมธุรกิจ กฎบัตรกรรมการ นโยบายต่าง ๆ เป็นต้น

เพื่อเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเพื่อมีการพิจารณาถ่วงดุลอย่างเหมาะสมก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการ บริษัท ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ ได้มีการอนุมัติจัดตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพิ่มเติม ดังนี้

1. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
2. คณะกรรมการกำกับดูแลความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล
3. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบริหารการลงทุน

คณะกรรมการได้พิจารณาและทบทวนนำหลักปฏิบัติตาม CG Code 2017 ไปปรับใช้ตามบริบททางธุรกิจของบริษัท ด้วยความรอบคอบ รับผิดชอบและระมัดระวังแล้ว เห็นว่าการปฏิบัติตาม CG Code ภายใต้หลักปฏิบัติย่อยจำนวน 37 รายการ และจากการดำเนินการพบว่า

- มีนโยบายและแนวปฏิบัติซึ่งปัจจุบันได้ดำเนินการเป็นปกติแล้ว 24 ข้อ ( 65%)
- ไม่มีแนวปฏิบัติที่ดี 10 ข้อ (27%)
- ไม่มีนโยบายและแนวปฏิบัติ 3 ข้อ (8%)

โดยให้ถือเป็นส่วนหนึ่งของมติกรรมการ และให้เปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีและแบบ 56-1

ทั้งนี้ ปีที่ผ่านมาบริษัทได้รับการประเมินผล จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องดังนี้

1. บริษัทได้รับคะแนนการประเมินผล 90% จากโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies – CGR) ประจำปี 2568 ในระดับดีเลิศ (Excellent) โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

**ผลการประเมินโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน ในรอบ 5 ปีที่ผ่านมา**

ปี	2568	2567	2566	2565	2564
ผลการประเมิน	ดีเลิศ	ดีเลิศ	ดีเลิศ	ดีมาก	ดีมาก

หมายเหตุ - ตั้งแต่ปี 2567 หน่วยงานผู้ประเมินมีการเปลี่ยนแปลงหลักเกณฑ์การให้คะแนน สามารถอ่านรายละเอียดได้ที่ [www.thai-iod.com](http://www.thai-iod.com)

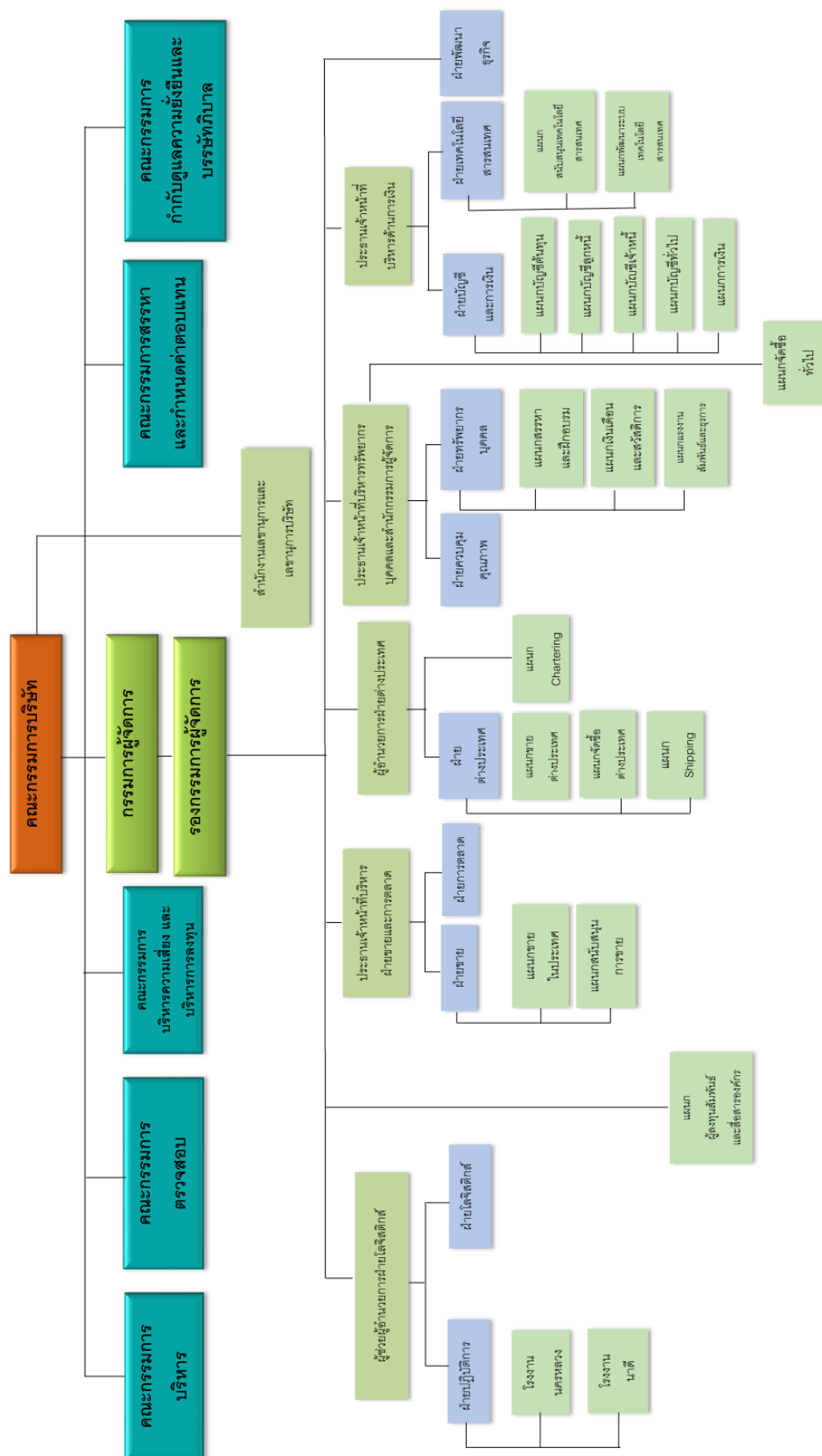
2. บริษัทได้คะแนนประเมิน 100 คะแนน จากผลประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 (AGM Checklist) โดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย (Thai Investor Association)

**ผลการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในรอบ 5 ปีที่ผ่านมา**

ปี	2568	2567	2566	2565	2564
ผลการประเมิน	100	99	100	100	100



## 7. โครงสร้างการจัดการ



(ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568)

## 7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

โครงสร้างการจัดการของบริษัทฯ ประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย 5 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการกำกับดูแลความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบริหารการลงทุน และคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารของบริษัทประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีคุณสมบัติตามข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น รวมถึงอยู่ในกรอบของจริยธรรมธุรกิจ และคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย อีกทั้งจัดให้มีระบบบัญชี และรายงานทางการเงินและการสอบบัญชีที่เชื่อถือ

## 7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

โครงสร้างการจัดการของบริษัทฯ ประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย 5 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการกำกับดูแลความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบริหารการลงทุน และคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารของบริษัทประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีคุณสมบัติตามข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น รวมถึงอยู่ในกรอบของจริยธรรมธุรกิจ และคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย อีกทั้งจัดให้มีระบบบัญชี และรายงานทางการเงินและการสอบบัญชีที่เชื่อถือ

## 7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับกรรมการ

### คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการ จำนวน 8 คน ดังนี้

ชื่อและนามสกุล	ตำแหน่ง	ประเภทกรรมการ	วันที่เข้ารับตำแหน่ง
1.นายวิชัย ตันพัฒนรัตน์	กรรมการอิสระ	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	25 เมษายน 2566
	ประธานกรรมการบริษัท		9 พฤษภาคม 2566
2. นายพนม ควรสถาพร	กรรมการ	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	18 มีนาคม 2547
	กรรมการผู้จัดการ	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	
	ประธานกรรมการบริหาร		
3. นางสาวปณิดา ควรสถาพร	กรรมการ	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	28 กุมภาพันธ์ 2550
	กรรมการบริหาร	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	
4. นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ	กรรมการ	กรรมการอิสระ	29 เมษายน 2562
	ประธานกรรมการตรวจสอบ	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	
5. นายประเสริฐ ตปนียางกูร	กรรมการ	กรรมการอิสระ	27 เมษายน 2560
	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	

6. นายมงคล กิตติภูมิวงศ์	กรรมการ	กรรมการอิสระ	28 เมษายน 2561
	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	
7. นายสุชาติ พิเศษฐานิช	กรรมการ	กรรมการอิสระ	9 สิงหาคม 2565
	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	
8. นางสาวพิมพ์ญาดา ควรสถาพร	กรรมการ	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	8 สิงหาคม 2566
	กรรมการบริหาร	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	

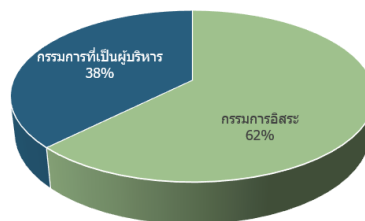
โดยมีนางสาวนอร จันทรแจ่มแสง เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริษัท

### กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท ประกอบด้วย นายพนม ควรสถาพร ลงลายมือชื่อและประทับตราสำคัญของบริษัท หรือ นางสาวปณิดา ควรสถาพร และนางสาวพิมพ์ญาดา ควรสถาพร ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

### โดยในปี 2568 มีสัดส่วนกรรมการดังนี้

ลักษณะกรรมการ	จำนวน (คน)
กรรมการบริษัท	8
กรรมการอิสระ	5
กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	3



\*\*\*กรรมการอิสระหมายถึงเป็นบุคคลที่สามารถให้ความเห็นได้อย่างเป็นอิสระและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กฎหมายกำหนด

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัท

1. รับผิดชอบในฐานะผู้นำของคณะกรรมการในการกำกับ ติดตาม ดูแลการบริหารงานของคณะกรรมการบริหาร และ คณะอนุกรรมการอื่นๆ ให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนงานที่กำหนดไว้
2. เป็นประธานการประชุมคณะกรรมการ และดูแลให้กรรมการทุกท่านได้รับข้อมูลของบริษัทฯ ที่ถูกต้อง ตรงเวลา และชัดเจน เพื่อใช้ในการตัดสินใจ ซึ่งจะนำไปสู่ความสำเร็จของบริษัทฯ อย่างมีประสิทธิภาพ มีการบริหารจัดการด้านเวลาที่เพียงพอ สำหรับคณะกรรมการในการปรึกษาหารือและแสดงความคิดเห็นในประเด็นที่เกี่ยวข้องได้อย่างกว้างขวางในวาระประชุมที่สำคัญ
3. เป็นประธานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ มีการจัดสรรเวลาในการประชุมอย่างเพียงพอ และดำเนินการประชุมอย่างเหมาะสมและโปร่งใส โดยระหว่างการประชุมเปิดโอกาสให้ผู้เข้าร่วมประชุมสามารถใช้สิทธิในการดูแลรักษาผลประโยชน์ของตนโดยการซักถาม แสดงความเห็นให้ข้อเสนอแนะ และออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นใช้สิทธิร่วมตัดสินใจในเรื่องที่สำคัญต่างๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อบริษัทฯ
4. เป็นผู้ลงคะแนนเสียงชี้ขาดในกรณีที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทหรือในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นมีการลงคะแนนเสียงเท่ากัน
5. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ดูแลโครงสร้างของคณะกรรมการให้มีความเหมาะสม และให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติงานของบริษัทฯ เพื่อให้เป็นไปโดยถูกต้องตามกฎหมาย ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

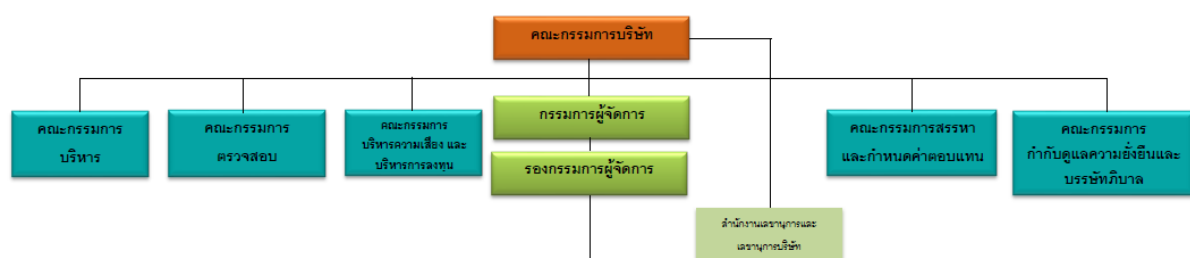
## ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

1. ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังผลประโยชน์ของบริษัทฯ โดยมีให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม
2. มีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นโดยสม่ำเสมอ ดำเนินงานโดยรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น มีการเปิดเผยข้อมูลต่อ ผู้ลงทุนอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ได้มาตรฐาน
3. พิจารณากำหนดรายละเอียด และให้ความเห็นชอบวิสัยทัศน์ พันธกิจ คู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย นโยบายและทิศทางการดำเนินงานของบริษัทฯ
4. กำกับดูแลการบริหารงานและผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายจัดการ หรือบุคคลใดๆ ซึ่งได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่ดังกล่าว เพื่อให้เป็นไปตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ทางธุรกิจ ทิศทางของธุรกิจ นโยบายทางธุรกิจ เป้าหมาย แนวทาง แผนการดำเนินงาน และงบประมาณที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการ
5. กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณบริษัท ได้แก่ การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย การต่อต้านการทุจริต และการคอร์รัปชัน การป้องกันและจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายใน การรักษาข้อมูล ความลับ และการรับแจ้งเบาะแส ข้อร้องเรียน (Whistleblower) โดยมีการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณเป็นประจำทุกปี
6. พิจารณานุมัติผังอำนาจอนุมัติด้านการเงิน
7. พิจารณานุมัติการลงทุนในการขยายธุรกิจ ตลอดจนการเข้าร่วมทุนกับผู้ประกอบการรายอื่น
8. พิจารณาและอนุมัติธุรกรรมที่ได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การลงทุนในธุรกิจใหม่ และการดำเนินการต่างๆ ของบริษัท ที่จำเป็นตามกฎหมาย ประกาศระเบียบ และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องต่างๆ เว้นแต่รายการดังกล่าวจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ในการพิจารณานุมัติดังกล่าวจะเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
9. พิจารณาและ/หรือให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และ/หรือการเข้าทำธุรกรรมที่สำคัญของบริษัทให้สอดคล้องและเป็นไปตามกฎหมาย ประกาศ กฎเกณฑ์ และระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยกำกับควบคุมและป้องกันมิให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท
10. กำกับดูแลให้บริษัทและบริษัทย่อยมีระบบงานบัญชี การจัดทำและเปิดเผยข้อมูลทางการเงินที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา และสะท้อนผลประกอบการ และฐานะทางการเงินตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดตามกฎหมายว่าด้วยการบัญชี รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่างๆ ขององค์กรอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ตามกฎเกณฑ์และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
11. ติดตามดูแลสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ รวมทั้งแผนหรือกลไกในการแก้ไขหากเกิดปัญหา
12. แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย เช่น คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการกำกับดูแลความยั่งยืนและบริษัทภิบาล คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบริหารการลงทุน คณะกรรมการบริหาร และ/หรือคณะกรรมการชุดย่อยอื่นใด เพื่อช่วยเหลือและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทตามความเหมาะสม โดยคำนึงถึง ขนาด ความซับซ้อน ลักษณะธุรกิจและความเสี่ยง ตลอดจนกลยุทธ์และการดำเนินงานในระยะยาวของกลุ่มบริษัท
13. กำกับดูแลให้กลุ่มบริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในที่เพียงพอ เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีโครงสร้างองค์กรที่เอื้อต่อการทำหน้าที่ ควบคุม กำกับ และตรวจสอบ (Three Lines of Defense) โดยมอบหมายให้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบริหารการลงทุน กำกับดูแลให้กลุ่มบริษัทมีกรอบการกำกับดูแลความเสี่ยงที่ดีและมีประสิทธิภาพ (Risk Governance Framework) และมีวัฒนธรรมองค์กรที่คำนึงถึงความเสี่ยง (Risk Culture) และ คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่สอบทานระบบควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายในให้เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ

14. กำหนดกรอบและกลไกในการกำกับดูแลบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม โดยคณะกรรมการบริษัทมีการพิจารณาความเหมาะสมของบุคคลที่จะเป็นตัวแทนไปเป็นกรรมการบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม เพื่อควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วมในระดับที่เหมาะสมแก่กิจการแต่ละแห่ง
15. สนับสนุนและส่งเสริมการทำงานของคณะกรรมการตรวจสอบในด้านต่างๆ เพื่อให้การทำหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นไปอย่างลุล่วง และมีประสิทธิภาพ เช่น การว่าจ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญ เพื่อตรวจสอบกระบวนการต่างๆ ของบริษัท และรายงานให้กับคณะกรรมการตรวจสอบรับทราบ
16. ประเมินผลการทำงานของกรรมการทั้งคณะ รวมทั้งประเมินผลการทำงานของกรรมการรายบุคคล เพื่อพิจารณาทบทวนผลงาน ปัญหาและอุปสรรคในแต่ละปี เพื่อสามารถนำผลการประเมินไปใช้ในการพัฒนาและปรับปรุงการปฏิบัติงานในด้านต่างๆ ได้
17. กรรมการมีหน้าที่รายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องให้บริษัททราบ รวมทั้งกำหนดให้มีการรายงานการมีส่วนได้เสียของผู้บริหารและผู้ที่มีความเกี่ยวข้อง
18. คณะกรรมการบริษัทสามารถมอบอำนาจ และ/หรือ มอบหมายให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้ โดยการมอบอำนาจ หรือการมอบอำนาจช่วงดังกล่าวให้อยู่ภายในขอบเขตแห่งการมอบอำนาจตามหนังสือมอบอำนาจที่ให้ไว้ และ/หรือ ให้เป็นไปตามระเบียบ ข้อกำหนด หรือคำสั่งที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือบริษัทกำหนดไว้ ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทนั้น จะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจ หรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้คณะกรรมการบริษัทหรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัทสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามนิยามที่ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด) อาจมีส่วนได้เสีย หรืออาจได้รับประโยชน์ในลักษณะใดๆ หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อยของบริษัท ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบาย และหลักเกณฑ์ที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติไว้ และเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามธุรกิจปกติและเงื่อนไขการค้าปกติ ซึ่งเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือ ประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด

บริษัทฯ ได้มีการกำหนดให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารอย่างน้อย 1 คน จะต้องมีส่วนประกอบการทำงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของ บริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ จึงแต่งตั้ง นายวิชัย ดันพัฒนรัตน์ เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2566 ซึ่งเป็นผู้มีคุณสมบัติและมีประสบการณ์การทำงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

## 7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย



### 7.3.1 คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการชุดย่อยประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการกำกับดูแลความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบริหารการลงทุน และ คณะกรรมการบริหาร โดยมีรายละเอียดดังนี้

## (1) คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่รับผิดชอบการสอบทานรายงานทางการเงินของบริษัทฯ สอบทานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในและระบบการบริหารความเสี่ยง สอบทานการปฏิบัติตามข้อกำหนด กฎหมาย และระเบียบที่เกี่ยวข้อง พิจารณาคัดเลือกและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใส กำกับดูแล พิจารณาแผนงาน ผลการปฏิบัติงาน งบประมาณและอัตราค่าจ้างของสำนักงานตรวจสอบภายใน ทั้งนี้ ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบได้เป็นไปตามวาระที่กำหนด มีการประสานงานและติดตามการดำเนินงานตามข้อเสนอแนะของคณะกรรมการตรวจสอบและบันทึกไว้ในรายงานการประชุม โดยในปี 2568 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมรวม 4 ครั้ง กรรมการเข้าประชุมครบทุกครั้ง การประชุมเป็นไปตามวาระที่กำหนด มีการประสานงานและติดตามการดำเนินงานตามข้อเสนอแนะของคณะกรรมการตรวจสอบและบันทึกไว้ในรายงานการประชุม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 คน ดังนี้

ชื่อและนามสกุล		ตำแหน่ง	วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง
1. นายอนันต์	สิริแสงทักษิณ	ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ	29 เมษายน 2562
2. นายประเสริฐ	ตปนิยางกูร	กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการอิสระ	22 กุมภาพันธ์ 2565
3. นายมงคล	กิตติภูมิวงศ์	กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการอิสระ	29 เมษายน 2562

โดยมี นางสาวนิตร์ จันทร์แจ่มแสง ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

- บริษัทมีกรรมการตรวจสอบ โดยเป็นกรรมการอิสระ ทั้งสิ้นจำนวน 3 คน ทำการปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่องและเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและรับทราบ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีสิทธิและหน้าที่ตามที่ได้กำหนดไว้ในขอบเขตอำนาจ และหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คนจะต้องมีความรู้และประสบการณ์ด้านบัญชีเพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัทได้
- โดยกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินของบริษัท 1 คน ได้แก่
  1. นายอนันต์ สิริแสงทักษิณและมีคณะกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัท 3 คน ได้แก่
  1. นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ
  2. นายประเสริฐ ตปนิยางกูร
  3. นายมงคล กิตติภูมิวงศ์

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานให้บริษัท และบริษัทย่อยมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเปิดเผยเพียงพอ โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีและผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี คณะกรรมการตรวจสอบอาจเสนอแนะให้ผู้สอบบัญชีสอบทานหรือตรวจสอบรายการใดๆ ที่เห็นว่าจำเป็นและเป็นเรื่องสำคัญในระหว่างตรวจสอบบัญชีของบริษัทก็ได้
2. พิจารณาและสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การได้มาหรือจำหน่ายไปของทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อย ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ เพื่อให้ความมั่นใจว่า รายการดังกล่าวสมเหตุสมผลเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และการดำเนินการมีความโปร่งใส
3. สอบทานให้บริษัท และบริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ โดยสอบทานร่วมกับผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายใน
4. พิจารณาและสอบทานรายละเอียดที่เกี่ยวข้องกับการใช้เงินระดมทุน ตามวัตถุประสงค์ที่ได้มีการเปิดเผยไว้ เพื่อให้สามารถเกิดการลงทุนในโครงการหรือกิจการตามที่ได้มีการคาดการณ์ไว้

5. ดำเนินการให้บริษัทมีกลไกในการดูแลและติดตามการใช้เงินระดมทุนอย่างถูกต้องและเหมาะสม และเป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่ได้มีการเปิดเผยไว้ โดยจัดให้มีระบบควบคุมภายในที่ทำให้การเบิกจ่ายเงินระดมทุนมีความโปร่งใสและตรวจสอบได้ และต้องรายงานตามกรอบระยะเวลาการรายงานที่หลักเกณฑ์กำหนด
6. สอบทานการปฏิบัติของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
7. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง เลิกจ้าง ถอดถอน รวมถึงพิจารณาเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีและหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน โดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร และปริมาณงานตรวจสอบของสำนักงานสอบบัญชีนั้น รวมถึงประสบการณ์ของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ทำการตรวจสอบบัญชีของบริษัท รวมทั้งเข้าประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
8. กรณีเมื่อได้รับรายงานข้อสังเกต หรือพฤติกรรมอันควรสงสัย จะทำการรายงานในเบื้องต้นให้สำนักงาน ก.ล.ต. ทราบโดยทันทีเมื่อได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชี พร้อมทั้งในช่วงที่อยู่ระหว่างการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบจะรายงานความคืบหน้าให้สำนักงาน ก.ล.ต. และผู้สอบบัญชี ทราบเป็นระยะ พร้อมทั้งรายงานผลการตรวจสอบให้สำนักงาน ก.ล.ต. และผู้สอบบัญชีทราบภายใน 30 วัน
9. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายและคณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบด้วย เช่น ทบทวนนโยบายการบริหารทางการเงินและการบริหารความเสี่ยง ทบทวนร่วมกับผู้บริหารของบริษัทในรายงานสำคัญ ที่ต้องเสนอต่อสาธารณชนตามที่กฎหมายกำหนด ได้แก่ บทรายงานและการวิเคราะห์ของฝ่ายบริหาร เป็นต้น
10. จัดทำรายงานการกำกับดูแลกิจการ ของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ รายงานดังกล่าวควรประกอบด้วยข้อมูลดังต่อไปนี้:-
  - 1) ความเห็นเกี่ยวกับกระบวนการจัดทำและการเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินของบริษัทถึงความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้
  - 2) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท
  - 3) เหตุผลที่เชื่อว่า ผู้สอบบัญชีของบริษัทเหมาะสมที่จะได้รับการแต่งตั้งต่อไปอีกวาระหนึ่ง
  - 4) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
  - 5) รายงานอื่นใดที่เห็นว่า ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

#### วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี กรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระตามข้อบังคับของบริษัทอาจแต่งตั้งให้กลับมาใหม่ได้ ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลงเพราะเหตุอื่นใด นอกจากถึงคราวออกตามวาระให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้กรรมการตรวจสอบมีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทนอยู่ในตำแหน่งได้เพียงวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งตนทดแทน

## (2) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีจำนวน 3 คน ดังนี้

ชื่อและนามสกุล		ตำแหน่ง	วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง
1. นายอนันต์	สิริแสงทักษิณ	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / กรรมการอิสระ	21 กุมภาพันธ์ 2565
2. นายพนม	ควรสถาพร	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน/ กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	21 กุมภาพันธ์ 2565
3. นางสาวปณิดา	ควรสถาพร	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน/ กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	21 กุมภาพันธ์ 2565

โดยมีนางสาวนิอร จันทร์แจ่มแสง ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

#### การสรรหา

- กำหนดนโยบาย คุณสมบัติ หลักเกณฑ์ และวิธีการในการสรรหากรรมการ (รวมถึงกรรมการชุดย่อยของบริษัท) และผู้บริหารระดับสูง เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
- คัดเลือกและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม และเป็นไปตามระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนดเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อยและผู้บริหารระดับสูง (ผู้บริหารระดับสูง หมายถึงผู้บริหารระดับสูงสุดของบริษัท) โดยให้มีการกำหนดหลักเกณฑ์หรือวิธีการสรรหาและคัดเลือกด้วยความโปร่งใส พิจารณาจากประสบการณ์ วิชาชีพ ความหลากหลายของทักษะ (Board Skills Matrix) และคุณสมบัติเฉพาะด้านที่จำเป็นต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท เพื่อให้เกิดความสมดุลในสาขาต่างๆ และเป็นประโยชน์สูงสุด และอาจพิจารณาจากบัญชีรายชื่อหรือฐานข้อมูลกรรมการ (Director Pool) ขององค์กรที่น่าเชื่อถือประกอบด้วย เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา และ/หรือนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติต่อไป (แล้วแต่กรณี)

ทั้งนี้ ในการเสนอชื่อกรรมการบริษัท คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะพิจารณาถึงประสบการณ์อย่างน้อยด้านหนึ่งด้านใดที่สำคัญสำหรับการดำรงตำแหน่ง (เช่น พลังงาน พลังงานทดแทน เทคโนโลยี การเงินบริหารธุรกิจ การตลาด การบริหารทรัพยากรบุคคล กฎหมาย การจัดการ เป็นต้น) ตลอดจนพิจารณาถึงความสามารถที่จะช่วยให้การดำเนินการของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างรอบคอบยิ่งขึ้นความสามารถในการดำเนินการตัดสินใจทางธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงความสามารถในการคิดอย่างมีกลยุทธ์ และแสดงให้เห็นถึงประสิทธิภาพในการเป็นผู้นำ รวมทั้งความชำนาญในวิชาชีพในระดับสูงและความซื่อสัตย์ ตลอดจนมีคุณสมบัติส่วนบุคคลอื่นที่เหมาะสม

- ดูแลให้คณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยมีขนาดและองค์ประกอบที่เหมาะสม สัมกับองค์กร รวมถึงมีการปรับเปลี่ยนให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อม โดยคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยจะต้องประกอบด้วยบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ ทักษะ และประสบการณ์ในด้านต่าง ๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินธุรกิจ
- เปิดเผยนโยบายและรายละเอียดของกระบวนการสรรหาในรายงานประจำปีของบริษัท
- ทบทวนและสรุปผลการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่งและความต่อเนื่องในการบริหารที่เหมาะสม สำหรับตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง เป็นประจำทุกปีและรายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ รวมถึงกำกับดูแลให้กิจการมีการบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มีจำนวน ความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และแรงจูงใจที่เหมาะสม
- ดูแลให้คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย มีขนาด และองค์ประกอบที่เหมาะสมกับองค์กร รวมถึงมีการปรับเปลี่ยนให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป โดยคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยจะต้องประกอบด้วยบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ ทักษะ และประสบการณ์ในด้านต่างๆ
- ดำเนินการอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทหรือตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด



### การกำหนดคำตอบแทน

1. กำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์ หรือวิธีการพิจารณาคำตอบแทนและผลประโยชน์อื่น รวมถึงเสนอคำตอบแทนสำหรับกรรมการและผู้บริหารระดับสูง ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทอนุมัติ และหรือนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป (แล้วแต่กรณี) โดยมีหลักเกณฑ์ที่ชัดเจน โปร่งใส และเหมาะสม เป็นไปตามแนวปฏิบัติที่ดี ซึ่งจะพิจารณาโดยเปรียบเทียบกับอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน ระดับเดียวกัน พิจารณาตามประสบการณ์ ภาระขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบ
2. จัดทำนโยบายและหลักเกณฑ์ในการประเมินผลงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ และผู้บริหารระดับสูง เพื่อพิจารณาผลตอบแทนประจำปี และนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบ
3. ดูแลให้กรรมการบริษัท และผู้บริหารระดับสูง ได้รับผลตอบแทนที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบ
4. พิจารณาทบทวน และปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และนำเสนอคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ
5. ดำเนินการอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทหรือตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

### (3) คณะกรรมการกำกับดูแลความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 คณะกรรมการกำกับดูแลความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล มีจำนวน 3 คน ดังนี้

ชื่อและนามสกุล		ตำแหน่ง	วันที่เข้ารับตำแหน่ง
1. นายประเสริฐ	ตปนิยางกูร	ประธานกรรมการกำกับดูแลความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล/ กรรมการอิสระ	21 กุมภาพันธ์ 2565
2. นายสุชาติ*	พิศิษฐวานิช	กรรมการกรรมการกำกับดูแลความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล/ กรรมการอิสระ	15 พฤษภาคม 2568
3. นางสาวปณิดา	ควรรสหาพร	กรรมการกรรมการกำกับดูแลความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล/ กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	21 กุมภาพันธ์ 2565

หมายเหตุ - \*ที่ประชุมกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2568 วันที่ 14 พฤษภาคม 2568 มีมติแต่งตั้ง นายสุชาติ พิศิษฐวานิช เป็นกรรมการใหม่ทดแทนนายพนม ควรรสหาพร กรรมการที่ลาออก มีผลตั้งแต่วันที่ 15 พฤษภาคม 2568 เป็นต้นไป

โดยมีนางสาวนิอร จันทร์แจ่มแสง ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการกำกับดูแลความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล

#### ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการกำกับดูแลความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล

1. มีอำนาจในการเชิญฝ่ายจัดการ หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ที่เห็นสมควรเข้าร่วมประชุมหรือขอให้ชี้แจงหรือให้ข้อมูลในเรื่องที่เกี่ยวข้องได้ตามความจำเป็น
2. มีอำนาจในการว่าจ้างที่ปรึกษาหรือบุคคลที่มีความเป็นอิสระจากภายนอกหรือผู้เชี่ยวชาญทางวิชาชีพ เพื่อให้ความเห็นหรือคำแนะนำตามความจำเป็น ด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
3. มีอำนาจในการแต่งตั้งและกำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะอนุกรรมการหรือคณะทำงานเพื่อช่วยในการกำกับดูแลด้านธรรมาภิบาล ด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและการจัดการความยั่งยืน ตามความจำเป็น และมีอำนาจในการสั่งการและควบคุมการปฏิบัติงานคณะอนุกรรมการดังกล่าว เพื่อให้บริษัทมีกรอบโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการที่มีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ และความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไป
4. ให้คำแนะนำในการจัดทำหรือทบทวนและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับความยั่งยืนองค์กรและการกำกับดูแลกิจการ อาทิ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน นโยบายความยั่งยืน นโยบายด้านสิทธิมนุษยชน เป็นต้น ให้สอดคล้องกับกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับของหน่วยงานภาครัฐและขององค์กรที่ทำหน้าที่กำกับดูแลบริษัท เช่น ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) พร้อมนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและอนุมัติ
5. กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติ ด้านการส่งเสริมวัฒนธรรม การประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และการวางแผนพัฒนาอย่างยั่งยืน

6. เสนอแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการ แนวปฏิบัติต่างๆที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการทุจริตและการจัดการความยั่งยืนต่อคณะกรรมการบริษัท พร้อมทั้งให้คำปรึกษา ตลอดจนข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทในเรื่องเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการและแนวปฏิบัติต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการทุจริตและการจัดการความยั่งยืน
7. กำกับดูแลการปฏิบัติงานของผู้บริหารให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน นโยบายความยั่งยืน รวมทั้งสอบทานและประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการและนโยบายความยั่งยืน ร่วมกับกรรมการและฝ่ายจัดการ และให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายดังกล่าว
8. ทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน นโยบายความยั่งยืนและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องให้เป็นปัจจุบันอย่างต่อเนื่อง อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยอ้างอิงกับแนวปฏิบัติสากล กฎหมาย และระเบียบข้อบังคับของหน่วยงานภาครัฐและองค์กรที่ทำหน้าที่กำกับดูแลบริษัท เช่น ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พร้อมทั้งนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและอนุมัติการปรับปรุง
9. รายงานผลการปฏิบัติงาน ผลการประเมินการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลบริษัท นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และนโยบายความยั่งยืน และประเด็นที่สำคัญเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ การต่อต้านการทุจริต ความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม และการจัดการความยั่งยืนต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
10. กำกับดูแลและติดตามความคืบหน้าผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการต่างๆ ที่คณะกรรมการกำกับดูแลความยั่งยืนและบรรษัทภิบาลกำหนดขึ้น รวมทั้งให้ข้อเสนอแนะและการสนับสนุนที่จำเป็น
11. ประสานงานกับคณะกรรมการชุดย่อย และคณะทำงานต่างๆ ในการพิจารณาเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการ การต่อต้านการทุจริต ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และการจัดการความยั่งยืน และให้คำแนะนำตามความจำเป็น
12. ส่งเสริมให้บริษัทมีการสื่อสารให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับและผู้ที่เกี่ยวข้องตระหนักและเข้าใจถึงนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน นโยบายความยั่งยืนและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องอย่างเพียงพอและต่อเนื่อง
13. ปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันตลอดจน แนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการทุจริต
14. ให้ความเห็นชอบรายงานการพัฒนายั่งยืน เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทอนุมัติ ก่อนการเปิดเผยต่อสาธารณชน
15. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควรและมอบหมายให้ดำเนินการ

#### (4) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบริหารการลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบริหารการลงทุน มีจำนวน 9 คน ดังนี้

ชื่อและนามสกุล		ตำแหน่ง	วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง
1. นายมงคล	กิตติภูมิวงศ์	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงฯ / กรรมการอิสระ	21 กุมภาพันธ์ 2565
2. นายประเสริฐ	ตปนียางกูร	กรรมการบริหารความเสี่ยงฯ/กรรมการอิสระ	19 กุมภาพันธ์ 2567
3. นายพนม	ควรสถาพร	กรรมการบริหารความเสี่ยงฯ / กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	21 กุมภาพันธ์ 2565
4. นางสาวปณิดา	ควรสถาพร	กรรมการบริหารความเสี่ยงฯ / กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	21 กุมภาพันธ์ 2565
5. นายอิทธิกร*	ควรสถาพร	กรรมการบริหารความเสี่ยงฯ / กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	19 กุมภาพันธ์ 2567
6. นางสาวนิอร	จันทร์แจ่มแสง	กรรมการบริหารความเสี่ยงฯ / กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	21 กุมภาพันธ์ 2565
7. นายลิขิต	เลาบรรเศษฐี	กรรมการบริหารความเสี่ยงฯ / กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	21 กุมภาพันธ์ 2565
8. นายอัศเดช	พันทะสาร	กรรมการบริหารความเสี่ยงฯ / กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	21 กุมภาพันธ์ 2565
9. นายปรามิทธิ์	เผ่ามา	กรรมการบริหารความเสี่ยงฯ / กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	21 กุมภาพันธ์ 2565

โดยมี นางสาวอภิสรา ศรีอมร ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบริหารการลงทุน

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่ด้านบริหารความเสี่ยง

1. กำหนดนโยบาย และแนวทางการบริหารความเสี่ยงโดยรวมของบริษัท รวมถึงโครงสร้างการบริหารความเสี่ยงและการลงทุนของบริษัท และบริษัทย่อย พร้อมมอบหมายให้ฝ่ายบริหารเป็นผู้ปฏิบัติตามนโยบาย และแนวทางที่วางไว้ รวมถึงกำหนดหน้าที่ให้ฝ่ายบริหารต้องรายงานผลการปฏิบัติต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. รับทราบและให้ข้อเสนอแนะต่อนโยบาย กลยุทธ์และแนวทางในการบริหารความเสี่ยงระดับบริษัท และบริษัทย่อย
3. ทบทวน และปรับปรุงระบบการจัดการบริหารความเสี่ยงของบริษัทให้มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลอย่างต่อเนื่อง และกำหนดให้มีการประเมินผล และติดตามการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับนโยบาย และแนวทางที่กำหนดไว้อย่างสม่ำเสมอ
4. จัดให้มีการประเมิน และวิเคราะห์ความเสี่ยงที่สำคัญในด้านต่างๆ ให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน อย่างเป็นระบบ และต่อเนื่อง เช่น ความเสี่ยงด้านการลงทุน ด้านการประกอบธุรกิจ ด้านการบริหารจัดการ ด้านการเงิน ด้านการปฏิบัติการ ด้านความปลอดภัยของข้อมูล ด้านกฎหมายและกฎระเบียบ ด้านทุจริตคอร์รัปชัน เป็นต้น เพื่อให้มั่นใจว่าการประเมินความเสี่ยงได้ครอบคลุมทุกขั้นตอนของการดำเนินธุรกิจ รวมถึงเสนอแนะวิธีป้องกัน หรือลดระดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
5. รายงานความเสี่ยง และข้อเสนอแนะตามที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบริหารการลงทุนได้รับการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร (Charter) ต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ และในกรณีที่มีเรื่องสำคัญซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาโดยเร็ว
6. พิจารณาว่าฝ่ายจัดการได้ตอบสนองต่อความเสี่ยงอย่างเหมาะสมหรือไม่
7. ผลักดันให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งบริษัท และบริษัทย่อย
8. ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่ด้านการลงทุน

1. ทำหน้าที่พิจารณาหลักเกณฑ์ แผนการดำเนินงาน และงบลงทุนเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนของบริษัท และบริษัทย่อยให้สอดคล้องหรือเป็นไปตามกฎระเบียบ หลักเกณฑ์ ประกาศที่เกี่ยวข้อง และให้เป็นไปตามกรอบนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
2. ให้คำปรึกษาและเสนอแนะแก่ฝ่ายจัดการและคณะกรรมการบริษัทในเรื่องเกี่ยวกับการลงทุน
3. กำกับ ดูแล และควบคุมการบริหารการลงทุนให้เป็นไปตามเป้าหมายของบริษัท
4. ติดตามความก้าวหน้าในการปฏิบัติงานในโครงการลงทุนที่สำคัญ ให้เป็นไปตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
5. ตรวจสอบ ติดตาม และประเมินผลโครงการที่ได้รับอนุมัติให้เข้าลงทุน ตลอดจนรายงานผลความคืบหน้าของการลงทุนต่อคณะกรรมการบริษัท
6. ในกรณีที่มีความจำเป็น สามารถเชิญฝ่ายบริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อชี้แจง หรือส่งเอกสารที่เกี่ยวข้องได้
7. ดำเนินการอื่นตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

### (5) คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารมีหน้าที่รับผิดชอบกำหนดกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ภายใต้ขอบเขตวัตถุประสงค์ และ/หรือแนวนโยบายของบริษัทฯ มีอำนาจสั่งการ วางแผน และดำเนินกิจการของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการของบริษัทฯ กำหนดเสนอแผนการลงทุน และหรือการระดมทุนของบริษัทฯ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติแล้วแต่กรณีมีอำนาจพิจารณากำหนดสวัสดิการให้แก่พนักงานตามความเหมาะสมกับสภาพการณ์ประเพณี และกฎหมายที่ใช้บังคับอนุมัติการแต่งตั้งที่ปรึกษาต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ ภายในวงเงินที่คณะกรรมการได้มอบอำนาจไว้ คณะกรรมการบริหารมีอำนาจอนุมัติการซื้อ การจัดจ้าง การเช่า การเช่าซื้อ ทรัพย์สินใดๆ ตลอดจนมีอำนาจลงทุน และดำเนินการชำระค่าใช้จ่ายใดๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดตามผังอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดภายในวงเงินที่คณะกรรมการได้มอบอำนาจไว้ คณะกรรมการบริหารมีอำนาจอนุมัติการกู้ยืมเงิน เบิกเงินเกินบัญชีจากธนาคาร นิติบุคคลหรือสถาบันการเงินอื่นใด เพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดตามผังอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด และมี

อำนาจในการอนุมัติการซื้อทรัพย์สิน หรือการชำระราคาใดๆ อันสืบเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัทฯ ตามสัญญา และ/หรือ ข้อตกลงกับคู่ค้า โดยมีรายละเอียดตามผังอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 คณะกรรมการบริหาร มีจำนวน 4 คน ดังนี้

ชื่อและนามสกุล		ตำแหน่ง
1. นายพนม	ควรสถาพร	ประธานกรรมการบริหาร
2. นางสาวปณิดา	ควรสถาพร	กรรมการบริหาร
3. นางสาวพิมญาดา	ควรสถาพร	กรรมการบริหาร
4. นายอิทธิพร	ควรสถาพร	กรรมการบริหาร

#### ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

1. มีอำนาจสั่งการ วางแผน และดำเนินกิจการของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการของบริษัทฯ กำหนด
2. กำหนดกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ภายใต้ขอบเขตวัตถุประสงค์ และ/หรือแนวนโยบายของบริษัทฯ
3. เสนอแผนการลงทุน และ/หรือการระดมทุนของบริษัทฯ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ แล้วแต่กรณี
4. อนุมัติการแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ ภายในวงเงินที่คณะกรรมการได้มอบอำนาจไว้
5. มีอำนาจพิจารณากำหนดสวัสดิการให้แก่พนักงานตามความเหมาะสมกับสภาพการณ์ประเพณี และกฎหมายที่ใช้บังคับ
6. มีอำนาจอนุมัติการซื้อ การจัดจ้าง การเช่า การเช่าซื้อ ทรัพย์สินใดๆ ตลอดจนมีอำนาจลงทุน และดำเนินการชำระค่าใช้จ่ายใดๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดตามผังอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดภายในวงเงินที่คณะกรรมการได้มอบอำนาจไว้
7. มีอำนาจอนุมัติการกู้ยืมเงิน เบิกเงินเกินบัญชีจากธนาคาร นิติบุคคลหรือสถาบันการเงินอื่นใด เพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดตามผังอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
8. มีอำนาจในการอนุมัติการซื้อทรัพย์สิน หรือการชำระราคาใดๆ อันสืบเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัทฯตามสัญญา และ/หรือ ข้อตกลงกับคู่ค้า โดยมีรายละเอียดตามผังอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบให้คณะกรรมการบริหารดังกล่าวข้างต้นนั้น จะไม่รวมถึงอำนาจ และ/หรือการมอบอำนาจช่วงในการอนุมัติรายการใดที่ตน หรือผู้รับมอบอำนาจช่วง หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศ และ/หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง) มีส่วนได้เสียหรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยของบริษัทฯ ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าว ตามที่ข้อบังคับของบริษัทฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

รายละเอียดการประชุมของคณะกรรมการในปี 2568 มีดังนี้

ชื่อและนามสกุล		จำนวนที่ร่วมประชุม / จำนวนประชุมทั้งหมด <sup>1</sup>					
		คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบริหารการลงทุน	คณะกรรมการกำกับดูแลความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล	คณะกรรมการบริหาร
1. นายวิชัย	ต้นพัฒนรัตน์	5/5					
2. นายพนม	ควรสถาพร	5/5	-	1/1	0/1		4/4
3. นางสาวปณิดา	ควรสถาพร	5/5	-	1/1	1/1	1/1	4/4
4. นางสาวพิมญาดา	ควรสถาพร	5/5	-	-	-	-	4/4
5. นายประเสริฐ	ตปนียางกูร	5/5	4/4	-	1/1	1/1	-
6. นายอนันต์	สิริแสงทักษิณ	5/5	4/4	1/1	-	-	-
7. นายมงคล	กิตติภูมิวงศ์	5/5	4/4	-	1/1	-	-
8. นายสุชาติ	พิศิษฐวานิช	5/5	-	-	-	1/1	-
9. นางสาวนอร	จันทร์แจ่มแสง	-	-	-	1/1	-	-
10. นายลิขิต	เลาบรรเศรษฐ์	-	-	-	1/1	-	-
11. นายอัครเดช	พันทะสาร	-	-	-	1/1	-	-
12. นายปราโมทย์	เผ่ามา	-	-	-	1/1	-	-
13. นายอริภัทร	ควรสถาพร <sup>1</sup>	-	-	-	1/1	-	6/6

### 7.3.2 ค่าตอบแทนกรรมการ

#### 1. ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

บริษัทฯ กำหนดค่าตอบแทนของกรรมการในอัตราที่ความเหมาะสมโดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ในภาพรวม และคำนึงถึงความเหมาะสมกับขนาดขององค์กร สอดคล้องกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละคน รวมถึง การขยายตัว และการเติบโตของบริษัทฯ พร้อมทั้งเปรียบเทียบกับบริษัทในธุรกิจอุตสาหกรรมที่มีขนาดใกล้เคียงกัน โดยกำหนดองค์ประกอบเป็น 3 ส่วน คือ

- 1) ค่าเบี้ยประชุมเพื่อแสดงให้เห็นความสำคัญของการเข้าประชุม
- 2) ค่าตอบแทนรายเดือนเพื่อแสดงให้เห็นความรับผิดชอบในฐานะกรรมการ

3) ค่าบำเหน็จกรรมการเป็นค่าตอบแทนพิเศษที่จ่ายให้กับกรรมการ

นอกจากนี้ คณะกรรมการได้นำเสนอหลักเกณฑ์การให้ค่าตอบแทนสำหรับกรรมการต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาและอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการเป็นประจำทุกปี ซึ่งในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2568 เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2568 ได้อนุมัติค่าตอบแทนกรรมการสำหรับปี 2568 มีรายละเอียดดังนี้

ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนรายเดือน	ค่าเบี้ยประชุมต่อครั้ง
ประธานกรรมการบริษัท	25,000 บาท	25,000 บาท
กรรมการบริษัท	18,000 บาท	18,000 บาท
ประธานกรรมการตรวจสอบ	25,000 บาท	25,000 บาท
กรรมการตรวจสอบ	18,000 บาท	18,000 บาท
ประธานกรรมการชุดย่อย	-	25,000 บาท
กรรมการชุดย่อย	-	18,000 บาท

โดยค่าตอบแทนกรรมการทั้งหมดสำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ประจำปี 2568 ซึ่งประกอบด้วย ค่าตอบแทนกรรมการรายเดือน ค่าเบี้ยประชุม และค่าบำเหน็จกรรมการ เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้นไม่เกิน 15,000,000 บาท (สิบห้าล้านบาทถ้วน) ในปี 2568 ค่าตอบแทนรวมที่เป็นตัวเงินของคณะกรรมการบริษัทในรูปของค่าตอบแทนรายเดือน เบี้ยประชุม และบำเหน็จกรรมการ เป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 3,024,000 บาท รายละเอียดดังนี้

ชื่อและนามสกุล	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทน รายเดือน (บาท)	ค่าตอบแทนกรรมการ จ่ายเป็นครั้งเฉพาะครั้งที่เข้าร่วมประชุม (บาท)					ค่าบำเหน็จ ปี 2568**	รวม
			คณะกรรมการ บริษัท	คณะกรรมการ ตรวจสอบ	คณะกรรมการ สรรหาและ กำหนด ค่าตอบแทน	คณะกรรมการ กำกับดูแล ความยั่งยืน และ บริษัท ภิบาล	คณะ กรรมการ บริหารความ เสี่ยงและบริหาร การลงทุน		
1.นายวิชัย ดันพัฒนรัตน์ กรรมการใหม่	กรรมการ ประธานกรรมการ	300,000	125,000	-	-	-	-	-	425,000
2. นายพนม ควรสภาพร	กรรมการ	216,000	90,000	-	-	-	-	-	306,000
	กรรมการผู้จัดการ								
	กรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน								
	กรรมการกำกับดูแล ความยั่งยืนและ บริษัทภิบาล								
3.นางสาวพิมพ์ธาดา ควรสภาพร	กรรมการ	216,000	90,000	-	-	-	-	-	306,000
	กรรมการบริหาร								
4. นางสาวปณิดา ควรสภาพร	กรรมการ	216,000	90,000	-	-	18,000	-	-	324,000
	กรรมการบริหาร								
	กรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน								
	กรรมการกำกับดูแล ความยั่งยืนและ บริษัทภิบาล								
	กรรมการบริหารความ เสี่ยงและบริหารการ ลงทุน								
5. นายประเสริฐ ตปนียางกูร	กรรมการ	216,000	90,000	72,000	-	25,000	18,000	-	421,000
	กรรมการอิสระ								
	กรรมการตรวจสอบ								
	กรรมการบริหารความ เสี่ยงและบริหารการ ลงทุน								
6. นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ	กรรมการ	300,000	90,000	100,000	25,000	-	-	-	515,000
	กรรมการอิสระ								
	ประธานกรรมการ ตรวจสอบ								
	ประธานกรรมการ สรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน								
7. นายมงคล กิตติภูมิวงศ์	กรรมการ	216,000	90,000	72,000	-	-	25,000	-	403,000
	กรรมการอิสระ								
	กรรมการตรวจสอบ								
	ประธานกรรมการ บริหารความเสี่ยงและ บริหารการลงทุน								
8. นายสุชาติ พิเศษฐานิช	กรรมการ	216,000	90,000	-	-	18,000	-	-	324,000
	กรรมการอิสระ								

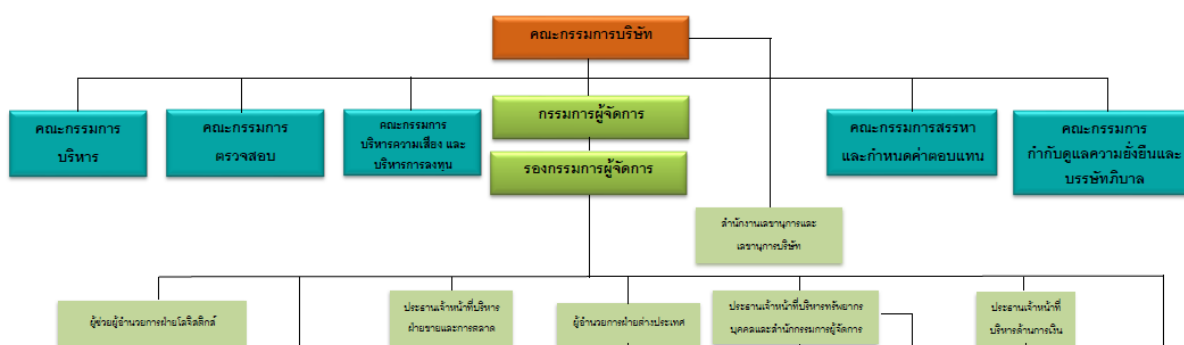
ชื่อและนามสกุล	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนรายเดือน (บาท)	ค่าตอบแทนกรรมการ จ่ายเป็นครั้งเฉพาะครั้งที่เข้าร่วมประชุม (บาท)					ค่าบำเหน็จปี 2568**	รวม
			คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	คณะกรรมการกำกับดูแลความยั่งยืนและบริษัทภิบาล	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบริหารการลงทุน		
รวม		1,896,000	755,000	244,000	25,000	61,000	43,000*	-	3,024,000

หมายเหตุ : \* ประธานกรรมการ และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร จำนวน 5 ท่าน ไม่รับค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบริหารการลงทุนของปี 2568

## 2.) ค่าตอบแทนอื่นของกรรมการ

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

## 7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร



### 7.4.1 ผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทฯ มีผู้บริหารจำนวน 5 คน ดังนี้

รายชื่อผู้บริหาร		ตำแหน่ง
1. นายพนม	ควรรสภาพร	กรรมการผู้จัดการ
2. นางสาวปณิดา	ควรรสภาพร	รองกรรมการผู้จัดการ
3. นางสาวนอร	จันทร์แจ่มแสง	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทรัพยากรบุคคล
4. นายอัครเดช	พันทะสาร	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารการขายและการตลาด
5. นายลิขิต	เลาบรรเศรษฐิ	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารบัญชีและการเงิน



## กรรมการผู้จัดการ

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการ

ให้กรรมการผู้จัดการมีอำนาจดำเนินการตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้ ซึ่งอยู่ภายใต้กฎระเบียบและข้อบังคับของบริษัทฯ รายละเอียดอำนาจหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการสามารถสรุปได้ดังนี้

1. เป็นผู้บริหารจัดการและควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทฯ
2. ดำเนินการตามที่คณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการบริหาร ได้มอบหมาย
3. เป็นผู้กำหนดและกำกับดูแลการดำเนินการโดยรวมในทางปฏิบัติ เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
4. มีอำนาจในการอนุมัติการซื้อ เช่า หรือลงทุน ตามแผนงานที่ได้มีมติอนุมัติไว้แล้วหรือมีอำนาจในการอนุมัติหรือ ยกเลิกการซื้อ การจ้าง การเช่า การเช่าซื้อ การขาย ทรัพย์สิน การลงทุน และการชำระราคาหรือค่าใช้จ่ายต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดตามผังอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
5. มีอำนาจในการอนุมัติการซื้อทรัพย์สิน หรือการชำระราคาหรือค่าใช้จ่ายต่างๆ อันสืบเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัทฯ ตามสัญญา และ/หรือ ข้อตกลงกับคู่ค้า โดยมีรายละเอียดตามผังอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
6. เป็นผู้พิจารณาเรื่องกลยุทธ์ทางธุรกิจ และการระดมทุนของบริษัทฯ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทตามลำดับของความสำคัญ
7. มีอำนาจดำเนินการเปิดและปิดบัญชีเงินฝากประเภทต่างๆ กับธนาคารและสถาบันการเงินเพื่อความสะดวกในการดำเนินงานตามธุรกิจปกติของบริษัทฯ โดยต้องคำนึงถึงประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นสำคัญ
8. ขออนุมัติการแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยผ่านคณะกรรมการบริหารของบริษัทฯ
9. มีอำนาจจ้างแต่งตั้ง ปลดออก ให้ออก ไล่ออก กำหนดอัตราค่าจ้าง ให้บำเหน็จรางวัล ขึ้นเงินเดือน ค่าตอบแทน เงินโบนัส ให้แก่พนักงานทุกระดับ ตามนโยบายการกำหนดค่าตอบแทนของบริษัทฯ

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการดังกล่าวข้างต้นนั้น จะไม่รวมถึงอำนาจ และ/หรือการมอบอำนาจช่วงในการอนุมัติรายการใดที่ตน หรือผู้รับมอบอำนาจช่วง หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศ และ/หรือ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง) มีส่วนได้เสียหรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยของบริษัทฯ ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าว ตามที่ข้อบังคับของบริษัทฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

การอื่นใดนอกเหนือจากที่กล่าวมาข้างต้น กรรมการผู้จัดการไม่สามารถกระทำได้ เว้นแต่จะได้รับมอบหมายจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นคราวๆ ไป

### ผังอำนาจอนุมัติ

ตำแหน่ง	สังหาริมทรัพย์ซื้อ-ขาย	อสังหาริมทรัพย์ ซื้อ-ขาย	การกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงิน
คณะกรรมการบริษัท	ไม่จำกัดจำนวน	ไม่จำกัดจำนวน	ไม่จำกัดจำนวน
คณะกรรมการบริหาร	ไม่เกิน 20,000,000	ไม่เกิน 100,000,000	เกิน 100,000,000
กรรมการผู้จัดการ	ไม่เกิน 5,000,000	ไม่เกิน 20,000,000	ไม่เกิน 100,000,000

สำหรับการสั่งซื้อเครื่องมือ อุปกรณ์ และวัตถุดิบ เพื่อใช้ในการดำเนินงานนั้น หากเป็นการสั่งซื้อเพื่อสนับสนุนต่อการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัทฯ สามารถอนุมัติได้เป็นปกติโดยไม่มีการจำกัดวงเงินอนุมัติแต่อย่างใด

ทั้งนี้ การดำเนินธุรกิจปกติของบริษัทฯ คือ การนำเข้า การส่งออก การคัดแยก และการจำหน่ายเชื้อเพลิงถ่านหิน

## เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งนางสาวนิอร จันทรแจ่มแสง ทำหน้าที่เลขานุการบริษัทตั้งแต่ปี 2551 ถึงปัจจุบัน โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัทปรากฏในเอกสารแนบ 1 ซึ่งผู้ดำรงตำแหน่งเป็นผู้มีความรอบรู้และเข้าใจในธุรกิจของบริษัทฯ เข้าใจบทบาทหน้าที่ของเลขานุการบริษัท มีความรู้ความเข้าใจด้านกฎหมาย กฎระเบียบของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเป็นผู้มีความเข้าใจในหลักการกำกับดูแลกิจการและข้อพึงปฏิบัติที่ดี โดยให้อำนาจหน้าที่ตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 และดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนดโดยหน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท มีรายละเอียดดังนี้

- 1) จัดทำและเก็บรักษาเอกสารต่างๆ ของบริษัทฯ ได้แก่ ทะเบียนกรรมการ หนังสือเชิญประชุมกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ รายงานประจำปี หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการมีส่วนได้ส่วนเสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหารเป็นต้น
- 2) ประสานงานและสื่อสารให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบสิทธิต่างๆ และดูแลผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม
- 3) ติดต่อสื่อสารกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและหน่วยงานกำกับดูแลอย่างเหมาะสม
- 4) ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลในส่วนหน้าที่ความรับผิดชอบให้เป็นไปตามการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- 5) ให้ข้อมูลและคำแนะนำแก่กรรมการเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ข้อกำหนดกฎระเบียบ และข้อบังคับของบริษัทฯ รวมถึงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี การดำรงสถานะเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงในข้อกำหนดกฎหมายที่มีนัยสำคัญแก่กรรมการและผู้บริหาร

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ส่งเสริมให้เลขานุการบริษัทได้รับการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องด้านกฎหมาย บัญชี หรือการปฏิบัติหน้าที่เลขานุการบริษัท

### 7.4.2 ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ผู้บริหารของบริษัทฯ ได้รับค่าตอบแทนเป็นรายเดือนและโบนัส ซึ่งสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และผลการบริหารงานของผู้บริหารแต่ละท่าน โดยมีการวัดผลการดำเนินงานของผู้บริหารทุกปีในรูปของดัชนีวัดผล (Key Performance Index : KPI) ทั้งนี้ กรรมการผู้จัดการจะเป็นผู้พิจารณาความเหมาะสมในการกำหนดค่าตอบแทนรายบุคคล โบนัส การปรับอัตราเงินเดือนประจำปี และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของผู้บริหาร โดยบริษัทฯ ได้สมทบในอัตราส่วนร้อยละ 2 ของเงินเดือน

ค่าตอบแทนกรรมการบริษัทที่เป็นผู้บริหาร และผู้บริหารของบริษัทฯ สี่รายแรกต่อจากกรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารทุกรายที่อยู่ในลำดับชั้นเดียวกับผู้บริหารรายที่สี่ รวมจำนวน 5 ท่าน (โดยไม่รวมผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน) ในปี 2568 บริษัทฯ ได้จ่ายค่าตอบแทนประกอบด้วยค่าตอบแทนเงินเดือน โบนัส และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้กับผู้บริหาร จำนวน 5 ราย รวมทั้งสิ้น 28,703,666 บาท

ค่าตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน

- ไม่มี

ค่าตอบแทนอื่น

- ไม่มี

การเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของคณะกรรมการและผู้บริหารในบริษัทฯ สำหรับรอบปี 2568  
รวมการถือครองของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ  
ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568

ชื่อและนามสกุล	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้น			
		ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2567	ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2568	เปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น / (ลดลง) ในปี 2568	สัดส่วนการถือ หุ้นในบริษัทใน ปี 2568 (ร้อยละ)
1. นายวิชัย ดันพัฒนรัตน์	ประธานกรรมการ	3,000	-	(3,000)	-
2. นายพนม ครอบสถาพร	กรรมการ	214,598,524	214,598,524	-	17.935
นางณัชปภา ครอบสถาพร	คู่สมรส	78,651,574	78,651,574	-	6.573
3. นางสาวปณิดา ครอบสถาพร	กรรมการ	44,780,585	44,780,585	-	3.743
4. นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ	ประธานกรรมการตรวจสอบ	-	-	-	-
5. นายประเสริฐ ตปนียางกูร	กรรมการตรวจสอบ	-	-	-	-
6. นายมงคล กิตติภูมิวงศ์	กรรมการตรวจสอบ	99,823	99,823	-	0.008
7. นายสุชาติ พิเศษฐวานิช	กรรมการ	-	-	-	-
8. นางสาวพิมพ์ฤดา ครอบสถาพร	กรรมการ	44,780,587	44,780,587	-	3.743
9. นางสาวนอร จันทรแจ่มแสง	เลขานุการบริษัท และประธาน เจ้าหน้าที่บริหารทรัพยากรบุคคล	392,955	392,955	-	0.033
10. นายอัครเดช พันทะสาร	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารการ ขายและการตลาด	43,591	43,591	-	0.004
11. นายลิขิต เลาบรรเศรษฐี	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารบัญชี และการเงิน	-	-	-	-

หมายเหตุ :

1. นอกเหนือจากที่รายงานตามตารางข้างต้น ไม่มีของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการและผู้บริหาร 4 ลำดับ ถือหุ้นในบริษัท

## 7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

### พนักงานและแรงงาน

บริษัทฯ ปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนตั้งแต่การจ้างงานจนถึงการดูแลพนักงานและบุคลากรเพื่อให้พนักงานและบุคลากรทุกคนเกิดความรู้สึกผูกพันกับองค์กร โดยในปี 2568 บริษัทฯ มีการดำเนินการด้านพนักงานที่สำคัญ ดังนี้

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีพนักงานทั้งหมด ณ สิ้นปี 2568 จำนวน 757 คน โดยบริษัทฯ มีนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนสำหรับพนักงานโดยจะพิจารณาตามโครงสร้างองค์กร แนวโน้มอุตสาหกรรม ผลการดำเนินงานขององค์กร และผลการประเมินการทำงาน เป็นต้น ซึ่งค่าตอบแทนประกอบด้วย เงินเดือน ค่าล่วงเวลา เงินช่วยเหลือค่าครองชีพ เงินโบนัส เงินช่วยเหลือพิเศษ เงินประกันสังคม และเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ในปี 2568 บริษัทฯ ได้จ่ายผลตอบแทนให้แก่พนักงานจำนวนทั้งสิ้น 93,947,765.66 บาท นอกจากนี้บริษัทย่อยได้จ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงานในลักษณะเดียวกันกับบริษัทฯ รวมเป็นเงิน 172,792,758.10 บาท รวมจำนวนทั้งสิ้น 266,740,523.76 บาท

ปี 2568	พนักงาน บริหาร (คน)	พนักงานใน สำนักงาน ใหญ่ (คน)	พนักงาน ใน สาขา (คน)	รวมพนักงาน ทั้งหมด (คน)	ค่าตอบแทนพนักงาน (ล้านบาท)
บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนจี้ จำกัด (มหาชน)	52	55	25	132	93,947,765.66
บริษัท เอจี้ เทอร์มินอล จำกัด	16	14	111	141	52,276,511.94
บริษัท เอ.จี.อี. ทรานสปอร์ต จำกัด	3	5	71	79	11,668,941.03
บริษัท เอจี้ มารีน โลจิสติกส์ จำกัด	3	5	37	45	16,910,115.90
บริษัท แกรนด์ พาวเวอร์ (2019) จำกัด	4		15	19	8,217,802.08
บริษัท จี เอ็นเนจี้ เทรดิง จำกัด	2		5	7	3,555,113.14
บริษัท วินเนอร์ 789 โลจิสติกส์ จำกัด	1		2	3	825,741.68
บริษัท เอจี้ โกลบอล เทรด จำกัด		2		2	383,835.23
บริษัท เอจี้ ออโต้ แกลเลอรี จำกัด	31	21	270	322	75,930,854.98
บริษัท เอจี้ อีวี พลัส จำกัด		1		1	320,450.00
บริษัท เอจี้ เวนเจอร์ส จำกัด	1	1		2	1,803,071.23
บริษัท เอจี้ อีวี ลิมุซีน แอนด์ เซอร์วิส จำกัด			4	4	900,320.89
รวม	113	104	540	757	266,740,523.76

โดยมีการจ้างงานพนักงานผู้พิการจำนวน 5 คน เป็นชาย 2 คน หญิง 3 คน

### ค่าตอบแทนอื่น

นอกจากผลตอบแทนที่เป็นเงินเดือน โบนัส และเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่บริษัทฯ จ่ายให้กับพนักงานของบริษัทฯ แล้ว บริษัทฯ ยังมีการจ่ายสวัสดิการอื่นๆ เพิ่มเติมให้กับพนักงานของบริษัทฯ ดังนี้

- สวัสดิการตรวจสุขภาพพนักงานประจำปี
- สวัสดิการด้านการช่วยเหลือ
  - เงินช่วยเหลือกรณีพนักงานเสียชีวิต
  - เงินช่วยเหลือมาปณกิจศพผู้อยู่ในอุปการะของพนักงานถึงแก่กรรม
  - การเยี่ยมไข้ / คลอดบุตร

- เงินช่วยเหลือค่าโยกย้ายสัมภาระ / ค่าเดินทาง
- เงินชดเชยกรณีเกษียณอายุ
- ผลกระทบจากภัยพิบัติ หรือภัยธรรมชาติ ตามที่หน่วยงานราชการประกาศ
- งานแต่งงาน

3. สวัสดิการด้านประกันสุขภาพ / ประกันอุบัติเหตุ

4. สวัสดิการด้านกองทุนประกันสังคม

5. สวัสดิการด้านกองทุนเงินทดแทน

6. สวัสดิการด้านกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

7. สวัสดิการด้านรูปแบบพนักงาน

8. สวัสดิการด้านค่าตอบแทน

- โบนัสประจำปี
- ปรับเงินประจำปี
- เบี้ยขยัน
- ค่าวิชาชีพ

9. สวัสดิการด้านกีฬา (แบดมินตัน)

10. สวัสดิการด้านค่าพาหนะ / ค่าที่พัก / ค่าเบี้ยเลี้ยง

11. สวัสดิการด้านประกันการเดินทาง

12. สวัสดิการด้านการลา

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

13. สวัสดิการวันหยุดพักผ่อนประจำปี

14. สวัสดิการด้านกิจกรรมต่าง ๆ

- กิจกรรม Outing ประจำปี
- กิจกรรมตรุษจีน
- กิจกรรมวาเลนไทน์
- กิจกรรมสงกรานต์
- กิจกรรมวันเกิดพนักงาน
- กิจกรรมทำบุญบริษัทฯ

15. สวัสดิการผู้ซื้อบ้าน ดอกเบี้ยราคาพิเศษ (สำหรับพนักงานของบริษัทฯ)

การเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา

- ไม่มี -

ข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา

- ไม่มี -

## การฝึกอบรมพนักงาน

### นโยบายการฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการฝึกอบรมและพัฒนาศักยภาพของพนักงานจึงได้จัดทำนโยบายในส่วนของการพัฒนาและการฝึกอบรม เพื่อให้เกิดการพัฒนาความรู้ ความสามารถของพนักงานอย่างต่อเนื่อง ดังนี้

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

สำหรับในปี 2568 แผนฝึกอบรมได้มีการจัดทำคู่มือปฏิบัติงาน เรื่องการดำเนินงานด้านฝึกอบรม โดยมีนโยบายเรื่องการฝึกอบรมของพนักงานทุกระดับ พร้อมทั้งมีแบบสำรวจความต้องการฝึกอบรมในหัวข้อต่างๆ ประจำปี เพื่อความสอดคล้องและเหมาะสมกับการทำงานของพนักงาน ทั้งนี้เริ่มดำเนินการในระหว่างเดือนธันวาคม 2568 โดยให้ผู้บริหารของแต่ละฝ่ายเสนอหลักสูตรแล้วนำมาจัดทำแผนฝึกอบรมประจำปี 2569

ในปี 2568 บริษัทฯ ได้จัดฝึกอบรมหลักสูตรทั้งภายในและภายนอก เพื่อเพิ่มทักษะและศักยภาพในการทำงานให้ผู้บริหารและพนักงานเข้าร่วมจำนวน 7 หลักสูตร หลักสูตรการอบรมภายใน 6 หลักสูตร อบรมภายนอก 1 หลักสูตร โดยมีจำนวนชั่วโมงอบรมหรือกิจกรรมพัฒนาความรู้ของพนักงานทั้งหมด 2,716 ชั่วโมง อย่างไรก็ตาม สำหรับพนักงานเข้าใหม่ บริษัทฯ ได้มีหลักสูตรการอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ด้วยการปฐมนิเทศเป็นเวลา 6 ชั่วโมง โดยบอกถึงความเป็นมาของบริษัทฯ ลักษณะธุรกิจ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ การต่อต้านการคอร์รัปชัน ข้อมูลแรงงานสวัสดิการ รวมถึง การฝึกการปฏิบัติงานจริง (On-the-Job-Training (OJT)) เพื่อให้ทราบถึงข้อมูลองค์กร ลักษณะงานที่ต้องทำ และเพื่อเตรียมความพร้อมก่อนการปฏิบัติงานจริง ทั้งนี้ บริษัทฯ ยังจัดให้มีการอบรมพนักงานอย่างสม่ำเสมอเป็นประจำทุกปี เพื่อเพิ่มทักษะและความชำนาญในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับงานที่ตนเองรับผิดชอบเป็นเวลาเฉลี่ยอย่างน้อย 12 ชั่วโมงต่อคนต่อปี โดยหลักสูตรการอบรม บริษัทฯ มุ่งเน้นเรื่องการเพิ่มทักษะในการทำงาน และการสื่อสารเช่น การเพิ่มทักษะด้านการใช้คอมพิวเตอร์ การทำงานเป็นทีม การพัฒนาเพิ่มทักษะความเป็นผู้นำและหัวหน้างานที่ดี และความปลอดภัยในการป้องกันอุบัติเหตุจากการทำงานและเครื่องจักรกล เป็นต้น

