



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



**Asia's Trusted Coal Distributor,  
and Thailand's Integrated  
Logistics Chain Solution Provider**

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี / รายงานประจำปี 2565  
(แบบ 56-1 One Report)

บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน)

# วิสัยทัศน์

เป็นผู้นำธุรกิจพลังงานยั่งยืน

รักษาสິงแวดล้อม

ใส่ใจผู้มีส่วนได้เสีย

# พันธกิจ

สร้างความพึงพอใจสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น  
และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมอย่างต่อเนื่อง

คำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างโปร่งใส  
เป็นธรรม และเท่าเทียม

มุ่งสร้างและพัฒนาความเป็นเลิศด้านสินค้า  
และการบริการที่ครบวงจร

ดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อชุมชน  
สังคม และสิ่งแวดล้อม

แสวงหาโอกาสทางธุรกิจเกี่ยวเนื่อง  
เพื่อการเติบโตของผลกำไรอย่างมั่นคง

# สารบัญ

## หน้า

วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์การดำเนินงาน	1
ข้อมูลสำคัญทางการเงิน	3
รางวัลแห่งความสำเร็จ	5
สารประธานกรรมการ	6

## ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท	7
2. การบริหารจัดการความเสี่ยง	33
3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	43
4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	48
5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	56

## ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	61
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ	93
8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	113
9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	120

## ส่วนที่ 3 งบการเงิน

133

## เอกสารแนบ

202

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

# ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

	2565	2564	2563	2562
<b>งบกำไรขาดทุน (ล้านบาท)</b>				
รายได้จากการขายและบริการ	18,815.22	12,883.61	7,897.52	6,196.23
ต้นทุนขายและบริการ	16,197.60	11,311.24	7,000.57	5,389.25
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	868.68	806.46	642.61	494.69
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	1,745.39	861.54	334.68	350.63
กำไรสุทธิสำหรับปีส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	1,248.00	638.03	247.69	272.79
<b>งบแสดงฐานะการเงิน (ล้านบาท)</b>				
สินทรัพย์รวม	8,975.97	7,581.81	5,434.26	4,732.08
หนี้สินรวม	5,633.72	5,098.52	3,546.24	2,916.46
ส่วนของผู้ถือหุ้น	3,342.25	2,483.29	1,888.02	1,815.62
<b>อัตราส่วนทางการเงิน (ร้อยละ)</b>				
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	1.68	1.42	1.08	1.19
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	52	56	68	79
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	65	59	64	101
อัตรากำไรขั้นต้น (ร้อยละ)	13.91	12.20	11.36	13.02
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (ร้อยละ)	9.28	6.69	4.24	5.66
อัตรากำไรสุทธิ (ร้อยละ)	6.63	4.92	3.12	4.39
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (ร้อยละ)	43.17	29.35	13.47	16.25
อัตราผลตอบแทนสินทรัพย์รวม (ร้อยละ)	21.08	13.24	6.08	7.25
อัตราส่วนหนี้สินต่อผู้ถือหุ้น <sup>1)</sup> (เท่า)	1.69	2.05	1.88	1.61
อัตราส่วนความสามารถในการชำระดอกเบี้ย (เท่า)	11.26	14.71	10.30	7.28
อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น <sup>2)</sup>	1.1473	0.5866	0.2071	0.2508

หมายเหตุ: 1) หนี้สิน หมายถึง หนี้สินรวมในงบการเงินรวม

2) ปรับจำนวนหุ้นใหม่จากราคามูลค่าหุ้นละ 0.25 บาท เป็น 0.50 บาท เพื่อการเปรียบเทียบ



# ค่านิยมองค์กร

## 1

### การทำงานเป็นทีม (Teamwork)

ภารกิจที่ยิ่งใหญ่ จะประสบความสำเร็จได้ย่อมต้องอาศัยการร่วมแรง ร่วมใจ ร่วมมือกัน เพื่อให้องค์กรบรรลุเป้าหมายได้เร็วขึ้น ไม่ว่าคุณจะทำงานอยู่หน่วยใดย่อมต้องอาศัยหน่วยงานอื่นๆ เพื่อสนับสนุนช่วยเหลืองานนั้นจึงสำเร็จได้ การทำงานเป็นทีม คือสิ่งสำคัญที่สุดของการ

## 2

### มีจิตใจในการให้บริการ (Service Mind)

มุ่งมั่นที่จะตอบสนองความต้องการของลูกค้า เพื่อให้ลูกค้ามีความพึงพอใจสูงสุด เราต้องดูแลทั้งลูกค้าภายในและลูกค้าภายนอก หากเราใส่ใจและใช้หัวใจในการดูแลลูกค้า เขาก็จะมอบความไว้วางใจ เชื่อถือในตัวเรา และจะให้ความร่วมมือกับเรา เพื่อสร้างความแข็งแกร่งของ

## 3

### มีความรับผิดชอบ (Responsibility)

เราต้องมีจิตสำนึกในบทบาทและหน้าที่ของตัวเอง และต้องปฏิบัติหน้าที่ให้ดีที่สุด เพื่อให้บรรลุเป้าหมายตามนโยบายและแผนให้เสร็จทันเวลาที่กำหนด ต้องยอมรับในสิ่งที่ผิดพลาดแสวงหาโอกาสในการเรียนรู้และเพิ่มพูนศักยภาพหรือความสามารถของตนเองอย่างต่อเนื่อง พร้อมปรับปรุงพฤติกรรมการทำงาน

