

Asia Green Energy Public Company Limited
บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี้ จำกัด (มหาชน)



แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี / รายงานประจำปี 2564
Annual Registration Statement / Annual Report 2021
(56-1 One Report)

วิสัยทัศน์

เป็นผู้นำธุรกิจพลังงานยั่งยืน

รักสิ่งแวดล้อม

ใส่ใจผู้มีส่วนได้เสีย

พันธกิจ

สร้างความพึงพอใจสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น
และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมอย่างต่อเนื่อง

คำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างโปร่งใส
เป็นธรรม และเท่าเทียม

มุ่งสร้างและพัฒนาความเป็นเลิศด้านสินค้า
และการบริการที่ครบวงจร

ดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อชุมชน
สังคม และสิ่งแวดล้อม

แสวงหาโอกาสทางธุรกิจเกี่ยวเนื่อง
เพื่อการเติบโตของผลกำไรอย่างมั่นคง

สารบัญ

4

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

6

สารจากประธานกรรมการ

7

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

7

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

35

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

43

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

52

4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

62

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

68

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

68

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

86

7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ

107

8. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

121

ส่วนที่ 3 ขอบการเงิน

193

เอกสารแนบ

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

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

	2564	2563	2562	2561
งบกำไรขาดทุน (ล้านบาท)				
รายได้จากการขายและบริการ	12,883.61	7,897.52	6,196.23	7,900.78
ต้นทุนขายและบริการ	11,311.24	7,000.57	5,389.25	7,182.51
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	806.46	642.61	494.69	512.76
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	861.54	334.68	350.63	215.46
กำไรสุทธิสำหรับปีส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	638.03	247.69	272.79	127.21
งบแสดงฐานะการเงิน (ล้านบาท)				
สินทรัพย์รวม	7,581.81	5,434.26	4,732.08	4,934.97
หนี้สินรวม	5,098.52	3,546.24	2,916.46	3,391.38
ส่วนของผู้ถือหุ้น	2,483.29	1,888.02	1,815.62	1,543.59
อัตราส่วนทางการเงิน (ร้อยละ)				
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	1.42	1.08	1.19	1.14
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	56	68	79	65
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	59	64	101	70
อัตรากำไรขั้นต้น (ร้อยละ)	12.20	11.36	13.02	9.09
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (ร้อยละ)	6.69	4.24	5.66	2.73
อัตรากำไรสุทธิ (ร้อยละ)	4.92	3.12	4.39	1.61
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (ร้อยละ)	29.35	13.47	16.25	8.60
อัตราผลตอบแทนสินทรัพย์รวม (ร้อยละ)	13.16	6.08	7.25	4.73
อัตราส่วนหนี้สินต่อผู้ถือหุ้น ¹⁾ (เท่า)	2.05	1.88	1.61	2.20
อัตราส่วนความสามารถในการชำระดอกเบี้ย (เท่า)	14.71	10.30	7.28	3.93
อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น ²⁾	0.6599	0.2562	0.2821 ²⁾	0.1316 ²⁾

หมายเหตุ: 1) หนี้สิน หมายถึง หนี้สินรวมในงบการเงินรวม

2) ปรับจำนวนหุ้นใหม่จากราคามูลค่าหุ้นละ 0.25 บาท เป็น 0.50 บาท เพื่อการเปรียบเทียบ

ค่านิยมองค์กร

1

การทำงานเป็นทีม (Teamwork)

ภารกิจที่ยิ่งใหญ่ จะประสบความสำเร็จได้ ย่อมต้องอาศัยการร่วมแรง ร่วมใจ ร่วมมือกัน เพื่อให้องค์กรบรรลุเป้าหมายได้เร็วขึ้น ไม่ว่าคุณ จะทำงานอยู่หน่วยใดย่อมต้องอาศัยหน่วยงาน อื่นๆ เพื่อสนับสนุนช่วยเหลืองานนั้นจึงสำเร็จได้ การทำงานเป็นทีม คือสิ่งสำคัญที่สุดของการ ขับเคลื่อนองค์กร

2

มีจิตใจในการให้บริการ (Service Mind)

มุ่งมั่นที่จะตอบสนองความต้องการของลูกค้า เพื่อให้ลูกค้ามีความพึงพอใจสูงสุด เราต้องดูแล ทั้งลูกค้าภายในและลูกค้าภายนอก หากเราใส่ใจและใช้หัวใจในการดูแลลูกค้า เขาก็จะมอบ ความไว้วางใจ เชื่อถือในตัวเรา และจะให้ความ ร่วมมือกับเรา เพื่อสร้างความแข็งแกร่งของ

3

มีความรับผิดชอบ (Responsibility)

เราต้องมีจิตสำนึกในบทบาทและหน้าที่ของ ตัวเอง และต้องปฏิบัติหน้าที่ให้ดีที่สุด เพื่อให้ บรรลุเป้าหมายตามนโยบายและแผนให้เสร็จ ทันเวลาที่กำหนด ต้องยอมรับในสิ่งที่ผิดพลาด แสวงหาโอกาสในการเรียนรู้และเพิ่มพูน ศักยภาพหรือความสามารถของตนเองอย่าง ต่อเนื่อง พร้อมปรับปรุงพฤติกรรมการทำงาน ของตนให้ดีขึ้น เพื่อเป็นกำลังสำคัญในการ ขับเคลื่อนขององค์กร

4

ความมีวินัย (Discipline)

การฝึกและควบคุมตนเองให้มีความประพฤติการ ปฏิบัติที่ดี และมีการปรับปรุงตัวเองอย่างต่อเนื่อง สามารถปฏิบัติภารกิจได้ให้บรรลุผลสำเร็จ โดยการ สร้างทัศนคติเชิงบวกในการทำงาน ซึ่งสามารถทำได้ โดยการที่เรารู้จักแบ่งเวลาให้เหมาะสมกับกิจกรรม ต่างๆ ย่อมทำให้ประสบผลสำเร็จในงานที่ทำ

5

ซื่อสัตย์สุจริต (Integrity)

ความซื่อสัตย์สุจริตเป็นเรื่องที่สำคัญและจำเป็น ไม่ว่าจะซื่อสัตย์ต่อตนเอง ต่อหน้าที่หรือต่อผู้อื่น ดังนั้น การที่เราจะมีความซื่อสัตย์สุจริตนั้น เรา จะต้องปลูกฝังและสร้างจิตสำนึกเกี่ยวกับความ ซื่อสัตย์สุจริต ต้องมีความจริงใจ ไม่เอนเอียง ไม่ อคติ พุดความจริง ตรงไปตรงมา รู้จักแยกแยะ ประโยชน์ส่วนตัวและส่วนรวม

สารจากประธานกรรมการ

ในปี 2564 ที่ผ่านมา เป็นปีที่ทั่วโลกและประเทศไทยยังคงเผชิญหน้ากับความท้าทายจากวิกฤตการณ์การแพร่ระบาดของไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ที่ทวีความรุนแรงยาวนานตลอดทั้งปี แต่ AGE สามารถสร้างผลการดำเนินงานสูงสุดเป็นประวัติการณ์ เป็นผลจากการขยายธุรกิจด้านโลจิสติกส์อย่างครบวงจร และการบริหารจัดการต้นทุนอย่างมีประสิทธิภาพ ถึงแม้ว่าราคากำหนดในช่วงที่ผ่านมามีความผันผวนค่อนข้างสูง

โดยในปี 2564 AGE มีผลการดำเนินงานที่โดดเด่น ด้วยยอดขายถ่านหิน 5.1 ล้านตัน รายได้จากธุรกิจโลจิสติกส์ 2,002 ล้านบาท รายได้รวมเพิ่มขึ้น 63.1% ที่ 12,883.6 ล้านบาท ขณะที่กำไรสุทธิ และ 638 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 157.6% เมื่อเทียบกับ 2563 ซึ่งผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมาถือว่าการทำสถิติสูงสุดนับตั้งแต่ก่อตั้งบริษัทฯ

ทั้งหมดนี้สะท้อนให้เห็นถึงความพร้อมรับมือกับความผันผวนของสถานการณ์ทางธุรกิจ ซึ่งดำเนินการควบคู่ไปกับการคำนึงถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อทั้งบริษัท พนักงาน และชุมชนโดยรอบ ตระหนักในความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อให้เกิดความยั่งยืนในการดำเนินธุรกิจด้วย โดยในปี 2564 บริษัทฯ ได้รับการจัดให้อยู่ในรายชื่อหุ้นยั่งยืนติดต่อกันเป็นปีที่ 4 จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งมอบให้แก่บริษัทจดทะเบียนที่มีการดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม สังคม และการบริหารภายใต้หลักบรรษัทภิบาล ถือเป็นการตอกย้ำถึงการดำเนินธุรกิจตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืนได้เป็นอย่างดี

นอกจากนี้บริษัทฯ ยังมีแผนที่จะขยายการลงทุนเชิงรุกในธุรกิจโลจิสติกส์อย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มศักยภาพทางธุรกิจให้มีความครบวงจรและแข็งแกร่งมากยิ่งขึ้น

ในนามของประธานกรรมการบริษัท ผมขอขอบคุณสำหรับความไว้วางใจและความเชื่อมั่นจากผู้ถือหุ้น นักลงทุน สถาบันการเงิน พันธมิตรทางธุรกิจ ลูกค้า ตลอดจนผู้บริหาร และพนักงานทุกท่านที่ได้ร่วมแรงร่วมใจช่วยดำเนินธุรกิจด้วยความเสียสละ พุ昧 เทอดทนและซื่อสัตย์ ส่งผลให้บริษัทฯ ประสบความสำเร็จจนถึงทุกวันนี้ บริษัทฯ ขอยืนยันว่าจะดำเนินธุรกิจโดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตระหนักถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย รวมถึง มีความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม สังคม เพื่อให้บริษัทฯ เติบโตอย่างยั่งยืนต่อไป



นายอภิสิทธิ์ รุกีเกียรติกำจร
ประธานกรรมการบริษัท

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

ประวัติความเป็นมา

บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ก่อตั้งโดยคุณพนม วรรณสถาพร เมื่อวันที่ 18 มีนาคม 2547 เพื่อประกอบกิจการด้านการจัดจำหน่ายถ่านหินสะอาด (Clean Coal) คุณภาพสูง จำหน่ายทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยถ่านหินที่จำหน่ายส่วนใหญ่นำเข้าจากประเทศอินโดนีเซียและรัสเซีย ซึ่งบริษัทฯ ได้มีการศึกษาและวิเคราะห์คุณภาพของถ่านหินจนมั่นใจในแหล่งที่มาของถ่านหิน อีกทั้งบริษัทฯ ยังมีท่าเรือและคลังสินค้าของตนเองเพื่อใช้รองรับการขนถ่ายและเก็บกองถ่านหิน และมีโรงงานคัดแยกขนาดถ่านหินที่ใช้กระบวนการผลิตและเครื่องจักรที่มีประสิทธิภาพสูงภายใต้ระบบปิด เพื่อให้ได้คุณภาพตามความต้องการของตลาด และยังเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม ชุมชน และสังคม โดยบริษัทฯ ได้แปรสภาพจากบริษัทจำกัดเป็นบริษัทมหาชนและเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เอ็มเอไอ เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2552 และย้ายเข้าสู่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 29 ตุลาคม 2563

ปัจจุบัน บริษัทฯ ได้พัฒนาและขยายงานด้านโลจิสติกส์เพื่อใช้สนับสนุนธุรกิจถ่านหินของตนเอง และยังสามารถให้บริการแก่ลูกค้าทั่วไป ซึ่งครอบคลุมตั้งแต่การให้บริการด้านการขนส่งทางน้ำโดยเรือลำเลียง การให้บริการท่าเรือ การให้บริการคลังสินค้าการคัดแยกขนาดถ่านหิน และการให้บริการขนส่งทางบกโดยรถบรรทุก ซึ่งอยู่ภายใต้การดำเนินงานของบริษัทย่อย และเป็นอีกแหล่งรายได้สำคัญของบริษัทฯ นอกเหนือจากธุรกิจการจัดจำหน่ายถ่านหินในปัจจุบัน

เป้าหมายในการประกอบธุรกิจ

บริษัทฯ มีเป้าหมายที่จะสร้างผลประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายในระยะยาวเพื่อให้บริษัทได้เติบโตอย่างยั่งยืน โดยมีเป้าหมายดังนี้

การพัฒนาทรัพยากรบุคคล

โดยกำหนดนโยบายการพัฒนาพนักงาน เพื่อเพิ่มพูนความรู้ และศักยภาพในการทำงานให้มีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น รวมทั้งปฏิบัติต่อทรัพยากรบุคคลโดยยึดหลักการเคารพสิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรมเพื่อส่งผลให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทบรรลุเป้าหมาย ประสบความสำเร็จ และเติบโตอย่างยั่งยืน

การสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น

และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมอย่างต่อเนื่อง และปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างโปร่งใส เป็นธรรมและเท่าเทียมกัน

การสร้างความเป็นเลิศด้านสินค้าและบริการ

โดยการส่งมอบสินค้าที่มีคุณภาพรวมถึงการบริการอย่างครบวงจรที่ได้มาตรฐานพร้อมทั้งมีการพัฒนาคุณภาพสินค้าและบริการอย่างต่อเนื่อง เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าทุกระดับ

การสร้างความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับพันธมิตรทางการค้า

โดยปฏิบัติตามกฎและสัญญาอย่างยุติธรรม โปร่งใส และเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้า และต่อต้านการคอร์รัปชัน

การสร้างการรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม

โดยการกำหนดมาตรการในการป้องกันผลกระทบที่มีต่อชุมชนที่บริษัทฯ ตั้งอยู่พร้อมทั้งสนับสนุนกิจกรรมเพื่อพัฒนาชุมชน ส่งเสริมการอนุรักษ์และการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน

การสร้างและแสวงหาโอกาสทางธุรกิจเกี่ยวเนื่องอื่นๆ

มุ่งสร้างการเติบโตและขยายฐานธุรกิจ เพื่อการเติบโตของผลกำไรอย่างมั่นคง

จุดเด่นในการประกอบธุรกิจ

ความเชี่ยวชาญในการจัดหาถ่านหิน

บริษัทฯ มีประสบการณ์มาอย่างยาวนานในการจัดหาถ่านหินจากแหล่งต่างๆ ของโลก ทั้งในประเทศอินโดนีเซีย ออสเตรเลียและรัสเซีย มีความสัมพันธ์อันดีกับผู้ประกอบการเหมืองถ่านหินชั้นนำหลายแห่งในประเทศอินโดนีเซีย ออสเตรเลียและรัสเซีย โดยลักษณะของการจัดซื้อจากเหมืองต่างๆ จะมีระยะเวลาการทำสัญญาซื้อขายทั้งระยะสั้นและระยะยาว ตามสถานการณ์ราคาถ่านหินโลก และกำลังการผลิตของเหมืองถ่านหิน

ความพร้อมด้านคลังสินค้าและท่าเรือ

บริษัทฯ มีคลังสินค้าที่อยู่ใกล้ลูกค้าเพื่อให้บริการลูกค้าอย่างครอบคลุมทั้งหมด 2 แห่ง ได้แก่ 1) สาขาสมุทรสาคร 2) สาขาพระนครศรีอยุธยา นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีท่าเรืออยู่ที่สาขาพระนครศรีอยุธยาซึ่งเป็นคลังสินค้าหลัก 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 นอกจากนี้ในปี 2561 บริษัทฯ ยังได้รับการรับรองเป็นอุตสาหกรรมสีเขียวระดับที่ 4 วัฒนธรรมสีเขียว (Green Culture) จากกระทรวงอุตสาหกรรมอีกด้วย

การควบคุมคุณภาพตามมาตรฐานสากล

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

ความพร้อมในการจัดส่ง

บริษัทฯ มีระบบการบริหารจัดการด้านขนส่ง (Logistics) เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยได้คัดสรรบริษัทขนส่งที่มีมาตรฐาน เพื่อสามารถจัดส่งสินค้าได้ทันกำหนดเวลา และอยู่ในสภาพที่ดี รวมถึงมีเจ้าหน้าที่บริการลูกค้าดูแลประสานงานอย่างใกล้ชิด เพื่อให้สินค้าถ่านหินถูกจัดส่งถึงลูกค้าอย่างถูกต้องและตรงเวลา และเพื่อเป็นการต่อยอดประสิทธิภาพด้านการขนส่ง ในปี 2560 บริษัทฯ ได้จัดตั้ง บริษัท เอจี้ มารีน โลจิสติกส์ จำกัด ประกอบธุรกิจขนส่งทางน้ำ เพื่อรองรับการขนถ่ายถ่านหินของบริษัทฯ ที่มีจำนวนไม่น้อยกว่า 3,000,000 ตันต่อปี และจัดตั้งบริษัท วินเนอร์ 789 โลจิสติกส์ จำกัด เพื่อประกอบธุรกิจขนส่งทางบก เพื่อรองรับการขนส่งสินค้าให้แก่ลูกค้าในประเทศ และยังเป็นการสนับสนุนการขยายการให้บริการด้านโลจิสติกส์กับลูกค้าทั่วไปอีกด้วย

การบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ

บริษัทฯ มีนโยบายบริหารความเสี่ยงภายใต้การติดตามและการประเมินโอกาสและขนาดของผลกระทบอย่างต่อเนื่อง ครอบคลุมในทุกๆ ด้านที่อาจมีความเสี่ยง และกำหนดเป็นเป้าหมายแผนงานเพื่อลด บรรเทา และควบคุมความเสี่ยงจากปัจจัยต่างๆ ให้อยู่ในระดับที่จะไม่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญกับบริษัทฯ โดยจัดการให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและทันต่อสถานการณ์การเปลี่ยนแปลงจากทั้งภายในและภายนอกองค์กร โดยมีการรายงานความคืบหน้าเป็นประจำทุกเดือน

การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญในปี 2564

วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2564

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีมติอนุมัติให้บริษัท เอจีอี เมอร์มินอล จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย เข้าทำรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ในสิทธิการเข้าศูนย์ธุรกิจการเกษตรของชุมนุมสหกรณ์การเกษตรแห่งประเทศไทย จากบริษัท สุวรรณเกลียวทอง จำกัด ซึ่งจาก.สุวรรณเกลียวทองได้ทำสัญญาเข้าศูนย์ธุรกิจการเกษตรดังกล่าวจากชุมนุมสหกรณ์การเกษตรแห่งประเทศไทย ประกอบด้วย ทำเทียบเรือ คลังสินค้า อาคารสำนักงาน อาคารด่านซังน้ำหนักและเครื่องซังน้ำหนักอิเล็กทรอนิกส์ และสิ่งปลูกสร้างอื่นๆ

วันที่ 21 เมษายน 2564

บริษัท เอจีอี เทอร์มินอล จำกัด (บริษัทย่อย) และ บริษัท สุวรรณเกลียวทอง จำกัด ร่วมกันจัดตั้งบริษัทร่วมทุนชื่อ บริษัท เอจีอี พอร์ตเซอร์วิส จำกัด ประกอบธุรกิจบริการทำเทียบเรือขนส่งสินค้า บริการขนถ่ายสินค้า และบริการจัดเก็บและให้เข้าคลังสินค้า ด้วยทุนจดทะเบียน 90 ล้านบาท โดย จาก. เอจีอี เมอร์มินอล มีสัดส่วนส่วนถือหุ้นร้อยละ 75 และ จาก.สุวรรณเกลียวทอง มีสัดส่วนส่วนถือหุ้นร้อยละ 25

วันที่ 29 เมษายน 2564 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น มีมติอนุมัติ ดังนี้

- อนุมัติจ่ายปันผลจากผลการดำเนินงานปี 2563 โดยจ่ายเป็นเงินสดในอัตราหุ้นละ 0.10 บาท หรือคิดเป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 96.69 ล้านบาท

วันที่ 15 ตุลาคม 2564

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2564 มีมติอนุมัติออกและเสนอขายหุ้นกู้ วงเงินไม่เกิน 2,000 ล้านบาท ซึ่งเป็นหุ้นกู้ชนิดระบุชื่อผู้ถือ ประเภทไม่ด้อยสิทธิ ไม่มีประกัน มีผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ และผู้ออกหุ้นกู้มีสิทธิไถ่ถอนหุ้นกู้ก่อนครบกำหนดได้

วันที่ 11 พฤศจิกายน 2564

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีมติอนุมัติจัดตั้งบริษัทย่อย 2 บริษัท ได้แก่

- บริษัท เอจีอี อกรี เทรดิง จำกัด ประกอบธุรกิจจัดหา จำหน่าย และส่งออก สินค้าทางการเกษตร ด้วยทุนจดทะเบียน 1 ล้านบาทถ้วน โดยบริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) มีสัดส่วนการถือหุ้น 100%
- บริษัท เอจีอี คอมมอดิตี เทรดิง จำกัด ประกอบธุรกิจจัดหา จำหน่าย และส่งออก สินค้าสำหรับโรงงานอุตสาหกรรมและอื่นๆ ด้วยทุนจดทะเบียน 1 ล้านบาทถ้วน บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) มีสัดส่วนการถือหุ้น 100%

สิทธิพิเศษที่ได้รับจากการส่งเสริมการลงทุน

บริษัท เอจีอี เทอร์มินอล จำกัด บริษัทย่อยของบริษัทฯ ได้รับสิทธิพิเศษทางด้านภาษีอากรจากกรมส่งเสริมการลงทุนตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 โดยการอนุมัติของคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนภายใต้เงื่อนไขต่างๆ ที่กำหนดไว้ บริษัท เอจีอี เทอร์มินอล จำกัด ได้รับสิทธิประโยชน์ทางด้านภาษีอากรที่มีสาระสำคัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ดังต่อไปนี้

บัตรส่งเสริมเลขที่	63-0137-1-00-1-0
1. ผู้ได้รับสิทธิประโยชน์	บริษัท เอจีอี เทอร์มินอลจำกัด
2. ประเภทกิจการ	กิจการขนถ่ายสินค้า สำหรับเดินเรือทะเล
3. สิทธิประโยชน์สำคัญที่ได้รับ	5 ปี (ได้รับยกเว้น ไม่เกิน เงินลงทุน ซึ่งไม่รวม ค่าที่ดินและทุนหมุนเวียน)
<ul style="list-style-type: none">ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมและได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมซึ่งได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลไปรวมคำนวณเพื่อเสียภาษีในกรณีที่บริษัทมีผลขาดทุนเกิดขึ้นในระหว่างเวลาที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลนี้ อนุญาตให้บริษัทนำผลขาดทุนดังกล่าวมาหักลบกับผลกำไรที่เกิดขึ้นภายหลัง ระยะเวลาที่ได้รับยกเว้นภายในห้าปีนับแต่วันที่พ้นกำหนดที่ได้รับยกเว้นได้รับการยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรตามที่คณะกรรมการพิจารณา	
4. วันที่เริ่มใช้สิทธิตามบัตรส่งเสริม	30 มิถุนายน 2563

สิทธิพิเศษที่ได้รับจากการส่งเสริมการลงทุน (ต่อ)

บริษัท เอจีอี มารีน โลจิสติกส์ จำกัด บริษัทย่อยของบริษัทฯ ได้รับสิทธิพิเศษทางด้านภาษีอากรจากกรมส่งเสริมการลงทุน ตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 โดยการอนุมัติของคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนภายใต้เงื่อนไขต่างๆ ที่กำหนดไว้ บริษัท เอจีอี มารีน โลจิสติกส์ จำกัด ได้รับสิทธิประโยชน์ทางด้านภาษีอากรที่มีสาระสำคัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 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"> - ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับ การส่งเสริมและได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมซึ่ง ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลไปรวมคำนวณเพื่อเสียภาษี - ในกรณีที่บริษัทมีผลขาดทุนเกิดขึ้นในระหว่างเวลาที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติ บุคคลนี้ อนุญาตให้บริษัทนำผลขาดทุนดังกล่าวมาหักออกจากกำไรสุทธิที่เกิดขึ้น ภายหลัง ระยะเวลาที่ได้รับยกเว้นภายในห้าปีนับแต่วันที่พ้นกำหนดที่ได้รับยกเว้น - ได้รับการยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรตามที่คณะกรรมการพิจารณา 	8 ปี (ได้รับยกเว้น ไม่เกิน เงินลงทุน ซึ่งไม่รวม ค่าที่ดินและทุนหมุนเวียน)
4. วันที่เริ่มใช้สิทธิตามบัตรส่งเสริม	29 มิถุนายน 2561

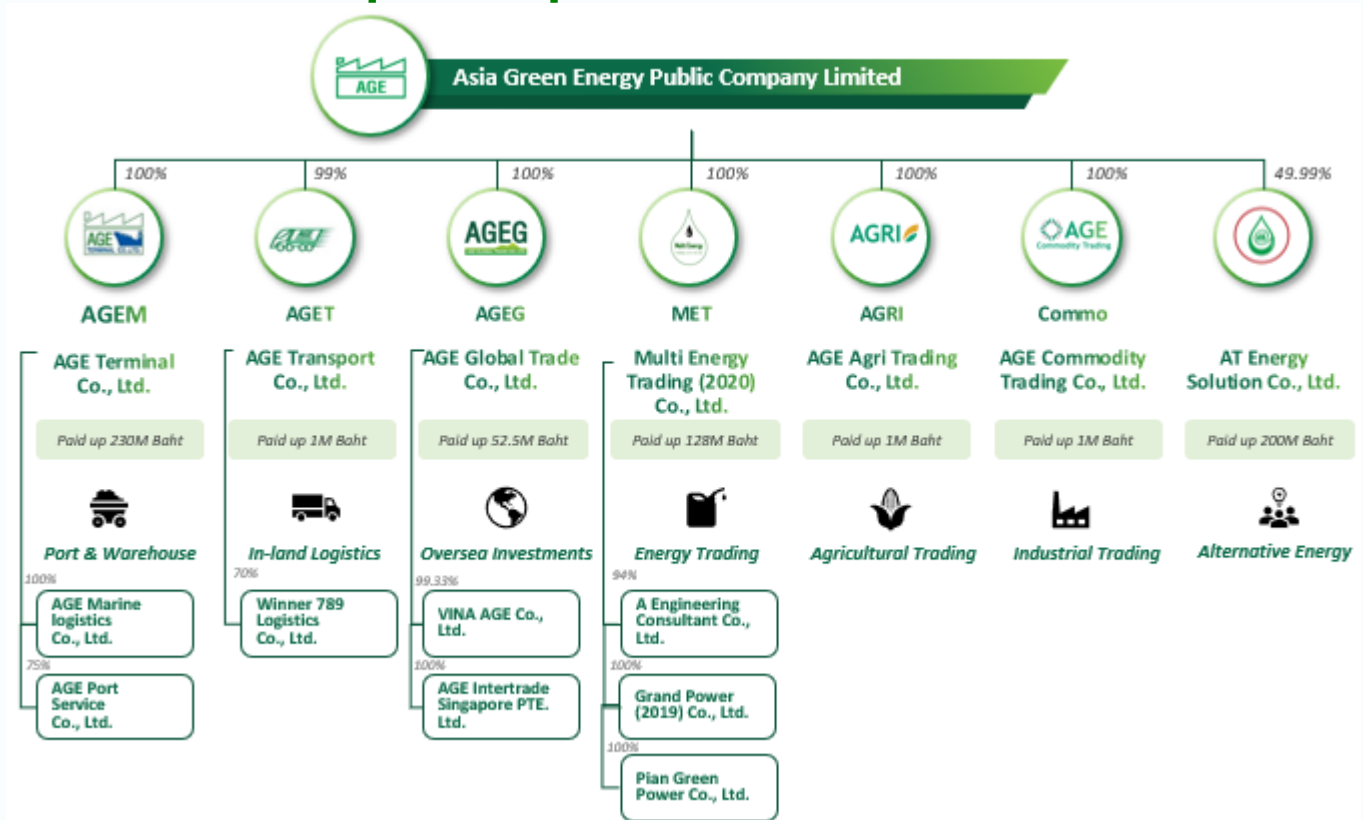
สิทธิพิเศษที่ได้รับจากการส่งเสริมการลงทุน (ต่อ)

บัตรส่งเสริมเลขที่	61-1407-1-00-1-0
1. ผู้ได้รับสิทธิประโยชน์	บริษัท เอจีอี มารีน โลจิสติกส์ จำกัด
2. ประเภทกิจการ	กิจการขนส่งทางเรือ
3. สิทธิประโยชน์สำคัญที่ได้รับ	8 ปี (ได้รับยกเว้น ไม่เกิน เงินลงทุน ซึ่งไม่รวม ค่าที่ดินและทุนหมุนเวียน)
<ul style="list-style-type: none"> - ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมและได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมซึ่งได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลไปรวมคำนวณเพื่อเสียภาษี - ในกรณีที่บริษัทมีผลขาดทุนเกิดขึ้นในระหว่างเวลาที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลนี้ อนุญาตให้บริษัทนำผลขาดทุนดังกล่าวมาหักลบกับผลกำไรที่เกิดขึ้นภายหลัง ระยะเวลาที่ได้รับยกเว้นภายในห้าปีนับแต่วันที่พ้นกำหนดที่ได้รับยกเว้น - ได้รับการยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรตามที่คณะกรรมการพิจารณา 	
4. วันที่เริ่มใช้สิทธิตามบัตรส่งเสริม	11 กุมภาพันธ์ 2562

สิทธิพิเศษที่ได้รับจากการส่งเสริมการลงทุน (ต่อ)

บัตรส่งเสริมเลขที่	62-1159-1-00-1-0
1. ผู้ได้รับสิทธิประโยชน์	บริษัท เอจีอี มารีน โลจิสติกส์ จำกัด
2. ประเภทกิจการ	กิจการขนส่งทางเรือ
3. สิทธิประโยชน์สำคัญที่ได้รับ	8 ปี (ได้รับยกเว้น ไม่เกิน เงินลงทุน ซึ่งไม่รวม ค่าที่ดินและทุนหมุนเวียน)
<ul style="list-style-type: none"> - ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมและได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมซึ่งได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลไปรวมคำนวณเพื่อเสียภาษี - ในกรณีที่บริษัทมีผลขาดทุนเกิดขึ้นในระหว่างเวลาที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลนี้ อนุญาตให้บริษัทนำผลขาดทุนดังกล่าวมาหักลบกับผลกำไรที่เกิดขึ้นภายหลัง ระยะเวลาที่ได้รับยกเว้นภายในห้าปีนับแต่วันที่พ้นกำหนดที่ได้รับยกเว้น - ได้รับการยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรตามที่คณะกรรมการพิจารณา 	
4. วันที่เริ่มใช้สิทธิตามบัตรส่งเสริม	29 มกราคม 2563

โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท



บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนจี้ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท” หรือ “AGE”) ประกอบธุรกิจจัดจำหน่ายถ่านหินสะอาดคุณภาพสูง ถ่านหินที่จำหน่ายส่วนใหญ่มาจากประเทศอินโดนีเซีย รัสเซีย และออสเตรเลีย โดยจำหน่ายทั้งในประเทศและต่างประเทศ

บริษัท เอจีเอ็ม เทอร์มินอล จำกัด (“AGEM”)

ประกอบกิจการท่าเรือและคลังสินค้า พร้อมบริการคัดแยกถ่านหิน ตั้งอยู่ใน อ.นครหลวง จ.พระนครศรีอยุธยา ประกอบด้วย คลังสินค้าที่สามารถเก็บกองถ่านหินได้ 700,000-1,000,000 ตัน โรงงาน คัดแยกถ่านหินจำนวน 3 อาคาร และท่าเรือจำนวน 3 ท่า

บริษัท เอ.จี.อี. ทรานสปอร์ต จำกัด (“AGET”)

เป็นผู้ให้บริการขนส่งถ่านหิน และบริการด้านโลจิสติกส์ทางบก

บริษัท เอจีอี โกลบอลเทรด จำกัด (“AGEG”)

ประกอบธุรกิจลงทุนในกิจการอื่นในต่างประเทศ

บริษัท มัลติ เอนเนจี้เทรดดิ้ง (2020) จำกัด (“MET”)

ประกอบธุรกิจจำหน่ายเชื้อเพลิง ไขมัน ก๊าซ น้ำมัน และพลังงานทุกประเภทที่ใช้ในอุตสาหกรรม

บริษัท เอจีอี อกริเทรดดิ้ง จำกัด (“AGRI”)*

ประกอบธุรกิจจัดหา จำหน่าย และส่งออก สินค้าทางการเกษตร

บริษัท เอจีอี คอมมอดิตีเทรดดิ้ง จำกัด (“COMMO”)*

ประกอบธุรกิจจัดหา จำหน่าย และส่งออก สินค้าสำหรับโรงงานอุตสาหกรรมและอื่นๆ

บริษัท เอจีอี มารีน โลจิสติกส์ จำกัด (“AGEML”)

ประกอบธุรกิจขนส่งทางน้ำ

บริษัท เอจีอี พอร์ตเซอร์วิส จำกัด (“AGEPS”)*

ประกอบธุรกิจบริการท่าเทียบเรือขนส่งสินค้า บริการขนถ่ายสินค้า และบริการจัดเก็บและให้เช่าคลังสินค้า

บริษัท วินเนอร์ 789 โลจิสติกส์ จำกัด (“WNL”)

ประกอบธุรกิจขนส่งทางบก

บริษัท VINA AGE จำกัด (“VNAGE”)

ประกอบธุรกิจนำเข้าและจำหน่ายถ่านหินในประเทศเวียดนาม

บริษัท AGE INTERTRADE SINGAPORE PTE. LTD.

ประกอบธุรกิจจัดจำหน่ายถ่านหิน

บริษัท เอ เอ็นจีเนียริ่ง คอนซัลแตนท์ จำกัด (“AEC”)

ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าพลังงานทดแทน

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

ประกอบธุรกิจจัดจำหน่ายเชื้อเพลิงประเภทต่างๆ ที่ใช้ในโรงงานอุตสาหกรรม และธุรกิจขนส่ง

บริษัท เปียน กรีน พาวเวอร์ จำกัด (“PGP”)

ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าพลังงานทดแทน

บริษัท แอท เอนเนจี้ โซลูชั่น จำกัด (บริษัทร่วมทุน)

ประกอบธุรกิจหลักด้านพลังงาน และธุรกิจการจัดหาและให้บริการด้านสาธารณูปโภค โดยเฉพาะด้านพลังงานให้แก่โรงงานอุตสาหกรรมทั่วไป เช่น การผลิตและจำหน่าย ไขมัน น้ำไฟฟ้า และน้ำใช้สำหรับโรงงานอุตสาหกรรม เป็นต้น

หมายเหตุ : บริษัท เอจีอี อกริเทรดดิ้ง จำกัด (“AGRI”) จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทเมื่อวันที่ 14 ธันวาคม 2564

บริษัท เอจีอี คอมมอดิตีเทรดดิ้ง จำกัด จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทเมื่อวันที่ 14 ธันวาคม 2564

บริษัท เอจีอี พอร์ตเซอร์วิส จำกัด จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทเมื่อวันที่ 21 เมษายน 2564

นโยบายการแบ่งการดำเนินงานของบริษัทย่อย

บริษัทฯ มีการแบ่งการดำเนินงานในบริษัทฯ โดยแยกเป็น 2 ประเภท ประเภทแรกประกอบธุรกิจเกี่ยวกับการจัดจำหน่ายถ่านหินสะอาด โดยบริษัทฯ เป็นผู้ดำเนินการนำเข้าและจัดจำหน่ายถ่านหินทั้งในประเทศ และประเทศที่สอง ประกอบธุรกิจให้บริการและโลจิสติกส์ โดยมีบริษัทย่อยเป็นผู้ให้บริการขนส่งทั้งทางบกและทางน้ำ บริการผ่านท่าและขนถ่ายสินค้า บริการลานกองเก็บสินค้า และการคัดแยกขนาดถ่านหิน

ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่ -ไม่มี-

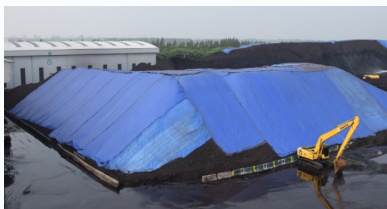
ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจเป็นผู้จัดจำหน่ายถ่านหินบิทูมินัส ซึ่งเป็นถ่านหินสะอาดคุณภาพสูงจากประเทศอินโดนีเซีย รัสเซีย และ ออสเตรเลีย เพื่อจำหน่ายทั้งในประเทศและต่างประเทศ ถ่านหินที่บริษัทฯ จำหน่ายเป็นถ่านหินที่นิยมใช้ในโรงไฟฟ้า อุตสาหกรรม ปูนซีเมนต์ อุตสาหกรรมสิ่งทอ อุตสาหกรรมอาหาร และอุตสาหกรรมอื่นๆ ที่มีการใช้หม้อไอน้ำ (Boiler) ซึ่งกลุ่มอุตสาหกรรมดังกล่าว เป็นกลุ่มลูกค้าโดยส่วนใหญ่ของบริษัทฯ ลักษณะทั่วไปของถ่านหินที่นำเข้ามาจำหน่าย จะมีขนาดที่แตกต่างปะปนคละกัน ตั้งแต่ขนาด 0-50 มม. การนำไปใช้งานของลูกค้าบางกลุ่มมีความจำเป็นต้องนำถ่านหินมาคัดแยกออกเป็นขนาดต่างๆ เพื่อให้ขนาดมีความเหมาะสมกับระบบการลำเลียงเชื้อเพลิง (Feeder) หรือชนิดของหม้อไอน้ำ (Boiler) ที่ใช้ เช่น หากเป็นหม้อไอน้ำแบบตะกร้าเลื่อน (Trailing Gate) การใช้ถ่านหินจะเหมาะสมกับขนาด 10–25 มม. หรือ 25–50 มม. หากใช้ขนาดแตกต่างจากนี้ จะมีผลต่อประสิทธิภาพของหม้อไอน้ำ (Boiler) เมื่อดำเนินการคัดแยกถ่านหินตามขนาดที่ลูกค้าต้องการจะจัดเก็บถ่านหินที่คัดแยกขนาดเรียบร้อยแล้วไว้ในสถานที่ที่สามารถควบคุมคุณภาพได้ตามความต้องการของลูกค้า เมื่อถึงกำหนดระยะเวลาส่งมอบ บริษัทฯ จะประสานงานจัดส่งสินค้าให้กับลูกค้าตามกำหนดเวลาที่ตกลงกันไว้ต่อไป

นอกจากนี้บริษัทฯ ยังประกอบธุรกิจบริการที่สนับสนุนการดำเนินธุรกิจหลักของบริษัทฯ ผ่านการบริหารงานของบริษัทย่อย โดยให้บริการแก่ลูกค้าภายนอกด้วย ได้แก่



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



บริการลานกองเก็บสินค้าพื้นคอนกรีต ที่สามารถกองเก็บถ่านหินได้มากถึง 1,000,000 ตัน โดยกองเก็บถ่านหินของบริษัทฯ และให้บริการเช่าพื้นที่ในการเก็บกองถ่านหินแก่ลูกค้าภายนอก



บริการคัดแยกขนาดถ่านหิน ภายในโกดังคัดแยกระบบปิด 100% ด้วยเครื่องที่ทันสมัย กำลังการผลิต 8,300 ตัน/วัน เพื่อคัดแยกขนาดของถ่านหินตามความต้องการของลูกค้า



บริการขนส่งทางบก กลุ่มบริษัทมีรถบรรทุกจำนวน 101 คัน รวมรถบรรทุกจากกลุ่มพันธมิตรที่เป็นคู่สัญญาร่วมให้บริการขนส่งจำนวนไม่น้อยกว่า 400-500 คัน ประกอบด้วย รถเดี่ยว รถเดี่ยวพ่วงเรียบ รถพ่วง และรถพ่วงพ่วงเรียบ



บริการขนส่งทางทางน้ำ กลุ่มบริษัทมีเรือลำเลียงจำนวน 36 ลำ ขนาดระวางบรรทุก รวม 93,600 ตัน รวมเรือจากกลุ่มพันธมิตรที่เป็นคู่สัญญาร่วมให้บริการขนส่งจำนวนไม่น้อยกว่า 250 ลำ ให้บริการขนส่งสินค้าของกลุ่มบริษัทและลูกค้าภายนอก เช่น สินค้าประเภทปูนซีเมนต์และแร่ใยหิน สินค้าทางการเกษตร 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) ซึ่งลักษณะทั่วไปของถ่านหินประเภทต่างๆ นั้น อาจกล่าวโดยเรียงตามลำดับจากคุณสมบัติต่ำไปคุณสมบัติสูงได้ดังนี้



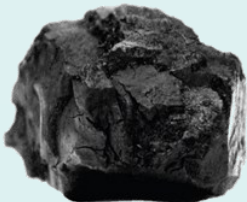
พีท (Peat) เป็นขั้นแรกในกระบวนการเกิดถ่านหิน ประกอบด้วยซากพืชซึ่งบางส่วนได้สลายตัวไปแล้ว มีปริมาณออกซิเจนและความชื้นสูง นับได้ว่าเป็นผลิตภัณฑ์ขั้นแรกในกระบวนการเกิดถ่านหิน (Coalification process)



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 ถ่านหินก็ยังคงเป็นเชื้อเพลิงทางเลือกที่มีราคาค้นทุนที่ถูกกว่า 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 รัสเซีย และออสเตรเลีย ซึ่งลักษณะการจำหน่ายถ่านหิน จะแบ่งได้เป็น 3 ประเภท คือ

ประเภทที่ 1 ประเภทถ่านหินที่ไม่จำเป็นต้องคัดขนาด สามารถนำไปจัดส่งให้กับลูกค้าในประเทศได้ทันที

ประเภทที่ 2 ประเภทถ่านหินคัดขนาด คือ นำถ่านหินเข้าไปที่โรงคัดแยกถ่านหิน 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

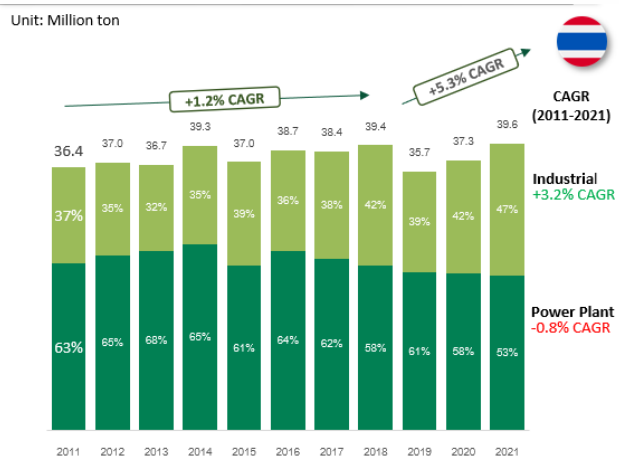
จะกระจายอยู่ในภาคอุตสาหกรรมต่างๆ ได้แก่ โรงไฟฟ้า อุตสาหกรรมปูนซีเมนต์ อุตสาหกรรมอาหารและเครื่องดื่ม อุตสาหกรรมสิ่งทอ และอุตสาหกรรมกระดาษ เป็นต้น

กลุ่มลูกค้าเป้าหมายต่างประเทศของบริษัทฯ

มีตั้งแต่ขนาดกลางจนถึงขนาดใหญ่ โดยเฉพาะประเทศกำลังพัฒนาที่มีศักยภาพการเติบโตสูง เช่น ประเทศเวียดนาม กัมพูชา จีน และตลาดต่างประเทศอื่นๆ ซึ่งลูกค้าส่วนใหญ่เป็นโรงไฟฟ้า และอุตสาหกรรมปูนซีเมนต์ เป็นต้น

แนวโน้มและภาวะการแข่งขันถ่านหินในประเทศ

ภาพรวมการใช้พลังงานของประเทศปรับตัวลดลงร้อยละ 0.4 เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อน โดยเป็นการลดลงของการใช้น้ำมันสำเร็จรูป ในขณะที่การใช้ก๊าซธรรมชาติ, LNG, การใช้ถ่านหิน, ลิกไนต์ และพลังงานไฟฟ้าเพิ่มขึ้น ในส่วนของการบริโภคถ่านหินปรับตัวเพิ่มขึ้น 5.8% จากการนำเข้าถ่านหินในภาคอุตสาหกรรม ปัจจุบันประเทศไทยมีการพึ่งพาการนำเข้าถ่านหินในสัดส่วนประมาณร้อยละ 63 หรือประมาณ 23.93 ล้านตันต่อปี ในขณะที่การผลิตถ่านหินลิกไนต์ในประเทศมีเพียงร้อยละ 37 หรือ 14.22 ล้านตันต่อปี โดยการใช้พลังงานถ่านหินในภาคอุตสาหกรรม ในช่วงปี 2554-2564 มีการปรับตัวเพิ่มขึ้นร้อยละ 3.2 CAGR เนื่องจากถ่านหินยังคงมีต้นทุนต่ำกว่าเมื่อเทียบกับเชื้อเพลิงประเภทอื่น เช่น น้ำมันเตา จึงทำให้ถ่านหินยังคงเป็นเชื้อเพลิงหลัก ที่ผู้ประกอบการภายในประเทศเลือกใช้ และประกอบกับปริมาณถ่านหินในประเทศมีไม่เพียงพอและยังมีปัญหาด้านคุณภาพจึงเป็นการเปิดโอกาสให้มีการนำเข้าและจัดจำหน่ายถ่านหินคุณภาพดีจากต่างประเทศ



ปัจจุบันมีผู้ประกอบการนำเข้าและจำหน่ายถ่านหินในประเทศกว่า 20 ราย จึงเป็นตลาดที่มีการแข่งขันค่อนข้างสูง บริษัทฯ ตระหนักถึงปัจจัยนี้มาโดยตลอดจึงมีการปรับเปลี่ยนกลยุทธ์การแข่งขันโดยให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการต้นทุนให้มีประสิทธิภาพสูงสุด และรักษาคุณภาพถ่านหินตลอดกระบวนการ เพื่อให้บริษัทฯ มีความสามารถที่จะแข่งขันได้ในภาวะอุตสาหกรรมปัจจุบัน ทั้งนี้ ถึงแม้จะมีผู้ประกอบการจำนวนมาก แต่สำหรับลูกค้าอุตสาหกรรมรายใหญ่นั้น จะมีการสั่งซื้อถ่านหินเป็นจำนวนมากและต่อเนื่อง ทำให้ต้องมีปริมาณถ่านหินคงคลังมากพอเพื่อให้สามารถจัดส่งได้ตามปริมาณและระยะเวลาที่กำหนด ซึ่งต้องใช้เงินลงทุนสูง ทำให้เป็นอุปสรรคสำคัญของผู้ประกอบการถ่านหินรายย่อย ปัจจุบันบริษัทฯ มีคลังสินค้า 3 แห่ง สามารถรองรับการเก็บกองถ่านหินได้มากกว่า 700,000-1,000,000 ตัน และมีโรงงานคัดแยกถ่านหินรวม 4 โรง มีกำลังการผลิตสูงสุด 8,600 ตันต่อวัน และกำลังการขนถ่ายถ่านหินของท่าเรืออยู่ที่สูงสุด 15,000 ตันต่อวัน พร้อมกันนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญเรื่องของชุมชนและสิ่งแวดล้อม โดยมีทีมบุคลากรที่เข้ามาดูแลเรื่องนี้โดยตรง รวมถึงยังได้รับรางวัลทางด้านสิ่งแวดล้อม ซึ่งรางวัลดังกล่าวแสดงให้เห็นถึงนโยบายของบริษัทฯ ที่มุ่งเน้นการเป็นโรงงานอุตสาหกรรมที่มีความรับผิดชอบต่อสังคมและดำเนินกิจกรรมเพื่อสังคม และสิ่งแวดล้อม เพื่อมุ่งสู่การเติบโตอย่างยั่งยืนในอนาคต ลูกค้าจึงมั่นใจได้ว่าถ่านหินที่ซื้อจากบริษัทฯ มีกระบวนการดูแลรักษาและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชน

ตารางแสดงสถิติการจัดการหลักไถ่และถ่านหินของประเทศ ปี 2557 – 2564

หน่วย : พันตัน

	2557	2558	2559	2560	2561	2562	2563	2564
แม่เมาะ (กฟผ.)	17,140	14,588	16,450	15,843	14,443	13,841	13,250	14,222
อื่นๆ	842	562	529	416	409	236	0	0
รวมในประเทศ	17,982	15,150	16,979	16,259	14,852	14,077	13,250	14,222
นำเข้าถ่านหิน	20,933	21,931	21,772	22,189	24,759	21,686	23,834	23,931
รวมทั้งประเทศ	38,915	37,081	38,751	38,448	39,611	35,700	37,084	38,153

หมายเหตุ : อื่นๆ หมายถึงลิกไนต์ของเหมืองเอกชนภายในประเทศที่ไม่ใช่เหมืองแม่เมาะ

(ที่มา : สำนักนโยบายและแผนพลังงานกระทรวงพลังงาน)

จากสถิติการจัดหาถ่านหินของประเทศในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา พบว่ามีการนำเข้าเพิ่มขึ้นจากจำนวน 22.19 ล้านตัน ในปี 2560 เป็น 23.93 ล้านตันในปี 2564 และสัดส่วนการจัดหาถ่านหินที่มาจากแหล่งต่างประเทศมีสัดส่วนเพิ่มขึ้นเล็กน้อยตามลำดับจาก สัดส่วนร้อยละ 57.71 ในปี 2560 เพิ่มขึ้นเป็นร้อยละ 62.72 ในปี 2564 ตรงกันข้ามกับการจัดหาถ่านหินที่มาจากแหล่งในประเทศ ซึ่งเป็นถ่านหินลิกไนต์ทั้งหมด มีจำนวน 16.26 ล้านตัน ในปี 2560 ลดลงเหลือจำนวน 14.22 ล้านตันในปี 2564 หรือลดลงร้อยละ 12.53 จากการผลิตลิกไนต์ในประเทศที่ลดลง ทั้งการผลิตจากเหมืองแม่เมาะและแหล่งอื่นๆ

การใช้ถ่านหินในประเทศไทย

ภาพรวมตลาดถ่านหินในประเทศ พบว่ามีปริมาณการใช้เพิ่มขึ้น โดยในปี 2564 ประเทศไทยมีปริมาณการใช้ถ่านหินรวม ประมาณ 39.59 ล้านตัน เพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 6.21 โดยแยกเป็นการใช้เพื่อผลิตกระแสไฟฟ้า ร้อยละ 53.76 หรือคิดเป็น จำนวน 21.28 ล้านตัน และใช้ในภาคอุตสาหกรรมการผลิตอื่นๆ ร้อยละ 46.24 หรือคิดเป็นจำนวน 18.30 ล้านตัน

ที่มา : สำนักงานนโยบายและแผนพลังงาน กระทรวงพลังงาน

ตารางแสดงปริมาณการใช้ถ่านหินลิกไนต์และถ่านหินนำเข้าของประเทศ ปี 2561 – 2564

	ปริมาณ (ล้านตัน)				อัตราการเติบโต (ร้อยละ)
	2561	2562	2563	2564	
การใช้ถ่านหินลิกไนต์*	14.59	13.99	13.43	14.52	8.12
ผลิตกระแสไฟฟ้า (กฟผ.)	14.17	13.67	13.23	14.25	7.71
อุตสาหกรรม	0.42	0.32	0.20	0.28	40
การใช้ถ่านหินนำเข้า**	23.74	21.67	22.44	25.06	11.68
ผลิตกระแสไฟฟ้า (SPP และ IPP)	8.70	8.08	8.08	7.04	-12.87
อุตสาหกรรม	15.04	13.59	14.36	18.03	25.56
ความต้องการโดยรวม	38.32	35.66	35.87	39.58	10.34

ที่มา : (ที่มา : สำนักงานนโยบายและแผนพลังงานกระทรวงพลังงาน)

หากพิจารณาจากประเภทของถ่านหินพบว่าในปี 2564 มีการใช้ถ่านหินนำเข้ารวม 25.06 ล้านตัน เพิ่มขึ้นร้อยละ 11.68 จากปีก่อน ทั้งนี้จำแนกเป็นการใช้ในอุตสาหกรรมต่างๆ จำนวน 18.03 ล้านตัน หรือคิดเป็นร้อยละ 71.95 ที่เหลืออีกประมาณ 7.04 ล้านตัน หรือคิดเป็นร้อยละ 28.10 ใช้เป็นเชื้อเพลิงในการผลิตกระแสไฟฟ้าของภาคเอกชน

ขณะที่การใช้ถ่านหินลิกไนต์ ในปี 2564 รวมประมาณ 14.52 ล้านตัน เพิ่มขึ้นร้อยละ 8.12 จากปีที่แล้ว ซึ่งแบ่งเป็นการใช้ในภาคการผลิตไฟฟ้าของการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (กฟผ.) จำนวน 14.25 ล้านตัน หรือคิดเป็นร้อยละ 98.14 และอีก 0.28 ล้านตัน หรือคิดเป็นร้อยละ 1.93 นำไปใช้ในภาคอุตสาหกรรมต่างๆ

นโยบายการขายและการตลาดในประเทศ

บริษัทฯ เป็นผู้ประกอบกิจการจัดจำหน่ายถ่านหินบิทูมินัส และซับบิทูมินัส สำหรับโรงงานอุตสาหกรรมและโรงไฟฟ้า ซึ่งต้องใช้พลังงานความร้อนสูง พร้อมกับการดูแลรักษาสีงแวดล้อมและชุมชน โดยสอดคล้องกับเป้าหมายการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ที่ต้องการเป็นส่วนหนึ่งในการดูแลรักษาสีงแวดล้อมและสังคมอย่างยั่งยืน โดยบริษัทมีกลยุทธ์ต่างๆ ที่สำคัญดังนี้

1. ด้านผลิตภัณฑ์และการให้บริการ

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

ทั้งนี้ เมื่อมีการส่งซื้อถ่านหินจากผู้จัดจำหน่ายแล้ว ก่อนที่ถ่านหินจะถูกนำเข้ามาในประเทศไทยจะทำการสุ่มเพื่อตรวจสอบคุณภาพของถ่านหินอีกครั้ง และบริษัทฯ จะทำการตรวจสอบคุณภาพอีกครั้งก่อนการส่งมอบให้กับลูกค้า โดยการตรวจสอบจะดำเนินการโดยองค์กรชั้นนำที่มีมาตรฐานเป็นที่ยอมรับ หลังจากนั้นจึงจะดำเนินการจัดส่งถ่านหินเพื่อเข้าสู่กระบวนการคัดแยกตามประเภท และคำสั่งซื้อที่ได้รับให้กับลูกค้าต่อไป ซึ่งในเรื่องของการส่งมอบสินค้านั้น บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญเป็นอย่างมากในทุกขั้นตอน โดยบริษัทฯ มีรถบรรทุกเป็นของบริษัทฯ เอง และจากพันธมิตรบริษัทขนส่งหลายราย ซึ่งทำให้มีจำนวนรถบรรทุกให้บริการรวมกว่า 1,000 คัน เพื่อเตรียมความพร้อมที่จะสามารถจัดส่งให้กับลูกค้าได้ตลอด 24 ชั่วโมง สามารถรองรับลูกค้าทั้งรายใหญ่จนถึงรายเล็กที่ไม่มีพื้นที่ในการจัดเก็บสต็อกถ่านหิน ทั้งนี้บริษัทฯ ยังเน้นการให้บริการทั้งก่อนและหลังการขาย โดยมีทีมวิศวกรคอยดูแล และให้คำปรึกษากับลูกค้า มีการจัดอบรมให้ความรู้การใช้เตาบอยเลอร์ และมีบริการเก็บซีเถ้าโดยผู้รับเหมาที่ได้รับอนุญาต เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพในการใช้งานเตาบอยเลอร์อย่างสูงสุด

2. ด้านการบริหารต้นทุน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในเรื่องการบริหารต้นทุนเป็นอย่างมาก เนื่องจากภาวะทางการแข่งขันภายในประเทศ ปัจจัยเรื่องราคาเป็นสิ่งที่สำคัญที่สุด ดังนั้นบริษัทฯ จึงมีนโยบายบริหารจัดการต้นทุนอย่างมีประสิทธิภาพ เริ่มต้นจากการวางแผนซื้อถ่านหิน ซึ่งบริษัทฯ มีความสัมพันธ์ที่ดีกับผู้จัดจำหน่ายถ่านหินในประเทศอินโดนีเซีย ถึงแม้ราคาซื้อจะเป็นไปตามราคาตลาดโลก แต่บริษัทฯ ก็ยังสามารถเจรจาเพื่อซื้อถ่านหินในระดับราคาที่สามารถแข่งขันได้ ทั้งนี้การวางแผนซื้อถ่านหินนั้นจะควบคู่ไปกับการบริหารสินค้าคงคลังให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม มีการวางแผนขนส่งสินค้าในทุกขั้นตอนอย่างเป็นระบบ บริษัทฯ มีคลังสินค้าและโรงคัดแยกทั้งสิ้น 3 สาขา คือ 1) สาขาตาบลนาตี จังหวัดสมุทรสาคร 2) สาขาอำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา ทั้งนี้ สาขาอำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยานั้นมีคลังสินค้าและท่าเรืออยู่ในบริเวณเดียวกัน โดยทั้ง 2 สาขา สามารถรองรับและจัดส่งให้กับลูกค้าได้ทุกภูมิภาคที่ใกล้เคียงกับสาขานั้นๆ ทำให้สะดวกและประหยัดค่าใช้จ่ายในการขนส่งอีกด้วย

3. ด้านช่องทางการจัดจำหน่าย และการบริการหลังการขาย

บริษัทฯ ได้ขยายช่องทางการจัดจำหน่าย โดยจัดจำหน่ายให้กับกลุ่มลูกค้าที่เป็นบริษัทผู้จัดจำหน่ายถ่านหิน โดยผู้จัดจำหน่ายถ่านหินจะซื้อถ่านหินของบริษัทฯ เพื่อนำไปจำหน่ายต่อให้กับอุตสาหกรรมขนาดกลาง และขนาดเล็กในประเทศไทยต่อไป

นอกจากนี้เตาบอยเลอร์ซึ่งเป็นส่วนที่สำคัญอย่างหนึ่งในอุตสาหกรรมการผลิตที่ต้องใช้พลังงานความร้อนสูง บริษัทฯ จึงมุ่งเน้นและให้ความสำคัญ โดยจัดทีมวิศวกรคอยดูแลและให้คำปรึกษากับลูกค้าไม่ว่าจะเป็นการปรับปรุง เปลี่ยนแปลงเตา Boiler การประหยัดพลังงาน หรือต้องการเปลี่ยนเตา Boiler ใหม่ เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพในการใช้งานอย่างสูงสุด

4. ด้านการดูแลสิ่งแวดล้อมและชุมชน

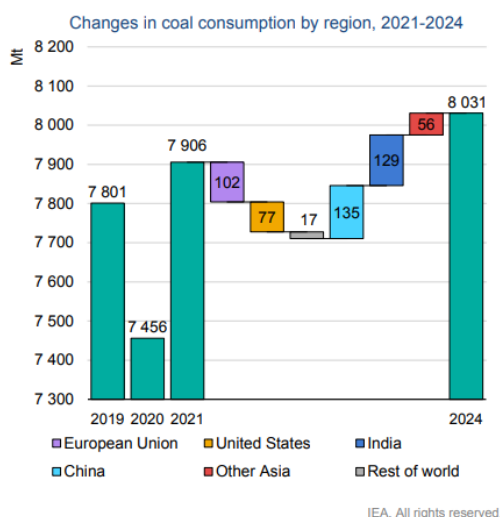
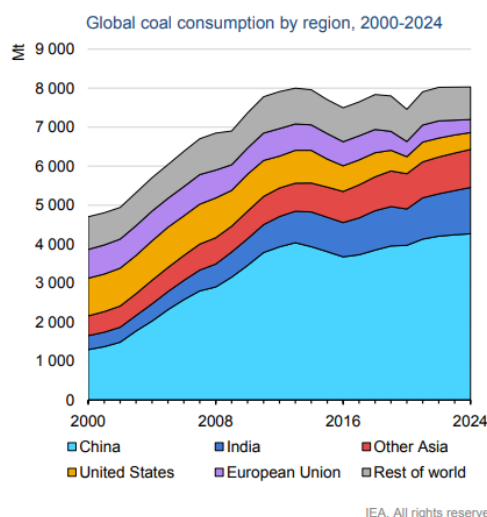
ประเทศไทยให้ความสำคัญกับการดูแลรักษาสังคมและสิ่งแวดล้อมเป็นอย่างมาก บริษัทฯ เข้าใจและตระหนักดีว่าหากควบคุมระบบการบริหารจัดการด้านการขนส่งและจัดเก็บไม่ดีพอ อาจส่งผลกระทบต่อชุมชนข้างเคียง ในหลายปีที่ผ่านมาบริษัทฯ มุ่งเน้นการดำเนินการเพื่อให้กระบวนการต่างๆ เป็นมิตรต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทฯ มีระบบการขนส่งที่ปิดมิดชิด โรงงานคัดแยกเป็นแบบระบบปิด การคลุมกองถ่านหิน มีคันดินและต้นไม้สูงเพื่อป้องกันการฟุ้งกระจายของฝุ่นละอองออกไปบริเวณด้านนอก และการทำสเปรย์น้ำภายในโรงงานคัดแยกและบริเวณลานกองเก็บถ่านหิน พร้อมกับการว่าจ้างบริษัทเซอร์เวย์อร์ (Surveyor) เข้ามาตรวจสอบคุณภาพน้ำ อากาศ และเสียงรอบบริเวณโรงงาน และชุมชนข้างเคียงอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้บริษัทฯ สามารถติดตามและปรับปรุงประสิทธิภาพในกระบวนการดำเนินงานให้อยู่ในมาตรฐานที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่อง ทำให้บริษัทฯ ได้รับการรับรองจากกระทรวงอุตสาหกรรมว่าเป็นอุตสาหกรรมสีเขียวระดับที่ 4 วัฒนธรรมสีเขียว (Green Culture) โดยมีการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นระบบ มีการติดตามประเมินผล และทบทวนเพื่อการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง รวมถึงได้รับรางวัล CSR-DIW Continuous อย่างต่อเนื่องแสดงถึงมาตรฐานความรับผิดชอบของผู้ประกอบการอุตสาหกรรมต่อสังคม ได้รับรางวัล Thailand Coal Awards จากกรมเชื้อเพลิงธรรมชาติ กระทรวงพลังงาน ประเภทการมีส่วนร่วมต่อชุมชนและสังคม ได้รับรางวัล Rising Star Sustainability Awards 2018 (บริษัทจดทะเบียนที่เริ่มมีการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนได้โดดเด่น) ในงาน SET Sustainability Awards 2018 รางวัล TEA Awards 2020-2021 จากกระทรวงพลังงาน 2 ปีซ้อน และยังได้รับการจัดให้อยู่ในรายชื่อหุ้นยั่งยืนปี 2018-2021 ถึง 4 ปีซ้อน จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอีกด้วย นอกจากนี้ยังได้รับการรับรองมาตรฐานระบบจัดการสิ่งแวดล้อม หรือ ISO 14001:2015 จึงเป็นตัวชี้วัดว่าการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ใส่ใจต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชนเป็นอย่างดี ลูกค้าของบริษัทฯ จึงมั่นใจได้ว่ากระบวนการดำเนินงานของบริษัทฯ จะมีการดูแลสิ่งแวดล้อมและชุมชนตั้งแต่การผลิต ขนส่ง จัดเก็บ และส่งมอบ เพื่อให้เกิดเป็นห่วงโซ่อุปทานที่ดีตลอดกระบวนการ

แนวโน้มและภาวะการแข่งขันถ่านหินในต่างประเทศ

ความต้องการถ่านหินโลกปรับตัวเพิ่มขึ้นจากการฟื้นตัวของเศรษฐกิจ ประกอบกับราคาก๊าซธรรมชาติที่ปรับตัวสูงขึ้นส่งผลให้ความต้องการใช้ถ่านหินซึ่งเป็นสินค้าทดแทนในการผลิตไฟฟ้า ปรับตัวสูงขึ้น เช่นกัน และประเทศผู้ผลิตถ่านหินส่วนใหญ่ยังไม่ฟื้นตัวจากสถานการณ์โควิดจึงทำให้กำลังการผลิตถ่านหินยังไม่ฟื้นตัวมาเป็นปกติ ประกอบกับนโยบายโลกร้อนส่งผลให้ไม่มีการลงทุนในเหมืองถ่านหินใหม่ ยิ่งทำให้ปริมาณการผลิตถ่านหินมีจำกัดถึงแม้ราคาถ่านหินโลกจะปรับตัวสูงขึ้นเป็นประวัติการณ์ โดยราคาถ่านหิน NEWC โดยเฉลี่ยในปี 2021 ปรับตัวเพิ่มขึ้น % เมื่อเทียบกับราคาเฉลี่ยในปี 2020

ความต้องการใช้ถ่านหินโลก ปี 2565 – 2567

ถ่านหินยังคงเป็นแหล่งพลังงานขนาดใหญ่เป็นอันดับสองของโลกรองจากปิโตรเลียม โดยสำนักงานพลังงานสากล (IEA – international Energy Agency) ได้มีการประมาณการความต้องการใช้ถ่านหินโลกระหว่างปี 2565-2567 (ค.ศ.2022-2024) ว่าจะมีอัตราการเติบโตเฉลี่ยร้อยละ 4 ต่อปี โดย IEA ระบุว่าความต้องการใช้ถ่านหินโลกในปี 2565 เติบโตโดดเด่นที่ร้อยละ 6 ต่อปี โดยมีการเติบโตขึ้นจาก 3 ประเทศหลัก ได้แก่ จีน อินเดีย และสหรัฐอเมริกา



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

ตลาดถ่านหินประเทศจีน

ในปี พ.ศ. 2564 ความต้องการใช้ถ่านหินในประเทศจีนปรับตัวสูงขึ้นจากการฟื้นตัวทางเศรษฐกิจ ส่งผลกระทบให้ความต้องการใช้ถ่านหินโลกปรับตัวสูงขึ้น และราคากถ่านหินโลกปรับตัวสูงขึ้น โดยรัฐบาลจีนมีความพยายามควบคุมราคากถ่านหินโดยมีมาตรการ ให้เหมืองถ่านหินในประเทศเพิ่มกำลังการผลิต

ปริมาณการใช้ถ่านหินของจีนในปีนี้มีมากกว่า 4,000 ล้านตัน และปริมาณการนำเข้าถ่านหินรวมถึง 323 ล้านตัน ซึ่งเป็นสถิติการนำเข้าที่สูงใหม่เป็นประวัติการณ์ โดยเพิ่มขึ้น 6.25% เมื่อเทียบกับปี 2563

ตลาดถ่านหินประเทศเวียดนาม

ในปี 2564 ประเทศเวียดนามมีการนำเข้าถ่านหินประมาณ 27 ล้านตัน ลดลงจากปริมาณการนำเข้าในปี 2563 กว่า 51% (55 ล้านตันใน ปี 2563) โดยยังนำเข้าถ่านหินจากอินโดนีเซียและออสเตรเลีย เป็นหลัก ตามด้วย รัสเซีย และแอฟริกาใต้ ตามลำดับ เนื่องจากสถานการณ์ราคากถ่านหินที่ไม่คงที่ และเป็นขาขึ้นตั้งแต่ต้นปี 2564 ทำให้ผู้ซื้อชะลอตัว และไม่สามารถแบกรับราคากถ่านหินนำเข้าที่สูงกว่าถ่านหินในประเทศได้ ผู้นำเข้า และผู้ประกอบการส่วนใหญ่หันไปใช้ถ่านหินในประเทศเวียดนาม เนื่องจากราคาที่ถูกลง และบางรายหันไปใช้เชื้อเพลิงจากกะลาปาล์ม แทนการใช้ถ่านหินนำเข้า

ในปี 2560 บริษัทฯ ได้ลงทุนสร้างคลังสินค้าและโรงคัดแยกขนาดถ่านหินที่ Dong Nai ประเทศเวียดนาม ซึ่งห่างจากเมืองโฮจิมินห์ประมาณ 60 กิโลเมตร โดยเป็นการลงทุนผ่านบริษัทย่อยที่จัดตั้งขึ้นใหม่ คือ บริษัท VINA AGE จำกัด ประกอบธุรกิจนำเข้าและจำหน่ายถ่านหินในประเทศเวียดนาม ด้วยทุนจดทะเบียน USD 1,500,000 มีคลังสินค้าและโรงคัดแยกถ่านหิน ขนาดพื้นที่ทั้งหมดรวมราว 25 ไร่ โดยมีกำลังการผลิตสูงสุด 1,000 – 1,500 ตันต่อวัน ภายในโรงคัดแยกเป็นระบบปิด สามารถเก็บกองถ่านหินได้ในปริมาณสูงสุดประมาณ 150,000 ตัน

ตลาดถ่านหินประเทศกัมพูชา

ประเทศกัมพูชาเป็นอีกหนึ่งเป้าหมายใหม่ของบริษัทฯ ที่ได้เข้าไปทำการตลาดในช่วงปี 2561 ที่ผ่านมา โดยลูกค้าหลักอยู่ในกลุ่มอุตสาหกรรมปูนซีเมนต์และโรงไฟฟ้า ซึ่งมีปริมาณการบริโภคถ่านหินรวมประมาณ 5-5.5 ล้านตันต่อปี โดยถ่านหินส่วนใหญ่นำเข้าจากประเทศออสเตรเลีย และประเทศอินโดนีเซีย การใช้ถ่านหินในปี 2564 เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2563 เนื่องจากโรงไฟฟ้าอีกแห่งหนึ่งในกัมพูชาเริ่มดำเนินการในปลายปี 2563 และโรงไฟฟ้าอีกแห่งหนึ่งอยู่ระหว่างการก่อสร้าง (ที่มา: สํารวจข้อมูลโดยการลงพื้นที่ของฝ่ายขายของบริษัทฯ)

ตลาดถ่านหินประเทศฟิลิปปินส์

ประเทศฟิลิปปินส์เป็นอีกหนึ่งประเทศเป้าหมายใหม่ของบริษัทฯ ที่ได้เข้าไปทำการขยายตลาดในปี 2563 โดยลูกค้าหลักอยู่ในกลุ่มอุตสาหกรรมปูนซีเมนต์และโรงไฟฟ้า ในปี 2563 ฟิลิปปินส์มีความต้องการบริโภคถ่านหินประมาณ 28 ล้านตัน จากความต้องการใช้พลังงานและการพัฒนาประเทศ

(ที่มา: Department of Energy Philippines)

จากสถานการณ์โรคระบาดที่ค่อย ๆ ฟื้นตัวทำให้มีความต้องการใช้พลังงานในประเทศเพิ่มมากขึ้น สำหรับในปี 2564 ที่ผ่านมาทางบริษัทได้ส่งมอบถ่านหินจำนวน 107,183 ตันแก่โรงปูนซีเมนต์ และมีแผนเจาะตลาดโรงไฟฟ้าในปี 2565

นโยบายการขายและการตลาดต่างประเทศ

1. การรักษาฐานลูกค้าเดิม

บริษัทฯ มีทีมงานฝ่ายขายต่างประเทศซึ่งออกทำการเยี่ยมเยียนลูกค้าทั้งลูกค้าประจำและลูกค้าใหม่อย่างสม่ำเสมอ เพื่อสร้างความสัมพันธ์อันดีและความเชื่อมั่นของลูกค้าที่มีต่อบริษัท

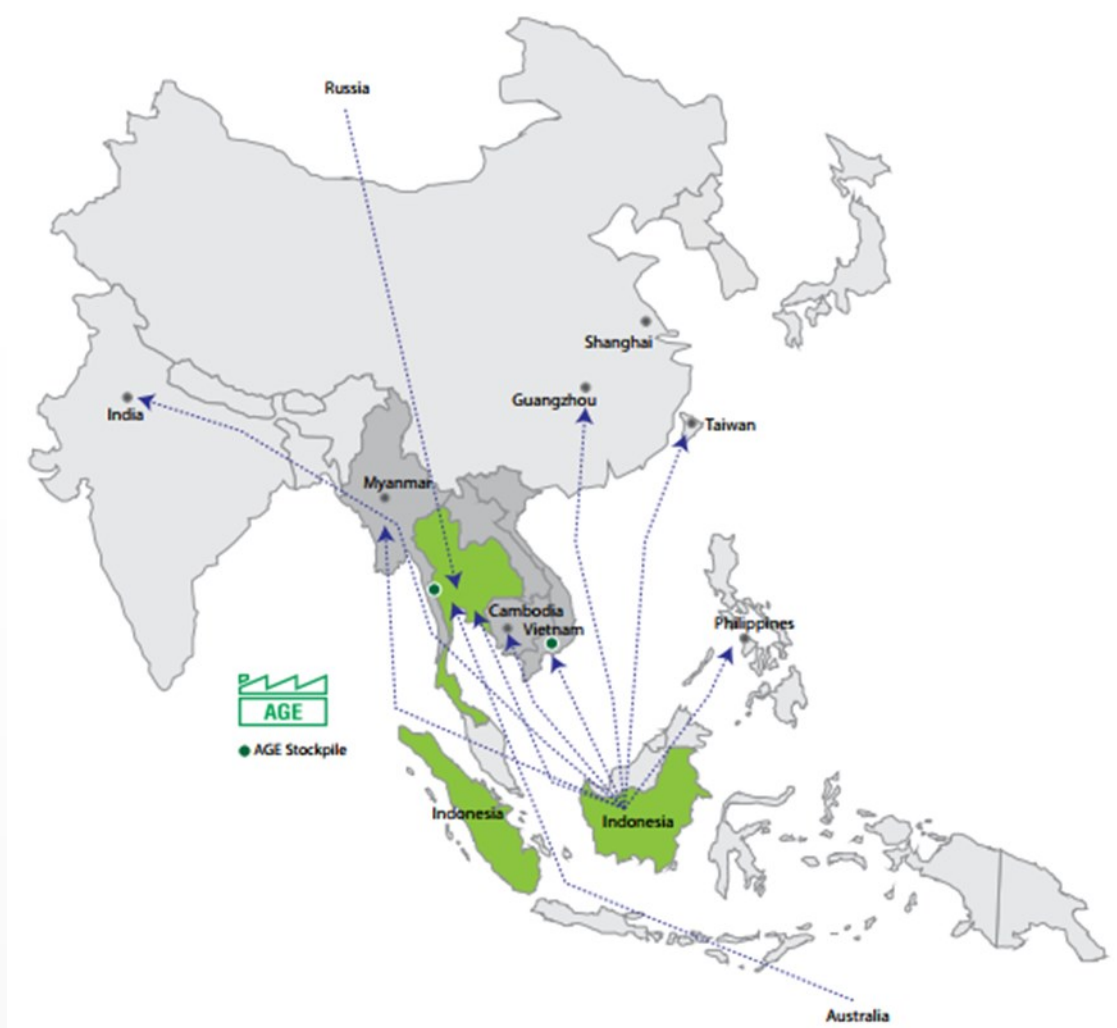
2. การขยายฐานลูกค้าใหม่

บริษัทฯ มุ่งขยายฐานลูกค้าตั้งแต่ขนาดกลางจนถึงลูกค้าขนาดใหญ่ รวมไปถึงผู้ใช้ในกลุ่มโรงไฟฟ้าถ่านหิน โดยบริษัทฯ ได้กำหนดเป้าหมายที่จะขยายตลาดในกลุ่มประเทศเอเชีย โดยเฉพาะประเทศกำลังพัฒนาที่มีศักยภาพการเติบโตสูง เช่น ประเทศ เวียดนาม กัมพูชา ฟิลิปปินส์ จีน และประเทศอื่นๆ โดยขยายฐานการผลิตไปยังประเทศเวียดนามแล้ว

3. การส่งเสริมการตลาดและสร้างความเชื่อมั่นต่อบริษัท

เพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อลูกค้า บริษัทฯ ใช้ถ่านหินคุณภาพจากแหล่งถ่านหินในประเทศอินโดนีเซียและรัสเซียเพื่อจัดจำหน่ายไปยังตลาดต่างประเทศอื่นๆ อีกทั้งบริษัทฯ ยังได้จัดหาแหล่งถ่านหินสำรองจากประเทศออสเตรเลียไว้รองรับความต้องการของลูกค้าในอนาคตอีกด้วย

แผนที่แสดงการขายและการตลาดต่างประเทศ



โครงสร้างรายได้ของกลุ่มบริษัท

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

	บริหารโดย	2564		2563		2562	
		ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการขายในประเทศ	AGE/GPW	11,699.22	90.27	6,651.84	83.87	5,629.78	90.66
รายได้จากการขายต่างประเทศ	AGE/ VNAGE	714.54	5.51	897.30	11.31	173.45	2.80
รวมรายได้จากการขาย		12,413.76	95.78	7,549.14	95.18	5,803.23	93.46
รายได้จากการให้บริการ	AGET/AGEM/ AGEML/WNL/ MET	469.85	3.63	348.38	4.39	393.00	6.33
รายได้จากการขายและบริการ		12,883.61	99.41	7,897.52	99.57	6,196.23	99.79
รายได้อื่น		75.98	0.59	33.77	0.43	13.30	0.21
รายได้รวม		12,959.59	100.00	7,931.29	100.00	6,209.53	100.00

การจัดหาและการจัดส่งถ่านหิน

บริษัทฯ มีกระบวนการจัดหา คัดเลือก และนำเข้าถ่านหิน ซึ่งส่วนใหญ่นำเข้าจากประเทศอินโดนีเซีย รัสเซีย และออสเตรเลีย โดยลำดับแรกบริษัทฯ จะให้ความสำคัญกับการคัดเลือกผู้จัดจำหน่ายถ่านหิน ทั้งนี้ การคัดเลือกผู้จัดจำหน่ายถ่านหินนั้นบริษัทฯ จะติดต่อกับเหมืองถ่านหินและผู้จัดจำหน่ายถ่านหินที่มีความน่าเชื่อถือและมีประสบการณ์ด้านธุรกิจถ่านหินมาเป็นอย่างดี

เมื่อมีการติดต่อซื้อขายถ่านหินกับผู้จัดจำหน่ายรายใหม่แล้ว ในเบื้องต้นบริษัทฯ จะมีการตรวจสอบ Financial Statement ของทางผู้จัดจำหน่ายรายใหม่ถ้าหากทาง Financial Statement ผ่านแล้วเราจะทำการจัดส่งทีมงานเข้าไปตรวจสอบเหมืองถ่านหินและท่าเรือที่จะใช้ในการขนถ่ายถ่านหินเพื่อตรวจสอบและพิจารณาถึงความพร้อมของผู้จัดจำหน่าย รวมไปถึงการเก็บตัวอย่างจากเหมืองถ่านหิน และส่งตัวอย่างถ่านหินไปตรวจสอบที่ห้องปฏิบัติการของเอกชนที่เป็นที่ยอมรับ เพื่อตรวจสอบคุณภาพของถ่านหินว่าตรงตามความต้องการหรือไม่ หลังจากทีทีมงานของบริษัทฯ ได้เข้าไปตรวจสอบคุณภาพของถ่านหิน และได้ผลการตรวจสอบคุณภาพว่าถ่านหินมีคุณภาพดีตรงตามความต้องการแล้ว จึงจะมีการกำหนดวันขนถ่ายสินค้า โดยในวันขนถ่ายสินค้า ทางบริษัทฯ จะจัดส่งเจ้าหน้าที่ของบริษัทฯ เข้าไปตรวจสอบสินค้าอีกครั้งก่อนทำการขนถ่ายสินค้า เพื่อให้มั่นใจได้ว่า ลูกค้าจะได้รับถ่านหินตรงตามความต้องการ

บริษัทฯ มีกระบวนการในการจัดหาและจัดส่งถ่านหินให้กับลูกค้าตามขั้นตอนต่างๆ โดยสังเขปดังต่อไปนี้