หลักสูตรการอบรมภายนอก 1 หลักสูตร อบรมภายใน 6 หลักสูตร

### หลักสูตรอบรม-สัมมนาภายนอก มีดังนี้

สำหรับผู้บริหาร

1. ฝึกซ้อมดับเพลิงและฝึกซ้อมอพยพหนีไฟ

สำหรับพนักงาน

1. ฝึกซ้อมดับเพลิงและฝึกซ้อมอพยพหนีไฟ

### หลักสูตรอบรม-สัมมนาภายใน มีดังนี้

สำหรับผู้บริหาร

1. หลักสูตรเจ้าหน้าที่ความปลอดภัยในการทำงานระดับบริหาร

## 2. หลักสูตร Power BI ในการทำงาน

### สำหรับพนักงาน

1. หลักสูตร Certificate in ESG Management (C-ESG)
2. หลักสูตรเจ้าหน้าที่ความปลอดภัยในการทำงานระดับบริหาร
3. หลักสูตรการใช้งาน Microsoft Excel ขั้นพื้นฐาน
4. หลักสูตร Power BI ในการทำงาน
5. หลักสูตร เทคนิคการขายเชิงรุก
6. หลักสูตร Service Excellence สำหรับศูนย์บริการรถยนต์

สรุปจำนวนชั่วโมงการอบรมพนักงานประจำปี 2568

ระดับ	จำนวนชั่วโมงการฝึกอบรม	จำนวนชั่วโมงการฝึกอบรมเฉลี่ยต่อคน
ผู้บริหาร	72	14.4
พนักงาน	1,164	3.5

ทั้งนี้สำหรับหลักสูตรการอบรมภายนอก บริษัทฯ ได้สนับสนุนให้พนักงานและผู้บริหาร เข้าร่วมอบรมหลักสูตรที่เหมาะสมและเป็นประโยชน์ต่อการพัฒนาศักยภาพในการทำงานที่จัดขึ้นโดยสถาบันต่าง ๆ และการอบรมภายในเพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานทุกท่านได้มีความรู้ ความเข้าใจพื้นฐานเกี่ยวกับองค์กร นโยบาย ภาพรวมขององค์กร เพื่อรับทราบและปฏิบัติอย่างถูกต้องร่วมกัน รวมถึงการพัฒนาด้านอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

## 7.6 ข้อมูลสำคัญอื่นๆ

### คำตอบแทนผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีตามเกณฑ์การประเมินของบริษัทฯ ได้แก่ ความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน คุณภาพ มาตรฐานการปฏิบัติงาน และผู้สอบบัญชีมีคุณสมบัติถูกต้องตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และนำเสนอคณะกรรมการบริษัท เพื่อขออนุมัติผู้ถือหุ้นแต่งตั้ง

- |                          |  |
|--------------------------|--|
| 1. นางวิไล สุนทรวาณี     | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 7356 และหรือ |
| 2. นางพูนนารถ เผ่าเจริญ  | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 5238 และหรือ |
| 3. นายเดิพงษ์ โอปนพันธุ์ | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4501         |

แห่งบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (EY) ที่มีเครือข่ายครอบคลุมในหลายประเทศ เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) ประจำปี 2568 ด้วยค่าสอบบัญชีจำนวนเงิน 2,040,000 บาท ประกอบด้วย ค่าสอบบัญชีรายไตรมาสและค่าสอบบัญชีรายปี โดยรวม ค่าบริการอื่น ๆ (Non-Audit Fee) เช่น ค่าสอบทานงบรวมไตรมาส และค่าสอบทาน 56-1 เป็นต้น รวมทั้งรับทราบค่าสอบบัญชีงบการเงินรวมประจำปีและรายไตรมาสของบริษัทฯ และบริษัททยอยรวมจำนวนเงิน 5,485,000 บาท (ห้าล้านสี่แสนแปดหมื่นห้าพันบาทถ้วน) และค่าสอบบัญชีโดยผู้สอบทานอื่น รวมเป็นจำนวนเงิน 475,000 บาท (สี่แสนเจ็ดหมื่นห้าพันบาทถ้วน) และค่าบริการอื่นๆ (Non-audit fee) ซึ่งเป็นค่าตรวจสอบการใช้สิทธิประโยชน์บัตรส่งเสริมการลงทุนในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา จำนวนรวม 120,000 บาท (หนึ่งแสนสองหมื่นบาทถ้วน)

โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายการที่	ชื่อบริษัทผู้จ่าย	ชื่อผู้สอบบัญชี	ค่าสอบบัญชี (บาท)	ค่าบริการอื่นๆ (บาท)
1	บมจ. เอเชีย กรีน เอนเนอจี	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (EY)	2,040,000.00	-
2	บริษัท เอ.จี.อี.ทรานสปอร์ต จำกัด	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (EY)	380,000.00	-
3	บริษัท เอจีอี เทอร์มินอล จำกัด	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (EY)	965,000.00	-
4	บริษัท เอจีอี มารีน โลจิสติกส์ จำกัด	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (EY)	380,000.00	-
5	บริษัท เอจีอี พอร์ตเซอร์วิส จำกัด	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (EY)	150,000.00	-
6	บริษัท วินเนอร์ 789 โลจิสติกส์ จำกัด	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (EY)	330,000.00	-
7	บริษัท จี เอนเนอจี เทรดดิ้ง จำกัด	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (EY)	160,000.00	-
8	บริษัท แกรนด์ เพาเวอร์ (2019) จำกัด	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (EY)	330,000.00	-
9	บริษัท เอจีเอ ออโต้ แกลรอรี่ จำกัด	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (EY)	750,000.00	-



รายการที่	ชื่อบริษัทผู้จ่าย	ชื่อผู้สอบบัญชี	ค่าสอบบัญชี (บาท)	ค่าบริการอื่นๆ (บาท)
10	บริษัท เอ เอ็นจิเนียริง คอนซัล แตนท์ จำกัด	บริษัท ภูมิไทย สอบบัญชี จำกัด	10,000.00	-
11	บริษัท มัลติ เอนเนอจี เทรตติ้ง (2020) จำกัด	บริษัท ภูมิไทย สอบบัญชี จำกัด	40,000.00	-
12	บริษัท เอจีอี อกริ เทรตติ้ง จำกัด	บริษัท ภูมิไทย สอบบัญชี จำกัด	20,000.00	-
13	บริษัท เอจีอี โกลบอล เทรต จำกัด	บริษัท ภูมิไทย สอบบัญชี จำกัด	40,000.00	-
14	บริษัท นครหลวง 2567 จำกัด	บริษัท ภูมิไทย สอบบัญชี จำกัด	60,000.00	-
15	บริษัท เอจีอี เวเนเจอร์ส จำกัด	บริษัท ภูมิไทย สอบบัญชี จำกัด	135,000.00	-
16	บริษัท เอจีเอ อีวี พลัส จำกัด	บริษัท ภูมิไทย สอบบัญชี จำกัด	70,000.00	-
17	บริษัท เอจีอี อีวี สีมูชิน แอนด์ เซอร์วิส จำกัด	บริษัท ภูมิไทย สอบบัญชี จำกัด	30,000.00	-
18	บริษัท พุนท่าดี จำกัด	บริษัท ภูมิไทย สอบบัญชี จำกัด	40,000.00	-
19	บริษัท เอจีอี ออโต้ อินฟินิท เอ็กซ์ จำกัด	บริษัท ภูมิไทย สอบบัญชี จำกัด	10,000.00	-
20	บริษัท เอเอจี เอ็มจี เอ็กซ์ จำกัด	บริษัท ภูมิไทย สอบบัญชี จำกัด	10,000.00	-
21	บริษัท เอเอจี ออโต้โมทีฟ วัน จำกัด	บริษัท ภูมิไทย สอบบัญชี จำกัด	10,000.00	-
22	บริษัท เอจีอี เทอร์มินอล จำกัด	บริษัท ภูมิไทย สอบบัญชี จำกัด	-	30,000.00
23	บริษัท เอจีอี มารีน โลจิสติกส์ จำกัด	บริษัท ภูมิไทย สอบบัญชี จำกัด	-	90,000.00
รวมค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี			5,960,000.00	120,000.00

## 8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

### 8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

#### รายงานความรับผิดชอบต่อของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมถึงข้อมูลสารสนเทศที่ปรากฏในแบบ 56-1 One Report งบการเงินที่ปรากฏขึ้นในแบบ 56-1 One Report ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และได้มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน เพื่อให้เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไปอย่างโปร่งใส

ในการนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ ได้ทำหน้าที่สอบทานเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน และความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ โดยคณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีและดำรงไว้ซึ่งระบบการบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายในที่ครอบคลุมปัจจัยเสี่ยง การตรวจสอบภายใน และการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และเพื่อป้องกันมิให้เกิดการทุจริตหรือดำเนินการที่ผิดปกติดังมีนัยสำคัญ โดยคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบ ได้ปฏิบัติตามหน้าที่และความรับผิดชอบตามสมควร และเป็นไปตามกฎบัตร หลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ โดยใช้ความรู้ความสามารถ ความระมัดระวัง ความรอบคอบ และคณะกรรมการตรวจสอบมีความอิสระอย่างเพียงพอ เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน (ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีฉบับนี้แล้ว)

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยรวมอยู่ในระดับดีเป็นที่น่าสนใจ และสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลได้ว่างบการเงินรวมของบริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 มีความเชื่อถือได้ โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และปฏิบัติตามกฎหมาย และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง



นายวิชัย ตันพัฒนรัตน์  
ประธานกรรมการบริษัท



นายพนม ควรสถาพร  
กรรมการผู้จัดการ

## รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

เรียน ผู้ถือหุ้นบริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน)

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของบุคลากรในองค์กร จึงให้ความสำคัญพินิจกับ การสรรหาบุคคลที่มีความเหมาะสมกับธุรกิจ มีความรู้ความสามารถ เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง รวมถึงการ กำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสมกับขอบเขตหน้าที่ ความรับผิดชอบ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเพื่อทำหน้าที่ สรรหา คัดเลือก บุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมมาปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง รวมทั้งเสนอโยบายผลตอบแทนและผลประโยชน์อื่น ๆ สำหรับกรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงานอย่างเป็นธรรม โปร่งใส เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ รวมถึงสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และสถานะเศรษฐกิจในช่วงเวลานั้นๆ ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนของบริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วย กรรมการจำนวน 3 ท่าน ได้แก่

ชื่อและนามสกุล		ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม
1. นายอนันต์	สิริแสงทักษิณ	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / กรรมการอิสระ	1/1
2. นายพนม	ควรสถาพร	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน/ กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	1/1
3. นางสาวปณิดา	ควรสถาพร	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน/ กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	1/1

โดยมีนางสาวนิอร จันทรแจ่มแสง ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

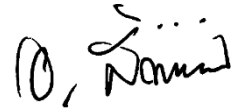
ในปี 2568 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้มีการประชุมทั้งสิ้น 1 ครั้ง โดยกรรมการทุกท่านเข้าร่วมประชุม ครบถ้วน เพื่อพิจารณาในเรื่องต่างๆ ซึ่งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้รายงานผลการประชุมพร้อมความเห็นให้ คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอย่างต่อเนื่องโดยมีสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ดังต่อไปนี้

1. สรรหาและคัดเลือกบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ พิจารณาสรรหาและคัดเลือกบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการ อิสระ กรรมการบริษัทฯ และกรรมการชุดย่อยแทนกรรมการ ที่ครบวาระ โดยได้พิจารณาสรรหาจากบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม ครบถ้วนตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับดูแล หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายกำหนด รวมทั้งเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์การทำงานที่โปร่งใส มีคุณธรรม และมีความรับผิดชอบตลอดจนมี ความเหมาะสมและเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ก่อน นำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และที่ประชุม ผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

2. กำหนดนโยบายผลตอบแทนและผลประโยชน์อื่น ๆ กำหนดค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่น ๆ สำหรับกรรมการ และผู้บริหารระดับสูงอย่างโปร่งใส เหมาะสมกับขอบเขตหน้าที่ ความรับผิดชอบ สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และสถานะเศรษฐกิจในแต่ละช่วงเวลา รวมทั้งมีการเปรียบเทียบกับ นโยบายของบริษัทอื่นๆ ที่มีขนาดใกล้เคียงและอยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน เพื่อให้นโยบายดังกล่าวของบริษัทมีความสมเหตุสมผลมากที่สุด ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมายพร้อมทั้งรายงานผลการประชุมให้ คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบอย่างต่อเนื่อง ดังนั้น ในปี 2568 นี้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนสามารถดำเนินงานได้

อย่างครบถ้วน ด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ และเป็นอิสระ ตลอดจนได้ให้ความเห็นอย่างตรงไปตรงมาเพื่อประโยชน์สูงสุดของ ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย อีกทั้งมีความมุ่งมั่นที่จะปฏิบัติงานโดยใช้หลักความเสมอภาคยุติธรรม โปร่งใส เพื่อให้สอดคล้อง กับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด



นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ

ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

# รายงานคณะกรรมการกำกับดูแลความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล

เรียน ผู้ถือหุ้นบริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการกำกับดูแลความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล ประกอบด้วยกรรมการอิสระดำรงตำแหน่งเป็นประธานฯ ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิที่มีคุณสมบัติความรู้และประสบการณ์โดยมีหน้าที่รับผิดชอบด้านการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์(กลต.) และ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) โดยมีการบริหารงานด้วยความโปร่งใส เป็นธรรม ตรวจสอบได้และติดตามการดำเนินงาน ตามแผนงานการกำกับดูแลกิจการ ยึดมั่นในปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน ทั้งนี้หน้าที่ของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการยังครอบคลุมการดำเนินงานในด้านการต่อต้านการทุจริต สร้างความเป็นธรรมและมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ทั้งนี้ คณะกรรมการกำกับดูแลความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล ของบริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 3 ท่าน ได้แก่

ชื่อและนามสกุล		ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม
1. นายประเสริฐ	ตปนิยางกูร	ประธานกรรมการกำกับดูแลความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล / กรรมการอิสระ	1/1
2. นายสุชาติ	พิศิษฐวานิช	กรรมการกรรมการกำกับดูแลความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล / กรรมการอิสระ	1/1
3. นางสาวปณิดา	ควรสภาพร	กรรมการกรรมการกำกับดูแลความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล / กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	1/1

โดยมีนางสาวนิอร จันทรแจ่มแสง ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการกำกับดูแลความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล

ในปี 2568 บริษัทได้จัดทำกฎบัตรและกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการกำกับดูแลความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล เพื่อคณะกรรมการจะสามารถปฏิบัติและดำเนินงานตามบทบาทหน้าที่ได้อย่างอย่างครบถ้วน โดยมีสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ ดังต่อไปนี้

1. พิจารณาทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการให้มีความเหมาะสม เพื่อให้เป็นไปตามหลักการและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Code: CG Code) เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และดำเนินธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส และน่าเชื่อถือ
2. พิจารณาอนุมัติการจัดทำนโยบาย และกฎบัตรต่างๆ เพื่อให้ถูกต้อง ครบถ้วน ตามหลักเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องจากกลต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
3. พิจารณาแต่งตั้งคณะทำงานด้านความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล เพื่อเป็นคณะทำงานให้สามารถบรรลุเป้าหมายและส่งเสริมค่านิยมด้านความยั่งยืนให้เกิดขึ้นอย่างจริงจังในกลุ่มบริษัท
4. พิจารณาทบทวนนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันให้สอดคล้องกับเกณฑ์ประเมินโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ยึดถือแนวทางปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในการดำเนินธุรกิจ เน้นส่งเสริมให้มีการบริหารจัดการที่ดีมีประสิทธิภาพ และมีจรรยาบรรณและจริยธรรมในการประกอบธุรกิจ

4. พิจารณาให้ความเห็นชอบนโยบายที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี ประกอบด้วย นโยบายความหลากหลายของคณะกรรมการ นโยบายการไม่เลือกปฏิบัติและต่อต้านการล่วงละเมิด นโยบายด้านสิทธิมนุษยชน เพื่อประกาศใช้ในปี 2568 เป็นต้นไป

5. พิจารณาทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการทุกชุด เพื่อให้สอดคล้องกับกฎระเบียบที่มีการประกาศใหม่ เพื่อประกาศใช้ในปี 2568

6. พิจารณาดูแลให้องค์กรมีการดำเนินงานที่โปร่งใสรวมทั้งปฏิบัติตามหลักการและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Code : CG Code)

7. พิจารณาให้ความเห็นชอบแผนงานการดำเนินกิจกรรมส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อรักษามาตรฐานการกำกับดูแลกิจการและสร้างการกำกับดูแลกิจการเป็นวัฒนธรรมขององค์กร โดยใช้การสื่อสารความไปยังกลุ่มผู้บริหารและพนักงานเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการและการปฏิบัติตามจรรยาบรรณพนักงานอย่างสม่ำเสมอ

8. พิจารณาดูแลการดำเนินงานและกิจกรรมด้านความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม

9. พิจารณาให้ความเห็นชอบแนวทางการรายงานการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการในรายงานประจำปีและ รายงานพัฒนาความยั่งยืน

บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) ได้ตระหนักและให้ความสำคัญอย่างมากต่อการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณในการทำธุรกิจภายใต้แนวทางของหน่วยงานทางการที่กำกับดูแล ซึ่งเป็นรากฐานสำคัญของการเติบโต ต่อเนื่อง และ อย่างยั่งยืนของบริษัทฯ และเป็นปัจจัยที่ส่งผลให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส ช่วยสร้างความเชื่อมั่นให้กับ ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ตลอดจนเพิ่มมูลค่าของธุรกิจในระยะยาว



นายประเสริฐ ตปนียางกูร

ประธานกรรมการกำกับดูแลความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล

## รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบริหารการลงทุน

เรียน ผู้ถือหุ้นบริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน)

บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) ตระหนักถึงความสำคัญในการกำหนดกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กรและการพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยงภายในองค์กรตามแนวทางสากล เพื่อมุ่งไปสู่การบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย ขององค์กรอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพิ่มขีดความสามารถในการปรับตัวและรับมือกับสถานการณ์ต่าง ๆ ที่อาจเกิดขึ้นได้ อย่างทัน่วงทันในยุคที่โลกของเราเต็มไปด้วยความไม่แน่นอน ทั้งนี้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 9 ท่าน ได้แก่

ชื่อและนามสกุล		ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม
1. นายมงคล	กิตติภูมิวงศ์	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการอิสระ	1/1
2. นายประเสริฐ	ตปนิยางกูร	กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการอิสระ	1/1
3. นายพนม	ควรสถาพร	กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	1/1
4. นางสาวปณิดา	ควรสถาพร	กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	1/1
5. นายอิทธิพร	ควรสถาพร	กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	1/1
6. นางสาวนอร	จันทร์แจ่มแสง	กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	1/1
7. นายลิขิต	เลาบรรเศษฐี	กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	1/1
8. นายอัครเดช	พันทะสาร	กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	1/1
9. นายปรโมทย์	เผ่ามา	กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	1/1

โดยมี นางสาวอภิสร่า ศรีอมร ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ในปี 2568 บริษัทได้จัดทำกฎบัตรและกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบริหารการลงทุนเพื่อคณะกรรมการจะสามารถปฏิบัติและดำเนินงานตามบทบาทหน้าที่ได้อย่างอย่างครบถ้วน โดยมีสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ ดังต่อไปนี้

1. นำเสนอคณะกรรมการบริษัทในการกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงและระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้
2. กำหนดแผน กรอบ และกระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัท ให้สอดคล้องกับนโยบายบริหารความเสี่ยง และติดตามการนำไปปฏิบัติ รวมทั้งการสอบทานประสิทธิผลของกรอบการบริหารความเสี่ยง
3. สอบทานรายงานการบริหารความเสี่ยง และดำเนินการเพื่อให้มั่นใจได้ว่าการจัดการความเสี่ยงมีความเพียงพอและเหมาะสม สามารถจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และการบริหารความเสี่ยงได้ถูกนำไปปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง
4. ประสานงานร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอโดยการแลกเปลี่ยนความรู้และข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่มีผลกระทบหรืออาจมีผลกระทบต่อบริษัท
5. ดำเนินการตัดสินใจและให้คำแนะนำเกี่ยวกับปัญหาสำคัญที่เกิดขึ้นในกระบวนการบริหารความเสี่ยง
6. นำเสนอรายงานผลการดำเนินงานของคณะทำงานบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อรับทราบ และ/หรือพิจารณาทุกไตรมาส
7. ทำหน้าที่พิจารณาหลักเกณฑ์ แผนการดำเนินงาน และงบลงทุนเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนของบริษัท และบริษัทช่วยให้สอดคล้องหรือเป็นไปตามกฎระเบียบ หลักเกณฑ์ ประกาศที่เกี่ยวข้อง และให้เป็นไปตามกรอบนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
8. ให้คำปรึกษาและเสนอแนะแก่ฝ่ายจัดการและคณะกรรมการบริษัทในเรื่องเกี่ยวกับการลงทุน

9. กำกับ ดูแล และควบคุมการบริหารการลงทุนให้เป็นไปตามเป้าหมายของบริษัท
10. ติดตามความก้าวหน้าในการปฏิบัติงานในโครงการลงทุนที่สำคัญ ให้เป็นไปตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
11. ตรวจสอบ ติดตาม และประเมินผลโครงการที่ได้รับอนุมัติให้เข้าลงทุน ตลอดจนรายงานผลความคืบหน้าของการลงทุนต่อคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ บริษัทยังให้ความสำคัญในความเสี่ยงที่เกิดด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพอากาศ (Risks of climate change) เช่น แผ่นดินไหว น้ำท่วม เป็นต้น ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ ทั้งในระยะสั้นและระยะยาวได้ นอกจากนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบริหารการลงทุน ยังให้ความสำคัญกับความเสี่ยงด้านการทุจริต (Corruption Risk) และความเสี่ยงการปฏิบัติให้สอดคล้องกับกฎระเบียบ หรือกฎหมายต่างๆ (Compliance Risk) ซึ่งครอบคลุม ถึงพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 อีกด้วย



นายมงคล กิตติภูมิวงศ์  
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง



## 9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

### 9.1 การควบคุมภายใน

#### ความเห็นของคณะกรรมการใช้แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง โดยมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน สอบทานการประเมินระบบการควบคุมภายใน โดยแต่งตั้งบริษัท ตรวจสอบภายใน ธรรมนิติ จำกัด ให้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ทำหน้าที่สอบทานระบบการปฏิบัติงานในฝ่ายต่าง ๆ ของบริษัท ตามแผนการตรวจสอบประจำปีที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าการปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีการใช้ทรัพยากรต่างๆ ของบริษัทอย่างคุ้มค่า สมประโยชน์ รวมถึงมีการควบคุมการดำเนินงาน การรายงานทางการเงินที่มีความถูกต้อง เชื่อถือได้ และทันเวลา รวมทั้ง มีการปฏิบัติตามนโยบาย และเป็นไปตามข้อกำหนด กฎหมาย และข้อบังคับของทางราชการ มีการทบทวนความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สามารถดำเนินธุรกิจให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น บนพื้นฐานความเป็นธรรมด้านผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในทุกฝ่าย นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังมีหน้าที่ในการพิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี รวมถึงค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี เพื่อพิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทให้มีความถูกต้อง ครบถ้วนในกรณีที่เกิดรายการเกี่ยวโยงหรือรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2568 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568 คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะผู้บริหาร ได้ประชุมเกี่ยวกับการควบคุมภายใน โดยคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยการสอบถามข้อมูลจากฝ่ายบริหารในด้านต่างๆ 5 องค์ประกอบ ได้แก่ 1) องค์กรและสภาพแวดล้อมการควบคุม, 2) การประเมินและบริหารความเสี่ยง, 3) การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร, 4) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และ 5) ระบบการติดตามและประเมินผล โดยสรุปภาพรวมได้ดังนี้

#### องค์กรและสภาพแวดล้อมการควบคุม

จากการพิจารณาข้อมูลจากฝ่ายบริหารประกอบกับแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในนั้น คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า บริษัทได้จัดให้มีการจัดการบริหารงานและระบบการควบคุมภายในที่ดีเพียงพอแล้ว ไม่มีข้อบกพร่องเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่เป็นสาระสำคัญ โดยผู้บริหารได้สนับสนุนให้พนักงานในองค์กรตระหนักถึงความสำคัญในการควบคุมภายใน และจัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการให้ระบบควบคุมภายในของบริษัทมีความเพียงพอและเหมาะสม รวมทั้งสามารถมีการปรับปรุงแก้ไขให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้และสอดคล้องกับกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง และเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยบริษัทมีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างชัดเจน รวมทั้งได้กำหนดระเบียบ ข้อบังคับ นโยบาย ระดับอำนาจการบริหาร และระดับการอนุมัติรายการที่เหมาะสมอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร

#### การประเมินและการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ ตระหนักและเห็นความสำคัญของการบริหารและจัดการองค์กรที่ดี เพื่อขับเคลื่อนองค์กรให้เติบโตและขยายธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ มีฐานะการเงินที่มั่นคงและสร้างผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบซึ่งเป็นคณะกรรมการอิสระ และ ผู้บริหาร โดยได้จัดทำนโยบายบริหารความเสี่ยง หน้าที่และความรับผิดชอบ สำหรับบริหารจัดการความเสี่ยง จัดการเพื่อป้องกัน ลดความเสี่ยง หรือผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน โดยกำหนดนโยบายการปฏิบัติตามกฎหมายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันต่อเนื่อง ทุกปี โดยได้กำหนดนโยบายการป้องกันการมี

ส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน และบรรจุไว้ใน นโยบายการกำกับดูแลกิจการ และ คู่มือจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัท โดยประกาศให้พนักงานในบริษัทได้รับทราบและนำไปปฏิบัติตั้งแต่วันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2552 และในทุกปีคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาทบทวนนโยบายต่างๆ ให้สอดคล้องกับกฎหมายใหม่ที่ประกาศใช้จากหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง รวมทั้ง ได้ประกาศสื่อสารให้พนักงานได้รับทราบอย่างต่อเนื่อง โดยผ่านในหลายช่องทางต่างๆ เช่น คู่มือพนักงาน, ในระบบเน็ตเวิร์กของบริษัท, ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท, ผ่านระบบ Email ภายในของบริษัท และผ่านบอร์ดประชาสัมพันธ์ของบริษัท เป็นต้น

### การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร

บริษัทฯ มีการติดตามผลการดำเนินงานเป็นประจำทุกเดือน ผ่านการประชุมของผู้บริหาร โดยเปรียบเทียบกับผลการดำเนินงานงวดเดียวกันกับปีก่อน และกิจการอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกัน เพื่อวิเคราะห์สาเหตุของผลต่าง และปรับกลยุทธ์ เพื่อให้สามารถบรรลุเป้าหมาย เพื่อให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง และหากพบข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญ กรรมการตรวจสอบจะต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท และรายงานการแก้ไขดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง อีกทั้งบริษัทยังได้กำหนดนโยบายต่างๆ เพื่อให้มีการพิจารณาอนุมัติธุรกรรมของบริษัทที่คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ โดยมีกระบวนการติดตามดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม ซึ่งได้กำหนดแนวทางให้บุคคลที่บริษัทแต่งตั้งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วมนั้นถือปฏิบัติ

### ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

บริษัทมีการจัดเก็บข้อมูลที่สำคัญอย่างเป็นระบบ มีการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพทำให้มั่นใจได้ว่า ข้อมูลถูกต้องเชื่อถือได้ เพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน โดยพิจารณารวบรวมข้อมูลจากภายในและภายนอก โดยใช้ระบบสารสนเทศในการประมวลผล และจัดเก็บข้อมูลเพื่อสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปตามที่กำหนด รวมทั้งสื่อสารข้อมูลที่จำเป็นต่อการสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถทำหน้าที่ได้ตามที่วางไว้ แก่ผู้ที่เกี่ยวข้องภายในองค์กร และสื่อสารข้อมูลอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก

บริษัทมีกระบวนการสื่อสารข้อมูลภายในองค์กร เกี่ยวกับวัตถุประสงค์ นโยบาย และวิธีปฏิบัติงาน หน้าที่ความรับผิดชอบไปยังผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ รวมทั้งจัดให้มีช่องทางให้พนักงานสามารถแจ้งข้อมูลเกี่ยวกับการกระทำผิดและการทำทุจริตแก่บริษัทได้อย่างปลอดภัย

สำหรับการสื่อสารภายนอกองค์กรบริษัท จัดให้มีนักกลุณสัมพันธ์และช่องทางการติดต่อ ให้แก่ผู้ลงทุนผู้ที่เกี่ยวข้อง และเผยแพร่ข่าวสารที่สำคัญผ่าน website ([www.age.co.th](http://www.age.co.th)) ของบริษัทและช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และจัดให้มีช่องทางให้บุคคลภายนอกสามารถแจ้งข้อมูลเกี่ยวกับการกระทำผิดและทุจริตได้อย่างปลอดภัยมายังคณะกรรมการบริษัท ที่ Email : [bod@age.co.th](mailto:bod@age.co.th) และในอีกหลายช่องทางในนโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดี ภายใต้หัวข้อนโยบายและแนวทางปฏิบัติการแจ้งเบาะแสการทุจริต และมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส

### ระบบการติดตามและประเมินผล

บริษัทได้จัดให้มีส่วนตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระในการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในโดยการว่าจ้างตรวจสอบระบบควบคุมภายในซึ่งเป็นหน่วยงานภายนอก (Outsource) ซึ่งรายงานโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อสอบทานระบบการปฏิบัติงานของกิจกรรมต่างๆ ให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของบริษัทโดยรวม และสามารถควบคุมดูแลเรื่องการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งได้แก่ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวได้อย่างเพียงพอและเหมาะสมแล้ว โดยสามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทจากการที่บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งกล่าวนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจ สำหรับการควบคุมภายในในหัวข้ออื่น คณะกรรมการบริษัทเห็นว่า บริษัทมีการควบคุมภายในที่เพียงพอแล้วเช่นกัน

**ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่อระบบควบคุมภายในของบริษัทในกรณีที่มีความเห็นต่างไปจากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้สอบบัญชี**

- ไม่มี-

## หน่วยงานกำกับดูแลระบบควบคุมภายในของบริษัท

บริษัทมีนโยบายว่าจ้างผู้ตรวจสอบภายในซึ่งเป็นบุคคลภายนอก (Outsource) โดยในการประชุมคณะกรรมการบริษัท เอเซีย กรีน เอนเนจี้ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2568 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568 ที่ประชุมได้มีมติแต่งตั้งบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมชาติ จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายใน (Internal audit : IA) ของบริษัท ซึ่งบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมชาติ จำกัด ได้มอบหมายให้นางสาวกมลดา สมงาม ตำแหน่งรองผู้จัดการฝ่าย บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมชาติ จำกัด เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมชาติ จำกัด แล้วเห็นว่ามีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่เพียงพอต่อการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว เนื่องจากผ่านการอบรมมาตรฐานสากลการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน (International Standards for the Professional Practice of Internal Auditing) และอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องอีกมากตามรายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (เอกสารแนบ 3) อีกทั้งยังไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับใดๆ กับบริษัทจึงสามารถตรวจสอบและนำเสนอข้อแนะนำให้แก่บริษัทได้อย่างอิสระอีกด้วย โดยบริษัทได้จัดให้มีหน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติงานการควบคุมภายใน (Compliant unit) เพื่อประสานงานกับบริษัทผู้ตรวจสอบดังกล่าว

ทั้งนี้ การพิจารณาอนุมัติแต่งตั้ง ถอดถอน หรือโยกย้ายผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทนั้น จะต้องผ่านการคัดเลือกและได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อน จากนั้นคณะกรรมการตรวจสอบจึงนำเสนอผู้ตรวจสอบภายในที่ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบแล้วแก่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติการว่าจ้างรวมถึงการเจรจาต่อรองในค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้อง

## การบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ ตระหนักและเห็นความสำคัญของการบริหารจัดการองค์กรที่ดีเพื่อขับเคลื่อนองค์กรให้เติบโตอย่างยั่งยืนและขยายธุรกิจอย่างมีเสถียรภาพ มีฐานะการเงินที่มั่นคง และสร้างผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ เห็นควรให้มีการนำระบบบริหารความเสี่ยงมาปฏิบัติใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ ซึ่งเป็นพื้นฐานสำคัญที่ช่วยให้สามารถบรรลุเป้าหมายของบริษัทฯ ได้ จึงกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

1. กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของผู้บริหารและพนักงานทุกระดับในองค์กร เพื่อให้ตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติหน้าที่ของตนเอง โดยให้แต่ละหน่วยงานมีหน้าที่รับผิดชอบในการระบุ และประเมินผลกระทบจากความเสี่ยงของหน่วยงานที่ตนเองรับผิดชอบ รวมทั้งกำหนดมาตรการ แนวทางป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่เหมาะสม พร้อมทั้งจัดทำรายงานที่เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงตามขั้นตอนการบริหารความเสี่ยงองค์กร โดยรายงานในที่ประชุมคณะทำงานบริหารความเสี่ยงเป็นประจำทุกเดือน
2. กำหนดให้กระบวนการบริหารความเสี่ยง เป็นส่วนหนึ่งในการตัดสินใจ การวางแผนกลยุทธ์ แผนงาน และเป้าหมายการดำเนินงานของบริษัทฯ
3. การบริหารความเสี่ยงต่างๆ ต้องได้รับการบริหารจัดการภายใต้การควบคุมภายในอย่างมีระบบ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และเหมาะสม พร้อมทั้งต้องสอดคล้องกับแผนงานและเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ
4. ส่งเสริมและสนับสนุนให้ผู้บริหารและพนักงานมีความรู้ความเข้าใจในกระบวนการบริหารความเสี่ยง ผ่านการอบรมทั้งภายในและภายนอกองค์กร
5. กำหนดให้คณะทำงานบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ มีหน้าที่ดังนี้
  - จัดประชุมร่วมกันทุกเดือน
  - กำหนดกรอบ และวางแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
  - กำกับดูแลและสนับสนุนให้การดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงขององค์กรสอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายทางธุรกิจ โดยพิจารณาสภาวการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปทั้งภายในและภายนอก
  - เสนอแนะแนวทาง ติดตาม และประเมินผลการบริหารความเสี่ยงให้เกิดประสิทธิผลสูงสุดและสอดคล้องกับหลักการ
  - ทบทวนและให้ข้อคิดเห็นในการปรับปรุงประสิทธิภาพของการบริหารจัดการความเสี่ยง ต่อคณะกรรมการ

การบริหารความเสี่ยงต่างๆ ต้องได้รับการติดตามและทบทวนการดำเนินงานโดยคณะกรรมการ และ/หรือผู้บริหาร เพื่อจัดการความเสี่ยงดังกล่าว

ในปี 2568 ได้มีการจัดตั้งคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง และทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบริหารการลงทุน เพื่อให้การดำเนินการด้านบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างรัดกุมและมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

# 9.2 รายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกันของกลุ่มบริษัทกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้น สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 ดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์	ลักษณะและมูลค่าของรายการ	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
1. บจก. เค.เอส.ดีเวลลอปเม้นต์ ดำเนินธุรกิจให้เช่า อสังหาริมทรัพย์	บจก. เค.เอส.ดีเวลลอปเม้นต์เป็น บริษัทของกลุ่มครอบครัวนาย พนม ควรสถาพร ซึ่งเป็น กรรมการผู้จัดการของบริษัทฯ	<b>1.1 รายการค่าใช้จ่ายค่าเช่าสำนักงาน</b> บริษัทฯ ทำสัญญาเช่าสำนักงานกับ บจก. เค. เอส.ดีเวลลอปเม้นต์ เพื่อใช้สำนักงาน ดังกล่าว ขนาดเนื้อที่ 826.27 ตารางเมตร ซึ่งตั้งอยู่ที่ เลขที่ 273/1 ถนนพระรามที่ 2 แขวงสามก่า เขตบางขุนเทียน กรุงเทพมหานคร เป็นสำนักงานใหญ่ของ บริษัทฯ โดยในปี 2568 มีมูลค่า 0.368 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ไม่มี รายการค้างชำระ	เพื่อใช้เป็นที่ตั้งสำนักงานแห่งใหญ่ของบริษัทฯ รายการที่เกิดขึ้นเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนิน ธุรกิจของบริษัทฯ โดยการกำหนดราคาระหว่างกันเป็นราคาที่สมเหตุสมผล ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการทำรายการดังกล่าวข้างต้นแล้ว เห็นว่า การทำธุรกรรม ดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าปกติ มีเงื่อนไขลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไป ในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็น กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง
		<b>1.2 รายการสาธารณูปโภค</b> บริษัทฯ มีรายการชำระค่าสาธารณูปโภคจ่าย ให้กับ บจก. เค.เอส.ดีเวลลอปเม้นต์ โดยเป็น รายการชำระค่าไฟฟ้า ซึ่งรายการดังกล่าว เกิดขึ้นโดยในปี 2568 มีมูลค่า 0.121 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ไม่มีรายการ ค้างชำระ	รายการที่เกิดขึ้นเป็นการชำระค่าสาธารณูปโภค เนื่องจากบริษัทฯ ได้เช่าพื้นที่สำนักงานจาก บจก. เค. เอส.ดีเวลลอปเม้นต์ ซึ่งเป็นไปเพื่อใช้เป็นสำนักงานของบริษัทฯ โดยเป็นราคาเท่ากับที่ บจก.เค.เอส.ดี เวลลอปเม้นต์ ได้จ่ายชำระให้กับหน่วยงานราชการ รัฐวิสาหกิจ ตามจำนวนหน่วย และตามราคาเรียกเก็บ ที่เกิดขึ้นจริง ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการทำรายการดังกล่าวข้างต้นแล้ว เห็นว่า การทำธุรกรรม ดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าปกติ มีเงื่อนไขลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไป ในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็น กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง

## รายการระหว่างกัน (ต่อ)

รายการระหว่างกันของกลุ่มบริษัทกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้น สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 ดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์	ลักษณะและมูลค่าของรายการ	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
2. บจก. พรปรีชา ดำเนินธุรกิจด้านพัฒนาอสังหาริมทรัพย์	บจก. พรปรีชาเป็นบริษัทของกลุ่มครอบครัวนายพนม วรรณสถาพร ซึ่งเป็นกรรมการผู้จัดการของบริษัทฯ	<b>2.1 รายการเช่าที่ดิน</b> บริษัทฯ ได้ทำสัญญาเช่า โฉนดเลขที่ 122 123 59394 และ 86564 ซึ่งตั้งอยู่เลขที่ 99/99 หมู่ที่ 2 ตำบลนาดี อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรสาคร จากบจก. พรปรีชา เพื่อใช้ที่ดินดังกล่าวในการก่อสร้างเป็นสำนักงานสาขาลงสินค้า และโรงคัดแยกถ่านหิน เพื่อใช้ในการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ โดยในปี 2568 มีมูลค่า 4.560 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 มียอดคงค้างชำระ 1.140 ล้านบาท	รายการที่เกิดขึ้นเป็นการชำระค่าเช่าที่ดิน เนื่องจากบริษัทฯ ได้เช่าพื้นที่จาก บจก. พรปรีชา ซึ่งเพื่อใช้ที่ดินดังกล่าวในการก่อสร้างเป็นสำนักงานสาขาลงสินค้าและโรงคัดแยกถ่านหิน เพื่อใช้ในการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ รายการที่เกิดขึ้นเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยการกำหนดราคาระหว่างกันเป็นราคาที่สมเหตุสมผล ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการทำรายการดังกล่าวข้างต้นแล้ว เห็นว่า การทำธุรกรรมดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าปกติ มีเงื่อนไขลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไป ในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง
3. บจก. กิกฮวด พร็อพเพอร์ตี้ ดำเนินธุรกิจให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ ที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง	บจก. กิกฮวด พร็อพเพอร์ตี้ เป็นบริษัทของกลุ่มครอบครัวนายพนม วรรณสถาพร ซึ่งมีนายพนม วรรณสถาพร เป็น กรรมการผู้จัดการของบริษัทฯ	<b>3.1 รายการค่าบริการจัดเก็บเอกสาร</b> บริษัทฯ และบริษัทย่อยหกแห่งมีรายการชำระค่าบริการจัดเก็บเอกสารจ่ายให้กับ บจก. กิกฮวด พร็อพเพอร์ตี้ โดยเป็นรายการชำระค่าบริการจัดเก็บเอกสาร ซึ่งรายการดังกล่าวเกิดขึ้นโดยในปี 2568 มีมูลค่า 0.340 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 มียอดคงค้างชำระ 0.035 ล้านบาท	รายการที่เกิดขึ้นเป็นการชำระค่าบริการจัดเก็บเอกสาร เนื่องจากบริษัทฯ และบจก. เอจียี เทอร์มินอล บจก. เอ.จี.อี. ทรานสปอร์ต บจก. เอจียี มารีน โลจิสติกส์ บจก. เอจียี พอร์ตเซอร์วิส บจก. มัลติ เอนเนอจี เทรตติ้ง (2020) และบจก. วินเนอร์ 789 โลจิสติกส์ ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ได้ใช้บริการจัดเก็บเอกสารจาก บจก. กิกฮวด พร็อพเพอร์ตี้ ซึ่งเป็นไปเพื่อใช้บริหารจัดการเอกสารของของบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยราคาที่จำหน่ายให้กับบริษัทฯ และบริษัทย่อย เป็นราคาที่เหมาะสม โดยได้มีการคิดสัดส่วนค่าใช้จ่ายตามสัดส่วนตามปริมาณจริง โดยได้ดำเนินการค้าปกติโดยจัดให้มีราคาที่เสนอโดยผู้ให้บริการรายอื่นมาเปรียบเทียบ ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการทำรายการดังกล่าวข้างต้นแล้ว เห็นว่า การทำธุรกรรมดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าปกติ มีเงื่อนไขลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไป ในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง

## รายการระหว่างกัน (ต่อ)

รายการระหว่างกันของกลุ่มบริษัทกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้น สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 ดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์	ลักษณะและมูลค่าของรายการ	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
		<b>3.2 รายการค่าใช้จ่ายค่าเช่าสำนักงาน</b> บริษัทฯ ทำสัญญาเช่าสำนักงานกับ บจก. กิกฮวด พร็อพเพอร์ตี้ เพื่อใช้สำนักงานดังกล่าว ขนาดเนื้อที่ 2,276 ตารางเมตร ซึ่งตั้งอยู่ที่ เลขที่ 99/9 ถนนพระรามที่ 2 แขวงแสมดำ เขตบางขุนเทียน กรุงเทพมหานคร เป็น สำนักงานใหญ่ของบริษัทฯ โดยในปี 2568 มี มูลค่า 14.123 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 มียอดคงค้างชำระ 2.109 ล้านบาท	<p>เพื่อใช้เป็นที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของบริษัทฯ และบจก. เอจี้ไอ เทอร์มินอล บจก. เอ.จี.อี. ทรานสปอร์ต บจก. เอจี้ไอ มารีน โลจิสติกส์ บจก. เอจี้ไอ โกลบอล เทรค ซึ่งเป็นบริษัทย่อย รายการที่เกิดขึ้น เป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยการกำหนดราคาระหว่างกันเป็นราคาที่ สมเหตุสมผล</p> <p>ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการทำรายการดังกล่าวข้างต้นแล้ว เห็นว่า การทำธุรกรรม ดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าปกติ มีเงื่อนไขลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญา ทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็น กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง</p>
		<b>3.3 รายการสาธารณูปโภค</b> บริษัทฯ มีรายการชำระค่าสาธารณูปโภคจ่าย ให้กับ บจก. กิกฮวด พร็อพเพอร์ตี้ โดยเป็น รายการชำระค่าไฟฟ้าและค่าน้ำประปา ซึ่ง รายการดังกล่าวเกิดขึ้นโดยในปี 2568 มีมูลค่า 2.731 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 มี ยอดคงค้างชำระ 0.338 ล้านบาท	<p>รายการที่เกิดขึ้นเป็นการชำระค่าสาธารณูปโภค เนื่องจากบริษัทฯ ได้เช่าพื้นที่สำนักงานจาก บจก. กิกฮวด พร็อพเพอร์ตี้ ซึ่งเป็นไปเพื่อใช้เป็นที่สำนักงานของบริษัทฯ โดยเป็นราคาเท่ากับที่ บจก. กิกฮวด พร็อพเพอร์ตี้ ได้จ่ายชำระให้กับหน่วยงานราชการ รัฐวิสาหกิจ ตามจำนวนหน่วย และตามราคาเรียก เก็บที่เกิดขึ้นจริง</p> <p>ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการทำรายการดังกล่าวข้างต้นแล้ว เห็นว่า การทำธุรกรรม ดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าปกติ มีเงื่อนไขลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญา ทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็น กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง</p>

รายการระหว่างกัน (ต่อ)

รายการระหว่างกันของกลุ่มบริษัทกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้น สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 ดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์	ลักษณะและมูลค่าของรายการ	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
4. บจก. สินทรัพย์สถาพร ดำเนินธุรกิจให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	บจก. สินทรัพย์สถาพร เป็นบริษัทของกลุ่มครอบครัวนายพนม ควรสถาพร ซึ่งเป็นกรรมการผู้จัดการของบริษัทฯ	<b>4.1 รายการเช่าที่ดิน</b> บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้ทำสัญญาเช่า จาก บจก. สินทรัพย์สถาพร เพื่อใช้ที่ดินดังกล่าวในการก่อสร้างเป็นสำนักงานสาขาลงสินค้าและโรงคัดแยกถ่านหิน เพื่อใช้ในการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ โดยในปี 2568 มีมูลค่า 0.084 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 มีรายการค้างชำระ 0.007 ล้านบาท	รายการที่เกิดขึ้นเป็นการชำระค่าเช่าที่ดิน เนื่องจากบจก. เอจี้เอ เทอร์มินอล ได้เช่าพื้นที่จาก บจก. สินทรัพย์สถาพร เพื่อใช้ที่ดินดังกล่าวในการก่อสร้างเป็นสำนักงานสาขาลงสินค้าและโรงคัดแยกถ่านหิน เพื่อใช้ในการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ รายการที่เกิดขึ้นเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยการกำหนดราคาระหว่างกันเป็นราคาที่สมเหตุสมผล ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการทำรายการดังกล่าวข้างต้นแล้ว เห็นว่า การทำธุรกรรมดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าปกติ มีเงื่อนไขลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง
5. บจก. คิวทีซี อีวี ประกอบกิจการออกแบบ รับเหมา ติดตั้ง ก่อสร้างและบริหารระบบผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ สถานีอัดประจุไฟฟ้า สำหรับยานยนต์ไฟฟ้า	เป็นบริษัทย่อยของ บมจ. คิวทีซี เอนเนอร์ยี ซึ่งเป็นบริษัทร่วมของบริษัทฯ	<b>5.1 รายการค่าบริการสถานีชาร์จไฟรถยนต์</b> บริษัทฯ มีรายการชำระค่าบริการสถานีชาร์จไฟรถยนต์ บจก. คิวทีซี อีวี โดยรายการดังกล่าวเกิดขึ้นโดยในปี 2568 มีมูลค่า 0.082 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ไม่มียอดคงค้างชำระ	รายการที่เกิดขึ้นเป็นการชำระค่าบริการ เนื่องจากบริษัทฯ ได้ใช้บริการสถานีชาร์จไฟรถยนต์สำหรับยานยนต์ไฟฟ้า กับบจก. คิวทีซี อีวี โดยราคาที่ให้บริการกับบริษัทฯ เป็นราคาที่เหมาะสมได้ดำเนินการค้าปกติโดยจัดให้มีราคาที่เสนอโดยผู้ให้บริการรายอื่นมาเปรียบเทียบ ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการทำรายการดังกล่าวข้างต้นแล้ว เห็นว่า การทำธุรกรรมดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าปกติ มีเงื่อนไขลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง



6. คุณชัยยศ เดชไพบูลย์ยศ	คุณชัยยศ เดชไพบูลย์ยศ เป็นญาติสนิทของกลุ่มครอบครัวนายพนม ควรสถาพร ซึ่งเป็นกรรมการผู้จัดการของบริษัทฯ	<b>6.1 รายการค่าใช้จ่ายค่าเช่าสำนักงาน</b> บริษัทย่อยแห่งหนึ่ง ทำสัญญาเช่าสำนักงานกับคุณชัยยศ เดชไพบูลย์ยศ เพื่อใช้สำนักงานดังกล่าว ซึ่งตั้งอยู่ที่ เลขที่ 689 ถนนบางขุนเทียน-ชายทะเล แขวงแสมดำ เขตบางขุนเทียน กรุงเทพมหานคร เป็นสำนักงานใหญ่ของบริษัทย่อย โดยในปี 2568 มีมูลค่า 0.120 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 มีรายการค้างชำระ 0.010 ล้านบาท	รายการที่เกิดขึ้นเป็นการชำระค่าเช่าที่ดิน เนื่องจากบจก. จี เอ็นเนอจี เทรตติ้ง ซึ่งเป็นบริษัทย่อยได้เช่าพื้นที่จาก คุณชัยยศ เดชไพบูลย์ยศ รายการที่เกิดขึ้นเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อย โดยการกำหนดราคาระหว่างกันเป็นราคาที่สมเหตุสมผล  ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการทำรายการดังกล่าวข้างต้นแล้ว เห็นว่า การทำธุรกรรมดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าปกติ มีเงื่อนไขลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ดินมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง
--------------------------	--	---	--

## ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันของกลุ่มบริษัทกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งในที่ประชุมได้พิจารณาแล้ว มีมติเป็นเอกฉันท์ให้ความเห็นว่า รายการระหว่างกันต่างๆ ดังกล่าว เป็นรายการที่มีความสมเหตุสมผล มีการกำหนดราคาและเงื่อนไขอื่นๆ ตามราคาตลาดเช่นเดียวกับการกำหนดราคาให้กับบุคคลหรือกิจการอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกัน และไม่มีการถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างบริษัท และบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งดังกล่าว

## มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติหลักการเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ในการทำธุรกรรมระหว่างบริษัท และบริษัทย่อย กับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง โดยได้มีการกำหนดให้การทำการรายการระหว่างกันของบริษัท หรือบริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งจะต้องเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าปกติหรือราคาตลาด ภายใต้เงื่อนไขที่สมเหตุสมผล สามารถตรวจสอบได้ และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ โดยในกรณีของการทำการรายการระหว่างกันที่เป็นไปตามการค้าปกติ ฝ่ายบริหารสามารถดำเนินการได้ตามปกติภายใต้หลักการที่ทางคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติไว้ตามมติการประชุมในวันดังกล่าว ทั้งนี้ ทางบริษัทฯ จะจัดทำรายงานสรุปเพื่อรายงานให้กับทางคณะกรรมการตรวจสอบทราบทุกไตรมาส

สำหรับในกรณีที่การทำรายการระหว่างกันไม่เป็นรายการทางการค้าปกติ จะกำหนดให้ต้องนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาความเหมาะสมก่อนการเข้าทำการรายการ ทั้งนี้หากคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการดังกล่าว บริษัทฯ จะพิจารณาให้ผู้ประเมินราคาอิสระ หรือผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านนั้นๆ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบใช้ในการประกอบการตัดสินใจและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณีเพื่ออนุมัติรายการดังกล่าวก่อนการเข้าทำการรายการ ทั้งนี้การพิจารณาอนุมัติการทำรายการระหว่างกันดังกล่าวต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งผู้ที่เกี่ยวข้องมีความขัดแย้งหรือมีส่วนได้เสียในการทำรายการระหว่างกันจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงมติในการทำรายการระหว่างกันนั้นๆ

## นโยบายหรือแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการเข้าทำการรายการระหว่างกันไว้ว่า ในอนาคตหากบริษัทฯ มีความจำเป็นต้องทำการรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ บริษัทฯ มีนโยบายที่จะกำหนดเงื่อนไขต่างๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติและเป็นราคาตลาดซึ่งสามารถเปรียบเทียบกับราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอก ทั้งนี้บริษัทฯ จะได้ให้คณะกรรมการตรวจสอบหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ หรือผู้เชี่ยวชาญอิสระ พิจารณาตรวจสอบและให้ความเห็นถึงความสมเหตุสมผลของการทำการรายการและความเหมาะสมของราคาด้วย ทั้งนี้ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติหลักการเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ในการทำธุรกรรมระหว่างบริษัท และบริษัทย่อย กับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ไว้เป็นที่เรียบร้อยแล้ว

อย่างไรก็ตาม รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น กรรมการจะต้องปฏิบัติตามระเบียบต่างๆ ที่ได้กำหนดขึ้นและกรรมการจะต้องไม่อนุมัติรายการใดๆ ที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ในลักษณะอื่นใด กับบริษัทฯ และจะต้องเปิดเผยรายการดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา ซึ่งบริษัทฯ จะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมตลอดถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย และบริษัทฯ จะไม่ทำรายการระหว่างกันกับบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องที่ไม่ใช่การดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทฯ อีกต่อไป

ทั้งนี้หากมีรายการระหว่างกันของบริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) เกิดขึ้นกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือมีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต บริษัทฯ จะได้ให้คณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับราคา อัตราค่าตอบแทน รวมทั้งความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทฯ จะได้ให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี ทั้งนี้บริษัทฯ จะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี และรายงานประจำปีของบริษัทฯ (แบบ 56-1 One Report)

### **มาตรการคุ้มครองผู้ลงทุน**

เพื่อเป็นการคุ้มครองผู้ลงทุน ในอนาคตถ้ามีรายการระหว่างกันของบริษัทฯ เกิดขึ้นกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้ส่วนเสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต บริษัทฯ จะจัดให้ผ่านที่ประชุมคณะกรรมการที่มีกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุม เพื่อดูแลให้รายการระหว่างกันเป็นไปอย่างยุติธรรมและมีนโยบายการกำหนดราคาที่เหมาะสม โดยคณะกรรมการบริษัทจะต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทฯ จดทะเบียนอย่างเคร่งครัด

## ส่วนที่ 3 งบการเงิน

### รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน)

#### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน (รวมเรียกว่า “งบการเงิน”)

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

#### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจริยบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

#### เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้า ในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องดังกล่าวมีดังต่อไปนี้

#### การรับรู้รายได้

รายได้จากการขายถือเป็นรายการบัญชีที่สำคัญยิ่งของกลุ่มบริษัท เนื่องจากจำนวนที่บันทึกในบัญชีส่งผลกระทบโดยตรงต่อผลกำไรขาดทุนประจำปีของกลุ่มบริษัท กลุ่มบริษัทมีรายได้จากการจำหน่ายถ่านหินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 61 ของรายได้ทั้งหมด ซึ่งเป็นธุรกิจที่มีความผันผวนในด้านราคาและความต้องการของตลาด ดังนั้นข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญเป็นพิเศษเกี่ยวกับมูลค่าและระยะเวลาในการรับรู้รายได้ ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบการรับรู้รายได้จากการจำหน่ายถ่านหินของกลุ่มบริษัทโดยการประเมินและทดสอบระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้จากการขายและการรับเงิน โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบ ทำความเข้าใจและเลือกตัวอย่างมาสุ่มทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมที่กลุ่มบริษัทออกแบบไว้ และให้ความสำคัญในการทดสอบเป็นพิเศษโดยการขยายขอบเขตการทดสอบสำหรับการควบคุมภายในที่ตอบสนองต่อความเสี่ยงเกี่ยวกับมูลค่าและระยะเวลาในการรับรู้รายได้ นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้สุ่มตรวจสอบเอกสารประกอบรายการขายและรับเงินที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลาบัญชี รวมทั้งได้สอบทานใบลดหนี้ที่กลุ่มบริษัทออกให้แก่ลูกค้าของกลุ่มบริษัทภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี และข้าพเจ้าได้ทำการวิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้จากการขายแบบแยกย่อย (Disaggregated data) เพื่อตรวจสอบความผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นของรายการขายตลอดรอบระยะเวลาบัญชีโดยเฉพาะรายการบัญชีที่ทำผ่านใบสำคัญทั่วไป

#### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่รวมอยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใด ๆ ต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

#### **ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่อการเงิน**

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

#### **ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบการเงิน**

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อการคำนวณอย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- วางแผนและปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มกิจการเพื่อให้ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือหน่วยธุรกิจภายในกลุ่มกิจการเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการสอบทานงานตรวจสอบที่ทำเพื่อวัตถุประสงค์ของการตรวจสอบกลุ่มกิจการ ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่น ซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระ และการดำเนินการเพื่อจัดอุปสรรคหรือมาตรการป้องกันของข้าพเจ้า (ถ้ามี)

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีส่วนหน้าในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดใน การตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือใน สถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำ ดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสีย สาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้

วิไล สุนทรวาทิน

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 7356

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 26 กุมภาพันธ์ 2569



บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2568	2567	2568	2567
<b>สินทรัพย์</b>					
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	549,679,746	496,190,166	257,527,886	335,035,258
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	8	2,074,783,934	2,108,628,560	1,286,145,649	1,692,248,151
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อและสัญญาเงินให้กู้ยืมที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	9	141,374,162	131,428,349	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	6	-	-	647,600,000	766,420,000
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อยที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	6	-	-	-	24,685,111
สินค้าคงเหลือ	10	1,610,330,013	2,331,130,314	1,206,398,682	2,069,949,626
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น		725,925	1,977,873	396,884	1,176,963
เงินจ่ายล่วงหน้าสินค้า		3,544,001	12,572,023	-	-
ภาษีมูลค่าเพิ่มรอเรียกคืน		62,098,174	122,195,926	14,086,477	45,314,738
ภาษีเงินได้จ่ายล่วงหน้าและหัก ณ ที่จ่ายรอขอคืน		21,366,593	29,753,960	1,835,850	23,767,975
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		50,074,399	30,837,527	17,867,724	7,052,079
<b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>		<b>4,513,976,947</b>	<b>5,264,714,698</b>	<b>3,431,859,152</b>	<b>4,965,649,901</b>
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>					
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	11	509,197,383	418,504,035	324,294,853	348,237,801
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อและสัญญาเงินให้กู้ยืม - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	9	54,263,344	60,710,705	-	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	12	-	-	791,289,686	791,289,686
เงินลงทุนในการร่วมค้า	13	84,260,184	84,129,763	91,999,900	99,999,900
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	14	345,053,275	358,590,574	-	-
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	15	501,913,804	96,474,917	737,383,000	737,383,000
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	16	1,753,343,639	2,193,650,217	71,368,447	111,179,552
สินทรัพย์สิทธิการใช้	20	388,186,072	454,476,934	58,206,474	85,955,948
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	17	29,339,565	16,991,457	9,784,763	11,241,215
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	29	81,190,662	126,680,412	13,001,343	71,568,737
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		50,552,925	13,417,171	1,768,589	1,999,161
<b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>		<b>3,797,300,853</b>	<b>3,823,626,185</b>	<b>2,099,097,055</b>	<b>2,258,855,000</b>
<b>รวมสินทรัพย์</b>		<b>8,311,277,800</b>	<b>9,088,340,883</b>	<b>5,530,956,207</b>	<b>7,224,504,901</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอเชียน กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2568	2567	2568	2567
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	18	2,251,744,944	3,140,280,294	1,351,147,051	2,599,708,029
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อย	6	-	-	-	109,600,000
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	19	824,824,964	647,695,674	606,647,196	1,240,149,505
เงินมัดจำและเงินรับล่วงหน้าจากลูกค้า		34,232,888	5,878,985	-	-
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่					
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	20	105,001,578	110,489,877	17,350,988	21,708,126
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่					
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	21	72,345,489	118,982,709	-	40,029,820
ส่วนของหุ้นกู้ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	22	215,925,562	1,197,239,038	215,925,562	1,197,239,038
ภาษีเงินได้คืนบุคคลค้างจ่าย		15,413,798	19,731,069	-	-
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น		1,941	129,164	-	129,164
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		18,126,995	40,953,059	2,955,456	5,673,368
รวมหนี้สินหมุนเวียน		3,537,618,159	5,281,379,869	2,194,026,253	5,214,237,050
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่					
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	20	242,833,904	269,071,637	38,348,863	62,045,068
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิจาก					
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	21	97,297,419	170,298,143	-	655,236
หุ้นกู้ - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	22	804,376,511	-	804,376,511	-
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ					
ผลประโยชน์พนักงาน	23	42,300,564	48,780,541	21,177,945	29,572,876
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	29	10,178,291	9,931,551	-	-
หนี้สินทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น		-	32,347	-	-
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		11,721,979	8,362,144	-	-
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		1,208,708,668	506,476,363	863,903,319	92,273,180
รวมหนี้สิน		4,746,326,827	5,787,856,232	3,057,929,572	5,306,510,230

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอเชียน กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2568	2567	2568	2567
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น					
ทุนจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ 1,196,526,184 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท		598,263,092	598,263,092	598,263,092	598,263,092
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว					
หุ้นสามัญ 1,196,523,435 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท		598,261,718	598,261,718	598,261,718	598,261,718
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		483,461,112	483,461,112	483,461,112	483,461,112
ส่วนเกินทุนจากการเปลี่ยนแปลงส่วนได้เสียในบริษัทย่อย		876,714	847,460	-	-
ส่วนเกิน (ต่ำกว่า) ทุนจากการรวมธุรกิจภายใต้					
การควบคุมเดียวกัน		(74,768,953)	(74,768,953)	17,884,781	17,884,781
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย	24	59,826,309	59,826,309	59,826,309	59,826,309
ยังไม่ได้จัดสรร		2,020,357,330	1,708,675,881	1,313,592,715	758,560,751
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		101,377,408	94,106,218	-	-
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		3,189,391,638	2,870,409,745	2,473,026,635	1,917,994,671
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		375,559,335	430,074,906	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		3,564,950,973	3,300,484,651	2,473,026,635	1,917,994,671
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		8,311,277,800	9,088,340,883	5,530,956,207	7,224,504,901

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กรรมการ

บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2568	2567	2568	2567
กำไรหรือขาดทุน:					
รายได้					
รายได้จากการขายและบริการ	30	15,298,520,968	14,697,127,194	9,284,951,990	11,189,091,227
รายได้ดอกเบี้ยจากสัญญาเช่าซื้อและสัญญาเงินให้กู้ยืม	30	19,289,701	22,190,080	-	-
รายได้เงินปันผล	6, 12.1	-	-	312,437,726	120,306,180
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย		-	-	-	6,123,500
รายได้อื่น	26	71,458,641	24,880,390	36,326,392	20,293,269
รวมรายได้		15,389,269,310	14,744,197,664	9,633,716,108	11,335,814,176
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนขายและบริการ		13,490,799,335	13,432,830,822	8,253,412,556	10,753,330,212
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย		933,151,499	999,750,650	455,079,591	586,833,079
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		399,241,277	390,582,084	179,755,884	216,367,580
ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าของตราสารทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน		-	-	-	7,115,060
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน		13,902,614	14,341,984	5,320,504	11,355,094
รวมค่าใช้จ่าย		14,837,094,725	14,837,505,540	8,893,568,535	11,575,001,025
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงาน		552,174,585	(93,307,876)	740,147,573	(239,186,849)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในการร่วมค้าและบริษัทร่วม	13, 14	7,340,722	24,957,620	-	-
รายได้ทางการเงิน		12,729,730	9,747,340	42,199,098	21,080,048
ต้นทุนทางการเงิน	27	(227,341,978)	(256,674,242)	(178,910,120)	(203,517,519)
กำไร (ขาดทุน) ก่อนรายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้		344,903,059	(315,277,158)	603,436,551	(421,624,320)
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	29	(94,170,028)	48,534,432	(56,534,833)	101,429,479
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี		250,733,031	(266,742,726)	546,901,718	(320,194,841)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:					
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าทางการเงิน					
ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ		15,369,911	5,516,571	-	-
ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจากเงินลงทุนในการร่วมค้า	13	(282,502)	(42,230)	-	-
กำไรจากการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสด - สุทธิจากภาษีเงินได้		24,324	6,800	-	-
รายการที่ไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม		-	(53,031)	-	-
ผลกำไรจากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้					
- สุทธิจากภาษีเงินได้	23	9,929,464	-	8,130,246	-
การเปลี่ยนแปลงในส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์ - สุทธิจากภาษีเงินได้	25	(16,080,639)	28,086,400	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		8,960,558	33,514,510	8,130,246	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		259,693,589	(233,228,216)	555,031,964	(320,194,841)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
<b>การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน)</b>				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	302,085,581	(221,183,425)	546,901,718	(320,194,841)
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม				
ของบริษัทย่อย	(51,352,550)	(1,175,260)		
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยก่อนการรวมธุรกิจ				
ภายใต้การควบคุมเดียวกัน				
- ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นเดิม	-	(29,487,002)		
- ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	(14,897,039)		
	<u>250,733,031</u>	<u>(266,742,726)</u>		
<b>การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม</b>				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	318,952,639	(205,990,126)	555,031,964	(320,194,841)
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม				
ของบริษัทย่อย	(59,259,050)	12,605,154		
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยก่อนการรวมธุรกิจ				
ภายใต้การควบคุมเดียวกัน				
- ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นเดิม	-	(26,470,275)		
- ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	(13,372,969)		
	<u>259,693,589</u>	<u>(233,228,216)</u>		
<b>กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น (บาท)</b>	31			
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน				
กำไร (ขาดทุน) ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	<u>0.25</u>	<u>(0.19)</u>	<u>0.46</u>	<u>(0.27)</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

(หน่วย: บาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ						
		กำไรสะสม				
		ส่วนเกินทุน				
		จากการรวมธุรกิจ				
	ทุนเรือนหุ้น	ส่วนเกินมูลค่า	ภายใต้การควบคุม	จัดสรรแล้ว -	รวม	
หมายเหตุ	ที่ออกและชำระแล้ว	หุ้นสามัญ	เดียวกัน	สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	ส่วนของผู้ถือหุ้น
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	598,261,718	483,461,112	-	59,826,309	1,316,870,221	2,458,419,360
ขาดทุนสำหรับปี	-	-	-	-	(320,194,841)	(320,194,841)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	(320,194,841)	(320,194,841)
เงินปันผลจ่าย	34	-	-	-	(238,114,629)	(238,114,629)
ผลต่างจากการแลกหุ้นภายใต้การควบคุมเดียวกัน	-	-	17,884,781	-	-	17,884,781
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	598,261,718	483,461,112	17,884,781	59,826,309	758,560,751	1,917,994,671
						-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2568	598,261,718	483,461,112	17,884,781	59,826,309	758,560,751	1,917,994,671
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	546,901,718	546,901,718
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	8,130,246	8,130,246
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	555,031,964	555,031,964
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	598,261,718	483,461,112	17,884,781	59,826,309	1,313,592,715	2,473,026,635

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกระแสเงินสด  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>				
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษี	344,903,059	(315,277,158)	603,436,551	(421,624,320)
รายการปรับกระทบยอดกำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษี				
เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	247,001,634	245,929,694	37,135,989	38,450,227
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (โอนกลับ)	735,693	8,639,073	(6,744,832)	1,827,723
ขาดทุนจากการปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือ				
เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	(1,426,396)	3,784,976	275,935	-
ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าสุทธิของตราสารทุน	-	-	-	7,115,060
ขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	(6,123,500)
ส่วนแบ่งขาดทุน (กำไร) จากเงินลงทุนในการร่วมค้าและบริษัทร่วม	(7,340,722)	(24,957,620)	-	-
ขาดทุนจากการซื้อขายของเงินลงทุนในการร่วมค้า	-	-	8,000,000	-
ขาดทุนจากการซื้อขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	17,015,977	-	17,015,977	-
ขาดทุนจากการซื้อขายของสินทรัพย์สิทธิการใช้	25,473,105	-	-	-
ขาดทุนจากการซื้อขายของสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	800,000	-	-	-
กำไรจากการจำหน่าย/ตัดจำหน่ายอุปกรณ์	(7,889,107)	(2,882,495)	(16,230,057)	(2,706,923)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	172,939	108,000	166,755	87,000
ขาดทุน (กำไร) จากการยกเลิกสัญญาเช่า	(10,316,546)	(4,814,736)	209,935	-
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	7,728,032	11,348,957	2,448,047	7,283,527
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	2,939,208	1,779,275	(18,139,795)	(308,700)
ขาดทุน (กำไร) จากตราสารอนุพันธ์ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	1,101,167	(3,669,022)	650,915	(2,908,112)
รายได้ดอกเบี้ยจากสัญญาเช่าซื้อและสัญญาเงินให้กู้ยืม	(19,289,701)	(22,190,080)	-	-
รายได้เงินปันผล	-	-	(312,437,726)	(120,306,180)
รายได้ทางการเงิน	(12,729,730)	(9,747,340)	(42,199,098)	(21,080,048)
ต้นทุนทางการเงิน	227,341,978	256,674,242	178,910,120	203,517,519
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์				
และหนี้สินดำเนินงาน	816,220,590	144,725,766	452,498,716	(316,776,727)
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	38,092,199	81,683,568	428,370,389	200,046,216
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อและสัญญาเงินให้กู้ยืม	14,896,547	(63,288,987)	-	-
สินค้าคงเหลือ	722,226,697	276,312,954	863,275,009	116,618,582
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า	9,028,021	4,761,986	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	37,076,989	(7,949,265)	44,180,553	13,799,191
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(9,592,546)	(3,153,102)	230,572	(228,817)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	161,823,950	96,199,255	(632,862,695)	275,983,626
เงินมัดจำและเงินรับล่วงหน้าจากลูกค้า	28,353,903	-	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(11,637,387)	12,007,241	(2,717,912)	1,870,948
จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	(1,990,731)	(391,422)	(680,170)	-
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	3,359,835	478,266	-	-
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	1,807,858,067	541,386,260	1,152,294,462	291,313,019
เงินสดรับจากดอกเบี้ยของสัญญาเช่าซื้อและสัญญาเงินให้กู้ยืม	19,289,701	22,190,080	-	-
จ่ายดอกเบี้ย	(200,484,044)	(241,047,710)	(168,860,182)	(193,611,892)
จ่ายภาษีเงินได้และภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย	(74,973,914)	(108,626,225)	(1,835,812)	(136,267)
<b>เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>	<b>1,551,689,810</b>	<b>213,902,405</b>	<b>981,598,468</b>	<b>97,564,860</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกระแสเงินสด (ต่อ)  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>				
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อยลดลง (เพิ่มขึ้น)	-	-	118,820,000	(657,030,000)
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อยลดลง	-	-	24,685,111	25,245,086
เงินสืบทอดจากดอกเบี้ย	9,231,173	10,311,229	41,533,616	13,082,829
เงินฝากธนาคารที่มีภาระกำกับลดลง (เพิ่มขึ้น)	(90,693,348)	(11,080,909)	23,942,948	3,647,735
เงินสืบทอดจากเงินปันผล	20,465,100	16,356,180	312,437,726	120,306,180
เงินลงทุนในตราสารทุนเพิ่มขึ้น	-	-	-	(14,889,871)
เงินลงทุนในบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น	-	-	-	(78,876,716)
เงินสืบทอดจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	7,113,500
เงินลงทุนในบริษัทร่วมเพิ่มขึ้น	-	(1,031,321)	-	(1,031,321)
ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(114,225,121)	(164,339,684)	(4,428,336)	(27,192,175)
สินทรัพย์สิทธิการใช้เพิ่มขึ้น	(7,913,769)	-	-	-
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(14,758,341)	(6,476,150)	(17,400)	(1,142,271)
เงินสืบทอดจากการจำหน่ายอุปกรณ์	43,531,809	7,374,867	28,179,616	5,268,015
<b>เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไป) กิจกรรมลงทุน</b>	<b>(154,362,497)</b>	<b>(148,885,788)</b>	<b>545,153,281</b>	<b>(605,499,009)</b>
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(888,535,350)	717,476,024	(1,248,560,978)	828,730,919
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น (ลดลง)	-	-	(109,600,000)	181,100,000
ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(119,637,944)	(129,413,985)	(40,685,056)	(50,445,096)
ชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า	(162,491,159)	(108,128,456)	(21,068,790)	(19,269,934)
เงินสืบทอดสุทธิจากการออกหุ้นกู้	1,015,655,703	-	1,015,655,703	-
ชำระคืนหุ้นกู้	(1,200,000,000)	-	(1,200,000,000)	-
เงินปันผลจ่าย	-	(238,114,629)	-	(238,114,629)
เงินสืบทอดจากส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	18,493,750	2,500,025	-	-
เงินสดจ่ายซื้อหุ้นสามัญของบริษัทย่อยจากผู้มีส่วนได้เสีย ที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(13,777,267)	(65,218,389)	-	-
เงินสืบทอดจากการขายหุ้นสามัญของบริษัทย่อยให้ผู้มีส่วนได้เสีย ที่ไม่มีอำนาจควบคุม	56,250	-	-	-
<b>เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไป) กิจกรรมจัดหาเงิน</b>	<b>(1,350,236,017)</b>	<b>179,100,590</b>	<b>(1,604,259,121)</b>	<b>702,001,260</b>
<b>ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)</b>	<b>6,398,284</b>	<b>18,394,488</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ</b>	<b>53,489,580</b>	<b>262,511,695</b>	<b>(77,507,372)</b>	<b>194,067,111</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี</b>	<b>496,190,166</b>	<b>233,678,471</b>	<b>335,035,258</b>	<b>140,968,147</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี</b>	<b>549,679,746</b>	<b>496,190,166</b>	<b>257,527,886</b>	<b>335,035,258</b>
	-	-	-	-
<b>ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม</b>				
<b>รายการที่มีใช้เงินสด</b>				
ขายอุปกรณ์ โดยบันทึกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อ	58,965,583	-	-	-
ซื้ออุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน โดยบันทึกเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	14,823,401	4,142,607	-	415,367
โอนสินทรัพย์สิทธิการใช้เป็นอุปกรณ์	49,661,429	-	-	-
สินทรัพย์สิทธิการใช้ภายใต้สัญญาเช่าเพิ่มขึ้น	167,180,334	166,441,417	756,741	61,214,360
สินทรัพย์สิทธิการใช้ลดลงจากการยกเลิกสัญญาเช่า	43,864,406	24,292,547	7,951,229	-
หนี้สินตามสัญญาเช่าลดลงจากการยกเลิกสัญญาเช่า	(39,206,382)	-	7,741,294	-
เงินกู้ยืมจากบริษัทย่อยลดลงจากการลดทุนของบริษัทย่อย	-	-	-	92,000,000
ลงทุนในหุ้นสามัญบริษัทย่อยโดยแลกกับเงินลงทุนใน บริษัทย่อยและบริษัทร่วม	-	-	-	379,739,113
โอนเงินลงทุนในสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นเป็นเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	38,583,610	-	38,583,610