## 4

### ความมีวินัย (Discipline)

การฝึกและควบคุมตนเองให้มีความประพฤติการปฏิบัติที่ดี และมีการปรับปรุงตัวเองอย่างต่อเนื่อง สามารถปฏิบัติภารกิจได้ให้บรรลุผลสำเร็จ โดยการสร้างทัศนคติเชิงบวกในการทำงาน ซึ่งสามารถทำได้โดยการที่เรารู้จักแบ่งเวลาให้เหมาะสมกับกิจกรรมต่างๆ ย่อมทำให้ประสบผลสำเร็จในงานที่ทำ

## 5

### ซื่อสัตย์สุจริต (Integrity)

ความซื่อสัตย์สุจริตเป็นเรื่องที่สำคัญและจำเป็นไม่ว่าจะซื่อสัตย์ต่อตนเอง ต่อหน้าที่หรือต่อผู้อื่น ดังนั้น การที่เราจะมีความซื่อสัตย์สุจริตนั้น เราจะต้องปลูกฝังและสร้างจิตสำนึกเกี่ยวกับความซื่อสัตย์สุจริต ต้องมีความจริงใจ ไม่เอินเอียง ไม่อคติ พุดความจริง ตรงไปตรงมา รู้จักแยกแยะประโยชน์ส่วนตนและส่วนรวม

# รางวัลแห่งความสำเร็จ



## ทุกรางวัลของกลุ่มบริษัท แสดงถึงการดำเนินธุรกิจภายใต้วิสัยทัศน์และนโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืน

Thailand Energy Awards 2020 รางวัลดีเด่นด้านพลังงานทดแทน จากกระทรวงพลังงาน

Thailand Energy Awards 2021 รางวัลดีเด่นด้านอนุรักษ์พลังงาน จากกระทรวงพลังงาน

ได้รับการรับรองมาตรฐานระบบบริหารคุณภาพ หรือ ISO 9001:2015\*

ได้รับการรับรองมาตรฐานระบบจัดการสิ่งแวดล้อม หรือ ISO 14001:2015\*

ได้รับการรับรองมาตรฐานระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย หรือ ISO 45001:2018\*

Thailand Coal Awards ประจำปี 2560 จากกรมเชื้อเพลิงธรรมชาติ กระทรวงพลังงาน

GREEN INDUSTRY Level 4 ประจำปี 2561 จากกระทรวงอุตสาหกรรม\*

ได้รับรางวัลอุตสาหกรรมเชิงนิเวศที่มีคุณค่าต่อสังคม (Eco Social Value Factory) ระดับ Silver Awards ประจำปี 2563 จากกรมโรงงานอุตสาหกรรม กระทรวงอุตสาหกรรม

ได้รับรางวัล โรงงานอุตสาหกรรมเชิงนิเวศที่มีคุณค่าต่อสังคม (Eco Factory + SV) ในระดับ Gold Plus Awards และ ระดับ Bronze Awards ประจำปี 2564 จากกรมโรงงานอุตสาหกรรม กระทรวงอุตสาหกรรม

CSR-DIW CONTINUOUS AWARD ประจำปี 2565 จากกระทรวงอุตสาหกรรม ต่อเนื่องเป็นปีที่ 11

Rising Star Sustainability Awards 2018 จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

Thailand Sustainability Investment (THSI) 2018 - 2022 จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

# สารจากประธานกรรมการบริษัท

ในปี 2565 ที่ผ่านมา เศรษฐกิจไทยฟื้นตัวดีขึ้นตามการฟื้นตัวของภาคการท่องเที่ยว การบริโภคและการลงทุนในภาคเอกชนที่ปรับตัวดีขึ้นจากการคลี่คลายความรุนแรงของสถานการณ์โควิด-19 ในขณะเดียวกันความกังวลเกี่ยวกับสถานการณ์รัสเซีย-ยูเครนได้ส่งผลให้ราคาน้ำมันดิบปรับตัวเพิ่มขึ้นมาก ซึ่งส่งผลต่อความผันผวนของราคาก๊าซหุงต้มโลก โดย AGE สามารถดำเนินธุรกิจอย่างแข็งแกร่งจากการขยายธุรกิจด้านโลจิสติกส์อย่างครบวงจร และการบริหารจัดการต้นทุนอย่างมีประสิทธิภาพภายใต้ความผันผวนของราคาก๊าซหุงต้มในขณะนั้นได้เป็นอย่างดี ซึ่งสามารถสร้างผลการดำเนินงานสูงสุดเป็นประวัติการณ์

โดยในปี 2565 AGE มีผลการดำเนินงานสูงสุด ด้วยยอดขายก๊าซหุงต้ม 4.1 ล้านตัน รายได้รวมจากการขายและบริการ 18,815.2 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 46 โดยเป็นรายได้จากการขายก๊าซหุงต้มทั้งในและต่างประเทศ 18,203.2 ล้านบาท และรายได้จากธุรกิจให้บริการโลจิสติกส์ 2,074 ล้านบาท แบ่งเป็นรายได้จากการให้บริการกับกลุ่มบริษัทในเครือ AG E จำนวน 1,462 ล้านบาท และรายได้จากการให้บริการกับกลุ่มลูกค้าภายนอกซึ่งรวมรายได้จากการขายน้ำมันและสินค้าเกษตร อยู่ที่ 612 ล้านบาท มีกำไรสุทธิ 1,248 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 95.6 จากปีก่อน ซึ่งนับเป็นผลการดำเนินงานที่สูงที่สุด และมีการจ่ายปันผลระหว่างทาง ทำให้ปี 2565 มีการจ่ายปันผลจากผลการดำเนินงานรวม 2 ครั้ง