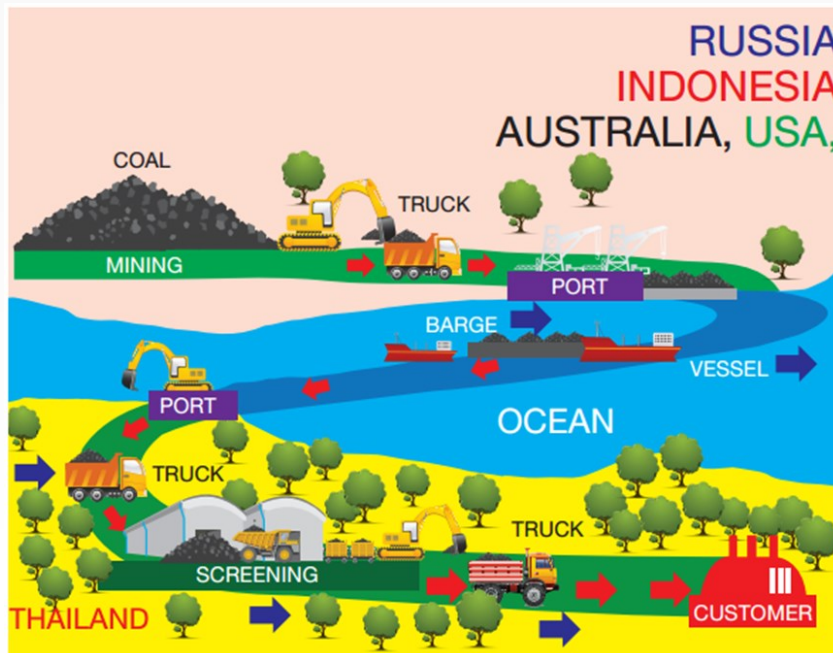
1. บริษัทฯ นำเข้าถ่านหินจากเหมืองถ่านหินประเทศอินโดนีเซีย รัสเซีย และออสเตรเลีย ซึ่งเป็นแหล่งที่มีปริมาณสำรองถ่านหินเป็นจำนวนมาก โดยคัดเลือกเฉพาะแหล่งถ่านหินที่มีคุณภาพตรงตามความต้องการของลูกค้าในประเทศและต่างประเทศ อีกทั้งเพื่อตอบโจทย์ความต้องการของลูกค้าในทุกมิติ ทั้งในหลากหลาย และขีดความสามารถในการแข่งขันด้านราคาและคุณภาพของแหล่งถ่านหินในอนาคต บริษัทฯ มีนโยบายที่ชัดเจนในการหาแหล่งถ่านหินเพิ่มเติมทั้งจาก อเมริกา แอฟริกาใต้ ซิเลีย อิหร่าน คาซัคสถาน มาเลเซีย และประเทศอื่นๆ โดยบริษัทฯ จะส่งเจ้าหน้าที่ของบริษัทฯ หรือให้บริษัทรับจ้างตรวจสอบดำเนินการเข้าตรวจสอบคุณภาพของถ่านหินในหลายขั้นตอน 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 ได้พัฒนาระบบอัตโนมัติให้กับผ้าใบกันตก เพื่อใช้ในการป้องกันการตกหล่นของถ่านหินขณะทำการขนถ่าย ให้สามารถขยับขึ้นลงตามสภาพน้ำในแม่น้ำ และเมื่อมีการตกลงจะไหลกลับลงสู่เรือ

บริษัทฯ กำหนดอัตราแรงของการขนถ่ายถ่านหินให้อยู่ในระดับที่ต่ำ เพื่อป้องกันการฟุ้งกระจายของฝุ่นถ่านหิน

3. ถ่านหินที่มาถึงท่าเรือบางส่วนจะถูกจัดส่งให้กับลูกค้าโดยตรง และบางส่วนจะถูกนำเข้าจัดเก็บในคลังสินค้า เพื่อทำการคัดแยกขนาดของถ่านหินเป็นขนาดต่างๆ ตามความต้องการของลูกค้า โดยใช้เครื่องจักรที่มีประสิทธิภาพสูง
4. ประสานงานกับลูกค้า ยืนยันกำหนดการส่งมอบและส่งมอบสินค้าตามกำหนดเวลาที่ลูกค้าต้องการ โดยใช้รถบรรทุกเป็นพาหนะหลักในการขนส่ง

ภาพสรุปขั้นตอนการจัดหาวัตถุดิบของบริษัทฯ



คลังสินค้าและโรงคัดแยกถ่านหิน

ปัจจุบันบริษัทฯ มีคลังสินค้าและโรงคัดแยกถ่านหินรวม 2 แห่ง เพื่อสามารถรองรับและตอบสนองต่อความต้องการใช้ถ่านหิน แก่กลุ่มลูกค้าที่อยู่ในบริเวณรอบๆ พื้นที่ของคลังสินค้าและโรงคัดแยกดังกล่าว โดยคำนึงถึงระยะเวลาการส่งมอบที่รวดเร็ว และทันเวลา ต่อการใช้งาน ดังนี้

คลังสินค้าแห่งที่ 1 ตั้งอยู่ที่ตำบลนาดี อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรสาคร

ประกอบด้วยคลังสินค้าและโรงคัดแยกถ่านหิน จำนวน 1 โรง มีขนาดพื้นที่ทั้งหมดรวม 35 – 1 – 82 ไร่ โดยโรงงานคัดแยกมี กำลังการผลิตสูงสุด 1,000 ตันต่อวัน และลานกองเก็บสามารถเก็บถ่านหินได้ในปริมาณสูงสุด 20,000 ตัน คลังสินค้าและโรงคัดแยก ถ่านหินแห่งที่ 1 นี้ รองรับกลุ่มลูกค้าที่ตั้งอยู่ในพื้นที่จังหวัดสมุทรสาคร นครปฐม สมุทรปราการ กรุงเทพมหานคร และจังหวัดใกล้เคียง อื่นๆ ทั้งนี้ คลังสินค้าและโรงคัดแยก แห่งที่ 1 นี้ มีการปรับปรุงให้เป็นระบบปิดทั้งหมด

คลังสินค้าแห่งที่ 2 พร้อมท่าเรือ ตั้งอยู่ที่ตำบลแม่ลา อำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา

ประกอบด้วยคลังสินค้าและโรงคัดแยกถ่านหิน จำนวน 4 โรง พร้อมท่าเรือ มีขนาดพื้นที่ทั้งหมดรวม 334-2-22.9 ไร่ โดย โรงงานคัดแยกมีกำลังการผลิตสูงสุด 8,300 ตันต่อวัน และลานกองเก็บสามารถเก็บถ่านหินได้ในปริมาณสูงสุด 1,000,000 ตัน รวมทั้งท่าเรือที่มีปริมาณการขนถ่ายถ่านหินสูงสุด 15,000 ตันต่อวัน เพื่อรองรับกลุ่มลูกค้าของบริษัทฯ ในพื้นที่ภาคเหนือ ภาค ตะวันออกเฉียงเหนือ และภาคกลางตอนบน มีการดำเนินการที่ครบวงจรตั้งแต่ ท่าเรือขนถ่ายถ่านหิน ลานกองเก็บถ่านหิน และ โรงคัดแยกถ่านหิน โดยได้รับการส่งเสริมการลงทุนจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน (BOI)

บริการด้านโลจิสติกส์

บริษัทฯ ได้ขยายธุรกิจในการให้บริการด้านโลจิสติกส์อย่างเต็มรูปแบบ เพื่อเชื่อมโยงกับการให้บริการท่าเรือ ลานเก็บกอง และการคัดแยกถ่านหินแก่ลูกค้าภายนอก ปัจจุบันกลุ่มบริษัทมีเรือลำเลียง จำนวน 36 ลำ ขนาดระวางบรรทุกรวม 93,600 ตัน รวมเรือลำเลียงจากกลุ่มพันธมิตรที่เป็นคู่สัญญาร่วมให้บริการขนส่งจำนวนไม่น้อยกว่า 250 ลำ ทั้งนี้ เรือลำเลียงของกลุ่มบริษัทอยู่ภายใต้การบริหารจัดการของบริษัท เอจีอี เทอร์มินอล จำกัด และ บริษัท เอจีอี มารีน โลจิสติกส์ จำกัด และกลุ่มบริษัทมีรถบรรทุกจำนวน 101 คัน รวมรถบรรทุกจากกลุ่มพันธมิตรที่เป็นคู่สัญญาร่วมให้บริการขนส่งจำนวนไม่น้อยกว่า 500 คัน ทั้งนี้ รถบรรทุกของกลุ่มบริษัทอยู่ภายใต้การบริหารจัดการของบริษัท เอจีอี ทรานสปอร์ต จำกัด ซึ่งประกอบด้วย รถเดี่ยว รถเดี่ยวพื่นเรียบ รถพ่วง และรถพ่วงพื่นเรียบ เป็นต้น

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

นอกจากธุรกิจขนส่งทางน้ำแล้ว กลุ่มบริษัทมีการให้บริการขนส่งทางบกภายใต้ชื่อบริษัท เอจีอี ทรานสปอร์ต จำกัด และกลุ่มบริษัทพันธมิตร นอกจากนี้ในปี 2560 กลุ่มบริษัทได้ร่วมทุนจัดตั้งบริษัทย่อยชื่อบริษัท วินเนอร์ 789 โลจิสติกส์ จำกัด ถือหุ้นโดยบริษัท เอจีอี ทรานสปอร์ต จำกัด ร้อยละ 70 ประกอบธุรกิจให้บริการขนส่งทางบกด้วยรถบรรทุกเช่นกัน เพื่อเพิ่มศักยภาพในการให้บริการขนส่งทางบกแก่กลุ่มบริษัทและลูกค้าภายนอกทั่วไป โดยมีจำนวนรถบรรทุกจากกลุ่มพันธมิตรที่เป็นคู่สัญญาร่วมให้บริการขนส่งจำนวนไม่น้อยกว่า 300 คัน ซึ่งอยู่ภายใต้การบริหารของบริษัทย่อยดังกล่าว

นอกจากนั้น บริษัทฯ ยังมีความพร้อมในการให้บริการท่าเรือ และให้เข้าพื้นที่ลานกองเก็บสินค้าแก่ลูกค้าภายนอกทั่วไปด้วย เพื่อเป็นการสนับสนุนการให้บริการด้านโลจิสติกส์ที่ครบวงจร และทำให้สามารถให้บริการที่สะดวก รวดเร็ว และมีประสิทธิภาพแก่ลูกค้าทั่วไป โดยคาดว่าจะรายได้จากการให้บริการด้านโลจิสติกส์นี้จะมีการเติบโตที่รวดเร็วและมีบทบาทสำคัญมากขึ้นเป็นลำดับ

งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

ไม่มี

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ทรัพย์สินถาวรและสินทรัพย์สิทธิการใช้ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยใช้ประกอบธุรกิจ

ประเภท/ลักษณะทรัพย์สิน	ลักษณะกรรมสิทธิ	มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 64 (ล้านบาท)	มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 64 ที่ติดภาระผูกพัน (ล้านบาท)
ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน รวม 93 แปลง ¹⁾ ตั้งอยู่ที่ อำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรสาคร	กลุ่มบริษัทเป็นเจ้าของ	722.91	จำนวน 682.39 ล้านบาท
อาคารสิ่งปลูกสร้าง ท่าเรือ และ ส่วนปรับปรุงอาคารและสิ่งปลูกสร้าง ตั้งอยู่ที่ อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรสาคร อำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา Long Thanh District, Dong Nai Province,	กลุ่มบริษัทเป็นเจ้าของ	169.80	จำนวน 139.35 ล้านบาท
เครื่องจักรและอุปกรณ์	กลุ่มบริษัทเป็นเจ้าของ	113.70	ไม่มี
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	กลุ่มบริษัทเป็นเจ้าของ	9.86	ไม่มี
ยานพาหนะ	กลุ่มบริษัทเป็นเจ้าของ	3.70	ไม่มี
เรือลำเลียง	กลุ่มบริษัทเป็นเจ้าของ	572.76	จำนวน 572.76 ล้านบาท
ระบบสาธารณูปโภค	กลุ่มบริษัทเป็นเจ้าของ	13.00	ไม่มี
สินทรัพย์ระหว่างติดตั้งและก่อสร้าง	กลุ่มบริษัทเป็นเจ้าของ	69.58	ไม่มี
รวมทรัพย์สินถาวร		1,675.31	
สินทรัพย์สิทธิการใช้	อายุสัญญาระหว่าง 1 – 8 ปี	447.74	ไม่มี

หมายเหตุ 1) ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้จัดให้มีการประเมินราคาที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดินโดยผู้ประเมินราคา อิสระโดยใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาด (Market Approach) ผลจากการประเมินทำให้มูลค่าสุทธิตามบัญชีของที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดินของกลุ่มบริษัทเพิ่มขึ้น 53 ล้านบาท

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อย

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะลงทุนในธุรกิจที่เกี่ยวข้องใกล้เคียงกันหรือก่อให้เกิดประโยชน์และสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัท เพื่อเสริมสร้างความมั่นคงและผลการดำเนินงานของบริษัท เช่น ด้านการขนส่ง ด้านพลังงาน เป็นต้น และในส่วนของนโยบายการบริหารงานบริษัทย่อยดังกล่าว บริษัทจะส่งผู้แทนเข้าร่วมเป็นกรรมการในบริษัทนั้นๆ ในสัดส่วนที่ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของกรรมการทั้งหมดของบริษัทย่อย เพื่อควบคุมในเรื่องการกำหนดนโยบายทางการเงินและการดำเนินงานของบริษัทย่อยอย่างใกล้ชิด โดยคณะกรรมการของบริษัทจะร่วมกันพิจารณาตามนโยบายการลงทุนของบริษัท โดยคำนึงถึงความจำเป็น ความเหมาะสม และประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ และปฏิบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในเรื่องการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทอย่างเคร่งครัด

ตารางแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อย ณ 31 ธันวาคม 2564

บริษัทย่อย	ประเภทธุรกิจ	ทุนชำระแล้ว (ล้านบาท)	มูลค่าที่ตราไว้ (บาทต่อหุ้น)	สัดส่วนเงิน ลงทุน (ร้อยละ)	ราคาทุน (ล้านบาท)
บริษัท เอ.จี.อี. ทรานสปอร์ต จำกัด	บริการรับจ้างขนส่ง สินค้าและบริหาร จัดการ	1.00	100	99	0.99
บริษัท เอจีอี เทอร์มินอล จำกัด	บริการขนส่งทางน้ำ บริการท่าเทียบเรือ ขนส่งสินค้า บริการขน ถ่ายสินค้าและคัดแยก ถ่านหินและให้ คำปรึกษาเกี่ยวกับการ ขนส่งทางน้ำ	230	100	100	230
บริษัท มัลติ เอนเนอจี เทรดิง (2020) จำกัด	จำหน่ายน้ำมัน เชื้อเพลิง	128	100	100	128
บริษัท เอจีอี โกลบอล เทรด จำกัด	ลงทุนในบริษัทอื่น	52.20	100	100	52.18
บริษัท เอจีอี อกริ เทรดิง จำกัด ¹⁾	จัดหาและจำหน่าย สินค้าทางการเกษตร	1	100	100	1
บริษัท เอจีอี คอมมอดิตี เทรด ดิง จำกัด ¹⁾	จัดหาและจำหน่าย สินค้าสำหรับโรงงาน อุตสาหกรรมและอื่น ๆ	1	100	100	1
รวม					413.17
หัก : ค่าเผื่อผลขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทย่อย					-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย – สุทธิ					413.17

หมายเหตุ : 1) เมื่อวันที่ 14 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ ได้ทำการจดทะเบียนจัดตั้งบริษัทย่อยแห่งใหม่ 2 แห่งได้แก่ “บริษัท เอจีอี อกริ เทรดิง จำกัด” และ “บริษัท เอจีอี คอมมอดิตี เทรดิง จำกัด” โดยมีทุนจดทะเบียนแต่ละ 1 ล้านบาท กับกรมพัฒนาธุรกิจการค้า

ตารางแสดงเงินลงทุนของบริษัทย่อย ณ 31 ธันวาคม 2564

บริษัท มัลติ เอนเนอจี เทรตติ้ง (2020) จำกัด มีการลงทุนในบริษัทย่อย ดังนี้

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	สัดส่วน การลงทุน (ร้อยละ)	วันที่จัด ทะเบียน จัดตั้งบริษัท	ทุนจดทะเบียน (ล้านบาท)	ทุนเรียกชำระ แล้ว (ล้านบาท)
บริษัท เอ เอ็นจีเนียริ่ง คอนซัลแตนท์ จำกัด	ผลิตและจำหน่าย กระแสไฟฟ้า	94	23 สิงหาคม 2550	50.00	50.00
บริษัท แกรนด์ พาวเวอร์ (2019) จำกัด	จำหน่ายถ่านหิน	100	26 สิงหาคม 2557	51.00	31.50
บริษัท เปียน กรีน พาวเวอร์ จำกัด	ผลิตและจำหน่าย กระแสไฟฟ้า	100	18 กุมภาพันธ์	20.00	5.75
รวม				121.00	87.25

บริษัท เอ.จี.อี. ทรานสปอร์ต จำกัด มีการลงทุนในบริษัทย่อย ดังนี้

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	สัดส่วน การลงทุน (ร้อยละ)	วันที่จัด ทะเบียน จัดตั้งบริษัท	ทุนจดทะเบียน (ล้านบาท)	ทุนเรียกชำระ แล้ว (ล้านบาท)
บริษัท วินเนอร์ 789 โลจิสติกส์ จำกัด	บริการรับจ้างขนส่ง สินค้าและบริหาร จัดการ	70	13 กรกฎาคม 2560	1.00	1.00
รวม				1.00	1.00

บริษัท เอจีอี เทอร์มินอล จำกัด มีการลงทุนในบริษัทย่อย ดังนี้

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	สัดส่วน การลงทุน (ร้อยละ)	วันที่จัด ทะเบียน จัดตั้งบริษัท	ทุนจด ทะเบียน (ล้านบาท)	ทุนเรียกชำระ แล้ว (ล้านบาท)
บริษัท เอจีอี มารีน โลจิสติกส์ จำกัด	บริการขนส่งทางน้ำ ขนถ่ายสินค้า และให้ คำปรึกษาเกี่ยวกับการ ขนส่งทางน้ำ	100	19 กันยายน 2560	187.00	126.10
บริษัท เอจีอี พอร์ตเซอร์วิส จำกัด ¹⁾	บริการท่าเทียบเรือ ขนส่งสินค้า บริการ ขนถ่ายสินค้าและ บริการจัดเก็บ และให้	75	21 เมษายน 2564	90.00	90.00
รวม				277.00	216.10

หมายเหตุ : 1) เมื่อวันที่ 21 เมษายน 2564 บริษัทย่อยได้ทำการจดทะเบียนจัดตั้งบริษัทย่อยแห่งใหม่ 1 แห่งได้แก่ “บริษัท เอจีอี พอร์ตเซอร์วิส จำกัด” โดยมีทุนจดทะเบียน 90 ล้านบาท กับกรมพัฒนาธุรกิจการค้า

บริษัท เอจีอี โกลบอล เทรต จำกัด มีการลงทุนในบริษัทย่อย ดังนี้

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	สัดส่วน การลงทุน (ร้อยละ)	วันที่จัด ทะเบียน จัดตั้งบริษัท	ทุนจด ทะเบียน (ล้าน USD)	ทุนเรียก ชำระ แล้ว (ล้าน USD)
บริษัท VINA AGE จำกัด	จำหน่ายถ่านหินเพื่อใช้ ในโรงงานอุตสาหกรรม	99	17 พฤษภาคม 2560	1.50	1.50
AGE INTERTRADE SINGAPORE PTE. LTD.	จำหน่ายถ่านหินเพื่อใช้ ในโรงงานอุตสาหกรรม	100	26 สิงหาคม 2563	0.03	0.03
รวม				1.53	1.53

จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียน 483,446,871.50 บาท เรียกชำระแล้ว 483,446,871.50 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 966,893,743 หุ้น โดยมีมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท

ผู้ถือหุ้น

ลำดับ	รายชื่อ	จำนวนหุ้น (หุ้น)	ร้อยละ
1	กลุ่มนายพนม วรรณสถาพร ¹	523,084,103	54.0994
2	นายวินัย วรรณสถาพร	24,650,852	2.5494
3	นางวรรณญา โลหะวิบูลย์ทรัพย์	18,964,370	1.9613
4	นายพงษ์ศักดิ์ ธนศรีวินิชชัย	14,541,983	1.5039
5	นายวิสิทธิ์ พิศาลคุณากิจ	10,069,423	1.0414
6	นายอภิชาติ เจนสถิตวงศ์	10,039,040	1.0382
7	นายอภิสิทธิ์ รุจิเกียรติกิจาร	7,039,999	0.7281
8	นายวิโรจน์ ฉันทพิชัย	6,536,251	0.6760
9	นางสุพัตรา สิรินันกุล	4,500,000	0.4654
10	ผู้ถือหุ้นรายอื่นๆ	347,467,722	35.9364
รวม	รวม	966,893,743	100

หมายเหตุ : ¹ กลุ่มนายพนม วรรณสถาพร ประกอบด้วย

	รายชื่อ	จำนวนหุ้น (หุ้น)	ร้อยละ
1	นายพนม วรรณสถาพร	173,332,142	17.9267
2	นายอริภัทร วรรณสถาพร	75,169,428	7.7743
3	นางณัฏฐา วรรณสถาพร	63,556,828	6.5733
4	นายณัฐภัทร วรรณสถาพร	63,556,827	6.5733
5	นางสาวพิมพ์ดา วรรณสถาพร	36,186,334	3.7425
6	นางสาวปณิดา วรรณสถาพร	36,186,332	3.7425
7	นางสาวพิมพ์ญา วรรณสถาพร	36,186,331	3.7425
8	นางสาวธัญญา วรรณสถาพร	36,186,331	3.7425
9	นางพนิดา วรรณสถาพร	2,723,550	0.2816
รวม	รวม	523,084,103	54.0994

กลุ่มผู้ถือหุ้นรายอื่นนอกเหนือจากกลุ่มนายพนม วรรณสถาพร ตามตารางข้างต้นแต่ละรายไม่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันตามมาตรา 258 หรือเป็นผู้ถือหุ้นที่อยู่ภายใต้ผู้มีอำนาจควบคุมเดียวกัน

การออกหลักทรัพย์อื่น

- ไม่มี

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทฯ มีนโยบายการจ่ายเงินปันผลในแต่ละปีในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิที่เหลือหลังจากหักเงินสำรองต่างๆ ทุกประเภทตามที่ได้กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัทฯ และตามกฎหมาย หากไม่มีเหตุจำเป็นอื่นใดและการจ่ายเงินปันผลนั้นไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานปกติของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ

การจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ ในช่วงระยะเวลา 5 ปี ที่ผ่านมา ดังนี้

รายละเอียดการจ่ายปันผล	2563	2562	2561	2560	2559
อัตราการจ่ายเงินปันผลเป็นหุ้นปันผล (บาท : หุ้น)	-	-	0.01667	0.025	-
อัตราการจ่ายเงินปันผลเป็นเงินสด (บาท : หุ้น)	0.10	0.09	0.00190	0.0028	0.07
รวมอัตราการจ่ายเงินปันผลต่อหุ้น (บาท : หุ้น)	0.10	0.09	0.01857	0.0278	0.07
อัตราส่วนการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ (ร้อยละ)	41.78	86.14	35.59	42.53	202.19



2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

เจอีอีตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงโดยถือว่าการบริหารความเสี่ยงเป็นองค์ประกอบที่สำคัญของทุกกระบวนการที่มีความเชื่อมโยงกันทุกระดับ จึงได้กำหนดเป็นนโยบายบริหารความเสี่ยงทั่วองค์กร ที่พนักงานทุกคนต้องปฏิบัติตาม และมีคณะทำงานบริหารความเสี่ยง ทำหน้าที่ในการกำหนดนโยบาย กรอบการบริหารความเสี่ยง กำกับดูแลและสนับสนุนให้การดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงองค์กร สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายทางธุรกิจ โดยพิจารณาสภาวการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปทั้งภายในและภายนอก เช่น อุปสงค์/อุปทานของราคาก๊าซหุงต้ม ความคาดหวังของกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย การเปลี่ยนแปลงระเบียบและข้อบังคับต่างๆ และผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอันเนื่องมาจากการทำธุรกิจ เป็นต้น รวมถึงเสนอแนะแนวทาง ติดตาม และประเมินผลการบริหารความเสี่ยงให้เกิดประสิทธิผลสูงสุดและสอดคล้องกับหลักการ เพื่อทบทวนและให้ข้อคิดเห็นในการนำไปปรับปรุงประสิทธิภาพของการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงได้อย่างทันทั่วทั้งที่และสร้างความพร้อมในการรองรับความเสี่ยงของธุรกิจในทุกด้าน

2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

ความเสี่ยงที่ระบุไว้ในเอกสารฉบับนี้ อ้างอิง จากข้อมูลปัจจุบันและการคาดการณ์อนาคตเท่าที่จะสามารถระบุได้ ซึ่งปัจจัยความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญบางประการ อาจมีผลกระทบต่อมูลค่าหุ้นของบริษัทฯ และในอนาคตอาจมีปัจจัยความเสี่ยงอื่นที่มีผลกระทบต่อธุรกิจ รายได้ และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ได้

บริษัทฯ มีนโยบายบริหารความเสี่ยงภายใต้การติดตามและการประเมินโอกาสและขนาดของผลกระทบอย่างต่อเนื่อง ครอบคลุมในทุกๆ ด้านที่อาจมีความเสี่ยง และกำหนดเป็นเป้าหมายแผนงานเพื่อลด บรรเทา และควบคุมความเสี่ยงจากปัจจัยต่างๆ ให้อยู่ในระดับที่จะไม่ส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญกับบริษัทฯ โดยจัดการให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและทันต่อสถานการณ์การเปลี่ยนแปลงจากทั้งภายในและภายนอกองค์กร โดยมีการรายงานความคืบหน้าเป็นประจำทุกเดือน

1. ความเสี่ยงในการดำเนินงานธุรกิจถ่านหิน

1.1 ความเสี่ยงจากการดำเนินการขนส่งสินค้าทางเรือมาจากต่างประเทศ

เนื่องจากบริษัทฯ นำเข้าถ่านหินมาจากประเทศอินโดนีเซียเพื่อจำหน่าย ทำให้มีความจำเป็นต้องใช้วิธีการขนส่งถ่านหินมาทางเรือ ซึ่งอาจมีความเสี่ยงหากเกิดกรณีที่ไม่มีเรือขนส่ง หรือเรือขนส่งมีจำนวนไม่เพียงพอ รวมทั้งค่าใช้จ่ายด้านค่าระวางเรือที่มีการเปลี่ยนแปลงราคาตลอดเวลา

อย่างไรก็ตาม เนื่องจากบริษัทฯ ดำเนินธุรกิจนี้เป็นเวลานาน จึงมีความเข้าใจปัญหาและความเสี่ยงดังกล่าวเป็นอย่างดี โดยบริษัทฯ มีการบริหารความเสี่ยงดังกล่าวด้วยการว่าจ้างเรือกับผู้ให้บริการเรือขนส่งทั้งแบบชั่วคราวและแบบระยะยาว (ไม่เกิน 1 ปี) ซึ่งจะทำให้เกิดความมั่นใจว่าบริษัทฯ จะสามารถบริหารจัดการให้มีเรือขนส่ง เพื่อจัดส่งสินค้าให้กับลูกค้า รวมทั้งทำให้สามารถคาดการณ์ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับค่าขนส่งได้แม่นยำยิ่งขึ้น รวมทั้งบริษัทฯ มีการติดตามข่าวสารเกี่ยวกับสถานการณ์ และคาดการณ์ค่าระวางเรือล่วงหน้า เพื่อให้สามารถปรับตัวและวางแผนรองรับกับการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้น

นอกจากการวางแผนเพื่อลดปัญหาความเสี่ยงด้านการจัดหาเรือเพื่อขนส่งสินค้าจากต่างประเทศแล้ว บริษัทฯ ยังตระหนักดีถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้ในช่วงการเดินทางเพื่อขนส่งสินค้ามาทางเรือ บริษัทฯ จึงได้ทำสัญญาประกันภัยในระหว่างการขนส่งไว้สำหรับทุกเที่ยวเรือของการขนส่ง ทั้งแบบ Cargo – Insurance (ประกันภัยสินค้า) เช่น กรณีเรือคว่ำ ระเบิด อัคคีภัย รวมถึงการประทุของถ่านหินในระหว่างการขนส่ง และแบบ Charter Liability (ประกันภัยตัวเรือ) ซึ่งเป็นการประกันภัยตัวเรือ ที่ครอบคลุมในทุกขั้นตอนที่เกิดขึ้นในการขนส่งสินค้า ทั้งนี้เป็นการประกันภัยทั้งในฤดูปกติและช่วงมรสุมที่จะเกิดขึ้นตั้งแต่เดือนตุลาคมถึงเดือนธันวาคมของทุกปี

1.2 ความเสี่ยงในการส่งมอบสินค้า

ในการส่งมอบถ่านหินจากเหมืองถ่านหินในประเทศอินโดนีเซีย รัสเซีย และออสเตรเลียมายังประเทศไทย และการส่งมอบถ่านหินจากคลังสินค้าของ บริษัทฯ ในประเทศไทยไปยังลูกค้าในประเทศ อาจเกิดความเสียหายขึ้นในการส่งมอบสินค้า ทั้งด้านคุณภาพและปริมาณของถ่านหิน และระยะเวลาในการส่งมอบถ่านหิน ซึ่งความเสี่ยงต่างๆ ที่กล่าวมา บริษัทฯ ได้วางแผนเพื่อลดความเสี่ยง ดังนี้

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

ด้านปริมาณถ่านหิน บริษัทฯ มีการวางแผนการซื้อถ่านหินล่วงหน้าเพื่อให้ครอบคลุมปริมาณขายที่ได้คาดการณ์ไว้ตลอดทั้งปี โดยมีการทำสัญญาซื้อขายถ่านหินกับผู้จัดจำหน่ายขนาดกลางจนถึงขนาดใหญ่จากประเทศอินโดนีเซีย รัสเซีย และออสเตรเลีย รวมจำนวนหลายราย ทั้งในรูปแบบของสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และสัญญาซื้อขายทันที (Spot) ซึ่งทำให้บริษัทฯ มั่นใจว่าจะมีสินค้าในปริมาณที่ได้ตกลงกันไว้ นอกจากนี้ บริษัทฯ มีปริมาณสินค้าคงคลังจัดเก็บในประเทศเพื่อสามารถจำหน่ายได้เป็นระยะเวลาไม่น้อยกว่า 3 เดือน

ด้านการส่งมอบถ่านหิน บริษัทฯ มีการพัฒนาระบบการบริหารงานจัดส่งที่ให้ความสำคัญทั้งในด้านการส่งมอบที่ตรงเวลา การลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และการควบคุมต้นทุนการส่งมอบด้วยรถบรรทุกของบริษัทฯเอง รวมทั้งมีการสร้างความสัมพันธ์ระยะยาวและมีสัญญาว่าจ้างขนส่งกับบริษัทขนส่งภายนอกที่เป็นพันธมิตรกับบริษัทฯ จำนวนหลายราย จึงมั่นใจได้ว่าจะมีปริมาณรถบรรทุกอย่างเพียงพอสำหรับการขนส่งถ่านหินไปยังลูกค้า และยังช่วยให้บริษัทฯ สามารถควบคุมระยะเวลาและต้นทุนในการส่งมอบถ่านหินได้อย่างมีประสิทธิภาพ และสามารถตอบสนองความพึงพอใจให้กับลูกค้าได้สูงสุด

1.3 ความเสี่ยงจากการให้ความสำคัญกับพลังงานทดแทนประเภทอื่นๆ ที่ไม่ใช่ถ่านหิน

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

อย่างไรก็ตาม ถ่านหินถือเป็นเชื้อเพลิงที่มีต้นทุนต่ำ และเป็นเชื้อเพลิงที่มีปริมาณสำรองอยู่เป็นจำนวนมาก เมื่อเทียบกับก๊าซธรรมชาติ หรือเชื้อเพลิงประเภทอื่นๆ ซึ่งนอกจากถ่านหินจะมีความได้เปรียบเรื่องต้นทุนและปริมาณสำรองที่มีอยู่แล้ว ยังมีความได้เปรียบด้านประสิทธิภาพในการให้ความร้อนที่สูง และความสะดวกในการใช้งานอีกด้วย

1.4 ความเสี่ยงจากข้อร้องเรียนเรื่องสิ่งแวดล้อม

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

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

1.5 ความเสี่ยงด้านการบริหารสินค้าคงคลัง

เนื่องจากบริษัทฯ ดำเนินธุรกิจเป็นผู้นำเข้าและจัดจำหน่ายถ่านหิน จึงมีความจำเป็นที่จะต้องมีความถ่านหินคงคลังสำรองให้เพียงพอต่อการจัดจำหน่ายและสอดคล้องกับความต้องการของลูกค้าโดยจะต้องสามารถส่งมอบสินค้าได้อย่างต่อเนื่อง ประกอบกับปัจจุบันบริษัทฯ ได้ขยายฐานการจำหน่ายถ่านหินออกไปสู่ภาคอุตสาหกรรมพลังงานและปูนซีเมนต์ ซึ่งเป็นภาคอุตสาหกรรมที่มีปริมาณความต้องการใช้ถ่านหินเป็นจำนวนมาก ดังนั้น จึงมีความจำเป็นอย่างยิ่งที่จะต้องมีความถ่านหินคงคลังไว้เพียงพอเพื่อให้บริษัทฯ สามารถส่งมอบให้กับลูกค้าได้ตลอดเวลา บริษัทฯ จึงมีปริมาณถ่านหินคงคลังเป็นมูลค่าสูง ทั้งนี้ บริษัทฯ มีมาตรการในการบริหารสินค้าคงคลังดังนี้

- บริษัทฯ มีการบริหารระยะเวลาในการขายสินค้าอยู่ในช่วงเฉลี่ยประมาณ 3.5 เดือน ประกอบด้วยถ่านหินที่อยู่ระหว่างการขนส่งทางเรือจากผู้จำหน่ายประมาณ 0.5 เดือน และถ่านหินที่อยู่ระหว่างการคัดแยกและส่วนที่เก็บอยู่ในสินค้าคงคลังที่โรงงานเป็นระยะเวลาประมาณ 3 เดือน
- การป้องกันด้านเสียงดัง บริษัทฯ มีการทำงานในเวลาจำกัดและปฏิบัติตามข้อตกลงกับชุมชน เช่นการขนถ่ายถ่านหินช่วง 6:00-20:00 น. การผลิตการคัดแยกจะทำในอาคารแบบปิด ป้องกันเสียงดัง มีการตรวจสอบแหล่งของก่อกำเนิดเสียงดังไม่ให้เกิดเกินมาตรฐานความปลอดภัยตามกฎหมาย
- การป้องกันด้านฝุ่น มีการปลูกต้นไม้รอบบริเวณการกองเก็บถ่านหิน ติดตั้งสเปรย์น้ำรอบพื้นที่การกองเก็บ ติดตั้งระบบสเปรย์น้ำในอาคารคัดแยก การคลุมกองถ่านหินในลานด้วยผ้าใบ มีรถน้ำคอยดูแลพื้นที่บริษัทฯ ไม่ให้เกิดการฟุ้งกระจายฝุ่นถ่านหิน มีเจ้าหน้าที่สิ่งแวดล้อมคอยตรวจตราตลอดเวลาปฏิบัติงาน
- การป้องกันด้านกลิ่น ที่เกิดจากการลุกไหม้เองของถ่านหิน มีเจ้าหน้าที่สิ่งแวดล้อมคอยตรวจตราและดับถ่านลุกไหม้หรือที่กำลังจะลุกไหม้ตลอดเวลา
- การป้องกันการปนเปื้อนถ่านหินไปสู่ลำน้ำสาธารณะ มีบ่อดักตะกอนของถ่านหินและน้ำนำกลับมาใช้อีกครั้ง โดยไม่มีการปล่อยน้ำออกไปสู่ลำน้ำสาธารณะในทุกพื้นที่ปฏิบัติงาน และมีการตรวจตรามาตรฐานน้ำในบ่อดักตะกอน ไม่ให้เกิดค่ากำหนดในกฎหมายอย่างต่อเนื่องทั้งตามระเบียบราชการและระบบการบริหารงาน ISO 14001:2015
- บริษัทฯ มีนโยบายในการควบคุมคุณภาพของถ่านหินที่อยู่ภายในสินค้าคงคลัง เพื่อให้สามารถส่งมอบถ่านหินตามคุณภาพที่ตกลงกับลูกค้า โดยผ่านการตรวจสอบคุณภาพ ทั้งหมด 3 ครั้ง ดังนี้

ครั้งที่ 1 ในขั้นตอนการเตรียมถ่านหินก่อนส่งมอบ โดยเจ้าหน้าที่ฝ่ายควบคุมคุณภาพ (Quality Control) จะเก็บตัวอย่างสินค้าตามมาตรฐานที่กำหนดและส่งผลการตรวจสอบให้ผู้รับผิดชอบพิจารณา ก่อนส่งมอบสินค้าทุกครั้ง

ครั้งที่ 2 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 กำหนดให้มีการตรวจนับปริมาณสินค้าคงคลัง ด้วยการว่าจ้างบริษัทผู้เชี่ยวชาญด้านการสำรวจจากภายนอกเป็นประจำทุกปี ซึ่งบริษัทฯ ดังกล่าวมีความเป็นอิสระในการตรวจสอบ และไม่มีความสัมพันธ์หรือมีความเกี่ยวข้องเป็นบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งของบริษัทฯ เข้ามาตรวจสอบปริมาณถ่านหินคงคลังทั้งหมดโดยวิธีการตรวจสอบที่เป็นที่ยอมรับตามมาตรฐานสากลทั่วไป ซึ่งมีขั้นตอนเบื้องต้น อาทิ การทำแผนผังกองถ่านหิน การปักหมุดจุดตั้งกล้อง การวัดมุมราบ ระยะราบและระยะตั้ง การเก็บพิกัด 150-800 จุด ตามปริมาตรของกองถ่านหิน การตรวจสอบความหนาแน่น เป็นต้น โดยในการสำรวจทุกครั้งจะเชิญผู้ตรวจสอบบัญชีของบริษัทฯ เข้าร่วมสังเกตการณ์ เพื่อความถูกต้อง ครบถ้วนและเชื่อถือได้ในปริมาณถ่านหินคงคลังของบริษัทฯ

1.6 ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคากาถ่านหิน

เนื่องจากราคากาถ่านหินในตลาดโลกมีการเปลี่ยนแปลงตามกลไกตลาด สะท้อนปัจจัยสถานการณ์เศรษฐกิจ อุปสงค์ และอุปทาน ในช่วงเวลานั้นๆ ซึ่งส่งผลกระทบต่อราคากาถ่านหินในประเทศ และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยเฉพาะในช่วงที่ราคากาถ่านหินโลกมีความผันผวน

ความผันผวนของราคากาถ่านหินจึงถือเป็นความเสี่ยงที่สำคัญในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ บริษัทฯ จึงได้กำหนดแนวทางป้องกันโดยการทำสัญญาซื้อกาถ่านหินล่วงหน้าไว้บางส่วนเป็นระยะเวลาประมาณ 3 เดือนถึง 6 เดือน กับผู้จัดจำหน่ายและผู้ผลิต โดยอ้างอิงราคาตลาดโลก เพื่อให้มีปริมาณสินค้าเพียงพอสำหรับจำหน่ายในต้นทุนที่สอดคล้องกับราคาที่เสนอขายให้กับลูกค้า ทั้งนี้ บริษัทฯ จะพิจารณาการทำสัญญาซื้อกาถ่านหินล่วงหน้า โดยอาศัยการติดตามและการประเมินทิศทางและแนวโน้มราคากาถ่านหินในตลาดโลกอย่างใกล้ชิด รวมถึงแผนการจัดจำหน่ายให้กับลูกค้าในประเทศและปริมาณสัญญาขายกาถ่านหินล่วงหน้าที่มีอยู่ เพื่อลดความเสี่ยงจากความผันผวนของราคากาถ่านหินในตลาดโลก ซึ่งเป็นอีกนโยบายของบริษัทฯ ที่มีความยืดหยุ่น เพื่อการปรับตัวให้เข้ากับสถานการณ์ความผันผวนของราคากาถ่านหินโลกในปัจจุบัน

2. ความเสี่ยงทางการเงิน

2.1 ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

เนื่องจากบริษัทฯ สั่งซื้อกาถ่านหินจากผู้จัดจำหน่ายในประเทศอินโดนีเซียเป็นเงินสกุลดอลลาร์ สรอ. ทำให้มีความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของค่าเงินดอลลาร์ สรอ.เทียบกับค่าเงินบาท ซึ่งในกรณีของการสั่งซื้อกาถ่านหินเพื่อส่งออกไปจำหน่ายลูกค้าในต่างประเทศ บริษัทฯ จะบริหารความเสี่ยงด้วยวิธี Natural Hedge โดยนำเงินดอลลาร์ สรอ.ที่ได้รับจากการส่งออกมาชำระค่าซื้อกาถ่านหิน ซึ่งเป็นการชำระเงินโดยใช้เงินสกุลเงินเดียวกัน และสำหรับกรณีการสั่งซื้อกาถ่านหินเพื่อนำเข้ามาจำหน่ายให้ลูกค้าในประเทศซึ่งขายเป็นสกุลเงินบาท บริษัทฯ จะบริหารความเสี่ยงด้วยวิธีการทำสัญญาซื้อเงินดอลลาร์ สรอ.ล่วงหน้า (Forward Contract) โดยสัดส่วนการซื้อเงินดอลลาร์ สรอ. จะปรับเปลี่ยนไปตามการประเมินสถานการณ์และแนวโน้มทิศทางอัตราแลกเปลี่ยนในช่วงเวลานั้นๆ เพื่อลดผลกระทบด้านลบจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ และป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อต้นทุนซื้อกาถ่านหินของบริษัทฯ

2.2 ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินกู้ยืม เงินกู้ยืม และหนี้สินตามสัญญาเช่า สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยโดยการจัดหาเงินกู้ยืมที่มีทั้งอัตราดอกเบี้ยคงที่และอัตราดอกเบี้ยผันแปรในสัดส่วนที่ใกล้เคียงกัน กลุ่มบริษัทได้เข้าทำสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย เพื่อที่จะแลกเปลี่ยนระหว่างดอกเบี้ยตามอัตราผันแปรและดอกเบี้ยตามอัตราคงที่ ซึ่งอ้างอิงจากมูลค่าเงินต้นและอัตราดอกเบี้ยที่กำหนดร่วมกันไว้

2.3 ความเสี่ยงเกี่ยวกับความสามารถในการชำระหนี้และปฏิบัติตามเงื่อนไขของสัญญาเงินกู้

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีหนี้ระยะยาวจากสัญญาเงินกู้กับสถาบันการเงินในประเทศบางแห่ง โดยภายใต้สัญญาเงินกู้ยืมดังกล่าวได้ระบุข้อปฏิบัติและข้อกำหนดบางประการ เช่น การดำรงอัตราส่วนทางการเงินให้เป็นไปตามเงื่อนไขของสัญญาเงินกู้ และการที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ทำสัญญาค้ำประกันระหว่างกันในการชำระหนี้กับสถาบันการเงินดังกล่าว ดังนั้นบริษัทฯ และบริษัทย่อยจึงมีความเสี่ยงเกี่ยวกับความสามารถในการชำระหนี้และปฏิบัติตามเงื่อนไขของสัญญาเงินกู้ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อสภาพคล่องในการดำเนินงาน หากสถาบันการเงินเรียกชำระหนี้คืนก่อนกำหนด อันเนื่องจากการผิดเงื่อนไขสัญญาเงินกู้

บริษัทฯ ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าวนี้ จึงได้ให้ความสำคัญกับการบริหารกระแสเงินสด และการควบคุมอัตราส่วนทางการเงินให้เป็นไปตามที่กำหนดในสัญญาเงินกู้อย่างเคร่งครัด โดยจัดให้มีการติดตาม และรายงานข้อมูลทางการเงิน รวมถึงอัตราส่วนทางการเงิน และผลการปฏิบัติตามเงื่อนไขของสัญญาเงินกู้ ตลอดจนการประเมินสถานการณ์ในอนาคตที่อาจกระทบต่อสถานะทางการเงิน เพื่อวางแผนทางการเงินให้สอดคล้องกับวงจรการชำระหนี้เงินกู้ และเป้าหมายอัตราส่วนทางการเงิน รวมถึง การกำหนดแนวทางแก้ไขไว้ล่วงหน้า ในกรณีที่แนวโน้มว่าจะไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขของสัญญาเงินกู้ได้

2.4 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่องทางการเงินและความเพียงพอของเงินทุนหมุนเวียน

อัตราส่วนทางการเงิน	หน่วย	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	1.19	1.08	1.42
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	เท่า	0.56	0.75	0.64
อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อกำไรก่อนดอกเบี้ยจ่าย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	เท่า	5.57	5.57	3.52
อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยที่ครบกำหนดภายใน 1 ปี ต่อหนี้สินที่มี ภาระดอกเบี้ยทั้งหมด	%	79.45	77.73	57.90
วงจรเงินสด (Cash cycle)	วัน	144	99	82

ณ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัท มีสภาพคล่องที่ปรับตัวดีขึ้น โดยสังเกตได้จากอัตราส่วนสภาพคล่องในวันสิ้นปี 2564 เท่ากับ 1.42 เท่า ในขณะที่ปี 2562-2563 เท่ากับ 1.19 เท่าและ 1.08 เท่า ตามลำดับ ในขณะที่อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว ปรับตัวลดลง จาก 0.75 เท่าในปี 2563 อยู่ที่ 0.64 เท่าในปี 2564

กลุ่มบริษัทมีภาระหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยที่ลดลงเมื่อเทียบกับผลการดำเนินงานของบริษัท โดยสังเกตได้จากอัตราหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อกำไรก่อนดอกเบี้ยจ่าย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (Interest Bearing Debt to EBITDA Ratio) สำหรับปี 2564 ที่มีค่าเท่ากับ 3.52 เท่า ลดลงเมื่อเทียบกับปี 2563 ที่มีค่าเท่ากับ 5.57 เท่า

นอกจากนี้ ณ 31 ธันวาคม 2564 หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยส่วนใหญ่ของบริษัทฯ เป็นหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยที่ครบกำหนดชำระภายใน 1 ปี โดยสังเกตได้จากอัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยที่ครบกำหนดภายใน 1 ปี ต่อหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยทั้งหมดที่มีค่าเท่ากับร้อยละ 57.90 ซึ่งลดลง เมื่อเทียบกับสิ้นปี 2562-2563 ที่มีค่าเท่ากับร้อยละ 79.45 และร้อยละ 77.73 ตามลำดับ จากการเพิ่มขึ้นของหุ้นกู้ 790.26 ล้านบาท เพื่อชำระคืนเงิน กู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

จากอัตราส่วนทางการเงินที่กล่าวมาข้างต้น หากพิจารณาร่วมกับวงจรเงินสด (Cash cycle) ของกลุ่มบริษัทในปี 2564 ที่มีค่าเท่ากับ 82 วัน ที่เป็นระยะเวลาที่ลดลงอย่างต่อเนื่อง จึงแสดงให้เห็นว่า กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านสภาพคล่องทางการเงินที่ลดลงอย่างต่อเนื่อง

นอกจากนี้กลุ่มบริษัทยังได้มีการบริหารความเสี่ยงดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ โดยที่ผ่านมา กลุ่มบริษัทใช้เงินทุนหมุนเวียนภายในกิจการและ เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินซึ่งยังใช้อยู่เป็นหลัก โดยสามารถรักษาสถานภาพในการชำระหนี้ได้เป็นอย่างดีตลอดมา เพื่อให้มั่นใจว่ากลุ่มบริษัท จะมีสภาพคล่องในการบริหารจัดการทางการเงินในการดำเนินธุรกิจ นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังได้มีการจัดทำประมาณการเงินทุนหมุนเวียนที่ต้องใช้ใน กิจการอย่างสม่ำเสมอ เพื่อใช้สำหรับการวางแผนและเตรียมจัดหาเงินทุนหมุนเวียนให้ได้เพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ

3. ความเสี่ยงทางด้านการบริหารจัดการ

ความเสี่ยงกรณีที่บริษัทมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่มากกว่าร้อยละ 50

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มของนายพนม ศรสุภาพร และครอบครัว ถือหุ้นรวมกันในบริษัทฯ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 54.0994 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทฯ ซึ่งมีสัดส่วนการถือหุ้นที่มากกว่าร้อยละ 50 ทำให้ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ดังกล่าวมีอำนาจในการควบคุมบริษัทฯ และมีอิทธิพลต่อการตัดสินใจทำธุรกรรมของบริษัทฯ สำหรับกรณีที่ต้องใช้เกณฑ์เสียงข้างมากในการลงคะแนน นอกจากนี้ การถือหุ้นในลักษณะกระจุกตัวโดยผู้ถือหุ้นรายใหญ่นี้ยังทำให้บริษัทฯ ไม่สามารถตัดสินใจดำเนินการโดยปราศจากการยินยอมของกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ แม้ว่าผู้ถือหุ้นกลุ่มอื่นจะเห็นโอกาสที่จะทำให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัทฯ ก็ตาม

4. ความเสี่ยงด้านความยั่งยืน

4.1 ความเสี่ยงด้านการยอมรับจากชุมชน

บริษัทฯ มุ่งดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงผลกระทบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม การยอมรับจากชุมชนให้บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจเป็นความเสี่ยงที่บริษัทฯ ต้องบริหารจัดการอย่างมีประสิทธิภาพและให้เกิดประสิทธิผล หากบริษัทฯ ไม่ได้รับการยอมรับจากชุมชนในสังคมอาจส่งผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจ บริษัทฯ จึงกำหนดให้ทุกปีต้องจัดทำกิจกรรมเพื่อรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และการประเมินความเสี่ยงจากอันตรายในด้าน อื่นๆ ที่จำเป็น โดยผลประเมินอยู่ในเกณฑ์มาตรฐาน ทั้งนี้ บริษัท เอจีโอ เทอร์มินอล จำกัด (บริษัทย่อย) ได้รับการรับรองระบบมาตรฐานการจัดการ ด้านสิ่งแวดล้อม ISO 14001-2015 ซึ่งสร้างความมั่นใจให้กับชุมชน ถึงมาตรฐานการดูแลจัดการสิ่งแวดล้อมของบริษัทฯ และยังได้รับการรับรอง อุตสาหกรรมสีเขียว ระดับที่ 4 จากกรมโรงงานอุตสาหกรรมอีกด้วย

4.2 ความเสี่ยงด้านการจัดหาวัตถุดิบ

บริษัทฯ มีพันธมิตรทางการค้าสำหรับการจัดหาวัตถุดิบ (ถ่านหิน) กับเหมืองถ่านหินในหลายประเทศ เนื่องจากแต่ละเหมืองมีคุณสมบัติ ของถ่านหินที่แตกต่างกันตามความต้องการค่า เพื่อไม่ให้ประสบปัญหาเรื่องการจัดหาวัตถุดิบ และจัดส่งสินค้าให้ตรงกับความต้องการของลูกค้า โดย บริษัทฯ คำนึงถึงความสำคัญในการบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อมเป็นเรื่องสำคัญ บริษัทฯ จึงเลือกดำเนินธุรกิจกับเหมืองที่มีการบริหารจัดการด้าน ชุมชนและสิ่งแวดล้อมเป็นอย่างดี

4.3 ความเสี่ยงต่อการได้รับใบอนุญาต

การบริหารจัดการองค์กรเป็นเรื่องสำคัญอย่างมาก การดำเนินงานทุกกิจกรรมของบริษัทฯ ถูกต้องตามกฎหมาย การได้รับใบอนุญาตประกอบกิจการ และใบอนุญาตในกิจกรรมต่างๆ ถือเป็นเรื่องสำคัญที่เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องต้องคอยดูแลตรวจสอบวันครบกำหนด และความถูกต้องของเอกสารตลอดเวลา ไม่สามารถปล่อยให้เหตุการณ์ผิดพลาดขึ้นได้ 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)

ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่เป็นผลสืบเนื่องมาจากแนวโน้มการเปลี่ยนแปลงของโลกที่มีผลกระทบสูงต่อห่วงโซ่มูลค่าของบริษัทฯ ด้วยเหตุนี้ บริษัทฯ จึงตระหนักถึงความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่อันอาจก่อให้เกิดผลกระทบในอนาคต โดยดำเนินการประเมินความเสี่ยงที่มีโอกาสเกิดใหม่ และเตรียมมาตรการในการรองรับการเปลี่ยนแปลง โดยประเด็นความเสี่ยงที่สำคัญ ได้แก่ ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศ

6. ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศ

6.1 ความเสี่ยงต่อบริษัทฯ

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

แนวทางบริหาร

- **การป้องกันความเสียหายจากผลกระทบต่อความสามารถในการจัดส่งสินค้า** บริษัทฯ ได้จัดทำแผนการบริหารงาน ในกรณีที่ทำเรือและคลังสินค้าบริเวณ อำเภอนครหลวงไม่สามารถใช้งานได้ โดยมีคลังสินค้าสำรอง ซึ่งเป็นคลังสินค้าของบริษัทฯ ที่อยู่นอกพื้นที่ และได้จัดหาท่าเรือซึ่งสามารถขนถ่ายถ่านหินได้
- **การป้องกันความเสียหายทางทรัพย์สิน** โครงสร้างของคลังสินค้านครหลวงได้ถูกออกแบบมาให้สามารถ ป้องกันน้ำท่วมได้ โดยโครงสร้างซึ่งมีคันดินสูง 6 เมตรล้อมรอบพื้นที่ทั้งหมด และได้จัดทำประกันภัยจากอุทกภัยทุกปี โดยในปี 2554 ซึ่งเกิดเหตุการณ์ น้ำท่วมใหญ่ น้ำท่วมบริเวณรอบคลังสินค้า แต่ไม่สามารถเข้าไปในพื้นที่คลังสินค้าได้จากโครงสร้างของคลังสินค้าที่มีคันดินล้อมรอบ
- **การลงทุนในโครงการพลังงานทดแทน และ ดำเนินโครงการอนุรักษ์พลังงาน เพื่อลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก** บริษัทฯ ได้ลงทุนโครงการ Solar roof เพื่อลดการใช้ไฟฟ้าในคลังสินค้า และดำเนินโครงการอนุรักษ์พลังงาน ลดการใช้น้ำและ ไฟฟ้าทั้งในสำนักงานใหญ่และ คลังสินค้า เพื่อลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกประเภทที่ 2

7. ความเสี่ยงจากธุรกิจบริการด้านโลจิสติกส์

7.1 ปัจจัยความเสี่ยงของธุรกิจการขนส่งสินค้าทางบก

- **ความผันผวนของเศรษฐกิจ**

ความเสี่ยงในภาวะเศรษฐกิจโลก เศรษฐกิจภูมิภาคหรือแม้แต่เศรษฐกิจภายในประเทศ อาจส่งผลให้ลดการใช้วัตถุดิบหรือเชื้อเพลิง ซึ่งเป็นสินค้าหลักที่บริษัทฯ ให้บริการอยู่ ทำให้รายได้ในการให้บริการลดลง บริษัทฯ จึงป้องกันความเสี่ยงโดยการใช้ผู้รับเหมาช่วง (Subcontractor) เป็นผู้รับงานขนส่งในสัดส่วนที่เหมาะสมกับสภาพธุรกิจและสถานการณ์ทางเศรษฐกิจ

- **กฎหมายและระเบียบจากภาครัฐ**

กฎหมายและระเบียบของภาครัฐ ที่มีการปรับเปลี่ยนและบังคับใช้ใหม่ อาจส่งผลให้เกิดต้นทุนที่สูงขึ้นหรือเป็นอุปสรรคต่อการดำเนินธุรกิจ บริษัทฯ จึงมีการติดตามแนวโน้มการเปลี่ยนแปลงที่อาจส่งผลกระทบต่อการใช้งานรถบรรทุก และมีนโยบายในการกำหนดอายุใช้งานของรถบรรทุก ตลอดจนมีการสืบเสาะนำรถใหม่มาใช้งาน เพื่อให้รถบรรทุกมีคุณลักษณะที่ถูกต้องตามกฎหมายและพร้อมใช้งานตลอดเวลา

- **การบริหารต้นทุนขนส่ง**

ต้นทุนการขนส่งทางบกโดยรถบรรทุก สูงกว่าการขนส่งด้วยวิธีอื่น เช่น ทางน้ำ หรือทางรถไฟ บริษัทฯ จึงบริหารการขนส่งให้มีประสิทธิภาพสูงสุด เช่น รับบรรทุกสินค้าทั้งขาไปและขากลับ ควบคุมความเร็วของรถ เพื่อให้ต้นทุนการขนส่งต่อกิโลเมตรอยู่ในอัตราที่สามารถแข่งขันได้และมีผลกำไร

7.2 ปัจจัยความเสี่ยงของธุรกิจการขนส่งสินค้าทางน้ำ

- **การบริหารเวลาของเรือลำเลียงสินค้า**

ในช่วงหน้าฝนหรือในช่วงที่แม่น้ำมีอัตราการไหลรุนแรงกว่าปกติ เป็นภาวะที่ทำให้เกิดอุปสรรคต่อการบริหารเวลาของเรือลำเลียง ทำให้การขนส่งทางน้ำทำงานได้ล่าช้า เรือต้องถูกใช้งานนานขึ้นต่อเที่ยวการขนส่งสินค้า และเกิดภาวะขาดแคลนเรือ บริษัทฯ จึงพัฒนาประสิทธิภาพการขนถ่ายสินค้าหน้าท่าเรือ จังหวัดพระนครศรีอยุธยา ให้สามารถขนถ่ายสินค้าออกจากเรือได้รวดเร็วเพื่อบริหารเวลาของเรือลำเลียงสินค้าได้ดีขึ้นและทำให้ได้จำนวนเที่ยวการขนส่งสินค้ามากขึ้น

- **ความเสี่ยงระหว่างการขนส่งสินค้าทางน้ำ**

ปัจจุบันเส้นทางจราจรทางน้ำในแม่น้ำเจ้าพระยาและแม่น้ำป่าสักค่อนข้างหนาแน่น 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) ประกันสินค้าที่บรรทุกในเรือลำเลียง (Carrier's Liability)

8. ความเสี่ยงจากผลกระทบจากการแพร่ระบาดของไวรัสโควิด-19 (COVID-19)

การระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโควิด-19 (COVID-19) ในช่วงปี 2563 และปี 2564 ทำให้รัฐบาลของแต่ละประเทศ รวมถึงประเทศไทยมีมาตรการควบคุมการเดินทาง รวมถึงการปิดสถานที่ต่างๆ เช่น ร้านอาหาร ห้างสรรพสินค้า ในประเทศต่างๆ ซึ่งมาตรการดังกล่าวได้ส่งผลกระทบต่อลักษณะการประกอบธุรกิจและการบริโภคของประชากรทั่วโลกอย่างมีนัยสำคัญ ซึ่งส่งผลให้เกิดการชะลอตัวของเศรษฐกิจทั่วโลก อีกทั้งยังส่งผลกระทบต่อการทำงานของพนักงาน การเดินทางเพื่อเข้าทำงาน หรือการเดินทางระหว่างประเทศ รวมถึงการขนส่งทั้งในประเทศและการขนส่งระหว่างประเทศ เนื่องจากข้อจำกัดในการเดินทาง ข้อจำกัดในการประสานงานติดต่อกับหน่วยงานราชการและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมถึงมาตรการควบคุมโรคระบาดจากรัฐบาลในประเทศนั้นๆ ที่อาจส่งผลกระทบต่อขนส่งและการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ซึ่งทำให้การดำเนินการหรือการขนส่งสินค้าอาจล่าช้าไปจากที่คาดการณ์ไว้

อย่างไรก็ตาม ในปี 2564 บริษัทฯ คาดการณ์ว่า ไวรัสโควิด-19 (COVID-19) ไม่ได้ส่งผลกระทบต่อการทำงานของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ เนื่องจากบริษัทฯ ได้ดำเนินการฉีดวัคซีนเพื่อป้องกันไวรัสโควิด-19 (COVID-19) ให้แก่พนักงานของบริษัทฯ ทุกคนเป็นที่เรียบร้อยแล้วในไตรมาสที่ 3 ปี 2564 รวมถึงสถานการณ์ทั่วโลกในแต่ละประเทศที่ได้มีการทยอยฉีดวัคซีนเพื่อป้องกันไวรัสโควิด-19 (COVID-19) ไปแล้วเป็นจำนวนมาก อีกทั้งบางประเทศได้ดำเนินการผ่อนคลายการ Lock down อีกด้วย นอกจากนี้ กลุ่มลูกค้าหลักของบริษัทฯ ทั้งในประเทศและต่างประเทศก็มีการสั่งซื้อถ่านหินจากบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง อาทิ กลุ่มลูกค้าโรงไฟฟ้า อุตสาหกรรมปูนซีเมนต์ อุตสาหกรรมสิ่งทอ อุตสาหกรรมอาหาร และอุตสาหกรรมอื่นๆ ที่มีการใช้หม้อไอน้ำ (Boiler) เป็นต้น ซึ่งกลุ่มลูกค้าเหล่านี้มีความจำเป็นต้องใช้ถ่านหินเพื่อเป็นเชื้อเพลิงในการทำงานของเครื่องจักรภายในโรงงานและ/หรือโรงไฟฟ้า

9. ความเสี่ยงของหุ้นกู้

9.1 ความเสี่ยงด้านเครดิต (Credit Risk)

ความเสี่ยงด้านเครดิตหมายถึง ความเสี่ยงที่ผู้ออกหุ้นกู้อาจจะไม่ได้รับชำระดอกเบี้ยหรือเงินต้น ในกรณีที่ธุรกิจและผลการดำเนินงานของผู้ออกหุ้นกู้ไม่เป็นไปตามที่คาดหมาย หรือทรัพย์สินของผู้ออกหุ้นกู้ มีไม่เพียงพอต่อการชำระหนี้ ดังนั้น ก่อนการตัดสินใจลงทุน ผู้ลงทุนควรพิจารณาฐานะการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ของผู้ออกหุ้นกู้จากข้อมูลที่ระบุไว้ในหนังสือชี้ชวน ในการประเมินความเสี่ยงด้านเครดิตของหุ้นกู้ ผู้ลงทุนสามารถดูการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ ของผู้ออกหุ้นกู้ที่จัดทำโดยสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือประกอบการตัดสินใจลงทุนได้ ถ้าการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกหุ้นกู้ต่ำ แสดงว่าความเสี่ยงด้านเครดิตของหุ้นกู้หรือผู้ออกหุ้นกู้สูง ผลตอบแทนที่ผู้ลงทุนได้รับควรจะสูงด้วยเพื่อชดเชยความเสี่ยงที่สูงของหุ้นกู้ดังกล่าว

อย่างไรก็ตาม การจัดอันดับความน่าเชื่อถือมิได้เป็นการให้คำแนะนำให้ซื้อ ขาย หรือถือครองหุ้นกู้ที่เสนอขายแต่อย่างใด และการจัดอันดับความน่าเชื่อถืออาจมีการยกเลิกหรือ เปลี่ยนแปลงได้ตลอดอายุของหุ้นกู้ ผู้ลงทุนควรติดตามข้อมูลข่าวสารของบริษัทผู้ออกหุ้นกู้รวมถึงการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ ได้จากเว็บไซต์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ สถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่เกี่ยวข้อง หรือสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย

9.2 ความเสี่ยงด้านราคา (Price Risk)

ราคาตลาดของหุ้นกุนั้นอาจมีการเปลี่ยนแปลงขึ้นอยู่กับปัจจัยหลายประการ ยกตัวอย่างเช่น ระดับอัตราดอกเบี้ยในตลาดการเงิน นโยบายของธนาคารแห่งประเทศไทย สถานะเศรษฐกิจโดยรวม อัตราเงินเฟ้อ อายุของหุ้นกู้หรืออุปสงค์ส่วนเกินหรือส่วนขาดของหุ้นกู้ ดังนั้น ผู้ออกหุ้นกู้จะได้รับผลกระทบจากความผันผวนของราคาหุ้นกู้ ในกรณีที่มีการซื้อขายตราสารก่อนครบกำหนดไถ่ถอน อาทิ เมื่อผู้ออกหุ้นกู้ต้องการขายหุ้นกู้ก่อนวันครบกำหนดไถ่ถอนหุ้นกู้ หุ้นกู้จะขายได้ต่ำกว่ามูลค่าที่ตราไว้หรือราคาที่ซื้อมา ซึ่งเป็นผลมาจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาด กล่าวคือ หากอัตราดอกเบี้ยของตลาดสูงขึ้น ราคาหุ้นกู้จะลดลง ทั้งนี้ โดยทั่วไปราคาของหุ้นกู้ที่มีอายุคงเหลือยาวกว่าจะได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาดมากกว่า

9.3 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง (Liquidity Risk)

เมื่อผู้ออกหุ้นกู้ประสงค์จะขายหุ้นกู้ในตลาดรองก่อนครบกำหนดไถ่ถอนหุ้นกู้ ผู้ออกหุ้นกู้ อาจไม่สามารถขายหุ้นกู้ได้ทันที ในราคาที่ตนเองต้องการ เนื่องจากการซื้อขายเปลี่ยนมือของตราสารในตลาดรองอาจมีไม่มาก ทั้งนี้ หากบริษัทไม่ได้นำหุ้นกู้ไปซื้อขายในตลาดตราสารหนี้ (BEX) ผู้ออกหุ้นกู้สามารถซื้อขายหุ้นกู้ในตลาดรองได้กับธนาคารพาณิชย์ บริษัทหลักทรัพย์ ผู้ค้าตราสารหนี้ หรือนิติบุคคลอื่นใด ที่มีใบอนุญาตค้าหลักทรัพย์อันเป็นตราสารแห่งนั้น นอกจากนี้ ผู้ออกหุ้นกู้จะไม่สามารถขายหุ้นกู้ให้แก่บุคคลใดๆโดยทั่วไปได้ เนื่องจากบริษัทได้จดทะเบียนการโอนไว้กับสำนักงาน ก.ล.ต. ให้จำกัดการโอนหุ้นกู้เฉพาะภายในกลุ่มนักลงทุนสถาบัน และ/หรือ ผู้ลงทุนรายใหญ่ ตามความหมายในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายตราสารหนี้ทุกประเภท

9.4 ความเสี่ยงจากการที่ผู้ออกหุ้นกู้อาจใช้สิทธิไถ่ถอนหุ้นกู้ก่อนครบกำหนดไถ่ถอน (Reinvestment Risk)

ผู้ออกหุ้นกู้มีความเสี่ยงที่จะไม่สามารถคาดการณ์กระแสเงินสดรับจากหุ้นกู้ที่แน่นอนได้ และมีความเสี่ยงที่จะเสียโอกาสในการได้รับผลตอบแทนที่สูงจากการลงทุนในหุ้นกู้ที่เสนอขายหากผู้ออกหุ้นกู้ใช้สิทธิไถ่ถอนหุ้นกู้ก่อนวันครบกำหนดไถ่ถอนหุ้นกู้ในช่วงที่ตลาดอัตราดอกเบี้ยในตลาดต่ำลงกว่าอัตราดอกเบี้ยของหุ้นกู้

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

โดยสามารถดาวน์โหลด นโยบายและรายงานการพัฒนาอย่างยั่งยืนได้ที่ :

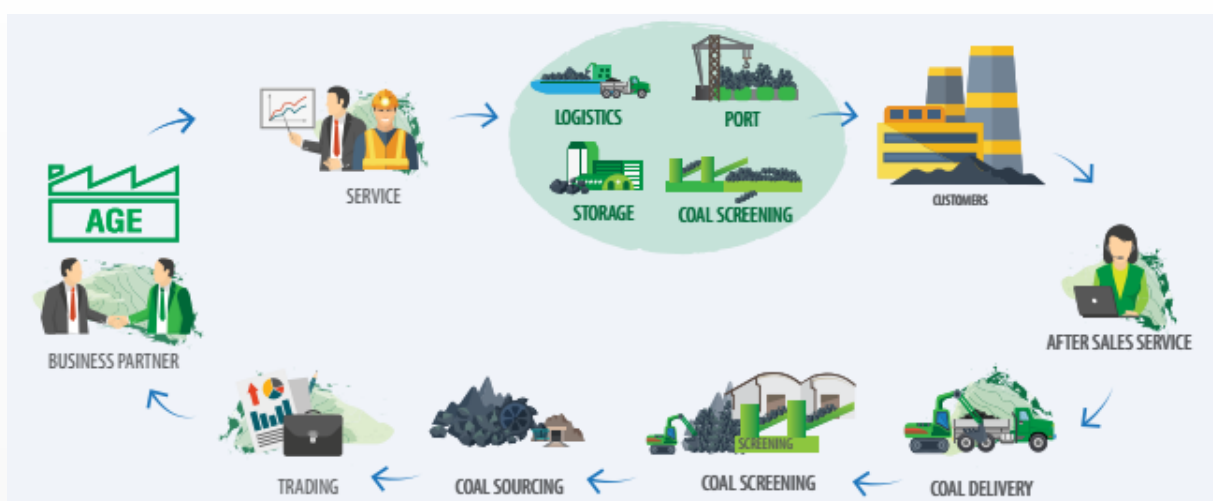
http://www.agecoal.com/download/csr/CSR_020120.pdf

http://www.agecoal.com/ir_finance_anual.php

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 และมีการการควบคุมผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

ไฟฟ้า

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

น้ำมันดีเซล

บริษัทฯ ใช้ น้ำมันดีเซลสำหรับเครื่องมือหนักในคลังสินค้า โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทฯ มีโครงการอนุรักษ์พลังงานน้ำมันเชื้อเพลิงเพื่อลดอัตราการใช้น้ำมันเชื้อเพลิง และเพิ่มประสิทธิภาพการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงให้เกิดประโยชน์สูงสุด โดยตั้งเป้าหมายลดอัตราการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงลงร้อยละ 10 มีแนวปฏิบัติ 3R ด้าน Reduce มาใช้ เช่น เลือกใช้โหมดการควบคุมเครื่องจักรที่เหมาะสมกับลักษณะงาน การดับเครื่องยนต์เมื่อไม่ใช้งาน หรือในระหว่างรองาน การตรวจสอบ ทำความสะอาดและบำรุงรักษารถเครื่องมือหนักสม่ำเสมอ มีการติดตาม บันทึกอัตราการใช้น้ำมัน และรายงานผลการดำเนินโครงการต่อผู้บริหารเป็นประจำทุกเดือน และมีการประเมินผลงานของพนักงานขับเพื่อให้คำตอบแทนสร้างแรงจูงใจให้เกิดการอนุรักษ์พลังงาน

การจัดการน้ำ

บริษัทฯ มีการใช้น้ำจาก 2 แหล่ง คือ น้ำประปา และบ่อดกตะกอนรอบคลังสินค้าของบริษัทฯ โดยมีการเก็บข้อมูลและหาค่าเฉลี่ยการใช้น้ำในการคัดแยกถ่านหินต่อตัน โดยบริษัทฯ มีระบบบริหารจัดการน้ำ เพื่อหมุนเวียนน้ำกลับมาใช้ใหม่ มีการจัดทำบ่อดกตะกอนเพื่อรองรับน้ำจากกระบวนการผลิตของโรงงานคัดแยก โดยน้ำจะไม่ไหลออกสู่พื้นที่ภายนอก 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 เป็นประเด็นหนึ่งที่บริษัทเล็งเห็นความสำคัญ จึงดำเนินโครงการ Solar Roof โดยการติดตั้ง Solar roof ขนาด 230 kWh ที่คลังสินค้านครหลวง เพื่อช่วยประหยัดพลังงาน ลดต้นทุนการใช้ไฟฟ้าในคลังสินค้า และลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากการใช้ไฟฟ้า โดยได้เริ่มติดตั้งในปลายปี 2559 และพร้อมใช้งานเดือนเมษายน ปี 2560 มีการเก็บข้อมูลการผลิตไฟฟ้าและการประหยัดค่าไฟ พร้อมการลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกประเภทที่ 2 เปรียบเทียบทุกปี โดยในปี 2564 บริษัทยังไม่มีทวนสอบข้อมูลการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

สำหรับผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม จะมีการเปิดเผยข้อมูลและรายละเอียดในรายงานการพัฒนาอย่างยั่งยืนหรือ SD Report ประจำปี 2564 ในหัวข้อ ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม ซึ่งได้เปิดเผยอยู่บน website ของบริษัท สามารถดาวน์โหลดได้ที่ http://www.agecoal.com/csr_report.php

3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติด้านสังคม

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 สามารถดาวน์โหลดนโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืน และ นโยบายการเคารพสิทธิมนุษยชนได้ที่

http://www.agecoal.com/download/csr/CSR_020120.pdf

http://www.agecoal.com/download/more-policy/4_Respect-for-Human-Rights-and-Justice-for-Labor.pdf

3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

พนักงานและแรงงาน

บริษัทฯ ปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนตั้งแต่การจ้างงานจนถึงการดูแลพนักงานและบุคลากรเพื่อให้พนักงานและบุคลากรทุกคนเกิดความรู้สึกผูกพันกับองค์กร โดยในปี 2564 บริษัทมีการดำเนินการด้านพนักงานที่สำคัญ ดังนี้

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีพนักงานทั้งหมด 522 คน โดยบริษัทฯ มีนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนสำหรับพนักงานโดยจะพิจารณาตามโครงสร้างองค์กร แนวโน้มอุตสาหกรรม ผลการดำเนินงานขององค์กร และผลการประเมินการทำงาน เป็นต้น ซึ่งค่าตอบแทนประกอบด้วย เงินเดือน ค่าล่วงเวลา เงินช่วยเหลือค่าครองชีพ เงินโบนัส เงินช่วยเหลือพิเศษ เงินประกันสังคม และเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ในปี 2564 บริษัทฯ ได้จ่ายผลตอบแทนให้แก่พนักงานจำนวนทั้งสิ้น 104,211,374.87 บาท นอกจากนี้บริษัทย่อยได้จ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงานในลักษณะเดียวกันกับบริษัทฯ รวมเป็นเงิน 191,936,798.44 บาท มีรายละเอียดดังนี้

ปี 2564	พนักงาน ปฏิบัติการ (คน)	พนักงาน บริหาร (คน)	พนักงาน ใน สำนักงาน ใหญ่ (คน)	รวม พนักงาน ทั้งหมด (คน)	ค่าตอบแทน พนักงาน (คน)
บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน)	32	53	72	157	104,211,374.87
บริษัท เอ.จี.อี. ทรานสปอร์ต จำกัด	79	-	15	94	7,252,553.16
บริษัท เอจีอี เทอร์มินอล จำกัด	178	9	7	194	51,196,122.25
บริษัท VINA AGE จำกัด	4	2	5	11	5,172,089.66
บริษัท เอจีอี มารีน โลจิสติกส์ จำกัด	28	2	7	37	14,366,665.89
บริษัท แกรนด์ เพาเวอร์ (2019) จำกัด	2	2	16	20	8,006,165.21
บริษัท มัลติ เอนเนอจี เทเรตติ้ง (2020) จำกัด	-	-	3	3	1,178,373.18
บริษัท เอจีอี พอร์ตเซอร์วิส จำกัด	6	-	-	6	479,552.97
รวม	329	68	125	522	191,936,798.44

คำตอบแทนอื่น

นอกจากผลตอบแทนที่เป็นเงินเดือน โบนัส และเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่บริษัทฯ จ่ายให้กับพนักงานของบริษัทฯ แล้ว บริษัทฯ ยังมีการจ่ายสวัสดิการอื่นๆ เพิ่มเติมให้กับพนักงานของบริษัทฯ ดังนี้

1. สวัสดิการตรวจสอบสุขภาพพนักงานประจำปี
2. สวัสดิการด้านการช่วยเหลือ
 - เงินช่วยเหลือมาปณกิจศพผู้อยู่ในอุปการะของพนักงานถึงแก่กรรม
 - การเยี่ยมไข้ / คลอดบุตร
 - เงินช่วยเหลือค่าโยกย้ายสมภาระ / ค่าเดินทาง
 - เงินชดเชยกรณีเกษียณอายุ
 - ผลกระทบจากภัยพิบัติ หรือภัยธรรมชาติ ตามที่หน่วยงานราชการประกาศ
 - งานแต่งงาน
3. สวัสดิการด้านประกันสุขภาพ / อุบัติเหตุ
4. สวัสดิการด้านกองทุนประกันสังคม
5. สวัสดิการด้านกองทุนเงินทดแทน
6. สวัสดิการด้านกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
7. สวัสดิการด้านรูปแบบพนักงาน
8. สวัสดิการด้านค่าตอบแทน
 - โบนัสประจำปี
9. สวัสดิการด้านกีฬา
10. สวัสดิการด้านค่าพาหนะ/ค่าที่พัก/ค่าเบี้ยเลี้ยง
11. สวัสดิการด้านประกันการเดินทาง
12. สวัสดิการด้านการลา
 - ลาป่วย
 - ลากิจ
 - ลาคลอดบุตร
 - ลาเพื่อการฝึกอบรมหรือพัฒนาความรู้ความสามารถ
 - ลาเพื่อทำหมัน
 - ลาเพื่อรับราชการทหาร
 - พนักงานชาย ลาเพื่อดูแลภรรยา ก่อนหรือหลังคลอด
 - ลาบวช
 - ลาเพื่องานศพ
 - ลาเพื่อแต่งงาน
13. สวัสดิการวันหยุดพักผ่อนประจำปี
14. สวัสดิการด้านกิจกรรมต่าง

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 2564 แผนฝึกอบรมได้มีการจัดทำคู่มือปฏิบัติงาน เรื่องการดำเนินงานด้านฝึกอบรม โดยมีนโยบายเรื่องการฝึกอบรมของพนักงานทุกระดับ พร้อมทั้งมีแบบสำรวจความต้องการฝึกอบรมในหัวข้อต่างๆ ประจำปี เพื่อความสอดคล้องและเหมาะสมกับการทำงานของพนักงาน ทั้งนี้เริ่มดำเนินการในระหว่างเดือนธันวาคม 2564 โดยให้ผู้บริหารของแต่ละฝ่ายเสนอหลักสูตรแล้วนำมาจัดทำแผนฝึกอบรมประจำปี 2565

ในปี 2564 บริษัทฯ ได้จัดฝึกอบรมหลักสูตรทั้งภายในและภายนอก เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานเข้าร่วมจำนวน 6 หลักสูตร โดยมีจำนวนชั่วโมงอบรมหรือกิจกรรมพัฒนาความรู้ของพนักงานทั้งหมด 105.5 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 เพื่อเพิ่มทักษะและความชำนาญในหลักสูตรเกี่ยวข้องกับงานที่ตนเองรับผิดชอบเป็นเวลาเฉลี่ยอย่างน้อย 12 ชั่วโมงต่อคนต่อปี โดยหลักสูตรการอบรมบริษัทฯ มุ่งเน้นเรื่องการเพิ่มทักษะในการทำงาน และการสื่อสารเช่น การเพิ่มทักษะด้านการใช้คอมพิวเตอร์ การทำงานเป็นทีม การพัฒนาเพิ่มทักษะความเป็นผู้นำและหัวหน้างานที่ดี และความปลอดภัยในการป้องกันอุบัติเหตุจากการทำงานและเครื่องจักรกล เป็นต้น

ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

บริษัทฯ มีนโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน โดยเสริมสร้างให้พนักงานมีความรู้ มีจิตสำนึกที่ดีในการปฏิบัติหน้าที่ มีการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามนโยบายฯ เพื่อให้เกิดการปฏิบัติอย่างจริงจัง มีการจัดตั้งคณะกรรมการความปลอดภัย และเก็บสถิติการเกิดอุบัติเหตุและจัดทำ Action Plan เป็นประจำทุกปี โดยสามารถอ่านรายละเอียดเพิ่มเติมได้ที่ รายงานการพัฒนายั่งยืน ประจำปี 2564 หัวข้อผลการดำเนินงานทางด้านสังคม ที่เปิดเผยอยู่บน website ของบริษัท http://www.agecoal.com/csr_report.php

ความผูกพันของพนักงาน

บริษัทมีการจัดทำแบบสำรวจความผูกพันและความผูกพันต่อองค์กร เป็นประจำทุกปี โดยสามารถอ่านรายละเอียดเพิ่มเติมและผลการประเมินได้ที่ รายงานการพัฒนายั่งยืน ประจำปี 2564 หัวข้อผลการดำเนินงานทางด้านสังคม หัวข้อย่อยผลสำรวจความผูกพันและความผูกพันต่อองค์กร ประจำปี 2564 ที่เปิดเผยอยู่บน website ของบริษัท http://www.agecoal.com/csr_report.php

ชุมชนและสังคม

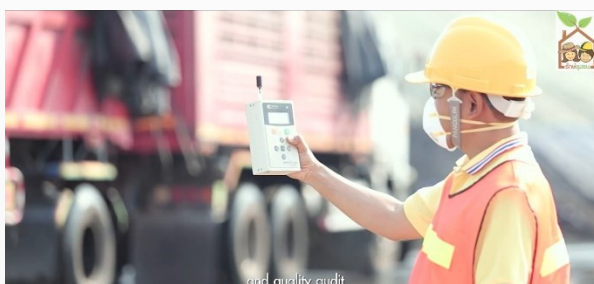
บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของชุมชนและสังคมใกล้เคียง เนื่องจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ จำเป็นต้องได้รับการยอมรับจากชุมชนรอบข้าง ขณะที่การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ก็ช่วยสร้างอาชีพให้กับคนในท้องถิ่น ทำให้เกิดการพึ่งพาซึ่งกันและกัน ดังนั้น การสนับสนุนให้ชุมชนมีความเข้มแข็งและมีการพัฒนาอย่างยั่งยืน จึงเป็นปัจจัยที่มีส่วนช่วยให้ธุรกิจของบริษัทฯ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

1. **กิจกรรมด้านพัฒนาการศึกษาและเยาวชน** มุ่งหวังที่เป็นส่วนหนึ่งในการขับเคลื่อนการยกระดับการศึกษาในพื้นที่รอบโรงงาน โดยเชื่อมั่นว่าการศึกษาและคุณธรรม เป็นปัจจัยสำคัญในการพัฒนาทรัพยากรของชาติ เป็นรากฐานที่สำคัญในการช่วยสร้างความเจริญทั้งในด้านเศรษฐกิจและสังคมของประเทศ
2. **กิจกรรมส่งเสริมศิลปวัฒนธรรม ชนบทธรรมเนียมประเพณีอันดีงามของไทย** เนื่องด้วยศิลปวัฒนธรรม ชนบทธรรมเนียมและประเพณีถือเป็นเอกลักษณ์ของแต่ละประเทศ บริษัทฯ มีความตระหนักและต้องการรักษาศิลปวัฒนธรรม ชนบทธรรมเนียมและประเพณีของไทยไว้
3. **กิจกรรมส่งเสริมสังคมและสาธารณประโยชน์** บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการอยู่ร่วมกันกับชุมชนอย่างเกื้อกูล มุ่งเน้นส่งเสริมการมีส่วนร่วมเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน มุ่งเน้นในการ ส่งเสริม สนับสนุน พัฒนา ปรับปรุง ให้ชุมชนและสังคม มีคุณภาพชีวิตที่ดี มีความเจริญรุ่งเรืองเคียงคู่ไปพร้อมกับบริษัทฯ อย่างยั่งยืน
4. **กิจกรรมส่งเสริมด้านสิ่งแวดล้อม** บริษัทฯ มุ่งมั่นพัฒนาการดำเนินธุรกิจควบคู่ไปกับการรับผิดชอบต่อสังคม โดยคำนึงถึงความสมดุลทางด้านเศรษฐกิจ สังคมและสิ่งแวดล้อม และให้ความสำคัญกับการอยู่ร่วมกันกับชุมชน ยึดมั่นในหลักการบริหารและปฏิบัติงานภายใต้นโยบายคุณภาพสิ่งแวดล้อม อันนำไปสู่การบริหารจัดการอย่างเป็นระบบ มีประสิทธิภาพและเป็นมิตรต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อมตามมาตรฐานสากล

กลุ่ม “รักษ์ชุมชน”

บริษัทฯ ลงนามความร่วมมือ (MOU) เป็นสมาชิก “กลุ่มรักษ์ชุมชน” ตั้งแต่ปี พ.ศ. 2556 รวมระยะเวลา 5 ปีในการดำเนินกิจกรรมร่วมกับกลุ่มรักษ์ชุมชน โดยมีสมาชิกจำนวน 9 องค์กร ในเขตอำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา ได้แก่ สมาคมอุตสาหกรรมปูนซีเมนต์ไทย (TCMA), เอสซีจี, บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน), บริษัท ปูนซีเมนต์เอเชีย จำกัด (มหาชน), บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน), บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน), บริษัท ลานนา รีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน), บริษัท เปรมไทย เอ็นเนอร์ยี จำกัด และบริษัท ภัทรนครหลวง จำกัด ซึ่งกลุ่มฯ ได้มุ่งเน้นการดำเนินงาน 3 ด้านหลักดังนี้

1. **คณะกรรมการตรวจวัดผลกระทบสิ่งแวดล้อม** มีลักษณะการดำเนินงานดังนี้
การตรวจวัดคุณภาพสิ่งแวดล้อม ปีละ 2 ครั้ง มีการตรวจวัดคุณภาพอากาศในบรรยากาศ (Ambient Air Quality) 3 วัน ต่อเนื่อง จำนวน 7 จุด และตรวจวัดคุณภาพน้ำผิวดิน (Surface Water Quality) จำนวน 5 จุด ตามประกาศคณะกรรมการสิ่งแวดล้อมแห่งชาติ ฉบับที่ 24 (พ.ศ.2547) และฉบับที่ 8 (พ.ศ.2537) โดยกำหนดให้ดำเนินการตรวจวัดตามขอบเขตการติดตามตรวจสอบคุณภาพสิ่งแวดล้อมของคณะกรรมการความร่วมมือกลุ่มรักษ์ชุมชน
การตรวจวัดคุณภาพสิ่งแวดล้อมประจำปี โดยเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายใช้เครื่องมือวัดฝุ่นละอองในอากาศแบบพกพา เข้าตรวจบริษัทสมาชิกกลุ่มรักษ์ชุมชน โดยไม่มีการแจ้งให้ทราบก่อนเข้าตรวจ



2. คณะทำงานตรวจประเมินและติดตามท่าเรือ

กลุ่มได้มีมติกำหนดมาตรฐานการปฏิบัติงาน จำนวน 19 ข้อ พร้อมทั้งคณะทำงานต้องเข้าตรวจประเมินและติดตามทุกเดือน และเพื่อให้เกิดความยั่งยืนจึงกำหนดให้คณะกรรมการกลาง (TCMA) ดำเนินการเข้าตรวจปีละ 2 ครั้ง จะดำเนินการเข้าตรวจประเมินสมาชิกกลุ่มรักษุชุมชนทุกเดือน และสมาชิกต้องมีการดำเนินการขนถ่ายสินค้า



3. คณะทำงานกิจกรรมเพื่อสังคม CSR

การดำเนินกิจกรรมเพื่อมุ่งเน้นการสร้างความเชื่อมั่น การเข้าถึงชุมชน ยังเป็นการคืนกำไรสู่ชุมชน โดย แบ่งการดำเนินกิจกรรมออกเป็น 3 กิจกรรมดังนี้

- ด้านศาสนา ดำเนินกิจกรรม “ทอดผ้าป่ากลุ่มรักษุชุมชน” จำนวน 17 วัด



- กิจกรรมมอบอุปกรณ์ทางการแพทย์ ให้กับ รพสต. และศูนย์พักคอย ในพื้นที่อำเภอนครหลวง



- กิจกรรมมอบหน้ากากอนามัย น้ำยาแอลกอฮอล์ล้างมือ และเครื่องวัดอุณหภูมิ ให้กับ 12 โรงเรียนในพื้นที่อำเภอนครหลวง



- กิจกรรมส่งมอบตู้แช่เย็นสำหรับเวชภัณฑ์ทางยา ผ่าน อบจ.อยุธยา สำหรับใช้ในโรงพยาบาลสนาม



ทั้งนี้ กลุ่ม “รักชุมชน” ได้วางแผนให้ข้อมูลที่เป็นประโยชน์อย่างเปิดเผย โปร่งใส เพื่อแสดงถึงความจริงใจที่จะเข้ามาเป็นส่วนหนึ่งของชุมชน ในการร่วมกันพัฒนามาตรฐานการดำเนินงานและจัดกิจกรรมเพื่อสังคม เพื่อให้อุตสาหกรรมสามารถอยู่ร่วมกับชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมอย่างเกื้อกูลและยั่งยืน โดยนำหลักธรรมาภิบาลสิ่งแวดล้อม และอุตสาหกรรมสีเขียวตามนโยบายของกระทรวงอุตสาหกรรมมาประยุกต์ใช้

ทั้งนี้สามารถอ่านรายละเอียดเพิ่มเติมและผลการดำเนินงานได้ใน รายงานการพัฒนาอย่างยั่งยืน ประจำปี 2564 ที่บริษัทฯ ได้เปิดเผยไว้บน website ของบริษัทที่ http://www.agecoal.com/csr_report.php

4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

ภาพรวมของผลการดำเนินงาน

สำหรับการดำเนินงานในปี 2564 เป็นปีที่สำคัญที่บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) ซึ่งทำรายได้ กำไรขั้นต้น และกำไรสุทธิ สูงสุดเป็นประวัติการณ์ แสดงให้เห็นถึงความสามารถของกลุ่มบริษัทในการสร้างผลการดำเนินงานที่ดีได้อย่างยั่งยืน ท่ามกลางการแพร่ระบาดของโรคโควิด-19 อย่างต่อเนื่อง และความผันผวนของราคาก๊าซหุงต้มโลกทำจุดสูงสุดใหม่ อย่างไรก็ตามกลุ่มบริษัท ยังคงยืนหยัดในความทุ่มเทและมุ่งมั่น เพื่อจุดประสงค์ในการสร้างความเติบโตและสร้างผลตอบแทนสม่ำเสมอและยั่งยืนในระยะยาว ด้วยความยึดมั่นในการบริหารจัดการตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ควบคู่กับการพัฒนาชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยกลุ่มบริษัทตั้งใจดำเนินงานให้สามารถทำกำไรได้อย่างต่อเนื่อง และสามารถที่จะจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นได้ตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างสม่ำเสมอ

กลุ่มบริษัทยังคงให้ความสำคัญและเร่งขยายตลาดทั้งในและต่างประเทศต่อเนื่องจากปีที่ผ่านมาแม้จะมีการแพร่ระบาดของโรคโควิด-19 และความผันผวนของราคาก๊าซหุงต้มโลก โดยในปี 2564 กลุ่มบริษัทมีปริมาณการขายในประเทศรวม 4.77 ล้านตัน เพิ่มขึ้นจากปี 2563 จำนวน 1.01 ล้านตัน หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 26.86 มีปริมาณการขายในตลาดต่างประเทศ 0.34 ล้านตัน ลดลงจากปีที่แล้ว 0.31 ล้านตัน หรือคิดเป็นร้อยละ 47.69 โดยมีปริมาณขายต่างประเทศที่ลดลงเกิดจากความผันผวนของราคาตลาดก๊าซหุงต้ม ทำให้ลูกค้าบางส่วนชะลอการจัดซื้อเพื่อดูทิศทางราคา ทำให้ปี 2564 กลุ่มบริษัทมีปริมาณขายก๊าซหุงต้มรวมทั้งสิ้น 5.11 ล้านตัน เพิ่มขึ้นจากปี 2563 จำนวน 0.70 ล้านตัน หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 15.87 โดยมีสัดส่วนระหว่างการขายก๊าซหุงต้มในประเทศต่อต่างประเทศ เท่ากับ 93:7 นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทขยายธุรกิจโลจิสติกส์ครบวงจรมาตั้งแต่ปี 2560 อย่างต่อเนื่อง อันประกอบด้วย การให้บริการขนส่งทางน้ำโดยเรือลำเลียง การให้บริการขนส่งทางบกโดยรถบรรทุก การให้บริการท่าเรือและคลังสินค้า การให้บริการคัดร่อนสินค้า และการจำหน่ายน้ำมัน

ดังนั้น ทำให้ในปี 2564 กลุ่มบริษัทมีรายได้จากการขายและบริการโดยรวมดีกว่าปีที่ผ่านมาอย่างมีนัยสำคัญ โดยมีรายได้จากการขายและบริการ 12,883.61 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีที่แล้ว 4,986.09 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นคิดเป็นอัตราร้อยละ 63.13 การเพิ่มขึ้นโดยหลักมาจากธุรกิจก๊าซหุงต้ม โดยมีรายได้จากธุรกิจก๊าซหุงต้ม 12,413.76 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 4,864.62 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นคิดเป็นอัตราร้อยละ 64.43 ในขณะที่รายได้จากธุรกิจโลจิสติกส์จำนวน 469.85 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 121.47 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 34.87 โดยมีสัดส่วนรายได้จากธุรกิจโลจิสติกส์คิดเป็นร้อยละ 3.65 ของรายได้จากการขายและบริการ เทียบกับสัดส่วนร้อยละ 4.41 ของปีที่ผ่านมา

กลุ่มบริษัทมีกำไรขั้นต้นจากการขายและบริการ 1,572.37 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 675.42 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 75.30 โดยอัตรากำไรขั้นต้นอยู่ที่ร้อยละ 12.20 ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้าซึ่งเป็นร้อยละ 11.36 ในปีที่แล้ว อัตรากำไรขั้นต้นที่เพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้า เป็นผลมาจากการที่กลุ่มบริษัทสามารถปรับราคาขายก๊าซหุงต้มเฉลี่ยได้เพิ่มขึ้นตามดัชนีราคาก๊าซหุงต้มโลก และการบริหารต้นทุนก๊าซหุงต้มนำเข้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ

รายได้อื่นของกลุ่มบริษัทในปี 2564 จำนวน 75.98 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 42.21 ล้านบาท

กลุ่มบริษัทมีกำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้ เป็นเงิน 861.54 ล้านบาท ซึ่งสูงกว่าปีที่ผ่านมา อันเนื่องมาจากการเติบโตของปริมาณยอดขายก๊าซหุงต้มอย่างมีนัยสำคัญ และการปรับตัวสูงขึ้นของราคาก๊าซหุงต้มตามดัชนีราคาก๊าซหุงต้มโลก รวมถึงกลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่ายที่เพิ่มขึ้น ทั้งนี้ ในปี 2564 กลุ่มบริษัทมีต้นทุนทางการเงิน 70.95 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 24.68 ล้านบาท อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัท มีรายการกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน 14.46 ล้านบาท และมีอัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้นร้อยละ 29.35 สูงกว่าปีที่แล้วที่อยู่ในระดับร้อยละ 13.47

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์รวมทั้งสิ้น 7,581.81 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 2,147.55 ล้านบาท โดยกลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 1,830.93 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของสินค้าคงเหลือจำนวน 1,792.01 ล้านบาท เพื่อรองรับปริมาณการสั่งซื้อที่เพิ่มสูงขึ้น ในขณะที่เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นสินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์ และสินทรัพย์หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้นเป็นสุทธิเป็นจำนวน 38.92 ล้านบาท อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้นเพิ่มขึ้น 316.62 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของรายการสินทรัพย์สิทธิการใช้จำนวน 253.77 ล้านบาท จากการทำสัญญาเช่าซื้อรถบรรทุกเพิ่มเติม และการรับรู้สิทธิการใช้ท่าเรือแห่งใหม่ ตามแผนการพัฒนารูทกิจของบริษัท เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกันเพิ่มขึ้นจำนวน 51.66 ล้านบาท และสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนประเภทอื่นเพิ่มขึ้นรวมเป็นจำนวนเงิน 11.19 ล้านบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีหนี้สินรวมทั้งสิ้น 5,098.52 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 1,552.28 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 43.77 โดยหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นจำนวน 426.69 ล้านบาท และหุ้นกู้ 790.26 ล้านบาท จากการออกหุ้นกู้ เพื่อชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน หนี้สินตามสัญญาเช่าที่เพิ่มขึ้นจำนวน 183.53 ล้านบาท จากการเพิ่มขึ้นของการเช่าซื้อรถบรรทุกเพิ่มเติม และการรับรู้สิทธิการใช้ท่าเรือแห่งใหม่ ในขณะที่หนี้สินประเภทอื่นเพิ่มขึ้นรวมเป็นจำนวนเงิน 151.80 ล้านบาท

ส่วนของผู้ถือหุ้นของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีจำนวนทั้งสิ้น 2,483.29 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 595.27 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 31.53 ซึ่งมีรายละเอียดการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ ดังนี้

- เพิ่มขึ้นด้วยผลกำไรสุทธิและ กำไรเบ็ดเสร็จอื่นประจำปี 2564 จำนวน 640.29 ล้านบาทและ 32.46 ล้านบาท ตามลำดับ
- เพิ่มขึ้นจากส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น จำนวน 22.50 ล้านบาท
- ลดลงจากการจ่ายเงินปันผล จำนวน 96.68 ล้านบาท และบริษัทย่อยจ่ายเงินปันผลให้ผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม จำนวน 3.30 ล้านบาท

ผลการดำเนินงานที่ผ่านมา

ก. รายได้จากการขายและบริการ

รายได้จากการขายและบริการ	2564		2563 (ปรับปรุงใหม่) ¹⁾		การเปลี่ยนแปลง ปริมาณ เพิ่มขึ้น(ลดลง)		การเปลี่ยนแปลง ยอดขาย เพิ่มขึ้น(ลดลง)	
	ล้านต้น	ล้านบาท	ล้านต้น	ล้านบาท	ล้านต้น	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการขายในประเทศ	4.77	11,699.22	3.76	6,651.84	1.01	26.86	5,047.38	75.88
รายได้จากการขายต่างประเทศ	0.34	714.54	0.65	897.30	(0.31)	(47.69)	(182.76)	(20.37)
รวมรายได้จากการขาย	5.11	12,413.76	4.41	7,549.14	0.70	15.87	4,864.62	64.44
รายได้จากการให้บริการ		469.85		348.38			121.47	34.87
รายได้จากการขายและบริการ		12,883.61		7,897.52			4,986.09	63.13

(1) กลุ่มบริษัทได้มีการเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชีสำหรับการวัดมูลค่าของสินทรัพย์เพื่อการลงทุน โดยกลุ่มบริษัทได้ปรับย้อนหลังการเงินของปีก่อนที่แสดงเปรียบเทียบ

ในปี 2564 กลุ่มบริษัท มีรายได้จากการขายและบริการรวม 12,883.61 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2563 เท่ากับ 4,986.09 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 63.13 เนื่องจาก

1. รายได้จากการจำหน่ายถ่านหินในปี 2564 เท่ากับ 12,413.76 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 96.35 ของรายได้จากการขายและบริการ เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 4,864.62 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 64.44 ซึ่งที่มาของรายได้ส่วนใหญ่ยังคงมาจากรายได้จากการขายถ่านหินในประเทศ โดยมีสัดส่วนร้อยละ 94.24 ซึ่งจะเห็นได้ว่าในปี 2564 กลุ่มบริษัทมียอดขายในประเทศเติบโตมากขึ้นถึงร้อยละ 75.88 จากปี 2563 อันเนื่องมาจากการปรับราคาขายถ่านหินเฉลี่ยเพิ่มขึ้นรวมไปถึงปริมาณการขายถ่านหินทั้งปีที่เพิ่มสูงสุดเป็นประวัติการณ์
2. รายได้จากการให้บริการในปี 2564 เท่ากับ 469.85 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 3.65 ของรายได้จากการขายและบริการ เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 121.47 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 34.87 ซึ่งเป็นรายได้จากธุรกิจโลจิสติกส์ของบริษัทย่อย ประกอบด้วยรายได้ค่าบริการขนส่งทั้งทางน้ำและทางบก รายได้ค่าบริการท่าเรือและคลังสินค้า รายได้บริการคัดร่อนสินค้า และรายได้จากการขายน้ำมัน เป็นต้น

ข. รายได้อื่น

รายได้อื่น	2564		2563 (ปรับปรุงใหม่) ¹⁾		เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	ล้านบาท	ร้อยละต่อ ยอดขาย	ล้านบาท	ร้อยละต่อ ยอดขาย	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้อื่น	75.98	0.59	33.77	0.43	42.21	124.99

(1) กลุ่มบริษัทได้มีการเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชีสำหรับการวัดมูลค่าของสินทรัพย์เพื่อการลงทุน โดยกลุ่มบริษัทได้ปรับย้อนหลังการเงินของปีก่อนที่แสดงเปรียบเทียบ

รายได้อื่นๆ ในปี 2564 มีจำนวน 75.98 ล้านบาท ซึ่งเป็นรายได้จากค่าชดเชยจากการยกเลิกสัญญาขายถ่านหิน รายได้จากดอกเบี้ยรับ กำไรจากการขายทรัพย์สินและอื่นๆ

ค. ต้นทุนขายและค่าใช้จ่าย

ต้นทุนขายและค่าใช้จ่าย	2564		2563 (ปรับปรุงใหม่) ¹⁾		เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
		ต่อรายได้		ต่อรายได้		
		รวม		รวม		
ต้นทุนขาย	11,311.24	87.28	7,000.57	88.27	4,310.67	61.58
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	530.76	4.10	437.24	5.51	93.52	21.39
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	275.70	2.13	205.37	2.59	70.33	34.25
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	14.46	0.11	20.36	0.26	(5.90)	(28.98)
ต้นทุนทางการเงิน	70.95	0.55	46.27	0.58	24.68	53.34
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	150.30	1.16	36.96	0.47	113.34	306.66

(1) กลุ่มบริษัทได้มีการเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชีสำหรับการวัดมูลค่าอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน โดยกลุ่มบริษัทได้ปรับย้อนหลังการเงินของปีก่อนที่แสดงเปรียบเทียบ

1. ต้นทุนขายในปี 2564 เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 4,310.67 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 61.58 โดยมีสัดส่วนต้นทุนขายเทียบกับรายได้รวมเท่ากับร้อยละ 87.28 ต่ำกว่าปีที่ผ่านมา จากการปรับตัวสูงขึ้นของราคาขายถ่านหินตามดัชนีราคาถ่านหินโลก และการบริหารต้นทุนอย่างมีประสิทธิภาพ
2. ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่ายในปี 2564 เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 93.52 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 21.39 เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายในการขนส่งสินค้า โดยสอดคล้องกับรายได้จากการขายที่เพิ่มขึ้น
3. ค่าใช้จ่ายในการบริหารในปี 2564 เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 70.33 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 34.25 จากการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน และค่าใช้จ่ายด้านกฎหมาย เป็นต้น
4. กลุ่มบริษัทมีกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนในปี 2564 จำนวน 14.46 ล้านบาท จากการทำสัญญาซื้อเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกาล่วงหน้า และค่าเงินสกุลดอลลาร์สหรัฐอเมริกาค่อนข้างอ่อนค่าลงเมื่อเทียบกับสกุลเงินบาท
5. ต้นทุนทางการเงินในปี 2564 เพิ่มขึ้นจากปีก่อนเป็นจำนวน 24.68 ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 53.34 เกิดจากกลุ่มบริษัทกู้เงินเพื่อชำระค่าสินค้าซึ่งสอดคล้องกับปริมาณที่นำเข้ามาเพื่อจำหน่ายมากขึ้น
6. ภาษีเงินได้นิติบุคคลในปี 2564 เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 113.34 ล้านบาท สอดคล้องกับกำไรที่มากขึ้น

ง. กำไรขั้นต้น

หน่วย: ล้านบาท	ธุรกิจถ่านหิน		ธุรกิจโลจิสติกส์		รวมส่วนงาน		รายการปรับปรุงและตัดรายการระหว่างกัน		งบการเงินรวม		การเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้น(ลดลง)	
	2564		2563		2564		2563		2564		2563	
	(ฉบับปรับปรุง)	(ฉบับปรับปรุง)	(ฉบับปรับปรุง)	(ฉบับปรับปรุง)	(ฉบับปรับปรุง)	(ฉบับปรับปรุง)	(ฉบับปรับปรุง)	(ฉบับปรับปรุง)	(ฉบับปรับปรุง)	(ฉบับปรับปรุง)	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากบุคคลภายนอก	12,413.76	7,549.14	469.85	348.38	12,883.61	7,897.52	-	-	12,883.61	7,897.52	4,986.09	63.13
รายได้ระหว่างส่วนงาน	985.94	886.29	1,531.83	1,082.30	2,517.77	1,968.59	(2,517.77)	(1,968.59)	-	-		
ต้นทุนขายและบริการ	(12,336.27)	(7,872.60)	(1,512.76)	(1,109.17)	(13,849.03)	(8,981.77)	2,537.79	1,981.20	(11,311.24)	(7,000.57)	4,310.67	61.58
กำไรขั้นต้นตามส่วนงาน	1,063.43	562.83	488.92	321.51	1,552.35	884.34			1,572.37	896.95	675.42	75.30
อัตรากำไรขั้นต้น (ร้อยละ)	7.94	6.67	24.43	22.47	10.08	8.96			12.20	11.36		0.84

(1) กลุ่มบริษัทได้มีการเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชีสำหรับการวัดมูลค่าอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน โดยกลุ่มบริษัทได้ปรับย้อนหลังงบการเงินของปีก่อนที่แสดงเปรียบเทียบ

กลุ่มบริษัทมีกำไรขั้นต้นในปี 2564 เท่ากับ 1,572.37 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 75.30 หรือคิดเป็นสัดส่วนอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 12.20 ของรายได้จากการขายและบริการ เพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อนที่มีสัดส่วนอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 11.36 อัตรากำไรขั้นต้นที่เพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้า เป็นผลมาจากการที่กลุ่มบริษัทสามารถปรับราคาขายถ่านหินเฉลี่ยได้เพิ่มขึ้นตามดัชนีราคาถ่านหินโลก และการบริหารต้นทุนถ่านหินนำเข้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ

จ. กำไรสุทธิ

รายการ	2464		2563		เพิ่มขึ้น(ลดลง)	
	(ฉบับปรับปรุงใหม่) ¹⁾					
	ล้านบาท	ร้อยละต่อรายได้รวม	ล้านบาท	ร้อยละต่อรายได้รวม	ล้านบาท	ร้อยละ
กำไรสุทธิสำหรับปี						
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้น						
ของบริษัทฯ	638.03	4.92	247.69	3.12	390.34	157.60
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน						
(บาทต่อหุ้น) ส่วนที่						
เป็นของผู้ถือหุ้นของ						
บริษัทฯ	0.6599		0.2562		0.4037	

(1) กลุ่มบริษัทได้มีการเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชีสำหรับการวัดมูลค่าอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน โดยกลุ่มบริษัทได้ปรับย้อนหลังงบการเงินของปีก่อนที่แสดงเปรียบเทียบ

กำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ รวมสำหรับปี 2564 เท่ากับ 638.03 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีที่แล้ว 390.34 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 157.60 โดยคิดเป็นสัดส่วนอัตรากำไรสุทธิ ร้อยละ 4.92 เทียบกับ ร้อยละ 3.12 ในปี 2563

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (EPS) เท่ากับ 0.6599 บาทต่อหุ้น เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 0.4037 บาทต่อหุ้น

การวิเคราะห์ฐานะการเงิน

ก. สินทรัพย์

สรุปงบแสดงฐานะการเงิน	หน่วย : ล้านบาท		เพิ่มขึ้น(ลดลง)	
	2564	2563 (ปรับปรุงใหม่) ¹⁾	ล้านบาท	ร้อยละ
สินทรัพย์รวม	7,581.81	5,434.26	2,147.55	39.52
หนี้สินรวม	5,098.52	3,546.24	1,552.28	43.77
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	2,483.29	1,888.02	595.27	31.53

(1) กลุ่มบริษัทได้มีการเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชีสำหรับการวัดมูลค่าอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน โดยกลุ่มบริษัทได้ปรับย้อนหลังการเงินของปีก่อนที่แสดงเปรียบเทียบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์รวมจำนวน 7,581.81 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 2,147.55 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 39.52 เมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 โดยรายละเอียดดังนี้

1 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์หมุนเวียน 4,987.48 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2563 จำนวน 1,830.93 ล้านบาท โดยการเปลี่ยนแปลงที่มีสาระสำคัญได้แก่

1.1 ลูกหนี้การค้า(สุทธิ) เพิ่มขึ้นจากปี 2563 จำนวน 146.14 ล้านบาท

รายละเอียดลูกหนี้การค้า	หน่วย : ล้านบาท		ร้อยละ	
	2564	2563	2564	2563
ลูกหนี้การค้า-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	2.93	20.78	0.14	1.10
เกินกำหนดชำระไม่เกิน 3 เดือน	1.44	0.59	0.07	0.03
ลูกหนี้การค้า-กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	1,606.10	1,355.58	78.21	71.73
เกินกำหนดชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	418.76	497.82	20.40	26.34
เกินกว่า 3 – 6 เดือน	3.85	0.90	0.19	0.05
เกินกว่า 6-12 เดือน	4.34	0.69	0.21	0.04
เกินกว่า 12 เดือน	16.04	13.35	0.78	0.71
รวม	2,053.46	1,889.71	100.00	100.00
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนทางด้านเครดิต				
ที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(19.56)	(17.53)	(0.95)	(0.93)
สุทธิ	2,033.90	1,872.18	99.05	99.07

ลูกหนี้การค้าของกลุ่มบริษัทส่วนใหญ่เป็นลูกหนี้การค้าที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระและเกินกำหนดชำระไม่เกิน 3 เดือน คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 98.61 ของลูกหนี้การค้าทั้งหมด ซึ่งส่วนใหญ่เป็นลูกค้ายาวใหญ่ที่มีความสัมพันธ์และการค้ามานาน ลูกหนี้การค้าที่เกินกำหนดชำระเกินกว่า 3 เดือนแต่ไม่เกิน 6 เดือนมีสัดส่วนร้อยละ 0.19 ส่วนลูกหนี้ที่ค้างชำระเกินกว่า 6 เดือน มีสัดส่วนร้อยละ 0.99

กลุ่มบริษัทมีนโยบายกำหนดระยะเวลาการให้เครดิตเทอม (Credit Term) แก่ลูกค้าในประเทศโดยเฉลี่ย 30-90 วัน สำหรับลูกค้าต่างประเทศมีเงื่อนไขตามที่ระบุใน L/C (Letter Of Credit) ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับปัจจัยหลายๆ ประการที่นำมาประกอบในการพิจารณา เช่น ประวัติการซื้อขายที่ผ่านมาในอดีต ปริมาณการสั่งซื้อ เป็นต้น นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้า และจะรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนจากผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้า โดยอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้และสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

- 1.2 สินค้าคงเหลือ (สุทธิ) เพิ่มขึ้นจากปี 2563 จำนวน 1,792.01 ล้านบาท และกลุ่มบริษัทมีการกลับรายการตั้งค่าเผื่อรายการปรับลดราคาทุนให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นจำนวนเงิน 3.90 ล้านบาท
 - 1.3 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้อื่น สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์ และสินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ลดลงสุทธิจากปี 2563 จำนวน 107.22 ล้านบาท
- 2 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน 2,594.33 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2563 จำนวน 316.62 ล้านบาท โดยการเปลี่ยนแปลงที่มีสาระสำคัญ ได้แก่ จากการเพิ่มขึ้นของรายการสินทรัพย์สิทธิการใช้จำนวน 253.77 ล้านบาท จากการทำสัญญาเช่าซื้อรถบรรทุกเพิ่มเติม และการรับรู้สิทธิการใช้ท่าเรือแห่งใหม่ ตามแผนการพัฒนารัฐกิจของบริษัท เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกันเพิ่มขึ้นจำนวน 51.66 ล้านบาท และสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนประเภทอื่นเพิ่มขึ้นรวมเป็นจำนวนเงิน 11.19 ล้านบาท

ข. หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีหนี้สินรวมจำนวน 5,098.52 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 1,552.28 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 43.77 โดยรายละเอียดของการเปลี่ยนแปลงที่มีสาระสำคัญดังนี้

1. เพิ่มขึ้นของเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นจำนวน 426.69 ล้านบาท จากการสั่งซื้อสินค้าเพื่อรองรับปริมาณการขายที่เพิ่มขึ้น
2. หนี้สินตามสัญญาเช่าที่เพิ่มขึ้นจำนวน 183.53 ล้านบาท จากการเพิ่มขึ้นของการเช่าซื้อรถบรรทุกเพิ่มเติม และการรับรู้สิทธิการใช้ท่าเรือแห่งใหม่
3. หักกู้เพิ่มขึ้นจำนวน 790.26 ล้านบาท จากการที่กลุ่มบริษัททำกระดุมทุนผ่านการออกหุ้นกู้ เพื่อชำระเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน
4. หนี้สินประเภทอื่นเพิ่มขึ้นรวมเป็นจำนวนเงิน 151.80 ล้านบาท

ค. ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้น เท่ากับ 2,483.29 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 595.27 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 31.53 โดยมีกำไรสะสมเท่ากับ 1,459.61 ล้านบาท

การวิเคราะห์กระแสเงินสด

สรุปงบกระแสเงินสดรวม	หน่วย : ล้านบาท	
	2564	2563 (ปรับปรุงใหม่) ⁽¹⁾
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สิน		
ดำเนินงาน	1,056.61	457.54
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง		
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(148.17)	(871.89)
สินค้าคงเหลือ	(1,788.11)	545.37
สินทรัพย์ดำเนินงานอื่นๆ	(88.29)	(7.78)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)		
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	408.58	343.47
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(13.32)	8.94
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	-	(0.98)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	0.68	-
เงินสดจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	(572.02)	490.23
จ่ายดอกเบี้ย	(65.78)	(50.49)
จ่ายภาษีเงินได้และภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย	(50.80)	(25.58)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	(688.60)	414.16

(1) กลุ่มบริษัทได้มีการเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชีสำหรับการวัดมูลค่าอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน โดยกลุ่มบริษัทได้ปรับย้อนหลังงบการเงินของปีก่อนที่แสดงเปรียบเทียบ

ในปี 2564 กลุ่มบริษัทมีกำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงานจำนวน 1,056.61 ล้านบาท กลุ่มบริษัทมีเงินทุนหมุนเวียนลดลง โดยพิจารณาจากการเปลี่ยนแปลงสุทธิของสินทรัพย์ดำเนินงานและหนี้สินดำเนินงานเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 1,628.63 ล้านบาท และมีการจ่ายดอกเบี้ยและชำระภาษีระหว่างปีรวม 116.58 ล้านบาท ทำให้กลุ่มบริษัทมีเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงานรวมทั้งสิ้น 688.60 ล้านบาท

กระแสเงินสดของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมลงทุนและกิจกรรมจัดหาเงิน ในปี 2564 – 2563 มีดังนี้

สรุปงบกระแสเงินสด	หน่วย : ล้านบาท	
	2564	2563 (ปรับปรุงใหม่) ⁽¹⁾
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	(688.60)	414.16
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(185.55)	(273.41)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	676.76	(148.84)
ส่วนต่างจากการแปลงค่าบการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(0.02)	1.83
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(197.41)	(6.26)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	257.50	263.76
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	60.09	257.50

(1) กลุ่มบริษัทได้มีการเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชีสำหรับการวัดมูลค่าสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน โดยกลุ่มบริษัทได้ปรับย้อนหลังการเงินของปีก่อนที่แสดงเปรียบเทียบ

ในปี 2564 กลุ่มบริษัทมีการใช้กระแสเงินสดเพื่อการลงทุนไปทั้งสิ้นจำนวน 185.55 ล้านบาท ซึ่งประกอบด้วยรายการสำคัญ ได้แก่ ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ซึ่งส่วนใหญ่เป็น โรงคัดแยกถ่านหิน เครื่องจักรและอื่นๆ เพิ่มขึ้น 58.63 ล้านบาท สิทธิการเช่าที่ดินและสิ่งปลูกสร้างเพิ่มขึ้นเพิ่มขึ้น 79.44 ล้านบาท เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกันเพิ่มขึ้น 51.66 ล้านบาท และรายการอื่นๆ ลดลง 4.18 ล้านบาท ส่วนเงินสดสุทธิจากกิจกรรมจัดหาเงินสำหรับปี 2564 ทั้งสิ้น 676.76 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากเงินสดรับสุทธิจากการออกหุ้นกู้จำนวน 789.80 ล้านบาท และมีการจ่ายเงินปันผลจำนวน 99.98 ล้านบาท ในขณะที่กลุ่มบริษัทมีเงินสดจ่ายสุทธิจากการกู้ยืมจากสถาบันการเงินจำนวน 13.06 ล้านบาท

การวิเคราะห์อัตราส่วนทางการเงิน

ก. อัตราส่วนสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนสภาพคล่อง (Current Ratio) และอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (Quick Ratio) เท่ากับ 1.42 เท่า และ 0.64 เท่า ตามลำดับ สำหรับอัตราส่วนสภาพคล่องที่เพิ่มขึ้นจากปีก่อนซึ่งอยู่ที่ 1.08 เท่า เป็นผลมาจากกลุ่มบริษัทมีสัดส่วนของสินค้าคงเหลือที่เพิ่มขึ้นจากต้นทุนเฉลี่ยต่อตันที่สูงขึ้นและการสำรองถ่านหินที่เพิ่มขึ้นให้สอดคล้องกับความต้องการใช้ถ่านหินในอนาคต และอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็วลดลงเมื่อเทียบกับปีก่อนซึ่งอยู่ที่ 0.75 เท่า สาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของระดับสินค้าคงเหลือจากเหตุผลที่กล่าวข้างต้น

ข. อัตราส่วนความสามารถในการทำกำไร

กลุ่มบริษัทมีอัตรากำไรขั้นต้น (Gross Profit Margin) ปี 2564 เท่ากับร้อยละ 12.20 เปรียบเทียบกับปี 2563 เท่ากับร้อยละ 11.36 ขณะที่อัตรากำไรสุทธิ (Net Profit) ปี 2564 เท่ากับร้อยละ 4.92 เปรียบเทียบกับปี 2563 เท่ากับร้อยละ 3.11 นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังมีอัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (Return on Equity) ในปี 2564 เท่ากับร้อยละ 29.35 เปรียบเทียบกับปี 2563 เท่ากับร้อยละ 13.47 ซึ่งลดลงตามอัตรากำไรที่ลดลง

ค. อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน

กลุ่มบริษัทมีอัตรากำไรหมุนเวียนของสินทรัพย์รวมในปี 2564 เท่ากับ 1.98 เท่า เปรียบเทียบกับปี 2563 เท่ากับ 1.56 เท่า เพิ่มขึ้นจากปีก่อน และอัตราส่วนผลตอบแทนต่อสินทรัพย์รวม (Return on Assets) เพิ่มขึ้นเป็นร้อยละ 13.16 ในปี 2564 จาก 6.08 ในปี 2563

ง. อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงินและความสามารถในการกู้ยืมและชำระหนี้

กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Debt to Equity Ratio) เพิ่มขึ้นเป็น 2.05 เท่า ในปี 2564 จาก 1.88 เท่าในปี 2563 โดยหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นจำนวน 426.69 ล้านบาท และหุ้นกู้ 790.26 ล้านบาท ทั้งนี้ เพื่อรองรับต้นทุนสินค้าคงคลังและลูกหนี้การค้า ที่เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ จากราคาตลาดถ่านหินโลกสูงขึ้น

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

ข้อมูลทั่วไป

(1) ข้อมูลบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564)

ชื่อบริษัทภาษาไทย	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน)
ชื่อบริษัทภาษาอังกฤษ	Asia Green Energy Public Company Limited
ชื่อย่อหลักทรัพย์	AGE
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	เป็นผู้จัดจำหน่ายถ่านหิน
เลขทะเบียนบริษัท	0107551000011
ทุนจดทะเบียน	483,446,871.50 บาท
ทุนที่เรียกชำระแล้ว	483,446,871.50 บาท
จำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด	หุ้นสามัญ 966,893,743 หุ้น
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ	0.50 บาท
ที่ตั้งที่ตั้งสำนักงานใหญ่	273/1 ถนนพระราม 2 แขวงแสมดำ เขตบางขุนเทียน กรุงเทพมหานคร 10150
โทรศัพท์	02-894-0088
โทรสาร	02-453-1258
Website	www.agecoal.com
เลขานุการบริษัท	โทรศัพท์ : 02-894-0088 ต่อ 807 โทรสาร : 02-453-1139 Email : ni-orn.ju@age.co.th
แผนกผู้ลงทุนสัมพันธ์และสื่อสารองค์กร	โทรศัพท์ : 02-894-0088 ต่อ 704 Email : ir@@age.co.th

(2) ชื่อและสถานที่ตั้งของนิติบุคคลที่บริษัทฯ ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป

ชื่อบริษัท	ที่ตั้งสำนักงาน	ลักษณะการประกอบธุรกิจ	ทุนจดทะเบียน	ทุนชำระแล้ว	จำนวนหุ้นที่ชำระแล้วทั้งหมด(หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
บริษัทย่อย						
บริษัท เอ.จี.อี. ทรานสปอร์ต จำกัด	273/1 ถนนพระราม 2 แขวงแสมดำ เขตบางขุนเทียน กทม.	บริการรับจ้างขนส่งสินค้าและบริหารจัดการ	1 ล้านบาท	1 ล้านบาท	10,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท)	99 (ถือโดยบริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน))
บริษัท วินเนอร์ 789 โลจิสติกส์ จำกัด	273/1 ถนนพระราม 2 แขวงแสมดำ เขตบางขุนเทียน กทม.	บริการรับจ้างขนส่งสินค้าและบริหารจัดการ	1 ล้านบาท	1 ล้านบาท	10,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท)	70 (ถือโดย บริษัท เอ.จี.อี. ทรานสปอร์ต จำกัด)
บริษัท เอจีอี เทอร์มินอล จำกัด	273/1 ถนนพระราม 2 แขวงแสมดำ เขตบางขุนเทียน กทม.	บริการขนส่งทางน้ำ บริการทำเทียบเรือขนส่งสินค้า บริการขนถ่ายสินค้าและคัดแยก ถ่านหินและให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการขนส่งทางน้ำ	230 ล้านบาท	230 ล้านบาท	2,300,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท)	100 (ถือโดยบริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน))
บริษัท เอจีอี มารีน โลจิสติกส์ จำกัด	273/1 ถนนพระราม 2 แขวงแสมดำ เขตบางขุนเทียน กทม.	บริการขนส่งทางน้ำ ขนถ่ายสินค้า และให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการขนส่งทางน้ำ	187 ล้านบาท	126.10 ล้านบาท	1,870,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท)	100 (ถือโดย บริษัท เอจีอี เทอร์มินอล จำกัด)
บริษัท เอจีอี พอร์ต เซอร์วิส จำกัด ¹⁾	273/1 ถนนพระราม 2 แขวงแสมดำ เขตบางขุนเทียน กทม.	บริการทำเทียบเรือขนส่งสินค้า บริการขนถ่ายสินค้าและบริการจัดเก็บ และให้เช่า คลังสินค้า	90 ล้านบาท	90 ล้านบาท	900,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท)	75 (ถือโดย บริษัท เอจีอี เทอร์มินอล จำกัด)
บริษัท มัลติ เอนเนอจี เทรดดิ้ง (2020) จำกัด	56/290,56/291,56/292 หมู่ที่ 7 ต.พันท้ายนรสิงห์ อ.เมืองสมุทรสาคร จ.สมุทรสาคร	จำหน่ายน้ำมันเชื้อเพลิง	128 ล้านบาท	128 ล้านบาท	1,280,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท)	100 (ถือโดยบริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน))
บริษัท เอ เอ็นจีเนียริ่ง คอนซัลแตนท์ จำกัด	273/1 ถนนพระราม 2 แขวงแสมดำ เขตบางขุนเทียน กทม.	ผลิตและจำหน่าย กระแสไฟฟ้า	50 ล้านบาท	50 ล้านบาท	500,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท)	94 (ถือโดย บริษัท มัลติ เอนเนอจี เทรดดิ้ง (2020) จำกัด)

(2) ชื่อและสถานที่ตั้งของนิติบุคคลที่บริษัทฯ ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป (ต่อ)

ชื่อบริษัท	ที่ตั้งสำนักงาน	ลักษณะการประกอบธุรกิจ	ทุนจดทะเบียน	ทุนชำระแล้ว	จำนวนหุ้นที่ชำระแล้วทั้งหมด(หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
บริษัทย่อย						
บริษัท แกรนด์ พาวเวอร์ (2019) จำกัด	56/290,56/291,56/292 หมู่ที่ 7 ต.พันท้ายนรสิงห์ อ.เมืองสมุทรสาคร จ.สมุทรสาคร	จำหน่ายถ่านหิน	51 ล้านบาท	31.5 ล้านบาท	510,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท)	100 (ถือโดย บริษัท มัลติ เอนเนอจี เทรดิง (2020) จำกัด)
บริษัท เปียน กรีน เพาเวอร์ จำกัด	273/1 ถนนพระราม 2 แขวงสามตำ เขตบางขุนเทียน กทม.	ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้า	20 ล้านบาท	5.75 ล้านบาท	200,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท)	100 (ถือโดย บริษัท มัลติ เอนเนอจี เทรดิง (2020) จำกัด)
บริษัท เอจี้โกลบอล เทรด จำกัด	273/1 ถนนพระราม 2 แขวงสามตำ เขตบางขุนเทียน กทม.	ลงทุนในบริษัทอื่น	104 ล้านบาท	52.20 ล้านบาท	1,040,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท)	100 (ถือโดยบริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน))
บริษัท เอจี้ อกริ เทรดิง จำกัด ²⁾	273/1 ถนนพระราม 2 แขวงสามตำ เขตบางขุนเทียน กทม.	จัดหาและจำหน่ายสินค้าทางการเกษตร	1 ล้านบาท	1 ล้านบาท	10,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท)	100 (ถือโดยบริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน))
บริษัท เอจี้ คอมมอดิตี เทรดิง จำกัด ²⁾	273/1 ถนนพระราม 2 แขวงสามตำ เขตบางขุนเทียน กทม.	จัดหาและจำหน่ายสินค้าสำหรับโรงงานอุตสาหกรรมและอื่น ๆ	1 ล้านบาท	1 ล้านบาท	10,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท)	100 (ถือโดยบริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน))
VINA AGE CO., LTD.	Floor 8, Pax Sky Building, 159C De Tham Street, Co Giang Ward, District 1, Ho Chi Minh City, Vietnam	จำหน่ายถ่านหินเพื่อใช้ในโรงงานอุตสาหกรรม	1.5 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	1.5 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	-	99.33 (ถือโดย บริษัท เอจี้โกลบอล เทรด จำกัด)
AGE INTERTRADE SINGAPORE PTE. LTD.	80 ROBINSON ROAD #02-00 SINGAPORE (068898)	จำหน่ายถ่านหินเพื่อใช้ในโรงงานอุตสาหกรรม	0.03 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	0.03 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	30,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา)	100 (ถือโดย บริษัท เอจี้โกลบอล เทรด จำกัด)

(2) ชื่อและสถานที่ตั้งของนิติบุคคลที่บริษัทฯ ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป (ต่อ)

บริษัทร่วมทุน						
บริษัท แอท เอนเนอจี โซลูชั่น จำกัด	8 ซอยสุขาภิบาล 5 ซอย 32 แขวงท่าแร้ง เขต บางเขน กทม.	ผลิตและจำหน่ายไอน้ำ ไฟฟ้าและน้ำใช้สำหรับ โรงงานอุตสาหกรรม	200 ล้านบาท	200 ล้านบาท	2,000,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 100 บาท)	49.99 (ถือโดย บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน))

หมายเหตุ : 1) เมื่อวันที่ 21 เมษายน 2564 บริษัทย่อยได้ทำการจดทะเบียนจัดตั้งบริษัทย่อยแห่งใหม่ 1 แห่งได้แก่ “บริษัท เอจีอี พอร์ตเซอร์วิส จำกัด” โดยมี
ทุนจดทะเบียน 90 ล้านบาท กับกรมพัฒนาธุรกิจการค้า

2) เมื่อวันที่ 14 ธันวาคม 2564 บริษัทฯได้ทำการจดทะเบียนจัดตั้งบริษัทย่อยแห่งใหม่ 2 แห่งได้แก่ “บริษัท เอจีอี อกริ เทคเรล จำกัด” และ
“บริษัท เอจีอี คอมมอดิตี เทคเรล จำกัด” โดยมีทุนจดทะเบียนแห่งละ 1 ล้านบาท กับกรมพัฒนาธุรกิจการค้า

(3) บุคคลอ้างอิงทั่วไป

นายทะเบียนหุ้นสามัญ

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

ผู้สอบบัญชี

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
ชั้น 33 อาคารเลอรัชดา
193/136-137 รัชดาภิเษกตัดใหม่ แขวงคลองเตย
เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110
โทรศัพท์ : 02-264-0777 โทรสาร : 02-264-0789 – 90

นายเดิพงษ์ โอปนพันธ์

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 4501 หรือ
นางพูนนารถ เผ่าเจริญ
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 5238 หรือ
นางสาววิสสุตา จรรย์ธนากร
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 3853

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)

นายทะเบียนหุ้นกู้

ธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน)
(เดิมชื่อ “ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)”)
ชั้น 24 อาคารเอ เลขที่ 3000 ถนนพหลโยธิน แขวงจอมพล
เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900
โทรศัพท์ : 02-299-1111 ต่อ 5522
บุคคลติดต่อ: นางสาวอรพรรณ พยม

ผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้

บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด
เลขที่ 175 อาคารสารคดีตาวเวอร์ ชั้น 3/1 ถนนสาทรใต้
แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120

ที่ปรึกษากฎหมาย

นายกัลป์พล คุณนุช
สำนักงานกฎหมายแม็คคัล ลอว์ แอสโซซิเอตส์
31/34 หมู่ 3 ซอยพัฒนา 4 ถนนสหกรณ์
ตำบลบางหญ้าแพรก
อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร

JTJB International Lawyers Co., Ltd.
89 AIA Capital Center, 20th Floor, Room 2009
Ratchadaphisek Road, Dindaeng, Bangkok 10400

ข้อมูลสำคัญอื่น

-ไม่มี-

ข้อพิพาททางกฎหมาย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 บริษัทและบริษัทย่อย มีคดีหรือข้อพิพาททางกฎหมายที่อาจไม่ส่งผลกระทบในด้านลบต่อสินทรัพย์ของบริษัทหรือบริษัทย่อย ที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้น และไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ

การผิดสัญญาเช่าเหมาเรือขนส่งสินค้าทางทะเล

- ก) เมื่อวันที่ 15 พฤษภาคม 2563 บริษัทผู้ให้บริการขนส่งสินค้าทางทะเลแห่งหนึ่ง (ผู้ร้อง) ได้ยื่น คำฟ้องเข้าสู่กระบวนการอนุญาโตตุลาการที่ประเทศสิงคโปร์ เพื่อเรียกค่าเสียหายต่อบริษัทฯ ให้ชดใช้ค่าเสียหายจากการผิดสัญญาเช่าเหมาเรือฉบับลงวันที่ 30 ตุลาคม 2562 เป็นจำนวนเงิน 0.6 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา

ต่อมาเมื่อวันที่ 27 มกราคม 2565 คณะอนุญาโตตุลาการมีคำสั่งให้บริษัทฯ ชดเชยค่า ความเสียหายให้ผู้ร้องตามมูลฟ้องจำนวน 0.6 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา รวมถึงดอกเบี้ยและค่าใช้จ่ายในการดำเนินคดีของผู้ร้องจำนวน 0.3 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา รวมทั้งสิ้น 0.9 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา (หรือเทียบเท่า 29.6 ล้านบาท) ดังนั้น บริษัทฯจึงบันทึกค่าชดเชยความเสียหายจากกรณีดังกล่าวไว้ในงบการเงินงวดปัจจุบัน อย่างไรก็ตาม บริษัทฯได้ดำเนินการยื่นฟ้องต่อคณะอนุญาโตตุลาการเพื่อเรียกค่าเสียหายจากผู้จำหน่ายถ่านหินจากการผิดสัญญา ซื้อขายถ่านหินฉบับลงวันที่ 13 สิงหาคม 2562 ด้วยเช่นกัน ปัจจุบัน คณะอนุญาโตตุลาการอยู่ระหว่างการพิจารณาคดีดังกล่าว

เรื่องผิดสัญญาข้อตกลงซื้อขายถ่านหิน

- ข) เมื่อวันที่ 29 กันยายน 2563 ผู้จำหน่ายถ่านหินแห่งหนึ่ง (ผู้ร้อง) ได้ยื่นคำฟ้องเข้าสู่กระบวนการอนุญาโตตุลาการที่ประเทศสิงคโปร์ เพื่อเรียกค่าเสียหายต่อบริษัทฯ ให้ชดใช้ค่าเสียหาย จากการผิดข้อตกลงซื้อขายถ่านหิน เป็นจำนวนเงิน 0.4 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา โดยวันที่ 14 พฤษภาคม 2564 คณะอนุญาโตตุลาการยื่นคำชี้ขาดให้บริษัทฯ ชดใช้ค่าเสียหายจากการผิดข้อตกลงซื้อขายถ่านหินดังกล่าว อย่างไรก็ตาม บริษัทฯได้ดำเนินการยื่นคำร้องให้เพิกถอน คำชี้ขาดของอนุญาโตตุลาการกับศาลทรัพย์สินทางปัญญาและการค้าระหว่างประเทศที่ประเทศไทยแล้วเมื่อวันที่ 30 กันยายน 2564 ซึ่งผู้บริหารของบริษัทฯเชื่อว่า คำวินิจฉัยของศาลทรัพย์สินทางปัญญาและการค้าระหว่างประเทศจะไม่ก่อให้เกิดความเสียหายและไม่ส่งผลกระทบทางการเงินที่เป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ดังนั้น บริษัทฯจึงไม่ได้บันทึกประมาณการค่าเสียหายที่อาจเกิดขึ้นจากกรณีดังกล่าวไว้ในงบการเงิน

คำตอบแทนผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีตามเกณฑ์การประเมินของบริษัทฯ ได้แก่ ความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน คุณภาพ มาตรฐานการปฏิบัติงาน และผู้สอบบัญชีมีคุณสมบัติถูกต้องตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และนำเสนอคณะกรรมการบริษัท เพื่อขออนุมัติผู้ถือหุ้นแต่งตั้ง

นายเดิพงษ์ โอปนพันธุ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4501 และหรือ

นางพูนนารถ เผ่าเจริญ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 5238 และหรือ

นางสาววิสสุตา จรรย์นากร ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 3853

แห่งบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (EY) ที่มีเครือข่ายครอบคลุมในหลายประเทศ เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) ประจำปี 2564 ด้วยค่าสอบบัญชีจำนวนเงิน 1,640,000 บาท รวมทั้งรับทราบค่าสอบบัญชีงบการเงินรวมประจำปีและรายได้รวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อยรวมจำนวนเงิน 4,139,338 บาท (สี่ล้านหนึ่งแสนสามหมื่นเก้าพันสามร้อยสามสิบแปดบาท) และจ่ายค่าบริการอื่น ๆ (Non-audit fee) ซึ่งเป็นค่าตรวจสอบการใช้สิทธิประโยชน์บัตรส่งเสริมการลงทุนในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา จำนวนรวม 120,000 บาท (หนึ่งแสนสองหมื่นบาทถ้วน)

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

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

คณะกรรมการบริษัทยึดมั่นในหลักการบริหารจัดการที่มีระบบและกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นปัจจัยสำคัญ โดยคณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงคู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัทฯ อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ได้ยึดเป็นแนวทางปฏิบัติตามตลอดจนให้มีการปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และคู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณของบริษัทฯ ให้มีความทันสมัยเหมาะสมกับสภาพแวดล้อม การดำเนินธุรกิจ และเป็นสากลมากขึ้น โดยกำหนดให้มีการทบทวนเป็นประจำทุกปี

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการไว้ดังต่อไปนี้

- 1) คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน จะปฏิบัติหน้าที่ด้วยความมุ่งมั่น ทุ่มเท และรับผิดชอบอย่างเต็มความสามารถเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และยึดมั่นในนโยบายการกำกับดูแลกิจการยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติเกี่ยวกับจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมาย และระเบียบปฏิบัติ
- 2) คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทสำคัญร่วมกับผู้บริหารในการกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ นโยบาย และเป้าหมายธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงการวางแผนการจัดการบริหารจัดการ และดำเนินธุรกิจที่มีความเหมาะสม
- 3) คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน จะยึดมั่นในความเป็นธรรมโดยปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน พร้อมทั้งดูแลสอดส่อง ควบคุม และป้องกันการตัดสินใจหรือการกระทำใดๆ ที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 4) คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน จะยึดมั่นในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ยุติธรรม โปร่งใสตรวจสอบได้
- 5) คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการเปิดเผยสารสนเทศทั้งในเรื่องการเงิน และเรื่องที่ไม่ใช่เรื่องการเงินอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ ทันเวลา โปร่งใส เพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ ได้รับสารสนเทศอย่างเพียงพอและเท่าเทียมกัน
- 6) คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีช่องทางที่จะสามารถสื่อสารกับผู้ถือหุ้น นักลงทุน หน่วยงานกำกับดูแล รวมถึงการให้ข้อมูลสารสนเทศทั่วไปแก่ผู้สนใจและผู้มีส่วนได้เสีย

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงการส่งเสริมการปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามที่คณะกรรมการได้กำหนด คณะกรรมการจึงได้จัดทำมีการสื่อสารนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และคู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัทฯ ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับทราบอย่างสม่ำเสมอ โดยผ่านในหลายช่องทาง ดังนี้

- คู่มือพนักงาน
- คู่มือ “นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี”
- คู่มือ “จริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจ”
- ระบบอินทราเน็ตของบริษัทฯ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.agecoal.com)
- ผ่านทางอีเมลของบริษัทฯ
- บอร์ดประชาสัมพันธ์ของบริษัทฯ

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดทำมีการอบรมหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในหลักสูตรปฐมนิเทศกรรมการและพนักงานใหม่ของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) ได้จัดทำ “หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2555” บริษัทฯ ทบทวนและได้นำหลักการดังกล่าวมาปรับใช้และปฏิบัติอย่างต่อเนื่องทั้ง 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 นับแต่วันสิ้นรอบปีบัญชีของบริษัทฯ และหากมีความจำเป็นเร่งด่วนที่จะต้องพิจารณาวาระพิเศษที่อาจเป็นเรื่องที่กระทบหรือเกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นจำเป็นต้องได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทสามารถเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นได้เป็นกรณีไป
2. จัดทำและจัดส่งหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีให้กับผู้ถือหุ้นทุกประเภท รวมถึงผู้ถือหุ้นสถาบัน พร้อมทั้งรายละเอียดระเบียบวาระการประชุมข้อมูลสำคัญและจำเป็น เพื่อประกอบการพิจารณาของผู้ถือหุ้นพร้อมความเห็นของคณะกรรมการรายงานการประชุมครั้งที่ผ่านมา รายงานประจำปีหนังสือมอบฉันทะทุกแบบประกอบด้วยแบบ ก. แบบ ข. และแบบ ค. ตามที่กระทรวงพาณิชย์กำหนด และระบุวิธีการมอบฉันทะให้ชัดเจน พร้อมทั้งระบุสถานที่ วัน เวลาและแผนที่แสดงสถานที่ประชุม ซึ่งในหนังสือเชิญประชุมจะแจ้งรายละเอียดของเอกสารที่ผู้ถือหุ้นจะต้องนำมาแสดงในวันประชุมเพื่อรักษาสีสิทธิในการเข้าประชุม โดยจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้ผู้ถือหุ้น ทั้งฉบับภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ล่วงหน้าอย่างน้อย 21 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมทั้งประกาศลงในหนังสือพิมพ์ฉบับภาษาไทยเป็นเวลา 3 วันติดต่อกันก่อนวันประชุมอย่างน้อย 3 วัน นอกจากนี้ บริษัทฯ กำหนดให้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีฉบับสมบูรณ์ พร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการประชุมบนเว็บไซต์ โดยที่ฉบับภาษาไทย เผยแพร่ล่วงหน้าก่อนวันประชุมเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 30 วัน และฉบับภาษาอังกฤษ เผยแพร่ล่วงหน้าก่อนวันประชุมเป็นเวลา ไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับข้อมูลข่าวสารเพื่อการตัดสินใจในการลงมติอย่างเพียงพอถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และเพื่อเป็นการบอกกล่าวการเรียกประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าสำหรับผู้ถือหุ้นเตรียมตัวมาเข้าร่วมประชุมก่อนได้รับเอกสารการประชุมด้วยทั้งนี้ บริษัทฯ กำหนดให้มีการแจ้งผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ ว่าบริษัทฯ ได้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบการประชุมบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ด้วย

3. ในกรณีที่มีการเพิ่มวาระการประชุมจะมีการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิหรือประโยชน์ของบริษัท และจะส่งหนังสือนัดประชุมไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม รวมทั้งจะเผยแพร่ข้อมูลประกอบวาระการประชุมให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าไว้ในเว็บไซต์ก่อนจัดส่งเอกสาร
4. อำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นในวันประชุมอย่างเท่าเทียมกันโดยจัดเจ้าหน้าที่ต้อนรับและให้ข้อมูลในการตรวจเอกสารและลงทะเบียนเพื่อเข้าร่วมประชุมอย่างเพียงพอ ทั้งนี้ บริษัทใช้ระบบบาร์โค้ด (Barcode) ในการลงทะเบียน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและความรวดเร็ว และได้มีการจัดเตรียมอาหารแถมปีในกรณีให้ผู้ถือหุ้นมีการมอบฉันทะมา โดยไม่ต้องเสียค่าใช้จ่าย นอกจากนี้ บริษัทได้จัดให้สถานที่จัดการประชุมมีขนาดที่เพียงพอเพื่อรองรับกับจำนวนผู้ถือหุ้น และกำหนดสถานที่ประชุมเป็นบริเวณที่มีการคมนาคมสะดวกอยู่ในเขตกรุงเทพมหานคร
5. บริษัทไม่กระทำการใดๆ ที่มีลักษณะเป็นการจำกัดสิทธิในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้นผู้ถือหุ้นทุกคนย่อมมีสิทธิเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นตลอดระยะเวลาการประชุม
6. ก่อนเริ่มประชุมทุกครั้งประธานกรรมการจะเป็นผู้ชี้แจงหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการประชุมทั้งหมด อาทิ การเปิดประชุม วิธีการลงคะแนนและวิธีการนับคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นที่จะต้องลงมติในแต่ละวาระตามข้อบังคับของบริษัทเป็นต้น ในการนับคะแนนเสียงบริษัทจะดำเนินการนับคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นที่ยังไม่ได้ลงคะแนนทุกระเบียบวาระในห้องประชุม และแสดงผลสรุปของคะแนนเสียงทุกระเบียบวาระอย่างชัดเจนในห้องประชุม ซึ่งบริษัทได้จัดแยกการลงคะแนนเสียงสำหรับแต่ละเรื่องอย่างชัดเจนเพื่อรักษาสิทธิของผู้ถือหุ้น
7. การดำเนินการนับคะแนนเสียง บริษัทจัดให้มีบุคคลภายนอกที่เป็นอิสระเป็นผู้ตรวจนับหรือตรวจสอบคะแนนเสียงในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นและวิสามัญผู้ถือหุ้น อาทิ ฝ่ายกฎหมาย หรือผู้ถือหุ้นที่ได้รับการคัดเลือกและเห็นชอบจากที่ประชุม เป็นต้น พร้อมเปิดเผยให้ที่ประชุมทราบและบันทึกไว้ในรายงานการประชุม
8. ประธานกรรมการจัดสรรเวลาในการประชุมอย่างเพียงพอ และดำเนินการประชุมอย่างเหมาะสมและโปร่งใส โดยระหว่างการประชุมเปิดโอกาสให้ผู้เข้าร่วมประชุมสามารถใช้สิทธิในการดูแลรักษาผลประโยชน์ของตน โดยการซักถาม แสดงความเห็นให้ข้อเสนอแนะและออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นใช้สิทธิร่วมตัดสินใจในเรื่องที่สำคัญต่างๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อบริษัท เช่น การแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการการเสนอซื้อบุคคลเพื่อเป็นกรรมการอิสระ การอนุมัติผู้สอบบัญชี การจัดสรรเงินปันผลการลดทุนหรือเพิ่มทุน การกำหนดหรือการแก้ไขข้อบังคับ บริคนห์สนธิและการอนุมัติรายการพิเศษ เป็นต้น
9. ประธานกรรมการ กรรมการ และผู้บริหารที่เกี่ยวข้องมีความรับผิดชอบในการเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อตอบคำถามแก่ผู้ถือหุ้น
10. ให้สิทธิผู้ถือหุ้นที่มาร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นภายหลังเริ่มการประชุมแล้ว มีสิทธิออกเสียงหรือลงคะแนนในระเบียบวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้ลงมติ
11. บริษัทได้ระบุนการมีส่วนได้เสียของกรรมการไว้ในหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นและในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น หากกรรมการท่านใดมีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้องในการพิจารณาประเด็นที่ประชุมจะแจ้งให้ผู้เข้าร่วมประชุมทราบก่อนการพิจารณา วาระ โดยกรรมการท่านที่มีส่วนได้เสียนั้นจะไม่ร่วมประชุมและงดออกเสียงในวาระนั้นๆ
12. บริษัททำการเปิดเผยผลการลงคะแนนเสียงของแต่ละวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นและวิสามัญผู้ถือหุ้นในวันทำการถัดไปบนเว็บไซต์ของบริษัท
13. บริษัทได้จัดทำรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นแจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายใน 14 วันหลังวันประชุม ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเผยแพร่บันทึกการรายละเอียดการประชุมอย่างครบถ้วนเหมาะสมประกอบด้วยฉบับที่รายงานการประชุมการออกเสียงและข้อซักถามของผู้ถือหุ้นในแต่ละวาระอย่างละเอียด

ทั้งนี้ ในปี 2564 บริษัทฯ ได้จัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2564 เวลา 14.00 น. ณ สำนักงานใหญ่ของบริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) เลขที่ 273/1 ถนนพระรามที่ 2 แขวงสามยุค เขตบางขุนเทียน กรุงเทพมหานคร บริษัทฯ มีกรรมการจำนวน 8 ท่าน กรรมการที่เข้าร่วมประชุม 8 ท่าน โดยประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานคณะกรรมการชุดย่อยทุกคณะ รวมถึง ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านการเงิน เลขานุการบริษัท ผู้สอบบัญชี และที่ปรึกษาทางกฎหมาย ได้เข้าร่วมการประชุมอย่างครบถ้วน เพื่อตอบข้อซักถามในประเด็นต่างๆ ของผู้ถือหุ้น โดยบริษัทฯ ได้จัดทำหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ทั้งฉบับภาษาไทยและภาษาอังกฤษมอบให้บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหุ้นของบริษัทฯ เป็นผู้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้า และเผยแพร่บนเว็บไซต์ http://www.agecoal.com/ir_shareholder_meet.php ก่อนวันประชุม 30 วัน และรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ หลังวันประชุมภายใน 14 วัน สำหรับการให้สิทธิผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอเรื่องเพื่อพิจารณาระเบียบวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อเป็นกรรมการ บริษัทฯ ได้มีการดำเนินการโดยได้ประกาศผ่านไปยังตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเพื่อแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบ โดยเปิดรับเรื่องตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2563 ถึง 31 ธันวาคม 2563 โดยเป็นระยะเวลา 3 เดือน และลงประกาศไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ระบุดังขั้นตอนและวิธีการในการพิจารณาที่ชัดเจนและโปร่งใส แสดงบนเว็บไซต์นักลงทุนสัมพันธ์ ซึ่งในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในปี 2564 ไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมหรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อเป็นกรรมการแต่อย่างใด ทั้งนี้ ในการลงทะเบียนเข้าประชุม บริษัทฯ จัดให้มีการอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นด้วยเจ้าหน้าที่และระบบคอมพิวเตอร์ที่เพียงพอและเหมาะสม มีการลงทะเบียนผู้เข้าประชุมด้วยระบบบาร์โค้ด พร้อมทั้งจัดพิมพ์บัตรลงคะแนนในแต่ละวาระให้แก่ผู้ถือหุ้น



หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

1. บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อผู้ถือหุ้นทุกราย โดยเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิเสนอเพิ่มระเบียบวาระการประชุมและเสนอชื่อผู้ทรงคุณวุฒิเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทอย่างน้อย 3 เดือน ก่อนวันสิ้นสุดรอบปีบัญชีและเผยแพร่หลักเกณฑ์การใช้สิทธิดังกล่าวผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งได้แจ้งให้ทราบถึงหลักเกณฑ์ในการพิจารณาว่าจะรับเรื่องที่เสนอมานั้นอย่างชัดเจน โดยได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท
2. ผู้ถือหุ้นมีสิทธิมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาประชุมและลงมติแทน มีสิทธิได้รับเอกสารและคำแนะนำในการมอบฉันทะผู้รับมอบฉันทะที่ถูกต้องตามกฎหมายเมื่อยื่นหนังสือมอบฉันทะให้กรรมการในที่ประชุมแล้วย่อมมีสิทธิเข้าร่วมประชุมและลงมติเช่นเดียวกับผู้ถือหุ้นทุกประการ
3. ทำการเสนอรายชื่อของกรรมการอิสระในหนังสือมอบฉันทะของบริษัทเพื่อให้เป็นทางเลือกของผู้ถือหุ้นที่มีโอกาสเลือกการมอบฉันทะแก่กรรมการอิสระคนใดคนหนึ่ง
4. ดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นตามลำดับระเบียบวาระที่ได้แจ้งไว้ในหนังสือเชิญประชุม และมีนโยบายที่จะไม่เพิ่มระเบียบวาระในที่ประชุมโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสศึกษาข้อมูลประกอบระเบียบวาระก่อนตัดสินใจ
5. ประธานกรรมการ กรรมการและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องมีความรับผิดชอบในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อตอบคำถามแก่ผู้ถือหุ้น รวมทั้งได้บันทึกประเด็นคำถามและข้อคิดเห็นที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้
6. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นลงทะเบียนถึงแม้จะพ้นเวลาลงทะเบียนแล้วยังเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ประสงค์จะร่วมประชุมสามารถลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมได้โดยไม่เสียสิทธิ
7. จัดทำบัตรลงคะแนนระบบบาร์โค้ดแยกตามเรื่องที่สำคัญๆ ทุกระเบียบวาระเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงคะแนนได้ตามที่เห็นสมควร และมีการนำผลคะแนนมารวมคำนวณกับคะแนนเสียงที่ได้ลงไว้ล่วงหน้าในหนังสือมอบฉันทะ ก่อนที่จะประกาศแจ้งมติของคะแนนเสียงในที่ประชุม และเพื่อความโปร่งใส บริษัทจะจัดเก็บบัตรลงคะแนนจากผู้ถือหุ้นเพื่อการตรวจสอบในภายหลังได้
8. เปิดเผยแพร่ข้อมูลที่เป็นปัจจุบันผ่านเว็บไซต์ของบริษัทเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบข้อมูลข่าวสารสำคัญของบริษัทที่มีการเปลี่ยนแปลงรวมถึงสารสนเทศที่บริษัทเปิดเผยตามข้อกำหนดต่างๆ โดยภายหลังจากการเปิดเผยต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้ว จะนำข้อมูลเผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัททั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ รวมถึงจัดให้มีช่องทางการสื่อสารระหว่างบริษัทกับผู้ถือหุ้นในเว็บไซต์บริษัทเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถซักถามและได้รับข้อมูลอย่างเท่าเทียม
9. กำหนดหน้าที่ของกรรมการและผู้บริหารห้ามทำการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วง 1 เดือน ก่อนที่ข้อมูลงบการเงินหรือข้อมูลอื่นที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทจะเผยแพร่ต่อสาธารณชน และต้องไม่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทจนกว่าจะพ้นระยะเวลา 24 ชั่วโมง นับแต่การเปิดเผยข้อมูลนั้นสู่สาธารณะทั้งหมด รวมถึงเมื่อกรรมการหรือผู้บริหารระดับสูงมีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทจะทำการรายงานการถือหลักทรัพย์ให้ที่ประชุมคณะกรรมการรับทราบ พร้อมกับรายงานภายใน 3 วันทำการให้สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ทราบเพื่อเผยแพร่ต่อสาธารณชนต่อไป
10. กำหนดให้กรรมการหรือผู้บริหารระดับสูงจะต้องรายงานการมีส่วนได้ส่วนเสียให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับทราบ
11. กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงต้องรายงานเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นของบริษัทอย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขายต่อเลขาธิการบริษัท

ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ ถือเป็นนโยบายสำคัญที่จะไม่ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใช้โอกาสจากการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานบริษัทแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน คณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดข้อปฏิบัติสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทให้หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับตนเองที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท และในกรณีที่จำเป็นต้องทำรายการดังกล่าวต้องกระทำโดยมีราคาและเงื่อนไขเสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอก และกรรมการหรือพนักงานที่มีส่วนได้เสียในรายการนั้นจะต้องไม่มีส่วนในการพิจารณาอนุมัติ หากรายการใดเข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันภายใต้ประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยจะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ วิธีการ 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 ซึ่งจะช่วยสร้างความสามารถในการแข่งขัน และสร้างกำไรให้แก่บริษัท ซึ่งถือว่าการสร้างความสำเร็จในระยะยาวของบริษัทอย่างยั่งยืน ทั้งนี้ บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มโดยมีรายละเอียด ดังนี้

ผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมด้วยสิทธิขั้นพื้นฐาน ยึดมั่นในข้อปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มุ่งมั่นเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นในการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใสมีระบบบัญชีและการเงินที่มีความเชื่อถือได้ และเพื่อให้แน่ใจว่าผู้ถือหุ้นทุกคนได้รับการปฏิบัติอย่างเสมอภาคในเรื่องต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัททั้งสิทธิในการเข้าร่วมประชุมและการออกเสียงลงมติในที่ประชุม ผู้ถือหุ้นการมอบฉันทะ การให้ข้อมูลล่วงหน้าในเวลาที่เหมาะสมเพื่อใช้ในการตัดสินใจสถานที่ประชุม การจัดสรรเวลาให้ควรแก่วาระ การเปิดเผยข้อมูลส่วนได้เสียและสิทธิในการแสดงความคิดเห็นอย่างอิสระในที่ประชุม เป็นต้น นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทจะไม่ดำเนินการใดๆ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัทไม่แสวงหาประโยชน์ให้ตนเองและไม่เปิดเผยข้อมูลลับต่อบุคคลภายนอก

พนักงาน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับพนักงานทุกคน ซึ่งถือว่าเป็นส่วนหนึ่งของบริษัทจึงได้กำหนดให้มีนโยบายในเรื่องต่างๆ ที่เกี่ยวกับพนักงาน อาทิ เงินเดือน โบนัสสวัสดิการด้านกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ด้านเครื่องแบบพนักงาน ด้านกีฬา การตรวจสุขภาพพนักงาน ประจำปี และด้านความช่วยเหลือกรณีคลอดบุตร บาดเจ็บ หรือทุพพลภาพ เป็นต้น นอกจากนี้บริษัทดำเนินการพัฒนาพนักงานทุกระดับเพื่อเพิ่มขีดความสามารถสำหรับรองรับการเติบโตของธุรกิจในอนาคต โดยจัดให้มีการฝึกอบรมเพื่อส่งเสริมเพิ่มพูนความรู้ความสามารถในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับพนักงานแต่ละแผนก จัดให้อยู่ในระดับที่สมเหตุสมผลและให้เหมาะสมกับผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคนในแต่ละระดับพร้อมกับการถ่ายทอดความรู้ให้กับพนักงานในแผนกนั้นๆ

ระเบียบและแนวปฏิบัติดังนี้

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

นโยบายค่าตอบแทนและสวัสดิการ

- บริษัทจัดให้มีการจ้างงานที่ยึดถือธรรม และให้พนักงานมีโอกาสก้าวหน้าในบริษัทอย่างเป็นธรรม
- บริษัทเปิดโอกาสให้พนักงานทุกคนแสดงความสามารถอย่างเต็มที่ โดยจัดผลตอบแทนที่เหมาะสม และสร้างแรงกระตุ้นในการทำงาน ทั้งในรูปแบบของเงินเดือน เงินรางวัลประจำปี และค่าล่วงเวลา
- บริษัทมีนโยบายค่าตอบแทนพนักงาน ซึ่งพิจารณาจากอุตสาหกรรมที่มีขนาดใกล้เคียงกัน ความเหมาะสม ประสิทธิภาพ คุณวุฒิ หน้าที่ความรับผิดชอบ ผลประกอบการของบริษัท ผลการประเมินความสามารถ (Competency) และผลการประเมินการทำงาน (Key Performance Indicators)
- ให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมและเหมาะสมตามความรู้ความสามารถ ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน
- บริษัทจัดให้มีสวัสดิการที่ตอบสนองความต้องการของพนักงาน เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ การตรวจสุขภาพประจำปี กองทุนเงินทดแทน ชุดฟอร์มพนักงาน เงินช่วยเหลือพนักงานด้านต่างๆ เป็นต้น รวมถึงการพัฒนาฝึกอบรมเพื่อเพิ่มทักษะความสามารถ

ช่องทางการร้องเรียนของพนักงาน

บริษัทฯ กำหนดช่องทางให้พนักงานเข้าแจ้งเรื่องที่ส่อไปในทางผิดระเบียบวินัยและกฎหมายได้ โดยมีการประชาสัมพันธ์ที่บอร์ดและเว็บไซต์ภายในของบริษัทถึงช่องทางการแสดงความคิดเห็นและเรื่องร้องเรียน ได้แก่ กล่องรับความคิดเห็นและเรื่องร้องเรียนภายในบริษัท และกรรมการผู้จัดการเท่านั้นที่มีกุญแจสามารถเปิดกล่องร้องเรียนได้ รวมถึงอีเมลของกรรมการผู้จัดการที่ panom@agecoal.com

นโยบายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

บริษัทฯ ได้ตระหนักว่าพนักงานเป็นปัจจัยหนึ่งแห่งความสำเร็จ จึงกำหนดนโยบายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน เพื่อเป็นแนวทางในการป้องกันและควบคุมไม่ให้เกิดอันตรายเนื่องจากการทำงาน ซึ่งถือเป็นหน้าที่และความรับผิดชอบต่อพนักงานทุกคนที่จะต้องให้ความร่วมมือในการตรวจตรา และเฝ้าระวังสภาพแวดล้อมในการทำงานให้อยู่ในสภาพที่ปลอดภัย