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

#### 1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย โดยมีกลุ่มครอบครัวควรสภาพเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ ธุรกิจหลักของบริษัทฯคือ การจำหน่ายถ่านหินเพื่อใช้ในโรงงานอุตสาหกรรม และการลงทุนในบริษัทอื่น ที่อยู่ตามที่ตั้งทะเบียนของบริษัทฯอยู่ที่ 99/9 ถนนพระรามที่ 2 แขวงสามยุค เขตบางขุนเทียน กรุงเทพมหานคร ปัจจุบันบริษัทฯมีสำนักงานสาขา 2 แห่งใน 2 จังหวัด ได้แก่ จังหวัดสมุทรสาครและจังหวัดพระนครศรีอยุธยา

#### 2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

- 2.1 งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยแสดงรายการในงบการเงินตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

#### 2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

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

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน	อัตราร้อยละ	
		ประเทศ	ของการถือหุ้น	
			2568	2567
			(ร้อยละ)	(ร้อยละ)
บริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดยบริษัทฯ				
บริษัท เอจีอี เทอร์มินอล จำกัด	บริการขนส่งทางน้ำ บริการท่าเทียบเรือขนส่งสินค้า บริการขนถ่ายสินค้าและคัดแยกถ่านหิน และให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการขนส่งทางน้ำ	ไทย	100	100
บริษัท มัดติ เอนเนอจี เทรคคิง (2020) จำกัด	จำหน่ายน้ำมันเชื้อเพลิง และลงทุนในบริษัทอื่น	ไทย	100	100
บริษัท เอจีอี โกลบอล เทรค จำกัด	ลงทุนในบริษัทอื่น	ไทย	100	100
บริษัท เอจีอี อกริ เทรคคิง จำกัด	จัดหาและจำหน่ายสินค้าทางการเกษตร	ไทย	100	100

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน ประเทศ	อัตราร้อยละ ของการถือหุ้น	
			2568 (ร้อยละ)	2567 (ร้อยละ)
บริษัท เอจีอี เวนเจอร์ส จำกัด	ให้บริการเช่าซื้อทรัพย์สินและบริการเช่าทรัพย์สินแบบลิสซิ่ง และให้บริการธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลัก	ไทย	100	100
บริษัท เอเชีย ไปโอเมส จำกัด (มหาชน)	จัดหาและจัดจำหน่ายเชื้อเพลิงชีวมวล ผลิตภัณฑ์ไม้สับและชีวมวลอัดแท่ง	ไทย	52	52
<u>บริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดยบริษัท</u>				
<u>เอจีอี เทอร์มินอล จำกัด</u>				
บริษัท เอจีอี มารีน โลจิสติกส์ จำกัด	บริการขนส่งทางน้ำ ขนถ่ายสินค้า และให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการขนส่งทางน้ำ	ไทย	100	100
บริษัท เอจีอี พอร์ตเซอร์วิส จำกัด	บริการท่าเทียบเรือขนส่งสินค้า บริการขนถ่ายสินค้าและบริการจัดเก็บ และให้เช่าคลังสินค้า	ไทย	75	75
บริษัท เอ.จี.อี. ทรานสปอร์ต จำกัด	บริการรับจ้างขนส่งสินค้าและบริหารจัดการ	ไทย	99	99
<u>บริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดยบริษัท</u>				
<u>มัลติ เอนเนอจี เทคคิง (2020) จำกัด</u>				
บริษัท เอ เอ็นจิเนียริ่ง คอนซัลแตนท์ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้า (หยุดดำเนินการ)	ไทย	94	94
บริษัท แกรนด์ พาวเวอร์ (2019) จำกัด	จำหน่ายถ่านหิน	ไทย	100	100
บริษัท จี เอ็นเนอจี เทคคิง จำกัด	จำหน่ายถ่านหิน	ไทย	100	100
<u>บริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดยบริษัท</u>				
<u>เอจีอี โกลบอล เทรด จำกัด</u>				
VINA AGE Co., Ltd.	จำหน่ายถ่านหินเพื่อใช้ในโรงงานอุตสาหกรรม (หยุดดำเนินการ)	เวียดนาม	99	99
AGE INTERTRADE SINGAPORE PTE. LTD.	จำหน่ายถ่านหินเพื่อใช้ในโรงงานอุตสาหกรรม (หยุดดำเนินการ)	สิงคโปร์	-	100
<u>บริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดยบริษัท เอจีอี</u>				
<u>เวนเจอร์ส จำกัด</u>				
บริษัท พุนท่าดี จำกัด	ให้บริการสินเชื่อที่มีหลักประกันสำหรับอสังหาริมทรัพย์ทุกประเภท	ไทย	100	100
บริษัท เอจีอี อีวี พลัส จำกัด	ให้บริการเช่ารถไฟฟ้า	ไทย	100	100
บริษัท เอจีอี ออโต้ แกลเลอรี จำกัด	ศูนย์จำหน่ายรถยนต์ ทั้งรถยนต์สันดาปและรถยนต์ไฟฟ้า	ไทย	90.5	60
บริษัท เอจีอี อีวี ลิมุซีน แอนด์ เซอร์วิส จำกัด	บริการรับจ้างขนส่งและรับจ้างบริการรถรับส่งสนามบิน	ไทย	60	60

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน ประเทศ	อัตราร้อยละ ของการถือหุ้น	
			2568 (ร้อยละ)	2567 (ร้อยละ)
บริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดยบริษัท เอจีอี				
ออโต้ แกลเลอรี จำกัด				
บริษัท เอจีอี ออโต้ อินฟินิท เอ็กซ์ จำกัด	การประมูลหรือประกวดราคา	ไทย	99	-
บริษัท เอเอจี เอ็มจี เอ็กซ์ จำกัด	ศูนย์จำหน่ายรถยนต์ ทั้งรถยนต์สันดาปและรถยนต์ไฟฟ้า	ไทย	99	-
บริษัท เอเอจี ออโต้โมทีฟ วัน จำกัด	ศูนย์จำหน่ายรถยนต์ ทั้งรถยนต์สันดาปและรถยนต์ไฟฟ้า	ไทย	99	-
บริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดยบริษัท เอเชีย				
ไบโอแมส จำกัด (มหาชน)				
บริษัท ภาพระกาศ จำกัด	ธุรกิจจัดหาและจำหน่ายเชื้อเพลิงชีวมวล	ไทย	100	100
บริษัท สดภาพรรณาพัฒน์ จำกัด	ธุรกิจให้บริการขนส่งสินค้า	ไทย	100	100
บริษัท แอลฟา จี เวนเจอร์ จำกัด	ลงทุนในธุรกิจอื่นที่มีใช้สถาบันการเงิน	ไทย	100	100
Asia Biomass Energy SDN. BHD.	ธุรกิจจัดหาเชื้อเพลิงชีวมวลจำหน่ายให้กับบริษัทแม่	มาเลเซีย	93	93
Asia Biomass Resources SDN. BHD.	ธุรกิจจัดหาเชื้อเพลิงชีวมวลจำหน่ายให้กับบริษัทแม่	มาเลเซีย	90	90
บริษัท กรีน อาร์ดีเอฟ จำกัด	จำหน่ายเชื้อเพลิงจากขยะ	ไทย	100	100
บริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดยบริษัท				
เอ.จี.อี. ทรานสปอร์ต จำกัด				
บริษัท วินเนอร์ 789 โลจิสติกส์ จำกัด	บริการรับจ้างขนส่งสินค้าและบริหารจัดการ	ไทย	100	100
บริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดยบริษัท				
วินเนอร์ 789 โลจิสติกส์ จำกัด				
บริษัท นครหลวง 2567 จำกัด	บริการรับจ้างขนส่งสินค้าและบริหารจัดการ (ระหว่างชำระบัญชี)	ไทย	90	90
บริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดยบริษัท				
แอลฟา จี เวนเจอร์ จำกัด				
บริษัท เอบีเอ็ม วู้ดชิฟ จำกัด	ธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์แปรรูปจากสินค้าเกษตร	ไทย	100	100
บริษัท พีเคเอส อินเตอร์เทรด จำกัด	ธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์จากสินค้าเกษตร	ไทย	100	100
บริษัท พีเคเอส อกริ เทรด จำกัด	ธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์แปรรูปจากสินค้าเกษตร	ไทย	100	100

ในระหว่างปีปัจจุบันได้มีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างของกลุ่มบริษัทดังต่อไปนี้

บริษัท เอจีอี เวนเจอร์ส จำกัด (“บริษัทย่อย”)

- ก) เมื่อวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2568 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อยครั้งที่ 2/2568 มีมติอนุมัติให้ขายหุ้นของบริษัท เอจีอี ออโต้ แกลเลอรี จำกัด จำนวน 2,250 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 4.5 ของหุ้นทั้งหมดในราคาหุ้นละ 25 บาท คิดเป็นจำนวนเงิน 56,250 บาท ให้แก่บุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง โดยในเดือนมีนาคม 2568 บริษัทย่อยได้รับชำระเงินค่าหุ้นแล้ว ทำให้สัดส่วนการลงทุนของบริษัทย่อยเปลี่ยนแปลงจากร้อยละ 60.0 เป็นร้อยละ 55.5 ของทุนเรียกชำระ
- ข) ในเดือนมีนาคม 2568 บริษัท เอจีอี ออโต้ แกลเลอรี จำกัด เรียกชำระค่าหุ้นเพิ่มหุ้นละ 75 บาท โดยบริษัทย่อยได้จ่ายชำระค่าหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 55.5 ของทุนเรียกชำระ คิดเป็นจำนวนเงิน 2 ล้านบาท
- ค) เมื่อวันที่ 4 เมษายน 2568 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท เอจีอี ออโต้ แกลเลอรี จำกัด ครั้งที่ 2/2568 มีมติอนุมัติให้เพิ่มทุนจดทะเบียน จากเดิมจำนวน 5 ล้านบาท เป็นจำนวน 30 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 250,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท บริษัทดังกล่าวได้จดทะเบียนการเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 17 เมษายน 2568 โดยบริษัทย่อยได้จ่ายชำระเงินลงทุนในหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าวเป็นจำนวนเงิน 14 ล้านบาท และยังคงถือหุ้นในบริษัทดังกล่าวร้อยละ 55.5
- ง) เมื่อวันที่ 26 พฤษภาคม 2568 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อยครั้งที่ 4/2568 มีมติอนุมัติให้ซื้อหุ้นสามัญของบริษัท เอจีอี ออโต้ แกลเลอรี จำกัด จำนวน 105,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 35 ของหุ้นทั้งหมด จากผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในราคาหุ้นละ 131.21 บาท เป็นจำนวนเงิน 13.8 ล้านบาท จึงทำให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทย่อยเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 55.5 เป็นร้อยละ 90.5 ของทุนเรียกชำระ
- จ) เมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2568 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท เอจีอี ออโต้ แกลเลอรี จำกัด ครั้งที่ 3/2568 มีมติอนุมัติให้เพิ่มทุนจดทะเบียน จากเดิมจำนวน 30 ล้านบาท เป็นจำนวน 90 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 600,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท บริษัทดังกล่าวได้จดทะเบียนการเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 8 กรกฎาคม 2568 โดยในเดือนกรกฎาคม 2568 บริษัทย่อยได้จ่ายชำระเงินลงทุนในหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าวเป็นจำนวนเงิน 54.3 ล้านบาท และยังคงถือหุ้นในบริษัทดังกล่าวร้อยละ 90.5

เมื่อวันที่ 4 กรกฎาคม 2568 AGE INTERTRADE SINGAPORE PTE. LTD. (“บริษัทย่อย”) ได้จดทะเบียนเลิกกิจการและชำระบัญชีเสร็จสมบูรณ์แล้ว

- ข) บริษัทจะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้
  - ค) บริษัทนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น
  - ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ
  - จ) สินทรัพย์และหนี้สินตามงบการเงินของบริษัทย่อยซึ่งจัดตั้งในต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ส่วนรายได้และค่าใช้จ่ายแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนถ่วงเฉลี่ยรายเดือน ผลต่างซึ่งเกิดขึ้นจากการแปลงค่าดังกล่าวได้แสดงไว้เป็นรายการ “ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ” ในงบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
  - ฉ) ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัท รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว
  - ช) ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัทฯ และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของกำไรหรือขาดทุนรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นในงบฐานะการเงินรวม
- 2.3 บริษัทจัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อย การร่วมค้า และบริษัทร่วมตามวิธีราคาทุน
- 3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่**
- 3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน**
- ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2568 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชี และการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน
- การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

### 3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2569

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2569 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

## 4. นโยบายการบัญชี

### 4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

#### ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบ หลังจากหักประมาณการสินค้ารับคืนและส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

#### รายได้ค่าบริการ

รายได้ค่าบริการรับรู้เมื่อได้ให้บริการแล้วโดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงาน

#### รายได้ดอกเบี้ยจากสัญญาเช่าซื้อและสัญญาเงินให้กู้ยืม

กลุ่มบริษัทรับรู้รายได้ดอกเบี้ยจากสัญญาเช่าซื้อและสัญญาเงินให้กู้ยืมตามเกณฑ์คงค้างตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงตลอดระยะเวลาของสัญญา โดยคำนวณจากมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของลูกหนี้

รายได้และค่าใช้จ่ายทางตรงเมื่อเริ่มแรกที่เกิดขึ้นจากการให้บริการสินเชื่อกับลูกค้าจะถูกรับรู้โดยการปันส่วนทยอยรับรู้ตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง และปรับปรุงกับรายได้ดอกเบี้ยตลอดอายุของสัญญา เพื่อให้สะท้อนถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริงของสัญญา

เมื่อลูกหนี้มีการด้อยค่าด้านเครดิตในภายหลัง กลุ่มบริษัทจะยังคงรับรู้รายได้ดอกเบี้ยตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง โดยจะคำนวณจากมูลค่าสุทธิทางบัญชี (มูลค่าตามบัญชีขั้นต้นสุทธิจากค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น) ของลูกหนี้ และเมื่อลูกหนี้ดังกล่าวไม่มีการด้อยค่าด้านเครดิตอีกต่อไป จึงจะเปลี่ยนมาคำนวณรายได้ดอกเบี้ยจากมูลค่าตามบัญชีขั้นต้น

### รายได้ดอกเบี้ย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง โดยจะนำมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงินมาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่เกิดการค้ำยอค่าด้านเครดิตในภายหลังที่จะนำมูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ทางการเงิน (สุทธิจากค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น) มาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

### ต้นทุนทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

### รายได้เงินปันผล

รายได้เงินปันผลถือเป็นรายได้เมื่อบริษัทมีสิทธิในการรับเงินปันผล

## 4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

## 4.3 สินค้าคงเหลือ

สินค้าสำเร็จรูปแสดงมูลค่าตามราคาทุน (ตามวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาจะต่ำกว่า ราคาทุนดังกล่าวประกอบด้วยต้นทุนวัตถุดิบ แรงงาน และค่าเสียหายในการผลิต

น้ำมันเชื้อเพลิงแสดงมูลค่าตามราคาทุน (ตามวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาจะต่ำกว่า

รถยนต์แสดงมูลค่าตามราคาทุน (ตามวิธีราคาเจาะจง) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาจะต่ำกว่า วัตถุดิบแสดงมูลค่าตามราคาทุน (ตามวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาจะต่ำกว่า และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตเมื่อมีการเบิกใช้

## 4.4 เงินลงทุนในบริษัทย่อย การร่วมค้าและบริษัทร่วม

เงินลงทุนในการร่วมค้าและบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย

เงินลงทุนในบริษัทย่อย การร่วมค้าและบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุน



#### 4.5 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในราคาทุนซึ่งรวมต้นทุนการทำรายการ หลังจากนั้น กลุ่มบริษัทจะวัดมูลค่าอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยมูลค่ายุติธรรม กลุ่มบริษัทรับรู้ผลกำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในปีที่เกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทรับรู้ผลต่างระหว่างจำนวนเงินที่ได้รับสุทธิจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในปีที่ตัดรายการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนออกจากบัญชี

#### 4.6 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาที่ดีใหม่ อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดินในราคาทุน ณ วันที่ได้สินทรัพย์มา หลังจากนั้นกลุ่มบริษัทจัดให้มีการประเมินราคาที่ดินโดยผู้ประเมินราคาอิสระและบันทึกสินทรัพย์ดังกล่าวในราคาที่ดีใหม่ ทั้งนี้กลุ่มบริษัทจัดให้มีการประเมินราคาสินทรัพย์ดังกล่าวเป็นครั้งคราวเพื่อมิให้ราคาตามบัญชี ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานแตกต่างจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

กลุ่มบริษัทบันทึกส่วนต่างซึ่งเกิดจากการตีราคาสินทรัพย์ดังต่อไปนี้

- กลุ่มบริษัทบันทึกราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการตีราคาใหม่ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และรับรู้จำนวนสะสมในบัญชี “ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์” ในส่วนของผู้ถือหุ้น อย่างไรก็ตาม หากสินทรัพย์นั้นเคยมีการตีราคาลดลงและกลุ่มบริษัทได้รับรู้ราคาที่ลดลงในส่วนของกำไรหรือขาดทุนแล้ว ส่วนที่เพิ่มจากการตีราคาใหม่นี้จะถูกรับรู้เป็นรายได้ไม่เกินจำนวนที่เคยลดลงซึ่งรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายปีก่อนแล้ว
- กลุ่มบริษัทบันทึกราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ที่ลดลงจากการตีราคาใหม่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม หากสินทรัพย์นั้นเคยมีการตีราคาเพิ่มขึ้นและยังมียอดคงค้างของบัญชี “ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์” อยู่ในส่วนของผู้ถือหุ้น ส่วนที่ลดลงจากการตีราคาใหม่จะถูกรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในจำนวนที่ไม่เกินยอดคงเหลือของบัญชี “ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์”

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

ลานถ่านหิน	-	5 ถึง 20 ปี
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	-	5 ถึง 20 ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์	-	3 ถึง 20 ปี
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	-	3 และ 5 ปี
ยานพาหนะ	-	5 ถึง 12 ปี
เรือลำเลียง	-	20 ปี

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน และสินทรัพย์ระหว่างติดตั้งและก่อสร้าง

กลุ่มบริษัทตัดรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือจากการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อกฎบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

#### 4.7 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนตามราคาทุน ภายหลังการรับรู้รายการเริ่มแรกสินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการใช้ประโยชน์จำกัดโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการใช้ประโยชน์จำกัดของกลุ่มบริษัทมีดังนี้

โปรแกรมคอมพิวเตอร์	-	5 ปี
สิทธิการขาย	-	10 ปี

ไม่มีการคิดค่าตัดจำหน่ายสำหรับโปรแกรมระหว่างติดตั้ง

#### 4.8 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ก็ต่อเมื่อสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

##### กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) กลุ่มบริษัทบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า

## สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการรับรู้เริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล และหักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุน โดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่าหรืออายุการใช้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่า ดังนี้

ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	-	1 ถึง 7 ปี
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	-	1 ถึง 7 ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์	-	4 ปี
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	-	3 ปี
ยานพาหนะ	-	2 ถึง 10 ปี

หากความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงได้โอนให้กับกลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าหรือราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าวได้รวมถึงการใช้สิทธิเลือกซื้อ ค่าเสื่อมราคาจะคำนวณจากอายุการใช้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์

## หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่า ค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มบริษัทจะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่ากลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระนั้นได้เกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทคิดลดมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนโยบายของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า หรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

### กลุ่มบริษัทในฐานะผู้ให้เช่า

สัญญาเช่าที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าเงินทุน ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล กลุ่มบริษัทบันทึกสินทรัพย์ภายใต้สัญญาเช่าเงินทุนเป็นลูกหนี้ด้วยจำนวนที่เท่ากับเงินลงทุนสุทธิตามสัญญาเช่า กล่าวคือ ผลรวมของมูลค่าปัจจุบันสุทธิของจำนวนเงินที่จะได้รับตามสัญญาเช่าและมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์อ้างอิงที่ไม่ได้รับการประกัน หลังจากนั้นจะรับรู้รายได้ทางการเงินตลอดอายุสัญญาเช่าในรูปแบบที่สะท้อนถึงอัตราผลตอบแทนรายงวดคงที่ของเงินลงทุนสุทธิตามสัญญาเช่า

สัญญาเช่าที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ไม่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน กลุ่มบริษัทบันทึกจำนวนเงินที่ได้รับตามสัญญาเช่าดำเนินงานเป็นรายได้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่า ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้นจากการได้มาซึ่งสัญญาเช่าดำเนินงานรวมในมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์อ้างอิงและรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตลอดอายุสัญญาเช่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกันกับรายได้จากสัญญาเช่า

#### 4.9 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯ ควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯ ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

#### 4.10 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ แสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ รายการต่างๆ ของแต่ละกิจการที่รวมอยู่ในงบการเงินรวมวัดมูลค่าด้วยสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละกิจการนั้น

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

#### 4.11 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้ หรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของกลุ่มบริษัท หากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า กลุ่มบริษัทรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาจะสูงกว่า

กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน ยกเว้นในกรณีที่ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดินซึ่งใช้วิธีการตีราคาใหม่และได้บันทึกส่วนเกินทุนจากการตีราคาใหม่ไว้ในส่วนของผู้ถือหุ้น ขาดทุนจากการด้อยค่าจะรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้นไม่เกินไปกว่าส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่เคยบันทึกไว้

หากในการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์มีข้อบ่งชี้ที่แสดงให้เห็นว่าผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่รับรู้ในงวดก่อนได้หมดไปหรือลดลง กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์นั้น และจะกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่รับรู้ในงวดก่อนก็ต่อเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้กำหนดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนภายหลังจากการรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าครั้งล่าสุด โดยมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าต้องไม่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นหากกิจการไม่เคยรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ในงวดก่อนๆ กลุ่มบริษัทจะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์โดยรับรู้ไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที เว้นแต่สินทรัพย์นั้นแสดงด้วยราคาที่ตีใหม่ การกลับรายการส่วนที่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นถือเป็นกำไรจากการตีราคาสินทรัพย์เพิ่ม

#### 4.12 ผลประโยชน์ของพนักงาน

##### **ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน**

กลุ่มบริษัทรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

##### **ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน**

##### **โครงการสมทบเงิน**

กลุ่มบริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสม และเงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัท เงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

### โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน

กลุ่มบริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งกลุ่มบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

กลุ่มบริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ต้นทุนบริการในอดีตจะถูกรับรู้ทั้งจำนวนในส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันทีที่มีการแก้ไขโครงการหรือลดขนาดโครงการ และเมื่อมีการรับรู้ต้นทุนการปรับโครงสร้างที่เกี่ยวข้อง

#### 4.13 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และกลุ่มบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

#### 4.14 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

##### ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

##### ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน และจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

#### 4.15 เครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

##### การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

##### สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

### **สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน**

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จะแสดงในงบฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ทั้งนี้ สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว หมายความว่ารวมถึง ตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งกลุ่มบริษัทไม่ได้เลือกจัดประเภทให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นและสินทรัพย์ทางการเงินที่มีกระแสเงินสดที่ไม่ได้รับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ย

เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนถือเป็นรายได้อื่นในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

### **การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน**

ยกเว้นหนี้สินตราสารอนุพันธ์ กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

### **การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน**

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมากหรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน



## การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

- กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของตราสารหนี้ทั้งหมดที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณจากผลต่างของกระแสเงินสดที่จะครบกำหนดชำระตามสัญญากับกระแสเงินสดทั้งหมดที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับชำระ และคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงโดยประมาณของสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ได้มา
- ในกรณีที่ความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ไม่ได้เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นโดยพิจารณาจากการผิดสัญญาที่อาจจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า ในขณะที่หากความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุที่เหลืออยู่ของเครื่องมือทางการเงิน

- กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้า ดังนั้น ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้า

การคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นข้างต้นอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้และสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

- กลุ่มบริษัทรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้ตามสัญญาเข้าซื้อและสัญญาเงินให้กู้ยืมตามวิธีการทั่วไป โดยกลุ่มบริษัทพิจารณาการเปลี่ยนแปลงในความเสี่ยงด้านเครดิตของลูกหนี้ดังกล่าวเป็น 3 ชั้น ดังนี้

ชั้นที่ 1 ลูกหนี้ที่ไม่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต (Performing) กลุ่มบริษัทรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นด้วยจำนวนเงินเท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า สำหรับลูกหนี้ที่มีระยะเวลาคงเหลือน้อยกว่า 12 เดือน กลุ่มบริษัทจะใช้ความน่าจะเป็นของการปฏิบัติผิดสัญญาที่สอดคล้องกับระยะเวลาคงเหลือ

ชั้นที่ 2 ลูกหนี้ที่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต (Under-performing) กลุ่มบริษัทรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นด้วยจำนวนเงินเท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุที่คาดไว้ของลูกหนี้

ชั้นที่ 3 ลูกหนี้ที่มีการด้อยค่าด้านเครดิต (Non-performing) กลุ่มบริษัทรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นด้วยจำนวนเงินเท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุที่คาดไว้ของลูกหนี้

กลุ่มบริษัทพิจารณาว่าความเสี่ยงด้านเครดิตจะเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ เมื่อมีการค้างชำระการจ่ายเงินตามสัญญาเกินกว่า 30 วัน และพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินนั้นมีการด้อยค่าด้านเครดิตหรือมีการผิดสัญญา เมื่อมีการค้างชำระการจ่ายเงินตามสัญญาเกินกว่า 90 วัน อย่างไรก็ตาม ในบางกรณี กลุ่มบริษัทอาจพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินนั้นมีการเพิ่มขึ้นของความเสี่ยงด้านเครดิตอย่างมีนัยสำคัญและมีการผิดสัญญา โดยพิจารณาจากข้อมูลภายในหรือข้อมูลภายนอกอื่น

ในรอบระยะเวลาต่อมา ถ้าคุณภาพด้านเครดิตของลูกหนี้ดีขึ้น และประเมินได้ว่าความเสี่ยงด้านเครดิตไม่ได้เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับจากวันที่รับรู้เมื่อเริ่มแรกเหมือนที่เคยประเมินไว้ในงวดก่อน กลุ่มบริษัทจะเปลี่ยนจากการรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดช่วงอายุที่คาดไว้เป็นรับรู้ด้วยผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า

- สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

#### การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบฐานะการเงินก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

#### 4.16 ตราสารอนุพันธ์และการบัญชีป้องกันความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทใช้ตราสารอนุพันธ์ เช่น สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าและสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนและอัตราดอกเบี้ย ตามลำดับ

กลุ่มบริษัทรับรู้มูลค่าเริ่มแรกของตราสารอนุพันธ์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ทำสัญญา และวัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในภายหลัง ซึ่งรวมถึงดอกเบี้ยรับในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน ยกเว้นในกรณีที่มีการกำหนดให้ตราสารอนุพันธ์นั้นเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดที่มีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทแสดงตราสารอนุพันธ์เป็นสินทรัพย์ทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมมากกว่าศูนย์ และแสดงเป็นหนี้สินทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมน้อยกว่าศูนย์

กลุ่มบริษัทแสดงตราสารอนุพันธ์ที่มีอายุสัญญาคงเหลือมากกว่า 12 เดือนและยังไม่ถึงกำหนดชำระภายใน 12 เดือน เป็นสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่นหรือหนี้สินทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น และแสดงตราสารอนุพันธ์อื่นเป็นสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นหรือหนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น

## การบัญชีป้องกันความเสี่ยง

เพื่อวัตถุประสงค์ของการบัญชีป้องกันความเสี่ยง กลุ่มบริษัทจัดประเภทของการป้องกันความเสี่ยงเป็นการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสด ในกรณีที่มีการป้องกันความเสี่ยงจากการผันผวนของกระแสเงินสดซึ่งเกิดจากความเสี่ยงเฉพาะของสินทรัพย์หรือหนี้สินที่รับรู้ในบัญชีหรือรายการที่คาดการณ์ไว้ที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ในระดับสูงมากที่จะเกิดขึ้น

ณ วันที่เริ่มกำหนดความสัมพันธ์ของการป้องกันความเสี่ยง กลุ่มบริษัทต้องมีการกำหนดและจัดทำเอกสารอย่างเป็นทางการเกี่ยวกับความสัมพันธ์ของการป้องกันความเสี่ยงซึ่งจะการใช้การบัญชีป้องกันความเสี่ยงและวัตถุประสงค์และกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยงในการดำเนินการป้องกันความเสี่ยง

รายละเอียดของเอกสารดังกล่าวซึ่งได้จัดทำตั้งแต่วันเริ่มต้นการป้องกันความเสี่ยงและได้ปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง กล่าวถึง เครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง รายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง ลักษณะของความเสี่ยงที่จะป้องกัน และวิธีที่กลุ่มบริษัทใช้ในการประเมินประสิทธิผลของความสัมพันธ์ของการป้องกันความเสี่ยง ซึ่งรวมถึงการวิเคราะห์ถึงสาเหตุของความไม่มีประสิทธิผล และวิธีกำหนดอัตราส่วนการป้องกันความเสี่ยง

ความสัมพันธ์ของการป้องกันความเสี่ยงจะเข้าเงื่อนไขของการบัญชีป้องกันความเสี่ยง เมื่อเป็นไปตามข้อกำหนดของการประเมินประสิทธิผลในการป้องกันความเสี่ยงทุกข้อต่อไปนี้

- มีความสัมพันธ์เชิงเศรษฐกิจระหว่างรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง และเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง
- ผลกระทบของความเสี่ยงด้านเครดิตไม่ได้เป็นปัจจัยสำคัญในการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่เป็นผลมาจากความสัมพันธ์ทางเศรษฐกิจนั้น
- อัตราส่วนการป้องกันความเสี่ยงของความสัมพันธ์ของการป้องกันความเสี่ยงดังกล่าวคำนวณจากปริมาณของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยงซึ่งกิจการทำการป้องกันความเสี่ยงจริง และปริมาณของเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงซึ่งกิจการได้ใช้ป้องกันความเสี่ยงจริง

กลุ่มบริษัทบันทึกการป้องกันความเสี่ยงที่เข้าเงื่อนไขของการบัญชีป้องกันความเสี่ยงทุกข้อ ดังนี้

### การป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสด

กลุ่มบริษัทรับรู้ผลกำไรหรือขาดทุนของเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงส่วนที่มีประสิทธิผลเป็นสำรองสำหรับการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และรับรู้ส่วนที่ไม่มีประสิทธิผลเข้าส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที ทั้งนี้ สำรองสำหรับการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดจะมีการปรับปรุงให้เท่ากับค่าสัมบูรณ์ของผลกำไรหรือขาดทุนสะสมของเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงหรือค่าสัมบูรณ์ของการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมสะสมของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง แล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า

การรับรู้รายการในภายหลังของสำรองสำหรับการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดที่สะสมอยู่ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นขึ้นอยู่กับลักษณะของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยงอ้างอิง กล่าวคือ ในกรณีที่รายการที่มีการป้องกันความเสี่ยงได้รับรู้เป็นรายการที่ไม่ใช่รายการทางการเงินในเวลาต่อมา กิจการจะโอนสำรองที่สะสมอยู่ในส่วนของผู้ถือหุ้นไปเป็นส่วนหนึ่งของราคาทุนเริ่มแรกหรือมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีการป้องกันความเสี่ยงนั้น โดยไม่ถือว่าเป็นการปรับปรุงการจัดประเภทรายการใหม่และไม่ต้องรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด สำหรับการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดในกรณีอื่น ๆ กิจการจะโอนสำรองที่สะสมอยู่ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนในรอบระยะเวลาเดียวกันกับที่กระแสเงินสดที่มีการป้องกันความเสี่ยงส่งผลกระทบต่อส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยถือว่าเป็นการปรับปรุงการจัดประเภทรายการใหม่

เมื่อการบัญชีป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดได้ยุติลง สำรองสำหรับการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดที่สะสมไว้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นยังคงต้องอยู่ในส่วนของผู้ถือหุ้นต่อไป หากกิจการคาดว่ากระแสเงินสดในอนาคตที่มีการป้องกันความเสี่ยงนั้นจะยังคงเกิดขึ้นอยู่ มิฉะนั้น สำรองดังกล่าวจะต้องถูกโอนไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที โดยถือว่าเป็นการปรับปรุงการจัดประเภทรายการใหม่ ทั้งนี้ หลังจากการยุติการบัญชีป้องกันความเสี่ยง กลุ่มบริษัทจะรับรู้สำรองที่ยังคงเหลืออยู่ในส่วนของผู้ถือหุ้น โดยขึ้นอยู่กับลักษณะของรายการอ้างอิงที่กล่าวไปแล้วข้างต้น เมื่อกระแสเงินสดที่มีการป้องกันความเสี่ยงได้เกิดขึ้นจริง

#### 4.17 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กลุ่มบริษัทใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

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

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

## 5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

**ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า**

ในการประมาณค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละรายโดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่ค้างและสถานะเศรษฐกิจที่คาดการณ์ไว้ของกลุ่มลูกค้าที่มีความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน เป็นต้น ทั้งนี้ ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตและการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจของกลุ่มบริษัทอาจไม่ได้บ่งบอกถึงการผิดสัญญาของลูกค้าที่เกิดขึ้นจริงในอนาคต

### อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

กลุ่มบริษัทแสดงอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยมูลค่ายุติธรรมซึ่งประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระและรับรู้การเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน ผู้ประเมินราคาอิสระประเมินมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนโดยใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาดและวิธีพิจารณาจากรายได้ข้อสมมติฐานที่สำคัญที่ใช้ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนได้อธิบายไว้ในหมายเหตุ 15

### ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการใช้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการใช้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทแสดงมูลค่าของที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดินด้วยราคาที่ตีใหม่ ซึ่งราคาที่ตีใหม่นี้ได้ประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระโดยใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาด ซึ่งการประเมินมูลค่าดังกล่าวต้องอาศัยข้อสมมติฐานตามที่อธิบายไว้ในหมายเหตุ 16

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

### **สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี**

กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่ากลุ่มบริษัทควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใดโดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

### **ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในการร่วมค้า**

ในการประเมินค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในการร่วมค้า ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ดังกล่าว มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย กลุ่มบริษัทอ้างอิงจากข้อมูลที่มีอยู่เกี่ยวกับธุรกรรมการขายที่มีผลผูกพันซึ่งได้เข้าทำในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกันสำหรับสินทรัพย์ที่คล้ายคลึงกันหรืออ้างอิงจากราคาตลาดที่สามารถสังเกตได้หักด้วยต้นทุนส่วนเพิ่มในการจำหน่ายสินทรัพย์นั้น ในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ กลุ่มบริษัทใช้แบบจำลองการคิดลดกระแสเงินสด ซึ่งใช้ข้อมูลงบประมาณในช่วงอายุสัญญาและไม่รวมถึงการปรับโครงสร้างใด ๆ ที่กิจการยังไม่ได้มีผลผูกพันหรือการลงทุนในอนาคตที่สำคัญซึ่งจะทำให้สินทรัพย์นั้นดีขึ้น ทั้งนี้ ปัจจัยที่มีผลกระทบต่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนคืออัตราคิดลดที่ใช้ในแบบจำลองดังกล่าว ตลอดจนกระแสเงินสดรับในอนาคตที่คาดการณ์และอัตราการเติบโตที่ใช้เพื่อการคาดการณ์ การประมาณการดังกล่าวส่วนใหญ่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในการร่วมค้าซึ่งกลุ่มบริษัทได้บันทึกไว้ในงบการเงิน สมมติฐานสำคัญที่ใช้ในการประเมินมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนรวมถึงการวิเคราะห์ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานดังกล่าวได้เปิดเผยและอธิบายไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 13

## 6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกลุ่มบริษัทและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2568	2567	2568	2567	
<b>รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย</b>					
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
ขายสินค้า	-	-	652	882	ราคาตลาด
รายได้ค่าเช่า	-	-	11	13	ราคาตามสัญญา
ดอกเบี้ยรับ	-	-	32	13	อัตราร้อยละ 2.3 ถึง 5.8 ต่อปี
รายได้เงินปันผล	-	-	312	104	ตามที่ประกาศจ่าย
รายได้ค่าธรรมเนียมการค้าประกัน	-	-	1	1	อัตราร้อยละ 1.5 ต่อปี
รายได้ค่าที่ปรึกษา	-	-	1	1	ราคาตามสัญญา
รายได้อื่น	-	-	2	2	ราคาตลาด
ขายสินทรัพย์	-	-	16	-	ราคาตลาด
ซื้อสินค้า	-	-	4	-	ราคาตลาด
ค่าขนส่งและค่าบริการ	-	-	729	1,040	ราคาตลาด
ดอกเบี้ยจ่าย	-	-	3	2	อัตราร้อยละ 3.5 ต่อปี
ค่าเช่าอื่น	-	-	2	1	ราคาตลาด
ค่าบริการจัดการ	-	-	1	1	ราคาตามสัญญา
ค่าสาธารณูปโภค	-	-	1	-	ราคาตามสัญญา
<b>รายการธุรกิจกับการร่วมค้า</b>					
ขายสินค้า	15	17	-	-	ราคาตลาด
<b>รายการธุรกิจกับบริษัทร่วม</b>					
รายได้เงินปันผล	20	16	-	16	ตามที่ประกาศจ่าย
<b>รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>					
ค่าเช่าจ่าย	20	14	15	12	ราคาตามสัญญา
ซื้อที่ดิน	-	3	-	-	ราคาที่ตกลงร่วมกัน
ค่าสาธารณูปโภค	3	-	1	-	ราคาตามสัญญา

ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัทและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
<b>ลูกหนี้การค้า (หมายเหตุ 8)</b>				
บริษัทย่อย	-	-	182,093	224,876
การร่วมค้า	3,587	5,303	-	-
หัก: ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	-	(38)	(138,730)	(149,362)
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ	3,587	5,265	43,363	75,514
<b>ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น (หมายเหตุ 8)</b>				
บริษัทย่อย	-	-	10,349	33,620
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน (กรรมการของบริษัทฯ)	5,700	-	-	-
รวมลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	5,700	-	10,349	33,620
<b>เงินทดรองจ่าย (หมายเหตุ 8)</b>				
บริษัทย่อย	-	-	-	1,218
<b>ดอกเบี้ยค้างรับ (หมายเหตุ 8)</b>				
บริษัทย่อย	-	-	5,566	7,873
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ	9,287	5,265	59,278	118,225
<b>เจ้าหนี้การค้า (หมายเหตุ 19)</b>				
บริษัทย่อย	-	-	54,343	817,022
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (มีกรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน)	11	117	-	-
รวมเจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	11	117	54,343	817,022
<b>เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น (หมายเหตุ 19)</b>				
บริษัทย่อย	-	-	20,228	21,204
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (มีกรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน)	2,502	2,510	1,086	1,277
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน (กรรมการของบริษัทฯ)	-	3,000	-	-
รวมเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2,502	5,510	21,314	22,481
<b>ดอกเบี้ยค้างจ่าย (หมายเหตุ 19)</b>				
บริษัทย่อย	-	-	-	1,374
<b>ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ 19)</b>				
บริษัทย่อย	-	-	10,163	36,245
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (มีกรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน)	-	-	-	-
รวมค่าใช้จ่ายค้างจ่าย - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	10,163	36,245
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2,513	5,627	85,820	877,122



(หน่วย: พันบาท)				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
<b>หนี้สินตามสัญญาเช่า</b>				
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (มีกรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน)				
หนี้สินตามสัญญาเช่า	66,521	91,822	42,137	63,134
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(14,861)	(18,883)	(9,211)	(13,968)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	51,660	72,939	32,926	49,166

#### เงินให้กู้ยืมและเงินกู้ยืมจากบริษัทย่อย

ยอดคงค้างของเงินให้กู้ยืมและเงินกู้ยืมระหว่างกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 และการเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินให้กู้ยืมและเงินกู้ยืมดังกล่าวมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)				
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	เพิ่มขึ้นระหว่างปี	ลดลงระหว่างปี	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย				
บริษัท เอ.จี.อี. ทรานสปอร์ต จำกัด	180,500	-	(180,500)	-
บริษัท เอจีอี เทอร์มินอล จำกัด	287,000	161,000	(448,000)	-
บริษัท เอจีอี อกริ เทคคิง จำกัด	1,110	-	(1,110)	-
บริษัท เอจีอี เวนเจอร์ส จำกัด	296,110	781,000	(430,710)	646,400
บริษัท เอจีอี โกลบอล เทค จำกัด	1,700	3,300	(3,800)	1,200
รวม	766,420	945,300	(1,064,120)	647,600

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อยคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 5.8 ต่อปี (2567: ร้อยละ 3.5 ต่อปี) โดยมีกำหนดชำระคืนเงินต้นภายใน 6 เดือน และไม่มีหลักประกัน

(หน่วย: พันบาท)				
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	เพิ่มขึ้นระหว่างปี	ลดลงระหว่างปี	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อย				
บริษัท เอจีอี เทอร์มินอล จำกัด	24,685	-	(24,685)	-
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(24,685)			-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อย - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-			-

เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อยคิดดอกเบี้ยในอัตราดอกเบี้ยขั้นต่ำสำหรับเงินกู้ยืม (MLR) ของธนาคารในประเทศลบอัตราคงที่ โดยมีกำหนดชำระคืนเป็นงวดทุกเดือนเริ่มตั้งแต่เดือนมกราคม 2562 และเสร็จสิ้นภายในเดือนมีนาคม 2569 เงินให้กู้ยืมดังกล่าวเป็นเงินให้กู้ยืมที่ไม่มีหลักประกัน และได้มีการรับชำระคืนครบถ้วนในปี 2568

(หน่วย: พันบาท)

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อย	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	เพิ่มขึ้น ระหว่างปี	ลดลง ระหว่างปี	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568
	2567	ระหว่างปี	ระหว่างปี	2568
บริษัท มัลติ เอนเนอจี เทคคิง (2020) จำกัด	107,600	-	(107,600)	-
บริษัท เอจีอี อกริ เทคคิง จำกัด	800	-	(800)	-
บริษัท เอจีอี โกลบอล เทค จำกัด	1,200	-	(1,200)	-
รวม	109,600	-	(109,600)	-

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อยคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 3.5 ต่อปี โดยมีกำหนดชำระคืนเงินต้นภายใน 6 เดือนและไม่มีหลักประกัน

#### คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
ผลประโยชน์ระยะสั้น	93,914	71,939	30,023	30,869
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	2,522	4,428	1,096	3,635
รวม	96,436	76,367	31,119	34,504

#### การเข้าประกันกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทฯมีการระงับการเข้าประกันให้กับบริษัทย่อยและกิจการที่เกี่ยวข้องกันตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 35.4 ข)

## 7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
เงินสด	805	5,733	275	159
เช็คในมือ	3,928	3,787	-	-
เงินฝากธนาคาร	544,947	486,670	257,253	334,876
รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	549,680	496,190	257,528	335,035

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 เงินฝากธนาคารมีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.1 ถึง 0.5 ต่อปี (2567: ร้อยละ 0.1 ถึง 1.6 ต่อปี)

#### 8. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
<b>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)</b>				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	3,587	5,303	43,281	75,514
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	-	-	82	-
3 - 6 เดือน	-	-	-	-
6 - 12 เดือน	-	-	-	-
มากกว่า 12 เดือน	-	-	138,730	149,362
รวม	3,587	5,303	182,093	224,876
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	-	(38)	(138,730)	(149,362)
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ	3,587	5,265	43,363	75,514
<b>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน</b>				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	1,616,913	1,676,904	1,097,551	1,240,627
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	206,834	399,322	114,465	323,438
3 - 6 เดือน	4,646	8,991	282	8,050
6 - 12 เดือน	11,842	7,757	-	1,504
มากกว่า 12 เดือน	15,313	20,676	593	4,319
รวม	1,855,548	2,113,650	1,212,891	1,577,938
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(21,568)	(28,216)	(1,063)	(7,808)
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ	1,833,980	2,085,434	1,211,828	1,570,130
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	1,837,567	2,090,699	1,255,191	1,645,644
<b>ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น</b>				
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
(หมายเหตุ 6)	-	-	10,349	33,620
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	232,534	30,687	10,510	2,419
ลูกหนี้ค่าหุ้น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)	5,700	-	-	-
เงินทดรองจ่าย - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)	-	-	-	1,218
เงินทดรองจ่าย - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	25,616	16,544	83	-
ดอกเบี้ยค้างรับ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)	-	-	5,566	7,873
ดอกเบี้ยค้างรับ - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	4,899	1,587	4,447	1,474
รวม	268,749	48,818	30,955	46,604
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(31,532)	(30,889)	-	-
รวมลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	237,217	17,929	30,955	46,604
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	2,074,784	2,108,628	1,286,146	1,692,248

ระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าโดยปกติมีระยะเวลา 30 ถึง 90 วัน

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้ามีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
ยอดคงเหลือต้นปี	28,254	22,510	157,170	156,355
สำรองผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	10,594	6,027	(3,981)	1,828
ตัดจำหน่าย	(16,902)	-	(2,764)	-
การเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยน	-	-	(10,632)	(1,013)
ผลต่างจากการแปลงค่าทางการเงิน	(378)	(283)	-	-
ยอดคงเหลือปลายปี	21,568	28,254	139,793	157,170

## 9. ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อและสัญญาเงินให้กู้ยืม

	(หน่วย: พันบาท)					
	งบการเงินรวม					
	ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อและสัญญาเงินให้กู้ยืม - ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อและสัญญาเงินให้กู้ยืม - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		รวม	
	2568	2567	2568	2567	2568	2567
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อ	40,426	30,791	68,707	77,776	109,133	108,567
ลูกหนี้สัญญาเงินให้กู้ยืม	114,000	112,445	-	-	114,000	112,445
รวม	154,426	143,236	68,707	77,776	223,133	221,012
หัก: ดอกเบี้ยค้างรับรอตัดบัญชี	(12,255)	(11,508)	(14,444)	(17,065)	(26,699)	(28,573)
หัก: ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(797)	(300)	-	-	(797)	(300)
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อและสัญญาเงินให้กู้ยืม - สุทธิ	141,374	131,428	54,263	60,711	195,637	192,139

ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อและสัญญาเงินให้กู้ยืมดังกล่าวเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต

สัญญาเช่าซื้อของกลุ่มบริษัทมีอายุสัญญาระหว่าง 3 ถึง 6 ปี โดยมีกำหนดชำระคืนเป็นงวดทุกเดือนและคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละคงที่ตามที่ระบุในสัญญา และเป็นสัญญาเช่าซื้อที่มีหลักประกัน

สัญญาเงินให้กู้ยืมของกลุ่มบริษัทมีอายุสัญญาระหว่าง 1 ถึง 5 ปี โดยมีกำหนดชำระคืนเงินต้นเมื่อครบกำหนดและคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละคงที่ตามที่ระบุในสัญญา และเป็นสัญญาเงินให้กู้ยืมที่มีหลักประกัน

# 10. สินค้ำคงเหลือ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	รายการปรับลดราคาทุน					
	ให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะ					
	ราคาทุน		ได้รับ		สินค้ำคงเหลือ - สุทธิ	
	2568	2567	2568	2567	2568	2567
สินค้ำสำเร็จรูป	438,755	1,530,295	(6,129)	(7,555)	432,626	1,522,740
สินค้ำสำเร็จรูป - รถยนต์	251,009	75,088	(7,150)	-	243,859	75,088
น้ำมันเชื้อเพลิง	2,346	1,019	-	-	2,346	1,019
วัตถุดิบ	676,152	662,549	-	-	676,152	662,549
วัตถุดิบระหว่างทาง	205,168	58,651	-	-	205,168	58,651
สินค้ำระหว่างทาง	29,357	16	-	-	29,357	16
อะไหล่และวัสดุ	20,822	11,067	-	-	20,822	11,067
รวม	1,623,609	2,338,685	(13,279)	(7,555)	1,610,330	2,331,130

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	รายการปรับลดราคาทุน					
	ให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะ					
	ราคาทุน		ได้รับ		สินค้ำคงเหลือ - สุทธิ	
	2568	2567	2568	2567	2568	2567
สินค้ำสำเร็จรูป	329,585	1,352,178	(276)	-	329,309	1,352,178
วัตถุดิบ	672,379	656,894	-	-	672,379	656,894
วัตถุดิบระหว่างทาง	204,605	60,877	-	-	204,605	60,877
สินค้ำระหว่างทาง	106	-	-	-	106	-
รวม	1,206,675	2,069,949	(276)	-	1,206,399	2,069,949

รายการเปลี่ยนแปลงของรายการปรับลดราคาทุนให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
ยอดคงเหลือต้นปี	7,555	3,770	-	-
ปรับลดราคาทุน	12,552	4,395	970	-
กลับรายการ	(6,828)	(610)	(694)	-
ยอดคงเหลือปลายปี	13,279	7,555	276	-

กลุ่มบริษัทบันทึกการปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือโดยแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนขายและบันทึกการกลับรายการปรับลดมูลค่าสินค้าคงเหลือโดยนำไปหักจากมูลค่าของสินค้าคงเหลือที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในระหว่างปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทได้จำหน่ายสินค้าคงเหลือมูลค่า 1,314 ล้านบาท (2567: 1,000 ล้านบาท) (เฉพาะกิจการ: 1,000 ล้านบาท (2567: 1,000 ล้านบาท)) เพื่อเป็นหลักประกันเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน

## 11. เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน

ยอดคงเหลือนี้ คือ เงินฝากออมทรัพย์และเงินฝากประจำของบริษัทฯ และเงินฝากออมทรัพย์ของบริษัทย่อย ซึ่งได้นำไปค้ำประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากสถาบันการเงิน

## 12. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

### 12.1 เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงในงบการเงินเฉพาะกิจการ มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

บริษัท	ทุนเรียกชำระแล้ว		ราคาทุน		ค่าเผื่อการด้อยค่า		มูลค่าสุทธิ		เงินปันผลที่บริษัทฯรับระหว่างปี	
	2568	2567	2568	2567	2568	2567	2568	2567	2568	2567
บริษัท เอ.จี.อี. ทรานสปอร์ต จำกัด	-	-	-	-	-	-	-	-	-	103,950
บริษัท เอจีอี เทอร์มินอล จำกัด	230,000	230,000	230,000	230,000	-	-	230,000	230,000	230,000	-
บริษัท มัลติ เอนเนอจี เทรดดิ้ง (2020) จำกัด	36,000	36,000	35,999	35,999	-	-	35,999	35,999	82,438	-
บริษัท เอจีอี โกลบอล เทรด จำกัด	52,000	52,000	52,184	52,184	(48,544)	(48,544)	3,640	3,640	-	-
บริษัท เอจีอี อกริ เทรดดิ้ง จำกัด	2,000	2,000	2,000	2,000	-	-	2,000	2,000	-	-
บริษัท เอจีอี เวเนเจอร์ จำกัด	51,000	51,000	50,999	50,999	-	-	50,999	50,999	-	-
บริษัท เอเชีย ไบโอมอส จำกัด	692,120	692,120	468,651	468,651	-	-	468,651	468,651	-	-
(มหาชน)										
รวม			839,833	839,833	(48,544)	(48,544)	791,289	791,289	312,438	103,950

## 12.2 รายละเอียดของบริษัทย่อยซึ่งมีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีสาระสำคัญ

ชื่อบริษัท	(หน่วย: พันบาท)					
	ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยสะสม		ขาดทุนที่แบ่งให้กับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยในระหว่างปี		กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นที่แบ่งให้กับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยในระหว่างปี	
	2568	2567	2568	2567	2568	2567
บริษัท เอเชีย ไปโอแมส จำกัด (มหาชน)	360,161	418,137	(49,966)	(1,506)	(8,010)	13,745

## 12.3 ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของบริษัทย่อยซึ่งมีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีสาระสำคัญ ซึ่งเป็นข้อมูลก่อนการตัดรายการระหว่างกัน

สรุปรายการฐานะทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 ดังนี้

	(หน่วย : ล้านบาท)	
	บริษัท เอเชีย ไปโอแมส จำกัด (มหาชน)	
	2568	2567
สินทรัพย์หมุนเวียน	412	493
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	1,051	1,111
หนี้สินหมุนเวียน	645	629
หนี้สินไม่หมุนเวียน	72	108

สรุปรายการกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 ดังนี้

	(หน่วย : ล้านบาท)	
	บริษัท เอเชีย ไปโอแมส จำกัด (มหาชน)	
	2568	2567
รายได้	2,039	2,609
ขาดทุนสำหรับปี	(104)	(41)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(16)	17
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม	(120)	(24)

สรุปรายการกระแสเงินสดสำหรับปี 2568 และ 2567 ดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

บริษัท เอเชีย ไบโอบีโอส จำกัด

(มหาชน)

	2568	2567
กระแสเงินสดจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	(25)	228
กระแสเงินสดจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	18	(37)
กระแสเงินสดจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	1	(195)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงสุทธิ	(6)	(4)

### 13. เงินลงทุนในการร่วมค้า

เงินลงทุนในการร่วมค้าซึ่งเป็นเงินลงทุนในกิจการที่บริษัทฯ และบริษัทอื่นควบคุมร่วมกันมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

การร่วมค้า	ลักษณะธุรกิจ	งบการเงินรวม					
		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		มูลค่าตามบัญชีตามวิธีส่วนได้เสีย	
		2568 (ร้อยละ)	2567 (ร้อยละ)	2568	2567	2568	2567
บริษัท แอท เอนเนอจี โซลูชั่น จำกัด	ผลิตและจำหน่ายไอน้ำ และให้บริการด้านสาธารณูปโภคสำหรับโรงงานอุตสาหกรรม	50	50	100,000	100,000	84,260	84,130

(หน่วย: พันบาท)

การร่วมค้า	ลักษณะธุรกิจ	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน		มูลค่าตามบัญชีตามวิธีราคาทุน - สุทธิ	
		2568 (ร้อยละ)	2567 (ร้อยละ)	2568	2567	2568	2567	2568	2567
บริษัท แอท เอนเนอจี โซลูชั่น จำกัด	ผลิตและจำหน่ายไอน้ำ และให้บริการด้านสาธารณูปโภคสำหรับโรงงานอุตสาหกรรม	50	50	100,000	100,000	(8,000)	-	92,000	100,000

ในระหว่างปี บริษัทฯ รับรู้ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จจากเงินลงทุนในการร่วมค้าในงบการเงินรวมโดยรับรู้ส่วนแบ่งกำไรจำนวน 0.1 ล้านบาท (2567: ส่วนแบ่งขาดทุนจำนวน 2 ล้านบาท) และไม่มีรายได้เงินปันผลจากการร่วมค้าดังกล่าว

บริษัทฯ ได้ประเมินการด้อยค่าของเงินลงทุนในการร่วมค้าโดยพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดจากมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์โดยประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับอ้างอิงจากประมาณการทางการเงินซึ่งได้รับอนุมัติจากฝ่ายบริหาร ประมาณการกระแสเงินสดดังกล่าวครอบคลุมระยะอายุสัญญาสำหรับแต่ละหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด



ข้อสมมติที่สำคัญในการคำนวณมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 สรุปได้ดังนี้

- อัตราการเติบโต ร้อยละ 1 ถึง 2 ต่อปี
- อัตราคิดลดก่อนภาษี ร้อยละ 8.35 ต่อปี

ฝ่ายบริหารพิจารณาอัตราการเติบโตจากการคาดการณ์การเติบโตของตลาดและอัตราคิดลดเป็นอัตราก่อนภาษีที่สะท้อนถึงความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะที่เกี่ยวข้องกับส่วนงานนั้น ๆ

จากการประเมินมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด บริษัทบันทึกค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในการร่วมค้าเป็นจำนวน 8 ล้านบาท ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 เนื่องจากมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของเงินลงทุนในบริษัทดังกล่าวจากมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชี

ทั้งนี้ ข้อสมมติที่สำคัญซึ่งฝ่ายบริหารใช้ในการกำหนดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดมาจากดุลยพินิจของผู้บริหาร ซึ่งอยู่บนพื้นฐานของประสบการณ์ในอดีตและแผนการดำเนินธุรกิจ รวมถึงการคาดการณ์ในอนาคตที่ผู้บริหารเชื่อว่าสมเหตุสมผลในสถานการณ์ปัจจุบัน โดยหากมีการเปลี่ยนแปลงของข้อมูลหรือมีข้อมูลใหม่ที่ชัดเจนขึ้น อาจทำให้เกิดผลกระทบต่อการเปลี่ยนแปลงของข้อสมมติที่ใช้ในการคำนวณประมาณการแสดงเงินสดในอนาคตคิดลดตลอดจนความอ่อนไหวของข้อสมมติต่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

#### ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของการร่วมค้า

สรุปรายการฐานะทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 ดังนี้

	(หน่วย : ล้านบาท)	
	บริษัท แอท เอนเนอจี โซลูชั่น จำกัด	
	2568	2567
สินทรัพย์หมุนเวียน	17	21
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	287	306
หนี้สินหมุนเวียน	(29)	(30)
หนี้สินไม่หมุนเวียน	(107)	(127)
<b>สินทรัพย์ - สุทธิ</b>	<b>168</b>	<b>170</b>
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของการร่วมค้า	(1)	(1)
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของการร่วมค้า	167	169
สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)	50	50
<b>มูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียของกิจการในการร่วมค้า</b>	<b>84</b>	<b>85</b>

สรุปรายการกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 ดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

	บริษัท แอท เอนเนอจี โซลูชั่น จำกัด	
	2568	2567
รายได้	60	61
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	1	(4)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม	1	(4)

## 14. เงินลงทุนในบริษัทร่วม

### 14.1 รายละเอียดของบริษัทร่วม

(หน่วย: พันบาท)

บริษัท	ลักษณะธุรกิจ	งบการเงินรวม		มูลค่าตามบัญชี		ตามวิธีส่วนได้เสีย	
		ราคาทุน					
		2568	2567	2568	2567	2568	2567
		(ร้อยละ)	(ร้อยละ)				
บริษัท คิวทีซี เอนเนอจี้ จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่ายหม้อแปลงไฟฟ้าตามคำสั่งซื้อของลูกค้า และให้บริการที่เกี่ยวข้อง	24*	24*	328,306	328,306	345,053	358,591

\* ถือหุ้นโดยบริษัท เอเซีย ไปโอแมส จำกัด (มหาชน) (บริษัทย่อย)

### 14.2 ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและเงินปันผล

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทรับรู้ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมในงบการเงินรวมและรับรู้เงินปันผลจากการเงินลงทุนในบริษัทร่วม ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

ชื่อบริษัท	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ส่วนแบ่งกำไรขาดทุน							
	ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมระหว่างปี		เบ็ดเสร็จอื่นจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมระหว่างปี		เงินปันผลระหว่างปี		เงินปันผลระหว่างปี	
	2568	2567	2568	2567	2568	2567	2568	2567
บริษัท คิวทีซี เอนเนอจี้ จำกัด (มหาชน)	6,928	27,189	(1,606)	(1,100)	20,465	16,356	-	16,356

### 14.3 มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในบริษัทร่วมที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในบริษัท คิวทีซี เอนเนอจี้ จำกัด (มหาชน) ที่เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มีมูลค่า 282 ล้านบาท (2567: 311 ล้านบาท)

#### 14.4 ข้อมูลทางการเงินของบริษัทร่วม

สรุปรายการฐานะทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 ดังนี้

	(หน่วย : ล้านบาท)	
	บริษัท คิวทีซี เอนเนอร์ยี จำกัด	
	(มหาชน)	
	2568	2567
สินทรัพย์หมุนเวียน	1,350	1,249
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	1,002	749
หนี้สินหมุนเวียน	(719)	(318)
หนี้สินไม่หมุนเวียน	(68)	(56)
<b>สินทรัพย์ - สุทธิ</b>	<b>1,565</b>	<b>1,624</b>
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทร่วม	(5)	(1)
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทร่วม	1,560	1,623
สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)	24	24
<b>สัดส่วนตามส่วนได้เสียของกิจการในบริษัทร่วม</b>	<b>374</b>	<b>390</b>

สรุปรายการกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 ดังนี้

	(หน่วย : ล้านบาท)	
	บริษัท คิวทีซี เอนเนอร์ยี จำกัด	
	(มหาชน)	
	2568	2567
รายได้	1,585	1,515
กำไรสำหรับปี	28	113
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(7)	(5)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม	21	108

#### 15. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

	(หน่วย: พันบาท)		
	งบการเงินรวม		
	ที่ดินและอาคาร ที่ไม่ได้ใช้ ในการดำเนินงาน	ที่ดินและ อาคารให้เช่า	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	96,475	-	96,475
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	96,475	-	96,475
โอนมาจากที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (หมายเหตุ 16)	400,630	4,809	405,439
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	497,105	4,809	501,914

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ที่ดินและอาคาร ที่ไม่ได้ใช้			
	ในการดำเนินงาน	ที่ดินให้เช่า	อาคารให้เช่า	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	65,016	640,267	32,100	737,383
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	65,016	640,267	32,100	737,383
โอนเปลี่ยนประเภทสินทรัพย์	252,699	(252,699)	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	317,715	387,568	32,100	737,383

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนข้างต้นประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระในปี 2566 โดยใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาด (Market Approach) สำหรับที่ดินและอาคารที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงานและที่ดินให้เช่า และใช้วิธีพิจารณาจากรายได้ (Income Approach) สำหรับอาคารให้เช่า

ข้อสมมติฐานหลักที่ใช้ในการประเมินมูลค่ายุติธรรม สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		ผลกระทบต่อมูลค่า ยุติธรรมเมื่ออัตราตาม ข้อสมมติฐานเพิ่มขึ้น
	2568	2567	2568	2567	
ราคาต่อตารางวา (บาท)	800 - 17,500	800 - 1,250	750 - 15,500	750 - 15,500	มูลค่ายุติธรรมเพิ่มขึ้น
อัตราการใช้พื้นที่ (ร้อยละ)	-	-	100	100	มูลค่ายุติธรรมเพิ่มขึ้น
อัตราคิดลด (ร้อยละต่อปี)	-	-	10	10	มูลค่ายุติธรรมลดลง
อัตราค่าเช่าต่อพื้นที่ (บาทต่อตารางเมตร)	-	-	120	120	มูลค่ายุติธรรมเพิ่มขึ้น

บริษัทฯ ได้นำอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีจำนวน 701 ล้านบาท (2567: 701 ล้านบาท) ไปจดจำนองเพื่อค้ำประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากสถาบันการเงิน

## 16. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

สินทรัพย์ซึ่ง แสดงมูลค่าตาม ราคาที่ตีใหม่	งบการเงินรวม								
	สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน								
	ที่ดินและส่วน ปรับปรุงที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง	เครื่องจักรและ อุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง และเครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	เรือลำเลียง	สินทรัพย์ ระหว่างติดตั้ง และก่อสร้าง	รวม	
	ลานถ่านหิน	อาคาร							
ราคาทุน/ราคาที่ตีใหม่									
ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	1,110,862	145,939	533,686	321,347	54,566	131,519	640,779	84,198	3,022,896
ซื้อเพิ่ม	13,013	14,889	11,425	23,237	17,970	3,716	13,600	65,145	162,995
ตีราคา (หมายเหตุ 26)	35,108	-	-	-	-	-	-	-	35,108
โอนมาจากสินทรัพย์สิทธิการใช้ (หมายเหตุ 20)	-	-	-	-	-	7,225	-	-	7,225
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(3,410)	(9,056)	(2,890)	(18,543)	-	-	(33,899)
โอนเข้า (ออก)	4,559	-	35,593	15,266	893	279	-	(56,590)	-
ผลต่างจากการแปลงค่าทางการเงิน	-	-	-	-	(1)	-	-	-	(1)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	1,163,542	160,828	577,294	350,794	70,538	124,196	654,379	92,753	3,194,324
ซื้อเพิ่ม	-	8,590	40,329	36,692	10,379	16,145	-	52,652	164,787
ตีราคา (หมายเหตุ 26)	(21,335)	-	-	-	-	-	-	-	(21,335)
โอนมาจากสินทรัพย์สิทธิการใช้ (หมายเหตุ 20)	-	-	-	-	-	165,171	-	-	165,171
โอนไปยังอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน (หมายเหตุ 15)	(395,293)	-	(29,373)	-	-	-	-	-	(424,666)
โอนเปลี่ยนประเภทสินทรัพย์	-	-	(181)	(157)	(626)	-	-	-	(964)
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(974)	(3,676)	(53,521)	(3,809)	(172,846)	-	-	(234,826)
โอนเข้า (ออก)	110	-	44,211	7,922	41	-	-	(52,284)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	747,024	168,444	628,604	341,730	76,523	132,666	654,379	93,121	2,842,491

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม								
สินทรัพย์ซึ่ง แสดงมูลค่าตาม ราคาที่ดีใหม่	สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน								
ที่ดินและส่วน ปรับปรุงที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง	เครื่องจักรและ อุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง และเครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	เรือสำเภา	สินทรัพย์ ระหว่างติดตั้ง และก่อสร้าง	รวม		
ค่าเสื่อมราคาสะสม									
ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	17,295	100,398	312,068	156,666	38,752	103,391	139,919	-	868,489
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	6,870	15,106	29,369	31,377	7,810	5,833	29,931	-	126,296
โอนมาจากสินทรัพย์สิทธิการใช้ (หมายเหตุ 20)	-	-	-	-	-	4,208	-	-	4,208
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(3,309)	(6,774)	(2,759)	(15,894)	-	-	(28,736)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	-	-	-	-	(1)	-	-	-	(1)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	24,165	115,504	338,128	181,269	43,802	97,538	169,850	-	970,256
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	7,050	11,788	33,587	30,436	9,873	8,430	30,076	-	131,240
โอนมาจากสินทรัพย์สิทธิการใช้ (หมายเหตุ 20)	-	-	-	-	-	123,639	-	-	123,639
โอนไปยังอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน (หมายเหตุ 15)	(9,579)	-	(10,891)	-	-	-	-	-	(20,470)
โอนเปลี่ยนประเภทสินทรัพย์	-	-	(131)	(116)	(486)	-	-	-	(733)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(332)	(3,081)	(8,944)	(2,948)	(129,897)	-	-	(145,202)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	21,636	126,960	357,612	202,645	50,241	99,710	199,926	-	1,058,730

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินรวม								
สินทรัพย์ซึ่ง แสดงมูลค่าตาม ราคาที่ดีใหม่	สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน							
	ที่ดินและส่วน ปรับปรุงที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง อาคาร	เครื่องจักรและ อุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง และเครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	เรือลำเลียง	สินทรัพย์ ระหว่างติดตั้ง และก่อสร้าง	รวม
ค่าเผื่อการด้อยค่า								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	-	-	-	(42)	(10)	-	(30,366)	(30,418)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	-	-	-	(42)	(10)	-	(30,366)	(30,418)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	-	-	-	(42)	(10)	-	(30,366)	(30,418)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี								
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	1,139,377	45,324	239,166	169,483	26,726	26,658	62,387	2,193,650
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	725,497	34,325	273,120	143,965	26,272	32,956	62,755	1,753,343
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี								
2567 (จำนวน 114 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)								126,296
2568 (จำนวน 106 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)								131,240

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ

สินทรัพย์ซึ่ง แสดงมูลค่าตาม ราคาที่ดีใหม่	สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน						
	ที่ดินและส่วน ปรับปรุงที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง อาคาร	เครื่องจักรและ อุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง และเครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างติดตั้ง และก่อสร้าง	รวม
ราคาทุน/ราคาที่ดีใหม่							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	27,522	45,624	71,165	103,915	25,224	30,502	312,303
ซื้อเพิ่ม	-	-	780	80	11,397	501	27,607
โอนมาจากสินทรัพย์สิทธิการใช้ (หมายเหตุ 20)	-	-	-	-	1,870	-	1,870
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(8,136)	(1,792)	(7,564)	-	(17,492)
โอนเข้า (ออก)	-	-	13,581	203	-	(13,784)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	27,522	45,624	85,526	95,859	35,032	9,416	324,288
ซื้อเพิ่ม	-	-	2,177	6	1,039	1,206	4,428
โอนมาจากสินทรัพย์สิทธิการใช้ (หมายเหตุ 20)	-	-	-	-	1,204	-	1,204
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(2,166)	(51,530)	(1,757)	-	(61,002)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	27,522	45,624	85,537	44,335	34,314	10,622	268,918