ทั้งหมดนี้สะท้อนให้เห็นถึงการเป็นองค์กรที่พร้อมรับมือกับความผันผวนของสถานการณ์ทางธุรกิจ ซึ่งดำเนินการควบคู่ไปกับการคำนึงถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อทั้งบริษัท พนักงาน และชุมชน โดยรอบ ตระหนักในความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อให้เกิดความยั่งยืนในการดำเนินธุรกิจด้วย โดยในปี 2565 บริษัทฯ ได้รับการจัดให้อยู่ในรายชื่อหุ้นยั่งยืนติดต่อกันเป็นปีที่ 5 จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งมอบให้แก่บริษัทจดทะเบียนที่มีการดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม สังคม และการบริหารภายใต้หลักบรรษัทภิบาล ถือเป็นการตอกย้ำถึงการดำเนินธุรกิจตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืนได้เป็นอย่างดี

นอกจากนี้บริษัทฯ ยังขยายการลงทุนเชิงรุกในธุรกิจโลจิสติกส์อย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มศักยภาพทางธุรกิจให้มีความครบวงจรและแข็งแกร่งมากยิ่งขึ้น และขยายการให้บริการในกลุ่มธุรกิจโลจิสติกส์เพื่อปล่อยสินเชื่อบริการรถบรรทุก ให้กับพนักงานขับรถที่มีผลงานดีของบริษัทและพันธมิตร และยังมีแผนที่จะขยายตลาดในธุรกิจเทรดดิ้งสินค้าเกษตรด้วย

ในนามของประธานกรรมการบริษัท ผมขอขอบคุณสำหรับความไว้วางใจและความเชื่อมั่นจากผู้ถือหุ้น นักลงทุน สถาบันการเงิน พันธมิตรทางธุรกิจ ลูกค้า ตลอดจนผู้บริหาร และพนักงานทุกท่านที่ได้ร่วมแรงร่วมใจช่วยดำเนินธุรกิจด้วยความเสียสละ ทุ่มเท อดทนและซื่อสัตย์ ส่งผลให้บริษัทฯ ประสบความสำเร็จจนถึงทุกวันนี้ บริษัทฯ ขอยืนยันว่าจะดำเนินธุรกิจโดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตระหนักถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย รวมถึง มีความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม สังคม เพื่อให้บริษัทฯ เติบโตอย่างยั่งยืนต่อไป



นายอภิสิทธิ์ รุจิเกียรติกำจร  
ประธานกรรมการบริษัท

# ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

## 2. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

### 1.1 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 มีเป้าหมายที่จะสร้างผลประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายในระยะยาวเพื่อให้บริษัทได้เติบโตอย่างยั่งยืนโดยมีเป้าหมายดังนี้

##### 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 เพื่อให้เกิดการปรับปรุงและพัฒนาคุณภาพอย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งดำเนินงานโดยคำนึงถึงสิ่งแวดล้อมอย่างสูงสุดภายใต้ระบบจัดการสิ่งแวดล้อม หรือ ISO 14001:2015 นอกจากนี้ในปี 2561 บริษัทฯ ยังได้รับการรับรองเป็นอุตสาหกรรมสีเขียวระดับที่ 4 วัฒนธรรมสีเขียว (Green Culture) จากกระทรวงอุตสาหกรรมอีกด้วย

### การควบคุมคุณภาพตามมาตรฐานสากล

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

### ความพร้อมในการจัดส่ง

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

### การบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ

บริษัทฯ มีนโยบายบริหารความเสี่ยงภายใต้การติดตามและการประเมินโอกาสและขนาดของผลกระทบอย่างต่อเนื่อง ครอบคลุมในทุกๆ ด้านที่อาจมีความเสี่ยง และกำหนดเป็นเป้าหมายแผนงานเพื่อลด บรรเทา และควบคุมความเสี่ยงจากปัจจัยต่างๆ ให้อยู่ในระดับที่จะไม่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญกับบริษัทฯ โดยจัดการให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและทันต่อสถานการณ์การเปลี่ยนแปลงจากทั้งภายในและภายนอกองค์กร โดยมีการรายงานความคืบหน้าเป็นประจำทุกเดือน



## การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญที่สำคัญ 3 ปีที่ผ่านมา

### ปี 2565

วันที่ 2 มีนาคม 2565

- บริษัทฯ มีการเปลี่ยนแปลงผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี จากนางสาวสุดา ทองธวัช เป็นนางสาวจิตติมา แดงกวย

วันที่ 25 เมษายน 2565 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น มีมติอนุมัติ ดังนี้