ลูกค้า

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

- จัดให้มีระบบการดูแล เกียรติรักษา ปกป้องและคุ้มครองหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินใดๆ ที่ลูกค้ามอบหมายให้อยู่ในความดูแลของบริษัทอย่างรัดกุมและเหมาะสม
- ดำรงไว้ซึ่งสินทรัพย์ประเภทต่างๆ ให้เพียงพอตามกฎหมายและหลักเกณฑ์ที่ทางการกำหนดเพื่อสร้างความเชื่อมั่นของลูกค้า
- ไม่เรียก ร้องขอ หรือรับเงิน ของขวัญ หรือรางวัล หรือสิ่งตอบแทนอื่นใดจากลูกค้าหรือบุคคลอื่น เว้นแต่เป็นการรับอันเนื่องจากการให้ตามประเพณีนิยม
- ยึดถือและดำรงความซื่อสัตย์สุจริตเป็นหลักในการดำเนินธุรกิจ
- ปฏิบัติตามมาตรฐานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทอันเป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป
- ดำเนินธุรกิจโดยถูกต้องตามกฎหมายและข้อกำหนดของทางการ และจะไม่ให้ความช่วยเหลือ ส่งเสริม หรือสนับสนุนกิจกรรมและธุรกรรมใดๆ ที่มีขัดด้วยกฎหมาย

- ติดตามพัฒนาการและการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้น และริเริ่มสร้างสรรค์นวัตกรรมเพื่อสร้างความพึงพอใจแก่ลูกค้า ตลอดจนทุ่มเทกำลังความสามารถในการปฏิบัติงาน
- ใช้ความรู้ ความสามารถ ความเชี่ยวชาญ ความระมัดระวังและเอาใจใส่ในผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพแก่ลูกค้าและผู้ประกอบวิชาชีพ
- จัดเก็บรักษา และดูแลข้อมูลอันเป็นความลับของลูกค้าอย่างรัดกุมเหมาะสม และจะไม่เปิดเผยข้อมูลอันเป็นความลับนั้นแก่บุคคลอื่น เว้นแต่จะได้รับความยินยอมจากลูกค้าหรือเป็นการดำเนินการตามกฎหมาย
- สื่อสารข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์หรือบริการของบริษัทให้ลูกค้าเกิดความเข้าใจที่ถูกต้อง

คู่ค้า

บริษัทฯ คำนึงถึงความสำคัญกับคู่ค้า มีการซื้อสินค้าและบริการจากคู่ค้าเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้า รวมถึงปฏิบัติตามกฎหมาย กติกาและสัญญาต่อคู่ค้าอย่างยุติธรรม โปร่งใส และให้ความสำคัญในเรื่องของการชำระค่าสินค้าตามกำหนดเวลา ทั้งนี้บริษัทมีระบบการคัดเลือกคู่ค้าที่มีความน่าเชื่อถือ มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจได้ว่าคู่ค้าจะได้รับสินค้าและบริการที่มีคุณภาพมาตรฐานตามที่กำหนด โดยมีแนวทางปฏิบัติดังนี้

- ไม่เรียกร้อ ไม่รับไม่จ่ายผลประโยชน์ใดๆ ทางการค้ากับคู่ค้าโดยไม่สุจริต และปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลงและเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อคู่ค้าอย่างเคร่งครัด ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขได้จะรีบแจ้งให้คู่ค้าทราบล่วงหน้าเพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญหาด้วยหลักแห่งความสมเหตุสมผล
- ควบคุมดูแลหรือป้องกันในกรณีที่เกิดหรืออาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างเหมาะสม และจะไม่แสวงหาประโยชน์ใดๆ ที่มีขอบข่ายกฎหมาย หรือขัดต่อข้อกำหนดของทางราชการ
- ไม่ดำเนินการใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา รวมทั้งส่งเสริมให้ผู้บริหาร พนักงานใช้ทรัพยากร และทรัพย์สินของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ ใช้สินค้าและบริการที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้อง และไม่สนับสนุนการใช้สินค้าหรือบริการที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา
- ปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อตกลงทางการค้าอย่างเคร่งครัด เพื่อส่งผลให้เกิดการค้าที่มีมาตรฐานทั้งกับคู่ค้าในประเทศและต่างประเทศ
- จ่ายเงินคู่ค้าให้ตรงเวลา ตามเงื่อนไขการชำระเงินที่ตกลงกัน

เจ้าหนี้

บริษัทฯ มีการกำหนดเงื่อนไขและการปฏิบัติกับเจ้าหนี้ ซึ่งเป็นสถาบันการเงินต่างๆ ที่ได้ให้การสนับสนุนทางการเงินแก่บริษัทอย่างมีความเหมาะสมกับสถานะการดำเนินธุรกิจ ทั้งนี้บริษัทได้ทำการดูแลสถานะการเงินของบริษัทเพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทสามารถควบคุมความเสี่ยงในด้านการเงินได้และพร้อมปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืมเงินตามข้อตกลง โดยมีแนวทางปฏิบัติดังนี้

- ปฏิบัติตามข้อตกลงที่มีต่อเจ้าหนี้ กรณีที่จะไม่สามารถปฏิบัติตามได้ต้องรีบเจรจากับเจ้าหนี้เป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
- ให้ข้อมูลทางการเงินที่ถูกต้อง ครบถ้วนตามความเป็นจริง
- ไม่เรียก ไม่รับ หรือไม่ให้ผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตกับเจ้าหนี้ ถ้ามีข้อมูลว่ามีการจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตเกิดขึ้น พึงหารือกับเจ้าหนี้เพื่อร่วมกันแก้ไขปัญหาโดยยุติธรรมและรวดเร็ว

คู่แข่ง

ประเพณีปฏิบัติตามกรอบกติกาของการแข่งขันที่เป็นธรรมและตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่ายหลีกเลี่ยงวิธีการที่ไม่สุจริตเพื่อทำลายคู่แข่งทางการค้า และไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสมและไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางเสื่อมเสียโดยปราศจากข้อมูลความจริง โดยมีแนวทางปฏิบัติดังนี้

- แข่งขันทางการค้าภายในกรอบกติกาของการแข่งขันที่เป็นธรรมตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย
- ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต ผิดกฎหมาย
- ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางเสื่อมเสียโดยปราศจากข้อมูลความจริง

ชุมชนและสังคม

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

สิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ตระหนักถึงปัญหาด้านสิ่งแวดล้อมที่จะเกิดขึ้นจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี เนื่องจากบริษัทดำเนินธุรกิจนำเข้า 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 ได้ใช้ผ้าใบคลุมบนกองถ่านหินและมีระบบฉีดน้ำรอบๆ บริเวณ เพื่อป้องกันไม่ให้ฝุ่นฟุ้งกระจาย และเพื่อเป็นการป้องกันมลภาวะทางน้ำ บริษัทฯ ได้สร้างบ่อพักพร้อมกับคูน้ำโดยรอบพื้นที่คลังสินค้าและโรงคัดแยก เพื่อป้องกันน้ำจากถ่านหินไหลออกไปภายนอกโดยตรง มีระบบการคัดแยกที่ได้มาตรฐาน มีระบบการรักษาความปลอดภัย ระบบการรักษาความสะอาดและสุขอนามัย

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

สำหรับบริเวณท่าเรือซึ่งจะเป็นจุดขนถ่ายถ่านหินไปยังลูกค้าหรือโรงงานคัดแยกจะมีระบบสปริงน้ำเพื่อป้องกันฝุ่นฟุ้งกระจายเช่นกัน ซึ่งจากนโยบายและมาตรการต่างๆ ที่บริษัทฯ ได้จัดทำขึ้นเพื่อป้องกันปัญหาและผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมที่กล่าวมานั้น เกิดจากการที่บริษัทฯ ใส่ใจและให้ความสำคัญเป็นอย่างยิ่งต่อมาตรการด้านการป้องกันปัญหาและผลกระทบต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้นได้ ซึ่งนอกจากการออกมาตรการต่างๆ เพื่อป้องกันปัญหาที่อาจเกิดขึ้นก่อนล่วงหน้าแล้ว บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับการปรับปรุงและแก้ไขมาตรการต่างๆ ที่มีอยู่ให้มีประสิทธิภาพดียิ่งขึ้นกว่าเดิมด้วย พร้อมทั้งมีนโยบายการดำเนินธุรกิจภายใต้มาตรฐานด้านสิ่งแวดล้อม (โดยสามารถดูรายละเอียดของกิจกรรมได้ในรายงานการพัฒนาด้านความยั่งยืนปี 2564)

ทั้งนี้ ในปี 2564 บริษัทฯ ได้จัดให้มีการให้ความรู้และการฝึกอบรมในเรื่องสิ่งแวดล้อมแก่พนักงานเป็นประจำทุกปี โดยให้ความรู้ในเรื่องของมาตรการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมของบริษัทฯ และมาตรฐานความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม นอกจากนี้ บริษัทฯ มีการจัดทำรายงานการติดตามตรวจสอบคุณภาพสิ่งแวดล้อม เช่น ตรวจสอบคุณภาพน้ำเป็นประจำทุก 3 เดือน ตรวจสอบคุณภาพฝุ่น เสียง อากาศ เป็นประจำทุก 6 เดือน ซึ่งในปี 2564 ค่าการตรวจสอบคุณภาพสิ่งแวดล้อมดังกล่าวของบริษัทฯ อยู่ในเกณฑ์ตามที่มาตรฐานกำหนด บริษัทฯ ได้จัดตั้งหน่วยงานชุมชนสัมพันธ์ด้านสิ่งแวดล้อมและสังคม เพื่อทำหน้าที่ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม พร้อมทั้งดูแลปัญหาข้อร้องเรียนของชุมชนที่อยู่ในบริเวณ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้กำหนดมาตรการเพื่อป้องกัน แก้ไข และลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมที่อาจเกิดขึ้นกับชุมชนที่อาศัยอยู่โดยรอบและใกล้เคียงกับบริษัทฯ (โดยสามารถดูรายละเอียดได้ในรายงานการพัฒนาด้านความยั่งยืนปี 2564)

การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการได้ตระหนักและส่งเสริมให้มีการปลูกจิตสำนึกในการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพให้เกิดขึ้นในองค์กร โดยให้ความรู้ และมีการกำหนดแนวทางในการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ ดังนี้

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

ทรัพย์สินทางปัญญาและลิขสิทธิ์

คณะกรรมการมีนโยบายที่จะปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ โดยการนำผลงานหรือข้อมูลอันเป็นสิทธิของบุคคลภายนอกที่ได้รับมาหรือที่จะนำมาใช้ภายในบริษัทจะต้องตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่าจะไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ของผู้อื่น

แนวปฏิบัติ

1. บริษัทฯ ต้องดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับกฎหมายและข้อบังคับในทุกประเทศที่บริษัทฯ เข้าไปลงทุนรวมถึงข้อผูกพันตามสัญญาที่เกี่ยวข้องกับสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาที่ถูกต้อง สิทธิบัตร ลิขสิทธิ์ ความลับทางการค้า และข้อมูลกรรมสิทธิ์อื่นๆ
2. บริษัทฯ จะไม่ละเมิดหรือนำสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาที่ถูกต้องไปใช้ในทางที่ผิด
3. บุคลากรของบริษัทฯ ที่มีหน้าที่รักษาความลับทางการค้า สูตรลับทางการค้า กระบวนการผลิตผลิตภัณฑ์หรือวิธีการประกอบธุรกิจที่เป็นความลับจะต้องรักษาความลับนั้นๆ ให้ปลอดภัยที่สุดและป้องกันมิให้ข้อมูลเหล่านั้นรั่วไหล
4. บุคลากรของบริษัทฯ ต้องเคารพสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่นไม่นำผลงานของผู้อื่นมาแม้เพียงบางส่วนไปใช้เป็นประโยชน์ส่วนตนโดยไม่ได้รับอนุญาตหรือให้ค่าตอบแทนแก่เจ้าของงานเสียก่อน

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการเปิดเผยสารสนเทศที่เป็นข้อมูลสำคัญของบริษัท รวมถึงรายงานทางการเงิน ข้อมูลที่ไม่ใช่ข้อมูลทางการเงินและสารสนเทศเรื่องอื่นๆ ตามเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดอย่างถูกต้อง ชัดเจน ครบถ้วน โปร่งใส รวดเร็วและเท่าเทียมกัน รวมทั้งรายงานนโยบายและโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) รายงานประจำปี (แบบ 56-2) และในเว็บไซต์ www.agecoal.com ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษภายใน 120 วัน นับตั้งแต่สิ้นสุดรอบปีบัญชี รวมถึงบริษัทมีการเปิดเผยรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถติดตามรายละเอียดต่างๆ ในการประชุมได้ หากมีข้อสงสัยเพื่อซักถามสามารถติดต่อได้ที่แผนกผู้ลงทุนสัมพันธ์และสื่อสารองค์กร เบอร์โทรศัพท์ 02-894-0088 ต่อ 704 และอีเมล : ir@agecoal.com เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียได้รับสารสนเทศอย่างเท่าเทียมกัน

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญอย่างสูงต่อการบริหารความสัมพันธ์กับนักลงทุน นักวิเคราะห์ และผู้ที่เกี่ยวข้องเพื่อให้ได้รับข้อมูลสารสนเทศอย่างเพียงพอ ถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และเท่าเทียมกัน โดยในปี 2564 บริษัทฯ ได้จัดกิจกรรมพบปะนักวิเคราะห์จากสถาบันต่างๆ จำนวน 5 ครั้ง และเข้าร่วมงาน Opportunity Day 3 ไตรมาส อีกทั้งยังมีการตอบข้อซักถามของผู้ลงทุนและผู้ถือหุ้นทางโทรศัพท์และทางอีเมลด้วย

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพทำให้มั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วนและเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังกล่าวอย่างมีสาระสำคัญ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารและเป็นอิสระอย่างเพียงพอเป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน รวมถึงการบริหารความเสี่ยง

นอกจากนี้ บริษัทฯ มีมาตรการป้องกันการใช้ประโยชน์จากข้อมูลภายในโดยกำหนดให้พนักงานทุกระดับของบริษัทต้องไม่นำข้อมูลที่เป็นความลับไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือบุคคลอื่นและรักษาข้อมูลภายในและเอกสารที่ไม่สามารถเปิดเผยต่อบุคคลภายนอกอันนำไปสู่การแสวงหาผลประโยชน์เพื่อตนเองหรือครอบครัว หรือพวกพ้องในทางมิชอบ เช่น ข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหุ้น ความลับทางการค้าหรือสูตรการประดิษฐ์คิดค้นต่างๆ เป็นต้น พนักงานที่เปิดเผยข้อมูลและข่าวสารที่สำคัญของบริษัทต่อบุคคลภายนอกโดยมิได้รับความเห็นชอบจากกรรมการผู้จัดการจะถูกพิจารณาบทลงโทษทางวินัยตามระเบียบของบริษัทและอาจถูกดำเนินคดีตามกฎหมายอีกด้วย

การจัดทำรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการดำเนินธุรกิจที่สำคัญและการกำกับดูแลกิจการ งบการเงินของบริษัท และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏต่อสาธารณชนในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี และรายงานประจำปี โดยการจัดทำงบการเงินดังกล่าวจะเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยเลือกนโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง และประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำรวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ทั้งนี้ คณะกรรมการยังจัดทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีปรากฏในรายงานประจำปีแล้ว

ในการนี้ คณะกรรมการได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระและไม่เป็นผู้บริหารเป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายใน และความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

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

โดยในปี 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณาทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย และทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงทบทวนนโยบายที่สำคัญให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องต่อการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เช่น นโยบายการกำกับดูแลกิจการ นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน แล้วเห็นว่ายังมีความเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจในปัจจุบัน

โครงสร้างคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิจำนวน 8 ท่าน ซึ่งเป็นจำนวนที่เหมาะสมกับบริษัทฯ และมีประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ โดยประกอบด้วยกรรมการที่เป็นผู้บริหารจำนวน 2 ท่าน กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารและไม่ได้เป็นกรรมการอิสระจำนวน 2 ท่าน และกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารและมีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระจำนวน 4 ท่าน ซึ่งเกินกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งคณะ อีกทั้ง คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมให้มีความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัทให้ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ความสามารถที่หลากหลาย มีประสบการณ์ ความรู้ ความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ ยึดมั่นในคุณธรรม และความซื่อสัตย์ โดยไม่จำกัดเพศ เชื้อชาติ ศาสนา อายุ ทักษะทางวิชาชีพ หรือคุณสมบัติเฉพาะด้านอื่นๆ

การประชุมคณะกรรมการ

การประชุมคณะกรรมการเป็นไปตามข้อบังคับ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับบริษัทมหาชนจำกัด และกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์ฯ และมีการจัดประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น

โดยสำนักเลขานุการได้กำหนดตารางการประชุมคณะกรรมการล่วงหน้าทุกปี มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง และได้แจ้งให้กรรมการทุกท่านรับทราบตารางการประชุมดังกล่าว นอกจากนี้ก่อนการประชุมคณะกรรมการทุกครั้ง สำนักเลขานุการจะนำส่งหนังสือนัดประชุมพร้อมระเบียบวาระการประชุมและเอกสารการประชุมให้แก่คณะกรรมการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนการประชุม เพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม

คณะกรรมการได้กำหนดให้การประชุมคณะกรรมการต้องมีกรรมการมาเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด จึงครบเป็นองค์ประชุมที่คณะกรรมการสามารถลงมติได้ และกรรมการทุกคนต้องมีสัดส่วนของการเข้าร่วมประชุม คณะกรรมการอย่างน้อยร้อยละ 75 ของการประชุมทั้งปี ทั้งนี้ บริษัทฯ มีการบันทึกการประชุมอย่างถูกต้องและครบถ้วนเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหารมีการประชุมกันเองได้ตามความเหมาะสม โดยไม่มีกรรมการที่เป็นผู้บริหารหรือฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุม เพื่อให้มีโอกาสอภิปรายประเด็นหรือแสดงข้อคิดเห็นต่างๆ เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัทฯ และการบริหารจัดการในเรื่องที่สนใจอย่างอิสระ โดยให้รายงานผลการประชุมให้ประธานกรรมการและคณะกรรมการบริษัทได้รับทราบ เพื่อให้ฝ่ายบริหารไปดำเนินการเกี่ยวกับประเด็นอภิปรายดังกล่าว

ในปี 2564 ได้มีการกำหนดตารางการประชุมกรรมการประจำปี 2565 เป็นการล่วงหน้า (ตารางการประชุมอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้) โดยไม่รวมการประชุมในวาระพิเศษ ดังนี้

ครั้งที่	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ
1	วันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2565	วันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2565
2	วันที่ 12 พฤษภาคม 2565	วันที่ 12 พฤษภาคม 2565
3	วันที่ 9 สิงหาคม 2565	วันที่ 9 สิงหาคม 2565
4	วันที่ 8 พฤศจิกายน 2565	วันที่ 8 พฤศจิกายน 2565

คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายคำตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใสและขออนุมัติจากที่ประชุมสามัญ ซึ่งหลักเกณฑ์การกำหนดคำตอบแทนของกรรมการมีการพิจารณาจากความเหมาะสมกับขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละท่าน คำตอบแทนอยู่ในอัตราเดียวกับอุตสาหกรรมและอยู่ในระดับที่สามารถเข้าใจเพื่อรักษากรรมการที่มีความรู้ความสามารถ และมีคุณสมบัติเหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่

รายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดการให้มีการจัดทำรายงานทางการเงิน ซึ่งรวมถึงงบการเงินของบริษัท งบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี ทั้งนี้ รายงานทางการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและเป็นที่ยอมรับและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอรวมทั้งได้ใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังในการจัดทำและดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

ประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของกรรมการ

คณะกรรมการได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของกรรมการเป็นประจำทุกปี โดยจัดให้มีการประเมินเป็น 3 รูปแบบ คือ 1) ทั้งคณะ 2) รายบุคคล และ 3) คณะกรรมการชุดย่อยทั้งคณะ เพื่อให้คณะกรรมการได้พิจารณาทบทวนผลงาน ปัญหา และอุปสรรค ในการดำเนินงานระหว่างปีที่ผ่านมา เพื่อนำมาแก้ไขและเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน โดยการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ได้ใช้แนวทางแบบประเมินที่เสนอแนะโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และนำมาปรับปรุงเพื่อให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ดังนี้

1. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทแบบทั้งคณะ

แบ่งการประเมินเป็น 6 หัวข้อหลัก ได้แก่

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

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 2564 มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ทั้งในรูปแบบการประเมินคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ การประเมินคณะกรรมการบริษัทแบบรายบุคคลโดยตนเอง และการประเมินคณะกรรมการชุดย่อยแบบทั้งคณะ ซึ่งผลการประเมินโดยรวมอยู่ในเกณฑ์ดีมาก

การรวมหรือแยกตำแหน่ง

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้ประธานกรรมการเป็นบุคคลคนละคนกับกรรมการผู้จัดการและประธานกรรมการบริหารเพื่อสร้างดุลยภาพระหว่างการบริหารและการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งประธานกรรมการคนปัจจุบันเป็นกรรมการอิสระ

การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

การพัฒนาความรู้

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

โดยในปี 2564 มีกรรมที่เข้าร่วมการอบรม 1 ท่านคือ

นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ กรรมการ / กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ

หลักสูตร Director Leadership Certification Program รุ่นที่ 3/2021 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

อย่างไรก็ดี คณะกรรมการบริษัทยังกำหนดให้ในแต่ละปีกรรมการบริษัทอย่างน้อย 1 คน จะต้องเข้าร่วมอบรมเพื่อพัฒนา เพิ่มพูนความรู้ ความเข้าใจ และบทบาทหน้าที่ของกรรมการ

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

การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

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

นโยบายการไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นของกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูง

เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและข้อเสนอแนะของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการจำกัดจำนวนการไปดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ของกรรมการได้จำนวนไม่เกิน 5 แห่ง ทั้งนี้ ปัจจุบันกรรมการบริษัททั้ง 9 ท่าน ดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียนไม่เกิน 5 แห่ง

นอกจากนั้น คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้กรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงสามารถรับตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นได้ตามความจำเป็น และไม่ทำให้มีผลกระทบต่อน้ำที่และความรับผิดชอบของบริษัท โดยต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้มีอำนาจอนุมัติก่อน

การจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่ง

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

ในตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง บริษัทได้จัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งรองรับผู้บริหารตั้งแต่ระดับผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป โดยได้ระบุตัวบุคคลที่จะทำหน้าที่แทน ในกรณีที่ยังไม่มีตัวบุคคลที่สามารถรับได้ทันที ได้จัดให้มีระบบพัฒนาศักยภาพในลำดับรองลงมาเพื่อเตรียมความพร้อม รวมทั้งสรรหาจากภายนอก ทั้งนี้ เพื่อรักษาความเชื่อมั่นให้นักลงทุน องค์กร ตลอดจนพนักงานว่าในการดำเนินงานของบริษัทจะได้รับการสานต่ออย่างทันทั่วทั้งที่

การรายงานการมีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการได้กำหนดแนวปฏิบัติเรื่องการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท เพื่อความโปร่งใสและป้องกันปัญหาที่อาจจะก่อให้เกิดการขัดแย้งทางผลประโยชน์ ดังนี้

- กรรมการหรือผู้บริหาร รวมถึง บุคคลในครอบครัวที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท จะต้องจัดทำและจัดส่งรายงานการมีส่วนได้เสียให้กับบริษัท โดยที่กรรมการและผู้บริหารแต่ละท่านจะต้องจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียนี้นับตั้งแต่วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง
- คณะกรรมการกำหนดให้มีการทบทวนรายงานการมีส่วนได้เสียดังกล่าวเป็นประจำทุกเดือนสิงหาคมของทุกปี หรือภายใน 7 วันหลังจากทราบว่ามีเปลี่ยนแปลงข้อมูล
- กรรมการหรือผู้บริหารมีหน้าที่จัดทำและรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ภายใน 3 วัน นับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลง
- คณะกรรมการมอบหมายให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้จัดเก็บรายงานการมีส่วนได้เสีย

การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

กรรมการอิสระ

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

กรรมการอิสระ หมายถึง กรรมการจากภายนอกที่มีความเป็นอิสระในการแสดงความคิดเห็น ทำหน้าที่คุ้มครองผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันและสามารถช่วยดูแลไม่ให้เกิดรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัทกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีคุณสมบัติในการดำรงตำแหน่ง ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทย่อย ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ให้รวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ 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 ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตนรวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยหรือ 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. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อยหรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในหุ้นส่วน 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 6 คน ซึ่งเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ และมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่อย่างแท้จริง เช่น ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ไม่มีความสัมพันธ์อื่นใด อันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลพินิจและปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระ

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

การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

บริษัทฯ ไม่มีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนโดยเฉพาะ เนื่องจากบริษัทมีโครงสร้างองค์กรขนาดเล็กในอนาคต อาจจะมีการแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยดูจากโครงสร้างองค์กรที่เปลี่ยนแปลง รวมถึงรายได้ของบริษัท ทั้งนี้ บุคคลที่จะได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการ และผู้บริหารของบริษัท จะต้องมีความสอดคล้องกับมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และข้อบังคับของบริษัท และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ.28/2551 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ฉบับลงวันที่ 15 ธันวาคม 2551

การสรรหาบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระ หรือในกรณีอื่นๆ เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเข้ารับการเลือกตั้งและเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น และเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป ซึ่งบริษัท มีกระบวนการคัดเลือกผู้ทรงคุณวุฒิจากความเชี่ยวชาญ วิสัยทัศน์ ภาวะผู้นำ เป็นผู้มีความซื่อสัตย์สุจริต มีประวัติการทำงานที่โปร่งใส และสามารถแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ โดยการคัดเลือกบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการต้องสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ซึ่งบริษัทได้จัดทำตาราง Board Skill Matrix เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาสรรหากรรมการ โดยพิจารณาจากความรู้ ความชำนาญที่จำเป็นที่ยังขาดอยู่ในคณะกรรมการ ทั้งนี้ คณะกรรมการจะพิจารณาบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิที่จะมาดำรงตำแหน่ง กรรมการ จากการเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการโดยผู้ถือหุ้น การสรรหาโดยที่ปรึกษาภายนอก (Professional Search Firm) การสรรหาจากฐานข้อมูลกรรมการ (Director Pool) หรือการสรรหาโดยกระบวนการอื่นๆ ที่คณะกรรมการเห็นสมควร และเหมาะสม

ในการสรรหาและแต่งตั้งกรรมการของบริษัท คณะกรรมการกำหนดโครงสร้างของคณะกรรมการให้ประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลาย ทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์กับบริษัท เพศ และต้องมีกรรมการที่ไม่ได้เป็นกรรมการบริหารอย่างน้อย 1 คนที่มีประสบการณ์ในธุรกิจหรืออุตสาหกรรมหลักที่บริษัทดำเนินกิจการอยู่ ทั้งนี้ องค์ประกอบ และการสรรหา 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 กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากกัน ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนใดอยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งอีกได้

4. กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท โดยการลาออกนั้นจะมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท
5. ในการลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระให้ถือคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

ทั้งนี้ คณะกรรมการยังเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ในปี 2564 ไม่มีผู้ถือหุ้นที่เสนอชื่อกรรมการเข้าดำรงตำแหน่ง

องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทจะต้องเป็นกรรมการบริษัทซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท และมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน ต้องเป็นผู้มีความรู้ด้านการบัญชีและการเงิน

องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้เสนอการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร โดยแต่งตั้งจากกรรมการบริษัท และ/หรือผู้บริหารระดับสูง โดยมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน และให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการบริหารคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหาร

การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีควบคู่กับการดำเนินธุรกิจมาโดยตลอด และได้จัดทำนโยบายบรรษัทภิบาลและคู่มือจริยธรรมธุรกิจขึ้นเป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อใช้ในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยคณะกรรมการได้เผยแพร่แนวนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณทางธุรกิจให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับเข้าใจและถือปฏิบัติตาม โดยบริษัทฯ เชื่อว่าการกำกับกิจการที่ดีจะทำให้บริษัทฯ สามารถบรรลุพันธกิจของบริษัทฯ ได้ ซึ่งหลักการกำกับกิจการที่ดีของบริษัทฯ เป็นการควบคุมดูแลการประกอบกิจการขององค์กรให้มีความรับผิดชอบต่อหน้าที่ด้วยความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และสร้างความสามารถในการแข่งขันอย่างมีจริยธรรม นอกจากนี้ การปฏิบัติตามหลักการกำกับกิจการที่ดี ยังเป็นการลดความเสี่ยงและสร้างความสามารถในการแข่งขันระยะยาวให้กับองค์กร โดยมุ่งเน้นการสร้างประโยชน์สูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ

ทั้งนี้ ในการเสนอชื่อและการใช้สิทธิออกเสียงแต่งตั้งบุคคลเป็นกรรมการในบริษัทย่อยดำเนินการโดยฝ่ายจัดการ ตั้งแต่ปี 2553 เป็นต้นไป บริษัทฯ กำหนดระเบียบปฏิบัติให้การเสนอชื่อและใช้สิทธิออกเสียงดังกล่าวต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทด้วย โดยบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการในบริษัทย่อย มีหน้าที่ดำเนินการเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทย่อย และบริษัทฯ ได้กำหนดให้บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งนั้นต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทก่อนที่จะไปลงมติ หรือใช้สิทธิออกเสียงในเรื่องสำคัญในระดับเดียวกันกับที่ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท หากเป็นการดำเนินการโดยบริษัทฯ เอง ทั้งนี้ การส่งกรรมการเพื่อเป็นตัวแทนในบริษัทย่อยดังกล่าวเป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ

นอกจากนี้ ในกรณีเป็นบริษัทย่อย บริษัทฯ กำหนดระเบียบให้บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งจากบริษัทฯ นั้น ต้องดูแลให้บริษัทย่อย มีข้อบังคับในเรื่องการทำการค้า การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน หรือการทำการค้าสำคัญอื่นใดของบริษัทฯ ให้ครบถ้วนถูกต้อง และใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและการทำรายงานข้างต้นในลักษณะเดียวกับหลักเกณฑ์ของบริษัทฯ รวมถึงต้องกำกับดูแลให้มีการจัดเก็บข้อมูล และการบันทึกบัญชีของบริษัทย่อย เพื่อให้ บริษัทฯ สามารถตรวจสอบและรวบรวมมาจัดทำงบการเงินรวมได้ทันตามกำหนด

การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

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

นโยบายการควบคุมภายใน

คณะกรรมการให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมในทุกระดับการปฏิบัติงาน มีระบบการควบคุมภายในที่ครอบคลุมทุกด้าน ทั้งการสร้างสภาพแวดล้อม การควบคุม การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุม ข้อมูลและการสื่อสาร และการติดตาม รวมถึงการดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบที่เกี่ยวข้องและจัดให้มีกลไกการตรวจสอบและถ่วงดุลที่มีประสิทธิภาพเพียงพอในการปกป้องรักษาและดูแลเงินลงทุนของผู้ถือหุ้นและสินทรัพย์ของบริษัทอยู่เสมอ

คณะกรรมการบริษัททำหน้าที่ประเมินระบบควบคุมภายในโดยมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบประสานงานกับผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งเป็นบุคคลภายนอกอิสระ โดยบริษัทว่าจ้างหน่วยงานภายนอกเข้ามานำเสนอการประเมินผลความเสี่ยงเพียงพอของระบบการควบคุมภายในเบื้องต้น เพื่อให้ความเห็น ข้อเสนอแนะ เพื่อปรับปรุงระบบการควบคุมภายในของบริษัทให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น และรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบทุก 3 เดือน

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้แต่งตั้งบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมดา จำกัด ให้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ มาตั้งแต่ปี 2552 จนถึงปัจจุบัน ซึ่งบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมดา จำกัด ได้มอบหมายให้นางสาวศมจรรย์ แก้วขอมดี ตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ (โดยสามารถดูรายละเอียดของผู้สอบภายในได้ที่เอกสารแนบ 3) โดยมอบหมายให้นางสาวนิอร จันทร์แจ่มแสง ทำหน้าที่ประสานงานกับผู้ตรวจสอบภายในที่ว่าจ้างจากภายนอกด้วย

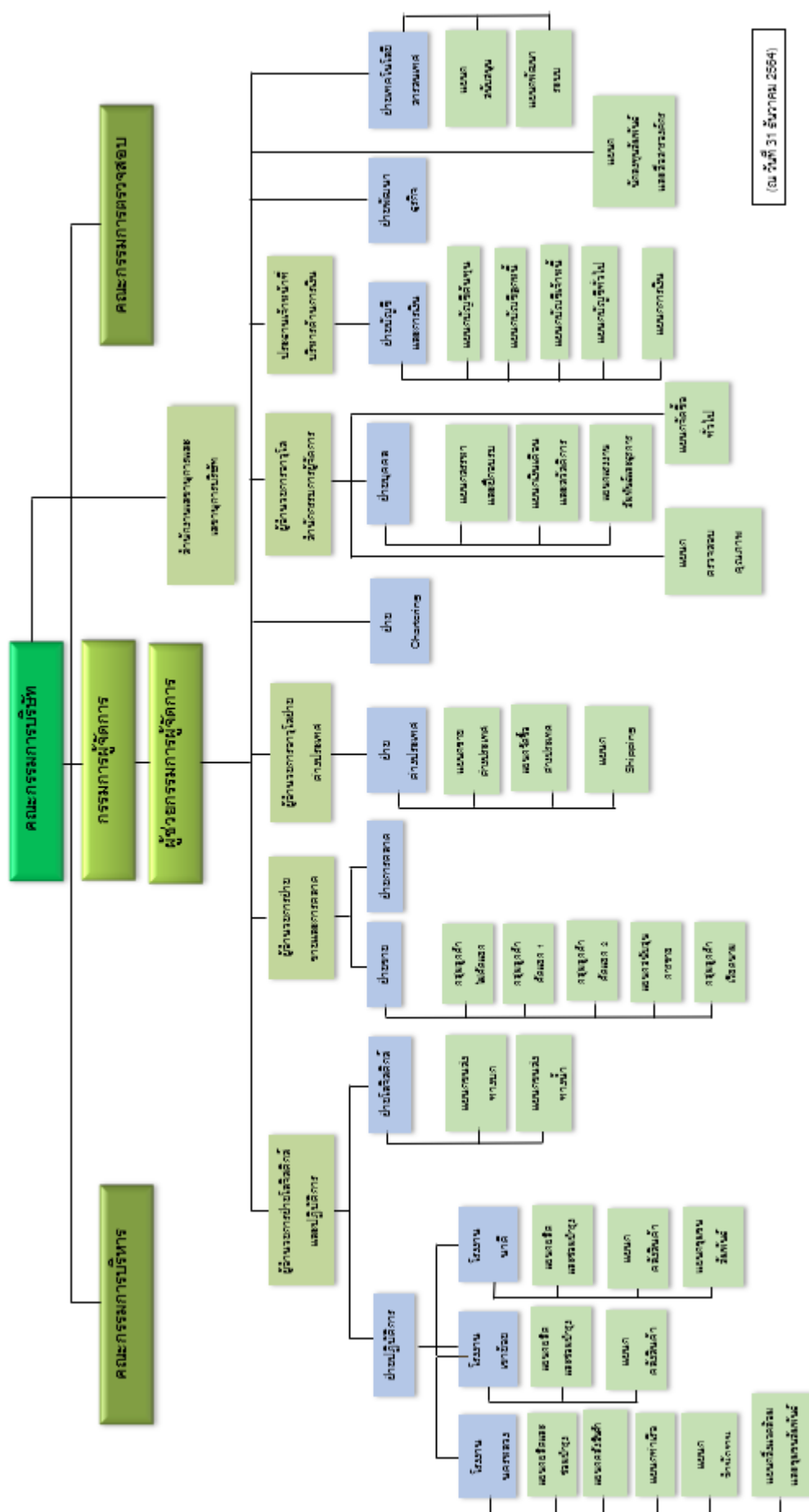
กระบวนการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการได้กำหนดกระบวนการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึง จริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัท ดังนี้

- การติดตามและประเมินผลโดยบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมดา จำกัด ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท
- การประเมินตนเองโดยผู้บริหารและพนักงาน

ทั้งนี้ บริษัทได้มีการสื่อสารให้ผู้บริหารและพนักงานในระดับผู้บริหารขึ้นไปกำกับติดตามผู้ใต้บังคับบัญชา และต้องแจ้งหัวหน้างานตามสายบังคับบัญชาทันที หากพบว่ามีการปฏิบัติที่ไม่เป็นไปตามแนวนโยบายที่กำหนด รวมทั้งแนวนโยบายดังกล่าวมากำหนดเป็นส่วนหนึ่งในการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารและพนักงานประจำปี

โครงสร้างการจัดการ



โครงสร้างกรรมการของบริษัทประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย 2 ชุด คือ คณะกรรมการตรวจสอบ และ คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการ จำนวน 8 คน ดังนี้

ชื่อและนามสกุล	ตำแหน่ง	ประเภทกรรมการ	วันที่เข้ารับตำแหน่ง
1. นายอภิสิทธิ์ รุจิเกียรติกำจร	กรรมการ ประธานกรรมการบริษัท	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	25 เมษายน 2557
2. นายพนม ควรสถาพร	กรรมการ	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	18 มีนาคม 2547
	กรรมการผู้จัดการ	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	
	ประธานกรรมการบริหาร		
3. นายพนัส ควรสถาพร	กรรมการ	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	14 กันยายน 2554
	กรรมการบริหาร	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	
4. นางสาวปณิศา ควรสถาพร	กรรมการ	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	28 กุมภาพันธ์ 2550
	กรรมการบริหาร	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	
5. นายประเสริฐ ตปนียางกูร	กรรมการ	กรรมการอิสระ	27 เมษายน 2560
		กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	
6. นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ	กรรมการ	กรรมการอิสระ	29 เมษายน 2562
	ประธานกรรมการตรวจสอบ	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	
7. นายมงคล กิตติภูมิวงศ์	กรรมการ	กรรมการอิสระ	28 เมษายน 2561
	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	
8. นางสาวปิ่นมณี เมฆมณฑนา	กรรมการ	กรรมการอิสระ	3 มีนาคม 2554
	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	

โดยมีนางสาวนอร จันทรแจ่มแสง เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท ประกอบด้วย นายพนม ศรสถาพร ลงลายมือชื่อและประทับตราสำคัญของบริษัท หรือนางสาวปณิดา ศรสถาพร และนายพนัส ศรสถาพร ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัท

- 1) รับผิดชอบในฐานะผู้นำของคณะกรรมการในการกำกับ ติดตาม ดูแลการบริหารงานของคณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการอื่นๆ ให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนงานที่กำหนดไว้
- 2) เป็นประธานการประชุมคณะกรรมการ และดูแลให้กรรมการทุกท่านได้รับข้อมูลของบริษัทฯ ที่ถูกต้อง ตรงเวลา และชัดเจน เพื่อใช้ในการตัดสินใจ ซึ่งจะนำไปสู่ความสำเร็จของบริษัทฯ อย่างมีประสิทธิภาพ มีการบริหารจัดการด้านเวลาที่เหมาะสมเพียงพอสำหรับคณะกรรมการในการพิจารณาหรือแสดงความคิดเห็นในประเด็นที่เกี่ยวข้องได้อย่างกว้างขวางในวาระประชุมที่สำคัญ
- 3) เป็นประธานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ มีการจัดสรรเวลาในการประชุมอย่างเพียงพอ และดำเนินการประชุมอย่างเหมาะสมและโปร่งใส โดยระหว่างการประชุมเปิดโอกาสให้ผู้เข้าร่วมประชุมสามารถใช้สิทธิในการดูแลรักษาผลประโยชน์ของตนโดยการซักถาม แสดงความเห็นให้ข้อเสนอแนะ และออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นใช้สิทธิร่วมตัดสินใจในเรื่องที่สำคัญต่างๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อบริษัทฯ
- 4) เป็นผู้ลงคะแนนเสียงชี้ขาดในกรณีที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทหรือในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นมีการลงคะแนนเสียงเท่ากัน
- 5) ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ดูแลโครงสร้างของคณะกรรมการให้มีความเหมาะสม และให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติงานของบริษัทฯ เพื่อให้เป็นไปตามถูกต้องตามกฎหมาย ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

- 1) ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังผลประโยชน์ของบริษัทฯ โดยมีให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม
- 2) มีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นโดยสม่ำเสมอ ดำเนินงานโดยรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น มีการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ลงทุนอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ได้มาตรฐาน
- 3) กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ คู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย นโยบายและทิศทางการดำเนินงานของบริษัทฯ
- 4) พิจารณานุมัติผังอำนาจอนุมัติด้านการเงิน
- 5) กำกับ ควบคุม ดูแล ให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการ
- 6) พิจารณานุมัติการลงทุนในการขยายธุรกิจ ตลอดจนการเข้าร่วมทุนกับผู้ประกอบการรายอื่น
- 7) รับผิดชอบในการจัดทำรายงานทางการเงินให้ผู้สอบบัญชีตรวจสอบ และ/หรือสอบทานและเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
- 8) แต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร และกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร
- 9) กำหนดแนวทางการบริหารจัดการการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงอย่างครอบคลุม เพื่อให้การควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
- 10) จัดให้มีการทบทวนและอนุมัติวิสัยทัศน์ พันธกิจ คู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทเป็นประจำปี

ทั้งนี้ กำหนดให้กรรมการหรือบุคคลอื่นใดซึ่งไม่มีหรืออาจมีความขัดแย้งในส่วนได้เสีย หรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทฯ ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

นอกจากนั้นในกรณีต่อไปนี้จะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการและที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

- ก) การขายหรือโอนกิจการของบริษัทฯ ทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ
- ข) การซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่น หรือบริษัทเอกชนมาเป็นของบริษัทฯ
- ค) การทำ แก๊ซ หรือเลิกสัญญาที่เกี่ยวข้องกับการให้เช่ากิจการของบริษัทฯ ทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญการมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัทฯ หรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน
- ง) การแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิหรือข้อบังคับ
- จ) การเพิ่มทุน การลดทุน การออกหุ้นกู้ การควบหรือเลิกบริษัท

บริษัทฯ ได้มีการกำหนดให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารอย่างน้อย 1 คน จะต้องมีประสบการณ์การทำงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ จึงแต่งตั้งนายอภิสิทธิ์ รุจิเกียรติกิจาร เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2557 ซึ่งเป็นผู้มีความรู้และมีประสบการณ์การทำงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 คน มีหน้าที่รับผิดชอบการสอบทานรายงานทางการเงินของบริษัทฯ สอบทานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในและระบบการบริหารความเสี่ยง สอบทานการปฏิบัติตามข้อกำหนด กฎหมาย และระเบียบที่เกี่ยวข้อง พิจารณาคัดเลือกและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใส กำกับดูแล พิจารณาแผนงาน ผลการปฏิบัติงานงบประมาณและอัตราค่าจ้างของสำนักงานตรวจสอบภายใน ทั้งนี้ ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบได้เป็นไปตามวาระที่กำหนด มีการประสานงานและติดตามการดำเนินงานตามข้อเสนอแนะของคณะกรรมการตรวจสอบและบันทึกไว้ในรายงานการประชุม

ทั้งนี้ บริษัทฯ กำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบ อย่างน้อย 1 คน ต้องมีประสบการณ์ในด้านบัญชีหรือการเงิน

โดยในปี 2563 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมรวม 4 ครั้ง กรรมการเข้าประชุมครบทุกครั้ง การประชุมเป็นไปตามวาระที่กำหนด มีการประสานงานและติดตามการดำเนินงานตามข้อเสนอแนะของคณะกรรมการตรวจสอบและบันทึกไว้ในรายงานการประชุม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 คน ดังนี้

ชื่อและนามสกุล		ตำแหน่ง
1. นายอนันต์	สิริแสงทักษิณ	ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ
2. นายมงคล	กิตติภูมิวงศ์	กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการอิสระ
3. นางสาวปิ่นมณี	เมฆมณฑนา	กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ

โดยมี นางสาวนิอร จันทรแจ่มแสง ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบของบริษัท 2 คน ได้แก่ นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ และนางสาวปิ่นมณี เมฆมณฑนา เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ในการบัญชีและการเงิน

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee)

- 1) สอบทานให้บริษัทฯ มีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
- 2) สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล
- 3) สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
- 4) พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้ง โยกย้าย และเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
- 5) พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ ในกรณีที่เกิดรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องครบถ้วน
- 6) จัดทำรายงานการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
- 7) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทฯ มอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี กรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระตามข้อบังคับของบริษัทอาจแต่งตั้งให้กลับมาใหม่ได้ ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลงเพราะเหตุอื่นใด นอกจากถึงคราวออกตามวาระให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้กรรมการตรวจสอบมีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทนอยู่ในตำแหน่งได้เพียงวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งตนทดแทน

คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารประกอบด้วยกรรมการ 3 คน มีหน้าที่รับผิดชอบกำหนดกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ภายใต้ขอบเขตวัตถุประสงค์ และ/หรือ แผนนโยบายของบริษัทฯ มีอำนาจสั่งการ วางแผน และดำเนินการกิจการของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการของบริษัทฯ กำหนดเสนอแผนการลงทุน และ/หรือการระดมทุนของบริษัทฯ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติแล้วแต่กรณีมีอำนาจพิจารณา กำหนดสวัสดิการให้แก่พนักงานตามความเหมาะสมกับสภาพการณ์ประเพณี และกฎหมายที่ใช้บังคับอนุมัติการแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ ภายในวงเงินที่คณะกรรมการได้มอบอำนาจไว้ คณะกรรมการบริหารมีอำนาจอนุมัติการซื้อ การจัดจ้าง การเช่า การเข้าซื้อ ทรัพย์สินใดๆ ตลอดจนมีอำนาจลงทุน และดำเนินการชำระค่าใช้จ่ายใดๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดตามผังอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดภายในวงเงินที่คณะกรรมการได้มอบอำนาจไว้ คณะกรรมการบริหารมีอำนาจอนุมัติการกู้ยืมเงิน เบิกเงินเกินบัญชีจากธนาคาร นิติบุคคลหรือสถาบันการเงินอื่นใด เพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดตามผังอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด และมีอำนาจในการอนุมัติการซื้อทรัพย์สิน หรือการชำระราคาใดๆ อันสืบเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัทฯ ตามสัญญา และ/หรือข้อตกลงกับคู่ค้า โดยมีรายละเอียดตามผังอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

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

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

- 1) มีอำนาจสั่งการ วางแผน และดำเนินการกิจการของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการของบริษัทฯ กำหนด
- 2) กำหนดกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ภายใต้ขอบเขตวัตถุประสงค์ และ/หรือแผนนโยบายของบริษัทฯ
- 3) เสนอแผนการลงทุน และ/หรือการระดมทุนของบริษัทฯ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ แล้วแต่กรณี
- 4) อนุมัติการแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ ภายในวงเงินที่คณะกรรมการได้มอบอำนาจไว้
- 5) มีอำนาจพิจารณากำหนดสวัสดิการให้แก่พนักงานตามความเหมาะสมกับสภาพการณ์ประเพณี และกฎหมายที่ใช้บังคับ
- 6) มีอำนาจอนุมัติการซื้อ การจัดจ้าง การเช่า การเข้าซื้อ ทรัพย์สินใดๆ ตลอดจนมีอำนาจลงทุน และดำเนินการชำระค่าใช้จ่ายใดๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดตามผังอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดภายในวงเงินที่คณะกรรมการได้มอบอำนาจไว้
- 7) มีอำนาจอนุมัติการกู้ยืมเงิน เบิกเงินเกินบัญชีจากธนาคาร นิติบุคคลหรือสถาบันการเงินอื่นใด เพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดตามผังอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
- 8) มีอำนาจในการอนุมัติการซื้อทรัพย์สิน หรือการชำระราคาใดๆ อันสืบเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัทฯ ตามสัญญา และ/หรือ ข้อตกลงกับคู่ค้า โดยมีรายละเอียดตามผังอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

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

รายละเอียดการประชุมของคณะกรรมการในปี 2564 มีดังนี้

ชื่อและนามสกุล		จำนวนที่ร่วมประชุม / จำนวนประชุมทั้งหมด		
		คณะกรรมการ บริษัท	คณะกรรมการ ตรวจสอบ	คณะกรรมการ บริหาร
1. นายอภิสิทธิ์	รุจิเกียรติกำจร	5/5	-	-
2. นายพนม	ควรสถาพร	5/5	-	7/7
3. นายพนัส	ควรสถาพร	5/5	-	7/7
4. นางสาวปณิดา	ควรสถาพร	5/5	-	7/7
5. นายประเสริฐ	ตปนียางกูร	5/5	-	-
6. นายอนันต์	สิริแสงทักษิณ	5/5	4/4	-
7. นายมงคล	กิตติภูมิวงศ์	5/5	4/4	-
8. นางสาวปิ่นมณี	เมฆมณฑนา	5/5	4/4	-

ผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีผู้บริหารจำนวน 5 คน ดังนี้

รายชื่อผู้บริหาร		ตำแหน่ง
1. นายพนม	ควรสถาพร	กรรมการผู้จัดการ
2. นางสาวปณิดา	ควรสถาพร	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
3. นางสาวนิอร	จันทร์แจ่มแสง	ผู้อำนวยการอาวุโสสำนักกรรมการผู้จัดการ
4. นายอัครเดช	พันทะสาร	ผู้อำนวยการฝ่ายขายและการตลาด
5. นายลิขิต	เลาบรรเศรษฐ์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านการเงิน

เลขานุการบริษัท

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

- 1) จัดทำและเก็บรักษาเอกสารต่างๆ ของบริษัทฯ ได้แก่ ทะเบียนกรรมการ หนังสือเชิญประชุมกรรมการ รายงานการประชุม คณะกรรมการ รายงานประจำปี หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการมีส่วนได้ส่วนเสีย ที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหารเป็นต้น
- 2) ประสานงานและสื่อสารให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบสิทธิต่างๆ และดูแลผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม
- 3) ติดต่อสื่อสารกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและหน่วยงานกำกับดูแลอย่างเหมาะสม
- 4) ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลในส่วนหน้าที่ความรับผิดชอบให้เป็นไปตามการกำกับดูแลกิจการที่ดี

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ส่งเสริมให้เลขานุการบริษัทได้รับการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องด้านกฎหมาย บัญชี หรือ การปฏิบัติหน้าที่เลขานุการบริษัท

คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

1) คำตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

(ก) คำตอบแทนกรรมการบริษัท

บริษัทฯ กำหนดคำตอบแทนของกรรมการในอัตราที่ความเหมาะสมโดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ในภาพรวม และคำนึงถึงความเหมาะสมกับขนาดขององค์กร สอดคล้องกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละคณะ รวมถึงการขยายตัว และการเติบโตของบริษัทฯ พร้อมทั้งเปรียบเทียบกับบริษัทในธุรกิจอุตสาหกรรมที่มีขนาดใกล้เคียงกัน โดยกำหนดองค์ประกอบเป็น 3 ส่วน คือ

- 1) ค่าเบี้ยประชุมเพื่อแสดงให้เห็นความสำคัญของการเข้าประชุม
- 2) คำตอบแทนรายเดือนเพื่อแสดงให้เห็นความรับผิดชอบในฐานะกรรมการ
- 3) ค่าบำเหน็จกรรมการเป็นคำตอบแทนพิเศษที่จ่ายให้กับกรรมการ

นอกจากนี้ คณะกรรมการได้นำเสนอหลักเกณฑ์การให้คำตอบแทนสำหรับกรรมการต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาและอนุมัติคำตอบแทนกรรมการเป็นประจำทุกปี ซึ่งในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2564 ได้อนุมัติคำตอบแทนกรรมการสำหรับปี 2564 แล้ว รายละเอียดดังนี้

ตำแหน่ง	คำตอบแทนรายเดือน	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

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการ

ให้กรรมการผู้จัดการมีอำนาจดำเนินการตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้ ซึ่งอยู่ภายใต้กฎระเบียบและข้อบังคับของบริษัทฯ รายละเอียดอำนาจหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการสามารถสรุปได้ดังนี้

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

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการดังกล่าวข้างต้นนั้น จะไม่รวมถึงอำนาจ และ/หรือ การมอบอำนาจช่วงในการอนุมัติรายการใดที่ตน หรือผู้รับมอบอำนาจช่วง หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศ และ/หรือ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง) มีส่วนได้เสียหรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยของบริษัทฯ ซึ่งการ อนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติ รายการดังกล่าว ตามที่ข้อบังคับของบริษัทฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

การอื่นใดนอกเหนือจากที่กล่าวมาข้างต้น กรรมการผู้จัดการไม่สามารถกระทำได้ เว้นแต่จะได้รับมอบหมายจากที่ประชุม คณะกรรมการบริษัทเป็นคราวๆ ไป

ผังอำนาจอนุมัติ

ตำแหน่ง	สังหาริมทรัพย์ซื้อ-ขาย	อสังหาริมทรัพย์ ซื้อ-ขาย	การกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงิน
คณะกรรมการบริษัท	ไม่จำกัดจำนวน	ไม่จำกัดจำนวน	ไม่จำกัดจำนวน
คณะกรรมการบริหาร	ไม่เกิน 20,000,000	ไม่เกิน 50,000,000	ไม่เกิน 200,000,000
กรรมการผู้จัดการ	ไม่เกิน 5,000,000	ไม่เกิน 20,000,000	ไม่เกิน 150,000,000

สำหรับการสั่งซื้อเครื่องมือ อุปกรณ์ และวัตถุดิบ เพื่อใช้ในการดำเนินงานนั้น หากเป็นการสั่งซื้อเพื่อสนับสนุนต่อการ ดำเนินธุรกิจปกติของบริษัทฯ สามารถอนุมัติได้เป็นปกติโดยไม่มีการจำกัดวงเงินอนุมัติแต่อย่างใด

ทั้งนี้ การดำเนินธุรกิจปกติของบริษัทฯ คือ การนำเข้า การส่งออก การค้าแยก และการจำหน่ายเชื้อเพลิงถ่านหิน

โดยค่าตอบแทนกรรมการทั้งหมดสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีประจำปี 2564 ซึ่งประกอบด้วย ค่าตอบแทนกรรมการรายเดือน ค่าเบี้ยประชุม และค่าบำเหน็จกรรมการ เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้นไม่เกิน 10,000,000 บาท (สิบล้านบาทถ้วน) ในปี 2564 ค่าตอบแทนรวมที่เป็นตัวเงินของคณะกรรมการบริษัทในรูปของค่าตอบแทนรายเดือน เบี้ยประชุม และค่าบำเหน็จกรรมการ เป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 7,795,000 บาท รายละเอียดดังนี้

ชื่อและนามสกุล	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนกรรมการ (บาท)			
		รายเดือน	เบี้ยประชุม	ค่าบำเหน็จ	รวม
1. นายอภิสิทธิ์ รุจิเกียรติกำจร	กรรมการ	300,000	125,000	600,000	1,025,000
	ประธานกรรมการ				
	กรรมการ				
2. นายพนม ควรสถาพร	กรรมการผู้จัดการ	216,000	90,000	1,000,000	1,306,000
	ประธานกรรมการบริหาร				
3. นายพนัส ควรสถาพร	กรรมการ	216,000	90,000	600,000	906,000
	กรรมการบริหาร				
4. นางสาวปณิศา ควรสถาพร	กรรมการ	216,000	90,000	900,000	1,206,000
	กรรมการบริหาร				
5. นายประเสริฐ ตปนียางกูร	กรรมการ	216,000	90,000	400,000	706,000
	กรรมการอิสระ				
6. นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ	กรรมการ	300,000	190,000	600,000	1,090,000
	กรรมการอิสระ				
	ประธานกรรมการตรวจสอบ				
7. นายมงคล กิตติภูมิวงศ์	กรรมการ	216,000	162,000	400,000	778,000
	กรรมการอิสระ				
	กรรมการตรวจสอบ				
8. นางสาวปิ่นมณี เมฆมณฑนา	กรรมการ	216,000	162,000	400,000	778,000
	กรรมการอิสระ				
	กรรมการตรวจสอบ				
รวม		1,896,000	999,000	4,900,000	7,795,000

(ข) ค่าตอบแทนผู้บริหาร

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

ค่าตอบแทนกรรมการบริษัทที่เป็นผู้บริหาร และผู้บริหารของบริษัทฯ สี่รายแรกต่อจากกรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารทุกรายที่อยู่ในลำดับขั้นเดียวกับผู้บริหารรายที่สี่ รวมจำนวน 5 ท่าน (โดยไม่รวมผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน) ในปี 2564 บริษัทฯ ได้จ่ายค่าตอบแทนประกอบด้วยค่าตอบแทนเงินเดือน โบนัส และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้กับผู้บริหาร จำนวน 5 ราย รวมทั้งสิ้น 31,681,145.81 บาท

2.) คำตอบแทนอื่น

คำตอบแทนอื่นของกรรมการ

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

การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่นๆ

ในปี 2564 คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทได้ปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและติดตามผลการปฏิบัติตามแผนการดำเนินงานอย่างเคร่งครัดและสม่ำเสมอได้ดีในหลายๆ เรื่อง โดยในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ ซึ่งเป็นการประชุมประจำไตรมาสที่ 4/2564 ได้มีการอนุมัติจัดตั้งคณะอนุกรรมการ ดังนี้

- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
- คณะกรรมการกำกับดูแลความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล
- คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

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

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

โดยให้ถือเป็นส่วนหนึ่งของมติกรรมการ และให้เปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีและแบบ 56-1

การเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของคณะกรรมการและผู้บริหารในบริษัทฯ
สำหรับรอบปี 2564

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

ชื่อและนามสกุล	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้น			
		ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2563	ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2564	เปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น / (ลดลง) ในปี 2564	สัดส่วน การถือ หุ้นใน บริษัทใน ปี 2564 (ร้อยละ)
1. นายอภิสิทธิ์ รุจิเกียรติกำจร	ประธานกรรมการ	7,039,999	7,039,999	-	0.7281
2. นายพนม วรรณสถาพร	กรรมการ	173,332,142	173,332,142	-	17.9267
นางณัชปภา วรรณสถาพร	คู่สมรส	63,556,828	63,556,828	-	6.5733
3. นายพนัส วรรณสถาพร	กรรมการ	471,938	471,938	-	0.0488
4. นางสาวปณิดา วรรณสถาพร	กรรมการ	36,186,332	36,186,332	-	3.7425
5. นายประเสริฐ ตปนียางกูร	กรรมการ	-	-	-	-
6. นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ	ประธานกรรมการตรวจสอบ	-	-	-	-
7. นายมงคล กิตติภูมิวงศ์	กรรมการตรวจสอบ	80,666	80,666	-	0.0083
8. นางสาวปิ่นมณี เมฆมณฑนา	กรรมการตรวจสอบ	464,617	464,617	-	0.0480
9. นางสาวนิอร จันทรแจ่มแสง	เลขานุการบริษัท และผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายสำนักกรรมการผู้จัดการ	317,540	317,540	-	0.0328
10. นายอัครเดช พันทะสาร	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายขายและการตลาด	35,226	35,226	-	0.0034
11. นายลิขิต เลาบรรเศรษฐี	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านการเงิน	-	-	-	-

คณะกรรมการบริษัท

นายอภิสิทธิ์ รุจิเกียรติกำจร

ประธานกรรมการ

สัดส่วนการถือหุ้น (%) 0.7281 %

วุฒิการศึกษา

ปริญญาโท Civil Engineering Lamar University, Texas USA

ปริญญาตรี วิศวกรรมโยธา มหาวิทยาลัยขอนแก่น

การอบรมหลักสูตรกรรมการ

Director Accreditation Program รุ่นที่ 27/2004 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
Finance for Non-Finance Director รุ่นที่ 24/2005 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
Understanding the Fundamental of Financial Statements รุ่นที่ 5/2006
Audit Committee Program รุ่นที่ 22/2008 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
Role of the Chairman Program รุ่นที่ 26/2011 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
Director Certification Program รุ่นที่ 166/2012 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

วันที่ดำรงตำแหน่ง วันที่ 25 เมษายน 2557

ประวัติการทำงาน

2560 – ปัจจุบัน	Director LAO AGRO TECH PCL.
2560 – ปัจจุบัน	Director Global House Cambodia Co., Ltd.
2558 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. ดี.ที.ซี. เอ็นเตอร์ไพรส์
2558 – 2562	กรรมการ บจก. โกลบอลเฮ้าส์ อินเทอร์เน็ตชั่นแนล
2557 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บมจ. เอเชีย ไปโอแมส
เม.ย. 2562—ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บมจ. เอเชีย กรีน เอนเนอจี
14 ส.ค. 2558–เม.ย. 2562	ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ บมจ. เอเชีย กรีน เอนเนอจี
2557 – 13 ส.ค. 2558	รองประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ บมจ. เอเชีย กรีน เอนเนอจี
2554 – ปัจจุบัน	กรรมการ ประธานกรรมการ บจก. อีโค โลฟต์ตั้ง
2554 – ปัจจุบัน	กรรมการ ประธานกรรมการ บมจ. ซีออยล์
2551 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ บมจ. สยามโกลบอลเฮ้าส์

กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท -ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน

- บริษัทใหญ่/บริษัทย่อย/บริษัทย่อยในลำดับเดียวกัน
-ไม่มี-

● บริษัทจดทะเบียนอื่น

Director LAO AGRO TECH PCL.

ประธานกรรมการ บมจ. เอเชีย ไปโอแมส

กรรมการ ประธานกรรมการ บมจ. ซีออยล์

ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ บมจ. สยามโกลบอลเฮ้าส์

● กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน / อื่นๆ

Director Global House Cambodia Co., Ltd

กรรมการ บจก. ดี.ที.ซี. เอ็นเตอร์ไพรส์

กรรมการ บจก. โกลบอลเฮ้าส์ อินเทอร์เน็ตชั่นแนล

กรรมการ ประธานกรรมการ บจก. อีโค โลฟต์ตั้ง



นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ

กรรมการ / กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ

อายุ 71 ปี

สัดส่วนการถือหุ้น (%)

-ไม่มี-

วุฒิการศึกษา

ปริญญาโท Business Administration / Commerce, Eastern New Mexico University, USA.

ปริญญาตรี บัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย



การอบรมหลักสูตรกรรมการ

Director Certification Program รุ่นที่ 73/2006 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

Advanced Audit Committee Program รุ่นที่ 22/2016 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

Director Leadership Certification Program รุ่นที่ 3/2021

วันที่ดำรงตำแหน่ง วันที่ 29 เมษายน 2562

ประวัติการทำงาน

2562 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ บมจ. เอเชีย กรีน เอนเนอจี้
2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ และกรรมการตรวจสอบ บมจ. วิลล่า คุณาลัย
2560 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บจก. ไอรา แอดไวซ์ซอรี่
2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ. เชียงใหม่ริมคอย
2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ และกรรมการตรวจสอบ บมจ. ยูบิส (เอเชีย)
2560 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ. เอ็นพีพีจี (ประเทศไทย)
2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ และกรรมการตรวจสอบ บมจ. อาเซียนโปแตชชัยภูมิ
2558 – ปัจจุบัน	กรรมการ บมจ. ไอรา แคปปิตอล
2550 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. เอ บี ซี คอนซัลติง เฮาส์

กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท -ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน

- บริษัทใหญ่/บริษัทย่อย/บริษัทย่อยในลำดับเดียวกัน

-ไม่มี-

- บริษัทจดทะเบียนอื่น

กรรมการ และกรรมการตรวจสอบ บมจ. วิลล่า คุณาลัย

กรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ. เชียงใหม่ริมคอย

กรรมการ และกรรมการตรวจสอบ บมจ. ยูบิส (เอเชีย)

ประธานกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ. เอ็นพีพีจี (ประเทศไทย)

กรรมการ และกรรมการตรวจสอบ บมจ. อาเซียนโปแตชชัยภูมิ

กรรมการ บมจ. ไอรา แคปปิตอล

- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน / อื่นๆ

ประธานกรรมการ บจก. ไอรา แอดไวซ์ซอรี่

นายพนม ควรสถาพร
กรรมการ / ประธานกรรมการบริหาร



สัดส่วนการถือหุ้น (%) 17.9267%

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร พี่ชายของนายพนัส ควรสถาพร /

วุฒิการศึกษา

ปริญญาโท รัฐประศาสนศาสตร์ มหาวิทยาลัยกรุงเทพธนบุรี

ปริญญาตรี รัฐประศาสนศาสตร์ มหาวิทยาลัยกรุงเทพธนบุรี

การอบรมหลักสูตรกรรมการ

Director Accreditation Program รุ่นที่ 68/2008 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

วันที่ดำรงตำแหน่ง วันที่ 18 มีนาคม 2547

ประวัติการทำงาน

กันยายน 2564-ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. เอจีอี พอร์ตเซอร์วิส
2563 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.แอท โฮลดิ้งส์ เวียดนาม
2563 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.แอท เอนเนอจี วัน
2562 – ปัจจุบัน	กรรมการ และรองประธานกรรมการ บจก. แอท เอนเนอจี โซลูชั่น
2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. นาดี แอสเซท
2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. กิกฮวด พร็อพเพอร์ตี้
2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. สิ้นทรัพย์สถาพร
2560 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหาร บจก. เอจีอี มารีน โลจิสติกส์
2559 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหาร บจก. เอจีอี โกลบอล เทรค
2558 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหาร บจก. เปียน กรีน เพาเวอร์
2558 – ปัจจุบัน	กรรมการ บมจ. เอเชีย ไปโอแมส
2557 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหาร บจก. เอ เอ็นจีเนียริง คอนซัลแตนท์
2557 - 2562	ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหาร บจก. แกรนด์ พาวเวอร์ (2019)
2557 – 2562	ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหาร บจก. มัลติ เอนเนอจี เทรค (2020)
2556 – ปัจจุบัน	กรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหาร บจก. อนุรักษ์ พัฒนา
2555 – ปัจจุบัน	กรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหาร บจก. เค.เอช.ดีเวลลอปเม้นท์
2553 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหาร บจก. เอจีอี เทอร์มินอล
2551 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหาร บจก. เอ.จี.อี.ทรานสปอร์ต
2547 – ปัจจุบัน	กรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหาร บมจ. เอเชีย กรีน เอนเนอจี

กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท -ไม่มี-

นายพนม ควรสถาพร (ต่อ)

กรรมการ / ประธานกรรมการบริหาร

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน

- บริษัทใหญ่/บริษัทย่อย/บริษัทย่อยในลำดับเดียวกัน

กรรมการ บจก. เอจีอี พอร์ตเซอร์วิส

กรรมการ บจก.แอท โฮลดิ้งส์ เวียดนาม

กรรมการ บจก.แอท เอนเนอจี วัน

กรรมการ และรองประธานกรรมการ บจก. แอท เอนเนอจี โซลูชั่น

ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหาร บจก. เอจีอี มารีน โลจิสติกส์

กรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหาร บจก. เอจีอี โกลบอล เทรค

ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหาร บจก. เปียน กรีน เพาเวอร์

ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหาร บจก. เอ เอ็นจิเนียริง คอนซัลแตนท์

ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหาร บจก. แกรนด์ พาวเวอร์ (2019)

ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหาร บจก. มัลติ เอนเนอจี เทรคดิ้ง (2020)

ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหาร บจก. เอจีอี เทอร์มินอล

ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหาร บจก. เอ.จี.อี.ทรานสปอร์ต

- บริษัทจดทะเบียนอื่น

กรรมการ บมจ. เอเชีย ไปโอแมส

- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน / อื่นๆ

กรรมการ บจก. นาดี แอสเซท

กรรมการ บจก. กีกฮวด พร็อพเพอร์ตี้

กรรมการ บจก. สิ้นทรัพย์สถาพร

กรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหาร บจก. อนุรักษ์ฯ พัฒนา

กรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหาร บจก. เค.เอช.ดีเวลลอปเม้นท์



นายมงคล กิตติภูมิวงศ์

กรรมการ / กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ

สัดส่วนการถือหุ้น (%)

0.0083%

วุฒิการศึกษา

ปริญญาโท MBA Finance and Business Economics, The University of Toledo, Ohio USA

ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

การอบรมหลักสูตรกรรมการ

Director Certification Program รุ่นที่ 13/2001 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

Ethical Leadership Program (ELP) รุ่นที่ 20/2020 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

วันที่ดำรงตำแหน่ง วันที่ 28 เมษายน 2561

ประวัติการทำงาน

16 ธ.ค. 2562 – ปัจจุบัน	ผู้อำนวยการประจำคณะกรรมาธิการการเศรษฐกิจ การเงินและการคลังวุฒิสภา
เม.ย. 2562 – ปัจจุบัน	กรรมการ กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ บมจ. เอเชีย กรีน เอนเนอจี
เม.ย. 2561 – เม.ย. 2562	กรรมการ และกรรมการอิสระ บมจ. เอเชีย กรีน เอนเนอจี
2558 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. ซูพรีม นานโน เทคโนโลยี
2558 – ปัจจุบัน	กรรมการ และกรรมการอิสระ บมจ. ทิมพริซิชั่น
2554 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. ดี ดี เวนเจอร์
2542 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. ดี ดี โฮลดิ้ง
2533 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. นันทภูมิ

กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท -ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน

- บริษัทใหญ่/บริษัทย่อย/บริษัทย่อยในลำดับเดียวกัน

-ไม่มี-

- บริษัทจดทะเบียนอื่น

กรรมการ และกรรมการอิสระ บมจ. ทิมพริซิชั่น

- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน / อื่นๆ

กรรมการ บจก. ซูพรีม นานโน เทคโนโลยี

กรรมการ บจก. ดี ดี เวนเจอร์

กรรมการ บจก. ดี ดี โฮลดิ้ง

กรรมการ บจก. นันทภูมิ



นางสาวปิ่นมณี เมฆมณฑนา

กรรมการ / กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ

อายุ 57 ปี
สัดส่วนการถือหุ้น (%)

0.0480%

วุฒิการศึกษา

ปริญญาโท บริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์

ปริญญาตรี พาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรมหลักสูตรกรรมการ

Director Accreditation Program รุ่นที่ 89/2011 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

Ethical Leadership Program รุ่นที่ 5/2016 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

วันที่ดำรงตำแหน่ง วันที่ 3 มีนาคม 2554

ประวัติการทำงาน

ต.ค. 2562 – ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการอาวุโส สายงานพาณิชย์ธนกิจ - ด้านตลาดทุน บมจ.หลักทรัพย์ เคทีบี (ประเทศไทย)

2561 – ปัจจุบัน กรรมการ และกรรมการตรวจสอบ บริษัท ซีเมาก่อสร้าง จำกัด

2554 – ปัจจุบัน กรรมการ กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ บมจ. เอเซีย กรีน เอนเนอจี

2554 – 2562 กรรมการผู้จัดการ บจก. ทริปปี้แอฟฟัลส์ แอดไวเซอร์

กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท -ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน

- บริษัทใหญ่/บริษัทย่อย/บริษัทย่อยในลำดับเดียวกัน
-ไม่มี-

● บริษัทจดทะเบียนอื่น

กรรมการผู้จัดการอาวุโส สายงานพาณิชย์ธนกิจ - ด้านตลาดทุน บมจ.หลักทรัพย์ เคทีบี (ประเทศไทย)

● กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน / อื่นๆ

กรรมการ และกรรมการตรวจสอบ บริษัท ซีเมาก่อสร้าง จำกัด



นายพนัส วรรณสถาพร

กรรมการ / กรรมการบริหาร

สัดส่วนการถือหุ้น (%) 0.0488%

วุฒิการศึกษา
ระดับต่ำกว่าปริญญาตรี

การอบรมหลักสูตรกรรมการ

Director Accreditation Program รุ่นที่ 92/2011 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

วันที่ดำรงตำแหน่ง วันที่ 14 กันยายน 2554

ประวัติการทำงาน

2554 – ปัจจุบัน กรรมการ และกรรมการบริหาร บมจ. เอเชีย กรีน เอนเนอจี

2551 – ปัจจุบัน กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก. เอ.จี.อี. ทรานสปอร์ต

กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท -ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน

- บริษัทใหญ่/บริษัทย่อย/บริษัทย่อยในลำดับเดียวกัน
กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก. เอ.จี.อี. ทรานสปอร์ต

- บริษัทจดทะเบียนอื่น
-ไม่มี-

- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน / อื่นๆ
-ไม่มี-



นางสาวปณิศา ควรสถาพร
กรรมการ / กรรมการบริหาร
อายุ 37 ปี

สัดส่วนการถือหุ้น (%)

3.7425%

วุฒิการศึกษา

ปริญญาโท Accounting and Finance University of Technology Sydney
 ปริญญาตรี สาขาบัญชีบริหาร มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ

การอบรมหลักสูตรกรรมการ

Director Accreditation Program รุ่นที่ 68/2008 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
 Ethical Leadership Program รุ่นที่ 2/2015 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

วันที่ดำรงตำแหน่ง วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2550

ประวัติการทำงาน

กัณยาน 2564-ปัจจุบัน กรรมการ บจก. เอจีอี พอร์ตเซอร์วิส

2563 – ปัจจุบัน กรรมการ AGE INTERTRADE SINGAPORE PTE., LTD

22 มิ.ย. 2561-ปัจจุบัน ประธานกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร บจก. วินเนอร์ 789 โลจิสติกส์

2560 – ปัจจุบัน กรรมการ บจก. นาดี แอสเซท

2560 – ปัจจุบัน กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก. เอจีอี มารีน โลจิสติกส์

2560 – ปัจจุบัน Director VINA AGE CO., LTD. (Vietnam)

2559 – ปัจจุบัน กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก. เอจีอี โกลบอล เทรต

2558 – ปัจจุบัน กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก. เปียน กรีน เพาเวอร์

2557 – ปัจจุบัน กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก. สะบาย้อย กรีน เพาเวอร์

2557 – ปัจจุบัน กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก. เอ เอ็นจีเนียริง คอนซัลแตนท์

2557 – 2562 กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก. แกรนด์ พาวเวอร์ (2019)

2557 – 2562 กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก. บจก. มัลติ เอนเนอจี เทคดิง (2020)

2556 – ปัจจุบัน กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก. ญูภัทร พัฒนา

2553 – ปัจจุบัน กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก. เอจีอี เทอร์มินอล

2551 – ปัจจุบัน กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก. เอ.จี.อี.ทรานสปอร์ต

2550 – ปัจจุบัน กรรมการ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ และกรรมการบริหาร บมจ. เอเชีย กรีน เอนเนอจี

กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท -ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน

• บริษัทใหญ่/บริษัทย่อย/บริษัทย่อยในลำดับเดียวกัน

กรรมการ บจก. เอจีอี พอร์ตเซอร์วิส

กรรมการ AGE INTERTRADE SINGAPORE PTE., LTD

ประธานกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร บจก. วินเนอร์ 789 โลจิสติกส์

กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก. เอจีอี มารีน โลจิสติกส์

Director VINA AGE CO., LTD. (Vietnam)

กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก. เอจีอี โกลบอล เทรต

กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก. เปียน กรีน เพาเวอร์

กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก. สะบาย้อย กรีน เพาเวอร์

กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก. เอ เอ็นจีเนียริง คอนซัลแตนท์

กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก. แกรนด์ พาวเวอร์ (2019)

กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก. บจก. มัลติ เอนเนอจี เทคดิง (2020)

กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก. เอจีอี เทอร์มินอล

กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก. เอ.จี.อี.ทรานสปอร์ต

• บริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มี-

• กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน / อื่นๆ

กรรมการ บจก. นาดี แอสเซท

กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก. ญูภัทร พัฒนา



นายประเสริฐ ตปนียางกูร

กรรมการ / กรรมการอิสระ

สัดส่วนการถือหุ้น (%)

-ไม่มี-

วุฒิการศึกษา

ปริญญาเอก วิศวกรรมสิ่งแวดล้อม I.N.S.A., TOULOUSE, FRANCE

ปริญญาโท วิศวกรรมสุขาภิบาล I.H.E., DELFT, The NETHERLANDS

ปริญญาตรี วิศวกรรมสุขาภิบาล จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ปริญญาตรี นิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

การอบรมหลักสูตรกรรมการ

Director Certification Program รุ่นที่ 87/2007 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

Finance for Non-Finance Director รุ่นที่ 36/2007

Monitoring Fraud Risk Management รุ่นที่ 1/2009

Audit Committee and Continuing Development Program รุ่นที่ 28/2009

Monitoring the Quality of Financial Reporting รุ่นที่ 9/2009

Role of the Chairman Program รุ่นที่ 23/2012 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

Ethical Leadership Program รุ่นที่ 14/2018 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

วันที่ดำรงตำแหน่ง วันที่ 27 เมษายน 2560

ประวัติการทำงาน

2560 – ปัจจุบัน กรรมการ และกรรมการอิสระ บมจ. เอเชีย กรีน เอนเนอจี

2560 – ปัจจุบัน กรรมการ บจก. อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป

2560 – 2562 กรรมการ บจก. เดลวี แอโรสเปซ

2551 – ปัจจุบัน กรรมการ บจก. เดอะแกรนด์ ยูบี

กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท -ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน



คณะผู้บริหาร



นายพนม ควรสถาพร

กรรมการผู้จัดการ



นางสาวปณิตา ควรสถาพร

ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ



นางสาวนือร จันทรแจ่มแสง

ผู้อำนวยการอาวุโส



นายอัครเดช พันทะสาร

ผู้อำนวยการฝ่ายขายและการตลาด



นายลิขิต เลาบวรเศรษฐี

ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านการเงิน

การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

ความเห็นของคณะกรรมการใช้แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัท ได้ให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง โดยมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ สอบทานการประเมินระบบการควบคุมภายใน โดยแต่งตั้งบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมดา จำกัด ให้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ทำหน้าที่สอบทานระบบการปฏิบัติงานในฝ่ายต่างๆ ของบริษัทฯ ตามแผนการตรวจสอบประจำปีที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าการปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีการใช้ทรัพยากรต่างๆ ของบริษัทฯ อย่างคุ้มค่าสมประโยชน์ รวมถึงมีการควบคุม การดำเนินงาน การรายงานทางการเงินที่มีความถูกต้อง เชื่อถือได้ และทันเวลา รวมทั้งมีการปฏิบัติตามนโยบายให้เป็นไปตามข้อกำหนดกฎหมายและข้อบังคับของทางราชการ มีการทบทวนความ มีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สามารถดำเนินธุรกิจให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้นบนพื้นฐาน ความเป็นธรรมด้านผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังทำหน้าที่ในการพิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี รวมถึงค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ ให้มีความถูกต้องครบถ้วน ในกรณีที่เกิดรายการเกี่ยวโยงหรือรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ในรอบปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกัน 4 ครั้ง โดยฝ่ายบริหารของบริษัทฯ เข้าร่วมประชุมด้วยทุกครั้ง คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบ ได้ประเมินระบบควบคุมภายในตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน มี 5 องค์ประกอบ คือ สภาพแวดล้อมการควบคุม การประเมินความเสี่ยง มาตรการควบคุม ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตามการปฏิบัติงาน ประกอบกับผลการตรวจสอบของบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมดา จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายใน สรุปความเห็นได้ว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ ไม่มีข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เป็นสาระสำคัญ สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทฯ และ บริษัทย่อย จากการที่ผู้บริหารหรือพนักงานนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจ รายงานทางการเงินของบริษัทฯ ได้จัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป การเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินมีความถูกต้องเชื่อถือได้ การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วนสมบูรณ์

นอกจากนั้น คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ และผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ มีความเห็นสอดคล้องกันว่าการดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่โปร่งใส มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมมีประสิทธิภาพ สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทฯ จากการที่ผู้บริหารหรือพนักงานนำไปใช้ในทางมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจ

ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบในกรณีที่มีความเห็นต่างไปจากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้สอบบัญชี

- ไม่มี -

ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันของบริษัทฯ และบริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งในที่ประชุมได้พิจารณาแล้ว มีมติเป็นเอกฉันท์ให้ความเห็นว่า รายการระหว่างกันต่างๆ ดังกล่าว เป็นรายการที่มีความสมเหตุสมผล มีการกำหนดราคาและเงื่อนไขอื่น ๆ ตามราคาตลาดเช่นเดียวกับการกำหนดราคาให้กับบุคคลหรือกิจการอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกัน และไม่มีการถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างบริษัทฯ และบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งดังกล่าว

มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติหลักการเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ในการทำธุรกรรมระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย กับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง โดยได้มีการกำหนดให้การทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งจะต้องเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าปกติหรือราคาตลาด ภายใต้เงื่อนไขที่สมเหตุสมผล สามารถตรวจสอบได้ และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ โดยในกรณีของการทำรายการระหว่างกันที่เป็นไปตามการค้าปกติ ฝ่ายบริหารสามารถดำเนินการได้ตามปกติภายใต้หลักการที่ทางคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติไว้ตามมติการประชุมในวันดังกล่าว ทั้งนี้ ทางบริษัทฯ จะจัดทำรายงานสรุปเพื่อรายงานให้กับทางคณะกรรมการตรวจสอบทราบทุกไตรมาส

สำหรับในกรณีที่การทำรายการระหว่างกันไม่เป็นรายการทางการค้าปกติ จะกำหนดให้ต้องนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาความเหมาะสมก่อนการเข้าทำรายการ ทั้งนี้หากคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการดังกล่าว บริษัทฯ จะพิจารณาให้ผู้ประเมินราคาอิสระ หรือผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านนั้นๆ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบใช้ในการประกอบการตัดสินใจและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณีเพื่ออนุมัติรายการดังกล่าวก่อนการเข้าทำรายการ ทั้งนี้การพิจารณาอนุมัติการทำรายการระหว่างกันดังกล่าวต้องปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งผู้ที่มีความขัดแย้งหรือมีส่วนได้เสียในการทำรายการระหว่างกันจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงมติในการทำรายการระหว่างกันนั้นๆ

นโยบายหรือแนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการเข้าทำรายการระหว่างกันไว้ว่า ในอนาคตหากบริษัทฯ มีความจำเป็นต้องทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ บริษัทฯ มีนโยบายที่จะกำหนดเงื่อนไขต่างๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการค้าและการค้าปกติและเป็นราคาตลาดซึ่งสามารถเปรียบเทียบกับราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอก ทั้งนี้บริษัทฯ จะได้ให้คณะกรรมการตรวจสอบหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ หรือผู้เชี่ยวชาญอิสระ พิจารณาตรวจสอบและให้ความเห็นถึงความสมเหตุสมผลของการทำรายการและความเหมาะสมของราคาด้วย ทั้งนี้ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติหลักการเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ในการทำธุรกรรมระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย กับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ไว้เป็นที่เรียบร้อยแล้ว

อย่างไรก็ตาม รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น กรรมการจะต้องปฏิบัติตามระเบียบต่างๆ ที่ได้กำหนดขึ้นและกรรมการจะต้องไม่อนุมัติรายการใดๆ ที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทฯ และจะต้องเปิดเผยรายการดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา ซึ่งบริษัทฯ จะต้องปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมตลอดถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย และบริษัทฯ จะไม่ทำรายการระหว่างกันกับบริษัทที่เกี่ยวข้องที่ไม่ใช่การดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทฯ อีกต่อไป

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

มาตรการคุ้มครองผู้ลงทุน

เพื่อเป็นการคุ้มครองผู้ลงทุน ในอนาคตถ้ามีรายการระหว่างกันของบริษัทฯ เกิดขึ้นกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้ส่วนเสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต บริษัทฯ จะจัดให้ผ่านที่ประชุมคณะกรรมการที่มีกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุม เพื่อดูแลให้รายการระหว่างกันเป็นไปอย่างยุติธรรมและนโยบายการกำหนดราคาที่เหมาะสม โดยคณะกรรมการบริษัทจะต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทจดทะเบียนอย่างเคร่งครัด

รายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการต่อ รายงานทางการเงิน

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

ในการนี้คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ ได้ทำหน้าที่สอบทานเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน และความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีฉบับนี้แล้ว

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยรวมอยู่ในระดับดีเป็นที่น่าพอใจ และสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลได้ว่างบการเงินรวมของบริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีความเชื่อถือได้ โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และปฏิบัติตามกฎหมาย และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง



นายอภิสิทธิ์ รุจิเกียรติกำจร
ประธานกรรมการ



นายพนม ควรสถาพร
กรรมการผู้จัดการ

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ผู้ถือหุ้นบริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน)

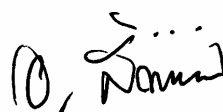
คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วย กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความเป็นอิสระ จำนวน 3 ท่าน โดยมีนายอนันต์ สิริแสง ทักษิณ เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ นายมงคล กิตติภูมิวงศ์ และนางสาวปิ่นมณี เมฆมณฑนา เป็นกรรมการตรวจสอบ และมีนางสาวนิอร จันทร์แจ่มแสง เลขานุการบริษัท และผู้อำนวยการอาวุโสสำนักกรรมการผู้จัดการ ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับฝ่ายบริหาร หัวหน้างานตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชี รวม 4 ครั้ง โดยกรรมการทุกท่านได้เข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่และข้อเสนอแนะต่างๆ ต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้มีการดำเนินการในเรื่องที่เห็นสมควรเป็นประจำทุกไตรมาส ซึ่งสามารถสรุปสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ได้ ดังนี้

- 1. งบการเงิน :** สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและประจำปี 2564 รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงินของบริษัท ซึ่งได้ผ่านการสอบทานและตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชี นอกจากนี้ยังได้หารือร่วมกับฝ่ายบริหารและผู้สอบบัญชี เพื่อพิจารณาถึงการประมาณการและการใช้ดุลพินิจต่างๆ เพื่อใช้ในการจัดทำงบการเงิน ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีตามมาตรฐานการบัญชีที่ปรับปรุงใหม่ ประเด็นทางด้านบัญชีที่เป็นสาระสำคัญตลอดจนเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ (Key Audit Matters) ตามที่ระบุไว้ในหน้ารายงานของผู้สอบบัญชี
- 2. การควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน :** สอบทานความมีประสิทธิภาพและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน ซึ่งครอบคลุมมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยใช้แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยสอบทานร่วมกับผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายใน และพิจารณาแผนการตรวจสอบภายในประจำปี 2564 และสอบทานความเป็นอิสระ ทิศทาง กลยุทธ์ ความเพียงพอของทรัพยากรต่างๆ ต่อการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายในที่อ้างอิงจากภายนอก
- 3. การปฏิบัติตามกฎหมาย :** สอบทานการปฏิบัติของบริษัท ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- 4. ผู้สอบบัญชี :** พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชี รวมถึงพิจารณาเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชีของบริษัทโดยเห็นว่าผู้สอบบัญชีจากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทชั้นนำที่ให้บริการสอบบัญชีในระดับสากล มีความเป็นอิสระ น่าเชื่อถือ และเชี่ยวชาญในการสอบบัญชี ตลอดจนมีค่าสอบบัญชีที่เหมาะสมและปฏิบัติหน้าที่ในปีที่ผ่านมาได้เป็นอย่างดี จึงได้เสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2564
- 5. รายการที่เกี่ยวข้องกัน :** สอบทานความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท ของรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวให้ถูกต้องและครบถ้วนตามกฎหมาย และข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแลและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 6. การกำกับดูแลกิจการ :** สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียน (Corporate Governance Code) ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งนำแนวปฏิบัติที่ดีในการกำกับดูแลกิจการ ตามหลักเกณฑ์ของโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทยของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) มาปรับใช้ในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัท ตลอดจนได้สอบทานให้บริษัทมีการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่กำหนดไว้

7. **การรับแจ้งเบาะแส / ข้อร้องเรียนการกระทำผิดและการทุจริต** : สอบทานรายงานการรับแจ้งเบาะแส / ข้อร้องเรียนการกระทำผิดและการทุจริตของบริษัทและกลุ่มบริษัทซึ่งได้รับการรายงานผ่านช่องทางต่างๆ เป็นประจำทุกไตรมาส ทั้งนี้ในปี 2564 บริษัทไม่ได้รับข้อร้องเรียน
8. **การประเมินผลการปฏิบัติงานตนเอง** : สอบทานและประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองประจำปี โดยได้เปรียบเทียบกับแนวทางการปฏิบัติที่ดีและกฎบัตร ซึ่งผลของการประเมินดังกล่าว สรุปได้ว่าคณะกรรมการตรวจสอบ ได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพและเป็นไปตามขอบเขตหน้าที่ที่กำหนดไว้ในกฎบัตร

โดยสรุปคณะกรรมการตรวจสอบเชื่อมั่นว่า ในปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายอย่างครบถ้วน โดยใช้ความรู้ความสามารถ ความรอบคอบ และเป็นอิสระ คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าบริษัทมีการจัดทางการเงินโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน มีการเปิดเผยสารสนเทศอย่างเพียงพอและเชื่อถือได้ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันมีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทตลอดจนมีระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอและมีประสิทธิผล นอกจากนี้ บริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยไม่มีข้อบกพร่องที่สำคัญตลอดปีที่ผ่านมา



นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

รายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกันของกลุ่มบริษัทกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้น สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์	ลักษณะและมูลค่าของรายการ	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
1. บมจ.เอเชีย ไปโอแมส ดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับจัดหาและจัดจำหน่ายเชื้อเพลิงชีวมวล	บมจ.เอเชีย ไปโอแมสเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ ซึ่งมีผู้ถือหุ้นใหญ่ เป็น กลุ่มครอบครัวนายพนม วรรณสถาพร ซึ่งเป็นกรรมการผู้จัดการของบริษัทฯ	1.1 รายการรายได้จากการให้บริการขนส่ง บริษัทย่อยสองแห่งได้รับจ้างขนส่งให้ บมจ. เอเชีย ไปโอแมส โดยในปี 2564 มีมูลค่า 8.38 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มียอดคงค้างชำระ 2.41 ล้านบาท	ให้บริการโดย บจก.เอ.จี.อี. ทรานสปอร์ต และ บจก.เอจีอี เทอร์มินอล ซึ่งเป็นบริษัทย่อยประกอบกิจการบริการรับจ้างขนส่งสินค้าทุกประเภท รวมทั้งบริการให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการขนส่งและด้านโลจิสติกส์ โดยมีรถบรรทุกและเรือลำเลียงเพื่อใช้ในการขนส่งเป็นของบริษัทย่อย ในกรณีรับจ้างบริษัทที่เกี่ยวข้อง ได้ดำเนินการค้าปกติและเป็นเงื่อนไขเหมือนกับลูกค้ารายอื่นจัดให้มีราคาที่เสนอโดยผู้ให้บริการรายอื่นมาเปรียบเทียบ ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการทำรายการดังกล่าวข้างต้นแล้ว เห็นว่า การทำรายการนี้เป็นการทำรายการที่สมเหตุสมผล และเป็นไปเพื่อประโยชน์ส่วนเพิ่มของบริษัทย่อย
		1.2 รายการรายได้จากการจำหน่ายถ่านหิน บริษัทฯ และบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง ได้ขายถ่านหินให้ บมจ. เอเชีย ไปโอแมส โดยในปี 2564 มีมูลค่า 51.72 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มียอดคงค้างชำระ 0.43 ล้านบาท	จำหน่ายถ่านหินโดย บริษัทฯ และ บจก.แกรนด์ พาวเวอร์ (2019) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยประกอบกิจการ จัดจำหน่ายถ่านหินเพื่อใช้ในโรงงานอุตสาหกรรม ในกรณีจำหน่ายให้บริษัทที่เกี่ยวข้อง ได้ดำเนินการค้าปกติและเป็นเงื่อนไขเหมือนกับลูกค้ารายอื่นจัดให้มีราคาที่เสนอโดยผู้ให้บริการรายอื่นมาเปรียบเทียบ ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการทำรายการดังกล่าวข้างต้นแล้ว เห็นว่า การทำรายการนี้เป็นการทำรายการที่สมเหตุสมผล และเป็นไปเพื่อประโยชน์ส่วนเพิ่มของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

รายการระหว่างกัน (ต่อ)

รายการระหว่างกันของกลุ่มบริษัทกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้น สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์	ลักษณะและมูลค่าของรายการ	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
		1.3 รายการค่าใช้จ่ายในการขนส่ง บริษัทและบริษัทย่อยแห่งหนึ่งใช้บริการรถเพื่อขนส่งถ่านหินจาก บมจ. เอเชีย ไปโอแมส โดยในปี 2564 มีมูลค่า 3.26 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มียอดคงค้างชำระ 0.39 ล้านบาท	รายการที่เกิดขึ้นเป็นการรับบริการ เพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบจก. เอ.จี.อี. ทรานสปอร์ต ซึ่งเป็นบริษัทย่อย โดย บมจ.เอเชีย ไปโอแมส ช่วยอำนวยความสะดวกในการดำเนินงานให้แก่บริษัทฯ เป็นอย่างมาก และยังเตรียมพร้อมให้บริการตลอด 24 ชั่วโมง โดยการกำหนดราคาระหว่างกัน เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติและเป็นเงื่อนไขเหมือนกับลูกค้ารายอื่น
2. บจก.สถาพรธนาพัฒน์ ดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับการบริการรถ และขนส่งสินค้า	บจก.สถาพรธนาพัฒน์ เป็นบริษัทย่อยของ บมจ.เอเชีย ไปโอแมส ซึ่งมีผู้ถือหุ้นใหญ่เป็นกลุ่มครอบครัวนายพนม ควรสถาพร ซึ่งเป็นกรรมการผู้จัดการของบริษัท	2.1 รายการรายได้จากการจำหน่ายน้ำมัน บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้ขายน้ำมันให้ บจก.สถาพรธนาพัฒน์ โดยในปี 2564 มีมูลค่า 3.52 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มียอดคงค้างชำระ 0.91 ล้านบาท	จำหน่ายน้ำมันโดย บจก.มัลติ เอนเนอจี เทรดิง (2020) ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ประกอบกิจการจำหน่าย รวมถึงการสำรวจ วิจัย พัฒนา ผลิต หรือจัดหาด้วยประการใดๆ ซึ่งผลิตภัณฑ์ น้ำมัน เชื้อเพลิง และพลังงานทุกประเภทที่ใช้ในอุตสาหกรรม ในกรณีจำหน่ายให้บริษัทที่เกี่ยวข้อง ได้ดำเนินการค้าปกติและเป็นเงื่อนไขเหมือนกับลูกค้ารายอื่นจัดให้มีราคาที่เสนอโดยผู้ให้บริการรายอื่นมาเปรียบเทียบ ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการทำรายการดังกล่าวข้างต้นแล้ว เห็นว่าการทำรายการนี้เป็นการทำรายการที่สมเหตุสมผล และเป็นไปเพื่อประโยชน์ส่วนเพิ่มของบริษัทย่อย

รายการระหว่างกัน (ต่อ)

รายการระหว่างกันของกลุ่มบริษัทกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้น สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์	ลักษณะและมูลค่าของรายการ	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
		2.2 รายการค่าใช้จ่ายในการขนส่ง บริษัทฯ และบริษัทย่อยสามแห่งใช้บริการรถเพื่อขนส่งถ่านหินจาก บจก. สถาพรนาพัฒนา โดยในปี 2564 มีมูลค่า 18.71 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มียอดคงค้างชำระ 4.29 ล้านบาท	รายการที่เกิดขึ้นเป็นการรับบริการ เพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และ บจก. เอ.จี.อี. ทรานสปอร์ต, บจก. เอจีอี เทอร์มินอล และบจก. วินเนอร์ 789 โลจิสติกส์ ซึ่งเป็นบริษัทย่อย โดยบจก.สถาพรนาพัฒนา ช่วยอำนวยความสะดวกในการดำเนินงานให้แก่บริษัทฯ เป็นอย่างมาก และยังเตรียมพร้อมให้บริการตลอด 24 ชั่วโมง โดยการกำหนดราคาระหว่างกันเป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติและเป็นเงื่อนไขเหมือนกับลูกค้ารายอื่น บริษัทฯ ได้ขยายฐานลูกค้าให้ครอบคลุมพื้นที่มากขึ้นจากเดิม ดังนั้นในการบริหารการจัดส่งในปีที่ผ่านมาได้มีการใช้บริการจาก บจก. สถาพรนาพัฒนา มากขึ้นเนื่องจากผู้ให้บริการภายนอกไม่สามารถให้บริการได้ในบางพื้นที่ ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการทำรายการดังกล่าวข้างต้นแล้ว เห็นว่าการทำรายการนี้เป็นการทำรายการที่สมเหตุสมผล และมีราคายุติธรรม
3. บจก.ภาพระกัส ดำเนินธุรกิจจำหน่ายเชื้อเพลิงประเภทชีวมวล	บจก.ภาพระกัสเป็นบริษัทย่อยของ บมจ.เอเซีย ไปโอแมส ซึ่งมีผู้ถือหุ้นใหญ่เป็นกลุ่มครอบครัวนายพนม ควรสถาพร ซึ่งเป็นกรรมการผู้จัดการของบริษัทฯ	3.1 รายการรายได้จากการให้บริการขนส่ง บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้รับจ้างขนส่งให้ บจก.ภาพระกัส โดยในปี 2564 มีมูลค่า 3.45 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มียอดคงค้างชำระ 0.63 ล้านบาท	ให้บริการโดย บจก.เอ.จี.อี. ทรานสปอร์ต ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ประกอบกิจการบริการรับจ้างขนส่งสินค้าทุกประเภท รวมทั้งบริการให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการขนส่งและด้านโลจิสติกส์ โดยมีรถบรรทุกเพื่อใช้ในการขนส่งเป็นของบริษัทฯ ในกรณีรับจ้างบริษัทที่เกี่ยวข้อง ได้ดำเนินการค้าปกติและเป็นเงื่อนไขเหมือนกับลูกค้ารายอื่นจัดให้มีราคาที่เสนอโดยผู้ให้บริการรายอื่นมาเปรียบเทียบ ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการทำรายการดังกล่าวข้างต้นแล้ว เห็นว่า การทำรายการนี้เป็นการทำรายการที่สมเหตุสมผล และเป็นไปเพื่อประโยชน์ส่วนเพิ่มของบริษัทย่อย

รายการระหว่างกัน (ต่อ)

รายการระหว่างกันของกลุ่มบริษัทกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้น สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์	ลักษณะและมูลค่าของรายการ	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
4. บจก.เค.เอช.ดีเวลลอปเม้นต์ ดำเนินธุรกิจให้เช่าอสังหาริมทรัพย์	บจก.เค.เอช.ดีเวลลอปเม้นต์ เป็นบริษัทของกลุ่มครอบครัว นายพนม วรรณสถาพร ซึ่งเป็นกรรมการผู้จัดการของบริษัท ฯ	4.1 รายการค่าใช้จ่ายค่าเช่าสำนักงาน บริษัทฯ ทำสัญญาเช่าสำนักงานกับ บจก. เค.เอช.ดีเวลลอปเม้นต์ เพื่อใช้สำนักงานดังกล่าว ขนาดเนื้อที่ 826.27 ตารางเมตร ซึ่งตั้งอยู่ที่ เลขที่ 273/1 ถนนพระรามที่ 2 แขวงสามยุค เขตบางขุนเทียน กรุงเทพมหานคร เป็นสำนักงานใหญ่ของบริษัทฯ โดยในปี 2564 มีมูลค่า 3.30 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีรายการค้างชำระ 0.27 ล้านบาท	เพื่อใช้เป็นที่ตั้งสำนักงานแห่งใหญ่ของบริษัทฯ รายการที่เกิดขึ้นเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยการกำหนดราคาเช่าระหว่างกันเป็นราคาที่สมเหตุสมผล และมีราคาที่สร้างความได้เปรียบให้กับบริษัทฯ ซึ่งเป็นราคาที่ต่ำกว่า เมื่อเปรียบเทียบกับราคาของบริษัทฯ ประเมินมูลค่าทรัพย์สิน ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการทำรายการดังกล่าวข้างต้นแล้วว่า การทำรายการนี้เป็นการทำรายการที่สมเหตุสมผล และมีราคายุติธรรม
		4.2 รายการสาธารณูปโภค บริษัท ฯ มีรายการชำระค่าสาธารณูปโภคจ่ายให้กับ บจก. เค.เอช.ดีเวลลอปเม้นต์โดยเป็นรายการชำระค่าไฟฟ้า ซึ่งรายการดังกล่าวเกิดขึ้นโดยในปี 2564 มีมูลค่า 0.66 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ไม่มีรายการค้างชำระ	รายการที่เกิดขึ้นเป็นการชำระค่าสาธารณูปโภค เนื่องจากบริษัทฯ ได้เช่าพื้นที่สำนักงานจาก บจก. เค.เอช.ดีเวลลอปเม้นต์ ซึ่งเป็นไปเพื่อใช้เป็นสำนักงานของบริษัทฯ โดยราคาที่จำหน่ายให้กับบริษัทฯ เป็นราคาที่เหมาะสม โดยได้มีการคิดสัดส่วนค่าใช้จ่ายตามสัดส่วนของพื้นที่เช่าจริง และเป็นราคาเท่ากับที่ บจก.เค.เอช.ดีเวลลอปเม้นต์ได้จ่ายชำระให้กับหน่วยงานราชการ รัฐวิสาหกิจ ตามจำนวนหน่วย และตามราคาเรียกเก็บที่เกิดขึ้นจริง ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการทำรายการดังกล่าวข้างต้นแล้วว่า การทำรายการนี้เป็นการทำรายการที่สมเหตุสมผล และมีราคายุติธรรม

รายการระหว่างกัน (ต่อ)

รายการระหว่างกันของกลุ่มบริษัทกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้น สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์	ลักษณะและมูลค่าของรายการ	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
5. บจก.พรปรีชา ดำเนินธุรกิจด้านพัฒนาอสังหาริมทรัพย์	บจก.พรปรีชาเป็นบริษัทของกลุ่มครอบครัวนายพนม วรรณสถาพร ซึ่งเป็นกรรมการผู้จัดการของบริษัทฯ	5.1 รายการเช่าที่ดิน บริษัทฯ ได้ทำสัญญาเช่า โฉนดเลขที่ 122 123 59394 และ 86564 ซึ่งตั้งอยู่เลขที่ 99/99 หมู่ที่ 2 ตำบลนาดี อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรสาคร จากบจก. พรปรีชา เพื่อใช้ที่ดินดังกล่าวในการก่อสร้างเป็นสำนักงานสาขาลงสินค้าและโรงคัดแยกถ่านหิน เพื่อใช้ในการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ โดยในปี 2564 มีมูลค่า 2.18 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีรายการค้างชำระ 0.18 ล้านบาท	<p>รายการที่เกิดขึ้นเป็นการชำระค่าเช่าที่ดิน เนื่องจากบริษัทฯ ได้เช่าพื้นที่จาก บจก. พรปรีชา ซึ่งเพื่อใช้ที่ดินดังกล่าวในการก่อสร้างเป็นสำนักงานสาขาลงสินค้าและโรงคัดแยกถ่านหิน เพื่อใช้ในการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ</p> <p>รายการที่เกิดขึ้นเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยการกำหนดราคาระหว่างกันเป็นราคาที่สมเหตุสมผล และมีราคาที่สร้างความได้เปรียบให้กับบริษัทฯ ซึ่งเป็นราคาที่ต่ำกว่า เมื่อเปรียบเทียบกับราคาที่บริษัทฯ ประเมินมูลค่าทรัพย์สิน</p> <p>ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการทำรายการดังกล่าวข้างต้นแล้ว เห็นว่า การทำรายการนี้เป็นการทำรายการที่สมเหตุสมผล และเป็นราคาที่สร้างความได้เปรียบให้กับบริษัทฯ</p>

รายการระหว่างกัน (ต่อ)

รายการระหว่างกันของกลุ่มบริษัทกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้น สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์	ลักษณะและมูลค่าของรายการ	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
6. บจก. กีกฮวด พร็อพเพอร์ตี้ ด า เนิน ฐ ร กิ จ ไ ห้ เ ช า อสังหาริมทรัพย์ ที่ดิน และสิ่ง ปลูกสร้าง	บจก. กีกฮวด พร็อพเพอร์ตี้ เป็น บริษัท ของ ก ลุ่ม ครอบครัวนายพนม ครอบ สถาพร ซึ่งมีนายพนม ครอบ สถาพร เป็นกรรมการ ผู้จัดการของบริษัทฯ	6.1 รายการค่าบริการจัดเก็บเอกสาร บริษัทฯ และบริษัทย่อยห้าแห่งมีรายการ ชำระค่าบริการจัดเก็บเอกสารจ่ายให้กับ บจก. กีกฮวด พร็อพเพอร์ตี้ โดยเป็น รายการชำระค่าบริการจัดเก็บเอกสาร ซึ่ง รายการดังกล่าวเกิดขึ้นโดยในปี 2564 มี มูลค่า 0.11 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มียอดคงค้างชำระ 0.01 ล้านบาท	รายการที่เกิดขึ้นเป็นการชำระค่าบริการจัดเก็บเอกสาร เนื่องจากบริษัทฯ บจก. เอจีอี เทอร์มินอล บจก.เอ.จี.อี. ทรานสปอร์ต, บจก. เอจีอี มาร์ติน โลจิสติกส์ บจก.มัลติ เอนเนอจี เท รูดัง (2020) และบจก. วินเนอร์ 789 โลจิสติกส์ ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ได้ใช้บริการจัดเก็บเอกสาร จาก บจก. กีกฮวด พร็อพเพอร์ตี้ ซึ่งเป็นไปเพื่อใช้บริหารจัดการเอกสารของของบริษัทฯ โดย ราคาที่จำหน่ายให้กับบริษัทฯ เป็นราคาที่เหมาะสม โดยได้มีการคิดสัดส่วนค่าใช้จ่ายตาม สัดส่วนตามปริมาณจริง โดยได้ดำเนินการค้าปกติโดยจัดให้มีราคาที่เสนอโดยผู้ให้บริการราย อื่นมาเปรียบเทียบ ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการทำรายการดังกล่าวข้างต้นแล้วว่า การทำ รายการนี้เป็นการทำรายการที่สมเหตุสมผล และมีราคายุติธรรม

ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันของกลุ่มบริษัทกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งในที่ประชุมได้พิจารณาแล้ว มีมติเป็นเอกฉันท์ให้ความเห็นว่า รายการระหว่างกันต่าง ๆ ดังกล่าว เป็นรายการที่มีความสมเหตุสมผล มีการกำหนดราคาและเงื่อนไขอื่น ๆ ตามราคาตลาดเช่นเดียวกับการกำหนดราคาให้กับบุคคลหรือกิจการอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกัน และไม่มีการถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างบริษัทฯ และบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งดังกล่าว

มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติหลักการเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ในการทำธุรกรรมระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย กับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง โดยได้มีการกำหนดให้การทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งจะต้องเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าปกติหรือราคาตลาด ภายใต้เงื่อนไขที่สมเหตุสมผล สามารถตรวจสอบได้ และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ โดยในกรณีของการทำรายการระหว่างกันที่เป็นไปตามการค้าปกติ ฝ่ายบริหารสามารถดำเนินการได้ตามปกติภายใต้หลักการที่ทางคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติได้ตามมติการประชุมในวันดังกล่าว ทั้งนี้ ทางบริษัทฯ จะจัดทำรายงานสรุปเพื่อรายงานให้กับทางคณะกรรมการตรวจสอบทราบทุกไตรมาส

สำหรับในกรณีที่การทำรายการระหว่างกันไม่เป็นรายการทางการค้าปกติ จะกำหนดให้ต้องนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาความเหมาะสมก่อนการเข้าทำรายการ ทั้งนี้หากคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการดังกล่าว บริษัทฯ จะพิจารณาให้ผู้ประเมินราคาอิสระ หรือผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านนั้นๆ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบใช้ในการประกอบการตัดสินใจและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณีเพื่ออนุมัติรายการดังกล่าวก่อนการเข้าทำรายการ ทั้งนี้การพิจารณาอนุมัติการทำรายการระหว่างกันดังกล่าวต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งผู้ที่เกี่ยวข้องที่มีความขัดแย้งหรือมีส่วนได้เสียในการทำรายการระหว่างกันจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงมติในการทำรายการระหว่างกันนั้นๆ

นโยบายหรือแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการเข้าทำรายการระหว่างกันไว้ว่า ในอนาคตหากบริษัทฯ มีความจำเป็นต้องทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ บริษัทฯ มีนโยบายที่จะกำหนดเงื่อนไขต่างๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติและเป็นราคาตลาดซึ่งสามารถเปรียบเทียบได้กับราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอก ทั้งนี้ บริษัทฯ จะได้ให้คณะกรรมการตรวจสอบหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ หรือผู้เชี่ยวชาญอิสระ พิจารณาตรวจสอบและให้ความเห็นถึงความสมเหตุสมผลของการทำรายการและความเหมาะสมของราคาด้วย ทั้งนี้ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ได้พิจารณาอนุมัติหลักการเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ในการทำธุรกรรมระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย กับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ไว้เป็นที่เรียบร้อยแล้ว

อย่างไรก็ตาม รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น กรรมการจะต้องปฏิบัติตามระเบียบต่างๆ ที่ได้กำหนดขึ้นและกรรมการจะต้องไม่อนุมัติรายการใดๆ ที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทฯ และจะต้องเปิดเผยรายการดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา ซึ่งบริษัทฯ จะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์

แห่งประเทศไทย รวมตลอดถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย และบริษัทฯ จะไม่ทำรายการระหว่างกันกับบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องที่ไม่ใช่การดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทฯ อีกต่อไป

ทั้งนี้หากมีรายการระหว่างกันของบริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี้ จำกัด (มหาชน) เกิดขึ้นกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือมีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต บริษัทฯ จะได้ให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับราคา อัตราค่าตอบแทน รวมทั้งความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทฯ จะได้ให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี ทั้งนี้บริษัทฯ จะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1) และรายงานประจำปีของบริษัทฯ (56-2)

มาตรการคุ้มครองผู้ลงทุน

เพื่อเป็นการคุ้มครองผู้ลงทุน ในอนาคตถ้ามีรายการระหว่างกันของบริษัทฯ เกิดขึ้นกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต บริษัทฯ จะจัดให้ผ่านที่ประชุมคณะกรรมการที่มีกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุม เพื่อดูแลให้รายการระหว่างกันเป็นไปอย่างยุติธรรมและมีนโยบายการกำหนดราคาที่เหมาะสม โดยคณะกรรมการบริษัทจะต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน และการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทฯ จดทะเบียนอย่างเคร่งครัด

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

รายงานของ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) (บริษัทฯ) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามที่ระบุในข้อกำหนดนั้นด้วย ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้น

ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 4 เกี่ยวกับการที่กลุ่มบริษัทเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชี โดยความสนใจสำหรับการวัดมูลค่าอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน จากวิธีราคาทุนเป็นวิธีมูลค่ายุติธรรม และการวัดมูลค่าที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน จากวิธีราคาทุนเป็นวิธีการตีราคาใหม่ ทั้งนี้ ข้าพเจ้ามิได้แสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขต่อกรณีนี้แต่อย่างใด

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้า ในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบ งบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับ เรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบ งบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้ รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริง อันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องดังกล่าวมีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้

รายได้จากการขายถือเป็นรายการบัญชีที่สำคัญยิ่งของกลุ่มบริษัท เนื่องจากจำนวนที่บันทึกในบัญชีส่งผลกระทบต่อโดยตรงต่อผลกำไรขาดทุนประจำปีของกลุ่มบริษัท กลุ่มบริษัทมียอดขายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวน 12,414 ล้านบาท เป็นรายได้จากการจำหน่ายถ่านหินซึ่งเป็นธุรกิจที่มีความผันผวนในด้านราคาและความต้องการของตลาด ดังนั้นข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญเป็นพิเศษเกี่ยวกับมูลค่าและระยะเวลาในการรับรู้รายได้

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัทโดยการประเมินและทดสอบระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้จากการขายและการรับเงิน โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบ ทำความเข้าใจและเลือกตัวอย่างมาสุ่มทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมที่กลุ่มบริษัทออกแบบไว้ และให้ความสำคัญในการทดสอบเป็นพิเศษโดยการขยายขอบเขตการทดสอบสำหรับการควบคุมภายในที่ตอบสนองต่อความเสี่ยงเกี่ยวกับมูลค่าและระยะเวลาในการรับรู้รายได้ นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้สุ่มตรวจสอบเอกสารประกอบรายการขายและรับเงินที่เกิดขึ้น ในระหว่างปีและช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลาบัญชี รวมทั้งได้สอบทานใบลดหนี้ที่กลุ่มบริษัทออกให้แก่ลูกค้าของ กลุ่มบริษัทภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี และข้าพเจ้าได้ทำการวิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้จากการขายแบบแยกย่อย (Disaggregated data) เพื่อตรวจสอบความผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นของรายการขายตลอดรอบ ระยะเวลาบัญชีโดยเฉพาะรายการบัญชีที่ทำผ่านใบสำคัญทั่วไป

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่รวมอยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่อการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใด ๆ ต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบของกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้อ้างอิงไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้



เด็ม พงษ์ โอปนพันธุ์

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4501

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 21 กุมภาพันธ์ 2565

บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
		31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	1 มกราคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	1 มกราคม 2563
			(ปรับปรุงใหม่)	(ปรับปรุงใหม่)		(ปรับปรุงใหม่)	(ปรับปรุงใหม่)
สินทรัพย์							
สินทรัพย์หมุนเวียน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	9	60,091,361	257,499,420	263,755,001	11,362,782	38,432,751	151,855,792
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	10	2,049,229,673	1,903,091,044	1,042,854,683	2,026,421,246	2,047,521,680	1,108,133,351
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	8	-	-	-	101,000,000	287,000,000	161,300,000
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อยที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	8	-	-	-	25,245,086	25,245,086	25,245,086
สินค้าคงเหลือ	11	2,751,307,159	959,296,632	1,505,499,942	2,653,426,950	926,954,926	1,434,003,662
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	34.1	-	529,015	-	-	529,015	-
ภาษีมูลค่าเพิ่มรอเรียกคืน		86,926,288	12,715,719	22,057,986	66,546,312	-	11,171,056
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		39,917,599	23,403,273	19,251,870	22,672,622	11,442,798	8,268,283
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		4,987,472,080	3,156,535,103	2,853,419,482	4,906,674,998	3,337,126,256	2,899,977,230
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน							
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	12	169,727,934	118,065,730	126,502,846	166,687,176	115,039,969	123,493,350
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อย - สู้จากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	8	-	-	-	75,175,284	100,420,370	125,665,457
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	13	-	-	-	413,172,240	411,172,840	411,172,840
เงินลงทุนในการร่วมค้า	14	103,083,617	97,320,181	24,677,998	99,999,900	99,999,900	25,374,900
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	15	96,474,917	96,474,917	22,330,000	715,824,750	715,824,750	650,808,000
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	16	1,675,303,151	1,663,594,842	1,543,923,910	110,747,813	122,193,592	131,163,683
สินทรัพย์สิทธิการใช้	19	447,742,933	264,574,907	263,033,123	21,340,059	28,883,517	33,872,658
สิทธิการเช่าที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง		70,612,669	-	-	-	-	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	27	6,662,832	9,183,474	15,931,013	-	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		24,727,053	28,509,128	19,759,608	4,613,895	8,530,189	1,466,514
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		2,594,335,106	2,277,723,179	2,016,158,498	1,607,561,117	1,602,065,127	1,503,017,402
รวมสินทรัพย์		7,581,807,186	5,434,258,282	4,869,577,980	6,514,236,115	4,939,191,383	4,402,994,632

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
		31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	1 มกราคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	1 มกราคม 2563
			(ปรับปรุงใหม่)	(ปรับปรุงใหม่)		(ปรับปรุงใหม่)	(ปรับปรุงใหม่)
หนี้สินหมุนเวียน							
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	17	1,878,743,358	1,879,223,187	1,791,210,948	1,878,743,358	1,879,223,187	1,791,210,948
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อย	8	-	-	-	45,000,000	15,000,000	27,000,000
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	18	1,258,276,920	831,585,867	461,945,053	1,329,442,237	957,809,693	514,753,891
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่							
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	19	85,717,099	58,462,031	57,328,721	9,524,333	9,605,419	9,038,718
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่							
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	20	165,372,290	125,576,985	103,632,540	108,221,875	76,168,896	76,168,896
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		107,622,926	8,784,790	4,387,763	47,754,616	1,638,776	1,727,747
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	34.1	1,712,735	226,852	1,770,148	1,712,735	226,852	1,770,148
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		15,587,652	28,903,882	8,182,819	1,767,126	16,662,237	1,760,007
รวมหนี้สินหมุนเวียน		3,513,032,980	2,932,763,594	2,428,457,992	3,422,166,280	2,956,335,060	2,423,430,355
หนี้สินไม่หมุนเวียน							
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่							
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	19	345,067,566	188,799,620	191,126,325	11,308,362	19,253,022	23,678,640
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิจากส่วนที่							
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	20	413,317,589	402,380,279	418,959,301	162,945,248	151,777,123	227,946,019
หุ้นกู้	21	790,263,954	-	-	790,263,954	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	22	26,343,074	21,557,904	18,454,570	21,263,368	17,838,674	15,771,334
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	27	9,813,708	737,043	-	25,892,401	27,541,527	23,294,789
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		682,212	-	-	-	-	-
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		1,585,488,103	613,474,846	628,540,196	1,011,673,333	216,410,346	290,690,782
รวมหนี้สิน		5,098,521,083	3,546,238,440	3,056,998,188	4,433,839,613	3,172,745,406	2,714,121,137

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

		(หน่วย: บาท)					
		งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
หมายเหตุ	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	1 มกราคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	1 มกราคม 2563	
		(ปรับปรุงใหม่)	(ปรับปรุงใหม่)		(ปรับปรุงใหม่)	(ปรับปรุงใหม่)	
ทุนเรือนหุ้น							
ทุนจดทะเบียน							
หุ้นสามัญ 966,893,743 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท		483,446,872	483,446,872	483,447,437	483,446,872	483,446,872	483,447,437
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว							
หุ้นสามัญ 966,893,743 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท		483,446,872	483,446,872	483,446,872	483,446,872	483,446,872	483,446,872
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		483,461,112	483,461,112	483,461,112	483,461,112	483,461,112	483,461,112
กำไรสะสม							
จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย	23	48,344,744	48,344,744	48,344,744	48,344,744	48,344,744	48,344,744
ยังไม่ได้จัดสรร		1,411,261,777	869,920,526	796,268,625	1,065,143,774	751,193,249	673,620,767
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		34,371,931	1,837,390	14,516	-	-	-
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		2,460,886,436	1,887,010,644	1,811,535,869	2,080,396,502	1,766,445,977	1,688,873,495
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		22,399,667	1,009,198	1,043,923	-	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		2,483,286,103	1,888,019,842	1,812,579,792	2,080,396,502	1,766,445,977	1,688,873,495
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		7,581,807,186	5,434,258,282	4,869,577,980	6,514,236,115	4,939,191,383	4,402,994,632
		-	-	-	-	-	-
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้							

.....

กรรมการ

.....

บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563 (ปรับปรุงใหม่)	2564	2563 (ปรับปรุงใหม่)
กำไรขาดทุน:				
รายได้จากการขายและบริการ	12,883,611,190	7,897,523,199	11,938,702,055	7,334,882,636
ต้นทุนขายและบริการ	(11,311,244,589)	(7,000,570,818)	(11,104,840,724)	(6,807,927,553)
กำไรขั้นต้น	1,572,366,601	896,952,381	833,861,331	526,955,083
รายได้เงินปันผล	13	-	220,017,139	217,599,226
รายได้อื่น	75,985,788	33,772,581	93,455,447	49,527,007
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย	1,648,352,389	930,724,962	1,147,333,917	794,081,316
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	(530,764,218)	(437,239,306)	(462,103,421)	(390,791,468)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(275,698,735)	(205,368,509)	(185,666,750)	(154,613,589)
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	14,455,244	20,358,980	24,104,542	19,829,267
รวมค่าใช้จ่าย	(792,007,709)	(622,248,835)	(623,665,629)	(525,575,790)
กำไรจากการดำเนินงาน	856,344,680	308,476,127	523,668,288	268,505,526
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในการร่วมค้า	14	5,188,563	(1,982,817)	-
กำไรจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าสุทธิธรรมของ				
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	15	-	28,184,791	-
ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าสุทธิธรรมของ				
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	16	-	-	(14,797,105)
ต้นทุนทางการเงิน	25	(70,946,724)	(46,272,234)	(51,956,428)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	790,586,519	288,405,867	456,914,755	258,420,943
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	27	(150,297,987)	(36,958,673)	(46,280,466)
กำไรสำหรับปี	640,288,532	251,447,194	410,634,289	251,613,175
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน				
ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ	(10,143,526)	1,835,949	-	-
ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจากเงินลงทุนในการร่วมค้า	14	574,873	-	-
รายการที่ไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์	24	52,539,308	-	-
ผลกระทบของภาษีเงินได้	27	(10,507,862)	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	32,462,793	1,835,949	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	672,751,325	253,283,143	410,634,289	251,613,175

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563 (ปรับปรุงใหม่)	2564	2563 (ปรับปรุงใหม่)
การแบ่งปันกำไร				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	638,025,015	247,692,594	410,634,289	251,613,175
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม				
ของบริษัทย่อย	2,263,517	3,754,600		
	<u>640,288,532</u>	<u>251,447,194</u>		
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	670,559,556	249,515,468	410,634,289	251,613,175
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม				
ของบริษัทย่อย	2,191,769	3,767,675		
	<u>672,751,325</u>	<u>253,283,143</u>		
กำไรต่อหุ้น	28			
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน				
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	<u>0.6599</u>	<u>0.2562</u>	<u>0.4247</u>	<u>0.2602</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

งบการเงินรวม													
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ													
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น													
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น													
ผลต่างจาก													
การแปลงค่า													
ส่วนเกินทุนจาก													
เบ็ดเสร็จอื่น													
องค์ประกอบอื่น													
รวม													
รวม													
ส่วนของผู้ถือหุ้น													
ไม่มีอำนาจควบคุม													
ของบริษัทย่อย													
รวม													
หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้น	ส่วนเกินมูลค่า	กำไรสะสม		งบการเงินที่เป็น		ส่วนแบ่งกำไรขาดทุน	รวม	รวม	ส่วนของผู้ถือหุ้น	ไม่มีอำนาจควบคุม	รวม	
	ที่ออกและชำระแล้ว	หุ้นสามัญ	จัดสรรแล้ว -	ยังไม่ได้จัดสรร	เงินตราต่างประเทศ	การตีราคาสินทรัพย์	จากการร่วมค้า	ของส่วนของผู้ถือหุ้น	ของบริษัทฯ	ของบริษัทย่อย			
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 -													
ตามที่รายงานไว้เดิม		483,446,872	483,461,112	48,344,744	795,915,825	14,516	-	-	14,516	1,811,183,069	1,043,923	1,812,226,992	
ผลสะสมจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชี	5	-	-	-	352,800	-	-	-	-	352,800	-	352,800	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 -													
หลังการปรับปรุง		483,446,872	483,461,112	48,344,744	796,268,625	14,516	-	-	14,516	1,811,535,869	1,043,923	1,812,579,792	
กำไรสำหรับปี - ปรับปรุงใหม่		-	-	-	247,692,594	-	-	-	-	247,692,594	3,754,600	251,447,194	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	-	-	-	1,822,874	-	-	1,822,874	1,822,874	13,075	1,835,949	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	247,692,594	1,822,874	-	-	1,822,874	249,515,468	3,767,675	253,283,143	
เงินปันผลจ่าย	31	-	-	-	(174,040,693)	-	-	-	-	(174,040,693)	-	(174,040,693)	
บริษัทย่อยจ่ายเงินปันผลให้ผู้มีส่วนได้เสีย		-	-	-	-	-	-	-	-	-	(3,802,400)	(3,802,400)	
ที่ไม่มีอำนาจควบคุม		-	-	-	-	-	-	-	-	-			
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 -													
หลังการปรับปรุง		483,446,872	483,461,112	48,344,744	869,920,526	1,837,390	-	-	1,837,390	1,887,010,644	1,009,198	1,888,019,842	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564 -													
ตามที่รายงานไว้เดิม		483,446,872	483,461,112	48,344,744	847,196,783	1,837,390	-	-	1,837,390	1,864,286,901	832,308	1,865,119,209	
ผลสะสมจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชี	5	-	-	-	22,723,743	-	-	-	-	22,723,743	176,890	22,900,633	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564 -													
หลังการปรับปรุง		483,446,872	483,461,112	48,344,744	869,920,526	1,837,390	-	-	1,837,390	1,887,010,644	1,009,198	1,888,019,842	
กำไรสำหรับปี		-	-	-	638,025,015	-	-	-	-	638,025,015	2,263,517	640,288,532	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	-	-	-	(10,071,778)	42,031,446	574,873	32,534,541	32,534,541	(71,748)	32,462,793	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	638,025,015	(10,071,778)	42,031,446	574,873	32,534,541	670,559,556	2,191,769	672,751,325	
เงินปันผลจ่าย	31	-	-	-	(96,683,764)	-	-	-	-	(96,683,764)	-	(96,683,764)	
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		-	-	-	-	-	-	-	-	-			
ของบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น		-	-	-	-	-	-	-	-	-	22,500,900	22,500,900	
บริษัทย่อยจ่ายเงินปันผลให้ผู้มีส่วนได้เสีย		-	-	-	-	-	-	-	-	-	(3,302,200)	(3,302,200)	
ที่ไม่มีอำนาจควบคุม		-	-	-	-	-	-	-	-	-			
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564		483,446,872	483,461,112	48,344,744	1,411,261,777	(8,234,388)	42,031,446	574,873	34,371,931	2,460,886,436	22,399,667	2,483,286,103	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินเฉพาะกิจการ				
		ทุนเรือนหุ้น	ส่วนเกินมูลค่า	กำไรสะสม		รวม
หมายเหตุ	ที่ออกและชำระแล้ว			หุ้นสามัญ	จัดสรรแล้ว -	
				สำรองตามกฎหมาย		ส่วนของผู้ถือหุ้น
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 - ตามที่รายงานไว้เดิม		483,446,872	483,461,112	48,344,744	555,261,505	1,570,514,233
5	ผลสะสมจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชี	-	-	-	118,359,262	118,359,262
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 - หลังการปรับปรุง		483,446,872	483,461,112	48,344,744	673,620,767	1,688,873,495
กำไรสำหรับปี - ปรับปรุงใหม่		-	-	-	251,613,175	251,613,175
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	251,613,175	251,613,175
31	เงินปันผลจ่าย	-	-	-	(174,040,693)	(174,040,693)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 - หลังการปรับปรุง		483,446,872	483,461,112	48,344,744	751,193,249	1,766,445,977
						-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564 - ตามที่รายงานไว้เดิม		483,446,872	483,461,112	48,344,744	612,660,791	1,627,913,519
5	ผลสะสมจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชี	-	-	-	138,532,458	138,532,458
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564 - หลังการปรับปรุง		483,446,872	483,461,112	48,344,744	751,193,249	1,766,445,977
กำไรสำหรับปี		-	-	-	410,634,289	410,634,289
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	410,634,289	410,634,289
31	เงินปันผลจ่าย	-	-	-	(96,683,764)	(96,683,764)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564		483,446,872	483,461,112	48,344,744	1,065,143,774	2,080,396,502

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

	(หน่วย: บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
		(ปรับปรุงใหม่)		(ปรับปรุงใหม่)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษี	790,586,519	288,405,867	456,914,755	258,420,943
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษี				
เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	182,411,445	141,942,205	24,506,629	24,101,582
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (โอนกลับ)	2,028,286	10,974,380	(11,385,235)	3,931,891
ขาดทุนจากการปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือ				
เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ (โอนกลับ)	(3,895,876)	834,004	2,051,465	55,886
ส่วนแบ่งขาดทุน (กำไร) จากเงินลงทุนในการร่วมค้า	(5,188,563)	1,982,817	-	-
กำไรจากการจำหน่ายอุปกรณ์	(433,735)	(5,442,744)	(490,766)	(291,723)
ขาดทุนจากการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	15,539,499	-	-	-
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	4,785,170	4,080,310	3,424,694	3,044,316
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(2,600,979)	330,694	(13,120,639)	10,382,513
ขาดทุน (กำไร) จากตราสารอนุพันธ์ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	2,014,898	(2,072,311)	2,014,898	(2,072,311)
กำไรจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าสุทธิธรรมของ				
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	(28,184,791)	-	(24,499,124)
ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าสุทธิธรรมของ				
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	-	-	14,797,105	-
รายได้เงินปันผล	-	-	(220,017,139)	(217,599,226)
ตัดจำหน่ายภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย	2,529,805	866,605	-	-
รายได้ทางการเงิน	(2,111,033)	(2,447,988)	(7,598,077)	(7,185,390)
ต้นทุนทางการเงิน	70,946,724	46,272,234	51,956,428	34,583,707
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงใน				
สินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	1,056,612,160	457,541,282	303,054,118	82,873,064
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(148,172,072)	(871,886,719)	43,289,430	(954,081,611)
สินค้าคงเหลือ	(1,788,114,651)	545,369,306	(1,728,523,489)	506,992,850
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(92,833,818)	16,616,307	(77,776,136)	8,918,794
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	4,538,811	(8,843,986)	4,835,031	(7,092,353)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	408,582,731	343,471,429	367,028,125	439,023,499
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(13,316,230)	8,939,432	(14,895,111)	13,979,977
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	-	(976,976)	-	(976,976)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	682,212	-	-	-
เงินสดจาก (ใช้ไป) กิจกรรมดำเนินงาน	(572,020,857)	490,230,075	(1,102,988,032)	89,637,244
จ่ายดอกเบี้ย	(65,778,242)	(50,492,103)	(46,669,375)	(34,516,147)
จ่ายภาษีเงินได้และภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย	(50,800,300)	(25,580,659)	(1,813,752)	(2,650,001)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไป) กิจกรรมดำเนินงาน	(688,599,399)	414,157,313	(1,151,471,159)	52,471,096

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563 (ปรับปรุงใหม่)	2564	2563 (ปรับปรุงใหม่)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อยลดลง (เพิ่มขึ้น)	-	-	186,000,000	(125,700,000)
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อยลดลง	-	-	25,245,086	25,245,086
เงินสดรับจากดอกเบี้ย	2,118,708	2,639,272	7,316,495	7,411,338
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกันลดลง (เพิ่มขึ้น)	(51,662,204)	8,437,116	(51,647,207)	8,453,381
เงินสดรับจากเงินปันผล	-	-	220,017,139	217,599,226
เงินลงทุนในการร่วมค้าเพิ่มขึ้น	-	(74,625,000)	-	(74,625,000)
ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(58,634,662)	(214,768,831)	(20,713,504)	(40,612,114)
สินทรัพย์สิทธิการเช่าเพิ่มขึ้น	-	(675,950)	-	(50,000)
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(1,127,290)	(260,787)	(1,127,290)	(163,450)
สิทธิการเช่าที่ดินและสิ่งปลูกสร้างเพิ่มขึ้น	(79,439,252)	-	-	-
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	3,195,679	5,848,291	3,190,187	448,291
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไป) กิจกรรมลงทุน	(185,549,021)	(273,405,889)	368,280,906	18,006,758
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(479,829)	88,012,239	(479,829)	88,012,239
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น (ลดลง)	-	-	30,000,000	(12,000,000)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	186,973,600	110,000,000	128,860,000	-
ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(136,240,985)	(104,634,577)	(85,638,896)	(76,168,896)
ชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า	(63,313,467)	(64,377,523)	(9,746,227)	(9,703,545)
เงินสดรับสุทธิจากการออกหุ้นกู้	789,809,000	-	789,809,000	-
เงินปันผลจ่าย	(96,683,764)	(174,040,693)	(96,683,764)	(174,040,693)
เงินปันผลจ่ายของบริษัทย่อยให้แก่ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	(3,302,200)	(3,802,400)	-	-
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไป) กิจกรรมจัดหาเงิน	676,762,355	(148,842,954)	756,120,284	(183,900,895)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(21,994)	1,835,949	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงสุทธิ	(197,408,059)	(6,255,581)	(27,069,969)	(113,423,041)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	257,499,420	263,755,001	38,432,751	151,855,792
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	60,091,361	257,499,420	11,362,782	38,432,751
	-	-	-	-
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
รายการที่มีใช้เงินสด				
ซื้ออุปกรณ์โดยบันทึกเจ้าหนี้อื่น	15,993,252	26,139,856	371,379	4,117,674
สินทรัพย์สิทธิการเช่าภายใต้สัญญาเช่าเพิ่มขึ้น	246,836,481	63,184,127	1,720,481	5,844,628
โอนที่ดิน อาคารและอุปกรณ์เป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	45,960,126	-	40,517,627
ตราที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดินเพิ่มขึ้น	52,539,308	-	-	-
เจ้าหนี้ค่าหุ้นเพิ่มขึ้น	-	-	1,999,400	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) (บริษัทฯ) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย โดยมีกลุ่มตระกูลควรสถาพรเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ ธุรกิจหลักของบริษัทฯคือ การจำหน่ายถ่านหินเพื่อใช้ในโรงงานอุตสาหกรรม ที่อยู่ตามที่จดทะเบียนของบริษัทฯอยู่ที่ 273/1 ถนนพระรามที่ 2 แขวงสามคนเคา 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 ประเทศ	อัตราร้อยละ ของการถือหุ้น	
			2564 ร้อยละ	2563 ร้อยละ
<u>บริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดยบริษัทฯ</u>				
บริษัท เอ.จี.อี. ทราฟสปอร์ต จำกัด	บริการรับจ้างขนส่งสินค้าและบริหารจัดการ	ไทย	99	99
บริษัท เอจีอี เทอร์มินอล จำกัด	บริการขนส่งทางน้ำ บริการท่าเทียบเรือขนส่ง สินค้า บริการขนถ่ายสินค้าและคัดแยกถ่านหิน และให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการขนส่งทางน้ำ	ไทย	100	100
บริษัท มัลดี เอนเนอจี เทคคิง (2020) จำกัด	จำหน่ายน้ำมันเชื้อเพลิง	ไทย	100	100
บริษัท เอจีอี โกลบอล เทค จำกัด	ลงทุนในบริษัทอื่น	ไทย	100	100
บริษัท เอจีอี อกริ เทคคิง จำกัด	จัดหาและจำหน่ายสินค้าทางการเกษตร	ไทย	100	-
บริษัท เอจีอี คอมมอดิตี้ เทคคิง จำกัด	จัดหาและจำหน่ายสินค้าสำหรับโรงงาน อุตสาหกรรมและอื่น ๆ	ไทย	100	-

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน ประเทศ	อัตราร้อยละ ของการถือหุ้น	
			2564 ร้อยละ	2563 ร้อยละ
<u>บริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดยบริษัท</u>				
<u>เอ.จี.อี. ทรานสปอร์ต จำกัด</u>				
บริษัท วินเนอร์ 789 โลจิสติกส์ จำกัด	บริการรับจ้างขนส่งสินค้าและบริหารจัดการ	ไทย	70	70
<u>บริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดยบริษัท</u>				
<u>เอจีอี เทอร์มินอล จำกัด</u>				
บริษัท เอจีอี มารีน โลจิสติกส์ จำกัด	บริการขนส่งทางน้ำ ขนถ่ายสินค้า และ ให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการขนส่งทางน้ำ	ไทย	100	100
บริษัท เอจีอี พอร์ตเซอร์วิส จำกัด	บริการท่าเทียบเรือขนส่งสินค้า บริการขนถ่าย สินค้าและบริการจัดเก็บ และให้เช่า คลังสินค้า	ไทย	75	-
<u>บริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดยบริษัท</u>				
<u>มัตติ เอนเนอจี เทคคิง (2020) จำกัด</u>				
บริษัท เอ เอ็นจีเนียริง คอนซัลแตนท์ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้า	ไทย	94	94
บริษัท แกรนด์ เพาเวอร์ (2019) จำกัด	จำหน่ายถ่านหิน	ไทย	100	100
บริษัท เปียน กรีน เพาเวอร์ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้า	ไทย	100	100
<u>บริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดยบริษัท</u>				
<u>เอจีอี โกลบอล เทค จำกัด</u>				
VINA AGE Co., Ltd.	จำหน่ายถ่านหินเพื่อใช้ในโรงงานอุตสาหกรรม	เวียดนาม	99	99
AGE INTERTRADE SINGAPORE PTE. LTD.	จำหน่ายถ่านหินเพื่อใช้ในโรงงานอุตสาหกรรม	สิงคโปร์	100	100

- ข) บริษัทฯจะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทฯมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้
- ค) บริษัทฯนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทฯสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น

ง) ในระหว่างปีปัจจุบันได้มีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างของกลุ่มบริษัทดังต่อไปนี้

บริษัทผู้ลงทุน	บริษัทย่อย	ทุนจดทะเบียน	สัดส่วน	รายละเอียด	จำนวนเงิน
		(พันบาท)	เงินลงทุน (ร้อยละ)		(พันบาท)
บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน)	บริษัท เอจีอี อกริ เทรคคิง จำกัด	1,000	100	หุ้นสามัญจำนวน 10,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท	1,000
	บริษัท เอจีอี คอมมอดิตี เทรคคิง จำกัด	1,000	100	หุ้นสามัญจำนวน 10,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท	1,000
	บริษัท เอจีอี เทอร์มินอล จำกัด	90,000	75	หุ้นสามัญจำนวน 674,997 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท	67,500

- จ) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ
- ฉ) สินทรัพย์และหนี้สินตามงบการเงินของบริษัทย่อยซึ่งจัดตั้งในต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ส่วนรายได้และค่าใช้จ่ายแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนถัวเฉลี่ยรายเดือน ผลต่างซึ่งเกิดขึ้นจากการแปลงค่าดังกล่าวได้แสดงไว้เป็นรายการ “ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ” ในงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
- ช) ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัท รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว
- ซ) ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัทฯ และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของกำไรหรือขาดทุนรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงินรวม

2.3 บริษัทฯ จัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยและการร่วมค้าตามวิธีราคาทุน

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2564 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินบางฉบับมีการให้ข้อผ่อนปรนในทางปฏิบัติหรือข้อยกเว้นชั่วคราวกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

4. การเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีโดยความสมัครใจ

กลุ่มบริษัทได้ทบทวนและเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชีสำหรับการวัดมูลค่าอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนและการวัดมูลค่าที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สำหรับสินทรัพย์ประเภทที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดินเพื่อให้สินทรัพย์ดังกล่าวสะท้อนมูลค่าที่เหมาะสมในปัจจุบัน

การเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชีสำหรับการวัดมูลค่าอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน จากวิธีราคาทุนเป็นวิธีมูลค่ายุติธรรม กลุ่มบริษัทได้ปรับย้อนหลังงบการเงินปีก่อนที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบเสมือนหนึ่งว่ากลุ่มบริษัทใช้นโยบายการบัญชีนี้มาตั้งแต่แรก ผลสะสมของการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีแสดงอยู่ในหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 5

การเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชีสำหรับการวัดมูลค่าที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สำหรับสินทรัพย์ประเภทที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน จากวิธีราคาทุนเป็นวิธีการตีราคาใหม่ กลุ่มบริษัทได้ถือปฏิบัติตามข้อกำหนดของมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 8 ซึ่งถือเป็นการปรับมูลค่าของสินทรัพย์ตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 16 เรื่อง ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ซึ่งไม่กำหนดให้ต้องนำนโยบายการบัญชีใหม่มาถือปฏิบัติย้อนหลังกับงบการเงินงวดบัญชีก่อน ดังนั้นจึงใช้วิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

5. ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีโดยความสมัครใจ

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 4 กลุ่มบริษัทได้มีการเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชีสำหรับการวัดมูลค่าอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน โดยกลุ่มบริษัทได้ปรับย้อนหลังงบการเงินของปีก่อนที่แสดงเปรียบเทียบ ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชีข้างต้นต้องบ่งแสดงฐานะการเงินและงบกำไรขาดทุนแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	เพิ่มขึ้น (ลดลง)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2563	1 มกราคม 2563	31 ธันวาคม 2563	1 มกราคม 2563
งบแสดงฐานะการเงิน				
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	28,626	441	173,165	147,949
สินทรัพย์ภาษีเงินได้				
รอการตัดบัญชี	(4,988)	(88)	(7,092)	(6,295)
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
หนี้สินภาษีเงินได้				
รอการตัดบัญชี	737	-	27,541	23,295
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
กำไรสะสมยังไม่ได้จัดสรร	22,724	353	138,532	118,359
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มี				
อำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	177	-	-	-

(หน่วย: พันบาท)

	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
กำไรหรือขาดทุน:		
กำไรจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าทรัพย์สินของ		
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	28,185	24,499
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	-	(717)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	5,637	5,043
การแบ่งปันกำไร		
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		
ของบริษัทย่อย	177	-
กำไรต่อหุ้น (บาท)		
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	0.0232	0.0208

6. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

6.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักประมาณการสินค้ารับคืนและส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

รายได้ค่าบริการ

รายได้ค่าบริการรับรู้เมื่อกิจการให้บริการเสร็จสิ้น

รายได้ดอกเบี้ย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง โดยจะนำมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงินมาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่เกิดการด้อยค่าด้านเครดิตในภายหลังที่จะนำมูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ทางการเงิน (สุทธิจากค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น) มาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ต้นทุนทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

รายได้เงินปันผล

รายได้เงินปันผลถือเป็นรายได้เมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิในการรับเงินปันผล

6.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

6.3 สินค้าคงเหลือ

สินค้าสำเร็จรูปแสดงมูลค่าตามราคาทุน (ตามวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนดังกล่าวประกอบด้วยต้นทุนวัตถุดิบ แรงงาน และค่าวัสดุในการผลิต

น้ำมันเชื้อเพลิงแสดงมูลค่าตามราคาทุน (ตามวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

วัตถุดิบแสดงมูลค่าตามราคาทุน (ตามวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตเมื่อมีการเบิกใช้

6.4 เงินลงทุนในบริษัทย่อยและการร่วมค้า

เงินลงทุนในการร่วมค้าที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยและการร่วมค้าที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุน

6.5 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในราคาทุนซึ่งรวมต้นทุนการทำรายการ หลังจากนั้น กลุ่มบริษัทจะวัดมูลค่าอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยมูลค่ายุติธรรม กลุ่มบริษัทรับรู้ผลกำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในปีที่เกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทรับรู้ผลต่างระหว่างจำนวนเงินที่ได้รับสุทธิจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในปีที่ตัดรายการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนออกจากบัญชี

6.6 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

นโยบายการบัญชีที่ถือปฏิบัติตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2564

ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาที่ดินใหม่ อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดินในราคาทุน ณ วันที่ได้สินทรัพย์มา หลังจากนั้นกลุ่มบริษัทจึงให้มีการประเมินราคาที่ดินโดยผู้ประเมินราคาอิสระและบันทึกสินทรัพย์ดังกล่าวในราคาที่ตีใหม่ ทั้งนี้กลุ่มบริษัทจึงให้มีการประเมินราคาสินทรัพย์ดังกล่าวเป็นครั้งคราวเพื่อมิให้ราคาตามบัญชี ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานแตกต่างจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

กลุ่มบริษัทบันทึกส่วนต่างซึ่งเกิดจากการตีราคาสินทรัพย์ดังต่อไปนี้

- กลุ่มบริษัทบันทึกราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการตีราคาใหม่ในกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่นและรับรู้จำนวนสะสมในบัญชี “ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์” ในส่วนของผู้ถือหุ้น อย่างไรก็ตาม หากสินทรัพย์นั้นเคยมีการตีราคาลดลงและกลุ่มบริษัทได้รับรู้ราคาที่ลดลงในส่วนของกำไรหรือขาดทุนแล้ว ส่วนที่เพิ่มจากการตีราคาใหม่นี้จะถูกรับรู้เป็นรายได้ไม่เกินจำนวนที่เคยลดลงซึ่งรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายปีก่อนแล้ว
- กลุ่มบริษัทบันทึกราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ที่ลดลงจากการตีราคาใหม่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม หากสินทรัพย์นั้นเคยมีการตีราคาเพิ่มขึ้นและยังมียอดคงค้างของบัญชี “ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์” อยู่ในส่วนของผู้ถือหุ้น ส่วนที่ลดลงจากการตีราคาใหม่จะถูกรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในจำนวนที่ไม่เกินยอดคงเหลือของบัญชี “ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์”

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

ที่ดิน	-	5, 10 และ 13 ปี
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	-	5, 10 และ 20 ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์	-	3, 5 และ 10 ปี
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	-	5 ปี
ยานพาหนะ	-	5 ถึง 12 ปี
เรือลำเลียง	-	20 ปี

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน และสินทรัพย์ระหว่างติดตั้งและก่อสร้าง กลุ่มบริษัทตัดรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือจากการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อกลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

นโยบายการบัญชีที่ถือปฏิบัติก่อนวันที่ 1 กรกฎาคม 2564

ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

6.7 ต้นทุนการกู้ยืม

ต้นทุนการกู้ยืมของเงินกู้ที่ใช้ในการได้มา การก่อสร้าง หรือการผลิตสินทรัพย์ที่ต้องใช้ระยะเวลานาน ในการแปลงสภาพให้พร้อมใช้หรือขาย ได้ถูกนำไปรวมเป็นราคาทุนของสินทรัพย์จนกว่าสินทรัพย์นั้น จะอยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ได้ตามที่มุ่งประสงค์ ส่วนต้นทุนการกู้ยืมอื่นถือเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่ เกิดรายการ ต้นทุนการกู้ยืมประกอบด้วยดอกเบี้ยและต้นทุนอื่นที่เกิดขึ้นจากการกู้ยืมนั้น

6.8 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนตามราคาทุน ภายหลังการรับรู้รายการเริ่มแรก สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) ของ สินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัด โดยวิธีเส้นตรงตามอายุ การให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าว เมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและ วิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็น ค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดของกลุ่มบริษัทได้แก่ โปรแกรมคอมพิวเตอร์ ซึ่งมี อายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ 5 ปี

6.9 สิทธิการเช่าที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของสิทธิการเช่าที่ดินและสิ่งปลูกสร้างตามราคาทุน ภายหลังการรับรู้ รายการเริ่มแรกสิทธิการเช่าที่ดินและสิ่งปลูกสร้างแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสิทธิการเช่าที่ดินและสิ่งปลูกสร้างโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์ โดยประมาณ 6 ปี และจะประเมินการด้อยค่าเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสิทธิการเช่าที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง นั้นเกิดการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของ สิทธิการเช่าที่ดินและสิ่งปลูกสร้างดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายใน ส่วนของกำไรหรือขาดทุน

6.10 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า หรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ก็ต่อเมื่อสัญญานั้นมีการให้สิทธิ ในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา เว้นแต่สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) กลุ่มบริษัทบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการรับรู้เริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล และหักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุน โดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่า ดังนี้

ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	-	1 ถึง 8 ปี
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	-	1 ถึง 4 ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์	-	1 ถึง 2 ปี
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	-	1 ถึง 3 ปี
ยานพาหนะ	-	1 ถึง 7 ปี

หากความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงได้โอนให้กับกลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าหรือราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าวได้รวมถึงการใช้สิทธิเลือกซื้อ ค่าเสื่อมราคาจะคำนวณจากอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์

หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่า ค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มบริษัทจะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่ากลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชาระนั้นได้เกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทคิดลดมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลมูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า หรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทในฐานะผู้ให้เช่า

สัญญาเช่าที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ไม่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน กลุ่มบริษัทบันทึกจำนวนเงินที่ได้รับตามสัญญาเช่าดำเนินงานเป็นรายได้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่า ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้นจากการได้มาซึ่งสัญญาเช่าดำเนินงานรวมในมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์อ้างอิงและรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตลอดอายุสัญญาเช่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกันกับรายได้จากสัญญาเช่า

6.11 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯ ควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

6.12 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ แสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ รายการต่างๆของแต่ละกิจการที่รวมอยู่ในงบการเงินรวมวัดมูลค่าด้วยสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละกิจการนั้น

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

6.13 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้ สิทธิการเช่าที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง หรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของกลุ่มบริษัทหากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า กลุ่มบริษัทรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า

กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน ยกเว้นในกรณีที่ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดินซึ่งใช้วิธีการตีราคาใหม่และได้บันทึกส่วนเกินทุนจากการตีราคาใหม่ไว้ในส่วนของผู้ถือหุ้น ขาดทุนจากการด้อยค่าจะรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้นไม่เกินไปกว่าส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่เคยบันทึกไว้

หากในการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์มีข้อบ่งชี้ที่แสดงให้เห็นว่าผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่รับรู้ในงวดก่อนได้หมดไปหรือลดลง กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์นั้น และจะกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่รับรู้ในงวดก่อนก็ต่อเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้กำหนดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหลังจากการรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าครั้งล่าสุด โดยมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าต้องไม่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นหากกิจการไม่เคยรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ในงวดก่อน ๆ กลุ่มบริษัทจะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์โดยรับรู้ไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที เว้นแต่สินทรัพย์นั้นแสดงด้วยราคาที่ตีใหม่ การกลับรายการส่วนที่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นถือเป็นการตีราคาสินทรัพย์เพิ่ม

6.14 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจางานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

กลุ่มบริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัท เงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน

กลุ่มบริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งกลุ่มบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

กลุ่มบริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ต้นทุนบริการในอดีตจะถูกรับรู้ทั้งจำนวนในส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันทีที่มีการแก้ไขโครงการหรือลดขนาดโครงการ และเมื่อมีการรับรู้ต้นทุนการปรับโครงสร้างที่เกี่ยวข้อง

6.15 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และกลุ่มบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

6.16 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภายใต้เงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลา รายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัท จะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภายใต้เงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วน มาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้น เกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

6.17 เครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุน การทำรายการเฉพาะในกรณีที่สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไร หรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบาย การบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงิน ที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายและสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลัง ด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการ ในการจัดการ สินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน ก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นใน วันที่ระบุไว้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมิน การด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่า ของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จะแสดงในงบแสดงฐานะ การเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือ ขาดทุน

ทั้งนี้ สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว หมายความว่ารวมถึง ตราสารอนุพันธ์ ซึ่งกลุ่มบริษัทไม่ได้เลือกจัดประเภทให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่มีกระแสเงินสดที่ไม่ได้รับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ย

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

ยกเว้นหนี้สินตราสารอนุพันธ์ กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของตราสารหนี้ทั้งหมดที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณจากผลต่างของกระแสเงินสดที่จะครบกำหนดชำระตามสัญญากับกระแสเงินสดทั้งหมดที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับชำระ และคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงโดยประมาณของสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ได้มา

ในกรณีที่ความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ไม่ได้เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นโดยพิจารณาจากการผิดสัญญาที่อาจจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า ในขณะที่หากความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุที่เหลืออยู่ของเครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้า ดังนั้น ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสียหายทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้า

การคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นข้างต้นอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้หนี้และสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

การหักกลับของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลับกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลับจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

6.18 ตราสารอนุพันธ์

กลุ่มบริษัทใช้ตราสารอนุพันธ์ เช่น สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าและสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนและอัตราดอกเบี้ยตามลำดับ

กลุ่มบริษัทรับรู้มูลค่าเริ่มแรกของตราสารอนุพันธ์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ทำสัญญา และวัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในภายหลังในส่วนของกำไรหรือขาดทุน ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทแสดงตราสารอนุพันธ์เป็นสินทรัพย์ทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมมากกว่าศูนย์ และแสดงเป็นหนี้สินทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมน้อยกว่าศูนย์

กลุ่มบริษัทแสดงตราสารอนุพันธ์ที่มีอายุสัญญาคงเหลือมากกว่า 12 เดือนและยังไม่ถึงกำหนดชำระภายใน 12 เดือน เป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นหรือหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น และแสดงตราสารอนุพันธ์อื่นเป็นสินทรัพย์หมุนเวียนหรือหนี้สินหมุนเวียน

6.19 การวัดมูลค่ายุติธรรม

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

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สิน ในการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่น่ามาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

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

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

7. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

ค่าเพื่อผลตอบแทนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า

ในการประมาณค่าเพื่อผลตอบแทนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลตอบแทนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่คงค้างและสถานะเศรษฐกิจที่คาดการณ์ไว้ของกลุ่มลูกหนี้ที่มีความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน เป็นต้น ทั้งนี้ ข้อมูลผลตอบแทนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตและการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจของกลุ่มบริษัทอาจไม่ได้บ่งบอกถึงการผิดสัญญาของลูกหนี้ที่เกิดขึ้นจริงในอนาคต

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

กลุ่มบริษัทแสดงอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยมูลค่ายุติธรรมซึ่งประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระและรับรู้การเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน ผู้ประเมินราคาอิสระประเมินมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนโดยใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาดและวิธีพิจารณาจากรายได้ ข้อสมมติฐานที่สำคัญที่ใช้ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนได้อธิบายไว้ในหมายเหตุ 15

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทแสดงมูลค่าของที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดินด้วยราคาที่ตีใหม่ ซึ่งราคาที่ตีใหม่นี้ได้ประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระโดยใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาด ซึ่งการประเมินมูลค่าดังกล่าวต้องอาศัยข้อสมมติฐานและการประมาณการบางประการ ตามที่อธิบายไว้ในหมายเหตุ 16

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลา และบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวข้องกับสินทรัพย์นั้น

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ก่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคต เพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่ากลุ่มบริษัทควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

คดีฟ้องร้อง

กลุ่มบริษัทมีหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นจากการถูกฟ้องร้องเรียกค่าเสียหาย ซึ่งฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินผลของคดีที่ถูกฟ้องร้องแล้วและเชื่อมั่นว่าจะไม่มีความเสียหายเกิดขึ้นจึงไม่ได้บันทึกประมาณการหนี้สินดังกล่าว ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

8. รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกลุ่มบริษัทและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2564	2563	2564	2563	
รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย					
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
ขายสินค้า	-	-	986	886	ราคาตลาด
รายได้ค่าเช่า	-	-	14	14	ราคาตามสัญญา
รายได้ค่าที่ปรึกษา	-	-	3	3	ราคาตามสัญญา
ดอกเบี้ยรับ	-	-	7	6	อัตราร้อยละ 2.0 ถึง 3.5 ต่อปี
รายได้เงินปันผล	-	-	220	218	ตามที่ประกาศจ่าย
รายได้อื่น	-	-	2	2	ราคาตลาด
รายได้ค่าธรรมเนียมการค้าประกัน	-	-	2	2	อัตราร้อยละ 1.5 ต่อปี
ค่าขนส่งและค่าบริการ	-	-	1,287	905	ราคาตลาด
ดอกเบี้ยจ่าย	-	-	1	1	อัตราร้อยละ 2.0 ถึง 2.5 ต่อปี
รายการธุรกิจกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน					
ขายสินค้า	55	67	14	54	ราคาตลาด
รายได้ค่าบริการ	12	9	-	-	ราคาตลาด
รายได้อื่น	-	2	-	-	ราคาตลาด
ค่าขนส่งและค่าบริการ	22	39	12	11	ราคาตลาด
ค่าเช่าจ่าย	5	5	5	5	ราคาตามสัญญา

ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัทและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ลูกหนี้การค้า (หมายเหตุ 10)				
บริษัทย่อย	-	-	354,592	463,957
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีกรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน)	4,374	21,368	-	14,222
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	-	-	(1,134)	(8,495)
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ	4,374	21,368	353,458	469,684
ลูกหนี้อื่น (หมายเหตุ 10)				
บริษัทย่อย	-	-	22,542	4,823
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีกรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน)	-	145	-	6
รวมลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	145	22,542	4,829
ดอกเบี้ยค้างรับ (หมายเหตุ 10)				
บริษัทย่อย	-	-	564	274
รวมดอกเบี้ยค้างรับ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	564	274
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ	4,374	21,513	376,564	474,787
เจ้าหนี้การค้า (หมายเหตุ 18)				
บริษัทย่อย	-	-	197,549	205,256
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีกรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน)	1,234	3,256	-	-
รวมเจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,234	3,256	197,549	205,256
เจ้าหนี้อื่น (หมายเหตุ 18)				
บริษัทย่อย	-	-	80,137	91,365
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีกรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน)	1,109	12	1,106	9
รวมเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,109	12	81,243	91,374
ดอกเบี้ยค้างจ่าย (หมายเหตุ 18)				
บริษัทย่อย	-	-	73	15
รวมดอกเบี้ยค้างจ่าย - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	73	15
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ 18)				
บริษัทย่อย	-	-	20,232	8,260
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีกรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน)	2,655	3,773	1,397	1,897
รวมค่าใช้จ่ายค้างจ่าย - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2,655	3,773	21,629	10,157
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4,998	7,041	298,494	306,802

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
หนี้สินตามสัญญาเช่า				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีกรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน)				
หนี้สินตามสัญญาเช่า	11,036	15,551	10,988	15,421
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(4,666)	(4,515)	(4,617)	(4,433)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	6,370	11,036	6,371	10,988

เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อยและเงินกู้ยืมจากบริษัทย่อย

ยอดคงค้างของเงินให้กู้ยืมและเงินกู้ยืมระหว่างกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 และการเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินให้กู้ยืมและเงินกู้ยืมดังกล่าวมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอดคงเหลือ		ยอดคงเหลือ	
	ณ วันที่	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ณ วันที่
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	31 ธันวาคม 2563	ระหว่างปี	ระหว่างปี	31 ธันวาคม 2564
บริษัท เอ.จี.อี. ทรานสปอร์ต จำกัด	86,000	126,000	(169,000)	43,000
บริษัท เอจีอี เทอร์มินอล จำกัด	201,000	127,000	(270,000)	58,000
รวม	287,000	253,000	(439,000)	101,000

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อยคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 2.0 ต่อปี (2563: ร้อยละ 2.0 ต่อปี)

โดยมีกำหนดชำระคืนเงินต้นภายใน 6 เดือนและไม่มีหลักประกัน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอดคงเหลือ		ยอดคงเหลือ	
	ณ วันที่	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ณ วันที่
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อย	31 ธันวาคม 2563	ระหว่างปี	ระหว่างปี	31 ธันวาคม 2564
บริษัท เอจีอี เทอร์มินอล จำกัด	125,665	-	(25,245)	100,420
รวม	125,665	-	(25,245)	100,420
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(25,245)			(25,245)
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อย - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	100,420			75,175

เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อยคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 3.1 ถึง 3.5 ต่อปี (2563: ร้อยละ 3.1 ถึง 3.5 ต่อปี) โดยมีกำหนดชำระคืนเป็นงวดทุกเดือนเริ่มตั้งแต่เดือนมกราคม 2562 และเสร็จสิ้นภายในเดือนมีนาคม 2569 เงินให้กู้ยืมดังกล่าวเป็นเงินให้กู้ยืมที่ไม่มีหลักประกัน