(หน่วย: พันบาท)

## งบการเงินเฉพาะกิจการ

สินทรัพย์ซึ่ง แสดงมูลค่าตาม ราคาที่ดีใหม่	สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน						สินทรัพย์ ระหว่างติดตั้ง และก่อสร้าง	รวม
	ที่ดินและส่วน ปรับปรุงที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง อาคาร	เครื่องจักรและ อุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง และเครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ			
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	-	42,874	50,219	67,788	19,103	28,483	-	208,467
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	330	5,041	7,475	4,037	819	-	17,702
โอนมาจากสินทรัพย์สิทธิการใช้ (หมายเหตุ 20)	-	-	-	-	-	1,870	-	1,870
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(5,910)	(1,754)	(7,267)	-	-	(14,931)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	-	43,204	55,260	69,353	21,386	23,905	-	213,108
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	192	4,957	4,539	5,111	475	-	15,274
โอนมาจากสินทรัพย์สิทธิการใช้ (หมายเหตุ 20)	-	-	-	-	-	1,204	-	1,204
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(2,166)	(39,657)	(1,715)	(5,514)	-	(49,052)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	-	43,396	58,051	34,235	24,782	20,070	-	180,534
<b>ค่าเผื่อการด้อยค่า</b>								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	-	-	-	-	-	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	-	-	-	-	-	-	-	-
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	1,562	15,455	-	-	-	-	17,016
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	-	1,562	15,455	-	-	-	-	17,016
<b>มูลค่าสุทธิตามบัญชี</b>								
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	27,522	2,420	30,266	26,506	13,646	1,404	9,416	111,180
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	27,522	666	12,032	10,100	9,532	894	10,622	71,368
<b>ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี</b>								
2567 (จำนวน 10 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)								17,702
2568 (จำนวน 6 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)								15,274

กลุ่มบริษัทได้จัดให้มีการประเมินราคาที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดินโดยผู้ประเมินราคาอิสระ ในปี 2566 โดยใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาด (Market Approach)

ข้อสมมติฐานหลักที่ใช้ในการประเมินมูลค่าราคาที่ดินใหม่ สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		ผลกระทบต่อมูลค่า ยุติธรรมเมื่ออัตราตาม ข้อสมมติฐานเพิ่มขึ้น
	2568	2567	2568	2567	
ราคาต่อตารางวา (บาท)	500 - 70,000	500 - 70,000	500 - 70,000	750 - 10,000	มูลค่ายุติธรรมเพิ่มขึ้น

หากกลุ่มบริษัทแสดงมูลค่าของที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดินด้วยวิธีราคาทุน มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 แสดงจำนวน 422 ล้านบาท (2567: 582 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 42 ล้านบาท (2567: 42 ล้านบาท))

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้ว แต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวน 400 ล้านบาท (2567: 386 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 127 ล้านบาท (2567: 143 ล้านบาท))

กลุ่มบริษัทได้จัดจ้างของที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบนที่ดินดังกล่าว และจดจำนำเครื่องจักรและอุปกรณ์ และเรือลำเลียง ซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 จำนวน 1,422 ล้านบาท (2567: 1,426 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: ไม่มี) ไว้เป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากสถาบันการเงิน

## 17. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 แสดงได้ดังนี้

	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	โปรแกรม				โปรแกรม		
	สิทธิ์	โปรแกรม	ระหว่าง		โปรแกรม	ระหว่าง	
	การขาย	คอมพิวเตอร์	ติดตั้ง	รวม	คอมพิวเตอร์	ติดตั้ง	รวม
<b>ราคาทุน</b>							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	-	22,765	1,198	23,963	16,483	1,178	17,661
ซื้อเพิ่ม	-	610	5,915	6,525	229	913	1,142
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(108)	(108)	-	(87)	(87)
โอนเข้า (ออก)	-	698	(698)	-	698	(698)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	-	24,073	6,307	30,380	17,410	1,306	18,716
ซื้อเพิ่ม	13,203	355	1,971	15,529	17	-	17
ค่าตัดจำหน่าย	-	-	(173)	(173)	-	(166)	(166)
โอนเข้า (ออก)	-	4,610	(4,610)	-	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	13,203	29,038	3,495	45,736	17,427	1,140	18,567

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	สิทธิ์ การขาย	โปรแกรม			โปรแกรม คอมพิวเตอร์	โปรแกรม		
		โปรแกรม คอมพิวเตอร์	ระหว่าง ติดตั้ง	รวม		ระหว่าง ติดตั้ง	รวม	
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	-	11,743	-	11,743	6,138	-	6,138	
ค่าตัดจำหน่าย	-	1,646	-	1,646	1,337	-	1,337	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	-	13,389	-	13,389	7,475	-	7,475	
ค่าตัดจำหน่าย	1,208	1,800	-	3,008	1,307	-	1,307	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	1,208	15,189	-	16,397	8,782	-	8,782	
<b>มูลค่าสุทธิตามบัญชี</b>								
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	-	10,684	6,307	16,991	9,935	1,306	11,241	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	11,995	13,849	3,495	29,339	8,645	1,140	9,785	

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนจำนวนหนึ่งซึ่งตัดจำหน่ายหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวน 6 ล้านบาท (2567: 1 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: ไม่มี)

#### 18. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
เจ้าหนี้ทรัสต์รีซีท	1,085,868	2,467,605	977,147	2,310,208
เงินกู้ยืมระยะสั้น	1,165,877	672,675	374,000	289,500
รวมเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	2,251,745	3,140,280	1,351,147	2,599,708

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเป็นเงินกู้ยืมสกุลเงินเหรียญสหรัฐอเมริกาสกุลเงินบาทจากธนาคารในประเทศหลายแห่ง ซึ่งคิดดอกเบี้ยในอัตราคงที่โดยอ้างอิงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินของกลุ่มบริษัทค้ำประกันโดยเงินฝากประจำ สินค้าคงเหลือ และมีการรวมการของกลุ่มบริษัทร่วมค้ำประกัน การจดจำนองอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนและที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างของบริษัทฯ และที่ดินและสิ่งปลูกสร้างของบริษัทย่อย

## 19. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)	11	117	54,343	817,022
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	572,664	409,557	428,936	273,851
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)	2,502	5,510	21,314	22,481
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	65,970	87,790	31,247	37,484
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น - ค่าซื้ออุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	14,823	2,446	73	415
ดอกเบี้ยค้างจ่าย - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)	-	-	-	1,374
ดอกเบี้ยค้างจ่าย - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	12,263	8,039	11,619	7,603
เงินรับล่วงหน้า	9,855	8,299	3,127	24
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)	-	-	10,163	36,245
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	146,737	125,937	45,825	43,651
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	824,825	647,695	606,647	1,240,150

## 20. สัญญาเช่า

กลุ่มบริษัททำสัญญาเช่าสินทรัพย์เพื่อใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท โดยมีอายุสัญญาระหว่าง 1 ถึง 7 ปี

### ก) สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	อาคารและ				รวม
	ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	ส่วนปรับปรุงอาคาร	เครื่องจักรและอุปกรณ์	ยานพาหนะ	
ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	10,165	81,171	3,106	332,560	427,002
เพิ่มขึ้น	-	132,699	22,340	11,402	166,441
จำหน่าย	-	-	-	(202)	(202)
โอนไปยังที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (หมายเหตุ 16)	-	-	-	(5,355)	(5,355)
ลดลงจากการยกเลิกสัญญาเช่า	-	(24,293)	-	-	(24,293)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(2,037)	(35,833)	(2,138)	(69,108)	(109,116)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	8,128	153,744	23,308	269,297	454,477
เพิ่มขึ้น	158	140,504	-	34,480	175,142
จำหน่าย	-	-	-	(31,435)	(31,435)
โอนไปยังที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (หมายเหตุ 16)	-	-	-	(18,227)	(18,227)
ลดลงจากการยกเลิกสัญญาเช่า/เปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า	(4,358)	(47,457)	-	-	(51,815)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(3,225)	(36,931)	(3,008)	(71,319)	(114,483)
ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสำหรับปี	-	(25,473)	-	-	(25,473)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	703	184,387	20,300	182,796	388,186

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	อาคารและ			รวม
	ที่ดินและส่วน ปรับปรุงที่ดิน	ส่วนปรับปรุง อาคาร	ยานพาหนะ	
ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	10,042	6,672	27,438	44,152
เพิ่มขึ้น	-	56,495	4,720	61,215
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(1,957)	(9,357)	(8,097)	(19,411)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	8,085	53,810	24,061	85,956
เพิ่มขึ้น	-	-	756	756
ลดลงจากการยกเลิกสัญญาเช่า/เปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า	(4,358)	(3,593)	-	(7,951)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(3,145)	(9,416)	(7,994)	(20,555)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	582	40,801	16,823	58,206

## ข) หนี้สินตามสัญญาเช่า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า	397,730	410,543	59,955	90,984
หัก: ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(49,895)	(30,981)	(4,255)	(7,231)
รวม	347,835	379,562	55,700	83,753
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(105,001)	(110,490)	(17,351)	(21,708)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	242,834	269,072	38,349	62,045

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
ยอดคงเหลือต้นปี	379,562	353,685	83,753	41,808
เพิ่มขึ้น	165,469	166,441	757	61,215
ดอกเบี้ยที่รับรู้	15,600	14,705	2,592	2,806
จ่ายค่าเช่า	(133,941)	(121,897)	(23,661)	(22,076)
จำหน่าย	(26,808)	(7,618)	-	-
ลดลงจากการยกเลิกสัญญาเช่า	(52,047)	(25,754)	(7,741)	-
ยอดคงเหลือปลายปี	347,835	379,562	55,700	83,753

การวิเคราะห์การครบกำหนดของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าเปิดเผยข้อมูลอยู่ในหมายเหตุ 37.2 ภายใต้หัวข้อความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ค) ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนของการเช่าหรือขาดทุน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	114,483	109,116	20,555	19,410
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	15,601	14,705	2,597	2,806

ง) อื่น ๆ

กลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 จำนวน 99 ล้านบาท (2567: 96 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 21 ล้านบาท (2567: 19 ล้านบาท))

21. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

เงินกู้	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	การชำระคืน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
			2568	2567	2568	2567
วงเงินที่ 1	3.2	ชำระคืนเป็นงวดทุกเดือน เริ่มตั้งแต่เดือนมกราคม 2562 และงวดสุดท้ายในเดือนธันวาคม 2568 และ	-	20,660	-	20,660
	MLR-2.9	ชำระคืนเป็นงวดทุกเดือน เริ่มตั้งแต่เดือนเมษายน 2562 และงวดสุดท้ายในเดือนมีนาคม 2569	-	4,025	-	4,025
วงเงินที่ 2	MLR-2.3	ชำระคืนเป็นงวดทุกเดือน เริ่มตั้งแต่เดือนธันวาคม 2561 และงวดสุดท้ายในเดือนพฤศจิกายน 2568	-	7,172	-	-
วงเงินที่ 3	3.3 และ MLR-3.0	ชำระคืนเป็นงวดทุกเดือน เริ่มตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2563 และงวดสุดท้ายในเดือนตุลาคม 2572	91,574	115,463	-	-
วงเงินที่ 4	MLR-1.3	ชำระคืนเป็นงวดทุกเดือน เริ่มตั้งแต่เดือนกันยายน 2564 และงวดสุดท้าย ในเดือนสิงหาคม 2568	-	16,000	-	16,000
วงเงินที่ 5	2.0 และ MLR-2.0	ชำระคืนเป็นงวดทุกเดือน เริ่มตั้งแต่เดือนตุลาคม 2564 และงวดสุดท้ายในเดือนมีนาคม 2569	2,221	11,137	-	-
วงเงินที่ 6	2.0	ชำระคืนทั้งจำนวนในเดือนกรกฎาคม 2569	18,000	18,000	-	-
วงเงินที่ 7	2.0 และ MLR-2.0	ชำระคืนเป็นงวดทุกเดือน เริ่มตั้งแต่เดือนกรกฎาคม 2565 และงวดสุดท้ายในเดือนธันวาคม 2569	4,350	8,730	-	-
วงเงินที่ 8	THBFIX 6M + 1.82	ชำระคืนเป็นงวดทุกเดือน เริ่มตั้งแต่เดือนมกราคม 2563 และงวดสุดท้ายในเดือนมิถุนายน 2569	4,218	19,146	-	-

(หน่วย: พันบาท)						
เงินกู้	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	การชำระคืน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
			2568	2567	2568	2567
วงเงินที่ 9	MLR-1.50	ชำระคืนเป็นงวดทุกเดือน เริ่มตั้งแต่เดือน กุมภาพันธ์ 2564 และงวดสุดท้ายในเดือน มกราคม 2571	11,380	17,104	-	-
วงเงินที่ 10	MLR-2.1675	ชำระคืนเป็นงวดทุกเดือน เริ่มตั้งแต่เดือน มกราคม 2567 และงวดสุดท้ายในเดือน กันยายน 2572	17,352	23,676	-	-
วงเงินที่ 11	MLR-2.1675	ชำระคืนเป็นงวดทุกเดือน เริ่มตั้งแต่เดือน มกราคม 2567 และงวดสุดท้ายในเดือน กันยายน 2572	20,548	28,168	-	-
รวม			169,643	289,281	-	40,685
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี			(72,346)	(118,983)	-	(40,030)
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สรุปรายส่วนที่ถึงกำหนดชำระ ภายในหนึ่งปี			97,297	170,298	-	655

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
ยอดคงเหลือต้นปี	289,281	418,695	40,685	91,130
หัก: จ่ายคืนเงินกู้	(118,983)	(129,414)	(40,030)	(50,445)
จ่ายคืนเงินกู้ก่อนกำหนด	(655)	-	(655)	-
ยอดคงเหลือปลายปี	169,643	289,281	-	40,685

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทฯ ไม่มีสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยสำหรับเงินกู้ยืม (2567: สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยกับธนาคารในประเทศแห่งหนึ่งสำหรับเงินกู้ยืมจำนวน 21 ล้านบาท เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ย โดยการจ่ายดอกเบี้ยในอัตราลอยตัวเพื่อแลกเปลี่ยนกับอัตราดอกเบี้ยคงที่) และบริษัทย่อยแห่งหนึ่งมีสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยกับธนาคารในประเทศแห่งหนึ่งสำหรับเงินกู้ยืมจำนวน 17 ล้านบาท (2567: 19 ล้านบาท) เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากการผันผวนของกระแสเงินสดโดยการจ่ายดอกเบี้ยในอัตราคงที่ร้อยละ 4.10 ต่อปี เพื่อแลกเปลี่ยนกับอัตราดอกเบี้ยลอยตัว

เงินกู้ยืมดังกล่าวค้ำประกันโดยเงินฝากออมทรัพย์ เงินฝากประจำ สินค้าคงเหลือ เครื่องจักรและอุปกรณ์ และเรือลำเลียง และการจดจำนองอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนและที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างของกลุ่มบริษัท

ภายใต้สัญญาเงินกู้ กลุ่มบริษัทต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินบางประการตามที่ระบุในสัญญา เช่น อัตราส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นหลัก ข้อจำกัดเกี่ยวกับการจ้างงาน จ้างนำหรือสิทธิเรียกร้องต่อสินทรัพย์ และการดำรงอัตราส่วนทางการเงินบางประการ เป็นต้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งไม่สามารถดำรงอัตราส่วนทางการเงินบางประการตามที่ระบุในสัญญาเงินกู้ยืม อย่างไรก็ตาม เมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2568 บริษัทย่อยดังกล่าวได้รับจดหมายจากธนาคารให้ผ่อนปรนการปฏิบัติตามเงื่อนไขดังกล่าวสำหรับรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทฯและบริษัทย่อยแห่งหนึ่งไม่สามารถดำรงอัตราส่วนทางการเงินบางประการตามที่ระบุในสัญญาเงินกู้ยืม อย่างไรก็ตาม เมื่อวันที่ 9 ตุลาคม 2567 24 ธันวาคม 2567 และ 25 ธันวาคม 2567 บริษัทฯและบริษัทย่อยดังกล่าวได้รับจดหมายจากธนาคารให้ผ่อนปรนการปฏิบัติตามเงื่อนไขดังกล่าวสำหรับรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

## 22. หุ้นกู้

ลำดับที่	อายุหุ้นกู้	วันที่ออกหุ้นกู้	วันที่ครบกำหนดไถ่ถอน	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	กำหนดชำระดอกเบี้ย	(หน่วย: พันบาท)	
						งบการเงินรวม/ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
						2568	2567
1	3 ปี	14 มิถุนายน 2565	14 มิถุนายน 2568	6.00	ทุก 3 เดือน	-	1,200,000
2	1 ปี	31 มกราคม 2568	31 มกราคม 2569	7.10	ทุก 3 เดือน	100,000	-
3	2 ปี	31 มกราคม 2568	31 มกราคม 2570	7.00	ทุก 3 เดือน	150,000	-
4	2 ปี 9 เดือน	31 มกราคม 2568	31 ตุลาคม 2570	7.20	ทุก 3 เดือน	330,000	-
5	1 ปี 3 เดือน	30 เมษายน 2568	30 กรกฎาคม 2569	6.90	ทุก 3 เดือน	117,000	-
6	3 ปี	30 เมษายน 2568	30 เมษายน 2571	7.25	ทุก 3 เดือน	83,000	-
7	1 ปี 4 เดือน	16 ธันวาคม 2568	16 เมษายน 2570	6.80	ทุก 3 เดือน	98,400	-
8	2 ปี 1 เดือน	16 ธันวาคม 2568	16 มกราคม 2571	7.00	ทุก 3 เดือน	81,300	-
9	3 ปี	16 ธันวาคม 2568	16 ธันวาคม 2571	7.10	ทุก 3 เดือน	70,300	-
หัก: ค่าใช้จ่ายในการออกหุ้นกู้รอตัดบัญชี						(9,698)	(2,761)
หุ้นกู้สุทธิ						1,020,302	1,197,239
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี						(215,926)	(1,197,239)
หุ้นกู้ - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี						804,376	-



การเปลี่ยนแปลงของบัญชีหุ้นกู้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567
ยอดคงเหลือต้นปี	1,197,239	1,191,494
บวก: ออกจำหน่ายหุ้นกู้	1,030,000	-
ตัดจำหน่ายค่าใช้จ่ายในการออกหุ้นกู้	7,407	5,745
หัก: ไถ่ถอนหุ้นกู้	(1,200,000)	-
ค่าใช้จ่ายในการออกหุ้นกู้หรือตัดบัญชี	(14,344)	-
ยอดคงเหลือปลายปี	1,020,302	1,197,239

ก) หุ้นกู้ลำดับที่ 1 ถึง 6 เป็นหุ้นกู้ประเภทไม่ด้อยสิทธิ มีผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ และผู้ออกหุ้นกู้มีสิทธิไถ่ถอนหุ้นกู้ก่อนครบกำหนดไถ่ถอน โดยเสนอขายแก่ผู้ลงทุนสถาบัน และ/หรือผู้ลงทุนรายใหญ่ ซึ่งมีข้อกำหนดเรื่องการดำรงอัตราส่วนทางการเงิน เช่น การดำรงอัตราส่วนของหนี้สินสุทธิต่อส่วนผู้ถือหุ้นให้อยู่ในระดับไม่เกิน 4:1 ของงบการเงินรวม ทั้งนี้ หนี้สินสุทธิ หมายถึง หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยทั้งหมดรวมหนี้สินตามสัญญาเช่า ลบด้วยเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด แต่ไม่รวมเงินกู้ยืมจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน และส่วนผู้ถือหุ้น หมายถึง ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 หุ้นกู้อยู่ดังก้าวคำประกันโดยหุ้นสามัญของบริษัท เอจีอี เทอร์มินอล จำกัด (“บริษัทย่อย”) จำนวน 918,027 หุ้น (2567: ไม่มี) มูลค่าหุ้นละ 1,111.08 บาทต่อหุ้น โดยบริษัทฯ ต้องดำรงมูลค่าหลักประกันต่อมูลค่ารวมหุ้นกู้ที่ยังไม่ได้ไถ่ถอนทั้งหมดไม่น้อยกว่า 1.5:1 ตลอดอายุหุ้นกู้

ข) หุ้นกู้ลำดับที่ 7 ถึง 9 เป็นหุ้นกู้ประเภทเสี่ยงสูงและผู้ออกหุ้นกู้มีสิทธิไถ่ถอนหุ้นกู้ก่อนครบกำหนดไถ่ถอน โดยเสนอขายแก่ผู้ลงทุนสถาบัน และ/หรือผู้ลงทุนรายใหญ่ ซึ่งมีข้อกำหนดเรื่องการดำรงอัตราส่วนทางการเงิน เช่น การดำรงอัตราส่วนของหนี้สินสุทธิต่อส่วนผู้ถือหุ้นให้อยู่ในระดับไม่เกิน 4:1 ของงบการเงินรวม ทั้งนี้ หนี้สินสุทธิ หมายถึง หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยทั้งหมด รวมหนี้สินตามสัญญาเช่า ลบด้วยเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด แต่ไม่รวมเงินกู้ยืมจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน และ ส่วนผู้ถือหุ้น หมายถึง ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 หุ้นกู้อยู่ดังก้าวคำประกันโดยหุ้นสามัญของบริษัท เอจีอี เทอร์มินอล จำกัด (“บริษัทย่อย”) จำนวน 394,929 หุ้น (2567: ไม่มี) มูลค่าหุ้นละ 949.54 บาทต่อหุ้น โดยบริษัทฯ ต้องดำรงมูลค่าหลักประกันต่อมูลค่ารวมหุ้นกู้ที่ยังไม่ได้ไถ่ถอนทั้งหมดไม่น้อยกว่า 1.5:1 ตลอดอายุหุ้นกู้

ทั้งนี้ ในระหว่างปี บริษัทฯ ได้รับเงินจากการออกและเสนอขายหุ้นกู้อยู่ดังก้าวเป็นจำนวนรวม 1,030 ล้านบาท และบริษัทฯ ได้ใช้สิทธิในการไถ่ถอนหุ้นกู้ก่อนวันครบกำหนดไถ่ถอนของหุ้นกู้ที่จะครบกำหนดไถ่ถอนในวันที่ 14 มิถุนายน 2568 ทั้งจำนวน 1,200 ล้านบาท โดยไถ่ถอนเป็นจำนวน 901.2 ล้านบาทในเดือนกุมภาพันธ์และมีนาคม 2568 และจำนวน 298.8 ล้านบาทในเดือนมิถุนายน 2568

## 23. ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

จำนวนเงินประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานแสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
<b>ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์</b>				
<b>พนักงานต้นปี</b>	48,781	37,823	29,573	22,289
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน:				
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	7,124	10,461	2,090	6,758
ต้นทุนดอกเบี้ย	718	886	358	526
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
กำไรจากการวัดมูลค่าใหม่				
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้าน				
ประชากรศาสตร์	(2,903)	-	(1,859)	-
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	(3,188)	-	(1,930)	-
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	(6,227)	-	(6,374)	-
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(2,004)	(389)	(680)	-
<b>ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์</b>				
<b>พนักงานปลายปี</b>	42,301	48,781	21,178	29,573

กลุ่มบริษัทคาดว่าจะมีการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้าเป็นจำนวน 0.2 ล้านบาท (2567: 0.9 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: ไม่มี (2567: ไม่มี))

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของกลุ่มบริษัทประมาณ 7 ถึง 23 ปี (2567: 8 ถึง 16 ปี) (เฉพาะบริษัทฯ: 7 ปี (2567: 10 ปี))

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: ร้อยละต่อปี)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
อัตราคิดลด	1.8 - 7.5	1.8 - 7.5	1.9	2.4
อัตราการขึ้นเงินเดือน	3.0 - 5.0	5.0	3.0	5.0
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	0 - 58.0	0 - 58.0	0 - 0.30	0 - 0.27

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
อัตราคิดลด	(3,349)	3,850	(1,106)	1,254
อัตราการขึ้นเงินเดือน	3,874	(3,420)	1,217	(1,090)
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	(3,670)	1,268	(1,207)	335

(หน่วย: พันบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
อัตราคิดลด	(4,003)	4,664	(2,204)	2,540
อัตราการขึ้นเงินเดือน	5,521	(4,783)	3,078	(2,694)
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	(4,372)	1,715	(2,392)	823

## 24. สำรองตามกฎหมาย

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

## 25. ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์

ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์ คือ ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2568	2567
ยอดคงเหลือต้นปี	158,234	17,683
เพิ่มขึ้นจากการซื้อบริษัทย่อย	-	112,465
หัก: ตีราคาขึ้น (ลง)	(20,101)	35,108
บวก: ผลกระทบภาษีเงินได้	4,020	(7,022)
สุทธิ	(16,081)	28,086
ยอดคงเหลือปลายปี	142,153	158,234
ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์ส่วนที่เป็นของบริษัทฯ	83,090	90,993

ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์ดังกล่าวไม่สามารถนำมาหักกับขาดทุนสะสมและไม่สามารถจ่ายเป็นเงินปันผลได้

## 26. รายได้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
กำไรจากการจำหน่ายอุปกรณ์	19,840	6,232	16,230	2,725
รายได้ค่านายหน้า	13,860	1,336	-	-
รายได้อื่น ๆ	37,759	17,312	20,096	17,568
รวมรายได้อื่น	71,459	24,880	36,326	20,293

## 27. ต้นทุนทางการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของเงินกู้ยืม	131,737	158,002	99,079	118,121
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่า	15,601	14,705	2,597	2,806
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของหุ้นกู้	73,174	77,933	73,174	77,933
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	6,835	6,034	4,060	4,658
รวมต้นทุนทางการเงิน	227,347	256,674	178,910	203,518

## 28. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
เงินเดือนและค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	436,193	353,164	117,129	118,005
ค่าขนส่งและค่าบริการ	913,475	1,608,472	626,151	854,281
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	247,002	245,930	37,136	38,450
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	8,372,982	12,121,833	6,951,518	10,419,425
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป	885,641	96,241	1,022,764	(38,801)
ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์	51,289	-	25,016	-
ซื้อสินค้ามาเพื่อขาย	2,988,227	132,613	-	-
เงินส่งเสริมการขาย	15,517	-	-	-

## 29. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
<b>ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:</b>				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	85,110	47,306	62,306	-
<b>ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:</b>				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่าง				
ชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	9,060	(95,840)	(5,771)	(101,429)
<b>ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในส่วนของ</b>				
<b>กำไรหรือขาดทุน</b>	<u>94,170</u>	<u>(48,534)</u>	<u>56,535</u>	<u>(101,429)</u>

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบของงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		(หน่วย: พันบาท) งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	<u>2568</u>	<u>2567</u>	<u>2568</u>	<u>2567</u>
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับส่วนเกินทุนจาก				
การตีราคาที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	(4,020)	7,022	-	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับกำไรจากการ				
วัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้	2,482	-	2,033	-
รวม	(1,538)	7,022	2,033	-

รายการกระทบยอดระหว่างกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
กำไร (ขาดทุน) ทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	358,425	(315,277)	603,437	(421,624)
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	ร้อยละ 17	ร้อยละ 17	ร้อยละ 20	ร้อยละ 20
	ถึงร้อยละ 24	ถึงร้อยละ 24		
กำไร (ขาดทุน) ทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี	71,591	(63,034)	120,687	(84,325)
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีนิติบุคคลของปีก่อน	3	-	-	-
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในการร่วมค้าและบริษัทร่วม	(83)	(4,992)	-	-
ผลกระทบทางภาษีจากการตัดรายการระหว่างกัน	4,678	(1,596)	-	-
ผลขาดทุนทางภาษีที่ถูกใช้ประโยชน์ในปีปัจจุบันแต่				
ไม่เคยรับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(309)	-	-	-
ผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้รับรู้เป็น				
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(9,595)	5,739	1,600	-
ผลขาดทุนทางภาษีสำหรับปีก่อนที่เริ่มบันทึกเป็น				
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(128)	-	(3,324)	-
โอนกลับสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เลขบันทึกไว้	12,341	15,815	-	-
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
การส่งเสริมการลงทุน	(3,907)	(6,676)	-	-
รายได้ที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้	-	-	(62,488)	(24,061)
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	19,955	11,259	236	7,847
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(376)	(5,049)	(176)	(890)
รวม	15,672	(466)	(62,428)	(17,104)
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในส่วนของ				
กำไรหรือขาดทุน	94,170	(48,534)	56,535	(101,429)

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชีและหนี้สินภายใต้การตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบแสดงฐานะการเงิน			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
<b>สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี</b>				
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	10,110	12,487	213	1,562
เงินจ่ายล่วงหน้าสินค้า	-	73	-	-
ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ	1,226	1,511	55	-
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	8,294	9,756	4,236	5,915
ขาดทุนจากการตีราคาที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	-	-	2,959	2,959
สัญญาเช่า	188	1,084	-	141
หนี้สินตามสัญญาเช่า	911	-	-	-
ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้	87,495	137,031	40,805	99,787
ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์	3,403	-	3,403	-
ขาดทุนจากการประมาณการหนี้สินหมุนเวียนอื่น	349	-	-	-
<b>รวม</b>	<b>111,976</b>	<b>161,942</b>	<b>51,671</b>	<b>110,364</b>
<b>หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี</b>				
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรม				
ของตราสารอนุพันธ์	145	360	79	210
กำไรจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์				
เพื่อการลงทุน	25,179	5,725	38,585	38,585
ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	15,634	39,109	-	-
สัญญาเช่า	5	-	6	-
<b>รวม</b>	<b>40,963</b>	<b>45,194</b>	<b>38,670</b>	<b>38,795</b>
<b>สุทธิ</b>	<b>71,013</b>	<b>116,748</b>	<b>13,001</b>	<b>71,569</b>
<b>รายการในงบแสดงฐานะการเงินเป็นดังนี้</b>				
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี	81,191	126,680	13,001	71,569
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี	(10,178)	(9,932)	-	-

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทย่อย 6 แห่งมีขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 172 ล้านบาท (2567: บริษัทย่อย 6 แห่งจำนวน 158 ล้านบาท) ที่บริษัทย่อยไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี เนื่องจากบริษัทย่อยพิจารณาแล้วเห็นว่าบริษัทย่อยอาจไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะนำขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ข้างต้นมาใช้ประโยชน์ได้

บริษัทฯและบริษัทย่อยมีผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวนเงิน 376 ล้านบาท (2567: 830 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 204 ล้านบาท (2567: 514 ล้านบาท)) ซึ่งจะทยอยสิ้นสุดระยะเวลาการให้ประโยชน์ภายใน ปี 2573 (2567: ปี 2572)

ภาษีเงินได้นิติบุคคลของบริษัทย่อยในต่างประเทศคำนวณขึ้นตามเกณฑ์ที่ระบุไว้ในมาตรฐานการบัญชีและ/หรือกฎหมายภาษีอากรของประเทศนั้น

### 30. การส่งเสริมการลงทุน

บริษัทย่อยสองแห่งได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนภายใต้เงื่อนไขต่าง ๆ ที่กำหนดไว้ บริษัทย่อยดังกล่าวได้รับสิทธิประโยชน์ทางด้านภาษีอากรที่มีสาระสำคัญดังต่อไปนี้

รายละเอียด				
1. บัตรส่งเสริมเลขที่	61-0394-1-00-1-0	61-1407-1-00-1-0	62-1159-1-00-1-0	63-0137-1-00-1-0
2. เพื่อส่งเสริมการลงทุนในกิจการ	กิจการขนส่งทางเรือ	กิจการขนส่งทางเรือ	กิจการขนส่งทางเรือ	กิจการขนส่งทางเรือ
3. สิทธิประโยชน์สำคัญที่ได้รับ				
3.1 ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมและได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมซึ่งได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลไปรวมคำนวณเพื่อเสียภาษี ในกรณีที่บริษัทฯมีผลขาดทุนเกิดขึ้นในระหว่างเวลาที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลนี้ อนุญาตให้บริษัทฯนำผลขาดทุนดังกล่าวมาหักกลบกับผลกำไรที่เกิดขึ้นภายหลังระยะเวลาที่ได้รับยกเว้นภายในเวลาห้าปี นับแต่วันที่พ้นกำหนดที่ได้รับยกเว้น	8 ปี (ได้รับยกเว้น) ไม่เก็บเงินลงทุน ซึ่งไม่รวมค่าที่ดินและทุนหมุนเวียน)	8 ปี (ได้รับยกเว้น) ไม่เก็บเงินลงทุน ซึ่งไม่รวมค่าที่ดินและทุนหมุนเวียน)	8 ปี (ได้รับยกเว้น) ไม่เก็บเงินลงทุน ซึ่งไม่รวมค่าที่ดินและทุนหมุนเวียน)	5 ปี (ได้รับยกเว้น) ไม่เก็บเงินลงทุน ซึ่งไม่รวมค่าที่ดินและทุนหมุนเวียน)
3.2 ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรตามที่คณะกรรมการพิจารณาอนุมัติ	ได้รับ	ได้รับ	ได้รับ	ได้รับ
4. วันที่เริ่มใช้สิทธิตามบัตรส่งเสริม	29 มิถุนายน 2561	11 กุมภาพันธ์ 2562	29 มกราคม 2563	30 มิถุนายน 2563

รายได้รวมจำแนกตามกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนและไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 สามารถสรุปได้ดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	กิจการที่ได้รับการส่งเสริม		กิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริม		การตัดรายการ		รวม	
	2568	2567	2568	2567	2568	2567	2568	2567
รายได้จากการขายและบริการ	113	455	15,245	16,371	(60)	(2,127)	15,299	14,699
รายได้ดอกเบี้ยจากสัญญาเช่าซื้อและสัญญาเงินกู้ยืม	-	-	19	22	-	-	19	22
รวมรายได้	113	455	15,264	16,393	(60)	(2,127)	15,318	14,721



### 31. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น)

### 32. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทฯ ที่ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารงาน กลุ่มบริษัทจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์และบริการ ในระหว่างปีปัจจุบัน กลุ่มบริษัทได้เพิ่มส่วนงานดำเนินงานที่รายงานจากงบการเงินประจำปีล่าสุด ได้แก่ ธุรกิจยานยนต์มลพิษต่ำ เพื่อให้สอดคล้องกับลักษณะการดำเนินงานของส่วนงานนั้น โดยกลุ่มบริษัทมีส่วนงานที่รายงานใหม่ทั้งสิ้น 4 ส่วนงาน ดังนี้

- ธุรกิจเกี่ยวเนื่องกับถ่านหิน
- ธุรกิจโลจิสติกส์ครบวงจร
- ธุรกิจพลังงานยั่งยืน
- ธุรกิจยานยนต์มลพิษต่ำ

กลุ่มบริษัทไม่มีการรวมส่วนงานดำเนินงานเป็นส่วนงานที่รายงานข้างต้น

การบันทึกบัญชีสำหรับรายการระหว่างส่วนงานที่รายงานเป็นไปในลักษณะเดียวกับการบันทึกบัญชีสำหรับรายการธุรกิจกับบุคคลภายนอก

ข้อมูลรายได้และกำไร (ขาดทุน) ของส่วนงานของกลุ่มบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	ธุรกิจเกี่ยวเนื่อง		ธุรกิจโลจิสติกส์		ธุรกิจยานยนต์				รวมส่วนงาน		ตัดรายการระหว่างกัน		งบการเงินรวม	
	กับถ่านหิน		ครบวงจร		ธุรกิจพลังงานยั่งยืน		มลพิษต่ำ		2568	2567	2568	2567	2568	2567
รายได้จากลูกค้าภายนอก	9,387	11,349	617	614	2,009	2,596	3,305	160	15,318	14,719	-	-	15,318	14,719
รายได้ระหว่างส่วนงาน	652	909	853	1,216	367	586	3	2	1,875	2,713	(1,875)	(2,713)	-	-
<b>รวมรายได้</b>	<b>10,039</b>	<b>12,258</b>	<b>1,470</b>	<b>1,830</b>	<b>2,376</b>	<b>3,182</b>	<b>3,308</b>	<b>162</b>	<b>17,193</b>	<b>17,432</b>	<b>(1,875)</b>	<b>(2,713)</b>	<b>15,318</b>	<b>14,719</b>
ต้นทุนขายและบริการ	(8,906)	(11,681)	(1,306)	(1,546)	(1,794)	(2,239)	(3,034)	(137)	(15,040)	(15,603)	1,549	2,170	(13,491)	(13,433)
<b>กำไรขั้นต้นตามส่วนงาน</b>	<b>1,133</b>	<b>577</b>	<b>164</b>	<b>284</b>	<b>582</b>	<b>943</b>	<b>274</b>	<b>25</b>	<b>2,153</b>	<b>1,829</b>	<b>(326)</b>	<b>(543)</b>	<b>1,827</b>	<b>1,286</b>
รายได้และค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้เป็นส่วน														
รายได้อื่น													71	25
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย													(933)	(1,000)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร													(399)	(390)
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน													(14)	(15)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในการร่วมค้าและบริษัทร่วม													7	25
รายได้ทางการเงิน													13	9
ต้นทุนทางการเงิน													(227)	(257)
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้													(94)	45
ขาดทุนส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย													51	1
ขาดทุนส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทก่อนการรวมธุรกิจ													-	44
<b>กำไร (ขาดทุน) ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ</b>													<b>302</b>	<b>(227)</b>

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจในการนำเข้าและจำหน่ายถ่านหินให้กับอุตสาหกรรมภายในประเทศและต่างประเทศ ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทฯมีการขายต่างประเทศรวมคิดเป็นประมาณร้อยละ 15 ของยอดขายรวม (2567: ร้อยละ 16 ของยอดขายรวม) (เฉพาะบริษัท: ร้อยละ 17 (2567: ร้อยละ 12) ของยอดขายรวม) ส่วนบริษัทย่อยอื่นดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับการจำหน่ายถ่านหินการให้บริการขนส่ง และบริการอื่นที่เกี่ยวข้องภายในประเทศ ซึ่งถือเป็นการดำเนินธุรกิจนอกเขตภูมิศาสตร์เดียว คือ ประเทศไทย ดังนั้น รายได้และสินทรัพย์ที่แสดงอยู่ในงบการเงิน จึงถือเป็นการรายงานตามเขตภูมิศาสตร์แล้ว

ในปี 2568 กลุ่มบริษัทมีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวนหนึ่งรายเป็นจำนวนเงิน 1,187 ล้านบาท (2567: 1,873 ล้านบาท) ซึ่งมาจากส่วนงานธุรกิจเกี่ยวเนื่องกับถ่านหิน

### 33. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

กลุ่มบริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยกลุ่มบริษัทและพนักงานจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 2 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดยบริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์ จำกัด และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของกลุ่มบริษัท ในระหว่างปี 2568 กลุ่มบริษัทรับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 2.1 ล้านบาท (2567 : 2.4 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 1.0 ล้านบาท (2567 : 1.1 ล้านบาท))

### 34. เงินปันผล

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (ล้านบาท)	เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท)
เงินปันผลประจำปี 2566	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2567	238	0.2000
รวมเงินปันผลสำหรับปี 2567		238	0.2000

### 35. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

#### 35.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทฯมีส่วนของเงินลงทุนในบริษัทย่อยที่ยังไม่เรียกชำระจำนวนเงินรวม 52 ล้านบาท (2567: 52 ล้านบาท)

#### 35.2 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันรายจ่ายฝ่ายทุนที่เกี่ยวข้องกับงานติดตั้งเครื่องจักรจำนวน 2 ล้านบาท (2567: งานติดตั้งเครื่องจักรจำนวน 3 ล้านบาท)

### 35.3 การผูกพันเกี่ยวกับสัญญาซื้อถ่านหิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ภายใต้สัญญาซึ่งบริษัทฯ ได้ทำกับผู้ผลิตถ่านหินในต่างประเทศ บริษัทฯ มีภาระที่จะต้องซื้อถ่านหินจากผู้ผลิต 6 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา (2567: ไม่มี) โดยปริมาณและราคาซื้อขายจะสามารถเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้ ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับคุณภาพของถ่านหินตามหลักเกณฑ์ที่ระบุไว้ในสัญญา

### 35.4 การค้ำประกัน

- ก) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทมีหนังสือค้ำประกันซึ่งออกโดยธนาคารในนามกลุ่มบริษัทเป็นจำนวน 22 ล้านบาท (2567: 9 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 2 ล้านบาท (2567: 9 ล้านบาท)) ซึ่งเป็นหนังสือค้ำประกันการขนส่งและหนังสือค้ำประกันอื่น ๆ
- ข) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทฯ ค้ำประกันวงเงินกู้และวงเงินสินเชื่อให้แก่บริษัทย่อยและกิจการที่เกี่ยวข้องกันในวงเงิน 2,016 ล้านบาท และ 95 ล้านบาท (2567: 1,796 ล้านบาท และ 95 ล้านบาท) ตามลำดับ
- ค) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 กลุ่มบริษัทมีวงเงินกู้ยืมและวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินซึ่งค้ำประกันโดยเงินฝากออมทรัพย์ เงินฝากประจำ สินค้าคงเหลือ เครื่องจักรและอุปกรณ์ และเรือลำเลียง และการจดจำนองอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนและที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างของกลุ่มบริษัท

### 35.5 เลตเตอร์ออฟเครดิต

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทฯ มีภาระผูกพันจากการทำเลตเตอร์ออฟเครดิตเป็นจำนวน 18 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา (2567: 14 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา) อันเนื่องเกี่ยวกับการซื้อถ่านหิน

### 35.6 คดีฟ้องร้อง

เมื่อวันที่ 29 กันยายน 2563 ผู้จำหน่ายถ่านหินแห่งหนึ่ง (ผู้ร้อง) ได้ยื่นคำฟ้องเข้าสู่กระบวนการอนุญาโตตุลาการที่ประเทศสิงคโปร์ เพื่อเรียกค่าเสียหายต่อบริษัทฯ ให้ชดเชยค่าเสียหายจากการผิดข้อตกลงซื้อขายถ่านหินเป็นจำนวนเงิน 0.4 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา โดยวันที่ 14 พฤษภาคม 2564 คณะอนุญาโตตุลาการยื่นคำชี้ขาดให้บริษัทฯ ชดเชยค่าเสียหายจากการผิดข้อตกลงซื้อขายถ่านหินดังกล่าว อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้ดำเนินการยื่นคำร้องให้เพิกถอนคำชี้ขาดของอนุญาโตตุลาการกับศาลทรัพย์สินทางปัญญาและการค้าระหว่างประเทศที่ประเทศไทยในระหว่างปี 2565 ศาลทรัพย์สินทางปัญญาและการค้าระหว่างประเทศมีคำพิพากษายกฟ้องคำร้องของบริษัทฯ ที่ให้เพิกถอนคำชี้ขาดของอนุญาโตตุลาการ ต่อมา บริษัทฯ ยังได้ดำเนินการยื่นอุทธรณ์ต่อศาลฎีกาให้เพิกถอนคำพิพากษาของศาลทรัพย์สินทางปัญญาและการค้าระหว่างประเทศ ซึ่งศาลฎีกามีคำพิพากษาบังคับคดีตามคำพิพากษาของศาลทรัพย์สินทางปัญญาและการค้าระหว่างประเทศ

เมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2564 ผู้ร้องได้ยื่นคำร้องให้บังคับใช้คำตัดสินของคณะอนุญาโตตุลาการที่สิงคโปร์ของเมื่อวันที่ 14 พฤษภาคม 2564 กับศาลทรัพย์สินทางปัญญาและการค้าระหว่างประเทศที่ประเทศไทย โดยวันที่ 17 ตุลาคม 2565 ศาลทรัพย์สินทางปัญญาและการค้าระหว่างประเทศพิพากษาให้บริษัทฯ ใช้ค่าเสียหายแก่ผู้ร้องตามคำตัดสินของคณะอนุญาโตตุลาการที่สิงคโปร์ ต่อมาเมื่อวันที่ 25 มีนาคม 2567 ศาลฎีกามีคำพิพากษาให้บริษัทฯ ใช้ค่าเสียหายตามคำตัดสินของคณะอนุญาโตตุลาการและศาลทรัพย์สินทางปัญญาและการค้าระหว่างประเทศ รวมถึงดอกเบี้ยและค่าใช้จ่ายในการดำเนินคดีของผู้ร้องแก่ผู้ร้อง บริษัทฯ จึงบันทึกค่าเสียหายที่อาจเกิดขึ้นจากกรณีดังกล่าวไว้ในงบกำไรขาดทุนสำหรับปี 2567 เป็นจำนวนเงินประมาณ 0.5 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา (หรือเทียบเท่า 22 ล้านบาท)

### 36. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมโดยแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม							
	ระดับ 1		ระดับ 2		ระดับ 3		รวม	
	2568	2567	2568	2567	2568	2567	2568	2567
<b>สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม</b>								
ตราสารอนุพันธ์								
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ								
ล่วงหน้า	-	-	1	1	-	-	1	1
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	-	-	502	96	502	96
ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	-	-	-	-	747	1,164	747	1,164
<b>สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม</b>								
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	282	311	-	-	-	-	282	311
<b>หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม</b>								
ตราสารอนุพันธ์								
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ								
ล่วงหน้า	-	-	-	1	-	-	-	1
<b>หนี้สินที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม</b>								
หุ้นกู้	-	-	1,020	1,197	-	-	1,020	1,197

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	ระดับ 1		ระดับ 2		ระดับ 3		รวม	
	2568	2567	2568	2567	2568	2567	2568	2567
<b>สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม</b>								
<b>ตราสารอนุพันธ์</b>								
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ	-	-	-	1	-	-	-	1
<b>ล่วงหน้า</b>								
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	-	-	-	737	737	737
ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	-	-	-	-	28	28	28	28
<b>หนี้สินที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม</b>								
หุ้นกู้	-	-	1,020	1,197	-	-	1,020	1,197

### 37. เครื่องมือทางการเงิน

#### 37.1 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มบริษัท ประกอบด้วยเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อและสัญญาเงินให้กู้ยืม เงินให้กู้ยืม สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน เจ้าหนี้การค้า เงินกู้ยืม หนี้สินตามสัญญาเช่า หุ้นกู้ และหนี้สินตราสารอนุพันธ์ กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าวและมีนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

#### ความเสี่ยงด้านเครดิต

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับเงินฝากกับธนาคาร ลูกหนี้การค้า ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อ และสัญญาเงินให้กู้ยืม เงินให้กู้ยืม และเครื่องมือทางการเงินอื่น ๆ โดยจำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

#### เครื่องมือทางการเงินและเงินฝากธนาคาร

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับยอดคงเหลือกับธนาคาร โดยจะลงทุนกับคู่สัญญาที่ได้รับการอนุมัติแล้วเท่านั้นและอยู่ในวงเงินสินเชื่อที่กำหนดให้กับคู่สัญญาแต่ละรายโดยวงเงินสินเชื่อจะถูกสอบทานโดยคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปีและอาจมีการปรับปรุงในระหว่างปีขึ้นอยู่กับความเห็นชอบของคณะกรรมการบริหารของกลุ่มบริษัทการกำหนดวงเงินดังกล่าวเป็นการช่วยลดความเสี่ยงของการกระจุกตัวและบรรเทาผลขาดทุนทางการเงินที่อาจเกิดขึ้นจากผิดนัดชำระของคู่สัญญา

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตของตราสารอนุพันธ์ไม่สูงมากนักเนื่องจากคู่สัญญาเป็นธนาคารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตที่อยู่ในระดับสูงซึ่งประเมินโดยสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตระหว่างประเทศ

## ลูกหนี้การค้า

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงโดยใช้นโยบายและขั้นตอนในการควบคุมการให้สินเชื่ออย่างเหมาะสม จึงไม่คาดว่าจะเกิดผลขาดทุนทางการเงินที่มีสาระสำคัญ นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมีการติดตามยอดคงค้างของลูกหนี้การค้าอย่างสม่ำเสมอ และการจัดส่งสินค้าให้กับลูกค้ารายใหญ่มักจะมีการขอหนังสือรับรองด้านเครดิต (Letters of credit) หรือการประกันสินเชื่อแบบอื่น ๆ จากธนาคารและสถาบันการเงินอื่นที่มีชื่อเสียง

กลุ่มบริษัทพิจารณาการด้อยค่าทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน อัตราการตั้งสำรองของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณโดยพิจารณาจากอายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระสำหรับกลุ่มลูกค้าที่มีรูปแบบของความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน โดยจัดกลุ่มลูกค้าตามประเภทของลูกค้า ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทไม่มีการถือครองสินทรัพย์ค้ำประกัน การคำนวณผลขาดทุนจากการด้อยค่าด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนึงถึงผลของความน่าจะเป็นถ่วงน้ำหนัก มูลค่าของเงินตามเวลาและข้อมูลที่มีความสมเหตุสมผลและสามารถสนับสนุนได้ที่มีอยู่ ณ วันที่รายงานเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอดีต สภาพการณ์ปัจจุบัน และการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจในอนาคต

## ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อและสัญญาเงินกู้ยืม

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อและสัญญาเงินกู้ยืม ฝ่ายบริหารควบคุมความเสี่ยงนี้โดยการกำหนดให้มีนโยบายและวิธีการในการควบคุมสินเชื่อที่เหมาะสม และมีสินทรัพย์ค้ำประกัน ดังนั้น กลุ่มบริษัทจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญจากการให้สินเชื่อ นอกจากนี้ การให้สินเชื่อของกลุ่มบริษัทไม่มีการกระจุกตัว เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีฐานของลูกค้าที่หลากหลาย

## ความเสี่ยงด้านตลาด

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านตลาดสองประเภท ได้แก่ ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนและความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย กลุ่มบริษัทได้เข้าทำตราสารอนุพันธ์เพื่อบริหารความเสี่ยงดังกล่าว ดังนี้

- สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการนำเข้าวัตถุดิบ และ
- สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย เพื่อช่วยลดความเสี่ยงที่เกิดจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ย

## ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการซื้อขายสินค้าเป็นเงินตราต่างประเทศ โดยกลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงโดยการเข้าทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งสัญญาโดยส่วนใหญ่มีอายุไม่เกินหนึ่งปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 กลุ่มบริษัทมียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

สกุลเงิน	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	
	2568	2567	2568	2567	2568	2567
	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	13	8	14	13	31.5826	33.9879
รูเปียอินโดนีเซีย	25	14	-	-	0.0019	0.0021
ดองเวียดนาม	3,409	3,409	206	206	0.0012	0.0013

#### การวิเคราะห์ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงอัตราแลกเปลี่ยน

ตารางต่อไปนี้จะแสดงให้เห็นถึงผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีของกลุ่มบริษัทจากการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นอย่างสมเหตุสมผลของอัตราแลกเปลี่ยนสกุลเงินเหรียญสหรัฐอเมริกา โดยกำหนดให้ตัวแปรอื่นทั้งหมดคงที่ ทั้งนี้ ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีนี้อาจเกิดจากการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าธุรกรรมของสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงิน รวมถึงตราสารอนุพันธ์ที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทไม่มีความเสี่ยงอย่างเป็นสาระสำคัญจากการเปลี่ยนแปลงของสกุลเงินตราต่างประเทศสกุลเงินอื่น

สกุลเงิน	2568		2567	
	ผลกระทบต่อ		ผลกระทบต่อ	
	เพิ่มขึ้น/ลดลง	กำไรก่อนภาษี	เพิ่มขึ้น/ลดลง	กำไรก่อนภาษี
	(ร้อยละ)	(ล้านบาท)	(ร้อยละ)	(ล้านบาท)
เหรียญสหรัฐอเมริกา	+1	(0.5)	+1	(1.7)
	-1	0.5	-1	1.7

ทั้งนี้ ข้อมูลนี้ไม่ใช่การคาดการณ์หรือพยากรณ์สถานะตลาดในอนาคต และควรใช้ด้วยความระมัดระวัง

#### ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินฝากกับธนาคาร ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อและสัญญาเงินให้กู้ยืม เงินให้กู้ยืม เงินกู้ยืม หนี้สินตามสัญญาเช่า และหุ้นกู้ สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยโดยการจัดหาเงินกู้ยืมที่มีทั้งอัตราดอกเบี้ยคงที่และอัตราดอกเบี้ยผันแปรในสัดส่วนที่ใกล้เคียงกัน กลุ่มบริษัทได้เข้าทำสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยเพื่อที่จะแลกเปลี่ยนระหว่างดอกเบี้ยตามอัตราผันแปรและดอกเบี้ยตามอัตราคงที่ ซึ่งอ้างอิงจากมูลค่าเงินต้นและอัตราดอกเบี้ยที่กำหนดร่วมกันไว้



สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนดหรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม											
	งบการเงินรวม											
	อัตราดอกเบี้ยคงที่				อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง		ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย				อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง	
	ภายใน 1 ปี		มากกว่า 1 ถึง 5 ปี		ตามราคาตลาด		ดอกเบี้ย		รวม		ที่แท้จริง	
	2568	2567	2568	2567	2568	2567	2568	2567	2568	2567	2568	2567
	(ร้อยละต่อปี)											
สินทรัพย์ทางการเงิน												
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	-	323	212	227	284	550	496	0.1 - 1.6	0.1 - 1.6
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อและสัญญาเงินให้กู้ยืม	143	132	55	61	-	-	-	-	198	193	10.4 - 15.0	10.4 - 15.0
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	-	-	-	-	509	419	-	-	509	419	0.3 - 2.0	0.3 - 2.0
	143	132	55	61	832	631	227	284	1,257	1,108		
หนี้สินทางการเงิน												
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	1,105	673	-	-	1,086	2,467	-	-	2,191	3,140	2.6 - 7.0	3.0 - 6.9
หนี้สินตามสัญญาเช่า	105	110	244	269	-	-	-	-	349	379	1.6 - 9.3	1.6 - 9.3
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	18	15	-	22	152	252	-	-	170	289	3.3 - 5.8	3.3 - 5.8
หุ้นกู้	216	1,197	804	-	-	-	-	-	1,020	1,197	6.0 - 7.3	6.0
	1,444	1,995	1,048	291	1,238	2,719	-	-	3,730	5,005		

(หน่วย : ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม

งบการเงินเฉพาะกิจการ

	อัตราดอกเบี้ยคงที่				อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง		ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย		รวม		อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง	
	ภายใน 1 ปี		มากกว่า 1 ถึง 5 ปี		ตามราคาตลาด		ดอกเบี้ย				ที่แท้จริง	
	2568	2567	2568	2567	2568	2567	2568	2567	2568	2567	2568	2567
											(ร้อยละต่อปี)	
สินทรัพย์ทางการเงิน												
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	-	197	165	61	170	258	335	0.1 - 0.5	0.1 - 0.5
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	648	766	-	-	-	-	-	-	648	766	5.9	3.5
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อย	-	25	-	-	-	-	-	-	-	25	4.8 - 4.9	4.8 - 4.9
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	-	-	-	-	324	348	-	-	324	348	0.3 - 2.0	0.3 - 2.0
	648	791	-	-	521	513	61	170	1,230	1,474		
หนี้สินทางการเงิน												
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	374	290	-	-	977	2,310	-	-	1,351	2,600	2.6 - 7.0	2.9 - 6.9
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อย	-	110	-	-	-	-	-	-	-	110	-	3.5
หนี้สินตามสัญญาเช่า	17	22	39	62	-	-	-	-	56	84	1.6 - 4.1	1.6 - 4.1
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	-	-	-	-	41	-	-	-	41	-	3.3 - 5.7
หุ้นกู้	216	1,197	804	-	-	-	-	-	1,020	1,197	6.0 - 7.3	6.0
	607	1,619	843	62	977	2,351	-	-	2,427	4,032		

## ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทมีการติดตามความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยใช้เจ้าหน้าที่การค้า เงินกู้ยืมสัญญาเช่า หุ่นกู้ และหนี้สินตราสารอนุพันธ์ กลุ่มบริษัทมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงด้านสภาพคล่องซึ่งต้องได้รับความเห็นชอบจากฝ่ายบริหารหรือคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้มั่นใจว่ากลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดในอนาคตเพียงพอต่อการดำเนินงาน โดยใช้การจัดทำประมาณการกระแสเงินสดซึ่งรายงานเหล่านี้จะถูกใช้ในการติดตามและควบคุมความเสี่ยงด้านสภาพคล่องและการกำหนดอัตราส่วนสภาพคล่องให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม พร้อมทั้งได้มีการกำกับดูแลและติดตามปริมาณกระแสเงินสดสุทธิในแต่ละช่วงเวลาเพื่อให้มั่นใจได้ว่ากลุ่มบริษัทสามารถจัดการบริหารความเสี่ยงด้านสภาพคล่องได้อย่างมีประสิทธิภาพ

รายละเอียดการครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์และเครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์ของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 ซึ่งพิจารณาจากกระแสเงินสดตามสัญญาที่ยังไม่คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน สามารถแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม					
	ไม่เกิน 1 ปี		1 - 5 ปี		รวม	
	2568	2567	2568	2567	2568	2567
<b>รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์</b>						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	2,268	3,167	-	-	2,268	3,167
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	825	650	-	-	825	650
หนี้สินตามสัญญาเช่า	121	124	277	287	398	411
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	78	129	101	180	179	309
หุ่นกู้	282	1,236	867	-	1,149	1,236
<b>รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์</b>	<b>3,574</b>	<b>5,306</b>	<b>1,245</b>	<b>467</b>	<b>4,819</b>	<b>5,773</b>

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ไม่เกิน 1 ปี		1 - 5 ปี		รวม	
	2568	2567	2568	2567	2568	2567
<b>รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์</b>						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	1,363	2,622	-	-	1,363	2,622
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อย	-	110	-	-	-	110
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	607	1,240	-	-	60	1,240
หนี้สินตามสัญญาเช่า	19	25	41	66	60	91
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	41	-	-	-	41
หุ่นกู้	282	1,236	867	-	1,149	1,236
<b>รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์</b>	<b>2,271</b>	<b>5,274</b>	<b>908</b>	<b>66</b>	<b>3,179</b>	<b>5,340</b>

### 37.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบฐานะการเงิน

### 38. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของกลุ่มบริษัทคือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท และเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น รวมถึงการปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินตามที่กำหนดไว้ในสัญญาเงินกู้และหุ้นกู้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 1.3:1 (2567: 1.8:1) (เฉพาะบริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 1.2:1 (2567: 2.8:1))

### 39. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2569

## เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร  
ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท

ลำดับ	ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วนการถือ หุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
1.	นายวิชัย ตันพัฒนรัตน์ กรรมการอิสระ / ประธาน กรรมการบริษัท (เข้ารับตำแหน่งกรรมการ เมื่อ วันที่ 25 เม.ย. 2566) ทดแทน นายอภิสิทธิ์ รุจิเกียรติกำจร	79	ปริญญาโท - MBA American University of Human Sciences  ประกาศนียบัตร - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) ปี 2549 จัดโดย สมาคม ส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 79/2006 จัดโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) -หลักสูตร Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) รุ่นที่ 36/24 จัดโดย สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD)	-	-	เม.ย. 2566 - ปัจจุบัน  พ.ค. 2566 – ปัจจุบัน  2536 – ปัจจุบัน   2553 - มิ.ย. 2567  2558 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการบริษัท บมจ.เอเชีย กรีน เอนเนอจี  ประธานกรรมการบริษัท บมจ.เอเชีย ไปโอแมส  รองประธานกรรมการ และ กรรมการ สรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บริษัท แพนซีวูดอินเตอร์สตรีส จำกัด (มหาชน)  กรรมการ บริษัท รักษาความปลอดภัย ชิน กง (ไทย) อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด  กรรมการ บริษัท แพนซี แอสเสท จำกัด	นำเข้าและจำหน่าย ถ่านหิน  จำหน่ายเชื้อเพลิง ชีวมวล  ผลิตและจำหน่าย เฟอร์นิเจอร์ไม้และ แปรรูปไม้ยางพารา  วางระบบความ ปลอดภัย ครบวงจร  ธุรกิจพัฒนา อสังหาริมทรัพย์ ประเภทบ้านเดี่ยว ทาวน์โฮม

ลำดับ	ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วนการถือ หุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
2.	นายพนม วรรณสาพร กรรมการ / กรรมการผู้จัดการ / ประธานกรรมการบริหาร / กรรมการผู้มีอำนาจ ลงลายมือชื่อผูกพันบริษัท  <u>วันที่ดำรงตำแหน่ง</u> วันที่ 18 มี.ค. 2547	74	ปริญญาโท - รัฐประศาสนศาสตร์ มหาวิทยาลัยกรุงเทพธนบุรี	เป็นพี่ชายของ นายพนัส วรรณสาพร และเป็นบิดาของ นางสาวปณิดา วรรณสาพร และ นางสาวพิมพ์ดา วรรณสาพร	17.935 คู่สมรส 6.573	2547 – ปัจจุบัน	กรรมการ กรรมการผู้จัดการ และ ประธานกรรมการบริหาร บมจ.เอเชีย กรีน เอนเนอจี	นำเข้าและจำหน่าย ถ่านหิน
			ปริญญาตรี - รัฐประศาสนศาสตร์ มหาวิทยาลัยกรุงเทพธนบุรี			2551 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และ ประธานกรรมการบริหาร บจก.เอ.จี.อี.ทรานสปอร์ต	ขนส่งทางบก
			ประกาศนียบัตร - Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 68/2008 จัดโดย สมาคมส่งเสริม สถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)			2553 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และ ประธานกรรมการบริหาร บจก.เอจีอี เทอร์มินอล	บริการทำเทียบเรือ ขนถ่ายสินค้า และ คลังสินค้า
			- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท.) รุ่นที่ 13 จัดโดย สถาบันวิทยาการตลาดทุน			2555 – ปัจจุบัน	กรรมการ กรรมการผู้จัดการ และ ประธานกรรมการบริหาร บจก.เค.เอช.ดีเวลลอปเม้นท์	ให้เช่า อสังหาริมทรัพย์
			- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง ด้านวิทยาการ พลังงาน รุ่นที่ 8 (วพน. 8) จัดโดย สถาบันวิทยาการพลังงาน			2556 – ปัจจุบัน	กรรมการ กรรมการผู้จัดการ และ ประธานกรรมการบริหาร บจก.อนุรักษ์ฯ พัฒนา	ให้เช่า อสังหาริมทรัพย์
			- หลักสูตรการบริหารจัดการด้านความ มั่นคงขั้นสูง (มส.) รุ่นที่ 11 จัดโดย มูลนิธิการจัดการเพื่อความมั่นคง- Business Revolution and Innovation			2557 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และ ประธานกรรมการบริหาร บจก.เอ เอ็นจีเนียริง คอนซัลแตนท์	ผลิตและจำหน่าย กระแสไฟฟ้า

ลำดับ	ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วนการถือ หุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
	นายพนม ควรสภาพร (ต่อ)		Network : Brain รุ่นที่ 4 - หลักสูตรวิทยาการเกษตรระดับสูง (วกส.) รุ่นที่ 2 จัดโดย กระทรวงเกษตรและ สหกรณ์ - Wealth of Wisdom Course: WOW#1 จัดโดย Wealth of Wisdom -หลักสูตร นักบริหารระดับสูงในกระบวนการ ยุติธรรมทางปกครอง (บสป.) รุ่นที่ 2/2566 จัดโดยมูลนิธิวิจัยและพัฒนากระบวนการ ยุติธรรมทางปกครอง -หลักสูตรวิทยาการผู้นำไทย-จีน (วทจ.) รุ่นที่ 6/2567 โดยสถาบันวิทยาการผู้นำไทย-จีน มหาวิทยาลัยหัวเฉียวเฉลิมพระเกียรติ			2558 – ปัจจุบัน	กรรมการและกรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน บมจ.เอเชีย ไปโอแมส	จำหน่ายเชื้อเพลิง ชีวมวล
						2559 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และ ประธานกรรมการบริหาร บจก.เอจีอี โกลบอล เทรด	ลงทุนบริษัทร่วมทุน ในต่างประเทศ
						2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.นาดี แอสเซท	ให้เช่า อสังหาริมทรัพย์
						2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.กิกฮวด พร็อพเพอร์ตี้	ให้เช่า อสังหาริมทรัพย์
						2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.สินทรัพย์สภาพร	ให้เช่า อสังหาริมทรัพย์
						2560 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และ ประธานกรรมการบริหาร บจก.เอจีอี มารีน โลจิสติกส์	ขนส่งทางน้ำ



ลำดับ	ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วนการถือ หุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
	นายพนม ควรสถาวร (ต่อ)					2562 – ปัจจุบัน	กรรมการ และรองประธานกรรมการ บจก.แอท เอนเนอจี โซลูชั่น	ให้บริการ สาธารณูปโภค ด้านพลังงานให้แก่ โรงงานอุตสาหกรรม
						2563 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.แอท เอนเนอจี วัน	ให้บริการ สาธารณูปโภค ด้านพลังงานให้แก่ โรงงานอุตสาหกรรม
						2563 – ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการ บจก.แอท โฮลดิ้งส์ เวียดนาม	ให้บริการ สาธารณูปโภค ด้านพลังงาน ให้แก่โรงงาน อุตสาหกรรม
						ก.ย. 2564 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และ ประธานกรรมการบริหาร บจก.เอจีอี พอร์เซอรัวิส	บริการทำเหียบเรือ ขนถ่ายสินค้า และ คลังสินค้า
						กย. 2565 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และ ประธานกรรมการบริหาร บจก.เอจีอี ลิสซิ่ง	การซื้อขายและ เช่าช่วง เช่าซื้อ สิ่งทอหัตถ์

ลำดับ	ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วนการถือ หุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
	นายพนม ควรสถาวร (ต่อ)					ธ.ค. 2565 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ และประธาน กรรมการบริหาร บจก.ทุนทำดี	การซื้อขายและ อสังหาริมทรัพย์
						2565 – ปัจจุบัน	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บมจ.เอเชีย กรีน เอนเนอจี	นำเข้าและจำหน่าย ถ่านหิน
						พ.ค. 2566 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บจก. กรีน อาร์ดีเอฟ	ผลิตและจำหน่าย พลังงานเชื้อเพลิง จากขยะมูลฝอย
						ก.ย. 2568 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. เอจีอี ออโต้ แกลเลอรี	จัดจำหน่ายรถยนต์ ไฟฟ้า และรถยนต์ สันดาป (โซลาร์รูม)
						ต.ค. 2568 - ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. เอเอจี ออโต้โมทีฟ วัน	ธุรกิจประมูล หน่วยงานราชการ และเอกชน
						ต.ค. 2568- ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.เอจีอี อีวี พลัส	ให้บริการเช่ารถ แท็กซี่ไฟฟ้า
						ต.ค. 2568- ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. เอจีอี ออโต้ อินฟินิท เอ็กซ์	จัดจำหน่ายรถยนต์ ไฟฟ้า

ลำดับ	ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วนการถือ หุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
						2558 – ก.พ. 2565	ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และ ประธานกรรมการบริหาร บจก.เปียน กรีน เพาเวอร์	ผลิตและจำหน่าย กระแสไฟฟ้า
						2557 – 2562	ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และ ประธานกรรมการบริหาร บจก.สะบาย้อย กรีน เพาเวอร์	ผลิตและจำหน่าย กระแสไฟฟ้า
						2557– 2562	ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และ ประธานกรรมการบริหาร บจก.มัลติ เอนเนอจี เทคตัง (2020)	จำหน่ายน้ำมัน เชื้อเพลิง
3.	นางสาวปณิดา วรรณสถาพร กรรมการ / ผู้ช่วยกรรมการ ผู้จัดการ / กรรมการบริหาร / กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อ ผูกพันบริษัท  <u>วันที่ดำรงตำแหน่ง</u> วันที่ 28 ก.พ. 2550	40	ปริญญาโท - Accounting and Finance University of Technology Sydney  ปริญญาตรี - สาขาบัญชีบริหาร มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ  <u>ประกาศนียบัตร</u> - Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 68/2008 จัดโดย สมาคมส่งเสริม สถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)	เป็นบุตรของ นายพนม วรรณสถาพร	3.743	2550 – ปัจจุบัน	กรรมการ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ และ กรรมการบริหาร บมจ.เอเชีย กรีน เอนเนอจี	นำเข้าและจำหน่าย ถ่านหิน
						2551 – ปัจจุบัน	กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก.เอ.จี.อี.ทรานสปอร์ต	ขนส่งทางบก
						2553 – ปัจจุบัน	กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก.เอจีอี เทอร์มินอล	บริการท่าเทียบเรือ ขนถ่ายสินค้า และ คลังสินค้า

ลำดับ	ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วนการถือ หุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
	นางสาวปณิศา ควรรสภาพร (ต่อ)		- ผู้ประกอบการแห่งอนาคต รุ่นที่ 1/2013 จัดโดย สถาบันพัฒนาผู้ประกอบการเชิง สร้างสรรค์ มหาวิทยาลัยกรุงเทพ			2556 – ปัจจุบัน	กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก.ณัฐภัทร พัฒนา	ให้เข้า อสังหาริมทรัพย์
			- IR Professional Certificate Program รุ่นที่ 3/2014 จัดโดย สภาวิชาชีพบัญชี			2557 – ปัจจุบัน	กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก.เอ เอ็นจิเนียริง คอนซัลแตนท์	ผลิตและจำหน่าย กระแสไฟฟ้า
			- Ethical Leadership Program (ELP) รุ่นที่ 2/2015 จัดโดย สมาคมส่งเสริม สถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)			2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก.เอจีอี โกลบอล เทรด	ลงทุนบริษัทร่วมทุน ในต่างประเทศ
			<u>หลักสูตรการอบรม</u>			2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.นาดี แอสเซท	ให้เข้า อสังหาริมทรัพย์
			- S05:Sustainability Reporting			2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก.เอจีอี มารีน โลจิสติกส์	ขนส่งทางน้ำ
			- S06: Sustainability Evaluation and Data Management			2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ VINA AGE CO., LTD. (Vietnam)	นำเข้าและจำหน่าย ถ่านหิน
			จัดโดย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย			2563 – ปัจจุบัน	กรรมการ AGE INTERTRADE SINGAPORE PTE., LTD.	จัดหาและจำหน่าย เชื้อเพลิง

ลำดับ	ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วนการถือ หุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
	นางสาวปณิศา ควรรสสถาพร (ต่อ)					ก.ย. 2564 – ปัจจุบัน	กรรมการ และคณะกรรมการบริหาร บจก.เอจีอี พอร์เซอรัวิส	บริการทำเทียบเรือ ขนถ่ายสินค้า และ คลังสินค้า
						ธ.ค. 2564 – ปัจจุบัน	กรรมการ และคณะกรรมการบริหาร บจก. เอจีอี อกริ เทรตติ้ง	ให้บริการท่าเรือและ ค้าวัตถุดิบจากพืช
						ธค. 2564 – ปัจจุบัน	กรรมการ และคณะกรรมการบริหาร บจก.เอจีอี เวเนเจอร์ส จำกัด	เข้าซื้อทรัพย์สิน และบริการเช่า ทรัพย์สินแบบลิสซิง และให้บริการธุรกิจ ที่เกี่ยวข้องกับ ธุรกิจหลัก
						พ.ค. 2566 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. กรีน อาร์ดีเอฟ	ผลิตและจำหน่าย พลังงานเชื้อเพลิง จากขยะมูลฝอย
						ส.ค. 2566 – ปัจจุบัน	กรรมการ บมจ. คิวทีซี เอนเนอร์ยี	ธุรกิจผลิต จำหน่าย และซ่อมบำรุงหม้อ แปลงไฟฟ้า