- อนุมัติจ่ายปันผลจากผลการดำเนินงานปี 2564 โดย  
(ก) จ่ายเป็นหุ้นปันผล ในอัตรา 8 หุ้นเดิม ต่อ 1 หุ้นปันผล รวมมูลค่าทั้งสิ้น 60,430,875 บาท หรือคิดเป็นอัตรากการจ่ายเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 0.0625 บาท ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นรายใดมีเศษของหุ้นเดิมหลังจากการจัดสรรหุ้นปันผลแล้ว บริษัทฯ จะจ่ายเงินปันผลในส่วนของเศษหุ้น เป็นเงินสดแทนในอัตราหุ้นละ 0.0625 บาท  
(ข) จ่ายเป็นเงินสดในอัตราหุ้นละ 0.2070 บาท หรือคิดเป็นจำนวนเงิน 200,147,004.80 บาท รวมเป็นการจ่ายเงินปันผลทั้งในรูปแบบของหุ้นปันผลและเงินสดในอัตราหุ้นละ 0.2695 บาท คิดเป็นจำนวนเงิน รวมทั้งสิ้นประมาณ 260,577,879.80 บาท โดยจ่ายจากกำไรสุทธิของบริษัทฯ ปี 2564 คิดเป็น ร้อยละ 63.46
- อนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท จาก 483,446,871.50 บาท เป็น 543,877,746.50 บาท โดยการออก หุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวน 120,861,750 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อให้สอดคล้องกับการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท
- อนุมัติจัดสรรหุ้นสามัญใหม่จากการเพิ่มทุนจดทะเบียน จำนวน 120,861,750 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อรองรับการจ่ายหุ้นปันผล
- อนุมัติการเพิ่มวงเงินในการออกและเสนอขายหุ้นกู้ โดยเพิ่มเติมวงเงินอีกจำนวน 1,000 ล้านบาท รวมวงเงินสำหรับการออกหุ้นกู้รวมทั้งสิ้นไม่เกิน 3,000 ล้านบาท
- อนุมัติแต่งตั้ง นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ

วันที่ 9 สิงหาคม 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีมติ ดังนี้

- ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันจันทร์ที่ 21 กุมภาพันธ์ 2565 มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นายประเสริฐ ตปนียางกูร ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ แทน นางสาวปิ่นมณี เมฆมณฑนา โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2565 เป็นต้นไป
- รับทราบการลาออกของ นางสาวปิ่นมณี เมฆมณฑนา จากตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 8 สิงหาคม 2565 เป็นต้นไป
- อนุมัติแต่งตั้ง นายสุชาติ พิเศษวานิช ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท แทน นางสาวปิ่นมณี เมฆมณฑนา โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 9 สิงหาคม 2565 เป็นต้นไป
- อนุมัติให้เปลี่ยนชื่อบริษัท เปลี่ยนวัตถุประสงค์การดำเนินธุรกิจ และเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทย่อย จาก บริษัท เอจีอี คอมมอดิตี เทรดดิ้ง จำกัด เป็น บริษัท เอจีอี ลิสซิ่ง จำกัด และเปลี่ยนแปลงวัตถุประสงค์การดำเนินธุรกิจจาก จัดหาจำหน่าย และส่งออกสินค้าสำหรับโรงงานอุตสาหกรรมและอื่นๆ เป็น ดำเนินธุรกิจด้านลิสซิ่ง และเพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 1 ล้านบาท เป็น 50 ล้านบาท

วันที่ 29 พฤศจิกายน 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีมติอนุมัติ

- อนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล จากงวดดำเนินงานวันที่ 1 มกราคม ถึง 30 กันยายน 2565 โดยจ่ายเป็นเงินสดในอัตราหุ้นละ 0.18 บาท หรือคิดเป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 195.79 ล้านบาท

วันที่ 14 ธันวาคม 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีมติอนุมัติ

- อนุมัติให้บริษัท เอจีอี ลีสซิ่ง จำกัด (บริษัทย่อย) เข้าทำรายการซื้อหุ้นสามัญใน บริษัทฯ ทำนิติ จำกัด จำนวน 22,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ หุ้นละ 100 บาท คิดเป็นอัตราส่วนประมาณร้อยละ 55 ของทุนที่ออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว มูลค่ารวม 2,200,000 บาท (สองล้านสองแสนบาทถ้วน) แหล่งเงินทุนที่ใช้คือเงินหมุนเวียนของกิจการ ซึ่งไม่มีผลกระทบต่อการทำงานหลักของบริษัทฯ อย่างมีสาระสำคัญ ซึ่งหลังจากทำรายการ ส่งผลให้ บริษัทฯ ทำนิติ จำกัด เป็นบริษัทย่อยของบริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน)

## ปี 2564

วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2564

- ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีมติอนุมัติให้บริษัท เอจีอี เมอร์มินอล จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย เข้าทำรายการได้มาซึ่งสิทธิประโยชน์สิทธิการเช่าศูนย์ธุรกิจการเกษตรของชุมนุมสหกรณ์การเกษตรแห่งประเทศไทย จากบริษัท สุวรรณเกลียวทอง จำกัด ซึ่งจากสุวรรณเกลียวทองได้ทำสัญญาเช่าศูนย์ธุรกิจการเกษตรดังกล่าวจากชุมนุมสหกรณ์การเกษตรแห่งประเทศไทย ประกอบด้วย ท่าเทียบเรือ คลังสินค้า อาคารสำนักงาน อาคารด่านชั่งน้ำหนักและเครื่องชั่งน้ำหนัก อิเล็กทรอนิกส์ และสิ่งปลูกสร้างอื่นๆ

วันที่ 21 เมษายน 2564

- บริษัท เอจีอี เทอร์มินอล จำกัด (บริษัทย่อย) และ บริษัท สุวรรณเกลียวทอง จำกัด ร่วมกันจัดตั้งบริษัทร่วมทุนชื่อ บริษัท เอจีอี พอร์ตเซอร์วิส จำกัด ประกอบธุรกิจบริการท่าเทียบเรือขนส่งสินค้า บริการขนถ่ายสินค้า และบริการจัดเก็บและให้เชาคลังสินค้า ด้วยทุนจดทะเบียน 90 ล้านบาท โดย บจก. เอจีอี เมอร์มินอล มีสัดส่วนส่วนถือร้อยละ 75 และ บจก. สุวรรณเกลียวทอง มีสัดส่วนส่วนถือร้อยละ 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 และผู้ออกหุ้นกู้มีสิทธิไถ่ถอนหุ้นกู้ก่อนครบกำหนดไถ่ถอน