(หน่วย: พันบาท)

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อย	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอดคงเหลือ		ยอดคงเหลือ	
	ณ วันที่	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2563	ระหว่างปี	ระหว่างปี	31 ธันวาคม 2564
บริษัท เอจีอี เทอร์มินอล จำกัด	1,000	-	(1,000)	-
บริษัท มัลติ เอนเนอจี เทคคิง (2020) จำกัด	14,000	142,000	(111,000)	45,000
บริษัท เอ.จี.อี. ทรานสปอร์ต จำกัด	-	7,000	(7,000)	-
รวม	15,000	149,000	(119,000)	45,000

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อยคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 2.0 ต่อปี (2563: ร้อยละ 2.0 ต่อปี) โดยมีกำหนดชำระคืนเงินต้นภายใน 6 เดือนและไม่มีหลักประกัน

คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ผลประโยชน์ระยะสั้น	45	40	30	27
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	6	1	6	1
รวม	51	41	36	28

การค้ำประกันกับบริษัทย่อย

บริษัทมีภาระจากการค้ำประกันให้กับบริษัทย่อยตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 32.4

9. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เงินสด	499	286	142	104
เงินฝากธนาคาร	59,592	257,213	11,221	38,329
รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	60,091	257,499	11,363	38,433

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เงินฝากออมทรัพย์และเงินฝากประจำมีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.1 ถึง 2.9 ต่อปี (2563: ร้อยละ 0.1 ถึง 2.9 ต่อปี)

10. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	2,933	20,782	188,358	241,411
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	1,441	586	-	14,687
3 - 6 เดือน	-	-	-	27,603
6 - 12 เดือน	-	-	-	188,111
มากกว่า 12 เดือน	-	-	166,234	6,367
รวม	4,374	21,368	354,592	478,179
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	-	-	(1,134)	(8,495)
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ	4,374	21,368	353,458	469,684
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	1,606,097	1,355,582	1,305,171	1,099,584
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	418,760	497,820	341,739	453,369
3 - 6 เดือน	3,846	897	715	23
6 - 12 เดือน	4,346	688	1,361	-
มากกว่า 12 เดือน	16,040	13,351	4,369	4,922
รวม	2,049,089	1,868,338	1,653,355	1,557,898
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(19,559)	(17,531)	(4,797)	(8,821)
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ	2,029,530	1,850,807	1,648,558	1,549,077
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	2,033,904	1,872,175	2,002,016	2,018,761
ลูกหนี้อื่น				
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	145	22,522	4,829
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	14,090	30,159	372	23,196
เงินทดรองจ่าย - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	20	-
เงินทดรองจ่าย - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	17,437	16,805	818	345
ดอกเบี้ยค้างรับ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	564	274
ดอกเบี้ยค้างรับ - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	109	117	109	117
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(16,310)	(16,310)	-	-
รวมลูกหนี้อื่น - สุทธิ	15,326	30,916	24,405	28,761
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	2,049,230	1,903,091	2,026,421	2,047,522

ระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าโดยปกติมีระยะเวลา 30 วัน ถึง 90 วัน

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกค้าหนี้การค้า มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	<u>2564</u>	<u>2563</u>	<u>2564</u>	<u>2563</u>
ยอดคงเหลือต้นปี	17,531	6,557	17,316	13,384
สำรองผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (โอนกลับ)	2,028	11,313	(11,385)	4,271
ตัดจำหน่าย	-	(339)	-	(339)
ยอดคงเหลือปลายปี	<u>19,559</u>	<u>17,531</u>	<u>5,931</u>	<u>17,316</u>

11. สินค้าคงเหลือ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	ราคาทุน		รายการปรับลดราคาทุนให้		สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	
			เป็นมูลค่าสุทธิที่จะ ได้รับ			
	<u>2564</u>	<u>2563</u>	<u>2564</u>	<u>2563</u>	<u>2564</u>	<u>2563</u>
สินค้าสำเร็จรูป	998,534	217,182	-	(3,060)	998,534	214,122
น้ำมันเชื้อเพลิง	1,520	931	-	-	1,520	931
วัตถุดิบ	871,019	481,922	(2,657)	(3,493)	868,362	478,429
วัตถุดิบระหว่างทาง	882,891	265,815	-	-	882,891	265,815
รวม	<u>2,753,964</u>	<u>965,850</u>	<u>(2,657)</u>	<u>(6,553)</u>	<u>2,751,307</u>	<u>959,297</u>

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ราคาทุน		รายการปรับลดราคาทุนให้			
			เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	
	<u>2564</u>	<u>2563</u>	<u>2564</u>	<u>2563</u>	<u>2564</u>	<u>2563</u>
สินค้าสำเร็จรูป	912,721	199,756	-	-	912,721	199,756
วัตถุดิบ	860,472	461,990	(2,657)	(606)	857,815	461,384
วัตถุดิบระหว่างทาง	882,891	265,815	-	-	882,891	265,815
รวม	2,656,084	927,561	(2,657)	(606)	2,653,427	926,955

ในระหว่างปีปัจจุบันกลุ่มบริษัทบันทึกการปรับลดราคาหุ้นของสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นจำนวน 2.1 ล้านบาท (2563: 2.9 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 2.1 ล้านบาท (2563: 0.1 ล้านบาท)) โดยแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนขาย และมีการกลับรายการปรับลดมูลค่าสินค้าคงเหลือเป็นจำนวน 5.8 ล้านบาท (2563: 2.1 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: ไม่มี (2563: ไม่มี)) โดยนำไปหักจากมูลค่าของสินค้าคงเหลือที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในระหว่างปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทฯ ได้จำหน่ายสินค้าคงเหลือมูลค่า 513 ล้านบาท เพื่อเป็นหลักประกันเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

12. เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน

ยอดคงเหลือนี้ คือ เงินฝากประจำของบริษัทฯ และเงินฝากออมทรัพย์ของบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง ซึ่งได้นำไปค้ำประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากสถาบันการเงิน

13. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงในงบการเงินเฉพาะกิจการ มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

บริษัท	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาหุ้น		รายได้เงินปันผลระหว่างปี	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563
			(ร้อยละ)	(ร้อยละ)				
บริษัท เอ.จี.อี. ทราวิสपोर्ट จำกัด	1 ล้านบาท	1 ล้านบาท	99	99	990	990	-	19,800
บริษัท เอจีอี เทอร์มินอล จำกัด	230 ล้านบาท	230 ล้านบาท	100	100	230,000	230,000	220,017	197,800
บริษัท มัลติ เอนเนอจี เทคคิง (2020) จำกัด	128 ล้านบาท	128 ล้านบาท	100	100	127,999	127,999	-	-
บริษัท เอจีอี โกลบอล เทค จำกัด	52 ล้านบาท	52 ล้านบาท	100	100	52,184	52,184	-	-
บริษัท เอจีอี อกริ เทคคิง จำกัด	1 ล้านบาท	-	100	-	1,000	-	-	-
บริษัท เอจีอี คอมมอดิตี เทคคิง จำกัด	1 ล้านบาท	-	100	-	1,000	-	-	-
รวม					413,173	411,173	220,017	217,600

14. เงินลงทุนในการร่วมค้า

เงินลงทุนในการร่วมค้าซึ่งเป็นเงินลงทุนในกิจการที่บริษัทฯ และบริษัทอื่นควบคุมร่วมกัน มีรายละเอียดดังนี้

การร่วมค้า	ลักษณะธุรกิจ	สัดส่วนเงินลงทุน		งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ	
				ราคาหุ้น		มูลค่าตามบัญชีตามวิธีส่วนได้เสีย		มูลค่าตามบัญชีตามวิธีราคาหุ้น	
		2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563
		(ร้อยละ)	(ร้อยละ)						
บริษัท แอท เอนเนอจี โซลูชั่น จำกัด	ผลิตและจำหน่ายไอน้ำและให้บริการด้านสาธารณูปโภคสำหรับโรงงานอุตสาหกรรม	50	50	100,000	100,000	103,084	97,320	100,000	100,000
รวม				100,000	100,000	103,084	97,320	100,000	100,000

ในระหว่างปี บริษัทรับรู้ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จจากเงินลงทุนในการร่วมค้าในงบการเงินรวม โดยรับรู้ส่วนแบ่งกำไรจำนวน 5.8 ล้านบาท (2563: ส่วนแบ่งขาดทุนจำนวน 2.0 ล้านบาท) และไม่มีรายได้เงินปันผลจากการร่วมค้าดังกล่าว

ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของการร่วมค้า

สรุปรายการฐานะทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ดังนี้

	(หน่วย : ล้านบาท)	
	บริษัท แอท เอนเนอจี โซลูชั่น จำกัด	
	2564	2563
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	45	26
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	14	154
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	147	11
สิทธิในการดำเนินการผลิตและจำหน่าย	179	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	4	7
หนี้สินหมุนเวียน	(2)	(4)
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(176)	-
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	(1)	-
สินทรัพย์ - สุทธิ	210	194
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		
ของการร่วมค้า	(5)	-
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของการร่วมค้า	205	194
สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)	50	50
มูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียของกิจการในการร่วมค้า	103	97

สรุปรายการกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ดังนี้

	(หน่วย : ล้านบาท)	
	บริษัท แอท เอนเนอจี โซลูชั่น จำกัด	
	2564	2563
รายได้	28	-
รายได้อื่น	24	5
ต้นทุนขาย	(13)	-
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(26)	(3)
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	13	(2)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	1	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม	14	(2)

15. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ที่ดินและอาคาร ที่ไม่ได้ใช้ใน การดำเนินงาน	ที่ดินและอาคาร ที่ไม่ได้ใช้ใน การดำเนินงาน	ที่ดินให้เช่า	อาคารให้เช่า	รวม
1 มกราคม 2563 (ปรับปรุงใหม่)	22,330	-	617,408	33,400	650,808
โอนมาจากที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (หมายเหตุ 16)	45,960	40,518	-	-	40,518
ผลกำไรสุทธิจากการตีราคาเป็น มูลค่ายุติธรรม	28,185	24,498	1	-	24,499
31 ธันวาคม 2563 (ปรับปรุงใหม่)	96,475	65,016	617,409	33,400	715,825
31 ธันวาคม 2564	96,475	65,016	617,409	33,400	715,825

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนข้างต้นประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระโดยใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาด (Market Approach) สำหรับที่ดินและอาคารที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงานและที่ดินให้เช่า และใช้วิธีพิจารณาจากรายได้ (Income Approach) สำหรับอาคารให้เช่า

ข้อสมมติฐานหลักที่ใช้ในการประเมินมูลค่ายุติธรรม สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินเฉพาะกิจการ	ผลกระทบต่อมูลค่ายุติธรรม
		เมื่ออัตราตามข้อสมมติฐานเพิ่มขึ้น
อัตราการใช้พื้นที่ (ร้อยละ)	100	มูลค่ายุติธรรมเพิ่มขึ้น
อัตราคิดลด (ร้อยละต่อปี)	10	มูลค่ายุติธรรมลดลง
อัตราค่าเช่าต่อพื้นที่ (บาท)	120	มูลค่ายุติธรรมเพิ่มขึ้น

บริษัทฯ ได้นำอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีจำนวน 682 ล้านบาท (2563: 511 ล้านบาท) ไปจดจำนองเพื่อค้ำประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากสถาบันการเงิน

16. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

สินทรัพย์ซึ่ง แสดงมูลค่าตาม ราคาที่ตีใหม่	งบการเงินรวม								
	สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน								
	ที่ดินและส่วน ปรับปรุงที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง อาคาร	เครื่องจักรและ อุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง และเครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	เรือลำเลียง	สินทรัพย์ ระหว่างติดตั้ง และก่อสร้าง	รวม	
ราคาทุน/ราคาที่ตีใหม่									
1 มกราคม 2563	637,974	115,718	362,653	121,110	24,266	51,474	386,976	274,938	1,975,109
ซื้อเพิ่ม	2,991	1,210	6,531	23,254	2,765	1,010	-	203,217	240,978
โอนมาจากสินทรัพย์สิทธิการใช้ (หมายเหตุ 19)	-	-	-	8,164	-	5,688	-	-	13,852
โอนไปยังอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน (หมายเหตุ 15)	(41,749)	(4,733)	(12,037)	-	-	-	-	(9,087)	(67,606)
ดอกเบี้ยจ่ายที่ถือเป็นต้นทุน	-	-	-	-	-	-	-	4,397	4,397
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(9)	(11,151)	(283)	(11,493)	-	(203)	(23,139)
โอนเข้า (ออก)	112	26,072	22,251	52,370	-	-	270,162	(370,967)	-
โอนเปลี่ยนประเภทสินทรัพย์	-	-	-	13,514	-	(13,514)	-	-	-
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	-	-	(56)	(11)	(2)	-	-	-	(69)
31 ธันวาคม 2563	599,328	138,267	379,333	207,250	26,746	33,165	657,138	102,295	2,143,522
ซื้อเพิ่ม	-	836	8,226	12,707	4,862	2,437	-	45,560	74,628
ตีราคา	52,539	-	-	-	-	-	-	-	52,539
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(156)	(13,514)	(121)	(85)	-	(100)	(13,976)
โอนเข้า (ออก)	-	4,452	28,681	14,680	-	-	-	(47,813)	-
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	-	-	2,819	473	69	-	-	-	3,361

31 ธันวาคม 2564

	651,867	143,555	418,903	221,596	31,556	35,517	657,138	99,942	2,260,074
	(หน่วย: พันบาท)								
	งบการเงินรวม								
สินทรัพย์ซึ่ง									
แสดงมูลค่าตาม									
ราคาที่ดีใหม่	สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน								
ที่ดินและส่วน	อาคารและ		เครื่องตกแต่ง		สินทรัพย์				
ปรับปรุงที่ดิน	ที่ดินและส่วน	ส่วนปรับปรุง	เครื่องจักรและ	และเครื่องใช้	ระหว่างติดตั้ง				
	ลานถ่านหิน	อาคาร	อุปกรณ์	สำนักงาน	ยานพาหนะ	เรือลำเลียง	และก่อสร้าง	รวม	
ค่าเสื่อมราคาสะสม									
1 มกราคม 2563	-	52,293	172,491	81,279	16,254	42,031	27,332	-	391,680
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	11,482	27,732	13,572	2,706	3,184	26,903	-	85,579
โอนมาจากสินทรัพย์สิทธิการใช้ (หมายเหตุ 19)	-	-	-	3,105	-	4,560	-	-	7,665
โอนไปอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน (หมายเหตุ 15)	-	(4,711)	(7,848)	-	-	-	-	-	(12,559)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(9)	(11,148)	(273)	(11,304)	-	-	(22,734)
ค่าเสื่อมราคาส่วนที่โอนเปลี่ยนประเภทสินทรัพย์	-	-	-	8,131	-	(8,131)	-	-	-
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	-	-	(100)	(18)	(4)	-	-	-	(122)
31 ธันวาคม 2563	-	59,064	192,266	94,921	18,683	30,340	54,235	-	449,509
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	13,453	28,782	21,493	3,066	1,558	30,138	-	98,490
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(96)	(10,915)	(121)	(82)	-	-	(11,214)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	-	-	1,043	176	41	-	-	-	1,260
31 ธันวาคม 2564	-	72,517	221,995	105,675	21,669	31,816	84,373	-	538,045

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินรวม

สินทรัพย์ซึ่ง แสดงมูลค่าตาม ราคาที่ดีใหม่	สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน							
	อาคารและ ส่วนปรับปรุง		เครื่องจักรและ อุปกรณ์		เครื่องตกแต่ง และเครื่องใช้ สำนักงาน		สินทรัพย์ ระหว่างติดตั้ง และก่อสร้าง	
	ที่ดินและส่วน ปรับปรุงที่ดิน	ลานถ่านหิน	อาคาร			ยานพาหนะ	เรือลำเลียง	รวม
ค่าเผื่อการด้อยค่า								
1 มกราคม 2563	-	-	-	(42)	(10)	-	-	(39,453)
โอนไปอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน (หมายเหตุ 15)	-	-	-	-	-	-	-	9,087
31 ธันวาคม 2563	-	-	-	(42)	(10)	-	-	(30,366)
ค่าเผื่อการด้อยค่าสำหรับปี	-	-	(13,441)	(2,081)	(17)	-	-	-
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	-	-	(665)	(103)	(1)	-	-	-
31 ธันวาคม 2564	-	-	(14,106)	(2,226)	(28)	-	-	(30,366)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี								
31 ธันวาคม 2563	599,328	79,203	187,067	112,287	8,053	2,825	602,903	71,929
31 ธันวาคม 2564	651,867	71,038	182,802	113,695	9,859	3,701	572,765	69,576
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี								
2563 (จำนวน 81 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)								85,579
2564 (จำนวน 94 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)								98,490

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ								
ราคาทุน/ราคาที่ตีใหม่	สินทรัพย์ซึ่ง	สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน						
	แสดงมูลค่าตาม							
	ราคาที่ตีใหม่							
	ที่ดินและส่วน	อาคารและ	เครื่องจักรและ	เครื่องตกแต่ง	สินทรัพย์			
	ปรับปรุงที่ดิน	ส่วนปรับปรุง	อุปกรณ์	และเครื่องใช้	ระหว่างติดตั้ง			
		อาคาร		สำนักงาน	ยานพาหนะ	และก่อสร้าง	รวม	
ราคาทุน/ราคาที่ตีใหม่								
1 มกราคม 2563	78,626	46,624	68,495	66,837	17,076	37,241	1,123	316,022
ซื้อเพิ่ม	-	330	1,288	22,667	1,375	1,001	18,068	44,729
โอนมาจากสินทรัพย์สิทธิการใช้ (หมายเหตุ 19)	-	-	-	-	-	5,688	-	5,688
โอนไปยังอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน (หมายเหตุ 15)	(36,307)	(4,733)	(12,037)	-	-	-	-	(53,077)
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(9)	(11,151)	(283)	(832)	(143)	(12,418)
โอนเข้า (ออก)	-	2,359	4,051	9,222	-	-	(15,632)	-
โอนเปลี่ยนประเภทสินทรัพย์	-	-	-	13,514	-	(13,514)	-	-
31 ธันวาคม 2563	42,319	44,580	61,788	101,089	18,168	29,584	3,416	300,944
ซื้อเพิ่ม	-	146	5,536	185	2,722	8	12,488	21,085
คิราดา	(14,797)	-	-	-	-	-	-	(14,797)
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	-	(13,514)	(73)	-	(100)	(13,687)
โอนเข้า (ออก)	-	222	402	14,680	-	-	(15,304)	-
31 ธันวาคม 2564	27,522	44,948	67,726	102,440	20,817	29,592	500	293,545

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ

	สินทรัพย์ซึ่ง							
	แสดงมูลค่าตาม							
	ราคาที่ดีที่สุด	สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน						
	ที่ดินและส่วน	อาคารและ	เครื่องจักรและ	เครื่องตกแต่ง			สินทรัพย์	
	ปรับปรุงที่ดิน	ส่วนปรับปรุง	อุปกรณ์	และเครื่องใช้	สำนักงาน	ยานพาหนะ	ระหว่างติดตั้ง	
	ปรับปรุงที่ดิน	ลานถ่านหิน	อาคาร				และก่อสร้าง	รวม
ค่าเสื่อมราคาสะสม								
1 มกราคม 2563	-	45,138	45,740	50,761	12,776	30,443	-	184,858
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	756	3,258	6,955	1,467	1,718	-	14,154
โอนมาจากสินทรัพย์สิทธิการใช้ (หมายเหตุ 19)	-	-	-	-	-	4,560	-	4,560
โอนไปอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน (หมายเหตุ 15)	-	(4,711)	(7,848)	-	-	-	-	(12,559)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(9)	(11,148)	(273)	(832)	-	(12,262)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่โอนเปลี่ยนประเภทสินทรัพย์	-	-	-	8,131	-	(8,131)	-	-
31 ธันวาคม 2563	-	41,183	41,141	54,699	13,970	27,758	-	178,751
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	654	3,192	8,518	1,568	1,102	-	15,034
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	-	(10,915)	(73)	-	-	(10,988)
31 ธันวาคม 2564	-	41,837	44,333	52,302	15,465	28,860	-	182,797
มูลค่าสุทธิตามบัญชี								
31 ธันวาคม 2563	42,319	3,397	20,647	46,390	4,198	1,826	3,416	122,193
31 ธันวาคม 2564	27,522	3,111	23,393	50,138	5,352	732	500	110,748
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี								
2563 (จำนวน 10 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)								
								14,154

2564 (จำนวน 11 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)

15,034

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้จัดให้มีการประเมินราคาที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดินโดยผู้ประเมินราคาอิสระโดยใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาด (Market Approach) ผลจากการประเมินทำให้มูลค่าสุทธิตามบัญชีของที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดินของกลุ่มบริษัทเพิ่มขึ้น 53 ล้านบาท (เฉพาะบริษัทฯ: ลดลง 15 ล้านบาท) กลุ่มบริษัทได้บันทึกส่วนที่เพิ่มขึ้นจากการตีราคาใหม่ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นและรับรู้จำนวนสะสมในบัญชี “ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์” ในส่วนของผู้ถือหุ้นและบันทึกส่วนที่ลดลงจากการตีราคาใหม่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

หากกลุ่มบริษัทแสดงมูลค่าของที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดินด้วยวิธีราคาทุน มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 แสดงจำนวน 599 ล้านบาท (เฉพาะบริษัทฯ: 42 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้ว แต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวน 176 ล้านบาท (2563: 146 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 138 ล้านบาท (2563: 115 ล้านบาท))

กลุ่มบริษัทได้จัดจำหน่ายที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบนที่ดินดังกล่าว และจัดจำหน่ายเครื่องจักรและอุปกรณ์และเรือลำเลียง ซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวน 949 ล้านบาท (2563: 956 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 37 ล้านบาท (2563: 37 ล้านบาท)) ไว้เป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากสถาบันการเงิน

17. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม/	
	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563
เจ้าหนี้การค้า	1,878,743	1,439,223
เงินกู้ยืมระยะสั้น	-	440,000
รวมเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	1,878,743	1,879,223

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเป็นเงินกู้ยืมสกุลเงินเหรียญสหรัฐอเมริกาและสกุลเงินบาทจากธนาคารในประเทศหลายแห่ง ซึ่งคิดดอกเบี้ยในอัตราคงที่โดยอ้างอิงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินของบริษัทค้ำประกันโดยเงินฝากประจำ การจดจำนองอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างของบริษัทฯ และสิ่งปลูกสร้างของบริษัทย่อย

18. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,234	3,256	197,549	205,256
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	1,027,872	673,612	902,875	599,871
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,109	12	81,243	91,374
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	31,588	18,944	21,989	11,664
เจ้าหนี้ค่าซื้ออุปกรณ์	15,993	26,140	371	4,118
ดอกเบี้ยค้างจ่าย - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	73	15
ดอกเบี้ยค้างจ่าย - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	5,908	1,194	5,473	699
เงินรับล่วงหน้า	5,981	5,042	3,887	1,954
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2,655	3,773	21,629	10,157
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	136,307	99,613	64,723	32,702
ค่าชดเชยความเสียหายของคดีฟ้องร้องค้างจ่าย				
(หมายเหตุ 32.6)	29,630	-	29,630	-
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	1,258,277	831,586	1,329,442	957,810

19. สัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัททำสัญญาเช่าสินทรัพย์เพื่อใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท โดยมีอายุสัญญาระหว่าง 1 ถึง 8 ปี

ก) สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)					
	งบการเงินรวม					
	ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	เครื่องจักรและอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	ยานพาหนะ	รวม
1 มกราคม 2563	116,905	9,878	14,718	53	121,479	263,033
เพิ่มขึ้น	213	580	-	-	63,087	63,880
โอนไปยังที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (หมายเหตุ 16)	-	-	(5,059)	-	(1,128)	(6,187)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(16,030)	(3,824)	(8,129)	(23)	(28,466)	(56,472)
ผลต่างจากการแปลงค่า						
งบการเงิน	297	13	-	-	11	321
31 ธันวาคม 2563	101,385	6,647	1,530	30	154,983	264,575
เพิ่มขึ้น	-	58,265	-	-	188,571	246,836
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(16,558)	(12,714)	(1,530)	(23)	(43,897)	(74,722)
ผลต่างจากการแปลงค่า						
งบการเงิน	11,012	42	-	-	-	11,054
31 ธันวาคม 2564	95,839	52,240	-	7	299,657	447,743

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	อาคารและ		เครื่องตกแต่ง	ยานพาหนะ	รวม
	ที่ดินและส่วน	ส่วนปรับปรุง	และเครื่องใช้		
	ปรับปรุงที่ดิน	อาคาร	สำนักงาน		
1 มกราคม 2563	10,936	8,897	53	13,987	33,873
เพิ่มขึ้น	50	-	-	5,845	5,895
โอนไปยังที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (หมายเหตุ 16)	-	-	-	(1,128)	(1,128)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(1,848)	(2,810)	(23)	(5,075)	(9,756)
31 ธันวาคม 2563	9,138	6,087	30	13,629	28,884
เพิ่มขึ้น	-	-	-	1,720	1,720
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(1,815)	(2,810)	(23)	(4,616)	(9,264)
31 ธันวาคม 2564	7,323	3,277	7	10,733	21,340

ข) หนี้สินตามสัญญาเช่า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า	469,587	267,306	22,307	31,445
หัก: ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(38,802)	(20,044)	(1,475)	(2,587)
รวม	430,785	247,262	20,832	28,858
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(85,717)	(58,462)	(9,524)	(9,605)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	345,068	188,800	11,308	19,253

การวิเคราะห์การครบกำหนดของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าเปิดเผยข้อมูลอยู่ในหมายเหตุ 34.2 ภายใต้หัวข้อความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ค) ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนของการไถ่หรือขาดทุน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	74,722	56,472	9,264	9,756
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	10,688	8,066	1,156	1,416
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าระยะสั้น	-	5	-	-

ง) อื่น ๆ

กลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวน 63 ล้านบาท (2563: 64 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 10 ล้านบาท (2563: 10 ล้านบาท)) ซึ่งรวมถึงกระแสเงินสดจ่ายของสัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

20. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

เงินกู้	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	การชำระคืน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
			2564	2563	2564	2563
วงเงินที่ 1	MLR-2.5 และ MLR-3.0	ชำระคืนเป็นงวดทุกเดือน เริ่มตั้งแต่ เดือนตุลาคม 2560 และงวดสุดท้าย ในเดือนมีนาคม 2567 และ ชำระคืนเป็นงวดทุกเดือน เริ่มตั้งแต่ เดือนเมษายน 2561 และงวดสุดท้าย ในเดือนกันยายน 2567	14,220	20,340	-	-
วงเงินที่ 2	3.2	ชำระคืนเป็นงวดทุกเดือน เริ่มตั้งแต่ เดือนมกราคม 2562 และงวดสุดท้าย ในเดือนธันวาคม 2568 และ	86,284	108,160	86,284	108,160
	MLR-2.9	ชำระคืนเป็นงวดทุกเดือน เริ่มตั้งแต่ เดือนเมษายน 2562 และงวดสุดท้าย ในเดือนมีนาคม 2569	14,136	17,506	14,136	17,506
วงเงินที่ 3	MLR-2.5	ชำระคืนเป็นงวดทุกเดือน เริ่มตั้งแต่ เดือนพฤศจิกายน 2561 และงวดสุดท้าย ในเดือนกันยายน 2565	6,376	14,776	2,674	6,197
วงเงินที่ 4	MLR-2.5	ชำระคืนเป็นงวดทุกเดือน เริ่มตั้งแต่ เดือนกรกฎาคม 2562 และงวดสุดท้าย ในเดือนมกราคม 2566	48,683	96,083	48,683	96,083
วงเงินที่ 5	MLR-2.3	ชำระคืนเป็นงวดทุกเดือน เริ่มตั้งแต่ เดือนธันวาคม 2561 และงวดสุดท้าย ในเดือนพฤศจิกายน 2568	28,736	35,924	-	-
วงเงินที่ 6	3.3 และ MLR-3.0	ชำระคืนเป็นงวดทุกเดือน เริ่มตั้งแต่ เดือนพฤศจิกายน 2563 และงวดสุดท้าย ในเดือนตุลาคม 2572	187,130	211,018	-	-
วงเงินที่ 7	MLR-1.3	ชำระคืนเป็นงวดทุกเดือน เริ่มตั้งแต่ เดือนกันยายน 2564 และงวดสุดท้าย ในเดือนสิงหาคม 2568	91,600	-	91,600	-
วงเงินที่ 8	2.0 และ MLR-2.0	ชำระคืนเป็นงวดทุกเดือน เริ่มตั้งแต่ เดือนตุลาคม 2564 และงวดสุดท้าย ในเดือนมีนาคม 2569	37,885	-	-	-
วงเงินที่ 9	2.0 และ MLR-2.0	ชำระคืนเป็นงวดทุกเดือน เริ่มตั้งแต่ เดือนพฤศจิกายน 2564 และงวดสุดท้าย ในเดือนมีนาคม 2569	9,706	-	9,706	-
วงเงินที่ 10	2.0 และ MLR-2.0	ชำระคืนเป็นงวดทุกเดือน เริ่มตั้งแต่ เดือนพฤศจิกายน 2564 และงวดสุดท้าย ในเดือนเมษายน 2569	18,084	-	18,084	-
วงเงินที่ 11	2.0	ชำระคืนทั้งจำนวนในเดือนกรกฎาคม 2566	18,000	-	-	-
รวม			578,690	527,957	271,167	227,946
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี			(165,372)	(125,577)	(108,222)	(76,169)
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิจากส่วนที่ ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี			413,318	402,380	162,945	151,777

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ยอดคงเหลือต้นปี	527,957	522,592	227,946	304,115
บวก: กู้เพิ่ม	186,974	110,000	128,860	-
หัก: จ่ายคืนเงินกู้	(136,241)	(104,635)	(85,639)	(76,169)
ยอดคงเหลือปลายปี	578,690	527,957	271,167	227,946

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯมีสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยกับธนาคารในประเทศแห่งหนึ่ง สำหรับเงินกู้ยืมจำนวน 86 ล้านบาท (2563: 108 ล้านบาท) เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ย โดยการจ่ายดอกเบี้ยในอัตราลอยตัวเพื่อแลกเปลี่ยนกับอัตราดอกเบี้ยคงที่

เงินกู้ยืมดังกล่าวค้ำประกันโดยเงินฝากออมทรัพย์ เงินฝากประจำ สินค้าคงเหลือ เครื่องจักรและอุปกรณ์ และเรือลำเลียง และการจดจำนองอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนและที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างของกลุ่มบริษัทฯ

ภายใต้สัญญาเงินกู้ กลุ่มบริษัทต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินบางประการตามที่ระบุไว้ในสัญญา เช่น อัตราส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นหลัก ข้อจำกัดเกี่ยวกับการจำนอง จำน่าหรือสิทธิเรียกร้องต่อสินทรัพย์ และการดำรงอัตราส่วนทางการเงินบางประการ เป็นต้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯไม่สามารถดำรงอัตราส่วนทางการเงินตามที่ระบุไว้ในสัญญาเงินกู้ยืมได้ ภายใต้สัญญาเงินกู้ยืมดังกล่าว ผู้ให้กู้มีสิทธิเรียกคืนเงินต้นได้ทั้งจำนวนทันทีและไม่อนุญาตให้บริษัทฯเบิกถอนเงินจากบัญชีที่ค้ำประกันไว้กับผู้ให้กู้ รวมถึงสิทธิอื่น ๆ ตามที่กำหนดในสัญญาเงินกู้ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯได้เจรจากับผู้ให้กู้และได้รับจดหมายจากผู้ให้กู้ในการผ่อนปรนกับการปฏิบัติตามเงื่อนไขดังกล่าว ดังนั้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯจึงยังคงจัดประเภทเงินกู้ยืมดังกล่าวในงบแสดงฐานะการเงินตามกำหนดการชำระคืนปกติ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯย่อยแห่งหนึ่งมีวงเงินกู้ยืมระยะยาวตามสัญญาเงินกู้ที่ยังมิได้เบิกใช้เป็นจำนวน 32 ล้านบาท (2563: 127 ล้านบาท)

21. หุ้นกู้

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีหุ้นกู้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม/ งบการเงินเฉพาะกิจการ
ยอดคงเหลือต้นปี	-
บวก: ออกจำหน่ายหุ้นกู้	800,000
หัก: ค่าใช้จ่ายในการออกหุ้นกู้รอตัดบัญชี	(9,736)
ยอดคงเหลือปลายปี	790,264

ในระหว่างปีปัจจุบัน บริษัทฯ ได้ออกจำหน่ายหุ้นกู้ครั้งที่ 1/2564 ประเภทไม่ด้อยสิทธิ ไม่มีหลักประกัน มีผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ และผู้ออกหุ้นกู้มีสิทธิไถ่ถอนหุ้นกู้ก่อนครบกำหนดไถ่ถอน มูลค่าไม่เกิน 800 ล้านบาท โดยเสนอขายแก่ผู้ลงทุนสถาบัน และ/หรือผู้ลงทุนรายใหญ่ ซึ่งมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ร้อยละ 6.5 ต่อปี และมีกำหนดชำระดอกเบี้ยทุก 3 เดือน โดยหุ้นกู้จะครบกำหนดไถ่ถอนในวันที่ 26 พฤศจิกายน 2566 การออกหุ้นกู้จำนวนดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของจำนวนทั้งหมดไม่เกิน 2,000 ล้านบาท ที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯเมื่อวันที่ 15 ตุลาคม 2564

หุ้นกุดังกล่าวมีข้อกำหนดเรื่องการดำรงอัตราส่วนทางการเงิน เช่น การดำรงอัตราส่วนของหนี้สินต่อส่วนผู้ถือหุ้นให้อยู่ในระดับไม่เกิน 4:1 ของงบการเงินรวม ทั้งนี้ หนี้สิน หมายถึง หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยทั้งหมดแต่ไม่รวมเงินกู้ยืมจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน และส่วนผู้ถือหุ้น หมายถึง ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

22. ดำรงผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงาน แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี	21,558	18,455	17,839	15,771
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	4,294	3,666	3,021	2,694
ต้นทุนดอกเบี้ย	491	414	403	351
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	-	(977)	-	(977)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี	26,343	21,558	21,263	17,839

กลุ่มบริษัทคาดว่าจะมีการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้าเป็นจำนวน 5.8 ล้านบาท (2563: 0.1 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 5.7 ล้านบาท (2563: ไม่มี))

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของกลุ่มบริษัทประมาณ 8 ถึง 18 ปี (เฉพาะบริษัทฯ: 8 ปี)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ร้อยละต่อปี)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
อัตราคิดลด	1.4 - 3.1	1.4 - 1.9	1.4	1.4
อัตราการขึ้นเงินเดือน	5.0	5.0	5.0	5.0
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	0 - 34.0	0 - 34.0	0 - 24.0	0 - 24.0

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
อัตราคิดลด	(1,908)	2,208	(1,480)	1,707
อัตราการขึ้นเงินเดือน	2,658	(2,285)	2,065	(1,806)
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	(2,095)	768	(1,629)	613

(หน่วย: พันบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
อัตราคิดลด	(1,556)	1,806	(1,217)	1,410
อัตราการขึ้นเงินเดือน	1,986	(1,716)	1,553	(1,362)
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	(1,707)	650	(1,339)	527

23. สำรองตามกฎหมาย

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

24. ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์

ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์ คือ ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน

	(หน่วย: พันบาท)
	งบการเงินรวม
	<u>2564</u>
ยอดคงเหลือต้นปี	-
บวก: ตีราคาเพิ่ม	52,539
ยอดคงเหลือปลายปี	<u>52,539</u>

ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์ดังกล่าวไม่สามารถนำมาหักกับขาดทุนสะสมและไม่สามารถจ่ายเป็นเงินปันผลได้

25. ต้นทุนทางการเงิน

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	<u>2564</u>	<u>2563</u>	<u>2564</u>	<u>2563</u>
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของเงินกู้ยืม	54,858	38,077	45,399	33,039
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของหุ้นกู้	5,401	-	5,401	-
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่า	10,688	8,066	1,156	1,416
ดอกเบี้ยจ่ายของสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย	-	129	-	129
รวมต้นทุนทางการเงิน	<u>70,947</u>	<u>46,272</u>	<u>51,956</u>	<u>34,584</u>

26. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	(ปรับปรุงใหม่)		(ปรับปรุงใหม่)	
เงินเดือนและค่าแรงและผลประโยชน์อื่น ของพนักงาน	253,217	211,752	124,056	114,471
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	182,411	141,942	24,507	24,102
ค่าเช่าจ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงาน	61,657	50,364	4,942	5,093
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	11,492,462	6,470,807	11,343,503	6,418,558
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป	781,941	87,189	712,965	62,472

27. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	(ปรับปรุงใหม่)		(ปรับปรุงใหม่)	
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	149,209	29,474	47,929	2,561
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่าง ชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	1,089	7,485	(1,649)	4,247
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในส่วนของ กำไรหรือขาดทุน	150,298	36,959	46,280	6,808

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบของงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2564	2563
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับส่วนเกินทุนจากการตีราคา ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	10,508	-

รายการกระทบยอดระหว่างกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้มีดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	(ปรับปรุงใหม่)		(ปรับปรุงใหม่)	
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	790,586	288,406	456,915	258,421
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	ร้อยละ 17	ร้อยละ 17	ร้อยละ 20	ร้อยละ 20
	และร้อยละ 20		และร้อยละ 20	
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี	158,103	57,623	91,383	51,685
ส่วนแบ่งขาดทุน (กำไร) จากเงินลงทุนในการร่วมค้า	(1,038)	397	-	-
ผลกระทบทางภาษีจากการตัดรายการระหว่างกัน	-	(267)	-	-
ผลขาดทุนทางภาษีที่ถูกใช้ประโยชน์ในปีปัจจุบัน				
แต่ไม่เคยรับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(18)	(6,172)	-	-
ผลขาดทุนทางภาษีสำหรับปีที่ไม่ได้บันทึกเป็นสินทรัพย์				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	4,572	11,209	-	-
ผลขาดทุนทางภาษีที่เริ่มบันทึกเป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้				
รอตัดบัญชี	1,270	-	-	-
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
การส่งเสริมการลงทุน	(11,426)	(17,556)	-	-
รายได้ที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้	(1,275)	(246)	(44,351)	(43,520)
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	4,898	144	916	877
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(4,788)	(8,173)	(1,668)	(2,234)
รวม	(12,591)	(25,831)	(45,103)	(44,877)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน	150,298	36,959	46,280	6,808

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชีและหนี้สินภายใต้การตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบแสดงฐานะการเงิน			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	(ปรับปรุงใหม่)		(ปรับปรุงใหม่)	
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี				
ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	6,200	6,493	1,186	3,463
ค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้างเหลือ	-	697	-	121
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	5,269	4,312	4,253	3,568
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลง				
มูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์	343	-	343	-
ขาดทุนจากการตีราคาที่ดิน				
และส่วนปรับปรุงที่ดิน	-	-	2,959	-
ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้	1,270	2,730	-	-
รวม	13,082	14,232	8,741	7,152
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี				
กำไรจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของ				
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	5,725	5,725	34,633	34,633
ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน				
และส่วนปรับปรุงที่ดิน	10,508	-	-	-
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลง				
มูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์	-	60	-	60
รวม	16,233	5,785	34,633	34,693

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทย่อย 3 แห่งมีขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 117 ล้านบาท (2563: บริษัทย่อย 4 แห่งจำนวน 78 ล้านบาท) ที่บริษัทย่อยไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี เนื่องจากบริษัทย่อยพิจารณาแล้วเห็นว่าบริษัทย่อยอาจไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะนำขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ข้างต้นมาใช้ประโยชน์ได้

บริษัทย่อยมีผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวนเงิน 123 ล้านบาท (2563: 78 ล้านบาท) ซึ่งจะทยอยสิ้นสุดระยะเวลาการให้ประโยชน์ภายในปี 2569 (2563: ปี 2568)

ภาษีเงินได้นิติบุคคลของบริษัทย่อยในต่างประเทศคำนวณขึ้นตามเกณฑ์ที่ระบุไว้ในมาตรฐานการบัญชีและ/หรือกฎหมายภาษีอากรของประเทศนั้น

28. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	<u>2564</u>	<u>2563</u>	<u>2564</u>	<u>2563</u>
	(ปรับปรุงใหม่)		(ปรับปรุงใหม่)	
กำไรสำหรับปี (พันบาท)				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	638,025	247,693	410,634	251,613
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)	966,894	966,894	966,894	966,894
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.6599	0.2562	0.4247	0.2602

29. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

- 29.1 ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทฯที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบถามอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารงาน กลุ่มบริษัทจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์และบริการ กลุ่มบริษัทมีส่วนงานที่รายงานทั้งสิ้น 2 ส่วนงาน ดังนี้

- ส่วนงานธุรกิจถ่านหิน
- ธุรกิจโลจิสติกส์

กลุ่มบริษัทไม่มีการรวมส่วนงานดำเนินงานเป็นส่วนงานที่รายงานข้างต้น

การบันทึกบัญชีสำหรับรายการระหว่างส่วนงานที่รายงานเป็นไปในลักษณะเดียวกับการบันทึกบัญชีสำหรับรายการธุรกิจกับบุคคลภายนอก

29.2 ข้อมูลรายได้และกำไรของส่วนงานของกลุ่มบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังต่อไปนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)									
	ธุรกิจอเนกนิน		ธุรกิจโลจิสติกส์		รวมส่วนงาน		ตัดรายการระหว่างกัน		งบการเงินรวม	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563
	(ปรับปรุงใหม่)									
รายได้จากลูกค้าภายนอก	12,414	7,549	470	348	12,884	7,897	-	-	12,884	7,897
รายได้ระหว่างส่วนงาน	986	886	1,532	1,082	2,518	1,968	(2,518)	(1,968)	-	-
ต้นทุนขายและบริการ	(12,336)	(7,872)	(1,513)	(1,109)	(13,849)	(8,981)	2,538	1,981	(11,311)	(7,000)
กำไรขั้นต้นตามส่วนงาน	1,064	563	489	321	1,553	884	20	13	1,573	897
รายได้อื่น									76	34
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย									(531)	(437)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร									(276)	(206)
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน									14	20
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในการร่วมค้า									5	(2)
กำไรจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าสุทธิธรรมของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์									-	28
ต้นทุนทางการเงิน									(71)	(46)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้									(150)	(37)
กำไรส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมบริษัทย่อย									(2)	(4)
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ									638	247

29.3 ข้อมูลเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์

รายได้จากลูกค้าภายนอกกำหนดขึ้นตามสถานที่ตั้งของลูกค้า

(หน่วย: ล้านบาท)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

	2564	2563
รายได้จากลูกค้าภายนอก		
ประเทศไทย	12,169	7,000
ประเทศเวียดนาม	107	221
ประเทศอื่น ๆ	608	676
รวม	12,884	7,897

(หน่วย: ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม

	2564	2563
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน (ไม่รวมเครื่องมือทางการเงินและ สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม)		
ประเทศไทย	2,321	2,032
ประเทศเวียดนาม	97	118
รวม	2,418	2,150

(ปรับปรุงใหม่)

29.4 ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

ในปี 2564 กลุ่มบริษัทมีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวนหนึ่งรายเป็นจำนวนเงิน 4,195 ล้านบาท (2563: จำนวนสองรายเป็นจำนวนเงินรวม 1,839 ล้านบาท) ซึ่งมาจากส่วนงานธุรกิจถ่านหิน

30. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

กลุ่มบริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยกลุ่มบริษัทและพนักงานจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 2 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้นับบริหารโดยบริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์ จำกัด และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุน ในระหว่างปี 2564 กลุ่มบริษัทรับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 1.4 ล้านบาท (2563: 1.1 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 1.0 ล้านบาท (2563: 0.8 ล้านบาท))

31. เงินปันผล

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย	
		เงินปันผลจ่าย (ล้านบาท)	ต่อหุ้น (บาท)
เงินปันผลประจำปี 2562 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 29 เมษายน 2563		174	0.09
รวมเงินปันผลสำหรับปี 2563		174	0.09
เงินปันผลประจำปี 2563 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 29 เมษายน 2564		97	0.10
รวมเงินปันผลสำหรับปี 2564		97	0.10

32. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

32.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทฯมีส่วนของเงินลงทุนในบริษัทย่อยที่ยังไม่เรียกชำระจำนวนเงินรวม 51 ล้านบาท

32.2 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทย่อยมีภาระผูกพันรายจ่ายฝ่ายทุนที่เกี่ยวข้องกับงานปรับปรุงเครื่องจักรและสัญญาก่อสร้างอื่น ๆ จำนวน 19 ล้านบาท (2563: 47 ล้านบาท ที่เกี่ยวข้องกับสัญญาว่าจ้างต่อเรือลำเลียงและสัญญาก่อสร้างอื่น ๆ)

32.3 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาซื้อถ่านหิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ภายใต้สัญญาซึ่งบริษัทฯ ได้ทำกับผู้ผลิตถ่านหินในต่างประเทศ บริษัทฯ มีภาระที่จะต้องซื้อถ่านหินจากผู้ผลิตดังกล่าวเป็นจำนวน 15 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา (2563: 47 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา) โดยปริมาณและราคาซื้อขายจะสามารถเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้ ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับคุณภาพของถ่านหินตามหลักเกณฑ์ที่ระบุไว้ในสัญญา

32.4 การค้ำประกัน

- ก) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีหนังสือค้ำประกันซึ่งออกโดยธนาคารในนามกลุ่มบริษัทเป็นจำนวน 7 ล้านบาท (เฉพาะบริษัทฯ: 6 ล้านบาท) ซึ่งเป็นหนังสือค้ำประกันการขนส่งและหนังสือค้ำประกันอื่น ๆ (2563: 17 ล้านบาท (เฉพาะบริษัทฯ: 16 ล้านบาท) ซึ่งเป็นหนังสือค้ำประกันการขายถ่านหิน หนังสือค้ำประกันการขนส่ง และหนังสือค้ำประกันอื่น ๆ)
- ข) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ ค้ำประกันวงเงินกู้และวงเงินสินเชื่อให้แก่บริษัทย่อยและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันในวงเงิน 526 ล้านบาท และ 95 ล้านบาท (2563: 139 ล้านบาท และไม่มี) ตามลำดับ

32.5 เลตเตอร์ออฟเครดิต

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯมีภาระผูกพันจากการทำเลตเตอร์ออฟเครดิตเป็นจำนวน 43 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา (2563: 25 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา) อันเนื่องเกี่ยวกับการซื้อถ่านหิน

32.6 คดีฟ้องร้อง

ก) เมื่อวันที่ 15 พฤษภาคม 2563 บริษัทผู้ให้บริการขนส่งสินค้าทางทะเลแห่งหนึ่ง (ผู้ร้อง) ได้ยื่นคำฟ้องเข้าสู่กระบวนการอนุญาโตตุลาการที่ประเทศสิงคโปร์ เพื่อเรียกค่าเสียหายต่อบริษัทฯ ให้ชดใช้ค่าเสียหายจากการผิดสัญญาเช่าเหมาเรือฉบับลงวันที่ 30 ตุลาคม 2562 เป็นจำนวนเงิน 0.6 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา

ต่อมาเมื่อวันที่ 27 มกราคม 2565 คณะอนุญาโตตุลาการมีคำสั่งให้บริษัทฯชดเชยค่าเสียหายให้ผู้ร้องตามมูลฟ้องจำนวน 0.6 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา รวมถึงดอกเบี้ยและค่าใช้จ่ายในการดำเนินคดีของผู้ร้องจำนวน 0.3 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา รวมทั้งสิ้น 0.9 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา (หรือเทียบเท่า 29.6 ล้านบาท) ดังนั้น บริษัทฯจึงบันทึกค่าชดเชยความเสียหายจากกรณีดังกล่าวไว้ในงบการเงินงวดปัจจุบัน อย่างไรก็ตาม บริษัทฯได้ดำเนินการยื่นฟ้องต่อคณะอนุญาโตตุลาการเพื่อเรียกค่าเสียหายจากผู้จำหน่ายถ่านหินจากการผิดสัญญาซื้อขายถ่านหินฉบับลงวันที่ 13 สิงหาคม 2562 ด้วยเช่นกัน ปัจจุบัน คณะอนุญาโตตุลาการอยู่ระหว่างการพิจารณาคดีดังกล่าว

ข) เมื่อวันที่ 29 กันยายน 2563 ผู้จำหน่ายถ่านหินแห่งหนึ่ง (ผู้ร้อง) ได้ยื่นคำฟ้องเข้าสู่กระบวนการอนุญาโตตุลาการที่ประเทศสิงคโปร์ เพื่อเรียกค่าเสียหายต่อบริษัทฯ ให้ชดใช้ค่าเสียหายจากการผิดข้อตกลงซื้อขายถ่านหิน เป็นจำนวนเงิน 0.4 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา โดยวันที่ 14 พฤษภาคม 2564 คณะอนุญาโตตุลาการยื่นคำชี้ขาดให้บริษัทฯชดใช้ค่าเสียหายจากการผิดข้อตกลงซื้อขายถ่านหินดังกล่าว อย่างไรก็ตาม บริษัทฯได้ดำเนินการยื่นคำร้องให้เพิกถอนคำชี้ขาดของอนุญาโตตุลาการกับศาลทรัพย์สินทางปัญญาและการค้าระหว่างประเทศที่ประเทศไทยแล้วเมื่อวันที่ 30 กันยายน 2564 ซึ่งผู้บริหารของบริษัทฯเชื่อว่า คำวินิจฉัยของศาลทรัพย์สินทางปัญญาและการค้าระหว่างประเทศจะไม่ก่อให้เกิดความเสียหายและไม่ส่งผลกระทบต่อทางด้านการเงินที่เป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ดังนั้น บริษัทฯจึงไม่ได้บันทึกประมาณการค่าเสียหายที่อาจเกิดขึ้นจากกรณีดังกล่าวไว้ในงบการเงิน

33. ลำดับชั้นของมูลค่าสุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่าสุทธิหรือเปิดเผยมูลค่าสุทธิโดยแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่าสุทธิ ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม							
	ระดับ 1		ระดับ 2		ระดับ 3		รวม	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่าสุทธิ								
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	-	-	96	96	96	96
ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	-	-	-	-	652	-	652	-
หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่าสุทธิ								
ตราสารอนุพันธ์								
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ	-	-	1	-	-	-	1	-
ล่วงหน้า								
สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย	-	-	1	-	-	-	1	-
หนี้สินที่เปิดเผยมูลค่าสุทธิ								
หุ้นกู้	-	-	790	-	-	-	790	-

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	ระดับ 1		ระดับ 2		ระดับ 3		รวม	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่าสุทธิ								
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	-	-	716	716	716	716
ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	-	-	-	-	28	-	28	-
หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่าสุทธิ								
ตราสารอนุพันธ์								
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ	-	-	1	-	-	-	1	-
ล่วงหน้า								
สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย	-	-	1	-	-	-	1	-
หนี้สินที่เปิดเผยมูลค่าสุทธิ								
หุ้นกู้	-	-	790	-	-	-	790	-

34. เครื่องมือทางการเงิน

34.1 ตราสารอนุพันธ์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์		
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์ที่ไม่ได้กำหนดให้เป็น เครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง		
สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย	-	529
รวมสินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	529
หนี้สินตราสารอนุพันธ์		
หนี้สินตราสารอนุพันธ์ที่ไม่ได้กำหนดให้เป็น เครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง		
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	1,184	227
สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย	529	-
รวมหนี้สินตราสารอนุพันธ์	1,713	227

34.2 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มบริษัท ประกอบด้วยเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า เงินให้กู้ยืม เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน เจ้าหนี้การค้า เงินกู้ยืม หนี้สินตามสัญญาเช่า และหุ้นกู้ กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าวและมีนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับเงินฝากกับธนาคาร ลูกหนี้การค้า และเงินให้กู้ยืม โดยจำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

เงินฝากธนาคาร

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับยอดคงเหลือกับธนาคาร โดยจะลงทุนกับคู่สัญญาที่ได้รับการอนุมัติแล้วเท่านั้นและอยู่ในวงเงินสินเชื่อที่กำหนดให้กับคู่สัญญาแต่ละราย โดยวงเงินสินเชื่อจะถูกสอบทานโดยคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปีและอาจมีการปรับปรุงในระหว่างปีขึ้นอยู่กับความเห็นชอบของคณะกรรมการบริหารของกลุ่มบริษัทการกำหนดวงเงินดังกล่าวเป็นการช่วยลดความเสี่ยงของการกระจุกตัวและบรรเทาผลขาดทุนทางการเงินที่อาจเกิดขึ้นจากผิดนัดชำระของคู่สัญญา

ลูกหนี้การค้า

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

กลุ่มบริษัทพิจารณาการด้อยค่าทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน อัตราการตั้งสำรองของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณโดยพิจารณาจากอายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ สำหรับกลุ่มลูกค้าที่มีรูปแบบของความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน โดยจัดกลุ่มลูกค้าตามประเภทของลูกค้า ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทไม่มีการถือครองสินทรัพย์ค้ำประกัน การคำนวณผลขาดทุนจากการด้อยค่าด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนึงถึงผลของความน่าจะเป็นถ่วงน้ำหนัก มูลค่าของเงินตามเวลาและข้อมูลที่มีความสมเหตุสมผลและสามารถสนับสนุนได้ที่มีอยู่ ณ วันที่รายงานเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอดีต สภาพการณ์ปัจจุบัน และการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจในอนาคต โดยทั่วไป กลุ่มบริษัทจะตัดจำหน่ายลูกหนี้การค้าออกจากบัญชีหากลูกหนี้หนี้ค้างชำระเกินกว่าหนึ่งปี

ความเสี่ยงด้านตลาด

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านตลาดสองประเภท ได้แก่ ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนและความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย กลุ่มบริษัทได้เข้าทำตราสารอนุพันธ์เพื่อบริหารความเสี่ยงดังกล่าว ดังนี้

- สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการนำเข้าวัตถุดิบ และ
- สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย เพื่อช่วยลดความเสี่ยงที่เกิดจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการซื้อขายสินค้าเป็นเงินตราต่างประเทศ โดยกลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงโดยการเข้าทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งสัญญาโดยส่วนใหญ่มีอายุไม่เกินหนึ่งปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทมียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

สกุลเงิน	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	
	2564 (ล้าน)	2563 (ล้าน)	2564 (ล้าน)	2563 (ล้าน)	2564 (บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	2563
เหรียญสหรัฐอเมริกา	-	12	28	20	33.4199	30.0371
รูเปียน โคนีเซีย	3	4	-	-	0.0023	0.0021
ดองเวียดนาม	29,519	104,647	3,915	4,550	0.0015	0.0013

การวิเคราะห์ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงอัตราแลกเปลี่ยน

ตารางต่อไปนี้แสดงให้เห็นถึงผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีของกลุ่มบริษัทจากการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นอย่างสมเหตุสมผลของอัตราแลกเปลี่ยนสกุลเงินเหรียญสหรัฐอเมริกาและดองเวียดนาม โดยกำหนดให้ตัวแปรอื่นทั้งหมดคงที่ ทั้งนี้ ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีนี้นี้เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงิน รวมถึงตราสารอนุพันธ์ที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทไม่มีความเสี่ยงอย่างเป็นสาระสำคัญจากการเปลี่ยนแปลงของสกุลเงินตราต่างประเทศสกุลเงินอื่น

สกุลเงิน	2564		2563	
	ผลกระทบต่อ		ผลกระทบต่อ	
	เพิ่มขึ้น/ลดลง	กำไรก่อนภาษี	เพิ่มขึ้น/ลดลง	กำไรก่อนภาษี
	(ร้อยละ)	(ล้านบาท)	(ร้อยละ)	(ล้านบาท)
เหรียญสหรัฐอเมริกา	+1	(8.9)	+ 2	(4.8)
	-1	8.9	- 2	4.8
ดองเวียดนาม	+2	1.0	+ 2	2.6
	-2	(1.0)	- 2	(2.6)

ทั้งนี้ ข้อมูลนี้ไม่ใช่การคาดการณ์หรือพยากรณ์สถานะตลาดในอนาคต และควรใช้ด้วยความระมัดระวัง

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวข้องกับเงินให้กู้ยืม เงินกู้ยืม หนี้สินตามสัญญาเช่า และหุ้นกู้ สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยโดยการจัดหาเงินกู้ยืมที่มีทั้งอัตราดอกเบี้ยคงที่และอัตราดอกเบี้ยผันแปรในสัดส่วนที่ใกล้เคียงกัน กลุ่มบริษัทได้เข้าทำสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยเพื่อที่จะแลกเปลี่ยนระหว่างดอกเบี้ยตามอัตราผันแปรและดอกเบี้ยตามอัตราคงที่ ซึ่งอ้างอิงจากมูลค่าเงินต้นและอัตราดอกเบี้ยที่กำหนดรวมกันไว้

สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนดหรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม													
	งบการเงินรวม													
	อัตราดอกเบี้ยคงที่						อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง		ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย		รวม		อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง	
	ภายใน 1 ปี		มากกว่า 1 ถึง 5 ปี		เกิน 5 ปี		ตามราคาตลาด		ดอกเบี้ย				ที่แท้จริง	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563
	(ร้อยละต่อปี)													
สินทรัพย์ทางการเงิน														
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	4	-	-	-	-	38	112	17	141	60	257	0.1 - 2.9	0.1 - 2.9
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	-	-	-	-	2,049	1,903	2,049	1,903	-	-
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	-	-	-	-	-	-	170	118	-	-	170	118	0.2 - 0.7	0.2 - 0.7
	5	4	-	-	-	-	208	230	2,066	2,044	2,279	2,278		
หนี้สินทางการเงิน														
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	-	-	-	-	-	1,879	1,879	-	-	1,879	1,879	0.9 - 2.3	0.9 - 1.9
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	-	-	-	-	1,258	832	1,258	832	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	86	58	288	157	57	32	-	-	-	-	431	247	1.4 - 4.5	1.4 - 4.5
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	-	-	-	-	-	579	528	-	-	579	528	2.0 - 3.6	2.7 - 3.6
หุ้นกู้	-	-	790	-	-	-	-	-	-	-	790	-	6.5	-
	86	58	1,078	157	57	32	2,458	2,407	1,258	832	4,937	3,486		

(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	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563
	(ร้อยละต่อปี)											
สินทรัพย์ทางการเงิน												
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	-	9	3	2	35	11	38	0.1 - 0.3	0.1 - 0.3
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	-	-	2,026	2,048	2,026	2,048	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	101	287	-	-	-	-	-	-	101	287	2.0	2.0
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อย	25	25	75	101	-	-	-	-	100	126	3.1 - 3.5	3.1 - 3.5
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	-	-	-	-	167	115	-	-	167	115	0.2 - 0.7	0.2 - 0.7
	126	312	75	101	176	118	2,028	2,083	2,405	2,614		
หนี้สินทางการเงิน												
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	-	-	-	1,879	1,879	-	-	1,879	1,879	0.9 - 2.3	0.9 - 1.9
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อย	45	15	-	-	-	-	-	-	45	15	2.0	2.0
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	-	-	1,329	958	1,329	958	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	10	10	11	19	-	-	-	-	21	29	1.4 - 4.5	1.4 - 4.5
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	-	-	-	271	228	-	-	271	228	2.0 - 3.2	2.7 - 3.2
หุ้นกู้	-	-	790	-	-	-	-	-	790	-	6.5	-
	55	25	801	19	2,150	2,107	1,329	958	4,335	3,109		

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทมีการติดตามความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการใช้เจ้าหนี้การค้า เงินกู้ยืม สัญญาเช่า และหุ้นกู้ กลุ่มบริษัทมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงด้านสภาพคล่องซึ่งต้องได้รับความเห็นชอบจากฝ่ายบริหารหรือคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้มั่นใจว่ากลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดในอนาคตเพียงพอต่อการดำเนินงาน โดยใช้การจัดทำประมาณการกระแสเงินสดซึ่งรายงานเหล่านี้จะถูกใช้ในการติดตามและควบคุมความเสี่ยงด้านสภาพคล่องและการกำหนดอัตราส่วนสภาพคล่องให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม พร้อมทั้งได้มีการกำกับดูแลและติดตามปริมาณกระแสเงินสดสุทธิในแต่ละช่วงเวลาเพื่อให้มั่นใจได้ว่ากลุ่มบริษัทสามารถจัดการบริหารความเสี่ยงด้านสภาพคล่องได้อย่างมีประสิทธิภาพ

รายละเอียดการครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์และเครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์ของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ซึ่งพิจารณาจากกระแสเงินสดตามสัญญาที่ยังไม่คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน สามารถแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม							
	ไม่เกิน 1 ปี		1 - 5 ปี		มากกว่า 5 ปี		รวม	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์								
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	1,889	1,883	-	-	-	-	1,889	1,883
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	1,258	832	-	-	-	-	1,258	832
หนี้สินตามสัญญาเช่า	99	65	313	170	58	33	470	268
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	182	141	371	338	70	97	623	576
หุ้นกู้	52	-	852	-	-	-	904	-
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	3,480	2,921	1,536	508	128	130	5,144	3,559

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	ไม่เกิน 1 ปี		1 - 5 ปี		มากกว่า 5 ปี		รวม	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์								
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	1,889	1,883	-	-	-	-	1,889	1,883
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อย	45	15	-	-	-	-	45	15
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	1,329	958	-	-	-	-	1,329	958
หนี้สินตามสัญญาเช่า	10	11	12	21	-	-	22	32
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	116	82	171	159	-	-	287	241
หุ้นกู้	52	-	852	-	-	-	904	-
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	3,441	2,949	1,035	180	-	-	4,476	3,129

34.3 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

35. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของกลุ่มบริษัทคือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท และเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น รวมถึงการปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินตามที่กำหนดไว้ในสัญญาเงินกู้ โดยกลุ่มบริษัทได้ปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินดังกล่าวตลอดระยะเวลาที่รายงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 2.1:1 (2563: 1.9:1) (เฉพาะบริษัทที่มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 2.1:1 (2563: 1.8:1))

36. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565 ของบริษัทฯ ได้มีมติดังต่อไปนี้

ก) อนุมัติการจัดสรรกำไรจากการดำเนินงานปี 2564 โดยการจ่ายปันผลเป็นหุ้นสามัญจำนวน 120,861,750 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ในอัตรา 8 หุ้นเดิมต่อ 1 หุ้นปันผล คิดเป็นอัตราการจ่ายเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 0.0625 บาท และจ่ายเป็นเงินสดในอัตราหุ้นละ 0.2070 บาท รวมเป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 260,577,880 บาท

ข) อนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จาก 483,446,872 บาท เป็น 543,877,747 บาท โดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 120,861,750 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท

ค) อนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญใหม่จากการเพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 120,861,750 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อรองรับการจ่ายหุ้นปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

ง) อนุมัติการเพิ่มวงเงินในการออกและเสนอขายหุ้นกู้โดยเพิ่มเติมวงเงินจากมูลค่าไม่เกิน 2,000 ล้านบาท เป็นมูลค่าไม่เกิน 3,000 ล้านบาท

ทั้งนี้ บริษัทฯ จะนำเสนอมติข้างต้นเพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ของบริษัทฯ ต่อไป

37. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2565

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.	นายอภิสิทธิ์ รุจิเกียรติกำจร ประธานกรรมการบริษัท <u>วันที่ดำรงตำแหน่ง</u> วันที่ 25 เม.ย. 2557	77	ปริญญาโท - Civil Engineering Lamar University, Texas U.S.A.. ปริญญาตรี - วิศวกรรมโยธา มหาวิทยาลัยขอนแก่น <u>ประกาศนียบัตร</u> - Director Accreditation Program รุ่นที่ 27/2004 - Finance for Non-Finance Director รุ่นที่ 24/2005 - Understanding the Fundamental of Financial Statements รุ่นที่ 5/2006 - Audit Committee Program รุ่นที่ 22/2008 - Role of the Chairman Program รุ่นที่ 26/2011 - Director Certification Program รุ่นที่ 166/2012 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	-	0.7281	2560 – ปัจจุบัน 2560 – ปัจจุบัน 2558 – ปัจจุบัน 2558 – 2562 2557 – ปัจจุบัน เม.ย. 2562 – ปัจจุบัน 14 ส.ค. 2558 – เม.ย. 2562 2557 – 13 ส.ค. 2558	กรรมการ LAO AGRO TECH PCL. Director Global House Cambodia Co., Ltd. กรรมการ บมจ.ดี.ที.ซี. อินเตอร์ไพรส์ กรรมการ บจก.โกลบอลเฮ้าส์ อินเตอร์เนชั่นแนล ประธานกรรมการ บมจ.เอเชีย ไปโอแมส ประธานกรรมการ กรรมการอิสระ และประธานกรรมการ กรรมการอิสระ และรองประธานกรรมการ บมจ.เอเชีย กรีน เอนเนอจี	อุตสาหกรรมปาล์ม น้ำมันครบวงจร จำหน่ายวัสดุ ก่อสร้างและอุปกรณ์ ตกแต่งบ้าน จำหน่ายอุปกรณ์ ติดตามยานพาหนะ ผ่านเครือข่าย ลงทุนในธุรกิจของ บริษัท ไฮโดร จำหน่ายเชื้อเพลิง ชีวมวล นำเข้าและจำหน่าย ถ่านหิน

ลำดับ	ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วนการถือ หุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
	นายอภิสิทธิ์ รุจิเกียรติกำจร (ต่อ)					2554 – ปัจจุบัน	กรรมการ และประธานกรรมการ บมจ.ซีออยล์	ขายน้ำมัน และปิโตรเคมี
						2554 – ธ.ค. 2562	กรรมการ และประธานกรรมการ บจก.อีโค่ โลหะตั้ง	จำหน่ายอุปกรณ์ ไฟฟ้า
						2551 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ และประธานกรรมการ บมจ.สยามโกลบอลเฮ้าส์	จำหน่ายวัสดุก่อสร้าง
2.	นายพนม ควรสถาพร กรรมการ/กรรมการผู้จัดการ/ ประธานกรรมการบริหาร/ กรรมการผู้มีอำนาจ ลงลายมือชื่อผูกพันบริษัท <u>วันที่ดำรงตำแหน่ง</u> วันที่ 18 มี.ค. 2547	71	ปริญญาโท - รัฐประศาสนศาสตร์ มหาวิทยาลัยกรุงเทพธนบุรี ปริญญาตรี - รัฐประศาสนศาสตร์ มหาวิทยาลัยกรุงเทพธนบุรี <u>ประกาศนียบัตร</u> - “Energy Literacy for a Sustainable Future” TEA Class 8 สถาบันวิทยาการพลังงาน - หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง รุ่นที่ 13 สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท.)	พี่ชายของ นายพนัส ควรสถาพร บิดาของ นางสาวปณิดา ควรสถาพร	17.9267 คู่สมรส 6.5733	ก.ย. 2564 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.เอจีอี พอร์เซอริวิส	ทำเรือขนถ่าย / ผ่าน ท่าบริการเก็บ และ ให้เข้าคลังสินค้า ประเภทต่างๆ
						2563 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.แอท โฮลดิ้งส์ เวียดนาม	ให้บริการ สาธารณูปโภค ด้านพลังงาน ให้แก่โรงงาน อุตสาหกรรม
						2563 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.แอท เอนเนอจี วัน	ให้บริการ สาธารณูปโภคด้าน พลังงานให้แก่โรงงาน อุตสาหกรรม

ลำดับ	ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วนการถือ หุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
	นายพนม ควรสถาพร (ต่อ)		- Director Accreditation Program รุ่นที่ 68/2008 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย			2562 – ปัจจุบัน	กรรมการ และรองประธานกรรมการ บจก.แอท เอนเนอจี โซลูชั่น	ให้บริการ สาธารณูปโภค ด้านพลังงาน ให้แก่โรงงาน อุตสาหกรรม
						2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.นาดี แอสเซท	ให้เช่า อสังหาริมทรัพย์
						2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.กิกฮวด พร็อพเพอร์ตี้	ให้เช่า อสังหาริมทรัพย์
						2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.สินทรัพย์สถาพร	ให้เช่า อสังหาริมทรัพย์
						2560 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และ ประธานกรรมการบริหาร บจก.เอจีอี มารีน โลจิสติกส์	ขนส่งทางน้ำ
						2559 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และ ประธานกรรมการบริหาร บจก.เอจีอี โกลบอล เทรด	ลงทุนบริษัทร่วมทุน ในต่างประเทศ
						2558 – ก.พ. 2565	ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และ ประธานกรรมการบริหาร บจก.เปียน กรีน เพาเวอร์	ผลิตและจำหน่าย กระแสไฟฟ้า

ลำดับ	ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วนการถือ หุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
	นายพนม ควรสถาพร (ต่อ)					2558 – ปัจจุบัน	กรรมการ บมจ.เอเชีย ไปโอแมส	จำหน่ายเชื้อเพลิง ชีวมวล
						2557 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และ ประธานกรรมการบริหาร บจก.เอ เอ็นจิเนียริง คอนซัลแตนท์ \\	ผลิตและจำหน่าย กระแสไฟฟ้า
						2557 – 2562	ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และ ประธานกรรมการบริหาร บจก.แกรนด์ พาวเวอร์ (2019)	จำหน่ายถ่านหิน
						2557– 2562	ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และ ประธานกรรมการบริหาร บจก.มัลติ เอนเนอจี เทคดิง (2020)	จำหน่ายน้ำมัน เชื้อเพลิง
						2556 – ปัจจุบัน	กรรมการ กรรมการผู้จัดการ และ ประธานกรรมการบริหาร บจก.ณัฐภัทร พัฒนา	ให้เช่า อสังหาริมทรัพย์
						2555 – ปัจจุบัน	กรรมการ กรรมการผู้จัดการ และ ประธานกรรมการบริหาร บจก.เค.เอช.ดีเวลลอปเม้นท์	ให้เช่า อสังหาริมทรัพย์
						2553 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และ ประธานกรรมการบริหาร บจก.เอจีอี เทอร์มินอล	บริการทำเทียบเรือ ขนถ่ายสินค้า และ คลังสินค้า

ลำดับ	ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วนการถือ หุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
	นายพนม วรรณสถาพร (ต่อ)					2551 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และ ประธานกรรมการบริหาร บจก.เอ.จี.อี.ทรานสปอร์ต	ขนส่งทางบก
						2547 – ปัจจุบัน	กรรมการ กรรมการผู้จัดการ และ ประธานกรรมการบริหาร บมจ.เอเชีย กรีน เอนเนอจี	นำเข้าและจำหน่าย ถ่านหิน
3.	นายพนัส วรรณสถาพร กรรมการ/กรรมการบริหาร/ กรรมการผู้มีอำนาจ ลงลายมือชื่อผูกพันบริษัท <u>วันที่ดำรงตำแหน่ง</u> วันที่ 14 ก.ย. 2554	69	ระดับต่ำกว่าปริญญาตรี <u>ประกาศนียบัตร</u> - Director Accreditation Program รุ่นที่ 92/2011 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย	น้องชายของ นายพนม วรรณสถาพร	0.0488	2554 – ปัจจุบัน	กรรมการ และกรรมการบริหาร บมจ.เอเชีย กรีน เอนเนอจี	นำเข้าและจำหน่าย ถ่านหิน
						2551 – ปัจจุบัน	กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก.เอ.จี.อี.ทรานสปอร์ต	ขนส่งทางบก
4.	นางสาวปณิตา วรรณสถาพร กรรมการ/ผู้ช่วยกรรมการ ผู้จัดการ/กรรมการบริหาร/ กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือ ชื่อผูกพันบริษัท <u>วันที่ดำรงตำแหน่ง</u> วันที่ 28 ก.พ. 2550	37	ปริญญาโท - Accounting and Finance University of Technology Sydney ปริญญาตรี - สาขาบัญชีบริหาร มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ	บุตรของ นายพนม วรรณสถาพร	3.7425	ก.ย. 2564 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.เอจีอี พอร์เชอร์วิส	ทำเรือขนถ่าย/ผ่าน ท่าบริการเก็บ และ ให้เช่าคลังสินค้า ประเภทต่างๆ
						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
4.	นางสาวปณิดา วรรณสถาพร (ต่อ)		<p><u>ประกาศนียบัตร</u></p> <p>- Director Accreditation Program รุ่นที่ 68/2008 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</p> <p>- ผู้ประกอบการแห่งอนาคต รุ่นที่ 1/2013 สถาบันพัฒนาผู้ประกอบการเชิงสร้างสรรค์ มหาวิทยาลัยกรุงเทพ</p> <p>- IR Professional Certificate Program รุ่นที่ 3/2014 สภาวิชาชีพบัญชี</p> <p>- Ethical Leadership Program (ELP) รุ่นที่ 2/2015 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</p> <p><u>หลักสูตรการอบรม</u></p> <p>- S05:Sustainability Reporting</p> <p>- S06: Sustainability Evaluation and Data Management ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</p> <p>- Data Protection for Business: Road to GDPR Standard</p> <p>- IR talk Series#3 “Cracking the Secrets of IR Success for Mid-small Cap”</p> <p>- พ.ร.บ.ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างฉบับใหม่</p> <p>- Executive Energy Program รุ่นที่ 6 สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย</p>			2561 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ และประธาน กรรมการบริหาร บจก.วินเนอร์ 789 โลจิสติกส์	บริการขนส่งสินค้า
						2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.นาดี แอสเซท	ให้เช่า อสังหาริมทรัพย์
						2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก.เอจี้อี มาร์ติน โลจิสติกส์	ขนส่งทางน้ำ
						2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ VINA AGE CO., LTD. (Vietnam)	นำเข้าและจำหน่าย ถ่านหิน
						2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก.เอจี้อี โกลบอล เทรด	ลงทุนบริษัทร่วมทุน ในต่างประเทศ
						2558 – ก.พ. 2565	กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก.เปียน กรีน เพาเวอร์	ผลิตและจำหน่าย กระแสไฟฟ้า
						2557 – ปัจจุบัน	กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก.เอ เอ็นจีเนียริง คอนซัลแตนท์	ผลิตและจำหน่าย กระแสไฟฟ้า
						2557 – 2562	กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก.แกรนด์ พาวเวอร์ (2019)	จำหน่ายถ่านหิน
						2557 – 2562	กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก.มัลติ เอนเนอจี เทรดดิ้ง (2020)	จำหน่ายน้ำมัน เชื้อเพลิง
	นางสาวปณิดา วรรณสถาพร (ต่อ)					2556 – ปัจจุบัน	กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก.ณัฐภัทร พัฒนา	ให้เช่า อสังหาริมทรัพย์
						2553 – ปัจจุบัน	กรรมการ และกรรมการบริหาร	

ลำดับ	ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท (%)	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
						2551 – ปัจจุบัน	บจก.เอจีอี เทอร์มินอล กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก.เอ.จี.อี.ทราฟสปอร์ต	บริการทำเทียบเรือ ขนถ่ายสินค้า และ คลังสินค้า ขนส่งทางบก
						2550 – ปัจจุบัน	กรรมการ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ และ กรรมการบริหาร บมจ.เอเชีย กรีน เอนเนอจี	นำเข้าและจำหน่าย ถ่านหิน
5.	นายประเสริฐ ตปนียางกูร กรรมการ / กรรมการอิสระ วันที่ดำรงตำแหน่ง วันที่ 27 เม.ย. 2560	70	ปริญญาเอก - วิศวกรรมสิ่งแวดล้อม I.N.S.A., TOULOUSE, FRANCE ปริญญาโท - วิศวกรรมสุขาภิบาล I.H.E., DELFT, The NETHERLANDS	-	-	2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ และกรรมการอิสระ บมจ.เอเชีย กรีน เอนเนอจี	นำเข้าและจำหน่าย ถ่านหิน
						2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ บมจ.อินเด็คซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป	สำรวจออกแบบ ควบคุมงานก่อสร้าง
						2560 – 2562	กรรมการ บจก.เดล์ว แอโรสเปซ	ผลิตภัณฑ์ ซอฟต์แวร์ คอมพิวเตอร์

ลำดับ	ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วนการถือ หุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
	นายประเสริฐ ตปนียางกูร (ต่อ)		ปริญญาตรี - วิศวกรรมสุขาภิบาล จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - นิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ <u>ประกาศนียบัตร</u> - Director Certification Program รุ่นที่ 87/2007 - Finance for Non-Finance Director รุ่นที่ 36/2007 - Monitoring Fraud Risk Management รุ่นที่ 1/2009 - Audit Committee and Continuing Development Program รุ่นที่ 28/2009- Monitoring the Quality of Financial Reporting รุ่นที่ 9/2009 - Role of the Chairman Program รุ่นที่ 23/2012 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - Ethical Leadership Program รุ่นที่ 14/2018 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย			2551 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.เดอะแกรนด์ ยูบี	ผลิตเฟอร์นิเจอร์

ลำดับ	ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท (%)	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
	นายประเสริฐ ตปนียางกูร (ต่อ)		หลักสูตรการอบรม - หลักสูตรประกาศนียบัตรธรรมาภิบาลทาง การแพทย์สำหรับผู้บริหารระดับสูง รุ่นที่ 5 (ปธพ.5) สถาบันพระปกเกล้า - หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง ด้านวิทยาการ พลังงาน รุ่นที่ 8 (วพน. 8) สถาบันวิทยาการพลังงาน					
6.	นายมงคล กิตติภูมิวงศ์ กรรมการ / กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ <u>วันที่ดำรงตำแหน่ง</u> วันที่ 28 เม.ย. 2561	69	ปริญญาโท - MBA Finance and Business Economics The University of Toledo, Ohio USA. ปริญญาตรี - เศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ <u>ประกาศนียบัตร</u> - Director Accreditation Program รุ่นที่ 13/2001 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - Ethical Leadership Program (ELP) รุ่นที่ 20/2020 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	-	0.0083	16 ธ.ค. 2562 – ปัจจุบัน เม.ย.2562 – ปัจจุบัน เม.ย.2561 – เม.ย.2562 2558 – ปัจจุบัน 2558 – ปัจจุบัน 2533 – ปัจจุบัน	ผู้อำนวยการประจำคณะกรรมการ การเศรษฐกิจ การเงินและการคลัง สำนักงานเลขาธิการวุฒิสภา กรรมการ กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ กรรมการ และกรรมการอิสระ บมจ.เอเชีย กรีน เอนเนอจี กรรมการ บจก.ซูพรีม นาโน เทคโนโลยี กรรมการ และกรรมการอิสระ บจก.ทีเอ็มพีซีซี กรรมการ บจก.นันทภูมิ	- นำเข้าและจำหน่าย ถ่านหิน นำเข้า ส่งออก น้ำยา เคลือบพื้นผิว สำรวจ ออกแบบ ควบคุมงานก่อสร้าง จำหน่ายกล่อง กระดาษ
7.	นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ กรรมการ / กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ	71	ปริญญาโท - Business Administration / Commerce, Eastern New Mexico University, USA.	-	-	2562 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ และ ประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ.เอเชีย กรีน เอนเนอจี	นำเข้าและจำหน่าย ถ่านหิน