ลำดับ	ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วนการถือ หุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
	นางสาวปณิศา ควรรสธำพร (ต่อ)		<ul style="list-style-type: none"><li>- Data Protection for Business: Road to GDPR Standard - IR talk Series#3 “Cracking the Secrets of IR Success for Mid-small Cap”</li><li>- พ.ร.บ.ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างฉบับใหม่</li><li>- Executive Energy Program รุ่นที่ 6 จัดโดย สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย</li><li>- การอบรมเชิงปฏิบัติการเชิงลึกการประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร จัดโดย องค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน)</li></ul>			เม.ย.2567 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. เอจีอี ออโต้แกลเลอรี	จัดจำหน่ายรถยนต์และรถยนต์ไฟฟ้า (โซลาร์รูม)
						พ.ย. 2567 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. เอจีอี ลิ้มซิ่น แอนด์ เซอร์วิส	บริการรถรับจ้างขนส่ง (รถป้ายเขียว)
						ก.ค. 2568 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. เอเอจี ออโต้ โมทีฟ วัน	จัดจำหน่ายรถยนต์และรถยนต์ไฟฟ้า (โซลาร์รูม)
						ก.ค. 2568 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. เอเอจี เอ็มจี เอ็กซ์	จัดจำหน่ายรถยนต์และรถยนต์ไฟฟ้า (โซลาร์รูม)
						ก.ค. 2568 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. เอจีอี ออโต้ อินฟินิท เอ็กซ์	จัดจำหน่ายรถยนต์และรถยนต์ไฟฟ้า (โซลาร์รูม)
						2561 – 2566	ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหาร บจก.วินเนอร์ 789 โลจิสติกส์	บริการขนส่งสินค้า

ลำดับ	ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วนการถือ หุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
	นางสาวปณิศา ควรรสภาพร (ต่อ)					2558 – ก.พ. 2565	กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก.เปียน กรีน เพาเวอร์	ผลิตและจำหน่าย กระแสไฟฟ้า
						2557 – 2562	กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก.สะบาย้อย กรีน เพาเวอร์	ผลิตและจำหน่าย กระแสไฟฟ้า
						2557 – 2562	กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก.มัลติ เอนเนอจี เทคดิง (2020)	จำหน่ายน้ำมัน เชื้อเพลิง
4.	นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ กรรมการ / กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ  <u>วันที่ดำรงตำแหน่ง</u> วันที่ 29 เม.ย. 2562          นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ (ต่อ)	75	ปริญญาโท - Business Administration / Commerce, Eastern New Mexico University, USA.  ปริญญาตรี - บัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย  <u>ประกาศนียบัตร</u> - Director Certification Program รุ่นที่ 73/2006 จัดโดย สมาคมส่งเสริม สถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - Advanced Audit Committee Program รุ่นที่ 22/2016	-	-	2562 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ และ ประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ.เอเชีย กรีน เอนเนอจี	นำเข้าและจำหน่าย ถ่านหิน
						2550 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.เอ บี ซี คอนซัลติ้ง เฮ้าส์	ให้คำปรึกษาด้าน ภาษีอากร
						2555 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการ อิสระ บมจ. มาตาม ไบโอไซเอนซ์	โรงงานผลิตภัณฑ์ พลาสติก
						2557 – ปัจจุบัน	กรรมการ บมจ.โอรา แคปปิตอล	ลงทุนในบริษัท หลักทรัพย์การเงิน ที่ปรึกษาทางการเงิน

ลำดับ	ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วนการถือ หุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
			จัดโดย สมาคมส่งเสริม สถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - General Taxation ประเทศญี่ปุ่น - วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร (วปอ.2546) - สถาบันวิทยาลัยการตลาดทุน หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง (วตท.13) - นักบริหารระดับสูงธรรมศาสตร์เพื่อสังคม รุ่นที่ 2 - การบริหารการจัดการด้านความมั่นคง ขั้นสูง (สวปอ.มส.) รุ่นที่ 5 - นักบริหารระดับสูง ธรรมศาสตร์เพื่อสังคม และโลก รุ่นที่ 1			2559 – ปัจจุบัน          2559 – ปัจจุบัน          2560 – ปัจจุบัน          2560 – ปัจจุบัน          2560 – ปัจจุบัน          2560 – ปัจจุบัน          2560 – 2564	กรรมการ และกรรมการตรวจสอบ บมจ.อาเซียนโปแตชชัยภูมิ          ประธานกรรมการ บจก.โอรา แอดไวเซอร์รี่          กรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ.เชียงใหม่ริมดอย          กรรมการ และกรรมการตรวจสอบ บมจ.วิลล่า คุณาลัย          ประธานกรรมการ บมจ. มาตาม ไปโอโซเอนซ์          กรรมการ และกรรมการตรวจสอบ บมจ.ยูบิส (เอเชีย)	การทำเหมืองแร่ ที่ใช้ทำเคมีภัณฑ์ และปุ๋ย          ให้คำปรึกษาด้าน การเงิน การลงทุน          รับเหมาก่อสร้าง          ค้าอสังหาริมทรัพย์          โรงงานผลิตพลาสติก          ผลิตและจำหน่าย แลคเกอร์เคลือบ กระป๋องและยาง ยาแนวฝากระป๋อง



ลำดับ	ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วนการถือ หุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
5.	นายประเสริฐ ตปนียางกูร กรรมการ / กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการ กำกับดูแลความยั่งยืนและ บรรษัทภิบาล/ กรรมการบริหารความเสี่ยงและ บริหารการลงทุน  <u>วันที่ดำรงตำแหน่ง</u> วันที่ 27 เม.ย. 2560          นายประเสริฐ ตปนียางกูร (ต่อ)	74	ปริญญาเอก - วิศวกรรมสิ่งแวดล้อม I.N.S.A., TOULOUSE, FRANCE  ปริญญาโท - วิศวกรรมสุขาภิบาล I.H.E, DELFT, The NETHERLANDS  ปริญญาตรี - วิศวกรรมสุขาภิบาล จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - นิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์  <u>ประกาศนียบัตร</u> - Director Certification Program รุ่นที่ 87/2007 จัดโดย สมาคมส่งเสริม สถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - Finance for Non-Finance Director รุ่นที่ 36/2007 - Monitoring Fraud Risk Management รุ่นที่ 1/2009 - Monitoring the Quality of Financial Reporting รุ่นที่ 9/2009 - Audit Committee and Continuing	-	-	กพ. 2565 – ปัจจุบัน          ก.พ. 2567 - ปัจจุบัน          2560 – 2565          2551 – ปัจจุบัน          2560 – ปัจจุบัน          2560 – 2562	กรรมการ กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และกรรมการกำกับ ดูแลความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล บมจ.เอเชีย กรีน เอนเนอจี          กรรมการบริหารความเสี่ยงและบริหารการ ลงทุน บมจ.เอเชีย กรีน เอนเนอจี          กรรมการ และกรรมการอิสระ บมจ.เอเชีย กรีน เอนเนอจี          กรรมการ บจก.เดอะแกรนด์ ยูปี          กรรมการ บมจ.อินเด็กซ์ อินเทอร์เน็ตเซ็นแนล กรุ๊ป          กรรมการ บจก.เคลว์ แอโรสเปซ	นำเข้าและจำหน่าย ถ่านหิน          นำเข้าและจำหน่าย ถ่านหิน          ผลิตเฟอร์นิเจอร์          สำรวจออกแบบ ควบคุมงานก่อสร้าง          ผลิตภัณฑ์ ซอฟต์แวร์ คอมพิวเตอร์

ลำดับ	ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วนการถือ หุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
			<p>Development Program รุ่นที่ 28/2009 จัดโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</p> <p>- Role of the Chairman Program รุ่นที่ 23/2012 จัดโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</p> <p>- Ethical Leadership Program รุ่นที่ 14/2018 จัดโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</p> <p>- Refreshment Training Program (RFP 6) จัดโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</p> <p>-Director leadership Certification รุ่นที่ 10/2023 จัดโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</p> <p>-Advanced Audit Committee Program (AACP) รุ่น 49/2023 จัดโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</p> <p>-Hot Issue for Directors 2/2023 จัดโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</p> <p>-หลักสูตร Hot issue for Director หัวข้อ The Evolving Role of Audit Committee</p>					

ลำดับ	ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วนการถือ หุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
			<p>in Fostering Trust and Transparency รุ่น ที่ 4/2568 จัดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่ง ประเทศไทยและสมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD)</p> <p><u>หลักสูตรการอบรม</u></p> <ul style="list-style-type: none"><li>- หลักสูตรประกาศนียบัตรธรรมาภิบาลทาง การแพทย์สำหรับผู้บริหารระดับสูง รุ่นที่ 5 (ปรพ.5) จัดโดย สถาบันพระปกเกล้า</li><li>- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง ด้านวิทยาการ พลังงาน รุ่นที่ 8 (วพน. 8) จัดโดย สถาบันวิทยาการพลังงาน</li><li>- หลักสูตรการป้องกันราชอาณาจักร (วปอ.) รุ่น 2547 จัดโดย วิทยาลัยป้องกัน ราชอาณาจักร สถาบันวิชาการป้องกัน ประเทศ</li><li>- ประกาศนียบัตรการบริหารงานภาครัฐและ กฎหมายมหาชน (ปรม.) รุ่นที่ 6 จัดโดย สถาบันพระปกเกล้า</li><li>- หลักสูตรการเมืองการปกครองในระบอบ ประชาธิปไตยสำหรับนักบริหารระดับสูง (ปปร.) รุ่นที่ 14 จัดโดย สถาบันพระปกเกล้า</li></ul>					

ลำดับ	ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วนการถือ หุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
			<ul style="list-style-type: none"> <li>- ผู้บริหารระดับสูง รุ่นที่ 6 จัดโดย สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท.)</li> <li>- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้าน การค้าและการพาณิชย์ รุ่นที่ 2 จัดโดย สถาบันวิทยาการการค้า</li> <li>-หลักสูตร TFAC's Executive Board Program ปี 2568 จัดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์</li> </ul>					
6.	<p>นายมงคล กิตติภูมิวงศ์</p> <p>กรรมการ / กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ</p> <p><u>วันที่ดำรงตำแหน่ง</u></p> <p>วันที่ 28 เม.ย. 2561</p>	73	<p>ปริญญาโท</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- MBA Finance and Business Economics</li> </ul> <p>The University of Toledo, Ohio USA.</p> <p>ปริญญาตรี</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เศรษฐศาสตร์</li> </ul> <p>มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์</p> <p><u>ประกาศนียบัตร</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Director Accreditation Program รุ่นที่ 13/2001 จัดโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</li> <li>- Ethical Leadership Program (ELP) รุ่นที่ 20/2020 จัดโดย สมาคมส่งเสริม</li> </ul>	-	0.008	<p>เม.ย.2562 – ปัจจุบัน</p> <p>เม.ย.2561 – เม.ย.2562</p> <p>2542 - ปัจจุบัน</p> <p>2533 – ปัจจุบัน</p> <p>2558 – ปัจจุบัน</p>	<p>กรรมการ กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ</p> <p>กรรมการ และกรรมการอิสระ บมจ.เอเชีย กรีน เอนเนอจี</p> <p>กรรมการ บริษัท ดี ดี โฮลดิ้ง จำกัด</p> <p>กรรมการ บจก.นันทภูมิ</p> <p>กรรมการ และกรรมการอิสระ บมจ.ทีเอ็มพีซีซี</p>	<p>นำเข้าและจำหน่าย ถ่านหิน</p> <p>นำเข้าและจำหน่าย ถ่านหิน</p> <p>ให้เช่าซื้อขาย อสังหาริมทรัพย์</p> <p>จำหน่ายกล่องกระดาษ</p>

ลำดับ	ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วนการถือ หุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
			สถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท.) รุ่นที่ 13  <u>หลักสูตรการอบรม</u> -Insight in SET : ID&AC focus รื้อรอบเพื่อ การเติบโตและยั่งยืนในตลาดทุน จัดโดย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)			ก.ค. 2566 – ปัจจุบัน   2558 – 2567	กรรมการ บมจ. คิวทีซี เอนเนอร์ยี   กรรมการ บจก.ซูพรีม นาโน เทคโนโลยี	ประกอบขึ้นส่วน อิเล็กทรอนิกส์ ส่งออก  ธุรกิจผลิต จำหน่าย และซ่อมบำรุงหม้อ แปลงไฟฟ้า  นำเข้า ส่งออก น้ำยา เคลือบพื้นผิว
7.	นายสุชาติ พิเศษฐานิช กรรมการ / กรรมการอิสระ  <u>วันที่ดำรงตำแหน่ง</u> วันที่ 9 ส.ค. 2565	80	ปริญญาโท - วิศวกรรมศาสตร์ Louisiana Tech University USA.  ปริญญาตรี - วิศวกรรมศาสตร์ สาขาไฟฟ้าสื่อสาร จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย  <u>ประกาศนียบัตร</u> - Director Certification Program (DCP) DCP 136/2010 จัดโดย สมาคมส่งเสริม สถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - Audit Committee Program (ACP) ACP 36/2011 จัดโดย สมาคมส่งเสริม	-	-	สค. 2565 - ปัจจุบัน  2553 – ปัจจุบัน  2551 – 2567	กรรมการ และ กรรมการอิสระ บมจ.เอเชีย กรีน เอนเนอจี  กรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ บมจ. ไทยสแตนเลย์การไฟฟ้า  ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัทฯ บมจ. นวนคร	นำเข้าและจำหน่าย ถ่านหิน  ผลิตอุปกรณ์ไฟฟ้า สำหรับยานยนต์  ขายอสังหาริมทรัพย์ บริการ สาธารณูปโภค

ลำดับ	ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วนการถือ หุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
			สถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - Financial Statements for Directors (FSD) FSD 32/2017 จัดโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - Board Matters and Trends (BMT) BMT 6/2018 จัดโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - Monitoring Fraud Risk Management					
8.	นางสาวพิมญาดา วรรณสถาพร กรรมการ / กรรมการบริหาร/ กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อ ผูกพันบริษัท  <u>วันที่ดำรงตำแหน่ง</u> วันที่ 8 ส.ค. 2566	34	ปริญญาโท -บริหารธุรกิจ สาขาการเงิน สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ ปริญญาตรี -บริหารธุรกิจ สาขาการเงินและการธนาคาร มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ	เป็นบุตรของ นายพนม วรรณสถาพร และเป็นน้องสาวของ นางสาวปณิดา วรรณสถาพร	3.743	ส.ค. 2566 - ปัจจุบัน  ก.พ. 2566 - ปัจจุบัน  ม.ค. 2562 - ปัจจุบัน  ธ.ค. 2560 - ปัจจุบัน	กรรมการ บมจ.เอเชีย กรีน เอนเนอจี  กรรมการบริหาร บมจ.เอเชีย กรีน เอนเนอจี  Business Development / ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายขายและการตลาด บมจ.เอเชีย กรีน เอนเนอจี  กรรมการ บจก. นาดี แอสเซส	นำเข้าและจำหน่าย ถ่านหิน  นำเข้าและจำหน่าย ถ่านหิน  นำเข้าและจำหน่าย ถ่านหิน  ให้เช่า อสังหาริมทรัพย์ ที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง

ลำดับ	ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วนการถือ หุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
						2553 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. สีนมหาชัย พัฒนา	ค้าส่งหาริมทรัพย์
						ต.ค. 2552 - ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. ภาพระกาส	จำหน่ายเชื้อเพลิง ชีวมวล
						มิ.ย. 2561 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. อัญมณี โลจิสติกส์ 888	ซื้อ ขาย ให้เช่าเรือ ขนส่งสินค้าทั้ง ภายในและนอก ประเทศ
						ธ.ค. 2561 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. เอฟ.เค. แมชชีนเอนรี เซอร์วิส	ซื้อขาย ให้เช่า ซ่อม บำรุงรักษารถแบคโฮ รถเครน รถโฟล์ คลิฟท์ รถดักดิน รถ ยก รวมทั้งให้บริการ อุปกรณ์อะไหล่
						2558 – 2559	Corporate Assistant Secretary บมจ. เอเชีย ไปโอแมส	จำหน่ายเชื้อเพลิง ชีวมวล
						2557 – 2558	Business Development บมจ. อนุศาศิริ	พัฒนา อสังหาริมทรัพย์

ลำดับ	ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วนการถือ หุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
9.	นางสาวนิอร จันทรแจ่มแสง เลขานุการบริษัท / ผู้อำนวยการอาวุโส สำนักกรรมการผู้จัดการ  <u>วันที่ดำรงตำแหน่ง</u> วันที่ 11 ก.พ. 2551	52	ปริญญาตรี  - ศิลปศาสตร์ สาขาภาษาฝรั่งเศส มหาวิทยาลัยศิลปากร  <u>ประกาศนียบัตร</u>  - Company Secretary Program รุ่นที่ 26/2008 จัดโดย สมาคม ส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)  - Financial Statements for Directors รุ่นที่ 8/2010 จัดโดย สมาคม ส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)  - Effective Minute Taking รุ่นที่ 20/2011 จัดโดย สมาคม ส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)  - Anti-Corruption: The Practical Guide ACPG 9/2014 จัดโดย สมาคม ส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)  - Director Accreditation Program รุ่นที่ 111/2014 จัดโดย สมาคม ส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)  - Corporate Governance Executive รุ่นที่ 2/2014 จัดโดย สมาคม ส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)	-	0.033	2547 - ปัจจุบัน	เลขานุการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหารทรัพยากรบุคคล บมจ.เอเชีย กรีน เอนเนอจี	นำเข้าและจำหน่ายถ่านหิน
						2553 – 2568	กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก.เอจีอี เทอร์มินอล	บริการทำเทียบเรือ ขนถ่ายสินค้า และคลังสินค้า
						2557 – ปัจจุบัน	กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก.เอ เอ็นจีเนียริง คอนซัลแตนท์	ผลิตและจำหน่าย กระแสไฟฟ้า
						2559 – 2568	กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก.เอจีอี โกลบอล เทรด	ลงทุนบริษัทร่วมทุน ในต่างประเทศ
						2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก.วินเนอร์ 789 โลจิสติกส์	ขนส่งทางบก
						2560 – 2568	กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก.เอจีอี มารีน โลจิสติกส์	ขนส่งทางน้ำ



ลำดับ	ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วนการถือ หุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
	นางสาวนิอร จันทรแจ่มแสง (ต่อ)		<ul style="list-style-type: none"> <li>- Risk Management Committee Program รุ่นที่ 6/2015 จัดโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</li> <li>- How to Develop a Risk Management Plan รุ่นที่ 7/2016</li> <li>- Successful Formulation and Execution of Strategy รุ่นที่ 27/2016 จัดโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</li> <li>- Board Matters and Trends รุ่นที่ 27/2016 จัดโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</li> <li>- Directors Certification Program (DCP) รุ่นที่ 325/2022 จัดโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</li> <li>- Director Leadership Certification Program (DLCP) รุ่นที่ 7/2022 จัดโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</li> </ul>			2562 – 2568	กรรมการ บจก.แอท เอนเนอจี โซลูชั่น	ให้บริการ สาธารณูปโภคด้าน พลังงานให้แก่โรงงาน อุตสาหกรรม
						2563 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.แอท เอนเนอจี วัน	ให้บริการ สาธารณูปโภคด้าน พลังงานให้แก่โรงงาน อุตสาหกรรม
						2563 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.แอท โฮลดิ้งส์ เวียดนาม	ให้บริการ สาธารณูปโภคด้าน พลังงานให้แก่โรงงาน อุตสาหกรรม
						2558 – ก.พ. 2565	กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก.เปียน กรีน เพาเวอร์	ผลิตและจำหน่าย กระแสไฟฟ้า
						2557 – 2562	กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก.สะบาย้อย กรีน เพาเวอร์	ผลิตและจำหน่าย กระแสไฟฟ้า
			หลักสูตรการอบรม			2557 – 2562	กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก.มัลติ เอนเนอจี เทรคดิ้ง (2020)	จำหน่ายน้ำมัน เชื้อเพลิง
			- Internal Quality Auditor ISO 9001:2018					

ลำดับ	ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วนการถือ หุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
	นางสาวนิอร จันทรแจ่มแสง (ต่อ)		<div>- การควบคุมเอกสารและบันทึก ตามมาตรฐาน ISO 9001:2008</div> <div>- Internal Auditor ISO 9001:2015</div> <div>- Internal Auditor ISO 14001:2015</div> <div>- หลักสูตรพัฒนาทักษะการบริหาร สำหรับผู้บริหารรุ่นใหม่ รุ่นที่ 3</div> <div>- มุลินธิสถาบันนโยบายเศรษฐกิจการคลัง</div> <div>- การตีความข้อกำหนด ISO 45001:2018</div> <div>- หลักสูตร TLCA Executive Development Program (EDP 2023) จัดโดย สมาคมบริษัท จดทะเบียนไทย</div> <div>- สัมมนาออนไลน์ หัวข้อ Governance System for Fraud Detection จัดโดย สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย</div> <div>- อบรมหลักสูตรกระบวนการพิจารณา อนุญาตตลาดการ รุ่นที่ 4 คณะนิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์</div> <div>- สัมมนาออนไลน์ หัวข้อ Board Retreat   NED Meeting จัดโดย สมาคมบริษัทจด ทะเบียนไทย</div> <div>- อบรมหัวข้อ "เทคนิคการจัดประชุม คณะกรรมการ" จัดโดย สมาคมจดทะเบียน ไทย</div>					

ลำดับ	ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วนการถือ หุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
	นางสาวนิอร จันทรแจ่มแสง (ต่อ)		<ul style="list-style-type: none"><li>- อบรมหลักสูตร การอบรมเชิงปฏิบัติการเชิง ลึกการประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร จัดโดย องค์การบริหารจัดการก๊าซเรือน กระจก (องค์การมหาชน) โดยสถาบัน วิทยาการด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพ ภูมิอากาศ (Climate Action Academy: CAA)</li><li>- เข้าร่วมอบรมเชิงปฏิบัติการ คณะทำงาน เพื่อปฏิบัติเป็นเจ้าหน้าที่คุ้มครองข้อมูลส่วน บุคคล PDPA</li><li>-SGS Academy Live Online Training Course " ISO 14064-1 Requirement "</li><li>- TEN X รุ่นที่ 3 โดยมหาวิทยาลัยหอการค้า ไทย</li><li>-RICK Knowledge Sharing ครั้งที่ 2/2568 หัวข้อ PDPA Mastery: เปลี่ยนกฎหมายเป็น โอกาสทางธุรกิจ จัดโดย สมาคมจดทะเบียน ไทย</li><li>- Integrating Human Rights into Business จัดโดย สมาคมจดทะเบียนไทย</li></ul>					

ลำดับ	ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วนการถือ หุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
10.	นายลิขิต เลาบรรเสรฐฐี ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ด้านการเงิน  <u>วันที่ดำรงตำแหน่ง</u> วันที่ 16 สิงหาคม 2561	52	ปริญญาโท - พานิชยศาสตร์และการบัญชี สาขาบัญชีการเงิน จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย  ปริญญาตรี - พานิชยศาสตร์และการบัญชี สาขาสารสนเทศทางการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย  <u>หลักสูตรการอบรม</u> - Refreshment of the Role and Expectation of A CFO - TLCA CFO Professional Development Program (TLCA CFO CPD) “ESG Integration in Sustainable Investing” - แนวโน้มทิศทางการทำ M&A ประเด็น สำคัญที่ต้องพิจารณาและกลยุทธ์การทำ M&A ให้ประสบความสำเร็จ” จัดโดยตลาด หลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	-	-	2561 – ปัจจุบัน  ส.ค. 2564 - ปัจจุบัน  2561 – ปัจจุบัน  2558 – 2561	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านการเงิน บมจ.เอเชีย กรีน เอนเนอจี  กรรมการ บจก.แอท เอนเนอจี โซลูชั่น  กรรมการ บจก.สำนักงานบัญชี แอลแอนด์แอล  ผู้อำนวยการอาวุโสด้านบริหารการเงิน และสารสนเทศ บมจ.เอเชียไปโอแมส	นำเข้าและจำหน่าย ถ่านหิน  ให้บริการ สาธารณูปโภคด้าน พลังงานให้แก่โรงงาน อุตสาหกรรม  บริการทำบัญชี สอบบัญชี  จำหน่ายเชื้อเพลิง ชีวมวล

ลำดับ	ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วนการถือ หุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
	นายลิขิต เลาววรเศรษฐี (ต่อ)		<ul style="list-style-type: none"> <li>- Director Accreditation Program รุ่นที่ 189/2022 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</li> <li>- Director Certification Program รุ่นที่ 321/2022 จัดโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</li> <li>- Case Study for Pack 5 &amp; Fair Val รุ่นที่ 1/65</li> <li>- ผู้บริหารระดับสูงกับการวางระบบเพื่อสร้างพลังบวก</li> <li>- การวางระบบสารสนเทศเพื่อการตัดสินใจ รุ่นที่ 2/65</li> <li>- Certificate of Advanced Tax Accountant : สภาวิชาชีพบัญชี</li> <li>- EDP 2022 Building Transformational Leaders : TLCA Executive Development Program</li> <li>- การบริหารความเสี่ยง Risk Management จัดโดย บริษัท โซเซ่น เดอะเบสท์ จำกัด</li> </ul>					

ลำดับ	ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วนการถือ หุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
11.	นายอัศรเดช พันทะสาร ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายขายและการตลาด  <u>วันที่ดำรงตำแหน่ง</u> วันที่ 1 ก.พ. 2554	46	ปริญญาโท - บริหารธุรกิจ สาขาการเงินประยุกต์ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์  ปริญญาตรี - เกษตรศาสตร์ สาขาเกษตรกลวิธาน มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์	-	0.004	1 ก.พ. 2564 – ปัจจุบัน	ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายขาย และการตลาด บมจ.เอเชีย กรีน เอนเนอจี	นำเข้าและจำหน่าย ถ่านหิน
						2548 – 31 ม.ค. 2564	ผู้อำนวยการฝ่ายขายและการตลาด บมจ.เอเชีย กรีน เอนเนอจี	นำเข้าและจำหน่าย ถ่านหิน
						2557 – ปัจจุบัน	กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก.เอ เอ็นจีเนียริ่ง คอนซัลแตนท์	ผลิตและจำหน่าย กระแสไฟฟ้า
						2557 – 2562	กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก.มัลติ เอนเนอจี เทรดดิง (2020)	จำหน่ายน้ำมัน เชื้อเพลิง
						2557– 2562	กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก.สະບ້າຍ້ອຍ กรีน เพาเวอร์	ผลิตและจำหน่าย กระแสไฟฟ้า

ทั้งนี้ กรรมการของบริษัททุกท่าน มีคุณสมบัติครบถ้วนและได้ตรวจสอบแล้วว่า ไม่มีคุณสมบัติต้องห้ามตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ นอกจากนี้ กรรมการทุกท่านยังได้ผ่านการอบรมจากสมาคมส่งเสริมกรรมการบริษัทไทย

กรรมการ			บมจ. เอเชีย กรีน เอนเนอจี	บจก. เอ เอ็นจีเนียริ่ง คอนซัลแตนท์	บจก.เอ.จี.อี. ทรานสปอร์ต	บจก.เอจีอี เทอร์มินอล	บจก.เอจีอี โกลบอล เทรด	บจก. วิน เนอร์ 789 โลจิสติกส์	บจก. เอจีอี เวนเจอร์ส
1	นายวิชัย	ต้นพัฒนรัตน์	1,8						
2	นายพนม	ควรสถาพร	3,4,9	1,4,9	1,4,9	1,4,9	1,4,9		1,4,9
3	นางสาวปณิดา	ควรสถาพร	3,5,10	3,5	3,5	3,5	3,5		3,5
4	นายอนันต์	สิริแสงทักษิณ	3,6,8						
5	นายประเสริฐ	ตปนียางกูร	3,7,8						
6	นายมงคล	กิตติภูมิวงศ์	3,7,8						
7	นายสุชาติ	พิศิษฐวานิช	3,8						
8	นางสาวพิมพ์ดา	ควรสถาพร	3,5						
9	นางสาวนอร	จันทร์แจ่มแสง	10	3,5				1,3,5	
10	นายอัครเดช	พันธะสาร	10	3,5					
11	นายลิขิต	เลาบุตรเศรษฐี	10						

หมายเหตุ

1 ประธานกรรมการ

4 ประธานกรรมการบริหาร

7 กรรมการตรวจสอบ

2 รองประธานกรรมการ

5 กรรมการบริหาร

8 กรรมการอิสระ

3 กรรมการ

6 ประธานกรรมการตรวจสอบ

9 กรรมการผู้จัดการ

10 ผู้บริหาร

กรรมการ			บก. เอจีอี มารีน โลจิสติกส์	บก. แอท เอนเนอจี โซลูชั่น	บก. แอท เอนเนอจี วัน	บก. แอท โฮล ดิงส์ เวียดนาม	บก. พอร์ต เซอร์วิส	บก. เอจีอี อกรี เทรตติ้ง	บก. เอจีอี อีวี พลัส
1	นายวิชัย	ต้นพัฒนรัตน์							
2	นายพนม	ควรสถาพร	1,4,9	1,4	1,4	1,4	1,4,9	1,4,9	3,5
3	นางสาวปณิศา	ควรสถาพร	3,5				3,5	3,5	1,3,5
4	นายอนันต์	สิริแสงทักษิณ							
5	นายประเสริฐ	ตปนียางกูร							
6	นายมงคล	กิตติภูมิวงศ์							
7	นายสุชาติ	พิศิษฐาณิช							
8	นางสาวพิมพ์ดา	ควรสถาพร							
9	นางสาวนอร	จันทร์แจ่มแสง	3,5		3	3			
10	นายอัครเดช	พันทะสาร							
11	นายลิขิต	เลาบรรเศรษฐี		3					

หมายเหตุ

1 ประธานกรรมการ

4 ประธานกรรมการบริหาร

7 กรรมการตรวจสอบ

10 ผู้บริหาร

2 รองประธานกรรมการ

5 กรรมการบริหาร

8 กรรมการอิสระ

3 กรรมการ

6 ประธานกรรมการตรวจสอบ

9 กรรมการผู้จัดการ



กรรมการ		บจก. พูน ทำดี	VINA AGE CO., LTD	AGE INTERTRADE SINGAPORE PTE., LTD.	บจก. เอจีอี ออดี แกลเลอรี	บจก. เอเอจี ออดี โมทีฟ วัน	บจก. เอเอจี เอ็มจี เอ็กซ์	บจก. เอจีอี ออดีอิน ฟินิท เอ็กซ์	บจก. เอจีอี อีวี ลิมุซีน แอนด์ เซอร์วิส
1	นายวิชัย                      ตันพัฒนรัตน์								
2	นายพนม                      ควรสถาพร	1,4	1,4,9	1,4	3,5	3,5	3,5	3,5	
3	นางสาวปณิดา                      ควรสถาพร		3,5		1,3,5	1,3,5	1,3,5	1,3,5	1,3,5
4	นายอนันต์                      สิริแสงทักษิณ								
5	นายประเสริฐ                      ตปนียางกูร								
6	นายมงคล                      กิตติภูมิวงศ์								
7	นายสุชาติ                      พิศิษฐวานิช								
8	นางสาวพิมพ์ดา                      ควรสถาพร								
9	นางสาวนอร                      จันทร์แจ่มแสง								
10	นายอัครเดช                      พันธะสาร								
11	นายลิขิต                      เลาบรรเศรษฐี								

หมายเหตุ

- 1 ประธานกรรมการ
- 4 ประธานกรรมการบริหาร
- 7 กรรมการตรวจสอบ
- 10 ผู้บริหาร

- 2 รองประธานกรรมการ
- 5 กรรมการบริหาร
- 8 กรรมการอิสระ

- 3 กรรมการ
- 6 ประธานกรรมการตรวจสอบ
- 9 กรรมการผู้จัดการ

## 1.2 หน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท

### 1.2.1 จัดทำและเก็บรักษาเอกสาร

- ทะเบียนกรรมการ
- หนังสือนัดประชุมกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปี
- หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น
- เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้ส่วนเสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร

### 1.2.2 ติดต่อสื่อสารกับผู้ถือหุ้นและดูแลผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม

### 1.2.3 ติดต่อสื่อสารกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและหน่วยงานกำกับดูแลอย่างเหมาะสม

## เอกสารแนบ 2

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ  
และผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย

## รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย

รายชื่อกรรมการ		บริษัท เอ.จี.อี. ทรานสปอร์ต จำกัด
1. นายพนม	ควรสถาพร	C M G S
2. นายอิทธิพร	ควรสถาพร	D S X
3. นางสาวปณิดา	ควรสถาพร	D S X
4. นายณัฐภัทร	ควรสถาพร	D S X
รายชื่อกรรมการ		บริษัท เอจีอี เทอร์มินอล จำกัด
1. นายพนม	ควรสถาพร	C M G S
2. นางสาวปณิดา	ควรสถาพร	D S X
3. นางสาวนอร	จันทร์แจ่มแสง	D S X
4. นายอิทธิพร	ควรสถาพร	D S X
5. นายณัฐภัทร	ควรสถาพร	D S X
รายชื่อกรรมการ		บริษัท มัลติ เอนเนอจี เทรดิง (2020) จำกัด
1. นายบัญชา	แก้วสุข	G S
2. นางสาวสิโรบล	สุขสวนค์	D S X
3. นางสาวลัษณณ์	มิตรหมอน	D S X
รายชื่อกรรมการ		บริษัท เอ เอ็นจีเนียริง คอนซัลแตนท์ จำกัด
1. นายพนม	ควรสถาพร	C M G S
2. นางสาวปณิดา	ควรสถาพร	D S X
3. นางสาวนอร	จันทร์แจ่มแสง	D S X
4. นายอัศรเดช	พันธะสาร	D X
รายชื่อกรรมการ		บริษัท แกรนด์ พาวเวอร์ (2019) จำกัด
1. นายบัญชา	แก้วสุข	G S
2. นางสาวสิโรบล	สุขสวนค์	D S X
3. นางสาวลัษณณ์	มิตรหมอน	D S X
รายชื่อกรรมการ		บริษัท จี เอนเนอจี เทรดิง จำกัด
1. นายรพิน	พินทุกนก	G S
2. นางสาวสิโรบล	สุขสวนค์	D S X
3. นางสาวลัษณณ์	มิตรหมอน	D S X
รายชื่อกรรมการ		บริษัท เอจีอี โกลบอล เทรด จำกัด
1. นายพนม	ควรสถาพร	C M G S
2. นางสาวปณิดา	ควรสถาพร	D S X
3. นางสาวพิมชญา	ควรสถาพร	D S X

รายชื่อกรรมการ		บริษัท วินเนอร์ 789 โลจิสติกส์ จำกัด
1. นางสาวนอร	จันทร์แจ่มแสง	C M G S
2. นายศราวุธ	สันโตด	D S X
3. นางสาวสิโรบล	สุขสวนค์	D S X

รายชื่อกรรมการ		VINA AGE CO., LTD.
1. นางสาวปณิดา	ควรสถาพร	D S

รายชื่อกรรมการ		บริษัท เอจีอี มารีน โลจิสติกส์ จำกัด
1. นายพนม	ควรสถาพร	C M G S
2. นางสาวปณิดา	ควรสถาพร	D S X
3. นายอิทธิพร	ควรสถาพร	D S X
4. นายณัฐภัทร	ควรสถาพร	D S X
5. นายปราโมทย์	เผ่ามา	D X

รายชื่อกรรมการ		บริษัท เอจีอี อกริ เทรตติ้ง จำกัด
1. นายพนม	ควรสถาพร	C M G S
2. นางสาวปณิดา	ควรสถาพร	D S X
3. นายอิทธิพร	ควรสถาพร	D S X

รายชื่อกรรมการ		บริษัท เอจีอี เวนเจอร์ส จำกัด
1. นายพนม	ควรสถาพร	C M G S
2. นางสาวปณิดา	ควรสถาพร	D S X
3. นายอิทธิพร	ควรสถาพร	D S X
4. นายณัฐภัทร	ควรสถาพร	D S X
5. นายปองธรรม	แดนวังเดิม	D S X

รายชื่อกรรมการ		บริษัท ทุนทำดี จำกัด
1. นายพนม	ควรสถาพร	C G S
2. นายปองธรรม	แดนวังเดิม	M D S
3. นางสาวธิญาดา	เมฆพงษ์สาทร	D S X
4. นายอิทธิพร	ควรสถาพร	D S X

รายชื่อกรรมการ		บริษัท เอจีอี พอร์ตเซอร์วิส จำกัด
1. นายพนม	ควรสถาพร	C M G S
2. นางสาวปณิดา	ควรสถาพร	D S X

3. นายอภิภัทร	ควรสถาพร	D S X
4. นายธราพงษ์	ปิทธิรสัมฤทธิ์	D X

รายชื่อกรรมการ		บริษัท แอท เอนเนอจี โซลูชั่น จำกัด
1. นายพนม	ควรสถาพร	C D S
2. นายสมัย	ควรสถาพร	V D S
3. นางพวงทิพย์	ศิลปศาสตร์	D
4. นายสิทธิ์ชัย	เจริญสกุลไชย	D S M
5. นายปองธรรม	แดนวังเดิม	D S
6. นายลิขิต	เลาบวรเศรษฐี	D

รายชื่อกรรมการ		บริษัท แอท เอนเนอจี วัน จำกัด
1. นายพนม	ควรสถาพร	C D S
2. นายสมัย	ลีสกุล	V D S
3. นางสาวนอร	จันทร์แจ่มแสง	D S
4. นายสิทธิ์ชัย	เจริญสกุลไชย	D S M

รายชื่อกรรมการ		บริษัท แอท โฮลดิ้งส์ เวียดนาม จำกัด
1. นายพนม	ควรสถาพร	C D S
2. นายสมัย	ลีสกุล	V D S
3. นางสาวนอร	จันทร์แจ่มแสง	D S
4. นางพวงทิพย์	นรจิตต์	D S

รายชื่อกรรมการ		AGE INTERTRADE SINGAPORE PTE., LTD.
1. นางสาวปณิดา	ควรสถาพร	D

รายชื่อกรรมการ		บริษัท กรีน อาร์ดีเอฟ จำกัด
1. นายพนม	ควรสถาพร	C G S
2. นายปองธรรม	แดนวังเดิม	M D S
3. นางสาวธิญาดา	เมฆพงษ์สาทร	D S X
4. นายอภิภัทร	ควรสถาพร	D S X
5. นางสาวปณิดา	ควรสถาพร	D S X

รายชื่อกรรมการ		บริษัท เอจีอี อีวีพลัส จำกัด
1. นายปองธรรม	แดนวังเดิม	C G S
2. นางสาวปณิดา	ควรสถาพร	M D S
3. นายณัฐภัทร	ควรสถาพร	D S X
4. นายอภิภัทร	ควรสถาพร	D S X

รายชื่อกรรมการ		บริษัท เอเชีย ไบโอบีโอส จำกัด (มหาชน)
1. นายวิชัย	ต้นพัฒนรัตน์	C
2. นางณัฏฐา	ควรสถาพร	V X S
3. นางสาวธิญาดา	เมฆพงษ์สาทร	D G M S
4. นายพนม	ควรสถาพร	D X
5. นายวิชัย	พรกิตติวัฒน์	D I C
6. นางสาวปิ่นมณี	เมฆมณฑนา	D I A
7. พล.ต.ท.สมเกียรติ	แสงสินศรี	D I C

รายชื่อกรรมการ		บริษัท เอจีอี ออโต้แกแลเลอรี จำกัด
1. นายปองธรรม	แดนวังเดิม	C G S
2. นางสาวปณิดา	ควรสถาพร	M D S
3. นายอธิภัทร	ควรสถาพร	D S X
4. นายพนม	ควรสถาพร	D S X

รายชื่อกรรมการ		บริษัท เอจีอี อีวี ลิ้มซิ่นแอนด์เซอร์วิส จำกัด
1. นายปองธรรม	แดนวังเดิม	C G S
2. นายอิศมน่อนนธ์	ไทยอารี	M D S
3. นางสาวปณิดา	ควรสถาพร	D S X
4. นายณัฐภัทร	ควรสถาพร	D S X
5. นายอธิภัทร	ควรสถาพร	D S X
6. นายจิรายุ	แก้วพะเนาว์	D S X

รายชื่อกรรมการ		บริษัท นครหลวง 2567 จำกัด
1. นายศราวุธ	สันโตด	C M G S
2. นางสาวสิโรบล	สุขสวคนธ์	D S X
3. นางสาวรุ่งลัดดา	รติทวีทรัพย์	D S X

รายชื่อกรรมการ		บริษัท เอเอจี เอ็มจี เอ็กซ์ จำกัด
1. นายปองธรรม	แดนวังเดิม	C G S
2. นางสาวปณิดา	ควรสถาพร	M D S
3. นายอธิภัทร	ควรสถาพร	D S X
4. นายพนม	ควรสถาพร	D S X

รายชื่อกรรมการ		บริษัท เอเอจี ออโตโมทีฟ วัน จำกัด
1. นายปองธรรม	แดนวังเดิม	C G S
2. นางสาวปณิดา	ควรสถาพร	M D S

3. นายอิทธิพร	ควรสถาพร	D S X
4. นายพนม	ควรสถาพร	D S X

รายชื่อกรรมการ		บริษัท เอจีอี อโต้พินิท เอ็กซ์ จำกัด
1. นายปองธรรม	แดนวังเดิม	C G S
2. นางสาวปณิตา	ควรสถาพร	M D S
3. นายอิทธิพร	ควรสถาพร	D S X
4. นายพนม	ควรสถาพร	D S X

**หมายเหตุ**

C = ประธานกรรมการ	V = รองประธานกรรมการ	D = กรรมการ/กรรมการบริษัท
I = กรรมการอิสระ	A = ประธานกรรมการตรวจสอบ	C = กรรมการตรวจสอบ
G = ประธานกรรมการบริหาร	M = กรรมการผู้จัดการ	S = กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันบริษัท
X = กรรมการบริหาร		



### เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายใน  
และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

## ประวัติ นางสาวสมจริย์ แก้วขอมดี

ชื่อ-สกุล	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติอบรม	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
			ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ประเภทธุรกิจ
นางสาวสมจริย์ แก้วขอมดี  Certified Professional Internal Audit of Thailand (CPIAT)	42	<b>คุณวุฒิการศึกษา</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>ปริญญาตรี คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ เอกการบัญชี มหาวิทยาลัยบูรพา (บัญชี บัณฑิต)</li> </ul> <b>ประวัติการอบรม</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>หลักสูตร ผู้ตรวจสอบภายใน รุ่น 1-2</li> <li>หลักสูตร การประเมินความเสี่ยง</li> <li>หลักสูตร COSO 2013 ภาคทฤษฎีและปฏิบัติ</li> <li>โครงการดำรงและปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายในของหน่วยงาน</li> <li>แบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน</li> <li>แนวทางการสืบสวน สอบสวน การทุจริต</li> <li>มาตรฐานสากลการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน (International Standards for the Professional Practice of Internal Auditing)</li> <li>อบรมเตรียมตัวสอบ CIA Part II สภาวิชาชีพบัญชี</li> <li>โครงการอบรม การตรวจสอบภายใน เพื่อเตรียมตัวเป็น ผู้ตรวจสอบภายในรับอนุญาตสากล (Pre CIA) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย</li> <li>Asian Confederation of Institutes of Internal Auditors Conference 2018 (มาเลเซีย)</li> <li>Agile Auditing</li> <li>CAC SME Independent Auditor Training</li> </ul>	พศ.2549-พศ.2551 พศ.2552-พศ.2553 พศ.2554-3/6/2559	<ul style="list-style-type: none"> <li>ผู้ตรวจสอบภายใน</li> <li>ผู้ตรวจสอบภายในอาวุโส</li> <li>ผู้ช่วยผู้จัดการ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>แผนกตรวจสอบภายใน/บจ.สอบบัญชีธรรมดา ให้บริการตรวจสอบบัญชีและตรวจสอบภายใน</li> </ul>
			มิ.ย. 2559 - เมษายน 2567 พฤษภาคม 2567 – ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> <li>กรรมการบริหารและผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน</li> <li>รองประธานกรรมการบริหาร</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>บจ.ตรวจสอบภายในธรรมดา ให้บริการตรวจสอบภายใน</li> </ul>

#### เอกสารแนบ 4

รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

# ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ทรัพย์สินถาวรและสินทรัพย์สิทธิการใช้ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยใช้ประกอบธุรกิจ


ประเภท/ลักษณะทรัพย์สิน	ลักษณะกรรมสิทธิ์	มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 68 (ล้านบาท)	มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 67 (ล้านบาท)	ภาระผูกพัน
ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน รวม 121 แปลง ตั้งอยู่ที่ อำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรสาคร อำเภอเมือง จังหวัดสุราษฎร์ฯ อำเภอเมือง จังหวัดระยอง อำเภอเสนางคนิคม จังหวัดอำนาจเจริญ อำเภอชุมพวง จังหวัดนครราชสีมา รวมเนื้อที่ 599 ไร่ 1 งาน 178.70 ตารางวา	กลุ่มบริษัทเป็นเจ้าของ	759.82	1,184.70	สินทรัพย์บางส่วนได้จำนอง เป็นประกันกับธนาคาร พาณิชย์แห่งหนึ่ง
อาคารสิ่งปลูกสร้าง ทำเรือ และ ส่วนปรับปรุงอาคารและสิ่งปลูกสร้าง ตั้งอยู่ที่ อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรสาคร อำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา อำเภอเมือง จังหวัดสุราษฎร์ฯ อำเภอเมือง จังหวัดระยอง อำเภอเสนางคนิคม จังหวัดอำนาจเจริญ อำเภอชุมพวง จังหวัดนครราชสีมา	กลุ่มบริษัทเป็นเจ้าของ	273.12	239.17	สินทรัพย์บางส่วนได้จำนอง เป็นประกันกับธนาคาร พาณิชย์แห่งหนึ่ง
เครื่องจักรและอุปกรณ์	กลุ่มบริษัทเป็นเจ้าของ	143.97	170.04	สินทรัพย์บางส่วนได้จำนอง เป็นประกันกับธนาคาร พาณิชย์แห่งหนึ่ง
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	กลุ่มบริษัทเป็นเจ้าของ	26.27	26.16	ไม่มี
ยานพาหนะ	กลุ่มบริษัทเป็นเจ้าของ	32.96	26.66	ไม่มี
เรือลำเลียง	กลุ่มบริษัทเป็นเจ้าของ	454.45	484.53	สินทรัพย์บางส่วนได้จำนอง เป็นประกันกับธนาคาร พาณิชย์
สินทรัพย์ระหว่างติดตั้งและก่อสร้าง	กลุ่มบริษัทเป็นเจ้าของ	62.75	62.39	ไม่มี
รวมทรัพย์สินถาวร		1,753.34	2,193.65	
สินทรัพย์สิทธิการใช้	อายุสัญญาระหว่าง 1 – 8 ปี	388.19	454.48	ภาระผูกพันตามสัญญาเช่า

## รายงานเกี่ยวกับการประเมินราคาทรัพย์สินที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยใช้ประกอบธุรกิจ

ประเภท/ลักษณะทรัพย์สินที่ประเมิน	ที่ตั้ง	วัตถุประสงค์การประเมินราคาทรัพย์สิน	ราคาประเมิน (ล้านบาท)	บริษัทผู้ประเมิน/ผู้ประเมินหลัก	วันที่ประเมิน	ขนาดที่ดิน (ไร่-งาน-ตร.ว.)	ภาระผูกพัน
1. ที่ดินที่ใช้ในการดำเนินงาน	ต.แม่ลา อ.นครหลวง จ.พระนครศรีอยุธยา	เพื่อทราบมูลค่าตลาดปัจจุบัน ประกอบการบันทึกบัญชี	385.84	บริษัท โกร เอสทีเมชั่น จำกัด โดยนายสาธิต เหล่ารัตนอุจน์จิต	25 ธันวาคม 2566	(293-1-68.4)	สินทรัพย์บางส่วนได้ จํานองเป็นประกันกับ ธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่ง
2. ที่ดินที่ใช้ในการดำเนินงาน	ต.แม่ลา อ.นครหลวง จ.พระนครศรีอยุธยา	เพื่อทราบมูลค่าตลาดปัจจุบัน ประกอบการบันทึกบัญชี	21.26	บริษัท โกร เอสทีเมชั่น จำกัด โดยนายสาธิต เหล่ารัตนอุจน์จิต	25 ธันวาคม 2566	(33-3-22.5)	ไม่มีภาระผูกพันใดๆ
3. ที่ดินว่างเปล่า (อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน)	ต.ท่าทราย อ.เมือง สมุทรสาคร จ.สมุทรสาคร	เพื่อทราบมูลค่าตลาดปัจจุบัน ประกอบการบันทึกบัญชี	252.70	บริษัท โกร เอสทีเมชั่น จำกัด โดยนายสาธิต เหล่ารัตนอุจน์จิต	25 ธันวาคม 2566	(107-3-72.5)	จํานองเป็นประกันกับ ธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่ง
4. ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างที่ใช้ในการดำเนินงาน	ต.พันท้ายนรสิงห์ อ.เมือง สมุทรสาคร จ.สมุทรสาคร	เพื่อทราบมูลค่าตลาดปัจจุบัน ประกอบการบันทึกบัญชี	13.5	บริษัท โกร เอสทีเมชั่น จำกัด โดยนายสาธิต เหล่ารัตนอุจน์จิต	25 ธันวาคม 2566	(0-0-60)	ไม่มีภาระผูกพันใดๆ
4.1 ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างที่ใช้ในการปล่อยเช่าแก่บุคคลอื่น (อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน)	ต.พันท้ายนรสิงห์ อ.เมือง สมุทรสาคร จ.สมุทรสาคร	เพื่อทราบมูลค่าตลาดปัจจุบัน ประกอบการบันทึกบัญชี	5.84	บริษัท โกร เอสทีเมชั่น จำกัด โดยนายสาธิต เหล่ารัตนอุจน์จิต	25 ธันวาคม 2566	(0-0-39.1)	ไม่มีภาระผูกพันใดๆ
5. ที่ดินว่างเปล่า	ต.แม่ลา อ.นครหลวง จ.พระนครศรีอยุธยา	เพื่อทราบมูลค่าตลาดปัจจุบัน ประกอบการบันทึกบัญชี	12.69	บริษัท โกร เอสทีเมชั่น จำกัด โดยนายสาธิต เหล่ารัตนอุจน์จิต	25 ธันวาคม 2566	(15-3-43)	ไม่มีภาระผูกพันใดๆ
6. ที่ดินว่างเปล่า (อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน)	ต.หนองชุมพล อ.เขาย้อย จ.เพชรบุรี	เพื่อทราบมูลค่าตลาดปัจจุบัน ประกอบการบันทึกบัญชี	45.12	บริษัท โกร เอสทีเมชั่น จำกัด โดยนายสิทธิชัย ออมทรัพย์	25 ธันวาคม 2566	(122-1-4.9)	จํานองเป็นประกันกับ ธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่ง
7. ที่ดินว่างเปล่า (อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน)	ต.หนองชุมพล อ.เขาย้อย จ.เพชรบุรี	เพื่อทราบมูลค่าตลาดปัจจุบัน ประกอบการบันทึกบัญชี	19.90	บริษัท โกร เอสทีเมชั่น จำกัด โดยนายสาธิต เหล่ารัตนอุจน์จิต	20 ธันวาคม 2565	(55-2-71)	ไม่มีภาระผูกพันใดๆ

ประเภท/ลักษณะทรัพย์สินที่ ประเมิน	ที่ตั้ง	วัตถุประสงค์การประเมินราคา ทรัพย์สิน	ราคา ประเมิน (ล้านบาท)	บริษัทผู้ประเมิน/ผู้ประเมิน หลัก	วันที่ประเมิน	ขนาดที่ดิน (ไร่-งาน- ตร.ว.)	ภาระผูกพัน
8. ที่ดินว่างเปล่า (อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน)	ต.เปียน อ.สะบ้าย้อย จ.สงขลา	เพื่อทราบมูลค่าตลาดปัจจุบัน ประกอบการบันทึกบัญชี	22.33	บริษัท โกร เอสทีเมชั่น จำกัด โดยนายสาธิต เหล่ารัตนอุจน์จิต	25 ธันวาคม 2566	(69-3-14)	ไม่มีภาระผูกพันใดๆ
9. ที่ดินว่างเปล่า (อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน)	ต.เมืองเก่า อ.เมืองสุโขทัย จ.สุโขทัย	เพื่อทราบมูลค่าตลาดปัจจุบัน ประกอบการบันทึกบัญชี	9.13	บริษัท โกร เอสทีเมชั่น จำกัด โดยนายสาธิต เหล่ารัตนอุจน์จิต	19 ธันวาคม 2565	(36-1-13.9)	ไม่มีภาระผูกพันใดๆ
10. สิ่งปลูกสร้าง	ต.แม่ลา อ.นครหลวง จ.พระนครศรีอยุธยา	เพื่อทราบมูลค่าตลาดปัจจุบัน ประกอบการบันทึกบัญชี	32.10	บริษัท แกรนด์ แอสเซท แอดไวเซอร์ จำกัด โดยนายเลอสรณ์ ส่องทวน	27 ธันวาคม 2565	(6-2-63.0)	จำนองเป็นประกันกับ ธนาคารพาณิชย์แห่ง หนึ่ง
11. ที่ดินว่างเปล่า	ที่ดินนราธิวาสพัฒนา แยกจากถนนพระรามที่ 2 (ทางหลวงหมายเลข 35) ตำบลบางน้ำจืด อำเภอ เมืองสมุทรสาคร จังหวัด สมุทรสาคร	เพื่อทราบมูลค่าตลาดปัจจุบัน ประกอบการบันทึกบัญชี	130.80	บริษัท พรสยามคอนซัลแทนท์ แอนด์ เซอร์วิส จำกัด	19 มิถุนายน 2567	(18-0-66.8)	จำนองเป็นประกันกับ ธนาคารพาณิชย์แห่ง หนึ่ง
12. ที่ดินว่างเปล่า	ที่ดินซอยสันติสุข แยกจากถนน สายสุราษฎร์ธานี-กาญจนดิษฐ์ (ทางหลวงหมายเลข 401, ระหว่างหลักกิโลเมตรที่ 163- 164) ตำบลบางกุ้ง อำเภอเมือง สุราษฎร์ธานี จังหวัดสุราษฎร์ ธานี	เพื่อทราบมูลค่าตลาดปัจจุบัน ประกอบการบันทึกบัญชี	142.23	บริษัท พรสยามคอนซัลแทนท์ แอนด์ เซอร์วิส จำกัด	24 มิถุนายน 2567	(35-2-23)	จำนองเป็นประกันกับ ธนาคารพาณิชย์แห่ง หนึ่ง
13. ที่ดินว่างเปล่า	ที่ดินถนนสุขุมวิท (ทางหลวง หมายเลข 3 ตอนระยอง- เกาะเกด, ระหว่างกิโลเมตร ที่ 228-229) ตำบลตะพง	เพื่อทราบมูลค่าตลาดปัจจุบัน ประกอบการบันทึกบัญชี	73.20	บริษัท พรสยามคอนซัลแทนท์ แอนด์ เซอร์วิส จำกัด	19 มิถุนายน 2567	(17-1-53.6)	จำนองเป็นประกันกับ ธนาคารพาณิชย์แห่ง หนึ่ง

ประเภท/ลักษณะทรัพย์สินที่ ประเมิน	ที่ตั้ง	วัตถุประสงค์การประเมินราคา ทรัพย์สิน	ราคา ประเมิน (ล้านบาท)	บริษัทผู้ประเมิน/ผู้ประเมิน หลัก	วันที่ประเมิน	ขนาดที่ดิน (ไร่-งาน- ตร.ว.)	ภาระผูกพัน
	อำเภอเมืองระยอง จังหวัด ระยอง						
14. ที่ดินว่างเปล่า	ติดซอยไม่มีชื่อ ถนนสาย ชุมพวง-ลำปลายมาศ (นม. 4043), ระหว่างหลัก กิโลเมตรที่ 4-5, ตำบลท่า ลาด อำเภอชุมพวง จังหวัดนครราชสีมา	เพื่อทราบมูลค่าตลาดปัจจุบัน ประกอบการบันทึกบัญชี	9.36	บริษัท พรสยามคอนซัลแทนท์ แอนด์ เซอร์วิส จำกัด	8 กรกฎาคม 2567	(46-3-20)	จำนองเป็นประกันกับ ธนาคารพาณิชย์แห่ง หนึ่ง
15. ที่ดินว่างเปล่า	ติดถนนสายแยกทางหลวง 212-บ้านหนองทับม้า (อจ.ถ. 1-0037, ระหว่าง หลักกิโลเมตรที่ 1-2) ตำบลไร่สีสุก อำเภอเสนา นิคม จังหวัดอำนาจเจริญ	เพื่อทราบมูลค่าตลาดปัจจุบัน ประกอบการบันทึกบัญชี	6.60	บริษัท พรสยามคอนซัลแทนท์ แอนด์ เซอร์วิส จำกัด	8 กรกฎาคม 2567	(12-0-0)	จำนองเป็นประกันกับ ธนาคารพาณิชย์แห่ง หนึ่ง

	<b>นโยบายการกำกับดูแลกิจการ</b>  (Corporate Governance Policy)	Doc. No.	AGE-CG
		Rev. No.	03
	บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทฯ ในเครือ	Rev. Date	27 กุมภาพันธ์ 2568
		Page	0 of 37




**นโยบายการกำกับดูแลกิจการ**  
 (Corporate Governance Policy)  
**ฉบับประจำปี 2568**


<b>ผู้จัดทำ</b> นางสาวศิริภาณี บัอมทอง เจ้าหน้าที่อาวุโสแผนการลงทุนสัมพันธ์ และสื่อสารองค์กร นางสาวอภิสรรา ศรีอมร ผู้ช่วยเลขานุการบริษัท	  	วันที่ : 27 กุมภาพันธ์ 2568
<b>ผู้ทบทวน</b> นางสาวปณิดา ควรสถาพร รองกรรมการผู้จัดการ		วันที่ : 27 กุมภาพันธ์ 2568
<b>ผู้อนุมัติ</b> นายวิชัย ตันพัฒนรัตน์ ประธานกรรมการและกรรมการอิสระ		วันที่ : 27 กุมภาพันธ์ 2568





	<b>นโยบายการกำกับดูแลกิจการ</b>  (Corporate Governance Policy)	Doc. No.	AGE-CG
		Rev. No.	03
	บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทฯ ในเครือ	Rev. Date	27 กุมภาพันธ์ 2568
		Page	1 of 37

สารบัญ	หน้า
นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	3
หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น	4
<ul style="list-style-type: none"> <li>นโยบายการอำนวยความสะดวกและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้มีส่วนร่วมในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น</li> </ul>	
หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน	6
<ul style="list-style-type: none"> <li>ความขัดแย้งทางผลประโยชน์</li> </ul>	
หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย	8
<ul style="list-style-type: none"> <li>นโยบายค่าตอบแทนและสวัสดิการ</li> <li>ช่องทางการร้องเรียนของพนักงาน</li> <li>นโยบายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน</li> <li>การเคารพสิทธิมนุษยชนสากล</li> <li>ทรัพย์สินทางปัญญาและลิขสิทธิ์</li> <li>การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม</li> <li>นโยบายการดำเนินธุรกิจภายใต้มาตรฐานด้านสิ่งแวดล้อม</li> <li>การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ</li> <li>นโยบายการปฏิบัติต่อหน่วยงานกำกับดูแล</li> <li>การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน</li> <li>การจ้างเบาะแส / ขั้วร้องเรียน</li> <li>มาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเรื่องร้องเรียนหรือผู้แจ้งเบาะแสและบุคคลที่เกี่ยวข้อง</li> <li>ช่องทางในการร้องเรียนและการแจ้งเบาะแส</li> </ul>	
หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส	19
<ul style="list-style-type: none"> <li>การจัดทำรายงานทางการเงิน</li> </ul>	
หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	20
<ul style="list-style-type: none"> <li>โครงสร้างคณะกรรมการ</li> <li>การประชุมคณะกรรมการบริษัท</li> <li>ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร</li> <li>รายงานของคณะกรรมการ</li> <li>การประเมินการปฏิบัติงานตนเองของกรรมการ</li> <li>การรวมหรือแยกตำแหน่ง</li> </ul>	

	<b>นโยบายการกำกับดูแลกิจการ</b>  (Corporate Governance Policy)	Doc. No.	AGE-CG
		Rev. No.	03
	บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทฯ ในเครือ	Rev. Date	27 กุมภาพันธ์ 2568
		Page	2 of 37

## สารบัญ

## หน้า

- การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร
- นโยบายการไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นของกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูง
- การจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่ง
- การรายงานการมีส่วนได้เสีย

นโยบายการจ่ายปันผล 24

การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด 24

- กรรมการอิสระ
- วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระ
- การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง
- องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ
- องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล
- องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบริหารการลงทุน
- องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อย และบริษัทร่วม 28

นโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย 28

นโยบายการดูแลเรื่องการให้ข้อมูลภายใน 29

นโยบายเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ 30

นโยบายการควบคุมภายใน 30


นโยบายการบริหารความเสี่ยง 31

นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม 32

นโยบายการกำกับดูแลด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ 33

กระบวนการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดี 36

ผู้สอบบัญชี 36

	<b>นโยบายการกำกับดูแลกิจการ</b> (Corporate Governance Policy)	Doc. No.	AGE-CG
		Rev. No.	03
	<b>บริษัท เอเชียน กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทฯ ในเครือ</b>	Rev. Date	27 กุมภาพันธ์ 2568
		Page	3 of 37

## การกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการดำเนินธุรกิจโดยยึดแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลที่ดี ตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด โดยมีการปลูกฝังจิตสำนึกในการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปอย่างมีคุณธรรม โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเพิ่มความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ซึ่งเป็นส่วนสำคัญในการส่งเสริมให้เกิดความยั่งยืนของบริษัท


## นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทยึดมั่นในหลักการบริหารจัดการที่มีระบบและกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นปัจจัยสำคัญ โดยคณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงคู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัทอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ได้ยึดเป็นแนวทางปฏิบัติตามตลอดจนให้มีการปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และคู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณของบริษัทให้มีความทันสมัยเหมาะสมกับสภาพแวดล้อม การดำเนินธุรกิจ และเป็นสากลมากขึ้น โดยกำหนดให้มีการทบทวนเป็นประจำทุกปี

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการไว้ดังต่อไปนี้

- 1) คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน จะปฏิบัติหน้าที่ด้วยความมุ่งมั่น พยายาม และรับผิดชอบอย่างเต็มความสามารถเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และยึดมั่นในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นแนวทางในการปฏิบัติเกี่ยวกับจริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย และระเบียบปฏิบัติ
- 2) คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทสำคัญร่วมกับผู้บริหารในการกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ นโยบาย และเป้าหมายธุรกิจของบริษัท รวมถึงการวางแผนการจัดการบริหารจัดการ และดำเนินธุรกิจที่มีความเหมาะสม
- 3) คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน จะยึดมั่นในความเป็นธรรมโดยปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน พร้อมทั้งดูแลสอดส่อง ควบคุม และป้องกันการตัดสินใจหรือการกระทำใดๆ ที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 4) คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน จะยึดมั่นในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ยุติธรรม โปร่งใสตรวจสอบได้
- 5) คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการเปิดเผยสารสนเทศทั้งในเรื่องการเงิน และเรื่องที่มีใช้เรื่องการเงินอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ ทันเวลา โปร่งใส เพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท ได้รับสารสนเทศอย่างเพียงพอ และเท่าเทียมกัน
- 6) คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีช่องทางที่สามารถสื่อสารกับผู้ถือหุ้น นักลงทุน หน่วยงานกำกับดูแล รวมถึงการให้ข้อมูลสารสนเทศทั่วไปแก่ผู้สนใจและผู้มีส่วนได้เสีย

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงการส่งเสริมการปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบต่อกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามที่คณะกรรมการได้กำหนด คณะกรรมการจึงได้จัดให้มีการสื่อสารนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และคู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัทให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับทราบอย่างสม่ำเสมอ โดยผ่านในหลายช่องทาง ดังนี้

	<b>นโยบายการกำกับดูแลกิจการ</b>  <b>(Corporate Governance Policy)</b>	Doc. No.	AGE-CG
		Rev. No.	03
	<b>บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทฯ ในเครือ</b>	Rev. Date	27 กุมภาพันธ์ 2568
		Page	4 of 37

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

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดให้มีการอบรมหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในหลักสูตรปฐมนิเทศกรรมการและพนักงานใหม่ของบริษัทอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) ได้จัดให้มี "หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2555" บริษัททบทวนและได้นำหลักการดังกล่าวมาปรับใช้และปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องทั้ง 5 หมวด ดังนี้

#### หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

#### หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

#### หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

#### หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

#### หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบต่อของคณะกรรมการ


#### หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น จึงส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของตนตามสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น โดยให้ผู้ถือหุ้นได้รับข่าวสารข้อมูลอย่างเพียงพอและเหมาะสม รวมทั้ง สนับสนุนให้ใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือรบกวนสิทธิของผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้ คณะกรรมการจึงได้กำหนดนโยบายการอำนวยความสะดวกและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกราย ทั้งที่เป็นนักลงทุนชาวไทย นักลงทุนต่างประเทศ นักลงทุนรายย่อยและนักลงทุนสถาบันได้มีส่วนร่วมในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น รายละเอียดดังนี้

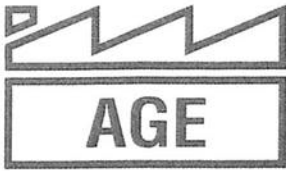
#### นโยบายการอำนวยความสะดวกและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้มีส่วนร่วมในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น

1. กำหนดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปีภายในระยะเวลา 4 เดือน นับแต่วันสิ้นรอบปีบัญชีของบริษัทและหากมีความจำเป็นเร่งด่วนที่จะต้องพิจารณาภาวะพิเศษที่อาจเป็นเรื่องที่กระทบหรือเกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นจำเป็นต้องได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทสามารถเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นได้เป็นกรณีไป ทั้งนี้ การประชุมผู้ถือหุ้นอาจดำเนินการผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ก็ได้ โดยจะต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์และมาตรฐานการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ที่หน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องประกาศ ในกรณีเช่นนี้ ให้ถือว่าที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของบริษัทเป็นสถานที่จัดการประชุม
2. จัดทำและจัดส่งหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีให้กับผู้ถือหุ้นทุกประเภท รวมถึงผู้ถือหุ้นสถาบัน พร้อมทั้งรายละเอียดระเบียบวาระการประชุม ข้อมูลสำคัญและจำเป็น เพื่อประกอบการพิจารณาของผู้ถือหุ้น

	<b>นโยบายการกำกับดูแลกิจการ</b> (Corporate Governance Policy)	Doc. No.	AGE-CG
		Rev. No.	03
	<b>บริษัท เอเชียน กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทฯ ในเครือ</b>	Rev. Date	27 กุมภาพันธ์ 2568
		Page	5 of 37

พร้อมความเห็นของคณะกรรมการ รายงานการประชุมครั้งที่ผ่านมา รายงานประจำปี หนังสือมอบฉันทะทุกแบบประกอบด้วยแบบ ก. แบบ ข. และแบบ ค. ตามที่กระทรวงพาณิชย์กำหนด และระบุนิติกรรมมอบฉันทะให้ชัดเจน พร้อมทั้งระบุสถานที่ วัน เวลาและแผนที่แสดงสถานที่ประชุม ซึ่งในหนังสือเชิญประชุมจะแจ้งรายละเอียดของเอกสารที่ผู้ถือหุ้นจะต้องนำมาแสดงในวันประชุมเพื่อรักษาสิทธิในการเข้าประชุม โดยจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้ผู้ถือหุ้น ทั้งฉบับภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ล่วงหน้าอย่างน้อย 21 วันก่อนวันประชุม ผู้ถือหุ้น พร้อมทั้งประกาศลงในหนังสือพิมพ์ฉบับภาษาไทยเป็นเวลา 3 วันติดต่อกันก่อนวันประชุมอย่างน้อย 3 วัน นอกจากนี้ บริษัทกำหนดให้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีฉบับสมบูรณ์ พร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการประชุมบนเว็บไซต์ โดยที่ฉบับภาษาไทย เผยแพร่ล่วงหน้าก่อนวันประชุมเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 30 วัน และฉบับภาษาอังกฤษเผยแพร่ล่วงหน้าก่อนวันประชุมเป็นเวลา ไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับข้อมูลข่าวสารเพื่อการตัดสินใจในการลงมติอย่างเพียงพอถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และเพื่อเป็นการบอกกล่าวการเรียกประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าสำหรับให้ผู้ถือหุ้นเตรียมตัวมาเข้าร่วมประชุมก่อนได้รับเอกสารการประชุมด้วยทั้งนี้ บริษัทกำหนดให้มีการแจ้งผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ ว่าบริษัทได้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบการประชุมบนเว็บไซต์ของบริษัทด้วย


3. ในกรณีที่มีการเพิ่มวาระการประชุมจะมีการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิหรือประโยชน์ของบริษัท และจะส่งหนังสือนัดประชุมไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม รวมทั้งจะเผยแพร่ข้อมูลประกอบวาระการประชุมให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าไว้ในเว็บไซต์ก่อนจัดส่งเอกสาร
4. อำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นในวันประชุมอย่างเท่าเทียมกันโดยจัดเจ้าหน้าที่ต้อนรับและให้ข้อมูลในการตรวจเอกสารและลงคะแนนเพื่อเข้าร่วมประชุมอย่างเพียงพอ ทั้งนี้ บริษัทใช้ระบบบาร์โค้ด (Barcode) ในการลงคะแนน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและความรวดเร็ว และได้มีการจัดเตรียมอาคารแสดมปีในกรณีที่ผู้ถือหุ้นมีการมอบฉันทะมา โดยไม่ต้องเสียค่าใช้จ่าย นอกจากนี้ บริษัทได้จัดให้สถานที่จัดการประชุมมีขนาดที่เพียงพอเพื่อรองรับกับจำนวนผู้ถือหุ้น และกำหนดสถานที่ประชุมเป็นบริเวณที่มีการคมนาคมสะดวกอยู่ในเขตกรุงเทพมหานคร
5. บริษัทไม่กระทำการใดๆ ที่มีลักษณะเป็นการจำกัดสิทธิในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นทุกคนย่อมมีสิทธิเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นตลอดระยะเวลาการประชุม
6. ก่อนเริ่มประชุมทุกครั้งประธานกรรมการจะเป็นผู้ชี้แจงหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการประชุมทั้งหมด อาทิ การเปิดประชุม วิธีการลงคะแนนและวิธีการนับคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นที่จะต้องลงมติในแต่ละวาระตามข้อบังคับของบริษัทเป็นต้น ในการนับคะแนนเสียงบริษัทจะดำเนินการนับคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นที่ยังไม่ได้ลงคะแนนทุกกระเบียดวาระในห้องประชุม และแสดงผลสรุปของคะแนนเสียงทุกกระเบียดวาระอย่างชัดเจนในห้องประชุม ซึ่งบริษัทได้จัดแยกการลงคะแนนเสียงสำหรับแต่ละเรื่องอย่างชัดเจน เพื่อรักษาสิทธิของผู้ถือหุ้น
7. การดำเนินการนับคะแนนเสียง บริษัทจัดให้มีบุคคลภายนอกที่เป็นอิสระเป็นผู้ตรวจนับหรือตรวจสอบคะแนนเสียงในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นและวิสามัญผู้ถือหุ้น อาทิ ฝ่ายกฎหมาย หรือผู้ถือหุ้นที่ได้รับการคัดเลือกและเห็นชอบจากที่ประชุม เป็นต้น พร้อมเปิดเผยให้ที่ประชุมทราบและบันทึกไว้ในรายงานการประชุม