วันที่ 11 พฤศจิกายน 2564

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีมติอนุมัติจัดตั้งบริษัทย่อย 2 บริษัท ได้แก่

- บริษัท เอจีอี อกริ เทรดิง จำกัด ประกอบธุรกิจจัดหา จำหน่าย และส่งออก สินค้าทางการเกษตร ด้วยทุนจดทะเบียน

- 1 ล้านบาทถ้วน โดยบริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) มีสัดส่วนการถือหุ้น 100%
- บริษัท เอจีอี คอมมอดิตีส์ เทรตติ้ง จำกัด ประกอบธุรกิจจัดหา จำหน่าย และส่งออก สินค้าสำหรับโรงงานอุตสาหกรรมและอื่นๆ ด้วยทุนจดทะเบียน 1 ล้านบาทถ้วน บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) มีสัดส่วนการถือหุ้น 100%

## ปี 2563

### วันที่ 2 เมษายน 2563

- บริษัท เอจีอี เทอร์มินอล จำกัด (บริษัทย่อย) ได้รับการได้รับการรับรองระบบมาตรฐานการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย หรือ ISO 45001:2018

### วันที่ 29 เมษายน 2563 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น มีมติอนุมัติ ดังนี้

- อนุมัติจ่ายปันผลจากผลการดำเนินงานปี 2562 โดยจ่ายเป็นเงินสดในอัตราหุ้นละ 0.09 บาท หรือคิดเป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 174.04 ล้านบาท
- อนุมัติลดทุนจดทะเบียนของบริษัท จากจำนวน 483,447,437 บาท เป็น 483,446,871.75 บาท โดยการตัดหุ้นจดทะเบียนที่ยังมีได้ออกจำหน่าย จำนวน 2,261 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท
- อนุมัติลดทุนจดทะเบียนของบริษัท จาก 483,446,871.75 บาท เป็น 483,446,871.50 บาท โดยการลดจำนวนหุ้นสามัญเฉพาะส่วนที่ถือโดย นายอภิสิทธิ์ฐิติเกียรติกิจจร จำนวน 1 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท เพื่อให้สอดคล้องกับการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ
- อนุมัติเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ของบริษัท จากเดิมหุ้นละ 0.25 บาท เป็น 0.50 บาท โดยการรวมหุ้นในอัตราหุ้นเดิม 2 หุ้น เท่ากับหุ้นใหม่ 1 หุ้น เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ของบริษัทฯ

### วันที่ 10 สิงหาคม 2563

- ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติให้ บริษัท เอจีอี โกลบอล เทรต จำกัด (บริษัทย่อย) เข้าลงทุนจัดตั้งบริษัทย่อย ชื่อ บริษัท AGE INTERTRADE SINGAPORE PTE. LTD. ทุนจดทะเบียน 0.03 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา (1,000,000 บาท) ประกอบธุรกิจจัดจำหน่ายถ่านหินในประเทศสิงคโปร์ ถือหุ้นโดยบริษัท เอจีอี โกลบอล เทรต จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 100
- วันที่ 29 ตุลาคม 2563 บริษัทฯ ได้ย้ายเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) ในกลุ่มอุตสาหกรรมทรัพยากร หมวดธุรกิจพลังงานและสาธารณูปโภค
- วันที่ 17 พฤศจิกายน 2563 บริษัท เอจีอี เทอร์มินอล จำกัด (บริษัทย่อย) ได้รับโล่เกียรติยศ พร้อมประกาศเกียรติคุณ โรงงานอุตสาหกรรมเชิงนิเวศที่มีคุณค่าต่อสังคม (Eco Social Value Factory) ระดับ Silver Awards จากกรมโรงงานอุตสาหกรรม
- วันที่ 17 พฤศจิกายน 2563 บริษัทฯ และบริษัท เอจีอี เทอร์มินอล จำกัด (บริษัทย่อย) ได้รับรางวัล CSR-DIW CONTINUOUS AWARDS ประจำปี 2563 ประเภทการมีส่วนร่วมต่อชุมชนและสังคม (Corporate Social Responsibility) จากกระทรวงอุตสาหกรรม
- วันที่ 15 ธันวาคม 2563 บริษัทฯ ได้รับรางวัล Thailand Sustainability Investment (THSI) หรือ รายชื่อหุ้นยั่งยืน ประจำปี 2563 ในงาน SET Awards 2020 จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- วันที่ 22 ธันวาคม 2563 บริษัทฯ ได้รับรางวัลเกียรติคุณการเปิดเผยข้อมูลความยั่งยืน หรือ Sustainability Disclosure Recognition ประจำปี 2563 จากสถาบันไทยพัฒน์