ลำดับ	ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท (%)	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
	<p><u>วันที่ดำรงตำแหน่ง</u> วันที่ 29 เม.ย. 2562</p> <p>นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ (ต่อ)</p>		<p>ปริญญาตรี - บัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย</p> <p><u>ประกาศนียบัตร</u> - Director Leadership Certification Program รุ่นที่ 3/2021 - Director Certification Program รุ่นที่ 73/2006 - Advanced Audit Committee Program รุ่นที่ 0 22/2016 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - General Taxation ประเทศญี่ปุ่น - วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร (วปอ.2546) - สถาบันวิทยาลัยการตลาดทุน หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง (วตท.13) - นักบริหารระดับสูงธรรมศาสตร์เพื่อสังคม รุ่นที่ 2</p> <p>- การบริหารการจัดการด้านความมั่นคง ชั้นสูง (สวปอ.มส.) รุ่นที่ 5 - นักบริหารระดับสูง ธรรมศาสตร์เพื่อสังคม และโลก รุ่นที่ 1</p>			<p>2560 – ปัจจุบัน</p> <p>2560 – ปัจจุบัน</p> <p>2560 – ปัจจุบัน</p> <p>2560 – ปัจจุบัน</p> <p>2560 – ปัจจุบัน</p> <p>2559 – ปัจจุบัน</p> <p>2558 – ปัจจุบัน</p> <p>2550 – ปัจจุบัน</p>	<p>กรรมการ และกรรมการตรวจสอบ บมจ.วิลล่า คุณาลัย</p> <p>ประธานกรรมการ บจก.ไอรา แอดไวซ์ซอร์</p> <p>กรรมการ และประธานกรรมการ ตรวจสอบ บมจ.เชียงใหม่ริมตอ</p> <p>กรรมการ และกรรมการตรวจสอบ บมจ.ยูบิส (เอเชีย)</p> <p>ประธานกรรมการ และ ประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ.เอ็นพีฟิจิ (ประเทศไทย)</p> <p>กรรมการ และกรรมการตรวจสอบ บมจ.อาเซียนโปแตชชัยภูมิ</p> <p>กรรมการ บมจ.ไอรา แคปปิตอล</p> <p>กรรมการ บจก.เอ บี ซี คอนซัลติ้ง เฮ้าส์</p>	<p>ค้าส่งหาหมื่นทรัพย์</p> <p>ให้คำปรึกษาด้าน การเงิน การลงทุน</p> <p>รับเหมาก่อสร้าง</p> <p>ผลิตและจำหน่าย แลคเกอร์เคลือบ กระเบื้องและยาง ยานพาหนะประกอบ</p> <p>โรงงานผลิตพลาสติก</p> <p>การทำเหมืองแร่ ที่ใช้ทำเคมีภัณฑ์ และปุ๋ย</p> <p>ลงทุนในบริษัท หลักทรัพย์การเงิน ที่ปรึกษาทางการเงิน ให้คำปรึกษาด้าน</p> <p>ภาษีอากร</p>

ลำดับ	ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท (%)	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
	นางสาวนิอร จันทรแจ่มแสง (ต่อ)		Plan รุ่นที่ 7/2016 - Successful Formulation and Execution of Strategy รุ่นที่ 27/2016 - Board Matters and Trends รุ่นที่ 27/2016 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย <u>หลักสูตรการอบรม</u> - Internal Quality Auditor ISO 9001:2018 - การควบคุมเอกสารและบันทึก ตามมาตรฐาน ISO 9001:2008 - Internal Auditor ISO 9001:2015 - Internal Auditor ISO 14001:2015 - หลักสูตรพัฒนาทักษะการบริหาร สำหรับผู้นำรุ่นใหม่ รุ่นที่ 3 มูลนิธิสถาบันนโยบายเศรษฐกิจการคลัง - การตีความข้อกำหนด ISO 45001:2018			2552 – 2562 2557 – 2562 2553 – ปัจจุบัน 2547 - ปัจจุบัน	บจก.เอ เอ็นจีเนียริง คอนซัลแตนท์ กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก.แกรนด์ พาวเวอร์ (2019) กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก.มัลติ เอนเนอจี เทคดิง (2020) กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก.เอจีอี เทอร์มินอล เลขานุการบริษัท และผู้อำนวยการอาวุโส สำนักกรรมการผู้จัดการ บมจ.เอเชีย กรีน เอนเนอจี	ผลิตและจำหน่าย กระแสไฟฟ้า จำหน่ายถ่านหิน จำหน่ายน้ำมัน เชื้อเพลิง บริการทำเทียบเรือ ขนถ่ายสินค้า และ คลังสินค้า นำเข้าและจำหน่าย ถ่านหิน
10.	นายอัครเดช พันทะสาร ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายขายและการตลาด <u>วันที่ดำรงตำแหน่ง</u> วันที่ 1 ก.พ. 2554	43	ปริญญาโท - บริหารธุรกิจ สาขาการเงินประยุกต์ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ ปริญญาตรี - เกษตรศาสตร์ สาขาเกษตรกลวิธาน มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์	-	0.0034	2557 – ปัจจุบัน 2557 – 2562 2557 – 2562	กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก.เอ เอ็นจีเนียริง คอนซัลแตนท์ กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก.แกรนด์ พาวเวอร์ (2019) กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก.มัลติ เอนเนอจี เทคดิง (2020)	ผลิตและจำหน่าย กระแสไฟฟ้า จำหน่ายถ่านหิน จำหน่ายน้ำมัน เชื้อเพลิง

ลำดับ	ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท (%)	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่งและชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
						2548 – 31 ม.ค. 2564 1 ก.พ. 2564 – ปัจจุบัน	ผู้อำนวยการฝ่ายขายและการตลาด ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายขาย และการตลาด บมจ.เอเชีย กรีน เอนเนอจี	นำเข้าและจำหน่าย ถ่านหิน
11.	นายลิขิต เลาบรรเศรษฐี ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ด้านการเงิน <u>วันที่ดำรงตำแหน่ง</u> วันที่ 16 สิงหาคม 2561	49	ปริญญาโท - พานิชยศาสตร์และการบัญชี สาขาบัญชีการเงิน จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ปริญญาตรี - พานิชยศาสตร์และการบัญชี สาขาสารสนเทศทางการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย <u>หลักสูตรการอบรม</u> - จ่ายเงินต่างประเทศอย่างไรให้ประหยัด ภาษีสูงสุด - (ร่าง) TFRS 15 รายได้จากสัญญา ที่ทำกับลูกค้า (หลักการ) - IFRS 9 การบัญชีเครื่องมือทางการเงิน สำหรับองค์กรที่มีใช้สถาบันทางการเงิน - รับมือเกณฑ์การรับรู้รายได้ใหม่ ตาม TFRS 15 สำหรับธุรกิจทั่วไป - รับมือกฎหมาย Transfer Pricing ;	-	-	ส.ค. 2564 - ปัจจุบัน 2561 – ปัจจุบัน 2561 – ปัจจุบัน 2558 – 2561	กรรมการ บจก.แอท เอนเนอจี โซลูชั่น ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านการเงิน บมจ.เอเชีย กรีน เอนเนอจี กรรมการ บจก.สำนักงานบัญชี แอลแอนด์แอล ผู้อำนวยการอาวุโสด้านบริหารการเงิน และสารสนเทศ บมจ.เอเชียไปโอแมส	ให้บริการ สาธารณูปโภคด้าน พลังงานให้แก่โรงงาน อุตสาหกรรม นำเข้าและจำหน่าย ถ่านหิน 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 เลาบรรเทษฐิติ (ต่อ)		<p>รู้จักหลักกำหนดราคาโอน</p> <p>- บัญชีบริหารเพื่อการวางแผนและตัดสินใจ รุ่นที่ 2/62</p> <p>- Refreshment of the Role and Expectation of A CFO</p> <p>- Pro Talk @ SET IFRS 9 และ 16 แนวทางการปฏิบัติและผลกระทบต่อ บริษัทจดทะเบียน</p> <p>- เจาะประเด็นสัญญาเช่าฉบับใหม่ TFRS 16</p> <p>- เจาะลึกมาตรฐาน TFRS 9, TFRS 15 และ TFRS 16 : สารระสำคัญผลกระทบ แนวทางในการปฏิบัติ และกรณีศึกษา</p> <p>- TLCA CFO Professional Development Program (TLCA CFO CPD) “ESG Integration in Sustainable Investing”</p> <p>- แนวโน้ม ทิศทางการทำ M&A ประเด็นสำคัญที่ต้องพิจารณาและกลยุทธ์ การทำ M&A ให้ประสบความสำเร็จ” ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</p>					

ทั้งนี้ กรรมการของบริษัททุกท่าน มีคุณสมบัติครบถ้วนและได้ตรวจสอบแล้วว่า ไม่มีคุณสมบัติต้องห้ามตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ นอกจากนี้ กรรมการทุกท่านยังได้ผ่านการอบรมจากสมาคมส่งเสริมกรรมการบริษัทไทย

กรรมการ			บมจ. เอเชีย กรีน เอนเนอจี	บจก.เอ.จี.อี. ทรานสปอร์ต	บจก.เอจีอี เทอร์มินอล	บจก. มัลติ เอนเนอจี เทรดดิ้ง (2020)	บจก.เอจีอี โกลบอล เทรด	บจก. เอ เอ็นจีเนียริ่ง คอนซัลแตนท์
1	นายอภิสิทธิ์	รู้จักภัยรุกราน	1, 3					
2	นายพนม	ตรวจสอบ	3, 4, 9	1, 4, 9	1, 4, 9		1, 4, 9	1, 4, 9
3	นายพนัส	ตรวจสอบ	3, 5	3, 5				
4	นางสาวปณิดา	ตรวจสอบ	3, 5, 10	3, 5	3, 5		3, 5	3, 5
5	นายประเสริฐ	ตปนียางกูร	3, 8					
6	นายมงคล	กิตติภูมิวงศ์	3, 7, 8					
7	นายอนันต์	ศิริแสงทักษิณ	3, 6, 8					
8	นางสาวปิ่นมณี	เมฆมณฑนา	3, 7, 8					
9	นางสาวนอร	จันทร์แจ่มแสง	10		3	-	3	3
10	นายอัครเดช	พันธะสาร	10					3
11	นายลิขิต	เลาบรรเศรษฐี	10					

หมายเหตุ

1 ประธานกรรมการ

4 ประธานกรรมการบริหาร

7 กรรมการตรวจสอบ

10 ผู้บริหาร

2 รองประธานกรรมการ

5 กรรมการบริหาร

8 กรรมการอิสระ

3 กรรมการ

6 ประธานกรรมการตรวจสอบ

9 กรรมการผู้จัดการ

กรรมการ		บก. แกรนด์ พาวเวอร์ (2019)	บก.เปียน กรีน เพาเวอร์	บก.วินเนอร์ 789 โลจิสติกส์	VINA AGE CO., LTD	บก.เอจีอี มารีน โลจิสติกส์	บก. แอท เอนเนอจี โซลูชั่น
1	นายอภิสิทธิ์ รุจิเกียรติกำจร						
2	นายพนม ควรสถาพร		1, 4, 9			1, 4, 9	2,3
3	นายพนัส ควรสถาพร						
4	นางสาวปณิดา ควรสถาพร		3, 5	1, 4, 9	3	3, 5	
5	นายประเสริฐ ตปนียางกูร						
6	นายมงคล กิตติภูมิวงศ์						
7	นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ						
8	นางสาวปิ่นมณี เมฆมัตถนา						
9	นางสาวนิอร จันทร์แจ่มแสง		3, 5	3, 5		3, 5	3
10	นายอัครเดช พันธะสาร						
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.แอท เอนเนจี้ วัน	บจก.แอท โฮลดิ้งส์ เวียดนาม	AGE INTERTRADE SINGAPORE PTE., LTD.	บจก.พอร์ตเชอร์วิส
1	นายอภิสิทธิ์	รู้จักกรรมการ				
2	นายพนม	ตรวจสอบ	3	3		1, 4, 9
3	นายพนัส	ตรวจสอบ				
4	นางสาวปณิดา	ตรวจสอบ			3	3, 5
5	นายประเสริฐ	ตปนียางกูร				
6	นายมงคล	กิตติภูมิวงศ์				
7	นายอนันต์	ศิริแสงทักษิณ				
8	นางสาวปิ่นมณี	เมฆมณฑนา				
9	นางสาวนอร	จันทร์แจ่มแสง		3		
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

รายละเอียดเกี่ยวกับการกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย

รายชื่อกรรมการ		บริษัท เอ.จี.อี. ทรานสปอร์ต จำกัด
1. นายพนม	ควรรสภาพร	C M G S
2. นายพนัส	ควรรสภาพร	D S X
3. นางสาวปณิตา	ควรรสภาพร	D S X
รายชื่อกรรมการ		บริษัท เอจีอี เทอร์มินอล จำกัด
1. นายพนม	ควรรสภาพร	C M G S
2. นางสาวปณิตา	ควรรสภาพร	D S X
3. นางสาวนอร	จันทร์แจ่มแสง	D S X
รายชื่อกรรมการ		บริษัท มัลติ เอนเนอจี เทคดิง (2020) จำกัด
1. คุณจิตติมา	แดงกวย	C
2. คุณศราวุธ	สันโตด	D
3. คุณปัญญา	แก้วสุข	D
รายชื่อกรรมการ		บริษัท เอ เอ็นจิเนียริง คอนซัลแตนท์ จำกัด
1. นายพนม	ควรรสภาพร	C M G S
2. นางสาวปณิตา	ควรรสภาพร	D S X
3. นางสาวนอร	จันทร์แจ่มแสง	D S X
4. นายอัครเดช	พันทะสาร	D X
รายชื่อกรรมการ		บริษัท แกรนด์ พาวเวอร์ (2019) จำกัด
1. คุณจิตติมา	แดงกวย	C
2. คุณศราวุธ	สันโตด	D
3. คุณปัญญา	แก้วสุข	D
รายชื่อกรรมการ		บริษัท เปียน กรีน เพาเวอร์ จำกัด
1. นายพนม	ควรรสภาพร	C M G S
2. นางสาวปณิตา	ควรรสภาพร	D S X
3. นางสาวนอร	จันทร์แจ่มแสง	D S
รายชื่อกรรมการ		บริษัท เอจีอี โกลบอล เทค จำกัด
1. นายพนม	ควรรสภาพร	C M G S
2. นางสาวปณิตา	ควรรสภาพร	D S X
3. นางสาวนอร	จันทร์แจ่มแสง	D S X

รายชื่อกรรมการ		บริษัท วินเนอร์ 789 โลจิสติกส์ จำกัด
1. นางสาวปณิตา	ควรรสภาพ	C G S X
2. นายจิรกฤต	ชั้นบุญ	D S X
3. นางสาวนอร	จันทร์แจ่มแสง	D S X

รายชื่อกรรมการ		VINA AGE CO., LTD.
1. นางสาวปณิตา	ควรรสภาพ	D S

รายชื่อกรรมการ		บริษัท เอจีอี มารีน โลจิสติกส์ จำกัด
1. นายพนม	ควรรสภาพ	C M G S
2. นางสาวปณิตา	ควรรสภาพ	D S X
3. นางสาวนอร	จันทร์แจ่มแสง	D S X
4. นายปราโมทย์	เผ่ามา	D

รายชื่อกรรมการ		บริษัท แอท เอนเนอจี โซลูชั่น จำกัด
1. นายพนม	ควรรสภาพ	D S V
2. นางสาวนอร	จันทร์แจ่มแสง	D S
3. นายลิขิต	เลาบรรเศรษฐี	D S

รายชื่อกรรมการ		บริษัท แอท เอนเนอจี วัน จำกัด
1. นายพนม	ควรรสภาพ	D S

รายชื่อกรรมการ		บริษัท แอท โฮลดิ้งส์ เวียดนาม จำกัด
1. นายพนม	ควรรสภาพ	D S
2. นางสาวนอร	จันทร์แจ่มแสง	D S

รายชื่อกรรมการ		AGE INTERTRADE SINGAPORE PTE., LTD.
1. นางสาวปณิตา	ควรรสภาพ	D

รายชื่อกรรมการ		บริษัท เอจีอี พอร์ตเซอร์วิส จำกัด
1. นายพนม	ควรรสภาพ	D S
2. นางสาวปณิตา	ควรรสภาพ	D S

หมายเหตุ

C = ประธานกรรมการ

M = กรรมการผู้จัดการ

V = รองประธานกรรมการ

D = กรรมการ

S = กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันบริษัท

X = กรรมการบริหาร

G = ประธานกรรมการบริหาร

เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายใน
และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

ประวัติ นางสาวศมจรรย์ แก้วขอมดี


ชื่อ-สกุล	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติอบรม	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
			ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ประเภทธุรกิจ
นางสาวศมจรรย์ แก้วขอมดี Certified Professional Internal Audit of Thailand (CPIAT)	38	คุณวุฒิการศึกษา <ul style="list-style-type: none"> ปริญญาตรี คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ เอกการบัญชี มหาวิทยาลัยบูรพา (บัญชีบัณฑิต) ประวัติการอบรม <ul style="list-style-type: none"> หลักสูตร ผู้ตรวจสอบภายใน รุ่น 1-2 หลักสูตร การประเมินความเสี่ยง หลักสูตร COSO 2013 ภาคทฤษฎีและปฏิบัติ โครงการดำรงและปรับปรุงคุณภาพงาน ตรวจสอบภายในของหน่วยงาน แบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน แนวทางการสืบสวน สอบสวน การทุจริต มาตรฐานสากลการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน (International Standards for the Professional Practice of Internal Auditing) อบรมเตรียมตัวสอบ CIA Part II สภาวิชาชีพบัญชี โครงการอบรม การตรวจสอบภายใน เพื่อเตรียมตัวเป็น ผู้ตรวจสอบภายในรับอนุญาตสากล (Pre CIA) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย Asian Confederation of Institutes of Internal Auditors Conference 2018 (มาเลเซีย) 	พ.ศ. 2554 – 3 มิ.ย.2559	<ul style="list-style-type: none"> ผู้ช่วยผู้จัดการ 	
			มิ.ย. 2559 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการบริหารและผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน 	<ul style="list-style-type: none"> บจ.ตรวจสอบภายในธรรมนิติ ให้บริการตรวจสอบภายใน

เอกสารแนบ 4

รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

รายงานเกี่ยวกับการประเมินราคาทรัพย์สินที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยใช้ประกอบธุรกิจ


ประเภท/ลักษณะ ทรัพย์สินที่ประเมิน	ที่ตั้ง	วัตถุประสงค์การ ประเมินราคา ทรัพย์สิน	ราคา ประเมิน (ล้านบาท)	บริษัทผู้ประเมิน/ผู้ประเมิน หลัก	วันที่ประเมิน	ขนาดที่ดิน (ไร่-งาน-ตร.ว.)	ภาระผูกพัน
1. ที่ดินพร้อมสิ่งปลูก สร้าง (ประเมินเฉพาะ ที่ดิน)	ต.แม่ลา อ.นครหลวง จ.พระนครศรีอยุธยา	เพื่อทราบมูลค่าตลาด ปัจจุบัน ประกอบการ บันทึกบัญชี	384.04	บริษัท โกร เอสทิเมชั่น จำกัด โดยนายสิทธิชัย ออมทรัพย์ และนายสาธิต เหล่ารัตนอุจน์จิต	28 ธันวาคม 2564	(293-0-52.4)	สินทรัพย์บางส่วนได้ จำนองเป็นประกันกับ ธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่ง
2. ที่ดินพร้อมสิ่งปลูก สร้าง (ประเมินเฉพาะ ที่ดิน)	ต.แม่ลา อ.นครหลวง จ.พระนครศรีอยุธยา	เพื่อทราบมูลค่าตลาด ปัจจุบัน ประกอบการ บันทึกบัญชี	21.26	บริษัท โกร เอสทิเมชั่น จำกัด โดยนายสิทธิชัย ออมทรัพย์ และนายสาธิต เหล่ารัตนอุจน์จิต	28 ธันวาคม 2564	(33-3-22.5)	ไม่มีภาระผูกพันใดๆ
3. ที่ดินพร้อมสิ่งปลูก สร้าง (ประเมินเฉพาะ ที่ดิน)	ต.แม่ลา อ.นครหลวง จ.พระนครศรีอยุธยา	เพื่อทราบมูลค่าตลาด ปัจจุบัน ประกอบการ บันทึกบัญชี	7.99	บริษัท โกร เอสทิเมชั่น จำกัด โดยนายสิทธิชัย ออมทรัพย์ และนายสาธิต เหล่ารัตนอุจน์จิต	28 ธันวาคม 2564	(6-2-63.0)	จำนองเป็นประกันกับ ธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่ง
4. ที่ดินว่างเปล่า	ต.ท่าทราย อ.เมืองสมุทรสาคร จ.สมุทรสาคร	เพื่อทราบมูลค่าตลาด ปัจจุบัน ประกอบการ บันทึกบัญชี	231.64	บริษัท โกร เอสทิเมชั่น จำกัด โดยนายสาธิต เหล่ารัตนอุจน์จิต	13 มกราคม 2565	(107-3-72.5)	จำนองเป็นประกันกับ ธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่ง
5. ที่ดินพร้อมสิ่งปลูก สร้าง (ประเมินเฉพาะ ที่ดิน)	ต.พันท้ายนรสิงห์ อ.เมืองสมุทรสาคร จ.สมุทรสาคร	เพื่อทราบมูลค่าตลาด ปัจจุบัน ประกอบการ บันทึกบัญชี	6.94	บริษัท โกร เอสทิเมชั่น จำกัด โดยนายปานเทพ จาจุปราน	13 มกราคม 2565	(0-0-99.1)	ไม่มีภาระผูกพันใดๆ

	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-CG แก้ไขครั้งที่ : 02 วันที่อนุมัติใช้ : 26 กุมภาพันธ์ 2561
นโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy)		




บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน)
 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ
 (Corporate Governance Policy)

ผู้จัดทำ นางสาวศิริณี ป้อมทอง เจ้าหน้าที่นักลงทุนสัมพันธ์อาวุโส		วันที่ :
ผู้ทบทวน นางสาวปณิศา ควรสถาพร ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ		วันที่ :
ผู้อนุมัติ นายอภิสิทธิ์ รุจิเกียรติกำจร ประธานกรรมการและกรรมการอิสระ		วันที่ :

	บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-CG แก้ไขครั้งที่ : 02 วันที่อนุมัติใช้ : 26 กุมภาพันธ์ 2561 หน้า : 1
นโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy)		

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

	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-CG แก้ไขครั้งที่ : 02 วันที่อนุมัติใช้ : 26 กุมภาพันธ์ 2561 หน้า : 2
นโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy)		

สารบัญ

หน้า

- การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร
- นโยบายการไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นของกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูง
- การจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่ง
- การรายงานการมีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการชุดย่อย

24

- คณะกรรมการตรวจสอบ
- คณะกรรมการบริหาร

การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

26

- กรรมการอิสระ
- วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระ
- การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง
- องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ
- องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร

การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

29

การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

30

นโยบายการควบคุมภายใน


31

กระบวนการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดี

31

ผู้สอบบัญชี

31

	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-CG แก้ไขครั้งที่ : 02 วันที่อนุมัติใช้ : 26 กุมภาพันธ์ 2561 หน้า : 3
นโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy)		

การกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการดำเนินธุรกิจโดยยึดแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลที่ดี ตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด โดยมีการปลูกฝังจิตสำนึกในการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปอย่างมีคุณธรรม โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเพิ่มความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ซึ่งเป็นส่วนสำคัญในการส่งเสริมให้เกิดความยั่งยืนของบริษัท


นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

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

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการไว้ดังต่อไปนี้

- 1) คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน จะปฏิบัติหน้าที่ด้วยความมุ่งมั่น ทุ่มเท และรับผิดชอบอย่างเต็มความสามารถเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และยึดมั่นในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติเกี่ยวกับจริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย และระเบียบปฏิบัติ
- 2) คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทสำคัญร่วมกับผู้บริหารในการกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ นโยบาย และเป้าหมายธุรกิจของบริษัท รวมถึงการวางแนวทางการบริหารจัดการ และดำเนินธุรกิจที่มีความเหมาะสม
- 3) คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน จะยึดมั่นในความเป็นธรรมโดยปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน พร้อมทั้งดูแลสอดส่อง ควบคุม และป้องกันการตัดสินใจหรือการกระทำใดๆ ที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 4) คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน จะยึดมั่นในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ยุติธรรม โปร่งใสตรวจสอบได้
- 5) คณะกรรมการบริษัทให้มีการเปิดเผยสารสนเทศทั้งในเรื่องการเงิน และเรื่องที่มีชื่อเสียงการเงินอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ ทันเวลา โปร่งใส เพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท ได้รับสารสนเทศอย่างเพียงพอ และเท่าเทียมกัน
- 6) คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีช่องทางที่จะสามารถสื่อสารกับผู้ถือหุ้น นักลงทุน หน่วยงานกำกับดูแล รวมถึงการให้ข้อมูลสารสนเทศทั่วไปแก่ผู้สนใจและผู้มีส่วนได้เสีย

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงการส่งเสริมการปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบต่อกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามที่คณะกรรมการได้กำหนด คณะกรรมการจึงได้จัดให้มีการสื่อสารนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และคู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัทให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับทราบอย่างสม่ำเสมอ โดยผ่านในหลายช่องทาง ดังนี้

	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-CG แก้ไขครั้งที่ : 02 วันที่อนุมัติใช้ : 26 กุมภาพันธ์ 2561 หน้า : 4
นโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy)		

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

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดให้มีการอบรมหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในหลักสูตรปฐมนิเทศกรรมการและพนักงานใหม่ของบริษัทอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (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 สนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือรบกวนสิทธิของผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้ คณะกรรมการจึงได้กำหนดนโยบายการอำนวยความสะดวกและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกราย ทั้งที่เป็นนักลงทุนชาวไทย นักลงทุนต่างประเทศ นักลงทุนรายย่อยและนักลงทุนสถาบันได้มีส่วนร่วมในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น รายละเอียดดังนี้


นโยบายการอำนวยความสะดวกและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้มีส่วนร่วมในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น

1. กำหนดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปีภายในระยะเวลา 4 เดือน นับแต่วันสิ้นรอบปีบัญชีของบริษัทและหากมีความจำเป็นเร่งด่วนที่จะต้องพิจารณาวาระพิเศษที่อาจเป็นเรื่องที่กระทบหรือเกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นจำเป็นต้องได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทสามารถเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นได้เป็นกรณีไป
2. จัดทำและจัดส่งหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีให้กับผู้ถือหุ้นทุกประเภท รวมถึงผู้ถือหุ้นสถาบัน พร้อมทั้งรายละเอียดระเบียบวาระการประชุม ข้อมูลสำคัญและจำเป็น เพื่อประกอบการพิจารณาของผู้ถือหุ้น พร้อมความเห็นของคณะกรรมการ รายงานการประชุมครั้งที่ผ่านมา รายงานประจำปี หนังสือมอบฉันทะทุก

	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-CG แก้ไขครั้งที่ : 02 วันที่อนุมัติใช้ : 26 กุมภาพันธ์ 2561 หน้า : 5
นโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy)		

แบบประกอบด้วยแบบ ก. แบบ ข. และแบบ ค. ตามที่กระทรวงพาณิชย์กำหนด และระบุวิธีการมอบฉันทะให้ชัดเจน พร้อมทั้งระบุสถานที่ วัน เวลาและแผนที่แสดงสถานที่ประชุม ซึ่งในหนังสือเชิญประชุมจะแจ้งรายละเอียดของเอกสารที่ผู้ถือหุ้นจะต้องนำมาแสดงในวันประชุมเพื่อรักษาสิทธิในการเข้าประชุม โดยจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้ผู้ถือหุ้น ทั้งฉบับภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ล่วงหน้าอย่างน้อย 21 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมทั้งประกาศลงในหนังสือพิมพ์ฉบับภาษาไทยเป็นเวลา 3 วันติดต่อกันก่อนวันประชุมอย่างน้อย 3 วัน นอกจากนี้ บริษัทกำหนดให้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีฉบับสมบูรณ์ พร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการประชุมบนเว็บไซต์ โดยที่ฉบับภาษาไทย เผยแพร่ล่วงหน้าก่อนวันประชุมเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 30 วัน และฉบับภาษาอังกฤษเผยแพร่ล่วงหน้าก่อนวันประชุมเป็นเวลา ไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับข้อมูลข่าวสารเพื่อการตัดสินใจในการลงมติอย่างเพียงพอถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และเพื่อเป็นการบอกกล่าวการเรียกประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าสำหรับผู้ถือหุ้นเตรียมตัวมาเข้าร่วมประชุมก่อนได้รับเอกสารการประชุมด้วยทั้งนี้ บริษัทกำหนดให้มีการแจ้งผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ ว่าบริษัทได้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบการประชุมบนเว็บไซต์ของบริษัทด้วย


3. ในกรณีที่มีการเพิ่มวาระการประชุมจะมีการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิหรือประโยชน์ของบริษัท และจะส่งหนังสือนัดประชุมไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม รวมทั้งจะเผยแพร่ข้อมูลประกอบวาระการประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้าไว้ในเว็บไซต์ก่อนจัดส่งเอกสาร
4. อำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นในวันประชุมอย่างเท่าเทียมกันโดยจัดเจ้าหน้าที่ต้อนรับและให้ข้อมูลในการตรวจเอกสารและลงทะเบียนเพื่อเข้าร่วมประชุมอย่างเพียงพอ ทั้งนี้ บริษัทใช้ระบบบาร์โค้ด (Barcode) ในการลงทะเบียน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและความรวดเร็ว และได้มีการจัดเตรียมอาคารแสดมบีในกรณีที่ผู้ถือหุ้นมีการมอบฉันทะมา โดยไม่ต้องเสียค่าใช้จ่าย นอกจากนี้ บริษัทได้จัดให้สถานที่จัดการประชุมมีขนาดที่เพียงพอเพื่อรองรับกับจำนวนผู้ถือหุ้น และกำหนดสถานที่ประชุมเป็นบริเวณที่มีการคมนาคมสะดวกอยู่ในเขตกรุงเทพมหานคร
5. บริษัทไม่กระทำการใดๆ ที่มีลักษณะเป็นการจำกัดสิทธิในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้นผู้ถือหุ้นทุกคนย่อมมีสิทธิเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นตลอดระยะเวลาการประชุม
6. ก่อนเริ่มประชุมทุกครั้งประธานกรรมการจะเป็นผู้ชี้แจงหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการประชุมทั้งหมด อาทิ การเปิดประชุม วิธีการลงคะแนนและวิธีการนับคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นที่จะต้องลงมติในแต่ละวาระตามข้อบังคับของบริษัทเป็นต้น ในการนับคะแนนเสียงบริษัทจะดำเนินการนับคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นที่ยังไม่ได้ลงคะแนนทุกระเบียบวาระในห้องประชุม และแสดงผลสรุปของคะแนนเสียงทุกระเบียบวาระอย่างชัดเจนในห้องประชุม ซึ่งบริษัทได้จัดแยกการลงคะแนนเสียงสำหรับแต่ละเรื่องอย่างชัดเจน เพื่อรักษาสิทธิของผู้ถือหุ้น
7. การดำเนินการนับคะแนนเสียง บริษัทจัดให้มีบุคคลภายนอกที่เป็นอิสระเป็นผู้ตรวจนับหรือตรวจสอบคะแนนเสียงในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นและวิสามัญผู้ถือหุ้น อาทิ ฝ่ายกฎหมาย หรือผู้ถือหุ้นที่ได้รับการคัดเลือกและเห็นชอบจากที่ประชุม เป็นต้น พร้อมเปิดเผยให้ที่ประชุมทราบและบันทึกไว้ในรายงานการประชุม

	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-CG แก้ไขครั้งที่ : 02 วันที่อนุมัติใช้ : 26 กุมภาพันธ์ 2561 หน้า : 6
นโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy)		

8. ประสานกรรมการจัดสรรเวลาในการประชุมอย่างเพียงพอ และดำเนินการประชุมอย่างเหมาะสมและโปร่งใส โดยระหว่างการประชุมเปิดโอกาสให้ผู้เข้าร่วมประชุมสามารถใช้สิทธิในการดูแลรักษาผลประโยชน์ของตน โดยการซักถาม แสดงความเห็นให้ข้อเสนอแนะและออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น ใช้สิทธิร่วมตัดสินใจในเรื่องที่สำคัญต่างๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อบริษัท เช่น การแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการการเสนอชื่อบุคคลเพื่อเป็นกรรมการอิสระ การอนุมัติผู้สอบบัญชี การจัดสรรเงินปันผลการลดทุนหรือเพิ่มทุน การกำหนดหรือการแก้ไขข้อบังคับ บริคณห์สนธิและการอนุมัติรายการพิเศษ เป็นต้น
9. ประสานกรรมการ กรรมการ และผู้บริหารที่เกี่ยวข้องมีความรับผิดชอบในการเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อตอบคำถามแก่ผู้ถือหุ้น
10. ให้สิทธิผู้ถือหุ้นที่มาเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นภายหลังเริ่มการประชุมแล้ว มีสิทธิออกเสียงหรือลงคะแนนในระเบียบวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้ลงมติ
11. บริษัทได้ระบุนumerousมีส่วนได้เสียของกรรมการไว้ในหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นและในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น หากกรรมการท่านใดมีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้องในการพิจารณาวาระใดประธาณที่ประชุมจะแจ้งให้ผู้เข้าร่วมประชุมทราบก่อนการพิจารณาวาระ โดยกรรมการท่านที่มีส่วนได้เสียนั้นจะไม่ร่วมประชุมและงดออกเสียงในวาระนั้นๆ
12. บริษัททำการเปิดเผยผลการลงคะแนนเสียงของแต่ละวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นและวิสาม์ผู้ถือหุ้นในวันทำการถัดไปบนเว็บไซต์ของบริษัท
13. บริษัทได้จัดทำรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นแจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายใน 14 วันหลังวันประชุม ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเผยแพร่บนที่กรายละเอียดการประชุมอย่างครบถ้วนเหมาะสม ประกอบด้วยการบันทึกกรายงานการประชุมการออกเสียงและข้อซักถามของผู้ถือหุ้นในแต่ละวาระอย่างละเอียด

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน


1. บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อผู้ถือหุ้นทุกราย โดยเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิเสนอเพิ่มระเบียบวาระการประชุมและเสนอชื่อผู้ทรงคุณวุฒิเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทอย่างน้อย 3 เดือน ก่อนวันสิ้นสุดรอบปีบัญชี และเผยแพร่หลักเกณฑ์การใช้สิทธิดังกล่าวผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งได้แจ้งให้ทราบถึงหลักเกณฑ์ในการพิจารณาว่าจะรับเรื่องทีเสนอมานั้นอย่างชัดเจน โดยได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท
2. ผู้ถือหุ้นมีสิทธิมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาประชุมและลงมติแทน มีสิทธิได้รับเอกสารและคำแนะนำในการมอบฉันทะผู้รับมอบฉันทะที่ถูกต้องตามกฎหมายเมื่อยื่นหนังสือมอบฉันทะให้กรรมการในที่ประชุมแล้วยอมมีสิทธิเข้าร่วมประชุมและลงมติเช่นเดียวกับผู้ถือหุ้นทุกประการ
3. ทำการเสนอรายชื่อของกรรมการอิสระในหนังสือมอบฉันทะของบริษัทเพื่อให้เป็นทางเลือกของผู้ถือหุ้นมีโอกาสเลือกการมอบฉันทะแก่กรรมการอิสระคนใดคนหนึ่ง

	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-CG แก้ไขครั้งที่ : 02 วันที่อนุมัติใช้ : 26 กุมภาพันธ์ 2561 หน้า : 7
นโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy)		

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

● ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ ถือเป็นนโยบายสำคัญที่จะไม่ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใช้โอกาสจากการเป็นกรรมการผู้บริหารหรือพนักงานบริษัทแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน คณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดข้อปฏิบัติสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทให้หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับตนเองที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท

	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-CG แก้ไขครั้งที่ : 02 วันที่อนุมัติใช้ : 26 กุมภาพันธ์ 2561 หน้า : 8
นโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy)		

และในกรณีที่จำเป็นต้องทำรายการดังกล่าวต้องกระทำโดยมีราคาและเงื่อนไขเสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอก และกรรมการหรือพนักงานที่มีส่วนได้เสียในรายการนั้นจะต้องไม่มีส่วนในการพิจารณาอนุมัติ หากรายการใดเข้าข่ายเป็น รายการที่เกี่ยวข้องกันภายใต้ประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยจะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และการเปิดเผยข้อมูลรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียนอย่างเคร่งครัด

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทในวาระใดที่กรรมการมีส่วนได้ส่วนเสีย ประธานกรรมการจะขอความร่วมมือ ให้กรรมการปฏิบัติตามนโยบาย โดยขอให้กรรมการแจ้งต่อที่ประชุมเพื่อรับทราบ และงดออกเสียงหรือความเห็นใดๆ ในวาระนั้นๆ

หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย


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

• ผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมด้วยสิทธิขั้นพื้นฐาน ยึดมั่นในข้อปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีมุ่งมั่นเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นในการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใสมีระบบบัญชีและการเงินที่มีความเชื่อถือได้ และเพื่อให้แน่ใจว่าผู้ถือหุ้นทุกคนได้รับการปฏิบัติอย่างเสมอภาคในเรื่องต่างๆ ที่เกี่ยวข้องทั้งสิทธิในการเข้าร่วมประชุมและการออกเสียงลงมติในที่ประชุมผู้ถือหุ้นการมอบฉันทะ การให้ข้อมูลล่วงหน้าในเวลาที่เหมาะสมเพื่อใช้ในการตัดสินใจสถานที่ประชุม การจัดสรรเวลาให้ควรแก่วาระ การเปิดเผยข้อมูลส่วนได้เสียและสิทธิในการแสดงความคิดเห็นอย่างอิสระในที่ประชุม เป็นต้น นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทจะไม่ดำเนินการใดๆ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัทไม่แสวงหาประโยชน์ให้ตนเองและไม่เปิดเผยข้อมูลลับต่อบุคคลภายนอก

• พนักงาน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับพนักงานทุกคน ซึ่งถือว่าเป็นส่วนหนึ่งของบริษัทจึงได้กำหนดให้มีนโยบายในเรื่องต่างๆ ที่เกี่ยวกับพนักงาน อาทิ เงินเดือน โบนัส สวัสดิการด้านกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ด้านรูปแบบพนักงาน ด้านกีฬา การตรวจสุขภาพพนักงานประจำปี และด้านความช่วยเหลือกรณีคลอดบุตร บาดเจ็บ หรือทุพพลภาพ เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทดำเนินการพัฒนาพนักงานทุกระดับเพื่อเพิ่มขีดความสามารถสำหรับรองรับการเติบโตของธุรกิจในอนาคต โดยจัดให้มีการฝึกอบรมเพื่อส่งเสริมเพิ่มพูนความรู้ความสามารถในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับพนักงานแต่ละแผนกจัดให้อยู่ในระดับที่

	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-CG แก้ไขครั้งที่ : 02 วันที่อนุมัติใช้ : 26 กุมภาพันธ์ 2561 หน้า : 9
นโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy)		

สมเหตุสมผลและให้เหมาะสมกับผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคนในแต่ละระดับพร้อมกับมีการถ่ายทอดความรู้ให้กับพนักงานในแผนกนั้นๆ


ระเบียบและแนวปฏิบัติมีดังนี้

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

● นโยบายค่าตอบแทนและสวัสดิการ

บริษัทจัดให้มีการจ้างงานที่ยุติธรรม และให้พนักงานมีโอกาสดำเนินงานในบริษัทอย่างเป็นธรรม

1. บริษัทเปิดโอกาสให้พนักงานทุกคนแสดงความสามารถอย่างเต็มที่ โดยจัดผลตอบแทนที่เหมาะสมและสร้างแรงกระตุ้นในการทำงาน ทั้งในรูปแบบของเงินเดือน เงินรางวัลประจำปี และค่าล่วงเวลา
2. บริษัทมีนโยบายค่าตอบแทนพนักงาน ซึ่งพิจารณาจากอุตสาหกรรมที่มีขนาดใกล้เคียงกัน ความเหมาะสม ประสิทธิภาพ คุณวุฒิ หน้าที่ความรับผิดชอบ ผลประกอบการของบริษัท ผลการประเมินความสามารถ (Competency) และผลการประเมินการทำงาน (Key Performance Indicators)

	บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-CG แก้ไขครั้งที่ : 02 วันที่อนุมัติใช้ : 26 กุมภาพันธ์ 2561 หน้า : 10
	นโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy)	

3. ให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมและเหมาะสมตามความรู้ความสามารถ ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน
4. บริษัทจัดให้มีสวัสดิการที่ตอบสนองความต้องการของพนักงาน อาทิเช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ การตรวจสุขภาพประจำปี กองทุนเงินทดแทน ชุดฟอร์มพนักงาน เงินช่วยเหลือพนักงานด้านต่างๆ เป็นต้น รวมถึงการพัฒนาฝึกอบรมเพื่อเพิ่มทักษะความสามารถ

● ช่องทางการร้องเรียนของพนักงาน

บริษัทฯ กำหนดช่องทางให้พนักงานเข้าแจ้งเรื่องที่ส่อไปในทางผิดระเบียบวินัยและกฎหมายได้ โดยมีการประชาสัมพันธ์ที่บอร์ดและเว็บไซต์ภายในของบริษัทถึงช่องทางในการแสดงความคิดเห็นและเรื่องร้องเรียน ได้แก่ กล่องรับความคิดเห็นและเรื่องร้องเรียนภายในบริษัท และกรรมการผู้จัดการเท่านั้นที่มีกุญแจสามารถเปิดกล่องร้องเรียนได้ รวมถึงอีเมลของกรรมการผู้จัดการที่ panom@agecoal.com


● นโยบายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

บริษัทฯ ได้ตระหนักว่าพนักงานเป็นปัจจัยหนึ่งแห่งความสำเร็จ จึงกำหนดนโยบายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน เพื่อเป็นแนวทางในการป้องกันและควบคุมไม่ให้เกิดอันตรายเนื่องจากการทำงาน ซึ่งถือเป็นหน้าที่และความรับผิดชอบต่อพนักงานทุกคนที่จะต้องให้ความร่วมมือในการตรวจตรา และเฝ้าระวังสภาพแวดล้อมในการทำงานให้อยู่ในสภาพที่ปลอดภัย

● การเคารพสิทธิมนุษยชนสากล

คณะกรรมการตระหนักดีว่าการเคารพสิทธิมนุษยชนเป็นรากฐานของการพัฒนาทรัพยากรบุคคล อันมีส่วนช่วยในการเพิ่มคุณค่าให้ธุรกิจของบริษัท โดยพนักงานทุกคนมีสิทธิและเสรีภาพที่จะมีสถานที่ทำงานที่สะอาด ปลอดภัย ถูกสุขลักษณะ ปราศจากการล่วงละเมิดหรือกดขี่ข่มเหงในทุกรูปแบบ มีการจ้างงานที่เป็นธรรม โดยไม่มีการบังคับการใช้แรงงานโดยไม่สมัครใจหรือใช้แรงงานเด็ก รวมทั้งมีการสนับสนุนให้พนักงานได้แสดงศักยภาพและคุณค่าแห่งตนในการเป็นส่วนหนึ่งในการพัฒนาองค์กรให้มีความเจริญก้าวหน้าอย่างต่อเนื่องและยั่งยืนร่วมกัน ด้วยเหตุนี้ คณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดนโยบายให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนได้ยึดถือปฏิบัติตาม ไม่ว่าจะเป็นเรื่องของการใช้หลักความยุติธรรม และความจริงใจในการบริหารจัดการเกี่ยวกับค่าจ้าง สวัสดิการและผลประโยชน์ โดยบริษัทกำหนดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เพื่อส่งเสริมการออมและเพื่อให้พนักงานได้มีเงินก้อนไว้ใช้ในวัยหลังเกษียณอายุ นอกจากนี้ บริษัทยังมีกระบวนการการแจ้งเบาะแสและร้องเรียนอย่างเหมาะสมสำหรับพนักงานที่ได้รับการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรม พร้อมทั้งมีกลไกการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสดังกล่าวด้วย

บริษัทฯ ยึดมั่นในการให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมแก่พนักงาน ทั้งด้าน เงินเดือน สวัสดิการ และผลตอบแทนในรูปแบบอื่นที่เชื่อมโยงกับการสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับผู้ถือหุ้นในระยะยาว มีการบริหารจัดการบุคลากรด้วยความ

	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-CG แก้ไขครั้งที่ : 02 วันที่อนุมัติใช้ : 26 กุมภาพันธ์ 2561 หน้า : 11
นโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy)		

เป็นธรรมชาติควบคู่กับการเปิดโอกาสในการเรียนรู้พัฒนาความรู้ ความสามารถของพนักงานอย่างเต็มศักยภาพ อย่างทั่วถึงและสม่ำเสมอ


• ลูกค้า

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

1. จัดให้มีระบบการดูแล เก็บรักษา ปกป้องและคุ้มครองหลักทรัพ์หรือทรัพ์สินใดๆ ที่ลูกค้ามอบหมายให้อยู่ในความดูแลของบริษัทอย่างรัดกุมและเหมาะสม
2. ดำรงไว้ซึ่งสินทรัพ์ประเภทต่างๆ ให้เพียงพอตามกฎหมายและหลักเกณฑ์ที่ทางการกำหนดเพื่อสร้างความเชื่อมั่นของลูกค้า
3. ไม่เรียก ร้องขอ หรือรับเงิน ของขวัญ หรือรางวัล หรือสิ่งตอบแทนอื่นใดจากลูกค้าหรือบุคคลอื่น เว้นแต่เป็นการรับอันเนื่องจากการให้ตามประเพณีนิยม
4. ยึดถือและดำรงความซื่อสัตย์สุจริตเป็นหลักในการดำเนินธุรกิจ
5. ปฏิบัติตามมาตรฐานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทอันเป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป
6. ดำเนินธุรกิจโดยถูกต้องตามกฎหมายและข้อกำหนดของทางการ และจะไม่ให้ความช่วยเหลือ ส่งเสริม หรือสนับสนุนกิจกรรมและธุรกรรมใดๆ ที่มีขัดด้วยกฎหมาย
7. ติดตามพัฒนาการและการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้น และริเริ่มสร้างสรรค์นวัตกรรมเพื่อสร้างความพึงพอใจแก่ลูกค้า ตลอดจนทุ่มเทกำลังความสามารถในการปฏิบัติงาน
8. ใช้ความรู้ ความสามารถ ความเชี่ยวชาญ ความระมัดระวังและเอาใจใส่ในผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพแก่ลูกค้าเยี่ยงผู้ประกอบการวิชาชีพ
9. จัดเก็บรักษา และดูแลข้อมูลอันเป็นความลับของลูกค้าอย่างรัดกุมเหมาะสม และจะไม่เปิดเผยข้อมูลอันเป็นความลับนั้นแก่บุคคลอื่น เว้นแต่จะได้รับความยินยอมจากลูกค้าหรือเป็นการดำเนินการตามกฎหมาย
10. สื่อสารข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์หรือบริการของบริษัทให้ลูกค้าเกิดความเข้าใจที่ถูกต้อง

• คู่ค้า

บริษัทฯ คำนึงถึงความสำคัญกับคู่ค้า มีการซื้อสินค้าและบริการจากคู่ค้าเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้า รวมถึงปฏิบัติตามกฎหมาย กติกาและสัญญาต่อคู่ค้าอย่างยุติธรรม โปร่งใส และให้ความสำคัญในเรื่องของการชำระค่าสินค้า

	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-CG แก้ไขครั้งที่ : 02 วันที่อนุมัติใช้ : 26 กุมภาพันธ์ 2561 หน้า : 12
นโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy)		

ตามกำหนดเวลา ทั้งนี้บริษัทมีระบบการคัดเลือกคู่ค้าที่มีความน่าเชื่อถือ มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจได้ว่าลูกค้าจะได้รับสินค้าและบริการที่มีคุณภาพมาตรฐานตามที่กำหนด โดยมีแนวทางปฏิบัติดังนี้


1. ไม่เรียกรับ ไม่รับไม่จ่ายผลประโยชน์ใดๆ จากการค้ากับคู่ค้าโดยไม่สุจริต และปฏิบัติตามสัญญาข้อตกลงและเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อคู่ค้าอย่างเคร่งครัด ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขได้จะรีบแจ้งให้คู่ค้าทราบล่วงหน้าเพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญหาด้วยหลักแห่งความสมเหตุสมผล
2. ควบคุมดูแลหรือป้องกันในกรณีที่เกิดหรืออาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างเหมาะสม และจะไม่แสวงหาประโยชน์ใดๆ ที่มีขอบด้วยกฎหมาย หรือขัดต่อข้อกำหนดของทางราชการ
3. ไม่ดำเนินการใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา รวมทั้งส่งเสริมให้ผู้บริหาร พนักงาน ใช้ทรัพยากร และทรัพย์สินของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ ใช้สินค้าและบริการที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้อง และไม่สนับสนุนการใช้สินค้าหรือบริการที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา
4. ปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อตกลงทางการค้าอย่างเคร่งครัด เพื่อส่งผลให้เกิดการค้าที่มีมาตรฐานทั้งกับคู่ค้าในประเทศและต่างประเทศ

● **ทรัพย์สินทางปัญญาและลิขสิทธิ์**

คณะกรรมการมีนโยบายที่จะปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ โดยการนำผลงานหรือข้อมูลอันเป็นสิทธิของบุคคลภายนอกที่ได้รับมาหรือที่จะนำมาใช้ภายในบริษัทจะต้องตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่าจะไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ของผู้อื่น

แนวปฏิบัติ

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

	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-CG แก้ไขครั้งที่ : 02 วันที่อนุมัติใช้ : 26 กุมภาพันธ์ 2561 หน้า : 13
นโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy)		

● **เจ้านี้**

บริษัทฯ มีการกำหนดเงื่อนไขและการปฏิบัติกับเจ้านี้ ซึ่งเป็นสถาบันการเงินต่างๆ ที่ได้ให้การสนับสนุนทางการเงินแก่บริษัทอย่างมีความเหมาะสมกับสภาวะการดำเนินธุรกิจ ทั้งนี้บริษัทได้ทำการดูแลสถานะการเงินของบริษัทเพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทสามารถควบคุมความเสี่ยงในด้านการเงินได้และพร้อมปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืมเงินตามข้อตกลง

● **คู่แข่ง**


ประพฤติดุติปฏิบัติตามกรอบกติกาของการแข่งขันที่เป็นธรรมและตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่ายหลีกเลี่ยงวิธีการที่ไม่สุจริตเพื่อทำลายคู่แข่งทางการค้า และไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสมและไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางเสื่อมเสียโดยปราศจากข้อมูลความจริง

● **ชุมชนและสังคม**

บริษัทจัดตั้งหน่วยงานมวลชนสัมพันธ์ด้านสิ่งแวดล้อมและสังคม เพื่อสร้างความเข้าใจและความไว้วางใจจากชุมชนที่อยู่อาศัยโดยบริเวณรอบพื้นที่คลังสินค้าและโรงคัดแยก และทำหน้าที่ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการอนุรักษ์ ป้องกัน และแก้ไขปัญหาสภาพสิ่งแวดล้อมที่อาจจะเกิดขึ้นกับชุมชนที่อาศัยอยู่โดยรอบ และใกล้เคียงบริษัท พร้อมกับดูแลปัญหาข้อร้องทุกข์ของชาวบ้านที่อยู่ในบริเวณนั้น บริษัทยังได้ให้การสนับสนุนในส่วนของการภาครัฐของชุมชนโดยรอบและใกล้เคียง สนับสนุนการพัฒนาการศึกษาโรงเรียน สนับสนุนกิจกรรมด้านศาสนา สนับสนุนกิจกรรมเด็กนักเรียนและผู้สูงอายุ เป็นต้น ตามโอกาสสมควร นอกจากนี้ในการรับสมัครงานของบริษัทจะให้ความสำคัญแก่ผู้ที่มีภูมิลำเนาในบริเวณใกล้เคียง ทั้งนี้เพื่อสร้างงานให้แก่ท้องถิ่นและสนับสนุนผู้ที่อยู่ในบริเวณใกล้เคียงอันจะนำมาซึ่งรายได้และความเจริญทางธุรกิจชุมชนนั้น

● **การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม**

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของชุมชนและสังคมที่เข้มแข็งและมีการพัฒนาอย่างยั่งยืนเป็นปัจจัยที่มีส่วนช่วยให้ธุรกิจของบริษัทมีการเติบโตอย่างยั่งยืน ดังนั้นบริษัทจึงมีนโยบายในการกำหนดมาตรการในการป้องกันผลกระทบที่มีต่อชุมชนที่บริษัทตั้งอยู่ รวมถึงการเข้าไปมีส่วนร่วมและสนับสนุนกิจกรรมในทุกภาคส่วน เช่น ภาครัฐ องค์กรท้องถิ่น และชุมชน โดยบริษัทมีแนวทางและการดำเนินการพัฒนาชุมชนและสังคมตามหลักของ CSR-DIW ของกรมโรงงานอุตสาหกรรม ซึ่งเป็นโครงการที่ส่งเสริมให้ผู้ประกอบการโรงงานอุตสาหกรรมทุกขนาดให้ดำเนินการตามมาตรฐานของกรมโรงงานอุตสาหกรรมในเรื่องความรับผิดชอบต่อผู้ประกอบการอุตสาหกรรมต่อสังคม การสร้างเครือข่ายในการทำกิจกรรมเพื่อสังคมและชุมชนอย่างมีคุณภาพมีการแลกเปลี่ยนความรู้ ประสบการณ์ ความชำนาญการมุ่งไปสู่การพัฒนาอย่าง


	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-CG แก้ไขครั้งที่ : 02 วันที่อนุมัติใช้ : 26 กุมภาพันธ์ 2561 หน้า : 14
นโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy)		

ยั่งยืน ทั้งนี้ บริษัทจัดให้มีกิจกรรมและส่วนร่วมสนับสนุนกิจกรรมในการพัฒนาชุมชนและสังคม โดยมุ่งเน้นกิจกรรมด้านต่างๆ ดังนี้

- 1) กิจกรรมสนับสนุนด้านการศึกษา
- 2) กิจกรรมส่งเสริมศิลปวัฒนธรรมขนบธรรมเนียมประเพณีอันดีงามของไทย
- 3) กิจกรรมเพื่อส่งเสริมสัมมาอาชีพ
- 4) กิจกรรมส่งเสริมสังคมและสาธารณประโยชน์
- 5) กิจกรรมด้านพระพุทธศาสนา

● สิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ตระหนักถึงปัญหาด้านสิ่งแวดล้อมที่จะเกิดขึ้นจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี เนื่องจากบริษัทดำเนินธุรกิจนำเข้า 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 ได้ใช้ผ้าใบคลุมบนกองถ่านหินและมีระบบฉีดน้ำรอบๆ บริเวณ เพื่อป้องกันไม่ให้ฝุ่นฟุ้งกระจาย และเพื่อเป็นการป้องกันมลภาวะทางน้ำ บริษัทฯ ได้สร้างบ่อพักพร้อมกับคูน้ำโดยรอบพื้นที่คลังสินค้าและโรงคัดแยก เพื่อป้องกันน้ำจากถ่านหินไหลออกไปภายนอกโดยตรง มีระบบการคัดแยกที่ได้มาตรฐาน มีระบบการรักษาความปลอดภัย ระบบการรักษาความสะอาดสุขอนามัย ในสาขาจังหวัดพระนครศรีอยุธยาบริษัทฯ ได้สร้างคันดินสูง 6 เมตร พร้อมทั้งปลูกต้นไม้มากกว่า 20,000 ต้น เพื่อสิ่งแวดล้อม นอกจากนี้ในส่วนของขนส่งถ่านหินบริษัทฯ จะใช้ผ้าใบปิดคลุมบนรถบรรทุกขนส่งถ่านหินทุกคันอย่างมิดชิด และจะต้องผ่านการตรวจสอบก่อนที่รถจะเคลื่อนที่ออกจากบริเวณท่าเรือและคลังสินค้า สำหรับบริเวณท่าเรือซึ่งจะเป็นจุดขนถ่ายถ่านหินไปยังลูกค้าหรือโรงงานคัดแยกจะมีระบบสเปรย์น้ำเพื่อป้องกันฝุ่นฟุ้งกระจายเช่นกัน ซึ่งจากนโยบายและมาตรการต่างๆ ที่บริษัทฯ ได้จัดทำขึ้นเพื่อป้องกันปัญหาและผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมที่กล่าวมานั้น เกิดจากการที่บริษัทฯ ใส่ใจและให้ความสำคัญเป็นอย่างยิ่งต่อมาตรการด้านการป้องกันปัญหาและผลกระทบต่างๆ ที่อาจจะเกิดขึ้นได้ ซึ่งนอกจากการออกมาตรการต่างๆ เพื่อป้องกันปัญหาที่อาจจะเกิดขึ้นก่อนล่วงหน้าแล้ว บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับการปรับปรุงและแก้ไขมาตรการต่างๆ ที่มีอยู่ให้มีประสิทธิภาพดียิ่งขึ้นกว่าเดิมด้วย

	บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-CG แก้ไขครั้งที่ : 02 วันที่อนุมัติใช้ : 26 กุมภาพันธ์ 2561 หน้า : 15
	นโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy)	

● **นโยบายการดำเนินธุรกิจภายใต้มาตรฐานด้านสิ่งแวดล้อม**

บริษัทมีเจตจำนงที่จะประกอบธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม ตามหลักการดังนี้

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


● **การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ**

คณะกรรมการได้ตระหนักและส่งเสริมให้มีการปลูกจิตสำนึกในการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพให้เกิดขึ้นในองค์กร โดยให้ความรู้ และมีการกำหนดแนวทางในการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ ดังนี้

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

● **การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน**

คณะกรรมการบริษัทตระหนักและส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับดำเนินการอย่างมีสำนึก โปร่งใส ยึดหลักธรรมาภิบาล และไม่สนับสนุนการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม จึงกำหนดนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและการจ่ายสินบน โดยห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ตลอดจนบุคคลที่สามที่มีความเกี่ยวข้องกับบริษัท กระทำการใดๆ ที่ส่อไปในทางคอร์รัปชัน ไม่ว่าจะโดยการนำเสนอ (Offering) การให้คำมั่นสัญญา (Promising) การขอ (Soliciting) การเรียกร้อง (Demanding) การให้หรือรับสินบน (Giving or Accepting bribes) บริษัทฯ ไม่ยอมรับการคอร์รัปชันใดๆ ทั้งสิ้นโดยครอบคลุมถึงธุรกิจและรายการทั้งหมดในทุกประเทศและทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง บริษัทฯ จะสอบสวนขั้นตอนการปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของกฎหมาย ธุรกิจ และรักษาชื่อเสียงของบริษัทฯ

	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-CG แก้ไขครั้งที่ : 02 วันที่อนุมัติใช้ : 26 กุมภาพันธ์ 2561 หน้า : 16
นโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy)		

- **นโยบายการแจ้งเบาะแส / ข้อร้องเรียน**

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการรับเรื่องร้องเรียน และการแจ้งเบาะแส จึงกำหนดเป็นนโยบายการเปิดโอกาสให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย มีช่องทางการร้องเรียน การแสดงความคิดเห็น และแจ้งเบาะแสการกระทำความผิดกฎหมาย การทุจริต ความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง การละเมิดสิทธิ การปฏิบัติอย่างไม่เท่าเทียมกัน การกระทำที่ขาดความรอบคอบ และขาดความระมัดระวัง รวมถึงการรับข้อร้องเรียนด้านการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท ตลอดจนพฤติกรรมที่อาจส่งผลถึงการทุจริต

- **มาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเรื่องร้องเรียนหรือผู้แจ้งเบาะแสและบุคคลที่เกี่ยวข้อง**

ผู้แจ้งเรื่องร้องเรียนหรือผู้แจ้งเบาะแสจะได้รับความคุ้มครองที่เหมาะสมและเป็นธรรมจากบริษัท เช่น ไม่มีการเปลี่ยนแปลงตำแหน่งงานหรือลดตำแหน่ง ลักษณะงานสถานที่ทำงาน พักงาน ชมเช้ รมกวนการปฏิบัติงาน เลิกจ้าง หรือการกระทำอื่นใดที่ไม่เป็นธรรมแก่ผู้แจ้งเรื่องร้องเรียน หรือผู้แจ้งเบาะแสดังกล่าวสำหรับข้อมูลเกี่ยวกับเรื่องร้องเรียนบริษัทจะเก็บรักษาเป็นความลับไม่เปิดเผยต่อผู้ไม่เกี่ยวข้อง เว้นแต่ที่จำเป็นต้องเปิดเผยตามข้อกำหนดของกฎหมายบุคคลที่เกี่ยวข้องที่ได้รับทราบเรื่อง หรือข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับเรื่องร้องเรียนจะต้องรักษาข้อมูลให้เป็นความลับและไม่เปิดเผยต่อบุคคลอื่น หากมีการจงใจฝ่าฝืนนำข้อมูลออกไปเปิดเผยบริษัท จะดำเนินการลงโทษตามระเบียบข้อบังคับของบริษัท และ/หรือดำเนินการทางกฎหมาย แล้วแต่กรณี

- **ช่องทางในการร้องเรียนและการแจ้งเบาะแส**

เพื่อให้มีการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกันและมีความเป็นธรรมตามหลักการกำกับดูแลกิจการ บริษัท ได้จัดให้มีช่องทางในการร้องเรียน หรือแจ้งเบาะแส หรือข้อคิดเห็น หรือข้อเสนอแนะใดที่แสดงว่าผู้มีส่วนได้เสียได้รับผลกระทบหรือมีความเสี่ยงที่จะได้รับผลกระทบอันจะก่อให้เกิดความเสียหายต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มจากการดำเนินธุรกิจของบริษัท หรือจากการปฏิบัติของพนักงานของบริษัท เกี่ยวกับการกระทำความผิดกฎหมายหรือจรรยาบรรณรายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง หรือระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง รวมถึงพฤติกรรมที่อาจส่งผลถึงการทุจริต การปฏิบัติอย่างไม่เท่าเทียมกัน หรือการกระทำที่ขาดความระมัดระวังและขาดความรอบคอบ สามารถแจ้งผ่านช่องทางสื่อสารโดยตรงหรือส่งจดหมายโดยระบุให้ชัดเจนว่าเป็นเอกสารความลับ ผ่านช่องทางดังต่อไปนี้


1. **จดหมายลงทะเบียน**

ถึงกรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ

บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน)

273/1 ถนนพระราม 2 แขวงสามด้า

เขตบางขุนเทียน กรุงเทพมหานคร 10150

	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-CG แก้ไขครั้งที่ : 02 วันที่อนุมัติใช้ : 26 กุมภาพันธ์ 2561 หน้า : 17
นโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy)		

2. จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ (E-mail)

คณะกรรมการบริษัท	bod@agecoal.com
คณะกรรมการตรวจสอบ	ac@agecoal.com
กรรมการอิสระ	id@agecoal.com
เลขานุการบริษัท	ni-orn@agecoal.com
นักลงทุนสัมพันธ์	ir@agecoal.com

3. โทรศัพท์

เลขานุการบริษัท	02-894-0088 ต่อ 807
แผนกผู้ลงทุนสัมพันธ์และสื่อสารองค์กร	02-894-0088 ต่อ 704

4. กล่อง Drop Box

5. Website บริษัท หัวข้อ “ช่องทางการร้องเรียน”


ทั้งนี้ เลขานุการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบในการรวบรวมเอกสารที่รับจากทุกช่องทางดังกล่าว เพื่อสรุปข้อเสนอแนะและประเด็นต่างๆ ทั้งหมดเพื่อจะเสนอคณะกรรมการทราบเป็นรายไตรมาส ยกเว้นเป็นจดหมายที่ส่งถึงคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งจะถูกจัดส่งไปยังคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง และหากเป็นกรณีเร่งด่วนสามารถแจ้งโดยตรงที่กรรมการผู้จัดการ ที่อีเมล panom@agecoal.com หลังจากนั้นบริษัทฯ จะดำเนินการตรวจสอบตามขั้นตอนและบันทึกการสอบสวนไว้เป็นลายลักษณ์อักษรโดยไม่เปิดเผยชื่อผู้แจ้งเบาะแสรวมทั้งดำเนินการจัดเก็บข้อมูลการแจ้งเบาะแสเป็นความลับเพื่อคุ้มครองผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับผู้แจ้งเบาะแสดังกล่าว

● 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


	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-CG แก้ไขครั้งที่ : 02 วันที่อนุมัติใช้ : 26 กุมภาพันธ์ 2561 หน้า : 18
นโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy)		

1. กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานบริษัททุกระดับ ต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันโดยไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับเรื่องทุจริตคอร์รัปชันไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม
2. พนักงานไม่พึงละเลยหรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ หากมีข้อสงสัยหรือข้อซักถามให้ปรึกษากับผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่กำหนดให้ทำหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการติดตามการปฏิบัติการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันผ่านช่องทางต่างๆ ที่กำหนดไว้
3. บริษัท จะให้ความสำคัญและคุ้มครองพนักงานที่ปฏิเสธหรือแจ้งเรื่องการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท โดยใช้มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนหรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการทุจริตคอร์รัปชันตามที่บริษัท กำหนดไว้
4. ผู้ที่กระทำการคอร์รัปชันเป็นการกระทำผิดต่อนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท ซึ่งจะต้องได้รับการพิจารณาทางวินัยตามระเบียบที่บริษัท กำหนดไว้ นอกจากนี้อาจจะได้รับโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย
5. บริษัท ตระหนักถึงความสำคัญในการเผยแพร่ ให้ความรู้ และทำความเข้าใจกับบุคคลอื่นที่ต้องปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท หรืออาจเกิดผลกระทบต่อบริษัท ในเรื่องที่ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันนี้
6. บริษัท มุ่งมั่นที่จะสร้างและรักษาวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นว่า การทุจริตคอร์รัปชันเป็นสิ่งที่ยอมรับไม่ได้ทั้งการทำความผิดกับภาครัฐและภาคเอกชน

● **แนวทางในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน**

บริษัท กำหนดให้มีแนวทางในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันดังนี้

1. กำหนดให้มีฝ่ายตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่ตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลกิจการ และให้ความเห็นและข้อเสนอแนะอย่างต่อเนื่อง โดยดำเนินการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปี ที่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ และรายงานผลการตรวจสอบที่มีนัยสำคัญและข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ ฝ่ายตรวจสอบภายใน ยังมีหน้าที่รับผิดชอบในการทดสอบและประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตและคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การนำมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ ตลอดจนติดตาม ทบทวนและปรับปรุงมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ โดยนำเสนอผลการประเมินความเสี่ยงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทตามลำดับ อย่างทันเวลาและสม่ำเสมอ
2. กำหนดให้ผู้บริหารและพนักงานประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองเป็นประจำทุกปี เกี่ยวกับการปฏิบัติตามคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี จริยธรรมธุรกิจและจรรยาบรรณของบริษัทที่กำหนดขึ้น ซึ่งรวมถึงนโยบายการต่อต้าน

	บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-CG แก้ไขครั้งที่ : 02 วันที่อนุมัติใช้ : 26 กุมภาพันธ์ 2561 หน้า : 19
	นโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy)	

การทุจริตคอร์รัปชัน แนวทางปฏิบัติในการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน และจรรยาบรรณ/ข้อพึงปฏิบัติของพนักงาน

3. หากการสืบสวนข้อเท็จจริงแล้วพบว่า ข้อมูลจากการตรวจสอบ หรือข้อร้องเรียน มีหลักฐานที่มีเหตุอันควรให้เชื่อว่ามีการฉ้อโกง หรือการกระทำซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ รวมถึงการฝ่าฝืน การกระทำผิดกฎหมาย หรือจริยธรรมธุรกิจและจรรยาบรรณของบริษัท หรือแนวทางปฏิบัติในการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน หรือข้อสงสัยในรายงานทางการเงิน หรือระบบการควบคุมภายใน คณะกรรมการตรวจสอบจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร


หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการเปิดเผยสารสนเทศที่เป็นข้อมูลสำคัญของบริษัท รวมถึงรายงานทางการเงิน ข้อมูลที่ไม่ใช่ข้อมูลทางการเงินและสารสนเทศเรื่องอื่นๆ ตามเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดอย่างถูกต้อง ชัดเจน ครบถ้วน โปร่งใส รวดเร็วและเท่าเทียมกัน รวมทั้งรายงานนโยบายและโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) รายงานประจำปี (แบบ 56-2) และในเว็บไซต์ www.agecoal.com ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษภายใน 120 วันนับตั้งแต่สิ้นสุดรอบปีบัญชี รวมถึงบริษัทมีการเปิดเผยรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถติดตามรายละเอียดต่างๆ ในการประชุมได้ หากมีข้อสงสัยเพื่อซักถามสามารถติดต่อได้ที่แผนกผู้ลงทุนสัมพันธ์และสื่อสารองค์กร เบอร์โทรศัพท์ 02-894-0088 ต่อ 704 และอีเมล : ir@agecoal.com เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสียได้รับสารสนเทศอย่างเท่าเทียมกัน

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพทำให้มั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วนและเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารและเป็นอิสระอย่างเพียงพอเป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน รวมถึงการบริหารความเสี่ยง

นอกจากนี้ บริษัทฯ มีมาตรการป้องกันการใช้ประโยชน์จากข้อมูลภายในโดยกำหนดให้พนักงานทุกระดับของบริษัทต้องไม่นำข้อมูลที่เป็นความลับไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือบุคคลอื่นและรักษาข้อมูลภายในและเอกสารที่ไม่สามารถเปิดเผยต่อบุคคลภายนอกอันนำไปสู่การแสวงหาผลประโยชน์เพื่อตนเองหรือครอบครัว หรือพวกพ้องในทางมิชอบ เช่น ข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหุ้น ความลับทางการค้าหรือสูตรการประดิษฐ์คิดค้นต่างๆ เป็นต้น พนักงานที่เปิดเผยข้อมูลและข่าวสารที่สำคัญของบริษัทออกสู่บุคคลภายนอกโดยมิได้รับความเห็นชอบจากกรรมการผู้จัดการจะถูกพิจารณาบทลงโทษทางวินัยตามระเบียบของบริษัทและอาจถูกดำเนินคดีตามกฎหมายอีกด้วย

	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-CG แก้ไขครั้งที่ : 02 วันที่อนุมัติใช้ : 26 กุมภาพันธ์ 2561 หน้า : 20
นโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy)		

● การจัดทำรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการดำเนินธุรกิจที่สำคัญและการกำกับดูแลกิจการ งบการเงินของบริษัท และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏต่อสาธารณชนในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี และรายงานประจำปี โดยการ จัดทำงบการเงินดังกล่าวจะเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยเลือกนโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติ อย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง และประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำรวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญ อย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ทั้งนี้ คณะกรรมการยังจัดทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อ รายงานทางการเงินแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีปรากฏในรายงานประจำปี


ในการนี้ คณะกรรมการได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระและไม่เป็น ผู้บริหารเป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายใน และความเห็นของ คณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปี แล้ว

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์จากหลากหลายอาชีพ ทั้งในด้านวิศวกรรม การบริหารจัดการ และประสบการณ์ด้านอื่นๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท และมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทมีส่วนร่วมในการ กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ จริยธรรม เป้าหมาย นโยบาย แผนธุรกิจ กลยุทธ์ระยะยาว และงบประมาณประจำปีของบริษัท โดยมอบหมายให้ฝ่ายบริหารเป็นผู้นำเสนอ และคณะกรรมการบริษัทแสดงความคิดเห็นและอภิปรายร่วมกับฝ่ายบริหาร เพื่อให้เกิดความเห็นชอบร่วมกัน รวมถึงกำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินการให้เป็นไปตามแผนธุรกิจและงบประมาณที่ กำหนดไว้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ดูแลให้มีกระบวนการประเมินความเสี่ยงของระบบการควบคุมภายใน การรายงานทาง การเงิน และการติดตามผลการดำเนินการอย่างสม่ำเสมอ

● โครงสร้างคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิจำนวน 9 ท่าน ซึ่งเป็นจำนวนที่เหมาะสมกับบริษัทและมี ประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ โดยประกอบด้วยกรรมการที่เป็นผู้บริหารจำนวน 2 ท่าน กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร และไม่ได้เป็นกรรมการอิสระจำนวน 1 ท่าน และกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารและมีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระจำนวน 6 ท่าน ซึ่งเกินกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด อีกทั้ง คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมให้มีความหลากหลายใน โครงสร้างของคณะกรรมการบริษัทให้ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ความสามารถที่หลากหลาย มีประสบการณ์ ความรู้ ความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ ยึดมั่นในคุณธรรม และความซื่อสัตย์ โดยไม่จำกัดเพศ เชื้อชาติ ศาสนา อายุ ทักษะทางวิชาชีพ หรือคุณสมบัติเฉพาะด้านอื่นๆ

	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-CG แก้ไขครั้งที่ : 02 วันที่อนุมัติใช้ : 26 กุมภาพันธ์ 2561 หน้า : 21
นโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy)		

● การประชุมคณะกรรมการบริษัท

การประชุมคณะกรรมการเป็นไปตามข้อบังคับ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับบริษัทมหาชนจำกัด และกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์ฯ และมีการจัดประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น โดยกำหนดการประชุมล่วงหน้าทุกปี อย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง บริษัทจะนำส่งหนังสือนัดประชุมพร้อมระเบียบวาระการประชุมและเอกสารการประชุมให้แก่คณะกรรมการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนการประชุมเพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม

คณะกรรมการได้กำหนดให้การประชุมคณะกรรมการต้องมีกรรมการมาเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด จึงครบเป็นองค์ประชุมที่คณะกรรมการสามารถลงมติได้ และกรรมการทุกคนต้องมีสัดส่วนของการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการอย่างน้อยร้อยละ 75 ของการประชุมทั้งปี ทั้งนี้ บริษัทมีการบันทึกการประชุมอย่างถูกต้องและครบถ้วนเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหารมีการประชุมกันเองได้ตามความเหมาะสม โดยไม่มีกรรมการที่เป็นผู้บริหารหรือฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุม เพื่อให้มีโอกาสอภิปรายประเด็นหรือแสดงข้อคิดเห็นต่างๆ เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัท และการบริหารจัดการในเรื่องที่สนใจอย่างอิสระ โดยให้รายงานผลการประชุมให้ประธานกรรมการและคณะกรรมการบริษัทได้รับทราบ เพื่อให้ฝ่ายบริหารไปดำเนินการเกี่ยวกับประเด็นอภิปรายดังกล่าว

● คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร


บริษัทได้กำหนดนโยบายคำตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใสและขออนุมัติจากที่ประชุมสามัญ ซึ่งหลักเกณฑ์การกำหนดคำตอบแทนของกรรมการมีการพิจารณาจากความเหมาะสมกับขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละท่าน คำตอบแทนอยู่ในอัตราเดียวกับอุตสาหกรรมและอยู่ในระดับที่สามารถจูงใจเพื่อรักษากรรมการที่มีความรู้ความสามารถ และมีคุณสมบัติเหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่

● รายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดการให้มีการจัดทำรายงานทางการเงิน ซึ่งรวมถึงการเงินของบริษัทงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี ทั้งนี้ รายงานทางการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและเป็นที่ยอมรับและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งได้ใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังในการจัดทำและดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

● การประเมินการปฏิบัติงานตนเองของกรรมการ

คณะกรรมการได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของกรรมการเป็นประจำทุกปี โดยจัดให้มีการประเมินเป็น 3 รูปแบบ คือ 1) รายบุคคล 2) ทั้งคณะ และ 3) คณะกรรมการชุดย่อย เพื่อให้คณะกรรมการได้พิจารณา ทบทวนผลงาน ปัญหาและอุปสรรค ในการดำเนินงานระหว่างปีที่ผ่านมา เพื่อนำมาแก้ไขและเพิ่มประสิทธิภาพในการ

	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-CG แก้ไขครั้งที่ : 02 วันที่อนุมัติใช้ : 26 กุมภาพันธ์ 2561 หน้า : 22
นโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy)		

ทำงาน โดยการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการโดยรวม และคณะกรรมการชุดย่อยได้ใช้แนวทางแบบประเมินที่เสนอแนะโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และนำมาปรับปรุงเพื่อให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยการประเมินแบ่งตามหัวข้อ 6 หัวข้อ ได้แก่

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

● การรวมหรือแยกตำแหน่ง

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้ประธานกรรมการเป็นบุคคลคนละคนกับกรรมการผู้จัดการและประธานกรรมการบริหารเพื่อสร้างดุลยภาพระหว่างการบริหารและการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งประธานกรรมการคนปัจจุบันเป็นกรรมการอิสระ


● การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

1. การพัฒนาความรู้

บริษัทฯ สนับสนุนให้คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารเข้าร่วมสัมมนาหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ โดยหลักสูตรที่กรรมการบริษัทควรเข้าร่วมสัมมนาน้อยๆจะเป็นหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย (IOD) ซึ่งได้แก่ หลักสูตร Directors Certification Program (DCP) หรือ Directors Accreditation Program (DAP) หรือหลักสูตร Audit Committee Program (ACP) หรือ จากหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง โดยคณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้ประสานงานกับกรรมการเพื่อแจ้งหลักสูตรการฝึกอบรมต่างๆ เพื่อนำความรู้และประสบการณ์มาพัฒนาบริษัทอย่างต่อเนื่อง

2. การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

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

	บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-CG แก้ไขครั้งที่ : 02 วันที่อนุมัติใช้ : 26 กุมภาพันธ์ 2561 หน้า : 23
	นโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy)	

- **นโยบายการไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นของกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูง**

เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและข้อเสนอแนะของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการจำกัดจำนวนการไปดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ของกรรมการได้จำนวนไม่เกิน 5 แห่ง ทั้งนี้ ปัจจุบันกรรมการบริษัททั้ง 9 ท่าน ดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียนไม่เกิน 5 แห่ง

นอกจากนั้น คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้กรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงสามารถรับตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นได้ตามความจำเป็น และไม่ทำให้มีผลกระทบต่อนหน้าที่และความรับผิดชอบของบริษัท โดยต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้มีอำนาจอนุมัติก่อน

- **การจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่ง**


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

ในตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง บริษัทได้จัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งรองรับผู้บริหารตั้งแต่ระดับผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป โดยได้ระบุตัวบุคคลที่จะทำหน้าที่แทน ในกรณีที่ยังไม่มีตัวบุคคลที่สามารถรับได้ทันที ได้จัดให้มีระบบพัฒนาบุคลากรในลำดับรองลงมาเพื่อเตรียมความพร้อม รวมทั้งสรรหาจากภายนอก ทั้งนี้ เพื่อรักษาความเชื่อมั่นให้นักลงทุน องค์กร ตลอดจนพนักงานว่าในการดำเนินงานของบริษัทจะได้รับการสานต่ออย่างทัน่วงที

- **การรายงานการมีส่วนได้เสีย**

คณะกรรมการได้กำหนดแนวปฏิบัติเรื่องการรายงานการมีส่วนได้ส่วนเสียของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท เพื่อความโปร่งใสและป้องกันปัญหาที่อาจจะก่อให้เกิดการขัดแย้งทางผลประโยชน์ ดังนี้

1. กรรมการหรือผู้บริหาร รวมถึง บุคคลในครอบครัวที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท จะต้องจัดทำและจัดส่งรายงานการมีส่วนได้เสียให้กับบริษัท โดยที่กรรมการและผู้บริหารแต่ละท่านจะต้องจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียนับตั้งแต่วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง

	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-CG แก้ไขครั้งที่ : 02 วันที่อนุมัติใช้ : 26 กุมภาพันธ์ 2561 หน้า : 24
นโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy)		