	<b>นโยบายการกำกับดูแลกิจการ</b> (Corporate Governance Policy)	Doc. No.	AGE-CG
		Rev. No.	03
	<b>บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทฯ ในเครือ</b>	Rev. Date	27 กุมภาพันธ์ 2568
		Page	6 of 37

8. ประสานกรรมการจัดสรรเวลาในการประชุมอย่างเพียงพอ และดำเนินการประชุมอย่างเหมาะสมและโปร่งใส โดยระหว่างการประชุมเปิดโอกาสให้ผู้เข้าร่วมประชุมสามารถใช้สิทธิในการดูแลรักษาผลประโยชน์ของตน โดยการซักถาม แสดงความเห็นให้ข้อเสนอแนะและออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นใช้สิทธิร่วมตัดสินใจในเรื่องที่สำคัญต่างๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อบริษัท เช่น การแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการเสนอชื่อบุคคลเพื่อเป็นกรรมการอิสระ การอนุมัติผู้สอบบัญชี การจัดสรรเงินปันผล การลดทุนหรือเพิ่มทุน การกำหนดหรือการแก้ไข ข้อบังคับ บริคณห์สนธิและการอนุมัติรายการพิเศษ เป็นต้น
9. ประสานกรรมการ กรรมการ และผู้บริหารที่เกี่ยวข้องมีความรับผิดชอบในการเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อตอบคำถามแก่ผู้ถือหุ้น
10. ให้สิทธิผู้ถือหุ้นที่มาร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นภายหลังเริ่มการประชุมแล้ว มีสิทธิออกเสียงหรือลงคะแนนในระเบียบวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้ลงมติ
11. บริษัทได้ระบุนการมีส่วนได้เสียของกรรมการไว้ในหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นและในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น หากกรรมการท่านใดมีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้องในการพิจารณาวาระใดประวาระที่ประชุมจะแจ้งให้ผู้เข้าร่วมประชุมทราบก่อนการพิจารณาวาระ โดยกรรมการท่านที่มีส่วนได้เสียนั้นจะไม่ร่วมประชุมและงดออกเสียงในวาระนั้นๆ
12. บริษัททำการเปิดเผยผลการลงคะแนนเสียงของแต่ละวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นและวิสามัญผู้ถือหุ้นในวันทำการถัดไปบนเว็บไซต์ของบริษัท
13. บริษัทได้จัดทำรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นแจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายใน 14 วันหลังวันประชุม ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเผยแพร่บนที่กรายละเอียดการประชุมอย่างครบถ้วนเหมาะสม ประกอบด้วยการบันทึกการรายงานการประชุมการออกเสียงและข้อซักถามของผู้ถือหุ้นในแต่ละวาระอย่างละเอียด

## **หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน**

1. บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อผู้ถือหุ้นทุกราย โดยเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิเสนอเพิ่มระเบียบวาระการประชุม และเสนอชื่อผู้ทรงคุณวุฒิเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทอย่างน้อย 3 เดือน ก่อนวันสิ้นสุดรอบปีบัญชี และเผยแพร่หลักเกณฑ์การใช้สิทธิดังกล่าวผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งได้แจ้งให้ทราบถึงหลักเกณฑ์ในการพิจารณาว่าจะรับเรื่องที่เสนอมานั้นอย่างชัดเจน โดยได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท
2. ผู้ถือหุ้นมีสิทธิมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาประชุมและลงมติแทน มีสิทธิได้รับเอกสารและคำแนะนำในการมอบฉันทะ ผู้รับมอบฉันทะที่ถูกต้องตามกฎหมายเมื่อยื่นหนังสือมอบฉันทะให้กรรมการในที่ประชุมแล้วย่อมมีสิทธิเข้าร่วมประชุมและลงมติเช่นเดียวกับผู้ถือหุ้นทุกประการ
3. ทำการเสนอรายชื่อของกรรมการอิสระในหนังสือมอบฉันทะของบริษัทเพื่อให้เป็นทางเลือกของผู้ถือหุ้นมีโอกาเลือกการมอบฉันทะแก่กรรมการอิสระคนใดคนหนึ่ง


	<b>นโยบายการกำกับดูแลกิจการ</b> (Corporate Governance Policy)	Doc. No.	AGE-CG
		Rev. No.	03
	<b>บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทฯ ในเครือ</b>	Rev. Date	27 กุมภาพันธ์ 2568
		Page	7 of 37

4. ดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นตามลำดับระเบียบวาระที่ได้แจ้งไว้ในหนังสือเชิญประชุม และมีนโยบายที่จะไม่เพิ่มระเบียบวาระในที่ประชุมโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสศึกษาข้อมูลประกอบระเบียบวาระก่อนตัดสินใจ
5. ประธานกรรมการ กรรมการและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องมีความรับผิดชอบในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อตอบคำถามแก่ผู้ถือหุ้น รวมทั้งได้บันทึกประเด็นคำถามและข้อคิดเห็นที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้
6. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นลงทမ်းยื่นถึงแม้จะพ้นเวลาลงทမ်းยื่นแล้วยังเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ประสงค์จะร่วมประชุมสามารถลงทမ်းยื่นเข้าร่วมประชุมได้โดยไม่เสียสิทธิ
7. จัดทำบัตรลงคะแนนระบบบาร์โค้ดแยกตามเรื่องที่สำคัญๆ ทุกระเบียบวาระเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงคะแนนได้ตามที่เห็นสมควร และมีการนำผลคะแนนมารวมคำนวณกับคะแนนเสียงที่ได้ลงไว้ล่วงหน้าในหนังสือมอบฉันทะก่อนที่จะประกาศแจ้งมติของคะแนนเสียงในที่ประชุม และเพื่อความโปร่งใส บริษัทจะจัดเก็บบัตรลงคะแนนจากผู้ถือหุ้นเพื่อการตรวจสอบในภายหลังได้
8. เปิดเผยข้อมูลที่เป็นปัจจุบันผ่านเว็บไซต์ของบริษัทเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบข้อมูลข่าวสารสำคัญของบริษัทที่มีการเปลี่ยนแปลง รวมถึงสารสนเทศที่บริษัทเปิดเผยตามข้อกำหนดต่างๆ โดยภายหลังจากการเปิดเผยต่อตลาดหลักทรัพย์แล้ว จะนำข้อมูลเผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัททั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ รวมถึงจัดให้มีช่องทางการสื่อสารระหว่างบริษัทกับผู้ถือหุ้นในเว็บไซต์บริษัทเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถซักถามและได้รับข้อมูลอย่างเท่าเทียม
9. กำหนดหน้าที่ของกรรมการและผู้บริหารห้ามทำการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วง 1 เดือน ก่อนที่ข้อมูลงบการเงินหรือข้อมูลอื่นที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทจะเผยแพร่ต่อสาธารณชน และต้องไม่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทจนกว่าจะพ้นระยะเวลา 24 ชั่วโมง นับแต่การเปิดเผยข้อมูลนั้นสู่สาธารณะทั้งหมด รวมถึงเมื่อกรรมการหรือผู้บริหารระดับสูงมีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทจะทำการรายงานการถือหลักทรัพย์ในที่ประชุมคณะกรรมการรับทราบ พร้อมกับรายงานภายใน 3 วันทำการให้สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ทราบเพื่อเผยแพร่ต่อสาธารณชนต่อไป
10. กำหนดให้กรรมการหรือผู้บริหารระดับสูงจะต้องรายงานการมีส่วนได้ส่วนเสียให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับทราบ
11. กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงต้องรายงานเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นของบริษัทอย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขายต่อเลขานุการบริษัท

#### ● ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ ถือเป็นนโยบายสำคัญที่จะไม่ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใช้โอกาสจากการเป็นกรรมการผู้บริหารหรือพนักงานบริษัทแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน คณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดข้อปฏิบัติสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทให้หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับตนเองที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท และในกรณีที่ต้องทำรายการดังกล่าวต้องกระทำโดยมีราคาและเงื่อนไขเสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอก และกรรมการหรือพนักงานที่มีส่วนได้เสียในรายการนั้นจะต้องไม่มีส่วนในการพิจารณาอนุมัติ หากรายการใดเข้าข่ายเป็น



	<b>นโยบายการกำกับดูแลกิจการ</b> (Corporate Governance Policy)	Doc. No.	AGE-CG
		Rev. No.	03
	<b>บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทฯ ในเครือ</b>	Rev. Date	27 กุมภาพันธ์ 2568
		Page	8 of 37

รายการที่เกี่ยวข้องกันภายใต้ประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยจะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์วิธีการ และการเปิดเผยข้อมูลรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียนอย่างเคร่งครัด

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทในวาระใดที่กรรมการมีส่วนได้ส่วนเสีย ประธานกรรมการจะขอความร่วมมือให้กรรมการปฏิบัติตามนโยบาย โดยขอให้กรรมการแจ้งต่อที่ประชุมเพื่อรับทราบ และงดออกเสียงหรือความเห็นใดๆ ในวาระนั้นๆ

### **หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย**

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

#### **● ผู้ถือหุ้น**


บริษัทฯ ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมด้วยสิทธิขั้นพื้นฐาน ยึดมั่นในข้อปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีมุ่งมั่นเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นในการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใสมีระบบบัญชีและการเงินที่มีความเชื่อถือได้ และเพื่อให้แน่ใจว่าผู้ถือหุ้นทุกคนได้รับการปฏิบัติอย่างเสมอภาคในเรื่องต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัททั้งสิทธิในการเข้าร่วมประชุมและการออกเสียงลงมติในที่ประชุมผู้ถือหุ้นการมอบอำนาจ การให้ข้อมูลล่วงหน้าในเวลาที่เหมาะสมเพื่อใช้ในการตัดสินใจสถานที่ประชุม การจัดสรรเวลาให้ควรแก่วาระ การเปิดเผยข้อมูลส่วนได้เสียและสิทธิในการแสดงความคิดเห็นอย่างอิสระในที่ประชุม เป็นต้น นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทจะไม่ดำเนินการใดๆ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัทไม่แสวงหาประโยชน์ให้ตนเองและไม่เปิดเผยข้อมูลลับต่อบุคคลภายนอก

#### **● พนักงาน**

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับพนักงานทุกคน ซึ่งถือว่าเป็นส่วนหนึ่งของบริษัทจึงได้กำหนดให้มีนโยบายในเรื่องต่างๆ ที่เกี่ยวกับพนักงาน อาทิ เงินเดือน โบนัสสวัสดิการด้านกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ด้านรูปแบบพนักงาน ด้านที่พัก การตรวจสุขภาพพนักงานประจำปี และด้านความช่วยเหลือกรณีคลอดบุตร บาดเจ็บ หรือทุพพลภาพ เป็นต้น นอกจากนี้บริษัทดำเนินการพัฒนาพนักงานทุกระดับเพื่อเพิ่มขีดความสามารถสำหรับรองรับการเติบโตของธุรกิจในอนาคต โดยจัดให้มีการฝึกอบรมเพื่อส่งเสริมเพิ่มพูนความรู้ความสามารถในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับพนักงานแต่ละแผนกจัดให้อยู่ในระดับที่สมเหตุสมผลและให้เหมาะสมกับผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคนในแต่ละระดับพร้อมกับการถ่ายทอดความรู้ให้กับพนักงานในแผนกนั้นๆ

### **ระเบียบและแนวปฏิบัติมีดังนี้**

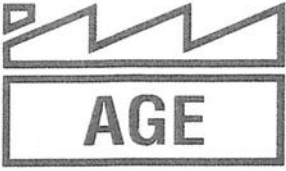
1. ดูแลรักษาสุขภาพแวดล้อมการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงาน

	<b>นโยบายการกำกับดูแลกิจการ</b> (Corporate Governance Policy)	Doc. No.	AGE-CG
		Rev. No.	03
	<b>บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทฯ ในเครือ</b>	Rev. Date	27 กุมภาพันธ์ 2568
		Page	9 of 37

2. ส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการฝึกอบรมให้ความรู้กับพนักงานในทุกด้าน เช่น การพัฒนาศักยภาพในการทำงาน การให้ความสำคัญในด้านสิ่งแวดล้อม เป็นต้น
3. การแต่งตั้ง การโยกย้ายรวมทั้งการให้รางวัลและการลงโทษพนักงานต้องกระทำด้วยความเสมอภาค บริสุทธิ์ใจ และตั้งอยู่บนพื้นฐานของความรู้ ความสามารถและความเหมาะสม รวมทั้งการกระทำหรือการปฏิบัติของพนักงานนั้นๆ
4. ปฏิบัติต่อพนักงานบนพื้นฐานแห่งความยุติธรรม และให้ความสำคัญต่อการพัฒนาการถ่ายทอดความรู้และความสามารถของพนักงานโดยให้โอกาสกับพนักงานอย่างทั่วถึงและสม่ำเสมอ
5. รับฟังความคิดเห็นและข้อเสนอแนะจากพนักงานทุกระดับอย่างเท่าเทียม และเสมอภาค โดยมีช่องทางให้พนักงานสามารถชี้แจง หรือร้องเรียนเกี่ยวกับการกระทำผิด หรือเรื่องที่เกี่ยวข้องในทางที่มีการกระทำผิด หรือขัดกับข้อบังคับของการทำงาน ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่ง ประกาศหรือกฎหมาย
6. ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับพนักงานอย่างเคร่งครัด
7. บริหารงานโดยหลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ ที่ไม่เป็นธรรม ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อความมั่นคงในหน้าที่การงานของพนักงาน
8. ปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับพนักงาน และหลักการเกี่ยวกับสิทธิมนุษยชนขั้นพื้นฐาน โดยไม่แบ่งแยก เชื้อชาติ ศาสนา เพศ อายุ สีดวง ความพิการ ฐานะ สถานศึกษา หรือสถานะอื่นใดที่ไม่ได้เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติงาน และให้ความเคารพต่อความเป็นปัจเจกชนและศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์
9. ส่งเสริมให้พนักงานเข้าใจในเรื่องจรรยาบรรณและบทบาทหน้าที่เพื่อส่งเสริมให้เกิดพฤติกรรมที่อยู่ในกรอบของจรรยาบรรณอย่างทั่วถึง
10. ส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดทิศทางในการทำงานรวมถึงการแก้ไขปัญหาของหน่วยงานและบริษัทโดยรวม
11. กำหนดให้มีการอบรมการกำกับดูแลกิจการและการต่อต้านการคอร์รัปชันในหลักสูตรปฐมนิเทศพนักงานใหม่

#### ● นโยบายค่าตอบแทนและสวัสดิการ

1. บริษัทฯ จัดให้มีการจ้างงานที่ยุติธรรม และให้พนักงานมีโอกาสก้าวหน้าในบริษัทอย่างเป็นธรรม
2. บริษัทฯ เปิดโอกาสให้พนักงานทุกคนแสดงความสามารถอย่างเต็มที่ โดยจัดผลตอบแทนที่เหมาะสมและสร้างแรงกระตุ้นในการทำงาน ทั้งในรูปแบบของเงินเดือน เงินรางวัลประจำปี และค่าล่วงเวลา
3. บริษัทฯ มีนโยบายค่าตอบแทนพนักงาน ซึ่งพิจารณาจากคุณสมบัติที่มีขนาดใกล้เคียงกัน ความเหมาะสม ประสบการณ์ คุณวุฒิ หน้าที่ความรับผิดชอบ ผลประกอบการของบริษัท ผลการประเมินความสามารถ (Competency) และผลการประเมินการทำงาน (Key Performance Indicators)
4. ให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมและเหมาะสมตามความรู้ความสามารถ ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน

	<b>นโยบายการกำกับดูแลกิจการ</b>  <b>(Corporate Governance Policy)</b>	Doc. No.	AGE-CG
		Rev. No.	03
	<b>บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนจี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทฯ ในเครือ</b>	Rev. Date	27 กุมภาพันธ์ 2568
		Page	10 of 37

5. บริษัทฯ จัดให้มีสวัสดิการที่ตอบสนองความต้องการของพนักงาน อาทิเช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ การตรวจสุขภาพประจำปี กองทุนเงินทดแทน ชุดฟอร์มพนักงาน เงินช่วยเหลือพนักงานด้านต่างๆ เป็นต้น รวมถึงการพัฒนาฝึกอบรมเพื่อเพิ่มทักษะความสามารถ

#### ● ช่องทางการร้องเรียนของพนักงาน

บริษัทฯ กำหนดช่องทางให้พนักงานเข้าแจ้งเรื่องที่ส่อไปในทางผิดระเบียบวินัยและกฎหมายได้ โดยมีการประชาสัมพันธ์ที่บอร์ดและเว็บไซต์ภายในของบริษัทถึงช่องทางการแสดงความคิดเห็นและเรื่องร้องเรียน ได้แก่ กล่องรับความคิดเห็นและเรื่องร้องเรียนภายในบริษัท และกรรมการผู้จัดการท่านนั้นที่มีกุญแจสามารถเปิดกล่องร้องเรียนได้ รวมถึงอีเมลของกรรมการผู้จัดการ : Panom.ku@age.co.th


#### ● นโยบายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

บริษัทฯ ได้ตระหนักว่าพนักงานเป็นปัจจัยหนึ่งแห่งความสำเร็จ จึงกำหนดนโยบายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน เพื่อเป็นแนวทางในการป้องกันและควบคุมไม่ให้เกิดอันตรายเนื่องจากการทำงาน ซึ่งถือเป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของพนักงานทุกคนที่จะต้องให้ความร่วมมือในการตรวจตรา และเฝ้าระวังสภาพแวดล้อมในการทำงานให้อยู่ในสภาพที่ปลอดภัย โดยมีข้อพึงปฏิบัติ ดังนี้

1. บริษัทฯ ปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับกฎหมายอาชีวอนามัย และความปลอดภัยอย่างเคร่งครัด รวมทั้งข้อกำหนดอื่นๆ ที่องค์กรนำมาประยุกต์ใช้
2. บริษัทฯ ให้ความร่วมมือ และสนับสนุนทรัพยากร ทั้งในเรื่องบุคลากร เวลา งบประมาณ รวมทั้งการฝึกอบรมที่เหมาะสมและเพียงพอ เพื่อให้เกิดการพัฒนาทางด้านความปลอดภัยอาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานอย่างต่อเนื่อง
3. บริษัทฯ มุ่งมั่นให้เกิดการมีส่วนร่วมของพนักงานที่อยู่ภายใต้การควบคุมขององค์กรในการดำเนินกิจกรรมด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน
4. บริษัทฯ พัฒนาศักยภาพบุคคลในองค์กร ให้มีความรู้ และความตระหนัก ในด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน
5. บริษัทฯ ส่งเสริม และสนับสนุนให้มีการปรับปรุงสภาพแวดล้อม และวิธีการปฏิบัติงานที่ปลอดภัยตลอดจนการตรวจสอบอุปกรณ์และระบบความปลอดภัยเกี่ยวกับอาคารสูงที่เหมาะสม รวมถึงการรักษาไว้ซึ่งสุขภาพอนามัยที่ดีของพนักงานทุกคน
6. บริษัทฯ ถือว่าพนักงานทุกคนเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่าของบริษัทฯ ดังนั้นด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานของพนักงาน จึงถือเป็นนโยบายสำคัญของบริษัทฯ

#### ● การเคารพสิทธิมนุษยชนสากล (ปฏิบัติตามนโยบายด้านสิทธิมนุษยชนของบริษัท)

คณะกรรมการตระหนักดีว่าการเคารพสิทธิมนุษยชนเป็นรากฐานของการพัฒนาทรัพยากรบุคคล อันมีส่วนช่วยในการเพิ่มคุณค่าให้ธุรกิจของบริษัทฯ โดยพนักงานทุกคนมีสิทธิและเสรีภาพที่จะมีสถานที่ทำงานที่สะอาด ปลอดภัย ถูกสุขลักษณะ ปราศจากการล่วงละเมิดหรือกดขี่ข่มเหงในทุกรูปแบบ มีการจ้างงานที่เป็นธรรม โดยไม่มีการบังคับการใช้

	นโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy)	Doc. No.	AGE-CG
		Rev. No.	03
	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทฯ ในเครือ	Rev. Date	27 กุมภาพันธ์ 2568
		Page	11 of 37


แรงงานโดยไม่สมัครใจหรือใช้แรงงานเด็ก รวมทั้งมีการสนับสนุนให้พนักงานได้แสดงศักยภาพ และคุณค่าแห่งตนในการเป็นส่วนหนึ่งในการพัฒนาองค์กรให้มีความเจริญก้าวหน้าอย่างต่อเนื่องและยั่งยืนร่วมกัน ด้วยเหตุนี้ คณะกรรมการบริษัท จึงได้กำหนดนโยบายให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนได้ยึดถือปฏิบัติตาม ไม่ว่าจะเป็นเรื่องของการใช้หลักความยุติธรรม และความจริงใจในการบริหารจัดการเกี่ยวกับค่าจ้าง สวัสดิการและผลประโยชน์ โดยบริษัทกำหนดให้พนักงานสำรองเลี้ยงชีพ เพื่อส่งเสริมการออมและเพื่อให้พนักงานได้มีเงินก้อนไว้ใช้ในวัยหลังเกษียณอายุ นอกจากนี้ บริษัทยังมีกระบวนการจ้างเบาะแสและร้องเรียนอย่างเหมาะสมสำหรับพนักงานที่ได้รับการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรม พร้อมทั้งมีกลไกการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสดังกล่าวด้วย

บริษัทฯ ยึดมั่นในการให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมแก่พนักงาน ทั้งด้าน เงินเดือน สวัสดิการ และผลตอบแทนในรูปแบบอื่นที่เชื่อมโยงกับการสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับผู้ถือหุ้นในระยะยาว มีการบริหารจัดการบุคลากรด้วยความเป็นธรรม ควบคู่กับการเปิดโอกาสในการเรียนรู้พัฒนาความรู้ ความสามารถของพนักงานอย่างเต็มศักยภาพ อย่างทั่วถึงและสม่ำเสมอ

#### ● ลูกค้า

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

1. จัดให้มีระบบการดูแล เก็บรักษา ปกป้องและคุ้มครองหลักทรัพ์หรือทรัพสินใด ๆ ที่ลูกค้ามอบหมายให้อยู่ในความดูแลของบริษัทอย่างรัดกุมและเหมาะสม
2. ดำรงไว้ซึ่งสินทรัพ์ประเภทต่างๆ ให้เพียงพอตามกฎหมายและหลักเกณฑ์ที่ทางการกำหนดเพื่อสร้างความเชื่อมั่นของลูกค้า
3. ไม่เรียก ร้องขอ หรือรับเงิน ของขวัญ หรือรางวัล หรือสิ่งตอบแทนอื่นใดจากลูกค้าหรือบุคคลอื่น เว้นแต่เป็นการรับสินเนื่องจาการให้ตามประเพณีนิยม
4. ยึดถือและดำรงความซื่อสัตย์สุจริตเป็นหลักในการดำเนินธุรกิจ
5. ปฏิบัติตามมาตรฐานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทอันเป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป
6. ดำเนินธุรกิจโดยถูกต้องตามกฎหมายและข้อกำหนดของทางการ และจะไม่ให้ความช่วยเหลือ ส่งเสริม หรือสนับสนุนกิจกรรมและธุรกรรมใดๆ ที่มีขัดด้วยกฎหมาย
7. ติดตามพัฒนาการและการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้น และริเริ่มสร้างสรรค์นวัตกรรมเพื่อสร้างความพึงพอใจแก่ลูกค้า ตลอดจนทุ่มเทกำลังความสามารถในการปฏิบัติงาน
8. ใช้ความรู้ ความสามารถ ความเชี่ยวชาญ ความระมัดระวังและเอาใจใส่ในผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพแก่ลูกค้า เยี่ยมผู้ประกอบการวิชาชีพ
9. จัดเก็บรักษา และดูแลข้อมูลอันเป็นความลับของลูกค้าอย่างรัดกุมเหมาะสม และจะไม่เปิดเผยข้อมูลอันเป็นความลับนั้นแก่บุคคลอื่น เว้นแต่จะได้รับความยินยอมจากลูกค้าหรือเป็นการดำเนินการตามกฎหมาย

	<b>นโยบายการกำกับดูแลกิจการ</b>  <b>(Corporate Governance Policy)</b>	Doc. No.	AGE-CG
		Rev. No.	03
	<b>บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทฯ ในเครือ</b>	Rev. Date	27 กุมภาพันธ์ 2568
		Page	12 of 37

## 10. สื่อสารข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์หรือบริการของบริษัทให้ลูกค้าเกิดความเข้าใจที่ถูกต้อง

### • คำ


บริษัทฯ ดำเนินถึงความสำคัญกับลูกค้า มีการซื้อสินค้าและบริการจากลูกค้าเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้า รวมถึงปฏิบัติตามกฎหมาย กติกาและสัญญาต่อลูกค้าอย่างยุติธรรม โปร่งใส และให้ความสำคัญในเรื่องของการชำระค่าสินค้าตามกำหนดเวลา ทั้งนี้บริษัทมีระบบการคัดเลือกลูกค้าที่มีความน่าเชื่อถือ มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจได้ว่าลูกค้าจะได้รับสินค้าและบริการที่มีคุณภาพมาตรฐานตามที่กำหนด โดยมีแนวทางปฏิบัติดังนี้

1. ไม่เรียกร้อง ไม่รับไม่จ่ายผลประโยชน์ใดๆ ทางการค้ากับลูกค้าโดยไม่สุจริต และปฏิบัติตามสัญญาข้อตกลงและเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขได้จะรีบแจ้งให้ลูกค้าทราบล่วงหน้าเพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญหาดังกล่าวด้วยความสมเหตุสมผล
2. ควบคุมดูแลหรือป้องกันในกรณีที่เกิดหรืออาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างเหมาะสม และจะไม่แสวงหาประโยชน์ใดๆ ที่มีขอบด้วยกฎหมาย หรือขัดต่อข้อกำหนดของทางราชการ
3. ไม่ดำเนินการใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา รวมทั้งส่งเสริมให้ผู้บริหาร พนักงาน ใช้ทรัพยากร และทรัพย์สินของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ ใช้สินค้าและบริการที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้อง และไม่สนับสนุนการใช้สินค้าหรือบริการที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา
4. ปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อตกลงทางการค้าอย่างเคร่งครัด เพื่อส่งผลให้เกิดการค้าที่มีมาตรฐานทั้งกับลูกค้าในประเทศและต่างประเทศ
5. จ่ายเงินลูกค้าให้ตรงเวลา ตามเงื่อนไขการชำระเงินที่ตกลงกัน

### • ทรัพย์สินทางปัญญาและลิขสิทธิ์

คณะกรรมการนโยบายที่จะปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ โดยการนำผลงานหรือข้อมูลอันเป็นสิทธิของบุคคลภายนอกที่ได้รับมาหรือที่จะนำมาใช้ภายในบริษัทจะต้องตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่าจะไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ของผู้อื่น โดยมีแนวทางปฏิบัติดังนี้

1. บริษัทฯ ต้องดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับกฎหมายและข้อบังคับในทุกประเทศที่บริษัทฯ เข้าไปลงทุน รวมถึงข้อผูกพันตามสัญญาที่เกี่ยวข้องกับสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาที่ถูกต้อง สิทธิบัตร ลิขสิทธิ์ ความลับทางการค้า และข้อมูลกรรมสิทธิ์อื่นๆ
2. บริษัทฯ จะไม่ละเมิดหรือนำสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาที่ถูกต้องไปใช้ในทางที่ผิด
3. บุคลากรของบริษัทฯ ที่มีหน้าที่รักษาความลับทางการค้า สูตรลับทางการค้า กระบวนการผลิตผลิตภัณฑ์ หรือวิธีการประกอบธุรกิจที่เป็นความลับจะต้องรักษาความลับนั้นๆ ให้ปลอดภัยที่สุดและป้องกันมิให้ข้อมูลเหล่านั้นรั่วไหล
4. บุคลากรของบริษัทฯ ต้องเคารพสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่นไม่นำผลงานของผู้อื่นมาเผยแพร่บางส่วนไปใช้เป็นประโยชน์ส่วนตนโดยไม่ได้รับอนุญาตหรือให้คำตอบแทนแก่เจ้าของงานเสียก่อน

	<b>นโยบายการกำกับดูแลกิจการ</b> (Corporate Governance Policy)	Doc. No.	AGE-CG
		Rev. No.	03
	<b>บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทฯ ในเครือ</b>	Rev. Date	27 กุมภาพันธ์ 2568
		Page	13 of 37

### ● เจ้าหนี้

บริษัทฯ มีการกำหนดเงื่อนไขและการปฏิบัติกับเจ้าหนี้ ซึ่งเป็นสถาบันการเงินต่างๆ ที่ได้ให้การสนับสนุนทางการเงินแก่บริษัทอย่างมีความเหมาะสมกับสถานะการดำเนินธุรกิจ ทั้งนี้บริษัทได้ทำการดูแลสถานะการเงินของบริษัทเพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทสามารถควบคุมความเสี่ยงในด้านการเงินได้และพร้อมปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืมเงินตามข้อตกลง โดยมีแนวทางปฏิบัติดังนี้

1. ปฏิบัติตามข้อตกลงที่มีต่อเจ้าหนี้ กรณีที่จะไม่สามารถปฏิบัติตามได้ต้องรีบเจรจากับเจ้าหนี้เป็นการล่วงหน้าเพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
2. ให้ข้อมูลทางการเงินที่ถูกต้อง ครบถ้วนตามความเป็นจริง
3. ไม่เรียก ไม่รับ หรือไม่ให้ผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตกับเจ้าหนี้ ถ้ามีข้อมูลว่ามีการจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตเกิดขึ้น ฟังหารือกับเจ้าหนี้เพื่อร่วมกันแก้ไขปัญหาโดยยุติธรรมและรวดเร็ว

### ● คู่แข่ง

ประพฤติดูปฏิบัติตามกรอบกติกาของการแข่งขันที่เป็นธรรมและตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่ายหลีกเลี่ยงวิธีการที่ไม่สุจริตเพื่อทำลายคู่แข่งทางการค้า และไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสมและไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางเสื่อมเสียโดยปราศจากข้อมูลความจริง โดยมีแนวทางปฏิบัติดังนี้


1. แข่งขันทางการค้าภายในกรอบกติกาของการแข่งขันที่เป็นธรรมตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย
2. ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต ผิดกฎหมาย
3. ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางเสื่อมเสียโดยปราศจากข้อมูลความจริง

### ● ชุมชนและสังคม

บริษัทฯ จัดตั้งหน่วยงานมวลชนสัมพันธ์ด้านสิ่งแวดล้อมและสังคม เพื่อสร้างความเข้าใจและความไว้วางใจจากชุมชนที่อยู่อาศัยโดยบริเวณรอบพื้นที่คลังสินค้าและโรงคัดแยก และทำหน้าที่ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการอนุรักษ์ ป้องกัน และแก้ไขปัญหาสภาพสิ่งแวดล้อมที่อาจเกิดขึ้นกับชุมชนที่อาศัยอยู่โดยรอบ และใกล้เคียงบริษัท พร้อมกับดูแลปัญหาข้อร้องทุกข์ของชาวบ้านที่อยู่ในบริเวณนั้น บริษัทยังได้ให้การสนับสนุนในส่วนของภาครัฐของชุมชนโดยรอบและใกล้เคียง สนับสนุนการพัฒนาการศึกษาโรงเรียน สนับสนุนกิจกรรมด้านศาสนา สนับสนุนกิจกรรมเด็กนักเรียนและผู้สูงอายุ เป็นต้น ตามโอกาสสมควร นอกจากนี้ในการรับสมัครงานของบริษัทจะให้ความสำคัญแก่ผู้ที่มีภูมิลำเนาในบริเวณใกล้เคียง ทั้งนี้เพื่อส่งเสริมให้แม่ทัพถิ่นและสนับสนุนผู้ที่อยู่ในบริเวณใกล้เคียงอันจะนำมาซึ่งรายได้และความเจริญแก่ธุรกิจในชุมชนนั้น

### ● การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของชุมชนและสังคมที่เข้มแข็งและมีการพัฒนาอย่างยั่งยืนเป็นปัจจัยที่มีส่วนช่วยให้ธุรกิจของบริษัทมีการเติบโตอย่างยั่งยืน ดังนั้นบริษัทจึงมีนโยบายในการกำหนดมาตรการในการป้องกันผลกระทบที่มี


	<b>นโยบายการกำกับดูแลกิจการ</b>  <b>(Corporate Governance Policy)</b>	Doc. No.	AGE-CG
		Rev. No.	03
	<b>บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทฯ ในเครือ</b>	Rev. Date	27 กุมภาพันธ์ 2568
		Page	14 of 37

ต่อชุมชนที่บริษัทตั้งอยู่ รวมถึงการเข้าไปมีส่วนร่วมและสนับสนุนกิจกรรมในทุกภาคส่วน เช่น ภาครัฐ องค์กรท้องถิ่น และ ชุมชน โดยบริษัทมีแนวทางและการดำเนินการพัฒนาชุมชนและสังคมตามหลักของ CSR-DIW ของกรมโรงงาน อุตสาหกรรม ซึ่งเป็นโครงการที่ส่งเสริมให้ผู้ประกอบการโรงงานอุตสาหกรรมทุกขนาดให้ดำเนินการตามมาตรฐานของกรม โรงงานอุตสาหกรรมในเรื่องความรับผิดชอบต่อผู้ประกอบการอุตสาหกรรมต่อสังคม การสร้างเครือข่ายในการทำกิจกรรม เพื่อสังคมและชุมชนอย่างมีคุณภาพมีการแลกเปลี่ยนความรู้ ประสบการณ์ ความชำนาญการมุ่งไปสู่การพัฒนาอย่าง ยั่งยืน ทั้งนี้ บริษัทจัดให้มีกิจกรรมและมีส่วนร่วมสนับสนุนกิจกรรมในการพัฒนาชุมชนและสังคม โดยมุ่งเน้นกิจกรรมด้าน ต่างๆ ดังนี้

- 1) กิจกรรมสนับสนุนด้านการศึกษา
- 2) กิจกรรมส่งเสริมศิลปวัฒนธรรม ชนบทธรรมเนียมประเพณีอันดีงามของไทย
- 3) กิจกรรมส่งเสริมสังคมและสาธารณประโยชน์
- 4) กิจกรรมส่งเสริมด้านสิ่งแวดล้อม

#### ● สิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ตระหนักถึงปัญหาด้านสิ่งแวดล้อมที่จะเกิดขึ้นจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี เนื่องจากบริษัท ดำเนินธุรกิจนำเข้า คัดแยก และจัดจำหน่ายถ่านหิน ซึ่งอาจมีผลกระทบ คือการมีฝุ่นฟุ้งกระจายรอบบริเวณโรงงานคัดแยก และคลังเก็บสินค้า ท่าเรือ และบริเวณที่รถบรรทุกขนส่งสินค้าเพื่อนำไปจัดส่งให้กับลูกค้า บริษัทฯ จึงมีการกำหนดนโยบาย การดำเนินธุรกิจภายใต้มาตรฐานระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม หรือ ISO 14001:2015 เพื่อดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมทั้ง มลภาวะทางเสียง ทางอากาศ และทางน้ำ โดยบริเวณคลังสินค้าและโรงคัดแยกของบริษัททั้ง 3 แห่ง ได้แก่ สาขาจังหวัด สมุทรสาคร จังหวัดเพชรบุรี และจังหวัดพระนครศรีอยุธยา ซึ่งเป็นสาขาที่มีกระบวนการคัดแยกถ่านหิน บริษัทฯ มีนโยบาย ในการก่อสร้างและปรับปรุงโรงงานและคลังสินค้าให้เป็นระบบปิด โดยการสร้างอาคารคลุมเครื่องจักรเพื่อป้องกันเสียง และฝุ่นละอองออกสู่ภายนอก ในส่วนของถ่านหินที่อยู่ภายนอกอาคาร บริษัทฯ ได้ใช้ผ้าใบคลุมบนกองถ่านหินและมีระบบ ฉีดน้ำรอบๆ บริเวณ เพื่อป้องกันไม่ให้ฝุ่นฟุ้งกระจาย และเพื่อเป็นการป้องกันมลภาวะทางน้ำ บริษัทฯ ได้สร้างบ่อพักพร้อม กับคูน้ำโดยรอบพื้นที่คลังสินค้าและโรงคัดแยก เพื่อป้องกันน้ำจากถ่านหินไหลออกไปภายนอกโดยตรง มีระบบการคัดแยก ที่ได้มาตรฐาน มีระบบการรักษาความปลอดภัย ระบบการรักษาความสะอาดสุขอนามัย ในสาขาจังหวัดพระนครศรีอยุธยา บริษัทฯ ได้สร้างคันดินสูง 6 เมตร พร้อมทั้งปลูกต้นไม้มากกว่า 20,000 ต้น เพื่อสิ่งแวดล้อม นอกจากนี้ในส่วนของการขนส่ง ถ่านหินบริษัทฯ จะใช้ผ้าใบปิดคลุมบนรถบรรทุกขนส่งถ่านหินทุกคันอย่างมิดชิด และจะต้องผ่านการตรวจสอบก่อนที่รถจะ เคลื่อนที่ออกจากบริเวณท่าเรือและคลังสินค้า สำหรับบริเวณท่าเรือซึ่งจะเป็นจุดขนถ่ายถ่านหินไปยังลูกค้าหรือโรงงานคัด แยกจะมีระบบสเปรย์น้ำเพื่อป้องกันฝุ่นฟุ้งกระจายเช่นกัน ซึ่งจากนโยบายและมาตรการต่างๆ ที่บริษัทฯ ได้จัดทำขึ้นเพื่อ ป้องกันปัญหาและผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมที่กล่าวมานั้น เกิดจากการที่บริษัทฯ ใส่ใจและให้ความสำคัญเป็นอย่างยิ่งต่อ มาตรการด้านการป้องกันปัญหาและผลกระทบต่างๆ ที่อาจจะเกิดขึ้นได้ ซึ่งนอกจากการออกมาตรการต่างๆ เพื่อป้องกัน ปัญหาที่อาจจะเกิดขึ้นก่อนล่วงหน้าแล้ว บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับการปรับปรุงและแก้ไขมาตรการต่างๆ ที่มีอยู่ให้มี ประสิทธิภาพดียิ่งขึ้นกว่าเดิมด้วย

	<b>นโยบายการกำกับดูแลกิจการ</b> (Corporate Governance Policy)	Doc. No.	AGE-CG
		Rev. No.	03
	<b>บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทฯ ในเครือ</b>	Rev. Date	27 กุมภาพันธ์ 2568
		Page	15 of 37

### ● นโยบายการดำเนินธุรกิจภายใต้มาตรฐานด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ มีเจตจำนงที่จะประกอบธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม ตามหลักการดังนี้

1. ดำเนินกิจการโดยมีเป้าหมายในการป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม โดยให้เป็นไปตามข้อกำหนดทางกฎหมาย
2. มุ่งพัฒนากระบวนการดำเนินงานให้เป็นไปตามมาตรฐานสากล ตลอดจนทบทวน และประเมินผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ
3. ปลูกฝังและส่งเสริมพนักงานรวมทั้งผู้เกี่ยวข้องให้มีความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม
4. แสวงหาโอกาสที่จะแลกเปลี่ยนเรียนรู้และแบ่งปันประสบการณ์จากการดำเนินงานกับหน่วยงานอื่น เพื่อปรับปรุงการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง

### ● การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการได้ตระหนักและส่งเสริมให้มีการปลูกจิตสำนึกในการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพให้เกิดขึ้นในองค์กร โดยให้ความรู้ และมีการกำหนดแนวทางในการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ ดังนี้

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


### ● นโยบายการปฏิบัติต่อหน่วยงานกำกับดูแล

1. ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับของทุกองค์กรที่เกี่ยวข้องได้แก่ กฎระเบียบของบริษัท กฎระเบียบและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง ที่ออกโดยหน่วยงานที่กำกับดูแลบริษัทอย่างเคร่งครัด
2. งดเว้นการกระทำใดๆ อันจะเป็นการช่วยเหลือ สนับสนุน หรือยอมเป็นเครื่องมือที่จะทำให้เกิดการหลีกเลี่ยงการปฏิบัติตามกฎหมายหรือกฎระเบียบต่างๆ
3. ให้ความร่วมมือกับหน่วยงานที่กำกับดูแลบริษัท และรายงานข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการฝ่าฝืนหรือการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย หรือ กฎระเบียบต่างๆ ต่อหน่วยงานนั้น

### ● การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัทตระหนักและส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับดำเนินการอย่างมีสำนึก โปร่งใส ยึดหลักธรรมาภิบาล และไม่สนับสนุนการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อม จึงกำหนดนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและการจ่ายสินบน โดยห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ตลอดจนบุคคลที่สามที่มีความเกี่ยวข้องกับบริษัทฯ กระทำการใดๆ ที่ส่อไปในทางคอร์รัปชัน ไม่ว่าจะโดยการนำเสนอ (Offering) การให้ค้ำประกันสัญญา



	<b>นโยบายการกำกับดูแลกิจการ</b> (Corporate Governance Policy)	Doc. No.	AGE-CG
		Rev. No.	03
	<b>บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทฯ ในเครือ</b>	Rev. Date	27 กุมภาพันธ์ 2568
		Page	16 of 37

(Promising) การขอ (Soliciting) การเรียกร้อง (Demanding) การให้หรือรับสินบน (Giving or Accepting bribes) บริษัทฯ ไม่ยอมรับการคอร์รัปชันใดๆ ทั้งสิ้น โดยครอบคลุมถึงธุรกิจและรายการทั้งหมดในทุกประเทศและทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง บริษัทฯ จัดให้มีการเปิดเผยกระบวนการ และมาตรการในการจัดการความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน และเปิดเผยสถิติการเกิดกรณีการกระทำความผิด (ในกรณีที่ไม่มีจะระบุว่าไม่มี) และจะสอบทานขั้นตอนการปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของกฎหมาย ธุรกิจ และวิชาชีพความเสี่ยงของบริษัทฯ

● **นโยบายการแจ้งเบาะแส / ข้อร้องเรียน (ปฏิบัติตามนโยบายการแจ้งเบาะแสดและคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสดของบริษัทฯ)**

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการรับเรื่องร้องเรียน และการแจ้งเบาะแสด จึงกำหนดเป็นนโยบายการเปิดโอกาสให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย มีช่องทางการร้องเรียน การแสดงความคิดเห็น และแจ้งเบาะแสดการกระทำความผิดกฎหมาย การทุจริต ความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง การละเมิดสิทธิ การปฏิบัติอย่างไม่เท่าเทียมกัน การกระทำที่ขาดความรอบคอบ และขาดความระมัดระวัง รวมถึงการรับข้อร้องเรียนด้านการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท ตลอดจนพฤติกรรมที่อาจสื่อถึงการทุจริต

● **มาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเรื่องร้องเรียนหรือผู้แจ้งเบาะแสดและบุคคลที่เกี่ยวข้อง**


ผู้แจ้งเรื่องร้องเรียนหรือผู้แจ้งเบาะแสดจะได้รับความคุ้มครองที่เหมาะสมและเป็นธรรมจากบริษัทฯ เช่น ไม่มีการเปลี่ยนแปลงตำแหน่งงานหรือลดตำแหน่ง ลักษณะงานสถานที่ทำงาน พักงาน ชมชู้ ระบบการปฏิบัติงาน เลิกจ้าง หรือการกระทำอื่นใดที่ไม่เป็นธรรมแก่ผู้แจ้งเรื่องร้องเรียน หรือผู้แจ้งเบาะแสดดังกล่าวสำหรับข้อมูลเกี่ยวกับเรื่องร้องเรียนบริษัทฯ จะเก็บรักษาเป็นความลับไม่เปิดเผยต่อผู้ไม่เกี่ยวข้อง เว้นแต่ที่จำเป็นต้องเปิดเผยตามข้อกำหนดของกฎหมายบุคคลที่เกี่ยวข้องที่ได้รับทราบเรื่อง หรือข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับเรื่องร้องเรียนจะต้องรักษาข้อมูลให้เป็นความลับและไม่เปิดเผยต่อบุคคลอื่น หากมีการจงใจฝ่าฝืนนำข้อมูลออกไปเปิดเผยบริษัทฯ จะดำเนินการลงโทษตามระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯ และ/หรือดำเนินการทางกฎหมาย แล้วแต่กรณี

● **การลงโทษสำหรับผู้เจตนาให้ข้อมูลเป็นเท็จ**

กรณีพนักงานแจ้งเรื่องร้องเรียนหรือให้ข้อมูลการกระทำผิดด้วยเจตนาสุจริต แม้ว่าบริษัทจะไม่พบการกระทำผิดตามที่ได้รับร้องเรียน บริษัทฯ จะไม่ดำเนินการลงโทษใดๆ กับพนักงานที่ให้ข้อมูล อย่างไรก็ตาม หากผลการสอบสวนพบว่าเรื่องร้องเรียนไม่มีมูลความจริงและได้ทำด้วยเจตนาหรือจงใจให้เกิดผลเสียหายแก่บุคคลอื่นหรือให้ข้อมูลเท็จ บริษัทฯ จะพิจารณาดำเนินการลงโทษพนักงานที่ให้ข้อมูลตามข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงาน รวมทั้งพิจารณาดำเนินคดีตามกฎหมาย

● **ช่องทางในการร้องเรียนและการแจ้งเบาะแสด**

เพื่อให้มีการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกันและมีความเป็นธรรมตามหลักการกำกับดูแลกิจการ บริษัทฯ ได้จัดให้มีช่องทางในการร้องเรียน หรือแจ้งเบาะแสด หรือข้อคิดเห็น หรือข้อเสนอแนะใดที่แสดงว่าผู้มีส่วนได้เสียได้รับผลกระทบหรือมีความเสี่ยงที่จะได้รับผลกระทบอันจะก่อให้เกิดความเสียหายต่อผู้มีส่วนได้เสีย

	<b>นโยบายการกำกับดูแลกิจการ</b> (Corporate Governance Policy)	Doc. No.	AGE-CG
		Rev. No.	03
	<b>บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทฯ ในเครือ</b>	Rev. Date	27 กุมภาพันธ์ 2568
		Page	17 of 37

ทุกกลุ่มจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ หรือจากการปฏิบัติของพนักงานของบริษัทฯ เกี่ยวกับการกระทำผิดกฎหมาย หรือจรรยาบรรณ รายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง หรือระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง รวมถึงพฤติกรรมที่อาจส่งถึงการทุจริต การปฏิบัติอย่างไม่เท่าเทียมกัน หรือการกระทำที่ขาดความระมัดระวังและขาดความรอบคอบ สามารถแจ้งผ่านช่องทางสื่อสารโดยตรงหรือส่งจดหมายโดยระบุให้ชัดเจนว่าเป็นเอกสารความลับ ผ่านช่องทางดังต่อไปนี้

#### 1. จดหมายลงทะเบียน

##### ถึงกรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ

บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน)

99/9 ถนนพระราม 2 แขวงสามตำบล

เขตบางขุนเทียน กรุงเทพมหานคร 10150

#### 2. จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ (E-mail)

คณะกรรมการบริษัท bod@age.co.th.

คณะกรรมการตรวจสอบ ac@age.co.th

กรรมการอิสระ id@age.co.th

เลขานุการบริษัท ni-orn@age.co.th

นักลงทุนสัมพันธ์ ir@age.co.th

#### 3. โทรศัพท์

เลขานุการบริษัท 02-894-0088 ต่อ 189

แผนกผู้ลงทุนสัมพันธ์และสื่อสารองค์กร 02-894-0088 ต่อ 198


#### 4. กล่อง Drop Box

#### 5. Website บริษัท หัวข้อ “ช่องทางการร้องเรียน”

ทั้งนี้ เลขานุการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบในการรวบรวมเอกสารที่รับจากทุกช่องทางดังกล่าว เพื่อสรุปข้อเสนอแนะ และประเด็นต่างๆ ทั้งหมดเพื่อจะเสนอคณะกรรมการทราบเป็นรายไตรมาส ยกเว้นเป็นจดหมายที่ส่งถึงคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งจะถูกจัดส่งไปยังคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง และหากเป็นกรณีเร่งด่วนสามารถแจ้งโดยตรงที่กรรมการผู้จัดการ อีเมล Panom.ku@age.co.th หลังจากนั้นบริษัทฯ จะดำเนินการตรวจสอบตามขั้นตอนและบันทึกการสอบสวนไว้เป็นลายลักษณ์อักษรโดยไม่เปิดเผยชื่อผู้แจ้งเบาะแสรวมทั้งดำเนินการจัดเก็บข้อมูลการแจ้งเบาะแสดังกล่าวเป็นความลับเพื่อคุ้มครองผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับผู้แจ้งเบาะแสดังกล่าว

#### ● กระบวนการในการประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ กำหนดให้มีระบบการประเมินความเสี่ยงโดยระบุเหตุการณ์ / โอกาสที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชัน เช่น การให้การช่วยเหลือทางการเงิน การรับหรือให้ของกำนัล เงินบริจาค และความสัมพันธ์ทางธุรกิจและการจัดซื้อจัดจ้าง โดยพิจารณาให้ครอบคลุมการทุจริตแบบต่างๆ เช่น การจัดทำรายงานทางการเงินเท็จ การทำให้สูญเสียทรัพย์สิน การคอร์รัปชัน การที่ผู้บริหารสามารถฝ่าฝืนระบบควบคุมภายใน (management override of internal controls) การเปลี่ยนแปลงข้อมูลในรายงานที่สำคัญ การได้มาหรือใช้ไปซึ่งทรัพย์สินโดยไม่ถูกต้อง พร้อมทั้งประเมินถึงโอกาสที่จะเกิด

	<b>นโยบายการกำกับดูแลกิจการ</b>  <b>(Corporate Governance Policy)</b>	Doc. No.	AGE-CG
		Rev. No.	03
	<b>บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทฯ ในเครือ</b>	Rev. Date	27 กุมภาพันธ์ 2568
		Page	18 of 37

การทุจริตและระดับความรุนแรงของผลกระทบ ทั้งที่เป็นปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก กำหนดมาตรการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันที่เหมาะสมกับความเสี่ยงที่ประเมินได้ และมีการเฝ้าติดตามการประเมินผลการปฏิบัติ

● **แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลและควบคุมดูแลป้องกันและติดตามความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน**


บริษัทฯ กำหนดให้มีแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลและควบคุมดูแลเพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน สรุปได้ดังนี้

1. กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานบริษัททุกระดับ ต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันโดยไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับเรื่องทุจริตคอร์รัปชันไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม
2. พนักงานไม่พึงละเลยหรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ หากมีข้อสงสัยหรือข้อซักถามให้ปรึกษากับผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่กำหนดให้ทำหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการติดตามการปฏิบัติการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันผ่านช่องทางต่างๆ ที่กำหนดไว้
3. บริษัทฯ จะให้ความสำคัญและคุ้มครองพนักงานที่ปฏิเสธหรือแจ้งเรื่องการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ โดยใช้มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนหรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการทุจริตคอร์รัปชันตามที่บริษัทฯ กำหนดไว้
4. ผู้ที่กระทำการคอร์รัปชันเป็นการกระทำผิดต่อนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทฯ ซึ่งจะต้องได้รับการพิจารณาทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทฯ กำหนดไว้ นอกจากนี้อาจจะได้รับโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย
5. บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการเผยแพร่ ให้ความรู้ และทำความเข้าใจกับบุคคลอื่นที่ต้องปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ หรืออาจเกิดผลกระทบต่อบริษัทฯ ในเรื่องที่ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันนี้
6. บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะสร้างและรักษาวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นว่า การทุจริตคอร์รัปชันเป็นสิ่งที่ยอมรับไม่ได้ทั้งการทำธุรกรรมกับภาครัฐและภาคเอกชน

● **แนวทางในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน**

บริษัทฯ กำหนดให้มีแนวทางในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ดังนี้

1. กำหนดให้มีฝ่ายตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่ตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลกิจการ และให้ความเห็นและข้อเสนอแนะอย่างต่อเนื่อง โดยดำเนินการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปี ที่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ และรายงานผลการตรวจสอบที่มีนัยสำคัญและข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ ฝ่ายตรวจสอบภายใน ยังมีหน้าที่รับผิดชอบในการทดสอบและประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตและคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การนำมาตราการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ ตลอดจนติดตาม ทบทวนและปรับปรุงมาตรการต่อต้านการ

	<b>นโยบายการกำกับดูแลกิจการ</b> (Corporate Governance Policy)	Doc. No.	AGE-CG
		Rev. No.	03
	<b>บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทฯ ในเครือ</b>	Rev. Date	27 กุมภาพันธ์ 2568
		Page	19 of 37

- ทุจริตคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ โดยนำเสนอผลการประเมินความเสี่ยงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทตามลำดับ อย่างทันเวลาและสม่ำเสมอ
- กำหนดให้ผู้บริหารและพนักงานประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองเป็นประจำทุกปี เกี่ยวกับการปฏิบัติตามคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี จริยธรรมธุรกิจและจรรยาบรรณของบริษัทที่กำหนดขึ้น ซึ่งรวมถึงนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน แนวทางปฏิบัติในการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน และจรรยาบรรณ/ข้อพึงปฏิบัติของพนักงาน
  - หากการสืบสวนข้อเท็จจริงแล้วพบว่า ข้อมูลจากการตรวจสอบ หรือข้อร้องเรียน มีหลักฐานที่มีเหตุอันควรให้เชื่อว่ามีการทุจริต หรือการกระทำซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ รวมถึงการฝ่าฝืน การกระทำผิดกฎหมาย หรือจริยธรรมธุรกิจและจรรยาบรรณของบริษัท หรือแนวทางปฏิบัติในการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน หรือข้อสงสัยในรายงานทางการเงิน หรือระบบการควบคุมภายใน คณะกรรมการตรวจสอบจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร


#### **หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส**

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการเปิดเผยสารสนเทศที่เป็นข้อมูลสำคัญของบริษัท รวมถึงรายงานทางการเงิน ข้อมูลที่ไม่ใช่ข้อมูลทางการเงินและสารสนเทศเรื่องอื่นๆ ตามเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดอย่างถูกต้อง ชัดเจน ครบถ้วน โปร่งใส รวดเร็วและเท่าเทียมกัน รวมทั้งรายงานนโยบายและโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี One Report (แบบ 56-1) และในเว็บไซต์ [www.agecoal.com](http://www.agecoal.com) ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษภายใน 90 วัน นับตั้งแต่สิ้นสุดรอบปีบัญชี รวมถึงบริษัทมีการเปิดเผยรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถติดตามรายละเอียดต่างๆ ในการประชุมได้ หากมีข้อสงสัยเพื่อซักถามสามารถติดต่อได้ที่แผนกผู้ลงทุนสัมพันธ์และสื่อสารองค์กร เบอร์โทรศัพท์ 02-894-0088 ต่อ 198 และอีเมล : [ir@age.co.th](mailto:ir@age.co.th) เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสียได้รับสารสนเทศอย่างเท่าเทียมกัน

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพทำให้มั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วนและเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารและเป็นอิสระอย่างเพียงพอเป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน รวมถึงการบริหารความเสี่ยง

นอกจากนี้ บริษัทฯ มีมาตรการป้องกันการใช้ประโยชน์จากข้อมูลภายในโดยกำหนดให้พนักงานทุกระดับของบริษัทต้องไม่นำข้อมูลที่เป็นความลับไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือบุคคลอื่นและรักษาข้อมูลภายในและเอกสารที่ไม่สามารถเปิดเผยต่อบุคคลภายนอกอันนำไปสู่การแสวงหาผลประโยชน์เพื่อตนเองหรือครอบครัว หรือพวกพ้องในทางมิชอบ เช่น ข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหุ้น ความลับทางการค้าหรือสูตรการประดิษฐ์คิดค้นต่างๆ เป็นต้น พนักงานที่

	<b>นโยบายการกำกับดูแลกิจการ</b>  (Corporate Governance Policy)	Doc. No.	AGE-CG
		Rev. No.	03
	<b>บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทฯ ในเครือ</b>	Rev. Date	27 กุมภาพันธ์ 2568
		Page	20 of 37

เปิดเผยข้อมูลและข่าวสารที่สำคัญของบริษัทออกสู่บุคคลภายนอกโดยมิได้รับความเห็นชอบจากกรรมการผู้จัดการจะถูกพิจารณาบทลงโทษทางวินัยตามระเบียบของบริษัทและอาจถูกดำเนินคดีตามกฎหมายอีกด้วย

#### ● การจัดทำรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการดำเนินธุรกิจที่สำคัญและการกำกับดูแลกิจการ งบการเงินของบริษัทและสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏต่อสาธารณชนในรูปแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี และรายงานประจำปี โดยการจัดทำงบการเงินดังกล่าวจะเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยเลือกนโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง และประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำรวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ทั้งนี้ คณะกรรมการยังจัดทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีปรากฏในรายงานประจำปี

ในการนี้ คณะกรรมการได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระและไม่เป็นผู้บริหารเป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายใน และความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

#### **หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ**


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

#### ● โครงสร้างคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ความสามารถที่หลากหลาย มีประสบการณ์ ภูมิปัญญา ความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ ยึดมั่นในคุณธรรม และความซื่อสัตย์โดยไม่จำกัดเพศ เชื้อชาติ ศาสนา อายุ ทักษะทางวิชาชีพ หรือคุณสมบัติเฉพาะด้านอื่นๆ โดยประกอบด้วยกรรมการที่เป็นผู้บริหาร-กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารและไม่ได้เป็นกรรมการอิสระ กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารและมีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระเกินกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งคณะ และต้องมีกรรมการที่ไม่ได้เป็นกรรมการบริหารอย่างน้อย 1 คนที่มีประสบการณ์ในธุรกิจหรืออุตสาหกรรมหลักที่บริษัทดำเนินกิจการอยู่

#### ● การประชุมคณะกรรมการบริษัท

การประชุมคณะกรรมการเป็นไปตามข้อบังคับ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับบริษัทมหาชนจำกัด และกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์ฯ และมีการจัดประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น โดยสำนักเลขานุการได้กำหนดตารางการประชุม

	<b>นโยบายการกำกับดูแลกิจการ</b>  <b>(Corporate Governance Policy)</b>	Doc. No.	AGE-CG
		Rev. No.	03
	<b>บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทฯ ในเครือ</b>	Rev. Date	27 กุมภาพันธ์ 2568
		Page	21 of 37

คณะกรรมการล่วงหน้าทุกปี อย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง และได้แจ้งให้กรรมการทุกท่านรับทราบตารางการประชุมดังกล่าว นอกจากนี้ก่อนการประชุมคณะกรรมการทุกครั้ง สำนักเลขานุการจะนำส่งหนังสือนัดประชุมพร้อมระเบียบวาระการประชุมและเอกสารการประชุมให้แก่คณะกรรมการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 3 วันก่อนการประชุม เพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม ไม่ว่าจะเป็นการประชุมด้วยตนเองหรือโดยการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์

คณะกรรมการได้กำหนดให้การประชุมคณะกรรมการต้องมีกรรมการมาเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง (1/2) ของจำนวนกรรมการทั้งหมด จึงครบเป็นองค์ประชุมที่คณะกรรมการสามารถลงมติได้ และกรรมการทุกคนต้องมีสัดส่วนของการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการอย่างน้อยร้อยละ 75 ของการประชุมทั้งปี ทั้งนี้ บริษัทมีการบันทึกการประชุมอย่างถูกต้องและครบถ้วนเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหารมีการประชุมกันเองได้ตามความเหมาะสม โดยไม่มีกรรมการที่เป็นผู้บริหารหรือฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุม เพื่อให้มีโอกาสอภิปรายประเด็นหรือแสดงข้อคิดเห็นต่างๆ เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัท และการบริหารจัดการในเรื่องที่สนใจอย่างอิสระ โดยให้รายงานผลการประชุมให้ประธานกรรมการและคณะกรรมการบริษัทได้รับทราบ เพื่อให้ฝ่ายบริหารไปดำเนินการเกี่ยวกับประเด็นอภิปรายดังกล่าว

#### ● คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายคำตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใสและขออนุมัติจากที่ประชุมสามัญ ซึ่งหลักเกณฑ์การกำหนดคำตอบแทนของกรรมการมีการพิจารณาจากความเหมาะสมกับขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละท่าน คำตอบแทนอยู่ในอัตราเดียวกับอุตสาหกรรมและอยู่ในระดับที่สามารถเข้าใจเพื่อรักษากรรมกรที่มีความรู้ความสามารถ และมีคุณสมบัติเหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่


#### ● รายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดการให้มีการจัดทำรายงานทางการเงิน ซึ่งรวมถึงงบการเงินของบริษัท งบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี ทั้งนี้ รายงานทางการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและเป็นที่ยอมรับและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งได้ใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังในการจัดทำและดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

#### ● การประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของกรรมการ

คณะกรรมการได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของกรรมการเป็นประจำทุกปี โดยจัดให้มีการประเมินเป็น 3 รูปแบบ คือ 1) ทั้งคณะ 2) คณะกรรมการชุดย่อยรายคณะ และ 3) รายบุคคล เพื่อให้คณะกรรมการได้พิจารณาทบทวนผลงาน ปัญหาและอุปสรรค ในการดำเนินงานระหว่างปีที่ผ่านมา เพื่อให้นำมาแก้ไขและเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน โดยการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ได้ใช้แนวทางแบบประเมินที่เสนอแนะโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และนำมาปรับปรุงเพื่อให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท ดังนี้

**การประเมินทั้งคณะ มีหัวข้อดังนี้**

	<b>นโยบายการกำกับดูแลกิจการ</b>  <b>(Corporate Governance Policy)</b>	Doc. No.	AGE-CG
		Rev. No.	03
	<b>บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทฯ ในเครือ</b>	Rev. Date	27 กุมภาพันธ์ 2568
		Page	22 of 37

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

#### **การประเมินคณะกรรมการชุดย่อยรายคณะ และรายบุคคล มีหัวข้อดังนี้**

- 1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- 2) การประชุมคณะกรรมการ
- 3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

#### **● การรวมหรือแยกตำแหน่ง**

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้ประธานกรรมการบริษัทเป็นบุคคลคนละคนกับกรรมการผู้จัดการและประธานกรรมการบริหารเพื่อสร้างดุลยภาพระหว่างการบริหารและการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งประธานกรรมการคนปัจจุบันเป็นกรรมการอิสระ

#### **● การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร**


##### **1. การพัฒนาความรู้**

บริษัทฯ สนับสนุนให้คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารเข้าร่วมสัมมนาหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ โดยหลักสูตรที่กรรมการบริษัทควรเข้าร่วมสัมมนาน้อยๆ จะเป็นหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ซึ่งได้แก่ หลักสูตร Directors Certification Program (DCP) หรือ Directors Accreditation Program (DAP) หรือ หลักสูตร Audit Committee Program (ACP) หรือ จากหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง โดยคณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้ประสานงานกับกรรมการเพื่อแจ้งหลักสูตรการฝึกอบรมต่างๆ เพื่อนำความรู้และประสบการณ์มาพัฒนาบริษัทอย่างต่อเนื่อง

##### **2. การปฏิรูประบบนิเทศกรรมการใหม่**

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการปฏิรูประบบนิเทศกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่ โดยมอบหมายให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้ดำเนินการจัดเตรียมข้อมูลบริษัท ภาพรวมธุรกิจ โครงสร้างการถือหุ้น โครงสร้างองค์กร คู่มือกรรมการและกำหนดการประชุม เพื่อให้กรรมการใหม่รับทราบถึงบทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบของกรรมการ นโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ตลอดจนสร้างความรู้ความเข้าใจในธุรกิจและการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยง และเพื่อชี้แจงตอบข้อซักถาม รวมถึงการเยี่ยมชมหน่วยปฏิบัติการด้านต่างๆ ของบริษัท เพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

- **นโยบายการไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นของกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูง**

	<b>นโยบายการกำกับดูแลกิจการ</b>  <b>(Corporate Governance Policy)</b>	Doc. No.	AGE-CG
		Rev. No.	03
	<b>บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทฯ ในเครือ</b>	Rev. Date	27 กุมภาพันธ์ 2568
		Page	23 of 37

เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและข้อแนะนำของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการจำกัดจำนวนการไปดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ของกรรมการได้จำนวนไม่เกิน 5 แห่ง

นอกจากนั้น คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้กรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงสามารถรับตำแหน่ง กรรมการที่บริษัทอื่นได้ตามความจำเป็น และไม่ทำให้มีผลกระทบต่อนหน้าที่และความรับผิดชอบของบริษัท โดยต้องได้รับ อนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้มีอำนาจอนุมัติก่อน

#### ● การจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่ง

เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ จะมีความต่อเนื่องในการบริหารงาน อีกทั้ง คณะกรรมการบริษัทได้เล็งเห็นถึงความจำเป็น และความสำคัญของการสืบทอดตำแหน่งงานของผู้บริหารระดับสูง และตำแหน่งที่พิจารณาว่าเป็น Critical Position โดย พิจารณาจากเกณฑ์อายุที่ใกล้ครบเกณฑ์เกษียณ (60 ปี) ความยากของการหาทดแทนในตลาดแรงงาน หรือมีแนวโน้มเป็น ที่ต้องการของตลาดจึงกำหนดให้มีการจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งงาน สำหรับตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ รองกรรมการ ผู้จัดการ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ และผู้อำนวยการฝ่าย เพื่อสรรหาบุคคลที่เหมาะสมสำหรับตำแหน่งทั้งความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ ทัศนคติ ความเป็นผู้นำ ความซื่อสัตย์ และคุณสมบัติตามที่กำหนดในการดำรงตำแหน่งงาน หลัก (Key Jobs) รวมถึงให้มีการทบทวนอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้เป็นไปตามสถานการณ์ปัจจุบัน

ในตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง บริษัทได้จัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งรองรับผู้บริหารตั้งแต่ระดับผู้อำนวยการฝ่าย ขึ้นไป โดยได้ระบุตัวบุคคลที่จะทำหน้าที่แทน ในกรณีที่ยังไม่มีตัวบุคคลที่สามารถรับได้ทันที ได้จัดให้มีระบบพัฒนา บุคลากรในลำดับรองลงมาเพื่อเตรียมความพร้อม รวมทั้งสรรหาจากภายนอก ทั้งนี้ เพื่อรักษาความเชื่อมั่นให้นักลงทุน องค์กร ตลอดจนพนักงานว่าในการดำเนินงานของบริษัทจะได้รับการสานต่ออย่างทัน่วงที

#### ● การรายงานการมีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการได้กำหนดแนวปฏิบัติเรื่องการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท เพื่อความโปร่งใสและป้องกันปัญหาที่อาจจะก่อให้เกิดการขัดแย้งทางผลประโยชน์ ดังนี้

1. กรรมการหรือผู้บริหาร รวมถึง บุคคลในครอบครัวที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท จะต้องจัดทำ และจัดส่งรายงานการมีส่วนได้เสียให้กับบริษัท โดยที่กรรมการและผู้บริหารแต่ละท่านจะต้องจัดทำรายงาน การมีส่วนได้เสียนับตั้งแต่วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง
2. คณะกรรมการกำหนดให้มีการทบทวนรายงานการมีส่วนได้เสียดังกล่าวเป็นประจำทุกเดือนสิงหาคมของทุกปี หรือภายใน 7 วัน หลังจกเหตุการณ์ที่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูล
3. กรรมการหรือผู้บริหารมีหน้าที่จัดทำและรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงการ ถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ภายใน 3 วัน นับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลง
4. คณะกรรมการมอบหมายให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้จัดเก็บรายงานการมีส่วนได้เสีย



	<b>นโยบายการกำกับดูแลกิจการ</b>  <b>(Corporate Governance Policy)</b>	Doc. No.	AGE-CG
		Rev. No.	03
	<b>บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทฯ ในเครือ</b>	Rev. Date	27 กุมภาพันธ์ 2568
		Page	24 of 37

### ● นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทฯ มีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตรา ประมาณร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิตามงบการเงิน หลังหักภาษีนิติบุคคล และหักสำรองตามกำหนดแต่ละปี ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับความจำเป็น และความเหมาะสมอื่นๆ ในอนาคตด้วย โดยการอนุมัติจ่ายเงินปันผลขึ้นอยู่กับมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ส่วนการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลได้เมื่อเห็นว่าบริษัทมีกำไรเพียงพอ แล้วรายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมผู้ถือหุ้นคราวถัดไป


### การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

#### ● กรรมการอิสระ

บริษัทฯ ได้กำหนดนियามกรรมการอิสระเทียบเท่ากับข้อกำหนดขั้นต่ำของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.4/2552 ลงวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2552 เรื่องคุณสมบัติของกรรมการอิสระ กล่าวคือ

กรรมการอิสระ หมายถึง กรรมการจากภายนอกที่มีความเป็นอิสระในการแสดงความคิดเห็น ทำหน้าที่คุ้มครองผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันและสามารถช่วยดูแลไม่ให้เกิดรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัทกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีคุณสมบัติในการดำรงตำแหน่ง ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทย่อย ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทย่อย ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทเว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตรรวมทั้งคู่สมรสของบุตรของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทย่อย ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้จรรยาบรรณอย่างอิสระของตนรวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยหรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทย่อย ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุม ของบริษัทเว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทย่อย ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุมหรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทย่อยผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี

	<b>นโยบายการกำกับดูแลกิจการ</b>  <b>(Corporate Governance Policy)</b>	Doc. No.	AGE-CG
		Rev. No.	03
	<b>บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทฯ ในเครือ</b>	Rev. Date	27 กุมภาพันธ์ 2568
		Page	25 of 37

6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงินซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทย่อยผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทและไม่ใช่ผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุมหรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วยเว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อยหรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงานลูกจ้าง พนักงานที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่นซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย
9. กรรมการอิสระควรมีวาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกินเก้า (9) ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก ในกรณีที่ จะแต่งตั้งกรรมการอิสระนั้นให้ดำรงตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการบริษัทควรพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าว
10. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท


ภายหลังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระที่มีลักษณะเป็นไปตามข้อ 1 ถึง 10 แล้วกรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการให้ตัดสินใจในการดำเนินการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (Collective Decision) ได้

#### ● วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระ

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

#### ● การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทฯ แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อทำหน้าที่สรรหาบุคคลที่มีความเหมาะสมในการดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง พิจารณารูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนให้แก่กรรมการและผู้บริหารระดับสูง และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติและ/หรือนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป (แล้วแต่กรณี) ให้สอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทและตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้เป็นไปอย่างโปร่งใส มีความเป็นธรรมกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ตลอดจนมีประสิทธิภาพต่อองค์กร ทั้งนี้ บุคคลที่จะได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการ และ


	<b>นโยบายการกำกับดูแลกิจการ</b>  <b>(Corporate Governance Policy)</b>	Doc. No.	AGE-CG
		Rev. No.	03
	<b>บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทฯ ในเครือ</b>	Rev. Date	27 กุมภาพันธ์ 2568
		Page	26 of 37

ผู้บริหารของบริษัท จะต้องมีความสอดคล้องกับมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และข้อบังคับของบริษัท และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ.28/2551 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ฉบับลงวันที่ 15 ธันวาคม 2551

การสรรหาบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระ หรือในกรณีอื่นๆ เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเข้ารับการเลือกตั้งและเสนอชื่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น และเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป ซึ่งบริษัทมีกระบวนการคัดเลือกผู้ทรงคุณวุฒิจากความเชี่ยวชาญ วิชาชีพ ศักยภาพผู้นำ เป็นผู้มีความรู้ มีประวัติการทำงานที่โปร่งใส และสามารถแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ โดยการคัดเลือกบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการต้องสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ซึ่งบริษัทได้จัดทำตาราง Board Skill Matrix เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาสรรหากรรมการ โดยพิจารณาจากความรู้ ความชำนาญที่จำเป็นที่ยังขาดอยู่ในคณะกรรมการ ทั้งนี้ คณะกรรมการจะพิจารณาบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิที่จะมาดำรงตำแหน่งกรรมการ จากการเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการโดยผู้ถือหุ้น การสรรหาโดยที่ปรึกษาภายนอก (Professional Search Firm) การสรรหาจากฐานข้อมูลกรรมการ (Director Pool) หรือการสรรหาโดยกระบวนการอื่นๆ ที่คณะกรรมการเห็นสมควรและเหมาะสม

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

1. คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คนแต่ไม่เกิน 15 คน เลือกตั้งโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยมีกรรมการที่เป็นกรรมการตรวจสอบไม่น้อยกว่า 3 คน ทั้งนี้ กรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย
2. ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้
  - (1) ผู้ถือหุ้นรายหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับ 1 หุ้นต่อ 1 เสียง
  - (2) ผู้ถือหุ้นแต่ละรายจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ กรณีเลือกบุคคลหลายคนเป็นกรรมการจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากที่สุดเพียงใดไม่ได้
  - (3) บุคคลที่ได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมี หรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
3. ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้งที่ ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้นให้จับสลากกัน ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งอีกได้

	<b>นโยบายการกำกับดูแลกิจการ</b>  <b>(Corporate Governance Policy)</b>	Doc. No.	AGE-CG
		Rev. No.	03
	<b>บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทฯ ในเครือ</b>	Rev. Date	27 กุมภาพันธ์ 2568
		Page	27 of 37

4. กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท โดยการลาออกนั้นจะมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท
5. ในการลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระให้ถือคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

● **องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ**

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทจะต้องเป็นกรรมการอิสระ ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท และมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คนต้องเป็นผู้มีความรู้ด้านการบัญชีและการเงิน

● **องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน**

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วยสมาชิกซึ่งเป็นกรรมการบริษัทอย่างน้อย 3 คน และอย่างน้อย 1 คนต้องเป็นกรรมการอิสระ โดยให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเลือกกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนซึ่งเป็นกรรมการอิสระ 1 คน ดำรงตำแหน่งเป็นประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และต้องเป็นผู้มีความรู้ความสามารถประสบการณ์ และคุณสมบัติที่เหมาะสม

● **องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล**

คณะกรรมการกำกับดูแลความยั่งยืนและบรรษัทภิบาลจะต้องได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ประธานกรรมการกำกับดูแลความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล ต้องเป็นกรรมการอิสระ คณะกรรมการคณะนี้ ประกอบด้วยกรรมการบริษัทอย่างน้อย 3 คน โดยไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งต้องเป็นกรรมการอิสระ และต้องเป็นผู้มีความรู้ความสามารถประสบการณ์ และคุณสมบัติที่เหมาะสม


● **องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบริหารการลงทุน**

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบริหารการลงทุนจะต้องได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบริหารการลงทุน ประกอบไปด้วยกรรมการอย่างน้อย 3 คน และอย่างน้อย 1 คนต้องเป็นกรรมการอิสระและกำหนดให้กรรมการอิสระ เป็นผู้ดำรงตำแหน่งประธาน และต้องเป็นผู้มีความรู้ความสามารถประสบการณ์ และคุณสมบัติที่เหมาะสม

● **องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร**

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้เสนอการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร โดยแต่งตั้งจากกรรมการบริษัท และ/หรือผู้บริหารระดับสูง โดยมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน และให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการบริหารคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหาร

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

	<b>นโยบายการกำกับดูแลกิจการ</b>  <b>(Corporate Governance Policy)</b>	Doc. No.	AGE-CG
		Rev. No.	03
	<b>บริษัท เอเชียน กรีน เอนเนอจี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทฯ ในเครือ</b>	Rev. Date	27 กุมภาพันธ์ 2568
		Page	28 of 37

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะลงทุนในบริษัทที่สอดคล้องกับเป้าหมาย วิสัยทัศน์และแผนกลยุทธ์ในการเติบโต ซึ่งจะทำให้บริษัทมีผลประกอบการ หรือผลกำไรเพิ่มขึ้นในระยะยาว หรือการลงทุนในธุรกิจที่เอื้อประโยชน์กับธุรกิจหลักของบริษัท เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของบริษัท ทั้งนี้ บริษัท บริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมอาจพิจารณาลงทุนในธุรกิจอื่นเพิ่มเติมหากเป็นธุรกิจที่มีศักยภาพที่เสริมสร้างการเติบโต หรือสามารถต่อยอดทางธุรกิจ หรือเป็นประโยชน์ต่อธุรกิจของกลุ่มบริษัท ซึ่งสามารถสร้างผลตอบแทนที่ดีในการลงทุน โดยการพิจารณาการลงทุนของบริษัท บริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมนั้น บริษัทจะทำการวิเคราะห์ความเป็นไปได้ของการลงทุน และพิจารณาศักยภาพ และปัจจัยความเสี่ยงจากการลงทุน โดยมีขั้นตอนการวิเคราะห์การลงทุนอย่างเหมาะสม ซึ่งจะต้องได้รับความเห็นชอบ และอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) ทั้งนี้ ในการขออนุมัติการลงทุนของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมดังกล่าว จะต้องสอดคล้องเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่เกี่ยวข้อง


#### **นโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย**

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีควบคู่กับการดำเนินธุรกิจมาโดยตลอด และได้จัดทำนโยบายบรรษัทภิบาลและคู่มือจริยธรรมธุรกิจขึ้นเป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อใช้ในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทและบริษัทย่อย โดยคณะกรรมการได้เผยแพร่นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณทางธุรกิจให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับเข้าใจและถือปฏิบัติตาม โดยบริษัทเชื่อว่าการกำกับกิจการที่ดีจะทำให้บริษัทสามารถบรรลุพันธกิจของบริษัทได้ และหลักการกำกับกิจการที่ดีเป็นการควบคุมดูแลการประกอบกิจการขององค์กรให้มีความรับผิดชอบต่อหน้าที่ด้วยความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และสร้างความสามารถในการแข่งขันอย่างมีจริยธรรม นอกจากนี้ การปฏิบัติตามหลักการกำกับกิจการที่ดี ยังเป็นการลดความเสี่ยงและสร้างความสามารถในการแข่งขันระยะยาวให้กับองค์กร โดยมุ่งเน้นการสร้างประโยชน์สูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้ ในการเสนอชื่อและการใช้สิทธิออกเสียงแต่งตั้งบุคคลเป็นกรรมการในบริษัทย่อยดำเนินการโดยฝ่ายจัดการ ตั้งแต่ปี 2553 เป็นต้นไป บริษัทกำหนดระเบียบปฏิบัติให้การเสนอชื่อและใช้สิทธิออกเสียงดังกล่าวต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทด้วย โดยบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการในบริษัทย่อย มีหน้าที่ดำเนินการเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทย่อย และบริษัทได้กำหนดให้บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งนั้นต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทก่อนที่จะไปลงมติ หรือใช้สิทธิออกเสียงในเรื่องสำคัญในระดับเดียวกับที่ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท หากเป็นการดำเนินการโดยบริษัทเอง ทั้งนี้ การส่งกรรมการเพื่อเป็นตัวแทนในบริษัทย่อยดังกล่าวเป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท

นอกจากนี้ ในกรณีเป็นบริษัทย่อย บริษัทกำหนดระเบียบให้บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งจากบริษัทนั้นต้องดูแลให้บริษัทย่อยมีข้อบังคับในเรื่องการทำรายการเกี่ยวโยง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน หรือการทำรายการสำคัญอื่นใดของบริษัทให้ครบถ้วนถูกต้อง และใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและการทำรายงานข้างต้นในลักษณะเดียวกับหลักเกณฑ์ของบริษัท รวมถึงต้องกำกับการดูแลให้มีการจัดเก็บข้อมูล และการบันทึกบัญชีของบริษัทย่อยให้บริษัทสามารถตรวจสอบ และรวบรวมมาจัดทำงบการเงินรวมได้ทันกำหนด

#### **นโยบายการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน**

	นโยบายการกำกับดูแลกิจการ		Doc. No.	AGE-CG
	(Corporate Governance Policy)		Rev. No.	03
	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทฯ ในเครือ		Rev. Date	27 กุมภาพันธ์ 2568
			Page	29 of 37


กรรมการต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น การเปิดเผยข้อมูลต่างๆ ที่มีสาระสำคัญ และมีผลกระทบต่อบริษัท ต้องเป็นข้อมูลด้านการดำเนินงานให้ผ่านความเห็นชอบจากกรรมการผู้จัดการ แต่ถ้าข้อมูลใดที่มีผลกระทบต่อผู้ลงทุนต้องผ่านความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท นโยบายและวิธีการติดตามดูแลในการนำข้อมูลภายในไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนนั้น บริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้ดูแลและพิจารณาตัดสินความผิด ในกรณีที่มีกรรมการ และ/หรือผู้บริหารมีการใช้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ส่วนตัว โดยมอบหมายให้กรรมการผู้จัดการเป็นผู้พิจารณาความผิด ตามมาตรการการลงโทษที่เป็นไปตามมติที่ประชุมของคณะกรรมการบริษัท หากพนักงานของบริษัทกระทำความผิดดังกล่าว นอกจากนี้ ทางบริษัทได้จัดทำเป็นข้อปฏิบัติว่าคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารของบริษัท ห้ามทำการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วง 1 เดือน ก่อนที่ข้อมูลงบการเงินหรือข้อมูลอื่นที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทจะเผยแพร่ต่อสาธารณชน และต้องไม่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทจนกว่าจะพ้นระยะเวลา 24 ชั่วโมง นับแต่การเปิดเผยข้อมูลนั้นสู่สาธารณะทั้งหมด และระหว่างที่ปฏิบัติงานให้กับบริษัท และหลังจากพ้นสภาพการปฏิบัติงานแล้ว กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานจะต้องไม่เปิดเผย ข้อมูลที่ถือว่าเป็นความลับของบริษัท เพื่อประโยชน์แก่ผู้ใดทั้งสิ้น ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ ข้อมูลการเงิน การปฏิบัติงาน ข้อมูลธุรกิจ แผนงานในอนาคตของบริษัท เป็นต้น

### นโยบายเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์บนหลักการที่ว่า การตัดสินใจใดๆ ในการเข้าทำธุรกรรมหรือรายการใดๆ ของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย จะต้องเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และผู้ถือหุ้นของบริษัท และควรหลีกเลี่ยงการกระทำที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์โดยกำหนดให้ ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือมีส่วนได้เสียกับรายการที่พิจารณาต้องแจ้งให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์หรือการมีส่วนได้เสียของตนในรายการดังกล่าว และต้องไม่มีส่วนร่วมในการพิจารณา รวมถึงไม่มีอำนาจในการอนุมัติธุรกรรมหรือรายการนั้นๆ โดยวิธีหลักการที่สำคัญดังนี้

1. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานพึงละเว้นการประกอบกิจการอันมีสภาพเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ส่วนตัวหรือผู้อื่น ซึ่งอาจเป็นผลเสียหายต่อบริษัทไม่ว่าโดยตรงหรืออ้อม หรือเข้าเป็นหุ้นส่วน หรือผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจตัดสินใจ หรือผู้บริหารในกิจการที่เป็นการแข่งขัน หรือมีลักษณะเดียวกันกับบริษัท หรือบริษัทย่อย เว้นแต่จะสามารถแสดงได้ว่ามีกลไกที่จะทำให้เชื่อมั่นได้ว่าการดำเนินการดังกล่าวจะไม่ส่งผลกระทบต่อบริษัท รวมทั้งจะมีมาตรการที่เป็นไปเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวม

2. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานพึงละเว้นการถือหุ้นในกิจการคู่แข่งของบริษัท ซึ่งเป็นจำนวนที่มีนัยสำคัญ หากการกระทำดังกล่าวจะทำให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานไม่สามารถกระทำการ หรือละเว้นการกระทำที่ควรทำตามหน้าที่ หรือมีผลกระทบต่องานในหน้าที่ ในกรณีที่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานได้หุ้นนั้นมาก่อนการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน หรือก่อนที่บริษัทจะเข้าไปทำธุรกิจนั้นๆ หรือเป็นการได้มาโดยทางมรดก กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานต้องรายงานให้บริษัททราบทันทีตามวิธีการที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

	<b>นโยบายการกำกับดูแลกิจการ</b>  <b>(Corporate Governance Policy)</b>	Doc. No.	AGE-CG
		Rev. No.	03
	<b>บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทฯ ในเครือ</b>	Rev. Date	27 กุมภาพันธ์ 2568
		Page	30 of 37

3. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนควรเปิดเผยรายการธุรกิจหรือกิจการที่ประกอบขึ้นเป็นส่วนตัว หรือกับครอบครัว หรือญาติพี่น้อง หรือผู้อยู่ในอุปการะ ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งผลประโยชน์ทางธุรกิจกับบริษัท หรือบริษัทย่อยได้ เช่น

- ☐ การร่วมลงทุนหรือมีผลประโยชน์กับผู้ค้าที่ประกอบธุรกิจกับบริษัท หรือลูกค้าของบริษัท
- ☐ การดำรงตำแหน่งใดๆ หรือแม้แต่การเป็นที่ปรึกษาของผู้ค้าที่ประกอบธุรกิจกับบริษัท หรือลูกค้าของบริษัท
- ☐ การทำการค้าสินค้าหรือการให้บริการกับบริษัท หรือบริษัทย่อยโดยตรง หรือทำการผ่านผู้อื่น

4. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานจะไม่แสวงหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่น โดยอาศัยข้อมูลอันเป็นความลับของบริษัท หรือบริษัทย่อย เช่น แผนงาน รายได้ มติที่ประชุม การคาดคะเนทางธุรกิจ ผลงานจากการทดลองค้นคว้า การประเมินราคาเพื่อประโยชน์ส่วนตน ไม่ว่าจะทำให้บริษัทได้รับความเสียหายหรือไม่ก็ตาม รวมถึงจะต้องปฏิบัติตามนโยบายการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทโดยเคร่งครัด

### นโยบายการควบคุมภายใน


คณะกรรมการให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมในทุกระดับการปฏิบัติงาน มีระบบการควบคุมภายในที่ครอบคลุมทุกด้าน ทั้งการสร้างสภาพแวดล้อม การควบคุม การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุม ข้อมูลและการสื่อสาร และการติดตาม รวมถึงการดำเนินกิจการให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบที่เกี่ยวข้องและจัดให้มีกลไกการตรวจสอบและถ่วงดุลที่มีประสิทธิภาพเพียงพอในการปกป้องรักษาและดูแลเงินลงทุนของผู้ถือหุ้นและสินทรัพย์ของบริษัทอยู่เสมอ

### การตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการบริษัททำหน้าที่ประเมินระบบควบคุมภายในโดยมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบประสานงานกับผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งเป็นบุคคลภายนอกอิสระ โดยบริษัทได้จ้างสำนักงานตรวจสอบภายใน เพื่อตรวจสอบการทำงานในด้านต่างๆ และรายงานโดยตรงต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบริหารการลงทุน และคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีหน้าที่ในการให้คำปรึกษา และตรวจสอบประเมินการควบคุมภายในระบบบริหารความเสี่ยง เพื่อให้แน่ใจว่าระบบการควบคุมภายใน และระบบการบริหารความเสี่ยง และกระบวนการกำกับดูแลกิจการของบริษัทได้จัดให้มีขึ้นอย่างเพียงพอ มีประสิทธิภาพตรงตามวัตถุประสงค์ที่วางไว้ และรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบทุก 3 เดือน

### นโยบายการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ ตระหนักและเห็นความสำคัญของการบริหารจัดการองค์กรที่ดีเพื่อขับเคลื่อนองค์กรให้เติบโตอย่างยั่งยืน และขยายธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ มีฐานะการเงินที่มั่นคง และสร้างผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้ง คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบริหารการลงทุน เพื่อทำหน้าที่ในการจัดทำนโยบาย วางระบบ กำหนดวัตถุประสงค์ และประเมินความเสี่ยงต่างๆ ทั้งที่เกิดจากปัจจัยภายนอก และจากการบริหารงาน และการปฏิบัติงานภายในองค์กรรวมทั้งกำหนดแนวทางในการบริหาร และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ มีการสื่อสาร จัดฝึกอบรม สัมมนาเชิงปฏิบัติการแก่พนักงาน ให้ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง

	<b>นโยบายการกำกับดูแลกิจการ</b> (Corporate Governance Policy)	Doc. No.	AGE-CG
		Rev. No.	03
	<b>บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทฯ ในเครือ</b>	Rev. Date	27 กุมภาพันธ์ 2568
		Page	31 of 37


ทั้งนี้ คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัท เห็นควรให้มีการนำระบบบริหารความเสี่ยงมาปฏิบัติใช้ในการดำเนินงานของบริษัท ซึ่งเป็นพื้นฐานสำคัญที่ช่วยให้สามารถบรรลุเป้าหมายของบริษัทได้ จึงกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

- กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของผู้บริหารและพนักงานทุกระดับในองค์กร เพื่อให้ตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติหน้าที่ของตนเอง โดยให้แต่ละหน่วยงานมีหน้าที่รับผิดชอบในการระบุ และประเมินผลกระทบจากความเสี่ยงของหน่วยงานที่ตนเองรับผิดชอบ รวมทั้งกำหนดมาตรการแนวทางป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่เหมาะสม พร้อมทั้งจัดทำรายงานที่เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงตามขั้นตอนการบริหารความเสี่ยงขององค์กร โดยรายงานในที่ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำทุกเดือน
- กำหนดให้กระบวนการบริหารความเสี่ยง เป็นส่วนหนึ่งในการตัดสินใจ การวางแผนกลยุทธ์ แผนงาน และเป้าหมายการดำเนินงานของบริษัท
- การบริหารความเสี่ยงต่างๆ ต้องได้รับการบริหารจัดการภายใต้การควบคุมภายในอย่างมีระบบ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้และเหมาะสม พร้อมทั้งต้องสอดคล้องกับแผนงานและเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจของบริษัท
- ส่งเสริมและสนับสนุนให้ผู้บริหารและพนักงานมีความรู้ความเข้าใจในกระบวนการบริหารความเสี่ยง ผ่านการอบรมทั้งภายในและภายนอกองค์กร
- กำหนดให้คณะทำงานบริหารความเสี่ยงของบริษัท มีหน้าที่ดังนี้
  - จัดประชุมร่วมกันทุกเดือน
  - กำหนดกรอบ และวางแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
  - กำกับดูแลและสนับสนุนให้การดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงขององค์กรสอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายทางธุรกิจ โดยพิจารณาสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปทั้งภายในและภายนอก
  - เสนอแนะแนวทาง ติดตาม และประเมินผลการบริหารความเสี่ยงให้เกิดประสิทธิผลสูงสุดและสอดคล้องกับหลักการ
  - ทบทวนและให้ข้อคิดเห็นในการปรับปรุงประสิทธิภาพของการบริหารจัดการความเสี่ยง ต่อคณะกรรมการ
  - รายงานการประเมินความเสี่ยงทุกไตรมาสต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบริหารการลงทุน ซึ่งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะบริหารจัดการติดตาม และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบต่อไป

การบริหารความเสี่ยงต่างๆ ต้องได้รับการติดตามและทบทวนการดำเนินงานโดยคณะกรรมการ และ/หรือผู้บริหาร เพื่อจัดการความเสี่ยงดังกล่าว

#### **นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม**



	<b>นโยบายการกำกับดูแลกิจการ</b>  <b>(Corporate Governance Policy)</b>	Doc. No.	AGE-CG
		Rev. No.	03
	<b>บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทฯ ในเครือ</b>	Rev. Date	27 กุมภาพันธ์ 2568
		Page	32 of 37

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการดำเนินงานด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม ตลอดจนชุมชนในพื้นที่ต่าง ๆ ทั้งที่ตั้งอยู่ในบริเวณพื้นที่หรือไม่อยู่ในบริเวณพื้นที่ที่กลุ่มบริษัทเข้าไปดำเนินธุรกิจทั้งโดยทางตรงหรือทางอ้อม โดยมุ่งเน้นการมีส่วนร่วมเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน ยึดหลักการดำเนินธุรกิจที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดอื่นๆ หรือแนวปฏิบัติสากลที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งมีจริยธรรม เคารพต่อหลักสิทธิมนุษยชน ผลกระทบที่มีต่อสังคม สิ่งแวดล้อม ชุมชนและผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย กลุ่มบริษัทจึงได้กำหนดนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมดังนี้

1. มุ่งมั่นพัฒนาให้ธุรกิจของกลุ่มบริษัทเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนควบคู่การดูแลเอาใจใส่สิ่งแวดล้อมและคำนึงถึงผลกระทบต่อสังคม สิ่งแวดล้อมและชุมชนโดยรวม
2. ดำเนินกิจกรรมด้านความรับผิดชอบต่อสังคม โดยมุ่งเน้นการมีส่วนร่วมและสนับสนุนชุมชนองค์กรภาครัฐและเอกชนที่มีส่วนได้เสียในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัททั้งโดยทางตรงหรือทางอ้อม
3. สนับสนุนการมีส่วนร่วมของพนักงานในกลุ่มบริษัท และปลูกฝังค่านิยมด้านความรับผิดชอบต่อสังคมให้เกิดเป็นวัฒนธรรมองค์กร
4. ดำเนินงานและใส่ใจให้ความสำคัญในเรื่องความปลอดภัยในการปฏิบัติงานและการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม ไม่ให้มีผลกระทบต่อสังคม สิ่งแวดล้อมและชุมชน
5. นำความรู้ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญของบุคลากรในกลุ่มบริษัท รวมถึงให้การสนับสนุนเครื่องมือที่ใช้ต่างๆ เพื่อช่วยเหลือและพัฒนาสังคม สิ่งแวดล้อมและชุมชน เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และชุมชนโดยรวม

#### **นโยบายการกำกับดูแลด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ**

บริษัทฯ มุ่งหวังที่จะให้พนักงานใช้คอมพิวเตอร์และระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเฉพาะกิจกรรมหรืองานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อเป็นการสนับสนุนและตอบสนองต่อการดำเนินธุรกิจให้บรรลุตามเป้าหมายของบริษัทฯ


ข้อมูลทั้งหมดได้ถูกเก็บรักษาในระบบคอมพิวเตอร์ของบริษัทฯ ข้อความทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์และวอยซ์เมลล์จึงเป็นทรัพย์สินของบริษัทฯ บริษัทฯ จึงขอสงวนสิทธิ์ในการเข้าไปตรวจสอบข้อมูลเหล่านี้ไม่ว่าเมื่อใดก็ตาม เฉพาะในกรณีที่การไต่ตรองนั้นเชื่อว่ามีเหมาะสม พนักงานควรตระหนักเพิ่มเติมว่า ข้อมูลที่เก็บรักษาอยู่ในระบบคอมพิวเตอร์ของบริษัทฯ นั้น ประกอบด้วยข้อมูลที่เป็นความลับ, กรรมสิทธิ์ และ/หรือ สิ่งที่เป็นความลับทางการค้า

บริษัทฯ จึงได้กำหนดแนวทางปฏิบัติ ที่ครอบคลุมการใช้งานคอมพิวเตอร์และระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ให้พนักงานยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติดังนี้

##### **1. แนวทางปฏิบัติเรื่องการใช้คอมพิวเตอร์**

- 1.1 พนักงานพึงระลึกว่าบริษัทฯ เป็นผู้จัดหาอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และซอฟต์แวร์

ให้แก่พนักงานสำหรับใช้ในเรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ส่วนตัว

	<b>นโยบายการกำกับดูแลกิจการ</b>  <b>(Corporate Governance Policy)</b>	Doc. No.	AGE-CG
		Rev. No.	03
	<b>บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทฯ ในเครือ</b>	Rev. Date	27 กุมภาพันธ์ 2568
		Page	33 of 37

- 1.2 พนักงานยอมรับว่าการใช้คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์เทคโนโลยีสารสนเทศ เช่น คอมพิวเตอร์ (ซึ่งรวมไปถึง Desktop/Laptop) และอุปกรณ์เสริมต่างๆ ปริ้นเตอร์ โมเด็ม สแกนเนอร์ เครื่องแฟกซ์ และแท็บเล็ต นั้นถูกจัดเตรียมขึ้นเพื่อจุดประสงค์ทางธุรกิจการทำงาน
- 1.3 พนักงานเข้าใจและยอมรับว่าโปรแกรมคอมพิวเตอร์ มาโคร อัลกอริทึม ดีไซน์ ลักษณะเฉพาะของระบบเอกสาร อุปกรณ์การฝึกอบรม หรือซอฟต์แวร์ที่มีการนำมาประยุกต์ใช้เพื่อพัฒนาเป็นส่วนหนึ่งของงานที่ได้รับมอบหมาย ในระหว่างชั่วโมงการทำงานหรือการใช้คอมพิวเตอร์ของบริษัทฯ นั้นถือเป็นทรัพย์สินผูกขาดของบริษัทฯ และไม่สามารถนำออกไปภายนอกบริษัทฯ เว้นแต่ได้รับอนุญาต
- 1.4 พนักงานต้องเปลี่ยนรหัสผ่านในการเข้าถึงเครื่องคอมพิวเตอร์ของตนเองใหม่ทุกๆ 90 วัน หรือตามระยะเวลาที่ระบบสารสนเทศนั้นๆ กำหนด โดยการเปลี่ยนแปลงรหัสผ่านชุดใหม่แต่ละครั้ง จะต้องไม่นำรหัสผ่านชุดเก่ามาใช้ซ้ำ
- 1.5 ในกรณีที่มีการโยกย้ายพนักงานระหว่างแผนกหรือสถานที่ พนักงานต้องเข้าใจว่าอุปกรณ์คอมพิวเตอร์เหล่านั้นจะยังคงอยู่ในพื้นที่เดิม และไม่ถูกเคลื่อนย้ายไปด้วย พนักงานจะได้รับอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ที่ถูกจัดเตรียมไว้ที่แผนกหรือสถานที่ใหม่หากมีความจำเป็นต้องใช้
- 1.6 เมื่อพ้นสภาพการเป็นพนักงานไม่ว่ากรณีใดก็ตาม พนักงานต้องส่งคืนอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ซอฟต์แวร์และวัสดุที่เกี่ยวข้องทั้งหมดให้แก่บริษัทฯ

## 2. แนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการใช้จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ (อีเมล) บนเครือข่ายคอมพิวเตอร์ของบริษัทฯ

- 2.1 ไม่ใช้อีเมลเพื่อการประกาศทั่วไปที่ไม่เกี่ยวกับธุรกิจหรือกิจกรรมของบริษัทฯ
- 2.2 ไม่ส่งข้อความหรือการร้องขอส่วนตัวโดยใช้อีเมลของบริษัทฯ
- 2.3 ตรวจสอบความถูกต้องของผู้รับในอีเมลก่อนเสมอเพื่อหลีกเลี่ยงความผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้น

## 3. แนวทางปฏิบัติเรื่องการรักษาความลับ

- 3.1 พนักงานจะได้รับสิทธิในการเข้าใช้ข้อมูลทางเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัทฯ จึงอาจต้องเข้าไปเกี่ยวข้องกับข้อมูลที่เป็นความลับของบริษัทฯ เช่น สูตรการผลิต, ข้อมูลที่เกี่ยวกับแผนการดำเนินการและการตลาด โปรแกรมการตลาด การศึกษาตลาด สถิติการมีผลกำไร การจัดซื้อที่ได้รับสิทธิพิเศษ สัญญาการบริการ กลยุทธ์หลักขององค์กร ข้อมูลของลูกค้าและข้อมูลของร่วมงาน ซึ่งห้ามพนักงานเปิดเผยข้อมูลเหล่านั้นไปยังบุคคลภายนอก
- 3.2 พนักงานต้องไม่เปิดเผยข้อมูลที่เป็นความลับ เช่น ความลับทางการค้า ไปยังบุคคลภายนอกและผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้อง และรวมถึงเมื่อพนักงานได้พ้นสภาพการเป็นพนักงานไปแล้ว พนักงานยังคงต้องเก็บรักษา

	<b>นโยบายการกำกับดูแลกิจการ</b> (Corporate Governance Policy)	Doc. No.	AGE-CG
		Rev. No.	03
	<b>บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทฯ ในเครือ</b>	Rev. Date	27 กุมภาพันธ์ 2568
		Page	34 of 37

ความลับเป็นระยะเวลา 3 ปี และหากเป็นเรื่องเกี่ยวกับข้อมูลส่วนตัวของเพื่อนร่วมงาน แผนกลยุทธ์ แผนการทางธุรกิจและเกี่ยวกับลูกค้า พนักงานต้องเก็บรักษาความลับเป็นเวลา 3 ปี

3.3 พนักงานจะต้องไม่ให้ผู้อื่นมาทำการดาวน์โหลดหรือย้ายข้อมูลที่เป็นความลับไปเก็บในอุปกรณ์สำรองข้อมูลอื่น ส่งพิมพ์ทางเครื่องพิมพ์ หรือส่งไปยังคอมพิวเตอร์อื่น เครือข่ายหรือระบบการสื่อสารสารสนเทศอื่น เมื่อพบเห็นผู้อื่นมาดำเนินการข้างต้น พนักงานต้องรายงานให้หัวหน้างานทราบทันที

3.4 พนักงานเข้าใจและยอมรับว่าข้อมูลทั้งหมดที่เก็บไว้บนระบบคอมพิวเตอร์ของบริษัทฯ เครือข่าย จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ (อีเมล) และแฟกซ์ สามารถเข้าถึงได้โดยผู้ร่วมงานในฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อจะวิเคราะห์และแก้ไขปัญหา ควบคุมการกระทำเพื่อก่อให้เกิดประโยชน์ และเพื่อค้นคว้าพัฒนา

3.5 พนักงานไม่ควรส่งข้อมูลที่เป็นความลับผ่านทางอินเทอร์เน็ต พนักงานรับรู้และเข้าใจดีว่าอินเทอร์เน็ตเป็นเครื่องมือสาธารณะซึ่งมีความเสี่ยงที่จะรั่วไหลในการใช้งาน

#### 4. แนวปฏิบัติเกี่ยวกับข้อกำหนดทางกฎหมายและการใช้ซอฟต์แวร์

4.1 พนักงานเข้าใจและยอมรับว่าโปรแกรม ระบบปฏิบัติการ ซอฟต์แวร์ที่นำมาประยุกต์ใช้ในการฝึกอบรม และเอกสารที่บรรจุอยู่หรือใช้ในการเชื่อมโยงกับคอมพิวเตอร์ส่วนบุคคล ระบบสารสนเทศ คอมพิวเตอร์ส่วนบุคคล และไฟล์เซิร์ฟเวอร์ ถือเป็นกรรมสิทธิ์และถูกป้องกันโดยกฎหมายด้านลิขสิทธิ์ ข้อตกลงในการอนุญาตให้ใช้ซอฟต์แวร์และข้อกำหนดในสัญญา


4.2 พนักงานจะปฏิบัติตามกฎหมายด้านลิขสิทธิ์และข้อตกลงในการอนุญาตให้ใช้ซอฟต์แวร์ การนำไปใช้โดยทำสำเนาหรือทำการจัดส่งไม่ว่าด้วยเหตุผลใดก็ตาม โดยหากมีการละเมิดลิขสิทธิ์และข้อตกลงดังกล่าวอาจถูกดำเนินคดีตามกฎหมาย

4.3 พนักงานตกลงที่จะไม่ใช้อุปกรณ์หรือซอฟต์แวร์ใดๆ ที่เป็นการล่องละเมิดต่อวาระสัญญาในข้อตกลงหรือทางกฎหมาย พันธมิตร มลรัฐ ท้องที่ภายในท้องถิ่นที่เกี่ยวข้องกับคอมพิวเตอร์ ฮาร์ดแวร์และซอฟต์แวร์

#### 5. แนวปฏิบัติเพิ่มเติมอื่นๆ

5.1 พนักงานต้องระลึกเสมอว่าการส่งข้อมูลผ่านทางเครือข่ายนั้นเปรียบเสมือนการกระทำในที่สาธารณะ ดังนั้นอาจทำให้ผู้ส่งมีแนวโน้มที่จะทำลายชื่อเสียง, ใส่ร้ายป้ายสี, ทำเรื่องเสื่อมเสียเกียรติ, ทำลายความเป็นส่วนบุคคล, หรือผิดพระราชบัญญัติ (พ.ร.บ.) ว่าด้วยการกระทำความผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์

5.2 พนักงานต้องไม่ใช้ทรัพยากรคอมพิวเตอร์ของบริษัทฯ เชื่อมโยงเข้าอินเทอร์เน็ตเพื่อจุดประสงค์ใดๆ ก็ตามทีนอกเหนือจากเรื่องงาน ไม่ใช้ในทางผิดกฎหมาย และผิดศีลธรรม


	<b>นโยบายการกำกับดูแลกิจการ</b>  <b>(Corporate Governance Policy)</b>	Doc. No.	AGE-CG
		Rev. No.	03
	<b>บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทฯ ในเครือ</b>	Rev. Date	27 กุมภาพันธ์ 2568
		Page	35 of 37

- 5.3 พนักงานต้องเปลี่ยนรหัสผ่านบนเครื่องคอมพิวเตอร์และในระบบสารสนเทศของตนเอง เมื่อครบกำหนดตามที่ระเบียบบริษัทกำหนดไว้ หรือเมื่อใดก็ตามที่เชื่อว่ามีความเสี่ยงที่ผู้รู้รหัสผ่านของตนเอง และต้องไม่เปิดเผยรหัสผ่านของตนเองให้ผู้อื่นรับรู้
- 5.4 พนักงานต้องไม่ทำการต่อเติม ติดตั้งอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ที่ไม่ได้มาตรฐานเพื่อทำการเชื่อมโยงกับเครือข่ายของบริษัทฯ และตกลงที่จะปฏิบัติตามข้อกำหนดของบริษัทฯ ที่เป็นข้อห้ามในเรื่องการดำเนินการที่ไม่ถูกต้อง เช่น การนำข้อมูลที่มีกฎหมายมาไว้บนระบบ, การใช้ถ้อยคำ ภาษาที่ไม่ได้รับอนุญาตหรือการใช้ที่ผิดทั้งในข้อความจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ที่เป็นสาธารณะและส่วนตัว, การส่งข้อความ "จดหมายลูกโซ่" หรือ "การกระจายข่าวสาร" และการใช้อื่น ๆ ซึ่งอาจเป็นสาเหตุให้ระบบเครือข่ายล่ม หรือเป็นการรบกวนการทำงานของผู้อื่น
- 5.5 พนักงานต้องรับผิดชอบ ดูแลและระมัดระวังที่จะป้องกันไวรัสคอมพิวเตอร์เข้ามาสู่ระบบคอมพิวเตอร์ของบริษัทฯ ขั้นตอนนี้จะรวมถึงการสแกนตรวจสอบสื่อนำข้อมูลคอมพิวเตอร์ทั้งหมดที่นำมาจากแหล่งข้อมูลภายนอก และการสแกนตรวจสอบข้อมูลที่ดาวน์โหลดมาจากระบบคอมพิวเตอร์ภายนอกก่อนการใช้งานด้วย
- 5.6 พนักงานต้องไม่พยายามที่จะเปลี่ยนแปลง ฮาร์ดแวร์ แก๊ซฮาร์ดแวร์และซอฟต์แวร์ของบริษัทด้วยตนเอง โดยเด็ดขาด ต้องแจ้งให้เจ้าหน้าที่ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศที่มีหน้าที่โดยตรงเข้าดำเนินการเท่านั้น
- 5.7 พนักงานยินยอมที่จะทำตามนโยบายสาธารณะที่เกี่ยวข้องกับการใช้และดำเนินการของคอมพิวเตอร์ของบริษัท และอุปกรณ์ทางระบบสื่อสารโทรคมนาคมและซอฟต์แวร์อย่างเช่น พระราชบัญญัติ (พ.ร.บ.) ว่าด้วยการกระทำความผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์
- 5.8 พนักงานต้องเก็บรักษาไฟล์ข้อมูลและทำการปิดเครื่องคอมพิวเตอร์ของตนเองทันทีที่ออกจากบริเวณที่ทำงาน
- 5.9 พนักงานของฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศจะต้องทำการสำรองข้อมูลและสารสนเทศของบริษัททุกวัน เพื่อป้องกันกรณีเกิดเหตุการณ์ที่เป็นภัยต่อระบบคอมพิวเตอร์

#### **กระบวนการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดี**

คณะกรรมการได้กำหนดกระบวนการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงจริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัท ดังนี้

- การติดตามและประเมินผลโดยบริษัทผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท
- การประเมินตนเองโดยผู้บริหารและพนักงาน

	<b>นโยบายการกำกับดูแลกิจการ</b>  <b>(Corporate Governance Policy)</b>	Doc. No.	AGE-CG
		Rev. No.	03
	<b>บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทฯ ในเครือ</b>	Rev. Date	27 กุมภาพันธ์ 2568
		Page	36 of 37


ทั้งนี้ บริษัทได้มีการสื่อสารให้ผู้บริหารและพนักงานในระดับผู้บริหารขึ้นไปกำกับติดตามผู้ได้บังคับบัญชา และต้องแจ้งหัวหน้างานตามสายบังคับบัญชาทันที หากพบว่าการปฏิบัติที่ไม่เป็นไปตามแนวนโยบายที่กำหนด รวมทั้งนำนโยบายดังกล่าวมากำหนดเป็นส่วนหนึ่งในการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารและพนักงานประจำปี

### ผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีตามเกณฑ์การประเมินของบริษัท ได้แก่ ความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน คุณภาพ มาตรฐานการปฏิบัติงาน และผู้สอบบัญชีมีคุณสมบัติถูกต้องตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและต้องได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ทั้งนี้ ผู้สอบบัญชีของบริษัทมีคุณสมบัติถูกต้องตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึง ไม่มีความสัมพันธ์หรือส่วนได้เสียกับบริษัท บริษัทย่อย ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวแต่อย่างใด ความเป็นอิสระในการตรวจสอบและแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัท

\*\*\*\*\*


	<b>คู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ</b> (Code of Business Ethics and Code of Conduct)	Doc. No.	AGE-CONDUCT
		Rev. No.	03
	<b>บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทฯ ในเครือ</b>	Rev. Date	27 กุมภาพันธ์ 2568
		Page	0 of 28



**คู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ**  
 (Code of Business Ethics and Code of Conduct)  
**ฉบับประจำปี 2568**

<b>ผู้จัดทำ</b> นางสาวศิริภาณี บ่อมทอง เจ้าหน้าที่อาวุโสแผนกลงทุนสัมพันธ์ และสื่อสารองค์กร นางสาวอภิษฐา ศรีอมร ผู้ช่วยเลขานุการบริษัท	  	วันที่ : 27 กุมภาพันธ์ 2568
<b>ผู้ทบทวน</b> นางสาวปณิดา ควรสถาพร รองกรรมการผู้จัดการ		วันที่ : 27 กุมภาพันธ์ 2568
<b>ผู้อนุมัติ</b> นายวิรัช ตันพัฒน์รัตน์ ประธานกรรมการและกรรมการอิสระ		วันที่ : 27 กุมภาพันธ์ 2568



	<b>บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนจี้ จำกัด (มหาชน)</b> <b>และบริษัทในเครือ</b>	<b>เอกสารหมายเลข : AGE-Conduct</b> <b>แก้ไขครั้งที่ : 03</b> <b>วันที่อนุมัติใช้ : 27 กุมภาพันธ์ 2568</b> <b>หน้า : 1</b>
<b>คู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ</b> <b>(Code of Business Ethics and Code of Conduct)</b>		

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการดำเนินธุรกิจโดยยึดหลักปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด โดยมีการปลูกฝังจิตสำนึกและจริยธรรมในการทำงานให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ตลอดจนการให้ความสำคัญอย่างยิ่งในการดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรม เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปอย่างมีคุณธรรม โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเพิ่มความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ซึ่งเป็นส่วนสำคัญในการส่งเสริมให้เกิดความยั่งยืนของบริษัทฯ จึงกำหนด “จริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ” สำหรับใช้เป็นหลักปฏิบัติของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ โดยได้เปิดเผยไว้บน website ของบริษัทฯ ด้วย

บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนจี้ จำกัด (มหาชน) ซึ่งหมายความรวมถึงกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ที่ปรึกษา ตลอดจนผู้ทำการแทนหรือผู้ได้รับมอบหมายให้กระทำหน้าที่ในนามบริษัทฯ หรือแทนบุคคลที่กล่าวถึงข้างต้น จะยึดมั่นในหลักปฏิบัติเกี่ยวกับจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจดังต่อไปนี้

## หมวดที่ 1 จรรยาบรรณของคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน


### 1. จรรยาบรรณคณะกรรมการ

คณะกรรมการ มีบทบาทในการเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้น มีหน้าที่สำคัญในการตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบายและกลยุทธ์ที่สำคัญของกิจการ และดูแลให้มั่นใจว่าฝ่ายจัดการได้นำนโยบายไปปฏิบัติตามที่กำหนดไว้เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท เพื่อให้การบริหารงานของบริษัทฯ เป็นไปอย่างถูกต้อง เป็นธรรม และโปร่งใส จึงกำหนด “จรรยาบรรณคณะกรรมการ” โดยมีหลักปฏิบัติและความรับผิดชอบสำหรับกรรมการ ดังนี้

#### 1.1 การปฏิบัติต่อบริษัท/ผู้ถือหุ้น

- 1) ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์ สุจริต และเป็นธรรม โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้นทั้งรายใหญ่และรายย่อย
- 2) จัดการดูแลไม่ให้ทรัพย์สินใดๆ ของบริษัทสูญค่า หรือสูญเสียไปโดยเปล่าประโยชน์ จัดให้มีระบบควบคุมภายในและระบบบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ
- 3) เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเข้ามามีส่วนร่วมในการดูแลกิจการ และให้ความเห็นเกี่ยวกับการดำเนินกิจการ ภายใต้การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม
- 4) เปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศทั้งทางการเงินและไม่ใช่ทางการเงิน ที่เกี่ยวกับธุรกิจและผลประกอบการของบริษัทที่เป็นจริงอย่างครบถ้วน เพียงพอ สม่ำเสมอ ทันเวลา และแสดงให้เห็นถึง สถานภาพของการประกอบการและสถานภาพทางการเงินที่แท้จริงของบริษัท



	<b>บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน)</b> <b>และบริษัทในเครือ</b>	<b>เอกสารหมายเลข : AGE-Conduct</b> <b>แก้ไขครั้งที่ : 03</b> <b>วันที่อนุมัติใช้ : 27 กุมภาพันธ์ 2568</b> <b>หน้า : 2</b>
<b>คู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ</b> <b>(Code of Business Ethics and Code of Conduct)</b>		


- 5) แจ้งข้อมูล ข่าวสารและสารสนเทศของบริษัทที่ถูกต้องตามข้อเท็จจริง และเพียงพอต่อการตัดสินใจแก่ผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน และในเวลาที่เหมาะสม
- 6) ดูแลไม่ให้เกิดการฉ้อโกง ผู้บริหาร และพนักงาน แสวงหาผลประโยชน์ให้ตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้องโดยไม่ให้ข้อมูลใดๆ ของบริษัทซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะ เปิดเผยข้อมูลลับของบริษัทต่อบุคคลภายนอก และ/หรือดำเนินการใดๆ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท
- 7) ในระหว่างที่มีการดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัท ต้องไม่ประกอบธุรกิจส่วนตัวใดๆ ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม อันเป็นการขัดผลประโยชน์ต่อบริษัท (Conflict of Interest)

## 1.2 การปฏิบัติต่อผู้บริหาร/พนักงาน

- 1) ประพฤติปฏิบัติตนตามกรอบของจรรยาบรรณโดยเป็นตัวอย่างที่ดีให้แก่ผู้บริหาร และพนักงาน
- 2) ส่งเสริม สนับสนุนให้ผู้บริหารและพนักงานมีความเข้าใจ และประพฤติตนตามกรอบของจรรยาบรรณอย่างทั่วถึงทั้งบริษัท
- 3) ปฏิบัติต่อผู้บริหารและพนักงานด้วยความสุภาพและให้ความเคารพต่อความเป็นปัจเจกชนและศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์
- 4) ปฏิบัติต่อผู้บริหารและพนักงานอย่างเสมอภาคและเท่าเทียมกัน โดยการให้ผลตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสมและเป็นธรรม ตามโครงสร้างองค์กร แนวโน้มอุตสาหกรรม ผลการดำเนินงานขององค์กร และผลการประเมินการปฏิบัติงาน
- 5) ให้ความสำคัญต่อการพัฒนานุเคราะห์ โดยกำหนดนโยบายการฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน เพื่อพัฒนาศักยภาพของผู้บริหารและพนักงานอย่างเหมาะสมและอย่างต่อเนื่อง
- 6) การจัดให้มีสภาพแวดล้อมในสถานที่ทำงานให้ถูกสุขอนามัยและมีความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สิน
- 7) หลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ ที่ไม่เป็นธรรม ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อความมั่นคงในหน้าที่การงาน หรือคุกคามและสร้างความกดดันต่อสภาพจิตใจของผู้บริหารและพนักงาน

## 1.3 การปฏิบัติต่อลูกค้า

- 1) รับผิดชอบต่อลูกค้า และให้ความสำคัญต่อลูกค้า ปฏิบัติต่อลูกค้าด้วยความเต็มใจ
- 2) รักษาความลับของลูกค้า ไม่ส่งต่อข้อมูลโดยไม่ได้รับความยินยอมจากลูกค้า ไม่นำข้อมูลของลูกค้าไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่นโดยมิชอบ รวมทั้งปฏิบัติต่อลูกค้าทุกคนอย่างเท่าเทียมกัน โดยไม่เลือกปฏิบัติต่อบุคคลหนึ่งบุคคลใดโดยเฉพาะ
- 3) ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด

	<b>บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนจี้ จำกัด (มหาชน)</b> <b>และบริษัทในเครือ</b>	<b>เอกสารหมายเลข : AGE-Conduct</b> <b>แก้ไขครั้งที่ : 03</b> <b>วันที่อนุมัติใช้ : 27 กุมภาพันธ์ 2568</b> <b>หน้า : 3</b>
<b>คู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ</b> <b>(Code of Business Ethics and Code of Conduct)</b>		

#### 1.4 การปฏิบัติต่อลูกค้า/เจ้าหนี้/ลูกหนี้


- 1) ปฏิบัติต่อลูกค้า และ/หรือเจ้าหนี้/ลูกหนี้ ทุกฝ่ายอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท และตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมทั้งสองฝ่าย
- 2) ไม่กีดกันไม่ให้ลูกค้ารายใดรายหนึ่งเข้าร่วมแข่งขันทางธุรกิจ
- 3) จัดทำรูปแบบสัญญาที่เหมาะสมและเป็นมาตรฐานเดียวกัน
- 4) จัดให้มีระบบการจัดการและติดตามเพื่อให้มั่นใจว่ามีการปฏิบัติตามสัญญาครบถ้วน มีระบบการควบคุมภายในที่ป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบในทุกขั้นตอนของกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง
- 5) ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของลูกค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม เช่น การจ่ายสินบนให้แก่กรรมการและพนักงานของคู่แข่ง
- 6) ไม่กล่าวหาในทางร้ายแก่ลูกค้าโดยปราศจากข้อมูลแห่งความจริง
- 7) หลีกเลี่ยงสถานการณ์ที่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 8) ให้ข้อมูลที่เป็นจริง รายงานที่ถูกต้อง การเจรจาแก้ปัญหาและหาทางออกต้องอยู่บนพื้นฐานของความสัมพันธ์ทางธุรกิจ
- 9) ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่ตกลงกันไว้กับลูกค้า และ/หรือเจ้าหนี้อย่างเคร่งครัด กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดได้ ต้องรีบแจ้งล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไข
- 10) ใช้สินค้าและบริการที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้อง และไม่สนับสนุนสินค้าหรือการกระทำที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

#### 1.5 การปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า

- 1) ปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่เป็นธรรม ตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อทั้ง 2 ฝ่าย
- 2) ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางร้ายและปราศจากข้อมูลความจริง
- 3) ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือด้วยวิธีการอื่นที่ไม่เหมาะสม
- 4) ไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาและลิขสิทธิ์

#### 1.6 การปฏิบัติต่อสังคม

- 1) คำนึงถึงประโยชน์ส่วนรวม และไม่กระทำการใด ๆ ที่จะมีผลเสียหายต่อชื่อเสียงของประเทศ สังคม และประโยชน์สาธารณะ

	<b>บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน)</b> <b>และบริษัทในเครือ</b>	<b>เอกสารหมายเลข : AGE-Conduct</b> <b>แก้ไขครั้งที่ : 03</b> <b>วันที่อนุมัติใช้ : 27 กุมภาพันธ์ 2568</b> <b>หน้า : 4</b>
<b>คู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ</b> <b>(Code of Business Ethics and Code of Conduct)</b>		


- 2) ส่งเสริมและปลูกฝังให้เกิดจิตสำนึกของความรับผิดชอบต่อสังคมให้กับพนักงานทุกระดับ
- 3) ไม่กระทำการช่วยเหลือ สนับสนุน หรือยอมเป็นเครื่องมือที่จะทำให้เกิดการหลีกเลี่ยงการปฏิบัติตามกฎหมาย
- 4) สนับสนุนให้มีการใช้งบประมาณจากผลกำไรส่วนหนึ่งขององค์กรคืนให้แก่สังคมและใช้ในการพัฒนาสิ่งแวดล้อม
- 5) พัฒนาบริษัทอย่างยั่งยืน เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ภายใต้การดำเนินธุรกิจที่มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

#### 1.7 การปฏิบัติต่อชุมชน

- 1) ดูแล อำนวยความสะดวก เข้าไปมีส่วนร่วม และสนับสนุนกิจกรรมต่างๆ เพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิต และเป็นการตอบแทนชุมชน
- 2) ไม่กระทำการใดๆ ที่จะมีผลเสียหายต่อชนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น
- 3) ร่วมประชุมแลกเปลี่ยนความคิดเห็น และให้ความร่วมมือกับหน่วยงานในท้องถิ่น เพื่อการพัฒนาชีวิตความเป็นอยู่ของชุมชนอย่างสม่ำเสมอ
- 4) กำหนดให้มีมาตรการในการป้องกันผลกระทบที่มีต่อชุมชน อันเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัท

#### 1.8 การปฏิบัติต่อสิ่งแวดล้อม

- 1) พัฒนาและปรับปรุงระบบการจัดการสิ่งแวดล้อมในทุกกิจกรรมของบริษัท เพื่อลดมลภาวะและผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง โดยมีวัตถุประสงค์ เป้าหมาย แผนปฏิบัติงาน และการประเมินผลอย่างชัดเจน
- 2) ให้การสนับสนุนการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม รวมทั้งดำเนินการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสาร และให้ความร่วมมือกับพนักงาน ลูกค้า หน่วยงานภาครัฐและเอกชน รวมถึงสาธารณชนทั่วไป เพื่อสร้างภาพลักษณ์และความเข้าใจอันดีต่อการจัดการสิ่งแวดล้อมของบริษัท
- 3) ส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและคุ้มค่า มีมาตรการประหยัดพลังงาน และส่งเสริมกระบวนการนำทรัพยากรกลับมาใช้ใหม่
- 4) ส่งเสริมให้พนักงานบริษัทมีจิตสำนึกและมีความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมภายใต้ระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม ตลอดจนรณรงค์การอนุรักษ์และการใช้พลังงานและทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ ผ่านการฝึกอบรมและให้ความรู้ผ่านสื่อประชาสัมพันธ์ เช่น บอร์ดประชาสัมพันธ์ Intranet เว็บไซต์บริษัท

	<b>บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนจี้ จำกัด (มหาชน)</b> <b>และบริษัทในเครือ</b>	<b>เอกสารหมายเลข : AGE-Conduct</b> <b>แก้ไขครั้งที่ : 03</b> <b>วันที่อนุมัติใช้ : 27 กุมภาพันธ์ 2568</b> <b>หน้า : 5</b>
<b>คู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ</b> <b>(Code of Business Ethics and Code of Conduct)</b>		

## 2. จรรยาบรรณผู้บริหาร


คณะผู้บริหาร มีหน้าที่ในการวางแผนการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด ควบคุมการดำเนินงานของบริษัทให้มีประสิทธิภาพ เพื่อให้บรรลุผลในการดำเนินธุรกิจ ดังนั้นเพื่อแสดงว่าผู้บริหารของบริษัท มีเจตนาธรรม และความมุ่งมั่นจะดำเนินธุรกิจอย่างซื่อตรง และโปร่งใส อันจะทำให้บริษัทฯ บรรลุผลสำเร็จในการดำเนินธุรกิจ และได้รับการยอมรับจากทุกฝ่าย บริษัทฯ จึงกำหนด “จรรยาบรรณผู้บริหาร” โดยมีหลักปฏิบัติและความรับผิดชอบสำหรับผู้บริหาร ดังนี้

### 2.1 การปฏิบัติต่อบริษัท/ผู้ถือหุ้น

- 1) ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นโดยรวม
- 2) บริหารการดำเนินงานของบริษัท และตัดสินใจดำเนินการใดๆ ด้วยความระมัดระวังและรอบคอบ
- 3) ปฏิบัติหน้าที่โดยการประยุกต์ความรู้ ทักษะการบริหาร และการจัดการอย่างสุดความสามารถในทุกกรณี
- 4) รายงานสภาพภาพของบริษัทแก่ผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน สม่ำเสมอและครบถ้วนตามความเป็นจริง
- 5) ไม่แสวงหาประโยชน์ให้ตนเองและผู้อื่นโดยใช้ข้อมูลใดๆ ของบริษัท ซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะ
- 6) ไม่เปิดเผยข้อมูลลับของบริษัทต่อบุคคลภายนอก โดยเฉพาะคู่แข่งทางการค้า
- 7) ไม่ดำเนินการใดๆ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

### 2.2 การปฏิบัติต่อพนักงาน

- 1) ให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมแก่พนักงาน
- 2) ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในสถานที่ทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิตของพนักงาน ตลอดจนทรัพย์สินของบริษัทและของพนักงานให้ปลอดภัยอยู่เสมอ
- 3) การแต่งตั้งและโยกย้าย รวมถึงการให้รางวัลและการลงโทษพนักงาน พึงกระทำด้วยความเสมอภาค สุจริตใจ เทียบธรรม และตั้งอยู่บนพื้นฐานของ ความรู้ ความสามารถ และความเหมาะสมของพนักงานนั้นๆ
- 4) ส่งเสริมให้พนักงานได้พัฒนาความรู้ ความสามารถ อย่างทั่วถึงและสม่ำเสมอ
- 5) รับฟังข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะซึ่งตั้งอยู่บนพื้นฐานความรู้ทางวิชาชีพของพนักงาน
- 6) ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับพนักงานอย่างเคร่งครัด
- 7) เคารพในสิทธิมนุษยชนและศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์ของพนักงาน
- 8) เพื่อให้บรรลุเป้าหมายของบริษัทฯ ที่ตั้งไว้ พึงสรรหาและว่าจ้างบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ ประสิทธิภาพ คุณสมบัติและสัมพันธ์กับความต้องการและการเติบโตของบริษัท

	<b>บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน)</b> <b>และบริษัทในเครือ</b>	<b>เอกสารหมายเลข : AGE-Conduct</b> <b>แก้ไขครั้งที่ : 03</b> <b>วันที่อนุมัติใช้ : 27 กุมภาพันธ์ 2568</b> <b>หน้า : 6</b>
<b>คู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ</b> <b>(Code of Business Ethics and Code of Conduct)</b>		

- 9) สร้างบรรยากาศการทำงานแบบมีส่วนร่วม และการทำงานเป็นทีม โดยเปิดโอกาสให้พนักงานได้ร่วมแสดงความคิดเห็นเกี่ยวกับงานที่ปฏิบัติอย่างทั่วถึง

### 2.3 การปฏิบัติต่อลูกค้า


- 1) สนับสนุนให้บริษัทจัดส่งสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ โดยมุ่งมั่นที่จะยกระดับมาตรฐานให้สูงขึ้นอย่างต่อเนื่องและจริงจัง
- 2) สนับสนุนให้บริษัทเปิดเผยข่าวสารข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าและบริการอย่างครบถ้วน ถูกต้อง และไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง
- 3) สนับสนุนให้บริษัทรับประกันสินค้า และบริการภายใต้เงื่อนไขในเวลาอันเหมาะสม
- 4) สนับสนุนให้บริษัทจัดระบบเพื่อให้ลูกค้าสามารถร้องเรียนเกี่ยวกับสินค้าและบริการ และดำเนินการอย่างดีที่สุด เพื่อให้ลูกค้าได้รับการตอบสนองอย่างรวดเร็ว
- 5) รักษาความลับของลูกค้า และไม่นำความลับของลูกค้า มาใช้ประโยชน์เพื่อตนเองและผู้อื่น
- 6) ส่งมอบสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ ตรงตามข้อตกลงกับลูกค้า ในราคาที่เป็นธรรม ไม่ค้ำกำไรเกินควร
- 7) ให้ข้อมูลข่าวสารและคำแนะนำที่ถูกต้อง เพียงพอ และทันเหตุการณ์ต่อลูกค้า เพื่อให้ทราบเกี่ยวกับสินค้า และการบริการ

### 2.4 การปฏิบัติต่อลูกค้า/เจ้าหนี้/ลูกหนี้

- 1) ไม่เรียก ไม่รับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตในการค้ากับลูกค้า/เจ้าหนี้/ลูกหนี้ ของบริษัท
- 2) ร่วมกันแก้ไขปัญหา การเรียก การรับ หรือการจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตกับลูกค้า/เจ้าหนี้/ลูกหนี้ ของบริษัท
- 3) สนับสนุนให้บริษัทปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่บริษัทมีต่อลูกค้า/เจ้าหนี้/ลูกหนี้ ของบริษัทอย่างเคร่งครัด
- 4) กรณีที่บริษัทฯ ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขได้ ผู้บริหารจะรีบแจ้งให้ลูกค้า/เจ้าหนี้/ลูกหนี้ ของบริษัท ทราบล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญหา
- 5) รายงานข้อมูลทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับลูกค้า/เจ้าหนี้/ลูกหนี้ ของบริษัท อย่างถูกต้อง ตรงต่อเวลา และสม่ำเสมอ

### 2.5 การปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า

- 1) ประพฤติปฏิบัติตามกรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี
- 2) ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต หรือไม่เหมาะสม
- 3) ไม่กล่าวหาในทางร้ายแก่คู่แข่งทางการค้า โดยปราศจากข้อมูลความจริง

	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-Conduct แก้ไขครั้งที่ : 03 วันที่อนุมัติใช้ : 27 กุมภาพันธ์ 2568 หน้า : 7
คู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Business Ethics and Code of Conduct)		

## 2.6 การปฏิบัติต่อสังคม


- 1) คำนึงถึงประโยชน์ส่วนรวม และไม่กระทำการใดๆ ที่จะมีผลเสียหายต่อชื่อเสียงของประเทศ  
สิ่งแวดล้อม และประโยชน์สาธารณะ
- 2) สนับสนุนให้บริษัทคืนผลกำไรส่วนหนึ่ง ให้แก่กิจกรรมที่จะมีส่วนสร้างสรรค์สังคมและสิ่งแวดล้อม เป็น  
ครั้งคราวตามความจำเป็นและเห็นสมควร
- 3) ส่งเสริมให้พนักงานของบริษัทมีจิตสำนึกและมีความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม
- 4) สนับสนุนการพัฒนาบริษัทอย่างยั่งยืน เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ภายใต้การดำเนินธุรกิจที่มีความ  
รับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

## 2.7 การปฏิบัติต่อชุมชน

- 1) เข้าไปมีส่วนร่วม และสนับสนุนกิจกรรมต่างๆ เพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิต และเป็นการตอบแทนชุมชน
- 2) ไม่กระทำการใดๆ ที่จะมีผลเสียหายต่อขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น
- 3) ร่วมประชุมแลกเปลี่ยนความคิดเห็น และให้ความร่วมมือกับหน่วยงานในท้องถิ่น เพื่อการพัฒนาชีวิต  
ความเป็นอยู่ของชุมชนอย่างสม่ำเสมอ
- 4) สนับสนุนให้บริษัทมีมาตรการในการป้องกันผลกระทบที่มีต่อชุมชน อันเนื่องมาจากการดำเนินงานของ  
บริษัท

## 2.8 การปฏิบัติต่อสิ่งแวดล้อม

- 1) พัฒนาและปรับปรุงระบบการจัดการสิ่งแวดล้อมในทุกกิจกรรมของบริษัท เพื่อลดมลภาวะและ  
ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง
- 2) ให้การสนับสนุนการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม รวมทั้งดำเนินการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสาร และให้ความร่วมมือ  
กับพนักงาน ลูกค้า หน่วยงานภาครัฐและเอกชน รวมถึงสาธารณชนทั่วไป เพื่อสร้างภาพลักษณ์และ  
ความเข้าใจอันดีต่อการจัดการสิ่งแวดล้อมของบริษัท
- 3) สนับสนุนให้บริษัทมีมาตรการประหยัดพลังงาน และส่งเสริมกระบวนการนำทรัพยากรกลับมาใช้ใหม่
- 4) ส่งเสริมให้พนักงานบริษัทมีจิตสำนึกและมีความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม ภายใต้ระบบการจัดการ  
สิ่งแวดล้อม ตลอดจนรณรงค์การอนุรักษ์และการใช้พลังงานและทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ

	<b>บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน)</b> <b>และบริษัทในเครือ</b>	<b>เอกสารหมายเลข : AGE-Conduct</b> <b>แก้ไขครั้งที่ : 03</b> <b>วันที่อนุมัติใช้ : 27 กุมภาพันธ์ 2568</b> <b>หน้า : 8</b>
<b>คู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ</b> <b>(Code of Business Ethics and Code of Conduct)</b>		

### 3. จรรยาบรรณพนักงาน

พนักงาน ถือเป็นส่วนหนึ่งที่มีความสำคัญต่อบริษัท มีหน้าที่ในการขับเคลื่อนบริษัทให้บรรลุผลสำเร็จในการดำเนินธุรกิจ นอกจากการใช้ความรู้ความสามารถ และศักยภาพในการปฏิบัติงานแล้ว บริษัทฯ ได้กำหนด "จรรยาบรรณพนักงาน" เพื่อให้พนักงานใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติควบคู่ไปกับการปฏิบัติงาน ดังนี้

#### 3.1 การปฏิบัติต่อบริษัท


- 1) ประพฤติปฏิบัติตามระเบียบ คำสั่ง นโยบาย และประกาศของบริษัทอย่างเคร่งครัด
- 2) ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ซื่อสัตย์สุจริต ปรับปรุงและพัฒนางานให้มีประสิทธิภาพ เพื่อประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ
- 3) สร้างภาพพจน์ ชื่อเสียง เกียรติยศอันดีงามให้เกิดแก่บริษัท
- 4) มีความภักดี และมีทัศนคติที่ดีต่อบริษัท ไม่พึงประกอบการใดๆ อันมีลักษณะเป็นการแข่งขัน หรือขัดผลประโยชน์กับกิจการของบริษัท
- 5) ใช้ทรัพย์สินของบริษัทอย่างประหยัด ให้เกิดประโยชน์สูงสุด และรักษาให้อยู่ในสภาพดี
- 6) รักษาความลับ ข้อมูลและข่าวสารในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

#### 3.2 การปฏิบัติต่อตนเอง

- 1) ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และमानะอดทน
- 2) ให้ความเอาใจใส่และช่วยดำเนินการใดๆ ที่จะรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความสะอาด ปลอดภัย และน่ารื่นรมย์อยู่เสมอ
- 3) ไม่กล่าวร้ายต่อผู้บริหาร หรือพนักงานอื่นโดยปราศจากมูลความจริง หรือกระทำการใดๆ อันจะนำไปสู่ความแตกแยก หรือความเสียหายภายในบริษัท
- 4) รักษาความสามัคคี และความเป็นน้ำหนึ่งใจเดียวกันในหมู่พนักงาน
- 5) ละเว้นอบายมุข การทะเลาะวิวาท และการกระทำที่ผิดกฎหมายและศีลธรรม รวมทั้งไม่ประพฤติตนในทางเสื่อมเสียชื่อเสียงทั้งต่อตนเองและบริษัท

#### 3.3 การปฏิบัติต่อผู้บังคับบัญชา

- 1) พนักงานพึงเชื่อฟังและปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากผู้บังคับบัญชาด้วยความวิริยะ อุตสาหะ ขยันหมั่นเพียรเพื่อให้บรรลุผลสำเร็จ
- 2) เคารพในวิจารณ์ของของผู้บังคับบัญชา ไม่แสดงอาการก้าวร้าว ดุหมั่นและเหยียดหยาม
- 3) ให้ข้อมูลที่ถูกต้อง ไม่รายงานเท็จต่อผู้บังคับบัญชา และเต็มใจที่จะปฏิบัติงานตามที่ผู้บังคับบัญชามอบหมาย

	<b>บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนจี้ จำกัด (มหาชน)</b> <b>และบริษัทในเครือ</b>	<b>เอกสารหมายเลข : AGE-Conduct</b> <b>แก้ไขครั้งที่ : 03</b> <b>วันที่อนุมัติใช้ : 27 กุมภาพันธ์ 2568</b> <b>หน้า : 9</b>
<b>คู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ</b> <b>(Code of Business Ethics and Code of Conduct)</b>		

- 4) ให้ความเคารพนับถือ ให้เกียรติ รู้จักกาลเทศะ และไม่กระทำความผิดทั้งกระเดื่อง และข้ามหน้าผู้บังคับบัญชา

### 3.4 การปฏิบัติต่อลูกค้า

- 1) พนักงานจะต้องไม่เรียก ไม่รับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตในการค้ากับลูกค้า
- 2) ปฏิบัติตามเงื่อนไขที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด
- 3) รักษาความลับของลูกค้า และไม่นำความลับของลูกค้ามาใช้ประโยชน์เพื่อตนเองและผู้อื่น
- 4) ไม่สัญญาในสิ่งที่เกินอำนาจหน้าที่เพียงเพื่อความพอใจของลูกค้า

### 3.5 การปฏิบัติต่อเพื่อนร่วมงาน

- 1) ปรับตัวให้สามารถร่วมงานเป็นทีมกับผู้อื่นได้
- 2) ส่งเสริมและสนับสนุนเพื่อนร่วมงานโดยการให้ความรู้ ถ่ายทอดประสบการณ์ เสียสละเพื่อส่วนรวมด้วยความจริงใจและเต็มความสามารถ ละเว้นการกระทำในลักษณะของการแข่งขันกันเอง
- 3) ให้เกียรติผู้อื่นโดยไม่นำผลงานของผู้อื่นมาแอบอ้างเป็นของตนเอง
- 4) ปฏิบัติต่อเพื่อนร่วมงานทุกคนด้วยความสุภาพ ให้เกียรติซึ่งกันและกัน พร้อมรับฟังความคิดเห็นของเพื่อนร่วมงานด้วยความอดทนอดกลั้น รู้จักข่มใจ ไม่มีอคติและให้อภัยซึ่งกันและกัน
- 5) ไม่นำเรื่องส่วนตัวและข้อมูลของเพื่อนร่วมงานไปวิพากษ์วิจารณ์ในทางเสื่อมเสีย
- 6) เคารพสิทธิของพนักงานผู้อื่นในบริษัท


### 3.6 การปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า

- 1) ประพฤติปฏิบัติตามกรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี
- 2) ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต หรือไม่เหมาะสม
- 3) ไม่กล่าวหาในทางร้ายแก่คู่แข่งทางการค้า โดยปราศจากข้อมูลความจริง

### 3.7 การปฏิบัติต่อชุมชน / สังคม

- 1) มีจิตสำนึกของความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างต่อเนื่องและจริงจัง
- 2) อนุรักษ์ศิลปวัฒนธรรมที่งดงามของชาติ ให้ความร่วมมือ ช่วยเหลือกิจกรรมที่เป็นสาธารณประโยชน์ตามสมควรแก่กรณี
- 3) เข้าไปมีส่วนร่วม และสนับสนุนกิจกรรมต่างๆ เพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิต และเป็นการตอบแทนชุมชน
- 4) ไม่กระทำการใดๆ ที่จะมีผลเสียหายต่อขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น



	<b>บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนจี้ จำกัด (มหาชน)</b> <b>และบริษัทในเครือ</b>	<b>เอกสารหมายเลข : AGE-Conduct</b> <b>แก้ไขครั้งที่ : 03</b> <b>วันที่อนุมัติใช้ : 27 กุมภาพันธ์ 2568</b> <b>หน้า : 10</b>
<b>คู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ</b> <b>(Code of Business Ethics and Code of Conduct)</b>		

### 3.8 การปฏิบัติต่อสิ่งแวดล้อม

- 1) เข้าร่วมกิจกรรมและให้การสนับสนุนการจัดการสิ่งแวดล้อมของบริษัทตามสมควร
- 2) ให้ความร่วมมือกับลูกค้า หน่วยงานภาครัฐและเอกชน รวมถึงสาธารณชนทั่วไป เพื่อสร้างภาพลักษณ์และความเข้าใจอันดีต่อการจัดการสิ่งแวดล้อมของบริษัท
- 3) ให้ความร่วมมือในการประหยัดพลังงาน และส่งเสริมกระบวนการนำทรัพยากรกลับมาใช้ใหม่
- 4) มีจิตสำนึกและมีความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม ภายใต้ระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม ตลอดจนรณรงค์การอนุรักษ์และการใช้พลังงานและทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ
- 5) ในการใช้ประโยชน์จากทรัพยากรธรรมชาติ พึงคำนึงถึงทางเลือกที่มีผลกระทบต่อความเสียหายต่อสังคมและสภาพแวดล้อมให้น้อยที่สุด