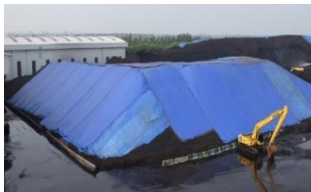
## 1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจเป็นผู้จัดจำหน่ายถ่านหินบิทูมินัส ซึ่งเป็นถ่านหินสะอาดคุณภาพสูงจากประเทศอินโดนีเซีย รัสเซีย และออสเตรเลีย เพื่อจำหน่ายทั้งในประเทศและต่างประเทศ ถ่านหินที่บริษัทฯ จำหน่ายเป็นถ่านหินที่นิยมใช้ในโรงไฟฟ้า อุตสาหกรรมปูนซีเมนต์ อุตสาหกรรมสิ่งทอ อุตสาหกรรมอาหาร และอุตสาหกรรมอื่นๆ ที่มีการใช้หม้อไอน้ำ (Boiler) ซึ่งกลุ่มอุตสาหกรรมดังกล่าวเป็นกลุ่มลูกค้าโดยส่วนใหญ่ของบริษัทฯ 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** กลุ่มบริษัทมีรถบรรทุกทุกจำนวน 94 คัน รวมรถบรรทุกจากกลุ่มพันธมิตรที่เป็นคู่สัญญาร่วมให้บริการขนส่งจำนวนไม่น้อยกว่า 400-500 คัน ประกอบด้วย รถเดี่ยว รถเดี่ยวพื่นเรียบ รถพ่วง และรถพ่วงพื่นเรียบ



**บริการขนส่งทางน้ำ** กลุ่มบริษัทมีเรือลำเลียงจำนวน 36 ลำ ขนาดระวางบรรทุกรวม 93,600 ตัน รวมเรือจากกลุ่มพันธมิตรที่เป็นคู่สัญญาร่วมให้บริการขนส่งจำนวนไม่น้อยกว่า 300 ลำ ให้บริการขนส่งสินค้าของกลุ่มบริษัทและลูกค้าภายนอก เช่น สินค้าประเภทปูนซีเมนต์และแร่ดิบซั่ม สินค้าทางการเกษตร และสินค้าประเภทเชื้อเพลิงชีวมวล เป็นต้น



**บริการท่าเทียบเรือขนส่งสินค้า บริการขนถ่ายสินค้า และบริการจัดเก็บและให้เช่าคลังสินค้า** บริหารงานภายใต้บริษัทร่วมทุน บริษัท เอจีอี พอร์ตเซอร์วิส จำกัด ประกอบด้วย ท่าเรือ 3 ท่า ปริมาณขนถ่าย 3,000-5,000 ตัน/วัน โกดัง 5 หลัง พื้นที่กองเก็บ รวม 12,400 ตารางเมตร

## 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



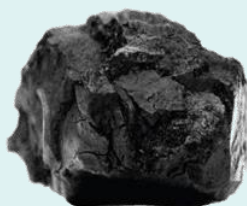
**พีท (Peat)** เป็นขั้นแรกในกระบวนการเกิดถ่านหิน ประกอบด้วยซากพืชซึ่งบางส่วนได้สลายตัวไปแล้ว มีปริมาณออกซิเจนและความชื้นสูง นับได้ว่าเป็นผลิตภัณฑ์ขั้นแรกในกระบวนการเกิดถ่านหิน (Coalification process)



**ลิกไนต์ (Lignite)** มีซากพืชเหลือปรากฏอยู่เล็กน้อย มีความชื้นมาก และเป็นถ่านหินที่ใช้เป็นเชื้อเพลิงได้



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



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



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



ถ่านหินเป็นเชื้อเพลิงชนิดที่เหมาะสมกับการใช้งานในโรงงานทั้งขนาดใหญ่ กลาง และเล็ก แม้ว่าในปัจจุบันราคาน้ำมันเตามีการปรับลดลง แต่อย่างไรก็ตาม ถ่านหินก็ยังคงเป็นเชื้อเพลิงทางเลือกที่มีราคาต้นทุนที่ถูกกว่า ซึ่งจะทำให้ในกระบวนการผลิตมีต้นทุนการผลิตที่ลดลง

### ตารางเปรียบเทียบคุณสมบัติของถ่านหินแต่ละประเภท

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

ที่มา : กรมพัฒนาพลังงานทดแทนและอนุรักษ์พลังงาน กระทรวงพลังงาน

จากตาราง จะเห็นได้ว่าถ่านหินประเภทบิทูมินัสเป็นถ่านหินที่มีคุณภาพดี ให้ค่าความร้อนสูง ในขณะที่มีค่าความชื้นรวมถึงปริมาณขี้เถ้า และกำมะถันในระดับต่ำ ส่งผลให้เกิดมลภาวะต่อสิ่งแวดล้อมน้อย ซึ่งประเภทของถ่านหินที่บริษัทนำเข้าและจัดจำหน่าย คือ ถ่านหินประเภทบิทูมินัสและซับบิทูมินัสทั้งหมด

คุณสมบัติของถ่านหินประเภทบิทูมินัสและซับบิทูมินัสที่บริษัทนำเข้ามาจัดจำหน่าย มีรายละเอียดดังนี้

ค่าความร้อน 4,200 – 6,500 กิโลแคลอรี/กิโลกรัม

ความชื้นทั้งหมด ร้อยละ 25 – 30

ปริมาณขี้เถ้า ร้อยละ 5 – 9

กำมะถัน ร้อยละ 0.3 – 1

ขั้นตอนในการดำเนินงานของบริษัทฯ จะเริ่มจากการนำเข้าถ่านหินจากเหมืองถ่านหินที่ประเทศอินโดนีเซีย 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