2. คณะกรรมการกำหนดให้มีการทบทวนรายงานการมีส่วนได้เสียดังกล่าวเป็นประจำทุกเดือนสิงหาคมของทุกปี หรือภายใน 7 วัน หลังจากทราบว่ามีเปลี่ยนแปลงข้อมูล
3. กรรมการหรือผู้บริหารมีหน้าที่จัดทำและรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ภายใน 3 วัน นับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลง
4. คณะกรรมการมอบหมายให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้จัดเก็บรายงานการมีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการชุดย่อย


● คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 คน มีหน้าที่รับผิดชอบการสอบทานรายงานทางการเงินของบริษัทสอบทานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในและระบบการบริหารความเสี่ยง สอบทานการปฏิบัติตามข้อกำหนด กฎหมาย และระเบียบที่เกี่ยวข้อง พิจารณาคัดเลือกและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัท สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องครบถ้วน และโปร่งใส กำกับดูแล พิจารณาแผนงาน ผลการปฏิบัติงาน งบประมาณและอัตรากำลังของสำนักงานตรวจสอบภายใน ทั้งนี้ ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบได้เป็นไปตามวาระที่กำหนด มีการประสานงานและติดตามการดำเนินงานตามข้อเสนอแนะของคณะกรรมการตรวจสอบและบันทึกไว้ในรายงานการประชุม

ทั้งนี้ บริษัทกำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบ อย่างน้อย 1 คน ต้องมีประสบการณ์ในด้านบัญชีหรือการเงิน

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee)

- 1) สอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
- 2) สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล
- 3) สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- 4) พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้ง โยกย้าย และเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัทและหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
- 5) พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัท ในกรณีที่เกิดรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องครบถ้วน
- 6) จัดทำรายงานการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-CG แก้ไขครั้งที่ : 02 วันที่อนุมัติใช้ : 26 กุมภาพันธ์ 2561 หน้า : 25
นโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy)		

7) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการตรวจสอบ


คณะกรรมการตรวจสอบมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี กรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระตามข้อบังคับของบริษัทอาจแต่งตั้งให้กลับมาใหม่ได้ ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลงเพราะเหตุอื่นใดนอกจากถึงคราวออกตามวาระให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการตรวจสอบเพื่อให้กรรมการตรวจสอบมีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทนอยู่ในตำแหน่งได้เพียงวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งตนทดแทน

● คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารประกอบด้วยกรรมการ 3 คน มีหน้าที่รับผิดชอบกำหนดกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทภายใต้ขอบเขตวัตถุประสงค์ และ/หรือ แนวนโยบายของบริษัทมีอำนาจสั่งการ วางแผน และดำเนินกิจการของบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการของบริษัทกำหนดเสนอแผนการลงทุน และ/หรือการระดมทุนของบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติแล้วแต่กรณีมีอำนาจพิจารณากำหนดสวัสดิการให้แก่พนักงานตามความเหมาะสมกับสภาพการณ์ประเพณี และกฎหมายที่ใช้บังคับอนุมัติการแต่งตั้งที่ปรึกษาต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของบริษัทภายในวงเงินที่คณะกรรมการได้มอบอำนาจไว้ คณะกรรมการบริหารมีอำนาจอนุมัติการซื้อ การจัดจ้าง การเช่า การเช่าซื้อ ทรัพย์สินใดๆ ตลอดจนมีอำนาจลงทุน และดำเนินการชำระค่าใช้จ่ายใดๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของบริษัท โดยมีรายละเอียดตามผังอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดภายในวงเงินที่คณะกรรมการได้มอบอำนาจไว้ คณะกรรมการบริหารมีอำนาจอนุมัติการกู้ยืมเงิน เบิกเงินเกินบัญชีจากธนาคาร นิติบุคคลหรือสถาบันการเงินอื่นใด เพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยมีรายละเอียดตามผังอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด และมีอำนาจในการอนุมัติการซื้อ ทรัพย์สิน หรือการชำระราคาใดๆ อันสืบเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัทตามสัญญา และ/หรือข้อตกลงกับคู่ค้า โดยมีรายละเอียดตามผังอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

- 1) มีอำนาจสั่งการ วางแผน และดำเนินกิจการของบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการของบริษัทกำหนด
- 2) กำหนดกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทภายใต้ขอบเขตวัตถุประสงค์ และ/หรือแนวนโยบายของบริษัท
- 3) เสนอแผนการลงทุน และ/หรือการระดมทุนของบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ แล้วแต่กรณี
- 4) อนุมัติการแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของบริษัทภายในวงเงินที่คณะกรรมการได้มอบอำนาจไว้

	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-CG แก้ไขครั้งที่ : 02 วันที่อนุมัติใช้ : 26 กุมภาพันธ์ 2561 หน้า : 26
นโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy)		

- 5) มีอำนาจพิจารณากำหนดสวัสดิการให้แก่พนักงานตามความเหมาะสมกับสภาพการณ์ประเพณี และกฎหมายที่ใช้บังคับ
 - 6) มีอำนาจอนุมัติการซื้อ การจัดจ้าง การเช่า การเข้าซื้อ ทรัพย์สินใดๆ ตลอดจนมีอำนาจลงทุน และดำเนินการชำระค่าใช้จ่ายใดๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของบริษัท โดยมีรายละเอียดตามผังอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดภายในวงเงินที่คณะกรรมการได้มอบอำนาจไว้
 - 7) มีอำนาจอนุมัติการกู้ยืมเงิน เบิกเงินเกินบัญชีจากธนาคาร นิติบุคคลหรือสถาบันการเงินอื่นใด เพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยมีรายละเอียดตามผังอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
 - 8) มีอำนาจในการอนุมัติการซื้อทรัพย์สิน หรือการชำระราคาใดๆ อันสืบเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัทตามสัญญา และ/หรือ ข้อตกลงกับคู่ค้า โดยมีรายละเอียดตามผังอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
- ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบให้คณะกรรมการบริหารดังกล่าวข้างต้นนั้น จะไม่รวมถึงอำนาจ และ/หรือการมอบอำนาจช่วงในการอนุมัติรายการใดที่ตน หรือผู้รับมอบอำนาจช่วง หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศ และ/หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง) มีส่วนได้เสียหรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับบริษัทหรือบริษัทย่อยของบริษัท ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าว ตามที่ข้อบังคับของบริษัทหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด


การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

● กรรมการอิสระ

บริษัทฯ ได้กำหนดนิยามกรรมการอิสระเทียบกับข้อกำหนดขั้นต่ำของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทค.4/2552 ลงวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2552 เรื่องคุณสมบัติของกรรมการอิสระ กล่าวคือ

กรรมการอิสระ หมายถึง กรรมการจากภายนอกที่มีความเป็นอิสระในการแสดงความคิดเห็น ทำหน้าที่คุ้มครองผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันและสามารถช่วยดูแลไม่ให้เกิดรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัทกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีคุณสมบัติในการดำรงตำแหน่ง ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทหรือบริษัทย่อย ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทย่อย ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทเว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตรรวมทั้งคู่สมรสของบุตรของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ผู้มี

	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-CG แก้ไขครั้งที่ : 02 วันที่อนุมัติใช้ : 26 กุมภาพันธ์ 2561 หน้า : 27
นโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy)		

อำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย


4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทย่อย ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจญาณอย่างอิสระของตนรวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยหรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทย่อย ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุม ของบริษัทเว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทย่อย ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุมหรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทย่อยผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงินซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทย่อยผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทและไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุมหรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วยเว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน 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 6 คน ซึ่งเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ และมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่อย่างแท้จริง เช่น ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ไม่มีความสัมพันธ์อื่นใด อันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจและปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ

● วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระ

คณะกรรมการกำหนดให้กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยหมุนเวียนกันออกตามวาระคราวละ 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด เมื่อครบกำหนดตามวาระ กรรมการอาจได้รับการพิจารณาเสนอ

	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-CG แก้ไขครั้งที่ : 02 วันที่อนุมัติใช้ : 26 กุมภาพันธ์ 2561 หน้า : 28
นโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy)		

ซื้อต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทต่อเนื่องได้ และสามารถกลับมาดำรงตำแหน่งได้ ทั้งนี้ การดำรงตำแหน่งดังกล่าวกรรมการอิสระจะสามารถดำรงตำแหน่งได้ไม่เกิน 3 วาระ หรือ 9 ปี โดยนับจากวันที่ดำรงตำแหน่งและบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ ในปี 2560 ไม่มีกรรมการอิสระของบริษัท ดำรงตำแหน่งเกิน 9 ปี


● การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

บริษัทฯ ไม่มีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนโดยเฉพาะ เนื่องจากบริษัทมีโครงสร้างองค์กรขนาดเล็กในอนาคตอาจจะมีการแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยดูจากโครงสร้างองค์กรที่เปลี่ยนแปลง รวมถึงรายได้ของบริษัท ทั้งนี้ บุคคลที่จะได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการ และผู้บริหารของบริษัท จะต้องมีความสมบัติครบตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และข้อบังคับของบริษัท และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ.28/2551 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ฉบับลงวันที่ 15 ธันวาคม 2551

การสรรหาบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระ หรือในกรณีอื่นๆ เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเข้ารับการเลือกตั้งและเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น และเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป ซึ่งบริษัทมีกระบวนการคัดเลือกผู้ทรงคุณวุฒิจากความเชี่ยวชาญ วิสัยทัศน์ ภาวะผู้นำ 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 หรือพ้นจากตำแหน่งกรรมการของบริษัทนั้น ได้กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัทซึ่งสามารถสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คนแต่ไม่เกิน 15 คน เลือกตั้งโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยมีกรรมการที่เป็นกรรมการตรวจสอบไม่น้อยกว่า 3 คน ทั้งนี้ กรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย
2. ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้
 - (1) ผู้ถือหุ้นรายหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับ 1 หุ้นต่อ 1 เสียง

	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-CG แก้ไขครั้งที่ : 02 วันที่อนุมัติใช้ : 26 กุมภาพันธ์ 2561 หน้า : 29
นโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy)		

- (2) ผู้ถือหุ้นแต่ละรายจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ กรณีเลือกบุคคลหลายคนเป็นกรรมการจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
- (3) บุคคลที่ได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมี หรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้นให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
3. ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้นให้จับสลากกัน ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่ยอยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งอีกได้
4. กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท โดยการลาออกนั้นจะมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท
5. ในการลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระให้ถือคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

● องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ


คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทจะต้องเป็นกรรมการบริษัทซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท และมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน ต้องเป็นผู้มีความรู้ด้านการบัญชีและการเงิน

● องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้เสนอการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร โดยเลือกตั้งจากกรรมการ และ/หรือผู้บริหารจำนวนหนึ่งตามที่เห็นสมควร และให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการบริหารคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหาร

การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

บริษัทให้ความสำคัญกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีควบคู่กับการดำเนินธุรกิจมาโดยตลอด และได้จัดทำนโยบายบรรษัทภิบาลและคู่มือจริยธรรมธุรกิจขึ้นเป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อใช้ในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทและบริษัทย่อย โดยคณะกรรมการได้เผยแพร่แนวนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณทางธุรกิจให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับเข้าใจและถือปฏิบัติตาม โดยบริษัทเชื่อว่าการ

	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-CG แก้ไขครั้งที่ : 02 วันที่อนุมัติใช้ : 26 กุมภาพันธ์ 2561 หน้า : 30
นโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy)		


กำกับกิจการที่ดีจะทำให้บริษัทสามารถบรรลุพันธกิจของบริษัทได้ และหลักการกำกับกิจการที่ดีเป็นการควบคุมดูแลการประกอบกิจการขององค์กรให้มีความรับผิดชอบต่อหน้าที่ด้วยความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และสร้างความสามารถในการแข่งขันอย่างมีจริยธรรม นอกจากนี้ การปฏิบัติตามหลักการกำกับกิจการที่ดี ยังเป็นการลดความเสี่ยงและสร้างความสามารถในการแข่งขันระยะยาวให้กับองค์กร โดยมุ่งเน้นการสร้างประโยชน์สูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้ ในการเสนอซื้อและการใช้สิทธิออกเสียงแต่งตั้งบุคคลเป็นกรรมการในบริษัทย่อยดำเนินการโดยฝ่ายจัดการ ตั้งแต่ปี 2553 เป็นต้นไป บริษัทกำหนดระเบียบปฏิบัติให้การเสนอซื้อและใช้สิทธิออกเสียงดังกล่าวต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทด้วย โดยบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการในบริษัทย่อย มีหน้าที่ดำเนินการเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทย่อย และบริษัทได้กำหนดให้บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งนั้นต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทก่อนที่จะไปลงมติ หรือใช้สิทธิออกเสียงในเรื่องสำคัญในระดับเดียวกับที่ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท หากเป็นการดำเนินการโดยบริษัทเอง ทั้งนี้ การส่งกรรมการเพื่อเป็นตัวแทนในบริษัทย่อยดังกล่าวเป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท

นอกจากนี้ ในกรณีเป็นบริษัทย่อย บริษัทกำหนดระเบียบให้บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งจากบริษัทนั้นต้องดูแลให้บริษัทย่อยมีข้อบังคับในเรื่องการทำรายการเกี่ยวโยง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน หรือการทำรายการสำคัญอื่นใดของบริษัทให้ครบถ้วนถูกต้อง และใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและการทำรายงานข้างต้นในลักษณะเดียวกับหลักเกณฑ์ของบริษัท รวมถึงต้องกำกับดูแลให้มีการจัดเก็บข้อมูล และการบันทึกบัญชีของบริษัทย่อยให้บริษัทสามารถตรวจสอบ และรวบรวมมาจัดทำงบการเงินรวมได้ทันกำหนด

การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

กรรมการต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุม สภาผู้ถือหุ้น การเปิดเผยข้อมูลต่างๆ ที่มีสาระสำคัญ และมีผลกระทบต่อบริษัท ต้องเป็นข้อมูลด้านการดำเนินงานให้ผ่านความเห็นชอบจากกรรมการผู้จัดการ แต่ถ้าข้อมูลใดที่มีผลกระทบต่อผู้ลงทุนต้องผ่านความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท นโยบายและวิธีการติดตามดูแลในการนำข้อมูลภายในไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนนั้น บริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้ดูแลและพิจารณาตัดสินความผิด ในกรณีที่มีกรรมการ และ/หรือผู้บริหารมีการใช้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ส่วนตัว โดยมอบหมายให้กรรมการผู้จัดการเป็นผู้พิจารณาความผิด ตามมาตรการการลงโทษที่เป็นไปตามมติที่ประชุมของคณะกรรมการบริษัท หากพนักงานของบริษัทกระทำความผิดดังกล่าว นอกจากนี้ทางบริษัทได้จัดทำเป็นข้อปฏิบัติว่าคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารของบริษัท ห้ามทำการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วง 1 เดือน ก่อนที่ข้อมูลงบการเงินหรือข้อมูลอื่นที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทจะเผยแพร่ต่อสาธารณชน และต้องไม่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทจนกว่าจะพ้นระยะเวลา 24 ชั่วโมง นับแต่การเปิดเผยข้อมูลนั้นสู่สาธารณะทั้งหมด

	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-CG แก้ไขครั้งที่ : 02 วันที่อนุมัติใช้ : 26 กุมภาพันธ์ 2561 หน้า : 31
นโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy)		

นโยบายการควบคุมภายใน

คณะกรรมการให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมในทุกระดับการปฏิบัติงาน มีระบบการควบคุมภายในที่ครอบคลุมทุกด้าน ทั้งการสร้างสภาพแวดล้อม การควบคุม การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุม ข้อมูลและการสื่อสาร และการติดตาม รวมถึงการดำเนินกิจการให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบที่เกี่ยวข้องและจัดให้มีกลไกการตรวจสอบและถ่วงดุลที่มีประสิทธิภาพเพียงพอในการปกป้องรักษาและดูแลเงินลงทุนของผู้ถือหุ้นและสินทรัพย์ของบริษัทอยู่เสมอ

คณะกรรมการบริษัททำหน้าที่ประเมินระบบควบคุมภายในโดยมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ ประสานงานกับผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งเป็นบุคคลภายนอกอิสระ โดยบริษัทว่าจ้างหน่วยงานภายนอกเข้ามานำเสนอ การประเมินผลความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในเบื้องต้น เพื่อให้ความเห็น ข้อเสนอแนะ เพื่อปรับปรุง ระบบการควบคุมภายในของบริษัทให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น และรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบ ทราบทุก 3 เดือน

กระบวนการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการได้กำหนดกระบวนการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึง จริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัท ดังนี้


- การติดตามและประเมินผลโดยบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท
- การประเมินตนเองโดยผู้บริหารและพนักงาน

ทั้งนี้ บริษัทได้มีการสื่อสารให้ผู้บริหารและพนักงานในระดับผู้บริหารขึ้นไปกำกับติดตามผู้ได้บังคับบัญชา และต้องแจ้งหัวหน้างานตามสายบังคับบัญชาทันที หากพบว่ามีการปฏิบัติที่ไม่เป็นไปตามแนวนโยบายที่กำหนด รวมทั้งนำนโยบายดังกล่าวมากำหนดเป็นส่วนหนึ่งในการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารและพนักงาน ประจำปี

ผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีตามเกณฑ์การประเมินของบริษัท ได้แก่ ความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน คุณภาพ มาตรฐานการปฏิบัติงาน และผู้สอบบัญชีมีคุณสมบัติถูกต้องตามประกาศของ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและต้องได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์


ทั้งนี้ ผู้สอบบัญชีของบริษัทมีคุณสมบัติถูกต้องตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึง ไม่มีความสัมพันธ์หรือส่วน ได้เสียกับบริษัท บริษัทย่อย ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวแต่อย่างใด มีความเป็นอิสระในการตรวจสอบและแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัท

	บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-Conduct แก้ไขครั้งที่ : 02 วันที่อนุมัติใช้ : 26 กุมภาพันธ์ 2561
คู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Business Ethics and Code of Conduct)		



บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน)
คู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ
(Code of Business Ethics and Code of Conduct)

ผู้จัดทำ นางสาวศิริณี ป้อมทอง เจ้าหน้าที่นักลงทุนสัมพันธ์อาวุโส		วันที่ :
ผู้ทบทวน นางสาวปณิศา ควรสถาพร ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ		วันที่ :
ผู้อนุมัติ นายอภิสิทธิ์ รุจิเกียรติกำจร ประธานกรรมการและกรรมการอิสระ		วันที่ :

	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-Conduct แก้ไขครั้งที่ : 02 วันที่อนุมัติใช้ : 26 กุมภาพันธ์ 2561 หน้า : 1
คู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Business Ethics and Code of Conduct)		

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการดำเนินธุรกิจโดยยึดหลักปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด โดยมีการปลูกฝังจิตสำนึก และจริยธรรมในการทำงานให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ตลอดจนการให้ความสำคัญอย่างยิ่งในการดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรม เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปอย่างมีคุณธรรม โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเพิ่มความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ซึ่งเป็นส่วนสำคัญในการส่งเสริมให้เกิดความยั่งยืนของบริษัทฯ จึงกำหนด “จริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ” สำหรับใช้เป็นหลักปฏิบัติของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท โดยได้เปิดเผยไว้บน website ของบริษัทฯ ด้วย

บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) ซึ่งหมายความว่ารวมถึงกรรมการ 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 สม่าเสมอ ทันเวลา และแสดงให้เห็นถึง สถานภาพของการประกอบการและสถานภาพทางการเงินที่แท้จริงของบริษัท

	บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-Conduct แก้ไขครั้งที่ : 02 วันที่อนุมัติใช้ : 26 กุมภาพันธ์ 2561 หน้า : 2
	คู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Business Ethics and Code of Conduct)	


- 5) แจ้งข้อมูล ข่าวสารและสารสนเทศของบริษัทที่ถูกต้องตามข้อเท็จจริง และเพียงพอต่อการตัดสินใจแก่ผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน และในเวลาที่เหมาะสม
- 6) ดูแลไม่ให้เกิดการทุจริต 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) ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาบุคลากร โดยกำหนดนโยบายการฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน เพื่อพัฒนาศักยภาพของผู้บริหารและพนักงานอย่างเหมาะสมและอย่างต่อเนื่อง
- 6) การจัดให้มีสภาพแวดล้อมในสถานที่ทำงานให้ถูกสุขอนามัยและมีความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สิน
- 7) หลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ ที่ไม่เป็นธรรม ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อความมั่นคงในหน้าที่การงาน หรือคุกคามและสร้างความกดดันต่อสภาพจิตใจของผู้บริหารและพนักงาน

1.3 การปฏิบัติต่อลูกค้า

- 1) มีทัศนคติที่ดี และให้ความสำคัญต่อลูกค้า ปฏิบัติต่อลูกค้าด้วยความเต็มใจ
- 2) รักษาความลับของลูกค้า ไม่ส่งต่อข้อมูลโดยไม่ได้รับความยินยอมจากลูกค้า ไม่นำข้อมูลของลูกค้าไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่นโดยมิชอบ รวมทั้งปฏิบัติต่อลูกค้าทุกคนอย่างเท่าเทียมกัน โดยไม่เลือกปฏิบัติต่อบุคคลหนึ่งบุคคลใดโดยเฉพาะ

	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-Conduct แก้ไขครั้งที่ : 02 วันที่อนุมัติใช้ : 26 กุมภาพันธ์ 2561 หน้า : 3
คู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Business Ethics and Code of Conduct)		


- 3) ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด

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

	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-Conduct แก้ไขครั้งที่ : 02 วันที่อนุมัติใช้ : 26 กุมภาพันธ์ 2561 หน้า : 4
คู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Business Ethics and Code of Conduct)		

1.6 การปฏิบัติต่อสังคม


- 1) คำนึงถึงประโยชน์ส่วนรวม และไม่กระทำการใด ๆ ที่จะมีผลเสียหายนต่อชื่อเสียงของประเทศ
สิ่งแวดล้อม และประโยชน์สาธารณะ
- 2) ส่งเสริมและปลูกฝังให้เกิดจิตสำนึกของความรับผิดชอบต่อสังคมให้กับพนักงานทุกระดับ
- 3) ไม่กระทำการช่วยเหลือ สนับสนุน หรือยอมเป็นเครื่องมือที่จะทำให้เกิดการหลีกเลี่ยงการปฏิบัติตาม
กฎหมาย
- 4) สนับสนุนให้มีการใช้งบประมาณจากผลกำไรส่วนหนึ่งขององค์กรคืนให้แก่สังคมและใช้ในการพัฒนา
สิ่งแวดล้อม
- 5) พัฒนาริษัทอย่างยั่งยืน เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ภายใต้การดำเนินธุรกิจที่มีความรับผิดชอบต่อ
สังคมและสิ่งแวดล้อม

1.7 การปฏิบัติต่อชุมชน

- 1) ดูแล อำนวยความสะดวก เข้าไปมีส่วนร่วม และสนับสนุนกิจกรรมต่างๆ เพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิต และ
เป็นการตอบแทนชุมชน
- 2) ไม่กระทำการใดๆ ที่จะมีผลเสียหายนต่อขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น
- 3) ร่วมประชุมแลกเปลี่ยนความคิดเห็น และให้ความร่วมมือกับหน่วยงานในท้องถิ่น เพื่อการพัฒนาชีวิต
ความเป็นอยู่ของชุมชนอย่างสม่ำเสมอ
- 4) กำหนดให้มีมาตรการในการป้องกันผลกระทบที่มีต่อชุมชน อันเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัท

1.8 การปฏิบัติต่อสิ่งแวดล้อม

- 1) พัฒนาและปรับปรุงระบบการจัดการสิ่งแวดล้อมในทุกกิจกรรมของบริษัท เพื่อลดมลภาวะและ
ผลกระทบต่องสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง โดยมีวัตถุประสงค์ เป้าหมาย แผนปฏิบัติงาน และการ
ประเมินผลอย่างชัดเจน
- 2) ให้การสนับสนุนการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม รวมทั้งดำเนินการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสาร และให้ความร่วมมือ
กับพนักงาน ลูกค้า หน่วยงานภาครัฐและเอกชน รวมถึงสาธารณชนทั่วไป เพื่อสร้างภาพลักษณ์และ
ความเข้าใจอันดีต่อการจัดการสิ่งแวดล้อมของบริษัท
- 3) ส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและคุ้มค่า มีมาตรการประหยัดพลังงาน และส่งเสริม
กระบวนการนำทรัพยากรกลับมาใช้ใหม่

	บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-Conduct แก้ไขครั้งที่ : 02 วันที่อนุมัติใช้ : 26 กุมภาพันธ์ 2561 หน้า : 5
	คู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Business Ethics and Code of Conduct)	

- 4) ส่งเสริมให้พนักงานบริษัทมีจิตสำนึกและมีความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมภายใต้ระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม ตลอดจนรณรงค์การอนุรักษ์และการใช้พลังงานและทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ ผ่านการฝึกอบรมและให้ความรู้ผ่านสื่อประชาสัมพันธ์ เช่น บอร์ดประชาสัมพันธ์ Intranet เว็บไซต์บริษัท

2. จรรยาบรรณผู้บริหาร


คณะผู้บริหาร มีหน้าที่ในการวางแผนการดำเนินการของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด ควบคุมการดำเนินงานของบริษัทให้มีประสิทธิภาพ เพื่อให้บรรลุผลในการดำเนินธุรกิจ ดังนั้นเพื่อแสดงว่าผู้บริหารของบริษัท มีเจตนาธรมณ์ และความมุ่งมั่นจะดำเนินธุรกิจอย่างซื่อตรง และโปร่งใส อันจะทำให้บริษัทฯ บรรลุผลสำเร็จในการดำเนินธุรกิจ และได้รับการยอมรับจากทุกฝ่าย บริษัทฯ จึงกำหนด “จรรยาบรรณผู้บริหาร” โดยมีหลักปฏิบัติและความรับผิดชอบต่อผู้บริหาร ดังนี้

2.1 การปฏิบัติต่อบริษัท/ผู้ถือหุ้น

- 1) ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นโดยรวม
- 2) บริหารการดำเนินงานของบริษัท และตัดสินใจดำเนินการใดๆ ด้วยความระมัดระวังและรอบคอบ
- 3) ปฏิบัติหน้าที่โดยการประยุกต์ความรู้ ทักษะการบริหาร และการจัดการอย่างสุดความสามารถในทุกกรณี
- 4) รายงานสถานการณ์ของบริษัทแก่ผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน 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

	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-Conduct แก้ไขครั้งที่ : 02 วันที่อนุมัติใช้ : 26 กุมภาพันธ์ 2561 หน้า : 6
คู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Business Ethics and Code of Conduct)		

- 6) ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับพนักงานอย่างเคร่งครัด
- 7) เคารพในสิทธิมนุษยชนและศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์ของพนักงาน
- 8) เพื่อให้บรรลุเป้าหมายของบริษัทฯ ที่ตั้งไว้ พึงสรรหาและว่าจ้างบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ ประสิทธิภาพ คุณสมบัติและสัมพันธ์กับความต้องการและการเติบโตของบริษัท
- 9) สร้างบรรยากาศการทำงานแบบมีส่วนร่วม และการทำงานเป็นทีม โดยเปิดโอกาสให้พนักงานได้ร่วม แสดงความคิดเห็นเกี่ยวกับงานที่ปฏิบัติอย่างทั่วถึง

2.3 การปฏิบัติต่อลูกค้า


- 1) สนับสนุนให้บริษัทจัดส่งสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ โดยมุ่งมั่นที่จะยกระดับมาตรฐานให้สูงขึ้นอย่างต่อเนื่องและจริงจัง
- 2) สนับสนุนให้บริษัทเปิดเผยข่าวสารข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าและบริการอย่างครบถ้วน ถูกต้อง และไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง
- 3) สนับสนุนให้บริษัทรับประกันสินค้า และบริการภายใต้เงื่อนไขในเวลาอันเหมาะสม
- 4) สนับสนุนให้บริษัทจัดระบบเพื่อให้ลูกค้าสามารถร้องเรียนเกี่ยวกับสินค้าและบริการ และดำเนินการอย่างดีที่สุด เพื่อให้ลูกค้าได้รับการตอบสนองอย่างรวดเร็ว
- 5) รักษาความลับของลูกค้า และไม่ให้นำความลับของลูกค้า มาใช้ประโยชน์เพื่อตนเองและผู้อื่น
- 6) ส่งมอบสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ ตรงตามข้อตกลงกับลูกค้า ในราคาที่เป็นธรรม ไม่ค้ำกำไรเกินควร
- 7) ให้ข้อมูลข่าวสารและคำแนะนำที่ถูกต้อง เพียงพอ และทันเหตุการณ์ต่อลูกค้า เพื่อให้ทราบเกี่ยวกับสินค้า และการบริการ

2.4 การปฏิบัติต่อคู่ค้า/เจ้าหนี้/ลูกหนี้

- 1) ไม่เรียก ไม่รับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตในการค้ากับคู่ค้า/เจ้าหนี้/ลูกหนี้ ของบริษัท
- 2) ร่วมกันแก้ไขปัญหา การเรียก การรับ หรือการจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตกับคู่ค้า/เจ้าหนี้/ลูกหนี้ ของบริษัท
- 3) สนับสนุนให้บริษัทปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่บริษัทมีต่อคู่ค้า/เจ้าหนี้/ลูกหนี้ ของบริษัทอย่างเคร่งครัด
- 4) กรณีที่บริษัทฯ ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขได้ ผู้บริหารจะรีบแจ้งให้คู่ค้า/เจ้าหนี้/ลูกหนี้ ของบริษัทฯ ทราบล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญห
- 5) รายงานข้อมูลทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับคู่ค้า/เจ้าหนี้/ลูกหนี้ ของบริษัท อย่างถูกต้อง ตรงต่อเวลา และสม่ำเสมอ

2.5 การปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า

- 1) ประพฤติปฏิบัติตามกรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี
- 2) ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต หรือไม่เหมาะสม

	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-Conduct แก้ไขครั้งที่ : 02 วันที่อนุมัติใช้ : 26 กุมภาพันธ์ 2561 หน้า : 7
คู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Business Ethics and Code of Conduct)		

- 3) ไม่กล่าวหาในทางร้ายแก่คู่แข่งทางการค้า โดยปราศจากข้อมูลความจริง

2.6 การปฏิบัติต่อสังคม


- 1) ดำเนินถึงประโยชน์ส่วนรวม และไม่กระทำการใดๆ ที่จะมีผลเสียหายนต่อชื่อเสียงของประเทศ
สิ่งแวดล้อม และประโยชน์สาธารณะ
- 2) สนับสนุนให้บริษัทคืนผลกำไรส่วนหนึ่ง ให้แก่กิจกรรมที่จะมีส่วนสร้างสรรค์สังคมและสิ่งแวดล้อม เป็น
ครั้งคราวตามความจำเป็นและเห็นสมควร
- 3) ส่งเสริมให้พนักงานของบริษัทมีจิตสำนึกและมีความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม
- 4) สนับสนุนการพัฒนาบริษัทอย่างยั่งยืน เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ภายใต้การดำเนินธุรกิจที่มีความ
รับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

2.7 การปฏิบัติต่อชุมชน

- 1) เข้าไปมีส่วนร่วม และสนับสนุนกิจกรรมต่างๆ เพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิต และเป็นการตอบแทนชุมชน
- 2) ไม่กระทำการใดๆ ที่จะมีผลเสียหายนต่อขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น
- 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

	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-Conduct แก้ไขครั้งที่ : 02 วันที่อนุมัติใช้ : 26 กุมภาพันธ์ 2561 หน้า : 8
คู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Business Ethics and Code of Conduct)		

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) มีความภาคภูมิใจ 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) เคารพในวิจารณ์ญาณของผู้บังคับบัญชา ไม่แสดงอาการก้าวร้าว ดุหมั่นและเหยียดหยาม

	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-Conduct แก้ไขครั้งที่ : 02 วันที่อนุมัติใช้ : 26 กุมภาพันธ์ 2561 หน้า : 9
คู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Business Ethics and Code of Conduct)		

- 3) ให้ข้อมูลที่ถูกต้อง ไม่รายงานเท็จต่อผู้บังคับบัญชา และเต็มใจที่จะปฏิบัติงานตามที่ผู้บังคับบัญชามอบหมาย
- 4) ให้ความเคารพนับถือ ให้เกียรติ รู้จักกาลเทศะ และไม่กระทำความผิดต่างกระเดื่อง และข้ามหน้าผู้บังคับบัญชา

3.4 การปฏิบัติต่อลูกค้า

- 1) พนักงานจะต้องไม่เรียก ไม่รับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตในการค้ากับลูกค้า
- 2) ปฏิบัติตามเงื่อนไขที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด
- 3) รักษาความลับของลูกค้า และไม่นำความลับของลูกค้ามาใช้ประโยชน์เพื่อตนเองและผู้อื่น
- 4) ไม่สัญญาในสิ่งที่เกินอำนาจหน้าที่เพียงเพื่อความพอใจของลูกค้า

3.5 การปฏิบัติต่อเพื่อนร่วมงาน


- 1) ปรับตัวให้สามารถร่วมงานเป็นทีมกับผู้อื่นได้
- 2) ส่งเสริมและสนับสนุนเพื่อนร่วมงานโดยการให้ความรู้ ถ่ายทอดประสบการณ์ เสียสละเพื่อส่วนรวม ด้วยความจริงใจและเต็มความสามารถ 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) อนุรักษ์ศิลปวัฒนธรรมที่ดีงามของชาติ ให้ความร่วมมือ ช่วยเหลือกิจกรรมที่เป็นสาธารณประโยชน์ ตามสมควรแก่กรณี

	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-Conduct แก้ไขครั้งที่ : 02 วันที่อนุมัติใช้ : 26 กุมภาพันธ์ 2561 หน้า : 10
คู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Business Ethics and Code of Conduct)		

- 3) เข้าไปมีส่วนร่วม และสนับสนุนกิจกรรมต่างๆ เพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิต และเป็นการตอบแทนชุมชน
- 4) ไม่กระทำการใดๆ ที่จะมีผลเสียหายต่อชนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น

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


	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-Conduct แก้ไขครั้งที่ : 02 วันที่อนุมัติใช้ : 26 กุมภาพันธ์ 2561 หน้า : 11
คู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Business Ethics and Code of Conduct)		

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
- 1.2.4 ยึดถือและดำรงความซื่อสัตย์สุจริตเป็นหลักในการดำเนินธุรกิจ
- 1.2.5 ปฏิบัติตามมาตรฐานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทอันเป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป
- 1.2.6 ดำเนินธุรกิจโดยถูกต้องตามกฎหมายและข้อกำหนดของทางการ และจะไม่ให้ความช่วยเหลือ ส่งเสริม หรือสนับสนุนกิจกรรมและธุรกรรมใดๆ ที่มีขัดแย้งกฎหมาย
- 1.2.7 ติดตามพัฒนาการและการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้น และริเริ่มสร้างสรรค์นวัตกรรมเพื่อสร้างความพึงพอใจแก่ลูกค้า ตลอดจนทุ่มเทกำลังความสามารถในการปฏิบัติงาน
- 1.2.8 ใช้ความรู้ ความสามารถ ความเชี่ยวชาญ ความระมัดระวัง และเอาใจใส่ ในผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพแก่ลูกค้า เยี่ยมผู้ประกอบวิชาชีพ
- 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

	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-Conduct แก้ไขครั้งที่ : 02 วันที่อนุมัติใช้ : 26 กุมภาพันธ์ 2561 หน้า : 12
คู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Business Ethics and Code of Conduct)		


- 1.3.4 การให้รางวัลและการลงโทษพนักงานต้องอยู่บนพื้นฐานของความถูกต้องและเป็นธรรมและกระทำด้วยความสุจริต
- 1.3.5 ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่างๆ เกี่ยวกับกฎหมายแรงงานและสวัสดิภาพของพนักงาน
- 1.3.6 บริหารพนักงานโดยหลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ โดยไม่เป็นธรรมและไม่ถูกต้อง ซึ่งมีผลกระทบต่อความก้าวหน้าและมั่นคงในอาชีพการงานของพนักงาน
- 1.3.7 ปฏิบัติต่อพนักงานบนพื้นฐานของศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์และให้ความเคารพต่อสิทธิหน้าที่ส่วนบุคคล

1.4 การปฏิบัติต่อลูกค้า

- 1.4.1 ไม่เรียกร้อ ไม่รับ ไม่จ่ายผลประโยชน์ใดๆ จากการค้ากับลูกค้าโดยไม่สุจริต และปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลงและเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขได้ จะรีบแจ้งให้ลูกค้าทราบล่วงหน้าเพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญหาด้วยหลักแห่งความสมเหตุสมผล
- 1.4.2 ควบคุมดูแลหรือป้องกันในกรณีที่เกิดหรืออาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างเหมาะสม และจะไม่แสวงหาประโยชน์ใดๆ ที่มีขอบข่ายกฎหมาย หรือขัดต่อข้อกำหนดของทางราชการ
- 1.4.3 ไม่ดำเนินการใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา รวมทั้งส่งเสริมให้ผู้บริหารพนักงานใช้ทรัพยากรและทรัพย์สินของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ ใช้สินค้าและบริการที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้อง และไม่สนับสนุนการใช้สินค้าหรือบริการที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา
- 1.4.4 ปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อตกลงทางการค้าอย่างเคร่งครัด เพื่อยังผลให้เกิดการค้าที่มีมาตรฐานทั้งกับลูกค้าในประเทศและต่างประเทศ
- 1.4.5 จ่ายเงินลูกค้าให้ตรงเวลา ตามเงื่อนไขการชำระเงินที่ตกลงกัน

1.5 การปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า

- 1.5.1 แข่งขันทางการค้าภายในกรอบกติกาของการแข่งขันที่เป็นธรรมตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย
- 1.5.2 ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต ผิดกฎหมาย
- 1.5.3 ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางเสื่อมเสียโดยปราศจากข้อมูลความจริง

	บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-Conduct แก้ไขครั้งที่ : 02 วันที่อนุมัติใช้ : 26 กุมภาพันธ์ 2561 หน้า : 13
	คู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Business Ethics and Code of Conduct)	

1.6 การปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่

- 1.6.1 ปฏิบัติตามข้อตกลงที่มีต่อเจ้าหน้าที่ กรณีที่จะไม่สามารถปฏิบัติได้ต้องรีบเจรจากับเจ้าหน้าที่เป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
- 1.6.2 ให้ข้อมูลทางการเงินที่ถูกต้อง ครบถ้วนตามความเป็นจริง
- 1.6.3 ไม่เรียก ไม่รับ หรือไม่ให้ผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตกับเจ้าหน้าที่ ถ้ามีข้อมูลว่ามีการจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตเกิดขึ้น พึงหารือกับเจ้าหน้าที่เพื่อร่วมกันแก้ไขปัญหาโดยยุติธรรมและรวดเร็ว

1.7 การปฏิบัติต่อสังคม


- 1.7.1 นำหลักการความรับผิดชอบต่อสังคมไปปฏิบัติให้เป็นส่วนหนึ่งของภารกิจหน้าที่ โดยจัดทำนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมที่มุ่งเน้นการพัฒนาและส่งเสริมในด้านต่างๆ ได้แก่ การศึกษาชนบทชนบทนิยมประเพณี 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 ที่จะมีผลเสียต่อชนบทชนนิยมประเพณีท้องถิ่น
- 1.8.3 ร่วมมือกับหน่วยงานในท้องถิ่น เพื่อการพัฒนาชีวิตความเป็นอยู่ของชุมชนอย่างสม่ำเสมอ
- 1.8.4 ป้องกันผลกระทบที่มีต่อชุมชน อันเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัท

1.9 การปฏิบัติต่อสิ่งแวดล้อม

- 1.9.1 พัฒนาและปรับปรุงระบบการจัดการสิ่งแวดล้อมในทุกกิจกรรมของบริษัท เพื่อลดมลภาวะ และผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง โดยมีวัตถุประสงค์ เป้าหมาย แผนปฏิบัติงาน และการประเมินผลอย่างชัดเจน

	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-Conduct แก้ไขครั้งที่ : 02 วันที่อนุมัติใช้ : 26 กุมภาพันธ์ 2561 หน้า : 14
คู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Business Ethics and Code of Conduct)		


- 1.9.2 สนับสนุนการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม
- 1.9.3 ใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและคุ้มค่า มีมาตรการประหยัดพลังงาน และส่งเสริมกระบวนการนำทรัพยากรกลับมาใช้ใหม่
- 1.9.4 มีการตอบสนองอย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพต่อเหตุการณ์ที่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชน อันเป็นผลมาจากการดำเนินงานของบริษัท
- 1.9.5 เผยแพร่การดำเนินงานด้านสังคมและสิ่งแวดล้อมแก่พนักงานของบริษัท ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกับบริษัท รวมถึงเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวต่อสาธารณชนผ่านเว็บไซต์บริษัท รายงานประจำปี รายงานการพัฒนาอย่างยั่งยืน ของบริษัท

2. จรรยาบรรณว่าด้วยการจัดซื้อ

การจัดซื้อสินค้าและบริการ เป็นกระบวนการสำคัญที่เอื้อให้ธุรกิจของบริษัทดำรงอยู่ได้ จึงกำหนดให้กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามระเบียบวิธีปฏิบัติ โดยดำเนินการอย่างเป็นธรรม สมเหตุสมผล โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ ไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และมีการปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเสมอภาค ด้วยการแข่งขันที่เป็นธรรม เพื่อให้เกิดการดำเนินการที่ให้ประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท

แนวปฏิบัติ

- 2.1 การจัดซื้อจัดจ้าง ทั้งกับหน่วยงานภาครัฐและเอกชน ทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ ต้องดำเนินการไปอย่างโปร่งใส ซื่อสัตย์ เป็นธรรม ถูกต้องตามกฎหมายของไทย และกฎหมายต่างประเทศที่บริษัทติดต่อด้วย
- 2.2 คำนึงถึงความต้องการ ความคุ้มค่าของราคาและคุณภาพของสินค้าและบริการ โดยกระบวนการจัดซื้อจะต้องปฏิบัติตามระเบียบวิธีปฏิบัติ และขั้นตอนการจัดซื้ออย่างเคร่งครัดและโปร่งใส ให้สอดคล้องกับอำนาจดำเนินการ รวมถึงให้ข้อมูลที่ถูกต้องครบถ้วนแก่คู่ค้า ด้วยวิธีการเปิดเผยและให้โอกาสคู่ค้าอย่างเท่าเทียม ไม่มีอคติ ไม่เลือกปฏิบัติต่อคู่ค้า และส่งเสริมการแข่งขันที่เป็นธรรมระหว่างคู่ค้า
- 2.3 ความสัมพันธ์กับคู่ค้าควรจะเป็นไปด้วยความเสมอภาค ไม่เรียกรับประโยชน์หรือทรัพย์สินใดวางตัวเป็นกลาง ไม่ใกล้ชิดกับคู่ค้า จนทำให้คู่ค้ามีอิทธิพลต่อการตัดสินใจที่อาจทำให้ขาดความโปร่งใสยุติธรรมและเท่าเทียมกัน และควรรับฟังความคิดเห็น ข้อเสนอแนะที่คู่ค้าร้องเรียน หรือแนะนำเพื่อปรับปรุงแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน

	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-Conduct แก้ไขครั้งที่ : 02 วันที่อนุมัติใช้ : 26 กุมภาพันธ์ 2561 หน้า : 15
คู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Business Ethics and Code of Conduct)		


- 2.4 บุคลากรของบริษัท ไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับกระบวนการจัดหาคู่ค้าที่มีความสัมพันธ์กับตนเอง 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

3. จรรยาบรรณว่าด้วยการเคารพสิทธิมนุษยชนสากล

บริษัทฯ ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม รับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสียตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินธุรกิจของบริษัท ปราศจากการละเมิดสิทธิมนุษยชน จึงกำหนดแนวปฏิบัติด้านสิทธิมนุษยชนขึ้น เพื่อป้องกันการละเมิดสิทธิมนุษยชนในทุกกิจกรรมทางธุรกิจของบริษัทฯ โดยคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ทุกระดับ ต้องตระหนักถึงความสำคัญและเคารพต่อสิทธิมนุษยชนในทุกด้าน ทุกบุคคล ตลอดจนชุมชนและสังคม ตามกฎหมายของแต่ละประเทศ

แนวปฏิบัติ

- 3.1 ให้ความเคารพต่อสิทธิมนุษยชน ปฏิบัติต่อกันด้วยความเคารพ ให้เกียรติซึ่งกันและกัน และปฏิบัติต่อกันอย่างเท่าเทียม โดยไม่แบ่งแยกความแตกต่างในทางกาย จิตใจ เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา เพศ ภาษา อายุ สติปัญญา การศึกษา สถานะทางสังคม หรือเรื่องอื่นใด
- 3.2 ใช้ความระมัดระวังในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อป้องกันความเสี่ยงที่จะเกิดการละเมิดสิทธิมนุษยชนในการดำเนินธุรกิจ สอดส่องดูแลเรื่องการเคารพสิทธิมนุษยชน
- 3.3 สนับสนุนส่งเสริมการดำเนินการเพื่อคุ้มครองสิทธิมนุษยชน

	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-Conduct แก้ไขครั้งที่ : 02 วันที่อนุมัติใช้ : 26 กุมภาพันธ์ 2561 หน้า : 16
คู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Business Ethics and Code of Conduct)		


- 3.4 สอดส่องดูแลเรื่องการเคารพสิทธิมนุษยชน ไม่ละเลย หรือเพิกเฉยเมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่าย ละเมิดสิทธิมนุษยชนที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ต้องรายงานให้ผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่าง ๆ หากมีข้อสงสัยหรือข้อซักถามให้ปรึกษากับ ผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบผ่านช่องทางต่าง ๆ ที่กำหนดไว้
- 3.5 บริษัทฯ จะให้ความสำคัญและคุ้มครองบุคคลที่แจ้งเรื่องการละเมิดสิทธิมนุษยชนที่เกี่ยวข้องกับ บริษัทฯ โดยใช้มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการละเมิดสิทธิ มนุษยชน ตามมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเรื่องร้องเรียนหรือผู้แจ้งเบาะแสและบุคคลที่เกี่ยวข้อง ที่กำหนด ไว้ในนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น
- 3.7 บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะสร้างและรักษาวรรณองค์กรที่ยึดมั่นต่อการเคารพสิทธิมนุษยชนตามนโยบาย ด้านสิทธิมนุษยชนนี้
- 3.8 การกระทำการละเมิดสิทธิมนุษยชน เป็นการกระทำผิดจรรยาบรรณของบริษัทฯ ซึ่งจะต้องได้รับการ พิจารณาทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทกำหนดไว้ นอกจากนี้อาจจะได้รับโทษตามกฎหมายหากการ กระทำนั้นผิดกฎหมาย
- 3.9 บริษัทฯ สนับสนุนให้พนักงานใช้สิทธิของตนในฐานะพลเมืองโดยชอบตามรัฐธรรมนูญ และตาม กฎหมาย
- 3.10 บริษัทฯ จะรักษาข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงาน การเปิดเผยหรือการถ่ายโอนข้อมูลส่วนตัวพนักงาน สู่อุทธารณะจะทำได้ต่อเมื่อได้รับความเห็นชอบจากพนักงานผู้นั้น ทั้งนี้การล่วงละเมิดถือเป็น ความผิดทางวินัย เว้นแต่ได้กระทำไปตามระเบียบบริษัท หรือตามกฎหมาย
- 3.11 บริษัทฯ เปิดโอกาสให้พนักงานมีช่องทางสื่อสาร เสนอแนะและร้องทุกข์ ในเรื่องคับข้องใจ เกี่ยวกับการทำงานซึ่งข้อเสนอต่าง ๆ จะได้รับการพิจารณาอย่างจริงจังและกำหนดวิธีการแก้ไข เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่ทุกฝ่าย และสร้างความสัมพันธ์อันดีในการทำงานร่วมกัน

4. จรรยาบรรณว่าด้วยความขัดแย้งทางผลประโยชน์

การกระทำใดๆ ของบริษัทฯ จะยึดถือประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ และจะไม่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมที่อาจ ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งในลักษณะการเข้าไปเป็นหุ้นส่วน ดำรงตำแหน่งที่มีส่วนเกี่ยวข้องทางการ เงิน หรือมีความสัมพันธ์กับบุคคลภายนอก ทั้งนี้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทและบริษัทในเครือ พึง ปฏิบัติตามระเบียบของบริษัท และจัดทำรายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์เป็นประจำทุกปี และทุกครั้งเมื่อเกิด เหตุการณ์ในระหว่างปี

แนวปฏิบัติ


- 4.1 บริษัทฯ จะควบคุมดูแลหรือป้องกัน ในกรณีที่เกิดหรืออาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้อง กับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อย่างเหมาะสม และจะไม่แสวงหาประโยชน์ใดๆ ที่มีขอบด้วยกฎหมาย หรือขัดต่อข้อกำหนดของทางราชการ

	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-Conduct แก้ไขครั้งที่ : 02 วันที่อนุมัติใช้ : 26 กุมภาพันธ์ 2561 หน้า : 17
คู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Business Ethics and Code of Conduct)		

- 4.2 ไม่ใช้โอกาสจากการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานบริษัท แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน
- 4.3 หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับตนเอง ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท
- 4.4 ในกรณีที่จำเป็นต้องทำรายการที่เกี่ยวข้องกับตนเอง ต้องกระทำโดยมีราคาและเงื่อนไข เสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอก และกรรมการหรือพนักงานที่มีส่วนได้เสียในรายการนั้นจะต้องไม่มีส่วนในการพิจารณาอนุมัติ
- 4.5 หากรายการใดเข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันภายใต้ประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และการเปิดเผยข้อมูลรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียนอย่างเคร่งครัด
- 4.6 ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทในวาระใดที่กรรมการมีส่วนได้ส่วนเสีย ประธานกรรมการจะขอความร่วมมือให้กรรมการปฏิบัติตามนโยบาย โดยขอให้กรรมการแจ้งต่อที่ประชุมเพื่อรับทราบ และงดออกเสียงหรือความเห็นใดๆ ในวาระนั้นๆ

5. จรรยาบรรณว่าด้วยการทำรายการระหว่างกัน

- 5.1 คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติหลักการเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ในการทำธุรกรรมระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย กับ กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง โดยได้มีการกำหนดให้การทำรายการระหว่างกันของบริษัท หรือบริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งจะต้องเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าปกติหรือราคาตลาด ภายใต้เงื่อนไขที่สมเหตุสมผล สามารถตรวจสอบได้ และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ โดยในกรณีของการทำรายการระหว่างกันที่เป็นไปตามการค้าปกติ ฝ่ายบริหารสามารถดำเนินการได้ตามปกติภายใต้หลักการที่ทางคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติไว้ตามมติการประชุมในวันดังกล่าว ทั้งนี้ ทางบริษัทจะจัดทำรายงานสรุปเพื่อรายงานให้กับทางคณะกรรมการตรวจสอบทราบทุกไตรมาส
- 5.2 กรณีที่การทำรายการระหว่างกันไม่เป็นรายการทางการค้าปกติ จะกำหนดให้ต้องนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาความเหมาะสมก่อนการเข้าทำรายการ ทั้งนี้หากคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการดังกล่าว บริษัทจะพิจารณาให้ผู้ประเมินราคาอิสระ หรือผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านนั้นๆ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบใช้ในการประกอบการตัดสินใจและให้ความเห็นต่อ คณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณีเพื่ออนุมัติรายการดังกล่าวก่อนการเข้าทำรายการ ทั้งนี้การพิจารณาอนุมัติการทำรายการระหว่างกันดังกล่าวต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งผู้ที่เกี่ยวข้องหรือมีส่วนได้เสียในการทำรายการระหว่างกันจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงมติในการทำรายการระหว่างกันนั้นๆ

	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-Conduct แก้ไขครั้งที่ : 02 วันที่อนุมัติใช้ : 26 กุมภาพันธ์ 2561 หน้า : 18
คู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Business Ethics and Code of Conduct)		


- 5.3 คณะกรรมการตรวจสอบ จะเป็นผู้พิจารณาตรวจสอบถึงความเหมาะสมของราคา และความสมเหตุสมผลของการทำรายการ และคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาอนุมัติรายการ
- 5.4 การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย ทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯจะต้องปฏิบัติตามภายใต้ประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยพ.ศ.2546 และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.21/2551 จะต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์วิธีการและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกันอย่างเคร่งครัด
- 5.5 ในกรณีที่บุคคลที่เกี่ยวข้อง จำเป็นต้องทำรายการที่เกี่ยวข้องกับตนเอง ให้คำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทเป็นหลักและให้ทำรายการนั้นเสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอกโดยกรรมการผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ที่เกี่ยวข้องกับรายการนั้นๆ ต้องไม่มีส่วนในการพิจารณาอนุมัติ
- 5.6 ในกรณีที่มีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เข้าข่ายจะต้องเปิดเผยข้อมูลหรือขออนุมัติจากผู้ถือหุ้นตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยก่อนการทำรายการ บริษัทฯ ได้มีการเปิดเผยรายละเอียด อาทิชื่อ ความสัมพันธ์ของบุคคลที่เกี่ยวข้อง นโยบายการกำหนดราคา มูลค่าของรายการ เหตุผลของการทำรายการ รวมทั้งความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับรายการดังกล่าวให้ผู้ถือหุ้นทราบอย่างชัดเจน

6. จรรยาบรรณว่าด้วยการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ

คณะกรรมการได้กำหนดแนวปฏิบัติเรื่องการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท เพื่อความโปร่งใสและป้องกันปัญหาที่อาจจะก่อให้เกิดการขัดแย้งทางผลประโยชน์ ดังนี้

แนวปฏิบัติ

- 6.1 กรรมการหรือผู้บริหาร รวมถึง บุคคลในครอบครัวที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท จะต้องจัดทำและจัดส่งรายงานการมีส่วนได้เสียให้กับบริษัท โดยที่กรรมการและผู้บริหารแต่ละท่านจะต้องจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียนับตั้งแต่วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง
- 6.2 คณะกรรมการกำหนดให้มีการทบทวนรายงานการมีส่วนได้เสียดังกล่าวเป็นประจำทุกเดือนสิงหาคมของทุกปี หรือภายใน 7 วัน หลังจากทราบว่าการเปลี่ยนแปลงข้อมูล
- 6.3 กรรมการหรือผู้บริหารมีหน้าที่จัดทำและรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ภายใน 3 วัน นับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลง
- 6.4 คณะกรรมการมอบหมายให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้จัดเก็บรายงานการมีส่วนได้เสีย


	บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-Conduct แก้ไขครั้งที่ : 02 วันที่อนุมัติใช้ : 26 กุมภาพันธ์ 2561 หน้า : 19
	คู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Business Ethics and Code of Conduct)	

7. จรรยาบรรณว่าด้วยการรักษาความลับและการใช้ข้อมูลภายใน และการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท

การป้องกันข้อมูลภายในมีความสำคัญอย่างยิ่งต่อความสำเร็จของบริษัท รวมทั้งมีความสำคัญต่อความมั่นคงในอาชีพการงานของบุคลากรทุกคนด้วย เพื่อให้การให้ข้อมูลข่าวสารต่อบุคคลภายนอกเป็นไปในแนวทางที่จะไม่เกิดผลเสียหายต่อธุรกิจและชื่อเสียงของบริษัท กรรมการผู้บริหารและพนักงานของบริษัทและบริษัทในเครือและบุคคลภายในอื่น พึงรักษาข้อมูลภายในและเอกสารที่ไม่สามารถเปิดเผยต่อบุคคลภายนอก อันนำไปสู่การแสวงหาผลประโยชน์เพื่อตนเอง บุคคลที่เกี่ยวข้อง หรือบุคคลอื่น แม้พ้นสภาพ หรือสิ้นสุดการปฏิบัติหน้าที่ไปแล้วก็ตาม รวมถึงการนำข้อมูลภายในไปใช้ในการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท โดยบริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติไว้ดังนี้

7.1 การรักษาความลับและการใช้ข้อมูลภายใน แนวปฏิบัติ

- 1) กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของบริษัท และบริษัทในเครือ และบุคคลภายในอื่น พึงรักษาข้อมูลภายในและเอกสารที่ไม่สามารถเปิดเผยต่อบุคคลภายนอกอันไปสู่การแสวงหาผลประโยชน์เพื่อตนเองหรือบุคคลอื่นในทางมิชอบ หรือก่อให้เกิดความเสียหายแก่บริษัท
- 2) กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของบริษัท และบริษัทในเครือ และบุคคลภายในอื่น ต้องไม่นำข้อมูลความลับของบริษัทไปใช้เพื่อผลประโยชน์แต่ตนเองหรือเพื่อประโยชน์แก่บุคคลอื่นไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลประโยชน์ตอบแทนหรือไม่ก็ตาม หรือแม้พ้นสภาพหรือสิ้นสุดการปฏิบัติหน้าที่ไปแล้ว
- 3) บริษัทฯ กำหนดให้ข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับคู่สัญญาและข้อตกลงที่มีไว้กับคู่สัญญาถือเป็นความลับที่ไม่อาจเปิดเผยให้บุคคลอื่น เว้นแต่จะได้รับอนุญาตจากบริษัทและคู่สัญญาเท่านั้น บริษัทฯ มอบหมายให้ผู้บังคับบัญชาในลำดับชั้นต่างๆ มีความรับผิดชอบที่จะต้องควบคุมไม่ให้มีการรั่วไหลของข้อมูลและข่าวสารที่สำคัญของบริษัทเผยแพร่ก่อนการเผยแพร่อย่างเป็นทางการ ถ้ามีการกระทำฝ่าฝืนจะพิจารณามาตรการทางวินัย ตามระเบียบของบริษัท
- 4) การใช้ข้อมูลภายในร่วมกันของพนักงานจะต้องอยู่ในกรอบหน้าที่ และความรับผิดชอบเท่าที่พนักงานพึงได้รับมอบหมายเท่านั้น
- 5) กรณีถูกถามหรือขอให้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่อยู่นอกเหนือความรับผิดชอบให้ปฏิเสธการแสดงความเห็นต่างๆ ด้วยความสุภาพและแนะนำให้สอบถามจากหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายและ

	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-Conduct แก้ไขครั้งที่ : 02 วันที่อนุมัติใช้ : 26 กุมภาพันธ์ 2561 หน้า : 20
คู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Business Ethics and Code of Conduct)		

รับผิดชอบในการเปิดเผยข้อมูลนั้นโดยตรง เพื่อให้การให้ข้อมูลถูกต้องและเป็นไปในทิศทางเดียวกัน


7.2 การซื้อหรือขายหลักทรัพย์

แนวปฏิบัติ

- 1) ห้ามกรรมการผู้บริหารและพนักงานของบริษัทและบริษัทในเครือนำข้อมูลงบการเงินรวมถึงข้อมูลอื่นที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทที่ทราบไปเผยแพร่แก่บุคคลภายนอกหรือผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง และควรละเว้นการซื้อขายหลักทรัพย์อย่างน้อย 24 ชั่วโมง แต่หากข้อมูลมีความซับซ้อนมากควรรอถึง 48 ชั่วโมง ภายหลังจากข้อมูลได้มีการเผยแพร่แล้ว
- 2) กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทและบริษัทในเครือ ประสงค์ที่จะซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท จะต้องแจ้งความประสงค์ในการซื้อหรือขายหลักทรัพย์มายังเลขานุการบริษัทอย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขาย
- 3) กรรมการ และผู้บริหารซื้อขายแรกตามนิยามของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ทจ.23/2551 รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท มีหน้าที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์พ.ศ.2535 พร้อมทั้งจัดส่งรายงานต่อคณะกรรมการบริษัททุกครั้งที่มีการซื้อขายโอนหรือรับโอนหลักทรัพย์ภายในวันเดียวกับที่ส่งรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

มาตรการบทลงโทษ

กรรมการผู้บริหารและพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยคนใดที่ไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณว่าด้วยการรักษาความลับและการใช้ข้อมูลภายในและการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทดังกล่าวจะถูกพิจารณาโทษทางวินัย โดยพิจารณาโทษตามควรแก่กรณี ได้แก่การตักเตือนด้วยวาจา การตักเตือนเป็นหนังสือ การภาคทัณฑ์ ตลอดจนอาจถูกพิจารณาโทษถึงขั้นให้ออกจากงาน รวมทั้งอาจมีความผิดทั้งทางอาญาและทางแพ่งตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 คือ จำคุกไม่เกิน 2 ปี หรือปรับเป็นเงินไม่เกิน 2 เท่าของประโยชน์ที่ได้แต่ไม่น้อยกว่า 500,000 บาท หรือทั้งจำทั้งปรับ

	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-Conduct แก้ไขครั้งที่ : 02 วันที่อนุมัติใช้ : 26 กุมภาพันธ์ 2561 หน้า : 21
คู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Business Ethics and Code of Conduct)		

8. จรรยาบรรณว่าด้วยความเป็นกลางทางการเมือง

บริษัทฯ จะไม่ให้การสนับสนุน หรือการกระทำอันเป็นการฝักใฝ่พรรคการเมืองทั้งทางตรงและทางอ้อม ซึ่งรวมถึงการใช้ทรัพยากรของบริษัท ในกิจกรรมที่จะทำให้บริษัท สูญเสียความเป็นกลางทางการเมือง และ/หรือ ได้รับความเสียหายจากการเข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องในกิจกรรมดังกล่าว

อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ให้ความเคารพในสิทธิเสรีภาพในการใช้สิทธิทางการเมือง 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 หรือตราบริษัทฯ ชักจูงผู้อื่นให้จ่ายเงินอุดหนุน หรือให้การสนับสนุนแก่นักการเมือง หรือพรรคการเมืองใดๆ และห้ามไม่ให้พนักงานเข้าร่วมกิจกรรมใดที่อาจก่อให้เกิดความเข้าใจว่าบริษัทฯ มีส่วนร่วม หรือให้การสนับสนุนแก่พรรคการเมืองใดพรรคการเมืองหนึ่ง
- 8.3 ห้ามผู้บังคับบัญชาพนักงานในทุกระดับชั้นสั่งการ หรือโน้มน้าวด้วยวิธีใดๆ ที่ทำให้พนักงานและผู้ใต้บังคับบัญชาเข้าร่วมในกิจกรรมทางการเมืองทุกประเภท
- 8.4 กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน พึงหลีกเลี่ยงการแสดงความคิดเห็นเกี่ยวกับการเมืองในสถานที่ทำงาน หรือในเวลางาน อันอาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางความคิด

9. จรรยาบรรณว่าด้วยการบริจาคเพื่อการกุศล และการให้เงินสนับสนุน

เงินบริจาคเพื่อการกุศลหรือเงินสนับสนุน การให้ หรือรับเงินบริจาค หรือเงินสนับสนุน ต้องกระทำในนามบริษัท เป็นไปอย่างโปร่งใสและถูกต้องตามกฎหมาย โดยต้องมั่นใจว่าเงินบริจาคหรือเงินสนับสนุนถูกนำไปใช้เพื่อประโยชน์สาธารณะ หรือตรงตามวัตถุประสงค์ของการบริจาค ไม่ได้ถูกนำไปเพื่อใช้ในการอันไม่สุจริตใดๆ

แนวปฏิบัติ

- 9.1 การให้เงินบริจาคเพื่อการกุศลแก่องค์กรใดๆ ที่มีวัตถุประสงค์เพื่อประโยชน์ต่อสังคม ต้องเป็นองค์กรที่เชื่อถือได้ และจะต้องดำเนินการในนามบริษัท ด้วยความโปร่งใส ผ่านขั้นตอนตามระเบียบของบริษัทที่กำหนดไว้และถูกต้องตามกฎหมาย ตลอดจนมีการติดตามและตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่า เงินบริจาคได้ถูกใช้เพื่อประโยชน์ของสาธารณะและ/หรือตรงตามวัตถุประสงค์ของการบริจาคอย่างแท้จริง

	บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-Conduct แก้ไขครั้งที่ : 02 วันที่อนุมัติใช้ : 26 กุมภาพันธ์ 2561 หน้า : 22
	คู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Business Ethics and Code of Conduct)	


- 9.2 การให้เงินสนับสนุนแก่องค์กรหรือกิจกรรมใดๆ ต้องมีวัตถุประสงค์เพื่อส่งเสริมธุรกิจและ/หรือ ภาพลักษณ์ที่ดีของบริษัทฯ และต้องมีการระบุชื่อ และ/หรือ ตราสัญลักษณ์ของกลุ่มบริษัทอย่างชัดเจน ดำเนินการด้วยความโปร่งใส ผ่านขั้นตอนตามระเบียบของบริษัทฯ ที่กำหนดไว้และถูกต้องตามกฎหมาย
- 9.3 บริษัทฯ กำหนดให้มีอำนาจดำเนินการในเรื่องการบริจาคและการให้เงินสนับสนุนที่กำหนดจำนวนและ ลำดับชั้นในการพิจารณาอนุมัติไว้อย่างชัดเจน และมีการเก็บหลักฐานการอนุมัติและบันทึกบัญชีโดย ฝ่ายบัญชีและการเงิน รวมถึงการตรวจสอบโดยผู้ตรวจสอบระบบงานภายในและผู้สอบบัญชีอิสระ ภายนอกเพื่อให้มั่นใจได้ว่าการบริจาคและให้เงินสนับสนุนเป็นไปโดยสุจริตและโปร่งใส

10. จรรยาบรรณว่าด้วยการให้หรือรับของขวัญ หรือทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด


การให้ หรือรับของขวัญ หรือทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด สามารถกระทำได้ในวิสัยที่สมควร โดยให้อยู่ในมูลค่า ที่เหมาะสม และไม่ควรรีเวยกร้องให้หรือรับ หรือสัญญาว่าจะให้หรือจะรับของขวัญหรือทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นไม่ ว่ากรณีใดๆ ที่อาจก่อให้เกิดอิทธิพลต่อการตัดสินใจของผู้รับ ทั้งนี้ให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติว่าด้วยการให้ หรือรับ ของขวัญหรือทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด

แนวปฏิบัติ

- 10.1 กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทในเครือ ต้องไม่เรียกร้อง ไม่รับเงินผลประโยชน์ ของขวัญ หรือทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด หรือสิ่งของที่ไม่สมควร ไม่สุจริต หรือเกินปกติวิสัยจาก ผู้เกี่ยวข้องในกิจการของบริษัท
- 10.2 กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทในเครือ ต้องไม่เรียกร้อง ไม่รับเงินผลประโยชน์ อื่นใดจากบุคคลหรือนิติบุคคลที่ร่วมทำธุรกิจด้วย ไม่ว่าจะเป็นการเรียกร้อง หรือรับเพื่อตนเอง หรือผู้อื่น ที่ส่อไปในทางจงใจให้ปฏิบัติ/ละเว้นปฏิบัติหน้าที่ในทางมิชอบ หรือกระทำผิดกฎหมาย
- 10.3 กรณีที่นิติบุคคลหรือบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจกับบริษัท ให้สิ่งของหรือผลประโยชน์แก่ ผู้บริหารหรือพนักงานเพื่อเป็นสินน้ำใจ ผู้บริหารหรือพนักงานต้องใช้ดุลยพินิจพิจารณาถึงความ เหมาะสม สมควร หรือ/และ ถูกต้องด้วย โดยคำนึงถึงกฎระเบียบของทางราชการ หากผู้บริหารหรือ พนักงานไม่รับแล้วจะเป็นการเสียน้ำใจและกระทบต่อความสัมพันธ์ที่ดีทางธุรกิจก็ให้รับได้ตามความ เหมาะสมของธุรกิจ
- 10.4 การรับของขวัญหรือทรัพย์สินควรจะเป็นการรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดโดยธรรมจรรยา อาจเป็น การรับจากผู้เกี่ยวข้อง คนรู้จัก การรับควรรับในลักษณะที่เป็นการทั่วไป ไม่เฉพาะเจาะจง มูลค่า พอสมควร ไม่เป็นการรับทรัพย์สินอย่างผิดกฎหมาย และของขวัญหรือทรัพย์สินนั้นต้องไม่ใช่สิ่งผิด กฎหมาย

	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-Conduct แก้ไขครั้งที่ : 02 วันที่อนุมัติใช้ : 26 กุมภาพันธ์ 2561 หน้า : 23
คู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Business Ethics and Code of Conduct)		

- 10.5 ห้ามบุคลากรของบริษัทฯ และบริษัทในเครือ ตลอดจนครอบครัว เรียกร้อง หรือรับของขวัญทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดจากผู้รับเหมา ผู้รับเหมาช่วง ลูกค้า คู่ค้า หรือผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท ไม่ว่ากรณีใด อันอาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความลำเอียง หรือลำเอียงใจ หรือเป็นผลประโยชน์ขัดกันได้
- 10.6 บุคลากรของบริษัทฯ และบริษัทในเครือ ต้องไม่ให้สินบน หรือผลประโยชน์ตอบแทนใด ที่มีลักษณะ คล้ายคลึงกันแก่บุคลากรของบริษัทเอง หรือบุคคลภายนอก โดยเฉพาะอย่างยิ่งเจ้าหน้าที่ของรัฐ การให้ ของขวัญทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดแก่เจ้าหน้าที่ของรัฐทั้งในประเทศและต่างประเทศ ต้องให้แน่ใจ ว่าการให้นั้นไม่ขัดต่อกฎหมายและจารีตประเพณีท้องถิ่น
- 10.7 ไม่พึงกระทำการให้และรับของขวัญซึ่งมีมูลค่าเกินกว่าปกติที่วิญญูชนพึงให้กัน ระหว่างผู้บังคับบัญชา และผู้ใต้บังคับบัญชา ไม่ว่าโอกาสใดๆ ก็ตาม
- 10.8 กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของบริษัทฯ และบริษัทในเครือ ตลอดจนบุคคลในครอบครัว ต้องหลีกเลี่ยง การให้หรือรับสิ่งของหรือประโยชน์อื่นใดจากคู่ค้า หรือผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท ยกเว้นแต่ เพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจตามปกติ หรือในเทศกาล หรือประเพณีนิยม
- 10.9 การดำเนินธุรกิจร่วมกับหน่วยงานต่างๆ เช่น หน่วยงานของรัฐ รัฐวิสาหกิจ เอกชนทั้งภายในประเทศ และต่างประเทศ ต้องดำเนินไปอย่างโปร่งใส เป็นธรรม ถูกต้องตามกฎหมายของไทยและกฎหมาย ต่างประเทศที่บริษัทฯ ติดต่อกิจด้วย
- 10.10 หน่วยงานที่ติดต่อกับคู่ค้า ลูกค้า ผู้ร่วมทุน หรือผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท ต้องแจ้งให้ ผู้เกี่ยวข้องดังกล่าวทราบถึงจรรยาบรรณนี้ด้วยอย่างสม่ำเสมอ
- 10.11 กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทในเครือ จงใจ หรือละเลย หรือไม่ปฏิบัติตาม แนวปฏิบัตินี้ ให้ถือว่าผู้นั้นประพฤติปฏิบัติตนไม่เป็นไปตามระเบียบข้อบังคับที่บริษัทฯ กำหนดและอาจ ถูกสอบสวนหรือลงโทษตามนโยบายและระเบียบวิธีการปฏิบัติด้านทรัพยากรบุคคลของบริษัท
- 10.12 กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน สามารถให้หรือรับของขวัญ พันธมิตรทางธุรกิจได้ ดังต่อไปนี้
 - 1) ในกรณีที่ผู้บังคับบัญชาพิจารณาว่าไม่สมควรรับของขวัญ หรือทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดให้ ส่งคืนแก่ผู้ให้โดยทันที ถ้าไม่สามารถส่งคืนได้ ให้ส่งมอบแก่ผู้บังคับบัญชาเพื่อส่งต่อไปแผนก แรงงานสัมพันธ์และธุรการเป็นผู้จัดเก็บ และให้รายงานต่อกรรมการบริหารพิจารณานำไปจัดสรร ให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัทฯ โดยส่วนรวม
 - 2) ของขวัญที่บุคคลอื่นมอบให้แก่บริษัทฯ และมีคุณค่าแก่การระลึกถึงเหตุการณ์ที่สำคัญๆ ของ บริษัทฯ เช่น เมื่อมีการลงนามสัญญาร่วมทุนต่างๆ ของบริษัทฯ เมื่อมีการรับรางวัลต่างๆ หรือของ ที่ระลึกจากการร่วมในกิจกรรมช่วยเหลือสังคม เป็นต้น อนุญาตให้บุคลากรของบริษัทฯ รับแทน บริษัทฯ และส่งมอบให้แผนกแรงงานสัมพันธ์และธุรการเป็นผู้จัดเก็บและให้รายงานต่อ กรรมการบริหาร

	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-Conduct แก้ไขครั้งที่ : 02 วันที่อนุมัติใช้ : 26 กุมภาพันธ์ 2561 หน้า : 24
คู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Business Ethics and Code of Conduct)		

- 10.13 บุคลากรของบริษัทฯ และบริษัทในเครือ ไม่ควรมอบของขวัญแก่ผู้บังคับบัญชา แม้ผู้บังคับบัญชาจะยินยอมหรือรู้เห็นเป็นใจให้ญาติของตนรับของขวัญจากบุคลากรที่เป็นผู้อยู่ใต้บังคับบัญชา เว้นแต่กรณีปกติประเพณีนิยมที่มีการให้ของขวัญแก่กัน
- 10.14 กรณีการรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด ไม่ว่าจะเป็นการรับทั้งจากในประเทศหรือจากต่างประเทศ ไม่ว่าจะระบุเป็นของส่วนตัวหรือไม่ แต่จำเป็นต้องรับไว้เพื่อรักษาไมตรีมิตรภาพ หรือความสัมพันธ์อันดีระหว่างบุคคล ก็สามารถกระทำได้ โดยผู้รับจะต้องรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบโดยเร็ว โดยแบ่งเป็น 2 กรณี ดังนี้

กรณีการรับสิ่งของที่มีมูลค่าไม่เกิน 5,000 บาท บริษัทฯ จะต้องนำสิ่งของที่ได้รับมา ส่งมอบให้แผนกแรงงานสัมพันธ์และธุรการ บันทึกการรับสิ่งของ เพื่อนำไปกระจายให้แก่พนักงานโดยจับฉลากของขวัญในกิจกรรมต่างๆ ของบริษัทฯ


กรณีการรับสิ่งของที่มีมูลค่าเกิน 5,000 บาท บริษัทฯ จะต้องนำสิ่งของที่ได้รับมา ส่งมอบให้แผนกบัญชี บันทึกการรับสิ่งของ และขึ้นทะเบียนสิ่งของเป็นทรัพย์สินของบริษัท จากนั้นพิจารณาว่าหน่วยงานใดสามารถนำไปใช้ได้หรือไม่ หากไม่เป็นประโยชน์ต่อหน่วยงานใด ให้ดำเนินการขออนุมัติจำหน่ายทรัพย์สินต่อไป

11. จรรยาบรรณว่าด้วยทรัพย์สินทางปัญญา

คณะกรรมการมีนโยบายที่จะปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ โดยการนำผลงานหรือข้อมูลอันเป็นสิทธิของบุคคลภายนอกที่ได้รับมาหรือที่จะนำมาใช้ภายในบริษัทจะต้องตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่าจะไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ของผู้อื่น

แนวปฏิบัติ

- 11.1 บริษัทฯ ต้องดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับกฎหมายและข้อบังคับในทุกประเทศที่บริษัทฯ เข้าไปลงทุน รวมถึงข้อผูกพันตามสัญญาที่เกี่ยวข้องกับสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาที่ถูกต้อง สิทธิบัตร ลิขสิทธิ์ ความลับทางการค้า และข้อมูลกรรมสิทธิ์อื่นๆ
- 11.2 บริษัทฯ จะไม่ละเมิดหรือนำสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาที่ถูกต้องไปใช้ในทางที่ผิด
- 11.3 บุคลากรของบริษัทฯ ที่มีหน้าที่รักษาความลับทางการค้า กระบวนการผลิตผลิตภัณฑ์หรือวิธีการประกอบธุรกิจที่เป็นความลับจะต้องรักษาความลับนั้นๆ ให้ปลอดภัยที่สุดและป้องกันมิให้ข้อมูลเหล่านั้นรั่วไหล
- 11.4 บุคลากรของบริษัทฯ ต้องเคารพสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่นไม่นำผลงานของผู้อื่นมาเพียงบางส่วนไปใช้เป็นประโยชน์ส่วนตนโดยไม่ได้รับอนุญาตหรือให้คำตอบแทนแก่เจ้าของงานเสียก่อน

	บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-Conduct แก้ไขครั้งที่ : 02 วันที่อนุมัติใช้ : 26 กุมภาพันธ์ 2561 หน้า : 25
	คู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Business Ethics and Code of Conduct)	

12. จรรยาบรรณว่าด้วยการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร

บริษัทฯ จัดให้มีเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร เพื่อใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ ทั้งในส่วนของ การบริหารจัดการ การจัดเก็บข้อมูลและการประมวลผลระบบงานสำคัญต่างๆ ซึ่งสามารถทำให้การดำเนินงาน ด้านการสื่อสารภายในของบริษัทฯ เกิดความสะดวกรวดเร็ว และมีประสิทธิภาพมากขึ้นเป็นการเพิ่มโอกาสใน การแข่งขันทางธุรกิจได้เป็นอย่างดี เพื่อให้การใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัทฯ เป็นไปด้วยความ เรียบร้อยเกิดประโยชน์สูงสุดและมีมาตรการรักษาความปลอดภัยของระบบการจัดการสารสนเทศที่ชัดเจน ถูกต้องเป็นไปตามมาตรฐานสากล

แนวปฏิบัติ

- 12.1 พนักงานทุกระดับของบริษัทฯ ต้องใช้คอมพิวเตอร์ อินเทอร์เน็ต และอีเมลได้อย่างถูกต้องคำนึงถึงการ รักษาความปลอดภัย การไม่ละเมิดสิทธิผู้อื่น ไม่ประสงค์ร้าย หรือทำให้เสื่อมเสียชื่อเสียง รักษาชื่อเสียง ของบริษัท
- 12.2 พนักงานทุกระดับของบริษัทฯ ต้องใช้คอมพิวเตอร์ และอุปกรณ์เชื่อมต่อได้อย่างปลอดภัย โดยการ ปกป้องการเข้าถึงข้อมูลและซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ การควบคุมบริหารสิทธิการใช้งานเท่าที่จำเป็นใน การทำงานและการปฏิบัติตามกฎหมายด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารอย่างเคร่งครัด
- 12.3 พนักงานทุกระดับของบริษัทฯ ต้องใช้คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์เชื่อมต่อเพื่อการดำเนินธุรกิจได้อย่าง ต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพสูงสุด ไม่นำไปใช้งานเรื่องส่วนตัวที่จะส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพในการ ทำงาน หรือการดำเนินธุรกิจ



Asia Green Energy Public Company Limited
273/1 Rama II Rd., Samaedam, Bangkhunthian Bangkok 10150
Tel. 02-894 0088
www.age.co.th

บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี้ จำกัด (มหาชน)
273/1 ถนนพระราม 2 แขวงสามตำ เขตบางขุนเทียน กรุงเทพฯ 10150
โทรศัพท์ 02-894 0088
www.age.co.th