## หมวดที่ 2 จรรยาบรรณธุรกิจ

### 1. จรรยาบรรณว่าด้วยการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มจึงควรได้รับการดูแลจากบริษัท ตามสิทธิที่มีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องหรือข้อตกลงที่มีกับบริษัท โดยบริษัทฯ และบุคลากรของบริษัท จะปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างซื่อสัตย์สุจริต เสมอภาค เป็นธรรม มีคุณภาพ เป็นไปตามสัญญา ข้อตกลง และเงื่อนไขต่างๆ


#### แนวปฏิบัติ

##### 1.1 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น

- 1.1.1 ดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ตัดสินใจดำเนินการต่างๆ ด้วยความบริสุทธิ์ โปร่งใสและเป็นประโยชน์แก่บริษัทและผู้ถือหุ้น
- 1.1.2 บริหารกิจการของบริษัทให้มีความเจริญก้าวหน้า มั่นคง และก่อให้เกิดผลตอบแทนที่เหมาะสมแก่บริษัทและผู้ถือหุ้น
- 1.1.3 รายงานสถานะและผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทอย่างครบถ้วนถูกต้อง ตามความเป็นจริง

##### 1.2 การปฏิบัติต่อลูกค้า


- 1.2.1 จัดให้มีระบบการดูแล เก็บรักษา ปกป้อง และคุ้มครองหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินใดๆ ที่ลูกค้ามอบหมายให้อยู่ในความดูแลของบริษัทอย่างรัดกุมและเหมาะสม
- 1.2.2 ดำรงไว้ซึ่งสินทรัพย์ประเภทต่างๆ ให้เพียงพอตามกฎหมายและหลักเกณฑ์ที่ทางการกำหนด เพื่อสร้างความเชื่อมั่นของลูกค้า
- 1.2.3 ไม่เรียกรับ หรือรับเงิน ของขวัญ หรือรางวัล หรือสิ่งตอบแทนอื่นใดจากลูกค้าหรือบุคคลอื่น เว้นแต่เป็นการรับอันเนื่องจากการให้ตามประเพณีนิยม

	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนจี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-Conduct แก้ไขครั้งที่ : 03 วันที่อนุมัติใช้ : 27 กุมภาพันธ์ 2568 หน้า : 11
คู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Business Ethics and Code of Conduct)		

- 1.2.4 ยึดถือและดำรงความซื่อสัตย์สุจริตเป็นหลักในการดำเนินธุรกิจ
- 1.2.5 ปฏิบัติตามมาตรฐานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทอันเป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป
- 1.2.6 ดำเนินธุรกิจโดยถูกต้องตามกฎหมายและข้อกำหนดของทางการ และจะไม่ให้ความช่วยเหลือส่งเสริม หรือสนับสนุนกิจกรรมและธุรกรรมใดๆ ที่มีขัดแย้งกฎหมาย
- 1.2.7 ติดตามพัฒนาการและการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้น และริเริ่มสร้างสรรค์นวัตกรรมเพื่อสร้างความพึงพอใจแก่ลูกค้า ตลอดจนทุ่มเทกำลังความสามารถในการปฏิบัติงาน
- 1.2.8 ใช้ความรู้ ความสามารถ ความเชี่ยวชาญ ความระมัดระวัง และเอาใจใส่ ในผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพแก่ลูกค้า เยี่ยมผู้ประกอบการวิชาชีพ
- 1.2.9 จัดเก็บ รักษา และดูแลข้อมูลอันเป็นความลับของลูกค้าอย่างรัดกุมเหมาะสม และจะไม่เปิดเผยข้อมูลอันเป็นความลับนั้นแก่บุคคลอื่น เว้นแต่จะได้รับความยินยอมจากลูกค้าหรือเป็นการดำเนินการตามกฎหมาย
- 1.2.10 สื่อสารข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์หรือบริการของบริษัทให้ลูกค้าเกิดความเข้าใจที่ถูกต้อง
- 1.2.11 ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขได้ ต้องรีบแจ้งให้ลูกค้าทราบ เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญห
- 1.2.12 จัดให้มีระบบ/กระบวนการที่ลูกค้าสามารถร้องเรียนเกี่ยวกับคุณภาพ ปริมาณ ความปลอดภัยของสินค้าและบริการ รวมทั้งความรวดเร็วในการตอบสนองการส่งมอบ และการดำเนินการอย่างถึงที่สุด เพื่อให้ลูกค้าได้รับการตอบสนองอย่างรวดเร็ว

### 1.3 การปฏิบัติต่อพนักงาน

- 1.3.1 ให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมตามความรู้ความสามารถความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน
- 1.3.2 ส่งเสริมพัฒนาและเพิ่มพูนความรู้ความสามารถของพนักงานให้มีความก้าวหน้าและความมั่นคงในอาชีพ
- 1.3.3 ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิต สุขภาพอนามัย ร่างกาย และทรัพย์สินของพนักงาน
- 1.3.4 การให้รางวัลและการลงโทษพนักงานต้องอยู่บนพื้นฐานของความถูกต้องและเป็นธรรมและกระทำด้วยความสุจริต
- 1.3.5 ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่างๆ เกี่ยวกับกฎหมายแรงงานและสวัสดิภาพของพนักงาน
- 1.3.6 บริหารพนักงานโดยหลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ โดยไม่เป็นธรรมและไม่ถูกต้อง ซึ่งมีผลกระทบต่อความก้าวหน้าและความมั่นคงในอาชีพการงานของพนักงาน

	<b>บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนจี้ จำกัด (มหาชน)</b> <b>และบริษัทในเครือ</b>	<b>เอกสารหมายเลข : AGE-Conduct</b> <b>แก้ไขครั้งที่ : 03</b> <b>วันที่อนุมัติใช้ : 27 กุมภาพันธ์ 2568</b> <b>หน้า : 12</b>
<b>คู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ</b> <b>(Code of Business Ethics and Code of Conduct)</b>		


- 1.3.7 ปฏิบัติต่อพนักงานบนพื้นฐานของศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์และให้ความเคารพต่อสิทธิหน้าที่ส่วนบุคคล
- 1.3.8 ยอมรับ และรับรองคณะกรรมการสวัสดิการที่พนักงานจัดตั้งขึ้น

#### 1.4 การปฏิบัติต่อคู่ค้า

- 1.4.1 ไม่เรียกร้อง ไม่รับ ไม่จ่ายผลประโยชน์ใดๆ ทางการค้ากับคู่ค้าโดยไม่สุจริต และปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลงและเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อคู่ค้าอย่างเคร่งครัด ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขได้ จะรีบแจ้งให้คู่ค้าทราบล่วงหน้าเพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญหาด้วยหลักแห่งความสมเหตุสมผล
- 1.4.2 ควบคุมดูแลหรือป้องกันในกรณีที่เกิดหรืออาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างเหมาะสม และจะไม่แสวงหาประโยชน์ใดๆ ที่มีขอบด้วยกฎหมาย หรือขัดต่อข้อกำหนดของทางราชการ
- 1.4.3 หากมีข้อมูลว่ามีการเรียก รับ หรือ จ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตเกิดขึ้น พึงเปิดเผยรายละเอียดต่อคู่ค้า และ/หรือเจ้าหน้าที่ และร่วมกันแก้ไขปัญหาด้วยยุทธธรรมและรวดเร็ว
- 1.4.4 ไม่ดำเนินการใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา รวมทั้งส่งเสริมให้ผู้บริหารพนักงานใช้ทรัพยากรและทรัพย์สินของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ ใช้สินค้าและบริการที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้อง และไม่สนับสนุนการใช้สินค้าหรือบริการที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา
- 1.4.5 ไม่เปิดเผยข้อมูลของคู่ค้ากับผู้อื่น เว้นแต่จะได้รับความยินยอมจากคู่ค้า
- 1.4.6 ปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อตกลงทางการค้าอย่างเคร่งครัด เพื่อยังผลให้เกิดการค้าที่มีมาตรฐานทั้งกับคู่ค้าในประเทศและต่างประเทศ
- 1.4.7 จ่ายเงินคู่ค้าให้ตรงเวลา ตามเงื่อนไขการชำระเงินที่ตกลงกัน
- 1.4.8 ไม่ทำธุรกรรมกับคู่ค้าที่มีพฤติกรรมผิดกฎหมาย หรือขัดต่อความสงบเรียบร้อยและศีลธรรมอันดี

#### 1.5 การปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า

- 1.5.1 แข่งขันทางการค้าภายในกรอบกติกาของการแข่งขันที่เป็นธรรมตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย
- 1.5.2 ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต ผิดกฎหมาย
- 1.5.3 ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางเสื่อมเสียโดยปราศจากข้อมูลความจริง
- 1.5.4 ไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น หรือคู่แข่งทางการค้า

	<b>บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนจี้ จำกัด (มหาชน)</b> <b>และบริษัทในเครือ</b>	<b>เอกสารหมายเลข : AGE-Conduct</b> <b>แก้ไขครั้งที่ : 03</b> <b>วันที่อนุมัติใช้ : 27 กุมภาพันธ์ 2568</b> <b>หน้า : 13</b>
<b>คู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ</b> <b>(Code of Business Ethics and Code of Conduct)</b>		

#### 1.6 การปฏิบัติต่อเจ้าหนี้


- 1.6.1 ปฏิบัติตามข้อตกลงที่มีต่อเจ้าหนี้ กรณีที่จะไม่สามารถปฏิบัติตามได้ต้องรีบเจรจากับเจ้าหนี้เป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
- 1.6.2 ให้ข้อมูลทางการเงินที่ถูกต้อง ครบถ้วนตามความเป็นจริง
- 1.6.3 ไม่เรียก ไม่รับ หรือไม่ให้ผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตกับเจ้าหนี้ ถ้ามีข้อมูลว่ามีการจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตเกิดขึ้น พึงหารือกับเจ้าหนี้เพื่อร่วมกันแก้ไขปัญหาโดยยุติธรรมและรวดเร็ว
- 1.6.4 หากมีข้อมูลว่ามีการเรียก รับ หรือ จ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตเกิดขึ้น พึงเปิดเผยรายละเอียดต่อเจ้าหนี้ และร่วมกันแก้ไขปัญหาโดยยุติธรรมและรวดเร็ว

#### 1.7 การปฏิบัติต่อสังคม

- 1.7.1 นำหลักการความรับผิดชอบต่อสังคมไปปฏิบัติให้เป็นส่วนหนึ่งของภารกิจหน้าที่ โดยจัดทำนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมที่มุ่งเน้นการพัฒนาและส่งเสริมในด้านต่างๆ ได้แก่ การศึกษาขนบธรรมเนียมประเพณี สัมมาอาชีพ สังคมและสาธารณประโยชน์ และศาสนา เพื่อให้องค์กรและพนักงานมีแนวทางในการปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรม
- 1.7.2 ดำเนินงานอย่างมีส่วนร่วมในโครงการด้านการมีส่วนร่วมรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibility : CSR) ที่ร่วมกับสถาบันหรือหน่วยงานที่เป็นศูนย์รวมของชุมชนและสังคม เช่น หน่วยงานภาครัฐและภาคเอกชน โรงเรียน วัด โรงพยาบาล ชุมชนในชุมชน เป็นต้น
- 1.7.3 ดำเนินงานและใส่ใจให้ความสำคัญในเรื่องความปลอดภัยในการปฏิบัติงาน และการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมไม่ให้มีผลกระทบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม
- 1.7.4 สร้างจิตสำนึกอันดีในด้านความรับผิดชอบต่อสังคมให้แก่พนักงาน โดยให้มีส่วนร่วมในโครงการ หรือกิจกรรมต่างๆ

#### 1.8 การปฏิบัติต่อชุมชน

- 1.8.1 มีส่วนร่วม และสนับสนุนกิจกรรมต่างๆ เพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิต และเป็นการตอบแทนชุมชน
- 1.8.2 ไม่กระทำการใดๆ ที่จะมีผลเสียหายต่อขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น
- 1.8.3 ร่วมมือกับหน่วยงานในท้องถิ่น เพื่อการพัฒนาชีวิตความเป็นอยู่ของชุมชนอย่างสม่ำเสมอ
- 1.8.4 ป้องกันผลกระทบที่มีต่อชุมชน อันเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัท

	<b>บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนจี้ จำกัด (มหาชน)</b> <b>และบริษัทในเครือ</b>	<b>เอกสารหมายเลข : AGE-Conduct</b> <b>แก้ไขครั้งที่ : 03</b> <b>วันที่อนุมัติใช้ : 27 กุมภาพันธ์ 2568</b> <b>หน้า : 14</b>
<b>คู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ</b> <b>(Code of Business Ethics and Code of Conduct)</b>		

## 1.9 การปฏิบัติต่อสิ่งแวดล้อม


- 1.9.1 พัฒนาและปรับปรุงระบบการจัดการสิ่งแวดล้อมในทุกกิจกรรมของบริษัท เพื่อลดมลภาวะและผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง โดยมีวัตถุประสงค์ เป้าหมาย แผนปฏิบัติงาน และการประเมินผลอย่างชัดเจน
- 1.9.2 สนับสนุนการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม
- 1.9.3 ใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและคุ้มค่า มีมาตรการประหยัดพลังงาน และส่งเสริมกระบวนการนำทรัพยากรกลับมาใช้ใหม่
- 1.9.4 มีการตอบสนองอย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพต่อเหตุการณ์ที่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และชุมชน อันเป็นผลมาจากการดำเนินงานของบริษัท
- 1.9.5 เผยแพร่การดำเนินงานด้านสังคมและสิ่งแวดล้อมแก่พนักงานของบริษัท ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกับบริษัท รวมถึงเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวต่อสาธารณชนผ่านเว็บไซต์บริษัท รายงานประจำปี รายงานการพัฒนาอย่างยั่งยืน ของบริษัท

## 2. จรรยาบรรณว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง


การจัดซื้อจัดจ้างสินค้าและบริการ เป็นกระบวนการสำคัญที่เอื้อให้ธุรกิจของบริษัทดำรงอยู่ได้ จึงกำหนดให้กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามระเบียบวิธีปฏิบัติ โดยดำเนินการอย่างเป็นธรรม สมเหตุสมผล โปร่งใสสามารถตรวจสอบได้ ไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และมีการปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเสมอภาค ด้วยการแข่งขันที่เป็นธรรม เพื่อให้เกิดการดำเนินการที่ให้ประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท

### แนวปฏิบัติ

- 2.1 จัดซื้อจัดจ้างทั้งกับหน่วยงานภาครัฐและเอกชน ทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ อย่างโปร่งใส เป็นธรรม ตรวจสอบได้ รวมทั้งปฏิบัติตามระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายด้านสิ่งแวดล้อม และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ถูกต้องตามกฎหมายของไทย และกฎหมายต่างประเทศที่บริษัท รวมถึงมีระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง และการควบคุมภายในกิจการที่ดี
- 2.2 จัดซื้อจัดจ้างโดยคำนึงถึงความต้องการ ความคุ้มค่าของราคาและคุณภาพของสินค้าและบริการ โดยให้ความสำคัญทางด้านประสิทธิภาพ และประสิทธิผล ตลอดจนคำนึงถึงความจำเป็นและความเหมาะสมเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดโดยกระบวนการจัดซื้อจะต้องปฏิบัติตามระเบียบวิธีปฏิบัติ และขั้นตอนการจัดซื้ออย่างเคร่งครัดและโปร่งใส ให้สอดคล้องกับอำนาจดำเนินการ โดยมุ่งเน้นด้านจริยธรรมธุรกิจ ไม่เอาเปรียบคู่ค้า และให้ข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน ชัดเจน เปิดเผย และปฏิบัติต่อคู่ค้า

	<b>บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนจี้ จำกัด (มหาชน)</b> <b>และบริษัทในเครือ</b>	<b>เอกสารหมายเลข : AGE-Conduct</b> <b>แก้ไขครั้งที่ : 03</b> <b>วันที่อนุมัติใช้ : 27 กุมภาพันธ์ 2568</b> <b>หน้า : 15</b>
<b>คู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ</b> <b>(Code of Business Ethics and Code of Conduct)</b>		

- อย่างเท่าเทียมกัน ไม่มีอคติ ไม่เลือกปฏิบัติต่อคู่ค้า และส่งเสริมการแข่งขันที่เป็นธรรมระหว่างคู่ค้า รวมถึงรับฟังความคิดเห็น ข้อเสนอแนะของคู่ค้า
- 2.3 ความสัมพันธ์กับคู่ค้าควรจะเป็นไปด้วยความเสมอภาค ไม่เรียกร้องประโยชน์หรือทรัพย์สินอื่นใด วางตัวเป็นกลาง ไม่ใกล้ชิดกับคู่ค้า จนทำให้คู่ค้ามีอิทธิพลต่อการตัดสินใจที่อาจทำให้ขาดความโปร่งใสยุติธรรมและเท่าเทียมกัน และควรรับฟังความคิดเห็น ข้อเสนอแนะที่คู่ค้าร้องเรียน หรือแนะนำ เพื่อปรับปรุงแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน
  - 2.4 บุคลากรของบริษัท ไม่เข้าไปเกี่ยวข้องในกระบวนการจัดหาคู่ค้าที่มีความสัมพันธ์กับตนเอง เช่น พ่อแม่ พี่ น้อง คู่สมรส บุตร คู่สมรสของบุตร เป็นต้น และต้องปฏิบัติตามจรรยาบรรณว่าด้วยความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - 2.5 ไม่ดำเนินการจัดหาสินค้าหรือบริการ ที่มีการเจาะจงข้อกำหนดหรือคุณสมบัติของสินค้าหรือบริการ โดยเฉพาะ หรือพยายามเลือกสรรคุณลักษณะที่โน้มเอียงไปทางสินค้าหรือบริการนั้นๆ อย่างจงใจ นอกจากจะมีเหตุผลสนับสนุนอย่างเพียงพอและมีความจำเป็นเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทเท่านั้น
  - 2.6 รักษาข้อมูลความลับต่างๆ ที่ได้รับจากผู้เสนอราคาหรือผู้เข้าร่วมประกวดราคาแต่ละรายไว้เป็นความลับ ไม่เปิดเผยให้รายอื่นทราบ รวมถึงไม่เปิดเผยข้อมูลหรือเอกสารที่เกี่ยวกับการจัดหาให้กับคู่ค้า/คู่แข่ง เว้นแต่จะได้รับอนุมัติจากผู้มีอำนาจ
  - 2.7 ผู้บริหารตามอำนาจการจัดหา ต้องควบคุม ดูแล ตรวจสอบให้พนักงานดำเนินการจัดหาตามระเบียบวิธีปฏิบัติ และจรรยาบรรณธุรกิจ รวมทั้งต้องใช้ดุลยพินิจในการให้คำปรึกษา คำแนะนำ และรับฟังความคิดเห็นของผู้ปฏิบัติงานด้วย
  - 2.8 การดำเนินการเกี่ยวกับการตรวจรับสินค้าหรือบริการต้องกระทำด้วยความรอบคอบ ระมัดระวังเพื่อให้มั่นใจว่าสินค้าหรือบริการที่ได้รับถูกต้องตรงตามข้อกำหนดต่างๆ ในสัญญาหรือข้อตกลงเกี่ยวกับการจัดหา อาทิ ปริมาณ คุณภาพ และระยะเวลาการส่งมอบ เป็นต้น
  - 2.9 จัดซื้อจัดจ้าง โดยคำนึงถึงผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม ความรับผิดชอบต่อสังคม และบรรษัทภิบาล และคำนึงถึงการจ้างงานตามหลักสิทธิมนุษยชน ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารห่วงโซ่อุปทานอย่างยั่งยืน
  - 2.10 จัดซื้อจัดจ้าง โดยยึดหลักเกณฑ์การปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และนโยบายอื่นที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
  - 2.11 สื่อสารและทำความเข้าใจแก่ผู้เกี่ยวข้องในการดำเนินธุรกิจตลอดห่วงโซ่อุปทาน ตลอดจนคู่ค้า และพันธมิตรธุรกิจ เพื่อเสริมสร้างการเติบโตไปด้วยกันในระยะยาว

	<b>บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนจี้ จำกัด (มหาชน)</b> <b>และบริษัทในเครือ</b>	<b>เอกสารหมายเลข : AGE-Conduct</b> <b>แก้ไขครั้งที่ : 03</b> <b>วันที่อนุมัติใช้ : 27 กุมภาพันธ์ 2568</b> <b>หน้า : 16</b>
<b>คู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ</b> <b>(Code of Business Ethics and Code of Conduct)</b>		


- 2.12 เปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสีย สามารถแจ้งเบาะแส หรือร้องเรียน หากมีการกระทำอันไม่เป็นไปตามนโยบายดังกล่าวข้างต้น ผ่านช่องทางการแจ้งเบาะแส หรือข้อมูลการกระทำผิดและการทุจริต หรือการร้องเรียน

### 3. จรรยาบรรณว่าด้วยการเคารพสิทธิมนุษยชนสากล

บริษัทฯ ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม รับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสียตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินธุรกิจของบริษัท ปราศจากการละเมิดสิทธิมนุษยชน จึงกำหนดแนวปฏิบัติด้านสิทธิมนุษยชนขึ้น เพื่อป้องกันการละเมิดสิทธิมนุษยชนในทุกกิจกรรมทางธุรกิจของบริษัทฯ โดยคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ทุกระดับ ต้องตระหนักถึงความสำคัญและเคารพต่อสิทธิมนุษยชนในทุกด้าน ทุกบุคคล ตลอดจนชุมชนและสังคม ตามกฎหมายของแต่ละประเทศ

#### แนวปฏิบัติ

- 3.1 ให้ความเคารพต่อสิทธิมนุษยชน ปฏิบัติต่อกันด้วยความเคารพ ให้เกียรติซึ่งกันและกัน ให้ความเสมอภาค และปฏิบัติต่อกันอย่างเท่าเทียม โดยไม่เลือกปฏิบัติต่อผู้หนึ่งผู้ใด และไม่ละเมิดสิทธิของบุคคลอื่น ทั้งทางวาจาและการกระทำ อันเนื่องจากความแตกต่างทางสถานภาพ เช่น สัญชาติ เพศ อายุ ศาสนา ถิ่นกำเนิด ภาษา วัฒนธรรม การศึกษา ลักษณะทางกายภาพ ความพิการของร่างกายและจิตใจ สถานะทางเศรษฐกิจและสังคม ความคิดเห็น และความเชื่อ ฯลฯ
- 3.2 บริษัทฯ จะรักษาข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงาน เช่น ชีวประวัติ ประวัติการทำงาน ประวัติสุขภาพ ฯลฯ ไม่กระทำการละเมิดข้อมูลความเป็นส่วนตัว หรือแสวงหาผลประโยชน์โดยมิชอบจากข้อมูล การเปิดเผยหรือถ่ายโอนข้อมูลจะกระทำได้อาศัยได้รับความเห็นชอบจากพนักงานผู้นั้น เว้นแต่จะกระทำไปตามระเบียบบริษัทหรือตามกฎหมาย
- 3.3 ใช้ความระมัดระวังในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อป้องกันความเสี่ยงที่จะเกิดการละเมิดสิทธิมนุษยชนในการดำเนินธุรกิจ สอดส่องดูแลเรื่องการเคารพสิทธิมนุษยชน
- 3.4 สนับสนุนและเคารพการปกป้องสิทธิมนุษยชน โดยบริษัทมีนโยบาย ไม่กระทำและไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการล่วงละเมิด เช่น ไม่กระทำและไม่สนับสนุนการบังคับใช้แรงงานที่ผิดกฎหมาย หรือการใช้แรงงานเด็ก
- 3.5 บริษัทฯ มีนโยบายเรื่องการป้องกันการคุกคามทางเพศ การกระทำต่างๆ ที่ถือว่าเป็นการคุกคามทางเพศ เช่น การแสดงออกโดยวาจา การวิพากษ์วิจารณ์เกี่ยวกับรสนิยมทางเพศของผู้อื่น หรือการแสดงออกทางกายภาพเกี่ยวกับเรื่องเพศอย่างไม่พึงประสงค์ การแสดงออกถึงความเป็นปรัภักษ์ ช่มชู้ในที่ทำงาน หรือการกระทำใดๆ ที่เข้าข่ายไม่พึงประสงค์ในเรื่องเพศ การเผยแพร่เรื่องข่าช้นเชิงลามกในที่ทำงาน ประกาศ แจกจ่าย ส่งกระจายข้อมูลเนื้อหาหรือภาพที่แสดงถึงการคุกคามทางเพศ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดบทลงโทษสำหรับผู้ที่ทำให้เกิดในเรื่งดังกล่าว ซึ่งจะผ่านขั้นตอนการสืบสวน การคุ้มครองปกป้อง และการพิจารณาลงโทษ

	<b>บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนจี้ จำกัด (มหาชน)</b> <b>และบริษัทในเครือ</b>	<b>เอกสารหมายเลข : AGE-Conduct</b> <b>แก้ไขครั้งที่ : 03</b> <b>วันที่อนุมัติใช้ : 27 กุมภาพันธ์ 2568</b> <b>หน้า : 17</b>
<b>คู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ</b> <b>(Code of Business Ethics and Code of Conduct)</b>		

- 3.6 สอดส่องดูแลเรื่องการเคารพสิทธิมนุษยชน ไม่ละเลย หรือเพิกเฉยเมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายละเมิดสิทธิมนุษยชนที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ต้องรายงานให้ผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่าง ๆ หากมีข้อสงสัยหรือข้อซักถามให้ปรึกษากับผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบผ่านช่องทางต่าง ๆ ที่กำหนดไว้
- 3.7 บริษัทฯ จะให้ความสำคัญและคุ้มครองบุคคลที่แจ้งเรื่องการละเมิดสิทธิมนุษยชนที่เกี่ยวข้องกับบริษัท โดยใช้มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการละเมิดสิทธิมนุษยชน ตามมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเรื่องร้องเรียนหรือผู้แจ้งเบาะแสและบุคคลที่เกี่ยวข้องที่กำหนดไว้ในนโยบายด้านสิทธิมนุษยชน
- 3.8 บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะสร้างและรักษาวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นต่อการเคารพสิทธิมนุษยชนตามนโยบายด้านสิทธิมนุษยชนนี้
- 3.9 การกระทำการละเมิดสิทธิมนุษยชน เป็นการกระทำผิดจรรยาบรรณของบริษัท ซึ่งจะต้องได้รับการพิจารณาทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทกำหนดไว้ นอกจากนี้อาจจะได้รับโทษตามกฎหมายหากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย
- 3.10 บริษัทฯ สนับสนุนให้พนักงานใช้สิทธิของตนในฐานะพลเมืองโดยชอบตามรัฐธรรมนูญ และตามกฎหมาย
- 3.11 บริษัทฯ เปิดโอกาสให้พนักงานมีช่องทางสื่อสาร เสนอแนะและร้องทุกข์ ในเรื่องคับข้องใจเกี่ยวกับการทำงานซึ่งข้อเสนอดังกล่าว จะได้รับการพิจารณาอย่างจริงจังและกำหนดวิธีการแก้ไข เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่ทุกฝ่าย และสร้างความสัมพันธ์อันดีในการทำงานร่วมกัน


#### 4. จรรยาบรรณว่าด้วยความขัดแย้งทางผลประโยชน์

การกระทำใดๆ ของบริษัทฯ จะยึดถือประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ และจะไม่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งในลักษณะการเข้าไปเป็นหุ้นส่วน ดำรงตำแหน่งที่มีส่วนเกี่ยวข้องทางการเงิน หรือมีความสัมพันธ์กับบุคคลภายนอก ทั้งนี้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทและบริษัทในเครือ พึงปฏิบัติตามระเบียบของบริษัท และจัดทำรายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์เป็นประจำทุกปี และทุกครั้งเมื่อเกิดเหตุการณ์ในระหว่างปี

##### แนวปฏิบัติ

- 4.1 บริษัทฯ จะควบคุมดูแลหรือป้องกัน ในกรณีที่เกิดหรืออาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท อย่างเหมาะสม และจะไม่แสวงหาประโยชน์ใดๆ ที่มีขอบด้วยกฎหมาย หรือขัดต่อข้อกำหนดของทางราชการ
- 4.2 ไม่ใช้โอกาสจากการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานบริษัท แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัว
- 4.3 กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน พึงละเว้นการถือหุ้นในกิจการคู่แข่งของบริษัท หากทำให้พนักงานกระทำการ หรือละเว้นการกระทำที่ควรทำตามหน้าที่ หรือมีผลกระทบกระเทือนต่องานในหน้าที่ ใน




	<b>บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนจี้ จำกัด (มหาชน)</b> <b>และบริษัทในเครือ</b>	<b>เอกสารหมายเลข : AGE-Conduct</b> <b>แก้ไขครั้งที่ : 03</b> <b>วันที่อนุมัติใช้ : 27 กุมภาพันธ์ 2568</b> <b>หน้า : 18</b>
<b>คู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ</b> <b>(Code of Business Ethics and Code of Conduct)</b>		

กรณีที่พนักงานได้หันนั้นมาก่อนการเป็นพนักงาน หรือก่อนที่บริษัทจะเข้าไปทำธุรกิจนั้น หรือได้มาโดยทางมรดก พนักงานต้องรายงานให้ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นทราบ

- 4.4 หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับตนเอง ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท
- 4.5 ในการทำรายการที่มีความขัดแย้งของผลประโยชน์ ต้องมีการกำหนดราคาและเงื่อนไขต่างๆตามการค้ำปคิตของบริษัท และปฏิบัติเสมือนลูกค้าทั่วไป และจะกำหนดให้มีขั้นตอนการสอบทานประเภทของรายการ การพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบ การมีอำนาจอนุมัติของคณะกรรมการ และการเปิดเผยข้อมูลที่ชัดเจน ครบถ้วนตามประกาศของ กสท.และตลาดหลักทรัพย์ฯ
- 4.6 หากรายการใดเข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันภายใต้ประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และการเปิดเผยข้อมูลรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียนอย่างเคร่งครัด
- 4.7 ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทในวาระใดที่กรรมการมีส่วนได้ส่วนเสีย ประธานกรรมการจะขอความร่วมมือให้กรรมการปฏิบัติตามนโยบาย โดยขอให้กรรมการแจ้งต่อที่ประชุมเพื่อรับทราบ และงดออกเสียงหรือความเห็นใดๆ ในวาระนั้นๆ

## 5. จรรยาบรรณว่าด้วยการทำรายการระหว่างกัน

- 5.1 คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติหลักการเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ในการทำธุรกรรมระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย กับ กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง โดยได้มีการกำหนดให้การทำรายการระหว่างกันของบริษัท หรือบริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งจะต้องเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าปคิตหรือราคาตลาด ภายใต้เงื่อนไขที่สมเหตุสมผลสามารถตรวจสอบได้ และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ โดยในกรณีของการทำรายการระหว่างกันที่เป็นไปตามการค้าปคิต ฝ่ายบริหารสามารถดำเนินการได้ตามปกติภายใต้หลักการที่ทางคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติได้ตามมติการประชุมในวันดังกล่าว ทั้งนี้ ทางบริษัทจะจัดทำรายงานสรุปเพื่อรายงานให้กับทางคณะกรรมการตรวจสอบทราบทุกไตรมาส
- 5.2 กรณีที่การทำรายการระหว่างกันไม่เป็นรายการทางการค้าปคิต จะกำหนดให้ต้องนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาความเหมาะสมก่อนการเข้าทำรายการ ทั้งนี้หากคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการดังกล่าว บริษัทจะพิจารณาให้ผู้ประเมินราคาอิสระ หรือผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านนั้นๆ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบใช้ในการประกอบการตัดสินใจและให้ความเห็นต่อ คณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณีเพื่ออนุมัติรายการดังกล่าวก่อนการเข้าทำรายการ ทั้งนี้การพิจารณาอนุมัติการทำรายการระหว่างกันดังกล่าวต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งผู้ที่มีความขัดแย้งหรือมีส่วนได้เสียในการทำรายการระหว่างกันจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงมติในการทำรายการระหว่างกันนั้นๆ

	<b>บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนจี้ จำกัด (มหาชน)</b> <b>และบริษัทในเครือ</b>	<b>เอกสารหมายเลข : AGE-Conduct</b> <b>แก้ไขครั้งที่ : 03</b> <b>วันที่อนุมัติใช้ : 27 กุมภาพันธ์ 2568</b> <b>หน้า : 19</b>
<b>คู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ</b> <b>(Code of Business Ethics and Code of Conduct)</b>		

- 5.3 คณะกรรมการตรวจสอบ จะเป็นผู้พิจารณาตรวจสอบถึงความเหมาะสมของราคา และความสมเหตุสมผลของการทำรายการ และคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาอนุมัติรายการ
- 5.4 การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัท และบริษัทย่อย ทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจะต้องปฏิบัติตามภายใต้ประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยพ.ศ.2546 และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.21/2551 จะต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์วิธีการและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกันอย่างเคร่งครัด
- 5.5 ในกรณีที่บุคคลที่เกี่ยวข้อง จำเป็นต้องทำรายการที่เกี่ยวข้องกับตนเอง ให้คำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทเป็นหลักและให้ทำรายการนั้นเสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอกโดยกรรมการผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ที่เกี่ยวข้องกับรายการนั้นๆ ต้องไม่มีส่วนในการพิจารณาอนุมัติ
- 5.6 ในกรณีที่มีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เข้าข่ายจะต้องเปิดเผยข้อมูลหรือขออนุมัติจากผู้ถือหุ้นตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยก่อนการทำรายการ บริษัทฯ ได้มีการเปิดเผยรายละเอียด อาทิ ชื่อ ความสัมพันธ์ของบุคคลที่เกี่ยวข้อง นโยบายการกำหนดราคา มูลค่าของรายการ เหตุผลของการทำรายการ รวมทั้งความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับรายการดังกล่าวให้ผู้ถือหุ้นทราบอย่างชัดเจน

#### 6. จรรยาบรรณว่าด้วยการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ


คณะกรรมการได้กำหนดแนวปฏิบัติเรื่องการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท เพื่อความโปร่งใสและป้องกันปัญหาที่อาจจะก่อให้เกิดการขัดแย้งทางผลประโยชน์ ดังนี้

##### แนวปฏิบัติ

- 6.1 กรรมการหรือผู้บริหาร รวมถึง บุคคลในครอบครัวที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท จะต้องจัดทำและจัดส่งรายงานการมีส่วนได้เสียให้กับบริษัท โดยที่กรรมการและผู้บริหารแต่ละท่านจะต้องจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียนับตั้งแต่วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง
- 6.2 คณะกรรมการกำหนดให้มีการทบทวนรายงานการมีส่วนได้เสียดังกล่าวเป็นประจำทุกเดือนสิงหาคมของทุกปี หรือภายใน 7 วัน หลังจากทราบว่ามีเปลี่ยนแปลงข้อมูล
- 6.3 กรรมการหรือผู้บริหารมีหน้าที่จัดทำและรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ภายใน 3 วัน นับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลง
- 6.4 คณะกรรมการมอบหมายให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้จัดเก็บรายงานการมีส่วนได้เสีย

#### 7. จรรยาบรรณว่าด้วยการรักษาความลับและการใช้ข้อมูลภายใน และการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท


การป้องกันข้อมูลภายในมีความสำคัญอย่างยิ่งต่อความสำเร็จของบริษัท รวมทั้งมีความสำคัญต่อความมั่นคงในอาชีพการงานของบุคลากรทุกคนด้วย เพื่อให้การให้ข้อมูลข่าวสารต่อบุคคลภายนอกเป็นไปในแนวทาง

	<b>บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนจี้ จำกัด (มหาชน)</b> <b>และบริษัทในเครือ</b>	<b>เอกสารหมายเลข : AGE-Conduct</b> <b>แก้ไขครั้งที่ : 03</b> <b>วันที่อนุมัติใช้ : 27 กุมภาพันธ์ 2568</b> <b>หน้า : 20</b>
<b>คู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ</b> <b>(Code of Business Ethics and Code of Conduct)</b>		

ที่จะไม่เกิดผลเสียหายต่อธุรกิจและชื่อเสียงของบริษัท กรรมการผู้บริหารและพนักงานของบริษัทและบริษัทในเครือและบุคคลภายในอื่น พึงรักษาข้อมูลภายในและเอกสารที่ไม่สามารถเปิดเผยต่อบุคคลภายนอก อันนำไปสู่การแสวงหาผลประโยชน์เพื่อตนเอง บุคคลที่เกี่ยวข้อง หรือบุคคลอื่น แม้พ้นสภาพ หรือสิ้นสุดการปฏิบัติหน้าที่ไปแล้วก็ตาม รวมถึงการนำข้อมูลภายในไปใช้ในการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท โดยบริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติไว้ดังนี้

#### 7.1 การรักษาความลับและการใช้ข้อมูลภายใน แนวปฏิบัติ

- 1) กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของบริษัท และบริษัทในเครือ และบุคคลภายในอื่น พึงรักษาข้อมูลภายในและเอกสารที่ไม่สามารถเปิดเผยต่อบุคคลภายนอกอันไปสู่การแสวงหาประโยชน์เพื่อตนเองหรือบุคคลอื่นในทางมิชอบ หรือก่อให้เกิดความเสียหายแก่บริษัท
- 2) กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของบริษัท และบริษัทในเครือ และบุคคลภายในอื่น ต้องไม่นำข้อมูลความลับของบริษัทไปใช้เพื่อผลประโยชน์แต่ตนเองหรือเพื่อประโยชน์แก่บุคคลอื่นไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลประโยชน์ตอบแทนหรือไม่ก็ตาม หรือแม้พ้นสภาพหรือสิ้นสุดการปฏิบัติหน้าที่ไปแล้ว
- 3) บริษัทฯ กำหนดให้ข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับคู่สัญญาและข้อตกลงที่มีไว้กับคู่สัญญาถือเป็นความลับที่ไม่อาจเปิดเผยให้บุคคลอื่น เว้นแต่จะได้รับอนุญาตจากบริษัทและคู่สัญญาเท่านั้น บริษัทฯ มอบหมายให้ผู้บังคับบัญชาในลำดับชั้นต่างๆ มีความรับผิดชอบที่จะต้องควบคุมไม่ให้มีการรั่วไหลของข้อมูลและข่าวสารที่สำคัญของบริษัทเผยแพร่ก่อนการเผยแพร่อย่างเป็นทางการ ถ้ามีการกระทำฝ่าฝืนจะพิจารณามาตรการทางวินัย ตามระเบียบของบริษัท
- 4) การใช้ข้อมูลภายในร่วมกันของพนักงานจะต้องอยู่ในกรอบหน้าที่ และความรับผิดชอบเท่าที่พนักงานพึงได้รับมอบหมายเท่านั้น
- 5) กรณีถูกถามหรือขอให้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่อยู่นอกเหนือความรับผิดชอบให้ปฏิเสธการแสดงความเห็นต่างๆ ด้วยความสุภาพและแนะนำให้สอบถามจากหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายและรับผิดชอบในการเปิดเผยข้อมูลนั้นโดยตรง เพื่อให้การให้ข้อมูลถูกต้องและเป็นไปในทิศทางเดียวกัน
- 6) ระหว่างที่ปฏิบัติงานให้กับบริษัท และหลังจากพ้นสภาพการปฏิบัติงานแล้ว กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานจะต้องไม่เปิดเผย ข้อมูลที่ถือว่าเป็นความลับของบริษัท เพื่อประโยชน์แก่ผู้ใดทั้งสิ้น ไม่ว่าจะ

	<b>บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนจี้ จำกัด (มหาชน)</b> <b>และบริษัทในเครือ</b>	<b>เอกสารหมายเลข : AGE-Conduct</b> <b>แก้ไขครั้งที่ : 03</b> <b>วันที่อนุมัติใช้ : 27 กุมภาพันธ์ 2568</b> <b>หน้า : 21</b>
<b>คู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ</b> <b>(Code of Business Ethics and Code of Conduct)</b>		

เป็นข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ ข้อมูลการเงิน การปฏิบัติงาน ข้อมูลธุรกิจ แผนงานในอนาคตของบริษัท  
เป็นต้น


## 7.2 การซื้อหรือขายหลักทรัพย์

### แนวปฏิบัติ

- 1) ห้ามกรรมการผู้บริหารและพนักงานของบริษัทและบริษัทในเครือนำข้อมูลทางการเงินรวมถึงข้อมูลอื่นที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทที่ทราบไปเผยแพร่แก่บุคคลภายนอกหรือผู้ที่มีได้มีส่วนเกี่ยวข้อง และควรละเว้นการซื้อขายหลักทรัพย์อย่างน้อย 24 ชั่วโมง แต่หากข้อมูลมีความซับซ้อนมากควรรอถึง 48 ชั่วโมง ภายหลังจากข้อมูลได้มีการเผยแพร่แล้ว
- 2) กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทและบริษัทในเครือ ประสงค์ที่จะซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท จะต้องแจ้งความประสงค์ในการซื้อหรือขายหลักทรัพย์มายังเลขาธิการบริษัทอย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขาย
- 3) กรรมการ และผู้บริหารซื้อขายแรกตามนิยามของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ทจ.23/2551 รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท มีหน้าที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 พร้อมทั้งจัดส่งรายงานต่อคณะกรรมการบริษัททุกครั้งที่มีการซื้อขายโอนหรือรับโอนหลักทรัพย์ภายในวันเดียวกับที่ส่งรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

### มาตรการบทลงโทษ

กรรมการผู้บริหารและพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยคนใดที่ไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณว่าด้วยการรักษาความลับและการใช้ข้อมูลภายในและการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทดังกล่าวจะถูกพิจารณาลงโทษทางวินัย โดยพิจารณาลงโทษตามควรแก่กรณี ได้แก่การตักเตือนด้วยวาจา การตักเตือนเป็นหนังสือ การภาคทัณฑ์ ตลอดจนอาจถูกพิจารณาลงโทษถึงขั้นให้ออกจากงาน รวมทั้งอาจมีความผิดทั้งทางอาญาและทางแพ่งตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 คือ จำคุกไม่เกิน 2 ปี หรือปรับเป็นเงินไม่เกิน 2 เท่าของประโยชน์ที่ได้แต่ไม่น้อยกว่า 500,000 บาท หรือทั้งจำทั้งปรับ

	<b>บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนจี้ จำกัด (มหาชน)</b> <b>และบริษัทในเครือ</b>	<b>เอกสารหมายเลข : AGE-Conduct</b> <b>แก้ไขครั้งที่ : 03</b> <b>วันที่อนุมัติใช้ : 27 กุมภาพันธ์ 2568</b> <b>หน้า : 22</b>
<b>คู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ</b> <b>(Code of Business Ethics and Code of Conduct)</b>		

## 8. จรรยาบรรณเรื่องระบบการควบคุม และตรวจสอบภายใน และการรายงานทางการเงิน

- 8.1 ฝ่ายบัญชีของบริษัทรับผิดชอบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินที่มีความถูกต้อง ครบถ้วนและทันต่อเวลาทั้งงบรายปี และรายไตรมาส ซึ่งจัดทำตามมาตรฐานบัญชีที่เป็นที่ยอมรับ
- 8.2 คณะกรรมการจัดให้มีระบบการควบคุม และตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพเพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทได้ปฏิบัติตามมาตรฐาน และกฎหมายต่างๆที่เกี่ยวข้องภายใต้การตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน และการสอบทานของกรรมการตรวจสอบ
- 8.3 จัดให้มีการเก็บรักษาข้อมูลภายใน ให้รู้ได้เฉพาะผู้มีหน้าที่ปฏิบัติงานเท่านั้น
- 8.4 พนักงานทุกระดับจะต้องให้ความสำคัญในการปฏิบัติตามมาตรการการควบคุมภายในทุกมาตรการที่บริษัทกำหนดขึ้นอย่างเคร่งครัดและต่อเนื่อง
- 8.5 พนักงานทุกคนมีหน้าที่สนับสนุนการทำงาน และให้ข้อมูลที่ถูกต้องตามความเป็นจริงต่อหน่วยงานตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีภายนอก


## 9. จรรยาบรรณว่าด้วยความเป็นกลางทางการเมือง

บริษัทฯ จะไม่ให้การสนับสนุน หรือการกระทำอันเป็นการฝักใฝ่พรรคการเมืองทั้งทางตรงและทางอ้อม ซึ่งรวมถึงการใช้ทรัพยากรของบริษัท ในกิจกรรมที่จะทำให้บริษัท สูญเสียความเป็นกลางทางการเมือง และ/หรือ ได้รับความเสียหายจากการเข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องในกิจกรรมดังกล่าว

อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ให้ความสำคัญในสิทธิเสรีภาพในการใช้สิทธิทางการเมือง ภายใต้กฎหมายและระบอบประชาธิปไตย โดยให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานยึดถือแนวปฏิบัติ ดังนี้

### แนวปฏิบัติ

- 8.1 บริษัทฯ ให้การสนับสนุนงานทางการเมืองการปกครองในระบอบประชาธิปไตย โดยพนักงานมีสิทธิที่จะเข้าไปมีส่วนร่วมหรือสนับสนุนกิจกรรมทางการเมืองต่างๆ ได้อย่างอิสระเป็นการส่วนตัว แต่ต้องกระทำนอกเวลาปฏิบัติงาน และห้ามไม่ให้แอบอ้างความเป็นพนักงาน หรือใช้ทรัพยากรของบริษัทฯ ไปสนับสนุนกิจกรรมทางการเมืองของพรรคการเมือง กลุ่มทางการเมือง หรือนักการเมืองคนใดคนหนึ่ง ไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อมและหลีกเลี่ยงการกระทำที่ทำให้ผู้อื่นเข้าใจว่าเป็นการกระทำของบริษัท
- 8.2 บริษัทฯ สนับสนุนให้พนักงานทุกคนใช้สิทธิของตนเองในฐานะพลเมืองดีตามกฎหมาย โดยไม่ใช้ตำแหน่งในบริษัทฯ ชื่อ หรือตราบริษัท ชักจูงผู้อื่นให้จ่ายเงินอุดหนุน หรือให้การสนับสนุนแก่นักการเมือง หรือพรรคการเมืองใดๆ และห้ามไม่ให้พนักงานเข้าร่วมกิจกรรมใดที่อาจก่อให้เกิดความเข้าใจว่าบริษัทฯ มีส่วนร่วม หรือให้การสนับสนุนแก่พรรคการเมืองใดพรรคการเมืองหนึ่ง
- 8.3 ห้ามผู้บังคับบัญชาพนักงานในทุกระดับขึ้นสั่งการ หรือโน้มน้าวด้วยวิธีใดๆ ที่ทำให้พนักงานและผู้ใต้บังคับบัญชาเข้าร่วมในกิจกรรมทางการเมืองทุกประเภท

	<b>บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนจี้ จำกัด (มหาชน)</b> <b>และบริษัทในเครือ</b>	<b>เอกสารหมายเลข : AGE-Conduct</b> <b>แก้ไขครั้งที่ : 03</b> <b>วันที่อนุมัติใช้ : 27 กุมภาพันธ์ 2568</b> <b>หน้า : 23</b>
<b>คู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ</b> <b>(Code of Business Ethics and Code of Conduct)</b>		

- 8.4 กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน พึงหลีกเลี่ยงการแสดงความคิดเห็นเกี่ยวกับการเมืองในสถานที่ทำงาน หรือในเวลางาน อันอาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางความคิด

#### 10. จรรยาบรรณว่าด้วยการบริจาคเพื่อการกุศล และการให้เงินสนับสนุน

เงินบริจาคเพื่อการกุศลหรือเงินสนับสนุน การให้ หรือรับเงินบริจาค หรือเงินสนับสนุน ต้องกระทำในนามบริษัท เป็นไปอย่างโปร่งใสและถูกต้องตามกฎหมาย โดยต้องมั่นใจว่าเงินบริจาคหรือเงินสนับสนุนถูกนำไปใช้เพื่อประโยชน์สาธารณะ หรือตรงตามวัตถุประสงค์ของการบริจาค ไม่ได้ถูกนำไปเพื่อใช้ในการอื่นไม่สุจริตใดๆ

##### แนวปฏิบัติ


- 9.1 การให้เงินบริจาคเพื่อการกุศลแก่องค์กรใดๆ ที่มีวัตถุประสงค์เพื่อประโยชน์ต่อสังคม ต้องเป็นองค์กรที่เชื่อถือได้ และจะต้องดำเนินการในนามบริษัท ด้วยความโปร่งใส ผ่านขั้นตอนตามระเบียบของบริษัทที่กำหนดไว้และถูกต้องตามกฎหมาย ตลอดจนมีการติดตามและตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่า เงินบริจาคได้ถูกใช้เพื่อประโยชน์ของสาธารณะและ/หรือตรงตามวัตถุประสงค์ของการบริจาคอย่างแท้จริง
- 9.2 การให้เงินสนับสนุนแก่องค์กรหรือกิจกรรมใดๆ ต้องมีวัตถุประสงค์เพื่อส่งเสริมธุรกิจและ/หรือภาพลักษณ์ที่ดีของบริษัทฯ และต้องมีการระบุชื่อ และ/หรือ ตราสัญลักษณ์ของกลุ่มบริษัทอย่างชัดเจน ดำเนินการด้วยความโปร่งใส ผ่านขั้นตอนตามระเบียบของบริษัทฯ ที่กำหนดไว้และถูกต้องตามกฎหมาย
- 9.3 บริษัทฯ กำหนดให้มีอำนาจดำเนินการในเรื่องการบริจาคและการให้เงินสนับสนุนที่กำหนดจำนวนและลำดับขั้นในการพิจารณาอนุมัติไว้อย่างชัดเจน และมีการเก็บหลักฐานการอนุมัติและบันทึกบัญชีโดยฝ่ายบัญชีและการเงิน รวมถึงการตรวจสอบโดยผู้ตรวจสอบระบบงานภายในและผู้สอบบัญชีอิสระภายนอกเพื่อให้มั่นใจได้ว่าการบริจาคและการให้เงินสนับสนุนเป็นไปโดยสุจริตและโปร่งใส

#### 11. จรรยาบรรณว่าด้วยการให้หรือรับของขวัญ หรือทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด


การให้ หรือรับของขวัญ หรือทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด สามารถกระทำได้ในวิสัยที่สมควร โดยให้อยู่ในมูลค่าที่เหมาะสม และไม่ควรรีกร้องให้หรือรับ หรือสัญญาว่าจะให้หรือจะรับของขวัญหรือทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นไม่ว่ากรณีใดๆ ที่อาจก่อให้เกิดอิทธิพลต่อการตัดสินใจของผู้รับ ทั้งนี้ให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติว่าด้วยการให้ หรือรับของขวัญหรือทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด

##### แนวปฏิบัติ

- 10.1 กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทในเครือ ต้องไม่เรียกร้อง ไม่รับเงินผลประโยชน์ของขวัญ หรือทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด หรือสิ่งของที่ไม่สมควร ไม่สุจริต หรือเกินปกติวิสัยจากผู้เกี่ยวข้องในกิจการของบริษัท

	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนจี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-Conduct แก้ไขครั้งที่ : 03 วันที่อนุมัติใช้ : 27 กุมภาพันธ์ 2568 หน้า : 24
คู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Business Ethics and Code of Conduct)		

- 10.2 กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทในเครือ ต้องไม่เรียกร้อง ไม่รับเงินผลประโยชน์อื่นใดจากบุคคลหรือนิติบุคคลที่ร่วมทำธุรกิจด้วย ไม่ว่าจะเป็นการเรียกร้อง หรือรับเพื่อตนเอง หรือผู้อื่นที่ส่อไปในทางจงใจให้ปฏิบัติ/ละเว้นปฏิบัติหน้าที่ในทางมิชอบ หรือกระทำความผิดกฎหมาย
- 10.3 กรณีที่นิติบุคคลหรือนุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจกับบริษัท ให้สิ่งของหรือผลประโยชน์แก่ผู้บริหารหรือพนักงานเพื่อเป็นสินน้ำใจ ผู้บริหารหรือพนักงานต้องใช้ดุลยพินิจพิจารณาถึงความเหมาะสม สมควร หรือ/และ ถูกต้องด้วย โดยคำนึงถึงกฎระเบียบของทางราชการ หากผู้บริหารหรือพนักงานไม่รับแล้วจะเป็นการเสียน้ำใจและกระทบต่อความสัมพันธ์ที่ดีทางธุรกิจก็ให้รับได้ตามความเหมาะสมของธุรกิจ
- 10.4 การรับของขวัญหรือทรัพย์สินควรจะเป็นการรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดโดยธรรมจรรยา อาจเป็นการรับจากผู้เกี่ยวข้อง คนรู้จัก การรับควรรับในลักษณะที่เป็นการทั่วไป ไม่เฉพาะเจาะจง มูลค่าพอสมควร ไม่เป็นการรับทรัพย์สินอย่างผิดกฎหมาย และของขวัญหรือทรัพย์สินนั้นต้องไม่ใช่สิ่งผิดกฎหมาย
- 10.5 ห้ามบุคลากรของบริษัทฯ และบริษัทในเครือ ตลอดจนครอบครัว เรียกร้อง หรือรับของขวัญทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดจากผู้รับเหมา ผู้รับเหมาช่วง ลูกค้า คู่ค้า หรือผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท ไม่ว่าจะกรณีใด อันอาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความลำเอียง หรือลำเอียงใจ หรือเป็นผลประโยชน์ขัดกันได้
- 10.6 บุคลากรของบริษัทฯ และบริษัทในเครือ ต้องไม่ให้สินบน หรือผลประโยชน์ตอบแทนใด ที่มีลักษณะคล้ายคลึงกันแก่บุคลากรของบริษัทเอง หรือนุคคลภายนอก โดยเฉพาะอย่างยิ่งเจ้าหน้าที่ของรัฐ การให้ของขวัญทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดแก่เจ้าหน้าที่ของรัฐทั้งในประเทศและต่างประเทศ ต้องให้แน่ใจว่าการให้นั้นไม่ขัดต่อกฎหมายและจารีตประเพณีท้องถิ่น
- 10.7 ไม่พึงกระทำการให้และรับของขวัญซึ่งมีมูลค่าเกินกว่าปกติที่วิญญูชนพึงให้กัน ระหว่างผู้บังคับบัญชาและผู้ใต้บังคับบัญชา ไม่ว่าโอกาสใดๆ ก็ตาม
- 10.8 กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของบริษัทฯ และบริษัทในเครือ ตลอดจนบุคคลในครอบครัว ต้องหลีกเลี่ยงการให้หรือรับสิ่งของหรือประโยชน์อื่นใดจากคู่ค้า หรือผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท ยกเว้นแต่เพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจตามปกติ หรือในเทศกาล หรือประเพณีนิยม
- 10.9 การดำเนินธุรกิจร่วมกับหน่วยงานต่างๆ เช่น หน่วยงานของรัฐ รัฐวิสาหกิจ เอกชนทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ ต้องดำเนินไปอย่างโปร่งใส เป็นธรรม ถูกต้องตามกฎหมายของไทยและกฎหมายต่างประเทศที่บริษัทฯ ติดต่อกิจด้วย
- 10.10 หน่วยงานที่ติดต่อกับคู่ค้า ลูกค้า ผู้ร่วมทุน หรือผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท ต้องแจ้งให้ผู้เกี่ยวข้องดังกล่าวทราบถึงจรรยาบรรณนี้ด้วยอย่างสม่ำเสมอ

	<b>บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนจี้ จำกัด (มหาชน)</b> <b>และบริษัทในเครือ</b>	<b>เอกสารหมายเลข : AGE-Conduct</b> <b>แก้ไขครั้งที่ : 03</b> <b>วันที่อนุมัติใช้ : 27 กุมภาพันธ์ 2568</b> <b>หน้า : 25</b>
<b>คู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ</b> <b>(Code of Business Ethics and Code of Conduct)</b>		

- 10.11 กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทในเครือ จงใจ หรือละเลย หรือไม่ปฏิบัติตาม แนวปฏิบัตินี้ ให้ถือว่าผู้นั้นประพฤติปฏิบัติไม่เป็นไปตามระเบียบข้อบังคับที่บริษัทฯ กำหนดและอาจ ถูกสอบสวนหรือลงโทษตามนโยบายและระเบียบวิธีการปฏิบัติด้านทรัพยากรบุคคลของบริษัท
- 10.12 กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน สามารถให้หรือรับของขวัญ พันธมิตรทางธุรกิจได้ ดังต่อไปนี้
- 1) ในกรณีที่ผู้บังคับบัญชาพิจารณาว่าไม่สมควรรับของขวัญ หรือทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดให้ ส่งคืนแก่ผู้ให้โดยทันที ถ้าไม่สามารถส่งคืนได้ ให้ส่งมอบแก่ผู้บังคับบัญชาเพื่อส่งต่อไปให้แผนก แรงงานสัมพันธ์และธุรการเป็นผู้จัดเก็บ และให้รายงานต่อกรรมการบริหารพิจารณานำไปจัดสรร ให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัทฯ โดยส่วนรวม
  - 2) ของขวัญที่บุคคลอื่นมอบให้แก่บริษัทฯ และมีคุณค่าแก่การระลึกถึงเหตุการณ์ที่สำคัญๆ ของ บริษัทฯ เช่น เมื่อมีการลงนามสัญญาร่วมทุนต่างๆ ของบริษัทฯ เมื่อมีการรับรางวัลต่างๆ หรือของ ที่ระลึกจากการร่วมในกิจกรรมช่วยเหลือสังคม เป็นต้น อนุญาตให้บุคลากรของบริษัทฯ รับแทน บริษัทฯ และส่งมอบให้แผนกแรงงานสัมพันธ์และธุรการเป็นผู้จัดเก็บและให้รายงานต่อ กรรมการบริหาร
- 10.13 บุคลากรของบริษัทฯ และบริษัทในเครือ ไม่ควรมอบของขวัญแก่ผู้บังคับบัญชา แม้ผู้บังคับบัญชาจะ ยินยอมหรือรู้เห็นเป็นใจให้ญาติของตนรับของขวัญจากบุคลากรที่เป็นผู้อยู่ใต้บังคับบัญชา เว้นแต่กรณี ปกติประเพณีนิยมที่มีการให้ของขวัญแก่กัน
- 10.14 กรณีการรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด ไม่ว่าจะเป็นการรับทั้งจากในประเทศหรือจากต่างประเทศ ไม่ ว่าจะระบุเป็นของส่วนตัวหรือไม่ แต่จำเป็นต้องรับไว้เพื่อรักษาไมตรีมิตรภาพ หรือความสัมพันธ์อันดี ระหว่างบุคคล ก็สามารถกระทำได้ โดยผู้รับจะต้องรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบโดยเร็ว โดยแบ่งเป็น 2 กรณี ดังนี้


**กรณีการรับสิ่งของที่มีมูลค่าไม่เกิน 5,000 บาท** บริษัทฯ จะต้องนำสิ่งของที่ได้รับมา ส่งมอบให้ แผนกแรงงานสัมพันธ์และธุรการ บันทึกการรับสิ่งของ เพื่อนำไปกระจายให้แก่พนักงานโดยจับฉลากของขวัญใน กิจกรรมต่างๆ ของบริษัทฯ

**กรณีการรับสิ่งของที่มีมูลค่าเกิน 5,000 บาท** บริษัทฯ จะต้องนำสิ่งของที่ได้รับมา ส่งมอบให้แผนก บัญชี บันทึกการรับสิ่งของ และขึ้นทะเบียนสิ่งของเป็นทรัพย์สินของบริษัท จากนั้นพิจารณาว่าหน่วยงานใด สามารถนำไปใช้ได้หรือไม่ หากไม่เป็นประโยชน์ต่อหน่วยงานใด ให้ดำเนินการขออนุมัติจำหน่ายทรัพย์สินต่อไป

## 12. จรรยาบรรณว่าด้วยทรัพย์สินทางปัญญา

คณะกรรมการมีนโยบายที่จะปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ โดยการ นำผลงานหรือข้อมูลอันเป็นสิทธิของบุคคลภายนอกที่ได้รับมาหรือที่จะนำมาใช้ภายในบริษัทจะต้องตรวจสอบ เพื่อให้มั่นใจว่าจะไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ของผู้อื่น



	<b>บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนจี้ จำกัด (มหาชน)</b> <b>และบริษัทในเครือ</b>	<b>เอกสารหมายเลข : AGE-Conduct</b> <b>แก้ไขครั้งที่ : 03</b> <b>วันที่อนุมัติใช้ : 27 กุมภาพันธ์ 2568</b> <b>หน้า : 26</b>
<b>คู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ</b> <b>(Code of Business Ethics and Code of Conduct)</b>		

### แนวปฏิบัติ

- 11.1 บริษัทฯ ต้องดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับกฎหมายและข้อบังคับในทุกประเทศที่บริษัทฯ เข้าไปลงทุน รวมถึงข้อผูกพันตามสัญญาที่เกี่ยวข้องกับสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาที่ถูกต้อง สิทธิบัตร ลิขสิทธิ์ ความลับทางการค้า และข้อมูลกรรมสิทธิ์อื่นๆ
- 11.2 บริษัทฯ จะไม่ละเมิดหรือนำสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาที่ถูกต้องไปใช้ในทางที่ผิด
- 11.3 บุคลากรของบริษัทฯ ที่มีหน้าที่รักษาความลับทางการค้า กระบวนการผลิตผลิตภัณฑ์หรือวิธีการประกอบธุรกิจที่เป็นความลับจะต้องรักษาความลับนั้นๆ ให้ปลอดภัยที่สุดและป้องกันมิให้ข้อมูลเหล่านั้นรั่วไหล
- 11.4 บุคลากรของบริษัทฯ ต้องเคารพสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่นไม่นำผลงานของผู้อื่นแม้เพียงบางส่วนไปใช้เป็นประโยชน์ส่วนตนโดยไม่ได้รับอนุญาตหรือให้ค่าตอบแทนแก่เจ้าของงานเสียก่อน

### 13. จรรยาบรรณว่าด้วยการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร

บริษัทฯ จัดให้มีเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร เพื่อใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ ทั้งในส่วนของ การบริหารจัดการ การจัดเก็บข้อมูลและการประมวลผลระบบงานสำคัญต่างๆ ซึ่งสามารถทำให้การดำเนินงานด้านการสื่อสารภายในของบริษัทฯ เกิดความสะดวกรวดเร็ว และมีประสิทธิภาพมากขึ้นเป็นการเพิ่มโอกาสในการแข่งขันทางธุรกิจได้เป็นอย่างดี เพื่อให้การใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัทฯ เป็นไปด้วยความเรียบร้อยเกิดประโยชน์สูงสุดและมีมาตรการรักษาความปลอดภัยของระบบการจัดการสารสนเทศที่ชัดเจน ถูกต้องเป็นไปตามมาตรฐานสากล

### แนวปฏิบัติ

- 12.1 พนักงานทุกระดับของบริษัทฯ ต้องใช้คอมพิวเตอร์ อินเทอร์เน็ต และอีเมลได้อย่างถูกต้องคำนึงถึงการรักษาความปลอดภัย การไม่ละเมิดสิทธิผู้อื่น ไม่ประส่งครีาย หรือทำให้เสื่อมเสียชื่อเสียง รักษาชื่อเสียงของบริษัท
- 12.2 พนักงานทุกระดับของบริษัทฯ ต้องใช้คอมพิวเตอร์ และอุปกรณ์เชื่อมต่อได้อย่างปลอดภัย โดยการป้องกันการเข้าถึงข้อมูลและซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ การควบคุมบริหารสิทธิการใช้งานเท่าที่จำเป็นในการทำงานและการปฏิบัติตามกฎหมายด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารอย่างเคร่งครัด
- 12.3 พนักงานทุกระดับของบริษัทฯ ต้องใช้คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์เชื่อมต่อเพื่อการดำเนินธุรกิจได้อย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพสูงสุด ไม่นำไปใช้งานเรื่องส่วนตัวที่จะส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพในการทำงาน หรือการดำเนินธุรกิจ

\*\*\*\*\*

## รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ผู้ถือหุ้นบริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความเป็นอิสระ จำนวน 3 ท่าน ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ มีคุณสมบัติ ความรู้ และ ประสบการณ์ ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทซึ่งสอดคล้องกับประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในปี 2568 คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับฝ่ายบริหาร หัวหน้างานตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชี รวม 4 ครั้ง และได้รายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส กรรมการตรวจสอบได้เข้าประชุมตามรายละเอียดดังนี้

ชื่อและนามสกุล		ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม
1. นายอนันต์	สิริแสงทักษิณ	ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ	4/4
2. นายประเสริฐ	ตปนียางกูร	กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการอิสระ	4/4
3. นายมงคล	กิตติภูมิวงศ์	กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการอิสระ	4/4

โดยมี นางสาวนิอร จันทรแจ่มแสง ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

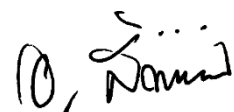
คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่และความรับผิดชอบ ตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบและตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งรวมถึงการสอบทานให้มีรายงานทางการเงินของบริษัทอย่างถูกต้องและเพียงพอ มีระบบการควบคุมภายในและกระบวนการกำกับดูแลที่มีประสิทธิภาพมีการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดต่าง ๆ เกี่ยวข้อง มีการดูแลการทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง และให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท ตลอดจนมีหน้าที่ในการคัดเลือกและเสนอความเห็นแต่งตั้งผู้สอบบัญชี โดยการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบที่มีสาระสำคัญ สรุปได้ ดังนี้

- งบการเงิน** : สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและประจำปี 2568 รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงินของบริษัท ซึ่งได้ผ่านการสอบทานและตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชี นอกจากนี้ ยังได้หารือร่วมกับฝ่ายบริหารและผู้สอบบัญชี เพื่อพิจารณาถึงการประมาณการและการใช้ดุลยพินิจต่างๆ เพื่อใช้ในการจัดทำงบการเงิน ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีตามมาตรฐานการบัญชีที่ปรับปรุงใหม่ ประเด็นทางด้านบัญชีที่เป็นสาระสำคัญ ตลอดจนเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ (Key Audit Matters) ตามที่ระบุไว้ในหน้ารายงานของผู้สอบบัญชี โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายงานทางการเงินของบริษัท มีความถูกต้อง เชื่อถือได้ และมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญครบถ้วน
- การควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน** : สอบทานความมีประสิทธิภาพและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน ซึ่งครอบคลุมมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยใช้แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และพิจารณาแผนการตรวจสอบภายในประจำปี 2568 และสอบทานความเป็นอิสระ ทิศทาง กลยุทธ์ ความเพียงพอของทรัพยากรต่างๆ ต่อการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายในที่ว่าจ้างจากภายนอก โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทมีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสม และเพียงพอ รวมถึงการประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุม ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบติดตามผลการดำเนินงาน ไม่พบข้อบกพร่องของการควบคุมภายในที่มีสาระสำคัญ
- การปฏิบัติตามกฎหมาย** : สอบทานการปฏิบัติของบริษัท ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่ใช้บังคับการดำเนินงานของบริษัท ตามกฎหมายที่สำคัญ
- ผู้สอบบัญชี** : พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชี รวมถึงพิจารณาเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชีของบริษัทโดยเห็นว่าผู้สอบ

บัญชีจากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทชั้นนำที่ให้บริการสอบบัญชีในระดับสากล มีความเป็นอิสระ น่าเชื่อถือ และเชี่ยวชาญในการสอบบัญชี ตลอดจนมีค่าสอบบัญชีที่เหมาะสมและปฏิบัติหน้าที่ในปีที่ผ่านมาได้เป็นอย่างดี จึงได้เสนอให้ คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท พิจารณาเสนอค่าตอบแทนในปี 2567 และพิจารณาค่าสอบบัญชีส่วนเพิ่ม ประจำปี 2567 รวมทั้ง เข้าประชุมกับผู้สอบบัญชีและฝ่ายตรวจสอบ โดยไม่มีฝ่ายจัดการ เข้าร่วม โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด มีความเป็นอิสระและมีประสิทธิภาพในการตรวจสอบรายงานทางการเงินของบริษัท ให้มีความถูกต้อง เชื่อถือได้และมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญครบถ้วน

5. **รายการที่เกี่ยวข้องกัน :** สอบทานความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท ของรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการ ที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวให้ถูกต้องและครบถ้วนตามกฎหมายและข้อกำหนด ของหน่วยงานกำกับดูแลและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการเกี่ยวข้อง กันมีความสมเหตุสมผล เป็นธรรม ปราศจากความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในสาระสำคัญ เพื่อความโปร่งใสและก่อให้เกิด ประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท
6. **การกำกับดูแลกิจการ :** สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียน (Corporate Governance Code) ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งนำแนวปฏิบัติที่ดีในการกำกับดูแล กิจการ ตามหลักเกณฑ์ของโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทยของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD) มาปรับใช้ในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัท ตลอดจนได้สอบทานให้บริษัทมีการปฏิบัติตาม นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่กำหนดไว้
7. **การรับแจ้งเบาะแส / ข้อร้องเรียนการกระทำผิดและการทุจริต :** สอบทานรายงานการรับแจ้งเบาะแส / ข้อร้องเรียนการ กระทำผิดและการทุจริตของบริษัทและกลุ่มบริษัทซึ่งได้รับการรายงานผ่านช่องทางต่างๆ เป็นประจำทุกไตรมาส ทั้งนี้ ในปี 2567 บริษัทไม่ได้รับข้อร้องเรียน
8. **การประเมินผลการปฏิบัติงานตนเอง :** สอบทานและประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองประจำปี โดยได้เปรียบเทียบกับ แนวทางการปฏิบัติที่ดีและกฎบัตร ซึ่งผลของการประเมินดังกล่าว สรุปได้ว่าคณะกรรมการตรวจสอบ ได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างมี ประสิทธิภาพและเป็นไปตามขอบเขตหน้าที่ที่กำหนดไว้ในกฎบัตร ซึ่งอยู่ในเกณฑ์ดีมาก

โดยสรุปคณะกรรมการตรวจสอบเชื่อมั่นว่า ในปี 2568 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายอย่าง ครบถ้วน โดยใช้ความรู้ความสามารถ ความรอบคอบ และเป็นอิสระ คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าบริษัทมีการจัดการทางการเงินโดย ถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน มีการเปิดเผยสารสนเทศอย่างเพียงพอและเชื่อถือได้ การทำ รายการที่เกี่ยวข้องกันมีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทตลอดจนมีระบบการควบคุมภายในและการบริหารความ เสี่ยงที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ บริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยไม่มีข้อบกพร่องที่สำคัญตลอดปีที่ผ่านมา



นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ

ประธานกรรมการตรวจสอบ





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

**Asia Green Energy Public Company Limited**

99/9 Rama II Rd., Samaedam, Bangkhunthian Bangkok 10150

Tel. 02-894 0088

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

**บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี้ จำกัด (มหาชน)**

99/9 ถนนพระราม 2 แขวงสามตา เขตบางขุนเทียน กรุงเทพฯ 10150

โทรศัพท์ 02-894 0088

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