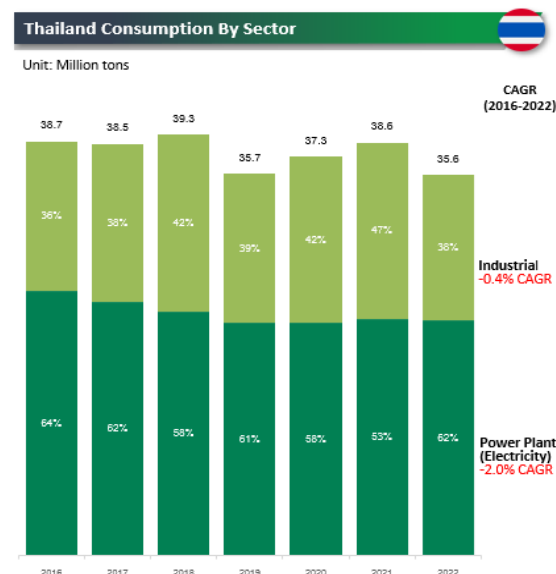
มีตั้งแต่ขนาดกลางจนถึงขนาดใหญ่ โดยเฉพาะประเทศกำลังพัฒนาที่มีศักยภาพการเติบโตสูง เช่น ประเทศเวียดนาม กัมพูชา จีน และตลาดต่างประเทศอื่นๆ ซึ่งลูกค้าส่วนใหญ่เป็นโรงไฟฟ้า และอุตสาหกรรมปูนซีเมนต์ เป็นต้น

### แนวโน้มและภาวะการแข่งขันถ่านหินในประเทศ

ภาพรวมการใช้พลังงานของประเทศในปี 2565 ปรับตัวลดลงเล็กน้อยร้อยละ 0.1 เมื่อเทียบกับปีก่อน โดยเป็นการลดลงของการใช้ก๊าซธรรมชาติ ถ่านหิน และลิกไนต์ ในขณะที่การใช้น้ำมันสำเร็จรูป พลังน้ำ และไฟฟ้านำเข้าเพิ่มขึ้น ในส่วนของการบริโภคถ่านหินปรับตัวลดลงร้อยละ 9.1 จากการใช้ถ่านหินในภาคอุตสาหกรรมลดลง จากราคาถ่านหินโลกในปีที่ปรับตัวสูงสุดเป็นประวัติการณ์ ปัจจุบันประเทศไทยมีการพึ่งพาการนำเข้าถ่านหินในสัดส่วนประมาณร้อยละ 61 หรือประมาณ 21.35 ล้านตันต่อปี ในขณะที่การผลิตถ่านหินลิกไนต์ในประเทศมีเพียงร้อยละ 39 หรือ 13.64 ล้านตันต่อปี

โดยการใช้พลังงานถ่านหินในภาคอุตสาหกรรม ในช่วงปี 2559-2565 มีการปรับตัวลดลงเล็กน้อยร้อยละ 0.4 CAGR เนื่องจากนโยบาย Net Zero ที่ภาคอุตสาหกรรมต้องเลิกใช้ถ่านหินภายในปี 2593 อย่างไรก็ตามยังต้องมีมาตรการจูงใจให้ภาคอุตสาหกรรมมีการเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยี เช่น บังคับใช้มาตรฐานประสิทธิภาพพลังงาน (The industrial sector (thermal) must stop using coal by 2050, which requires incentives for the industry to change technology, such as enforcing energy efficiency standards)

ปัจจุบันมีผู้ประกอบการจำหน่ายถ่านหินในประเทศกว่า 10 ราย จึงเป็นตลาดที่มีการแข่งขันค่อนข้างสูง บริษัทฯ ตระหนักถึงปัจจัยนี้มาโดยตลอดจึงมีการปรับเปลี่ยนกลยุทธ์การแข่งขัน โดยให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการต้นทุนให้มีประสิทธิภาพสูงสุด และรักษาคุณภาพถ่านหินตลอดกระบวนการ เพื่อให้บริษัทฯ มีความสามารถที่จะแข่งขันได้ในภาวะอุตสาหกรรมปัจจุบัน ทั้งนี้ ถึงแม้จะมีผู้ประกอบการจำนวนมาก แต่สำหรับลูกค้าอุตสาหกรรมรายใหญ่นั้น จะมีการสั่งซื้อถ่านหินเป็นจำนวนมากและต่อเนื่อง ทำให้ต้องมีเงินทุนเพื่อจัดซื้อถ่านหิน รวมทั้งพื้นที่เพื่อการกองเก็บถ่านหิน เพื่อทยอยจัดส่งได้ตามปริมาณและระยะเวลาที่กำหนด ซึ่งต้องใช้เงินลงทุนสูง ทำให้เป็นอุปสรรคสำคัญของผู้ประกอบการถ่านหินรายย่อย รวมถึงเรื่องการยอมรับจากชุมชนในพื้นที่ (social licence to operate) ปัจจุบันบริษัทฯ มีคลังสินค้า 3 แห่ง สามารถรองรับการเก็บกองถ่านหินได้มากกว่า 700,000-1,000,000 ตัน และมีโรงงานคัดแยกถ่านหินรวม 5 โรง มีกำลังการผลิตสูงสุด 8,600 ตันต่อวัน และมีกระบวนการขนส่งถ่านหินอย่างครบวงจร ตั้งแต่ท่าเรือซึ่งกำลังการขนถ่ายถ่านหินของท่าเรืออยู่ที่สูงสุด 15,000 ตันต่อวัน และเรือลำเลียงจำนวน 36 ลำ และรถบรรทุกอีก xx พ่วง พร้อมกันนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญเรื่องของชุมชนและสิ่งแวดล้อม โดยมีทีมบุคลากรที่เข้ามาดูแลเรื่องนี้โดยตรง รวมถึงยังได้รับรางวัลทางด้านสิ่งแวดล้อม ซึ่งรางวัลดังกล่าวแสดงให้เห็นถึงนโยบายของบริษัทที่มุ่งเน้นการเป็นโรงงานอุตสาหกรรมที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม เพื่อบูสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืนในอนาคต ลูกค้าจึงมั่นใจได้ว่าถ่านหินที่ซื้อจากบริษัทฯ มีกระบวนการดูแลรักษาและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชน



### ตารางแสดงสถิติการจัดหาลิแกนด์และถ่านหินของประเทศ ปี 2558 – 2565 (พันตัน)

	2558	2559	2560	2561	2562	2563	2564	2565
แม่เมาะ (กฟผ.)	14,588	16,450	15,843	14,443	13,841	13,250	14,222	13,641
อื่นๆ	562	529	416	409	236	0	0	0
รวมในประเทศ	15,150	16,979	16,259	14,852	14,077	13,250	14,222	13,641
นำเข้าถ่านหิน	21,931	21,772	22,189	24,759	21,686	23,834	23,931	21,345
รวมทั้งประเทศ	37,081	38,751	38,448	39,611	35,700	37,084	38,153	34,986

หมายเหตุ : อื่นๆ หมายถึงลิแกนด์ของเหมืองเอกชนภายในประเทศที่ไม่ใช่เหมืองแม่เมาะ โดยปี 2563-2565 แหล่งอื่นๆ หมดอายุประทานบัตรแล้ว

(ที่มา : สำนักนโยบายและแผนพลังงานกระทรวงพลังงาน)

จากสถิติการจัดหาถ่านหินของประเทศในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา พบว่ามีการนำเข้าลดลงจากจำนวน 24.76 ล้านตัน ในปี 2561 เป็น 21.35 ล้านตัน ในปี 2565 ลดลงร้อยละ 13.8 โดยคิดเป็นสัดส่วนการนำเข้าถ่านหินที่มาจากแหล่งต่างประเทศร้อยละ 61 ในปี 2565 ลดลงเล็กน้อยจากปี 2561 ที่มีสัดส่วนการนำเข้าร้อยละ 62 เป็นไปในทิศทางเดียวกันกับการจัดหาถ่านหินที่มาจากแหล่งในประเทศ ซึ่งเป็นถ่านหินลิแกนด์ทั้งหมด มีจำนวน 14.85 ล้านตัน ในปี 2561 ลดลงเหลือจำนวน 13.64 ล้านตันในปี 2565 หรือลดลงร้อยละ 8 จากการผลิตลิแกนด์ในประเทศที่เหมืองแม่เมาะลดลง และเหมืองแหล่งอื่นๆ หมดอายุประทานบัตร

### การใช้ถ่านหินในประเทศไทย

ภาพรวมตลาดถ่านหินในประเทศ พบว่ามีปริมาณการใช้เพิ่มขึ้น โดยในปี 2564 ประเทศไทยมีปริมาณการใช้ถ่านหินรวมประมาณ 39.59 ล้านตัน เพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 6.21 โดยแยกเป็นการใช้เพื่อผลิตกระแสไฟฟ้า ร้อยละ 53.76 หรือคิดเป็นจำนวน 21.28 ล้านตัน และใช้ในภาคอุตสาหกรรมการผลิตอื่นๆ ร้อยละ 46.24 หรือคิดเป็นจำนวน 18.30 ล้านตัน

(ที่มา : สำนักนโยบายและแผนพลังงาน กระทรวงพลังงาน)

### ตารางแสดงปริมาณการใช้ถ่านหินลิแกนด์และถ่านหินนำเข้าของประเทศ ปี 2561 – 2565

	ปริมาณ (ล้านตัน)					อัตราการเติบโต (ร้อยละ)
	2561	2562	2563	2564	2565	
การใช้ถ่านหินลิแกนด์*	14.59	13.99	13.44	14.52	14.03	-3.37%
ผลิตกระแสไฟฟ้า (กฟผ.)	14.17	13.67	13.23	14.25	13.66	-4.14%
อุตสาหกรรม	0.42	0.32	0.21	0.28	0.38	35.71%
การใช้ถ่านหินนำเข้า**	24.76	21.69	23.84	24.08	21.53	-10.59%
ผลิตกระแสไฟฟ้า (SPP และ IPP)	8.60	8.10	8.47	7.90	8.33	5.44%
อุตสาหกรรม	16.15	13.59	15.37	16.18	13.20	-18.42%
ความต้องการโดยรวม	39.35	35.68	37.27	38.60	35.57	-7.85%

(ที่มา : (ที่มา : สำนักนโยบายและแผนพลังงานกระทรวงพลังงาน)

หากพิจารณาจากประเภทของถ่านหินพบว่าในปี 2565 มีการใช้ถ่านหินนำเข้ารวม 21.53 ล้านตัน ลดลงร้อยละ 10.59 จากปีก่อน ทั้งนี้จำแนกเป็นการใช้ในอุตสาหกรรมต่างๆ จำนวน 13.20 ล้านตัน หรือคิดเป็นร้อยละ 61.30 ที่เหลืออีกประมาณ 8.33 ล้าน

ตัน หรือคิดเป็นร้อยละ 38.7 ใช้เป็นเชื้อเพลิงในการผลิตกระแสไฟฟ้าของภาคเอกชน

ขณะที่การใช้ถ่านหินลิกไนต์ ในปี 2565 รวมประมาณ 14.03 ล้านตัน ลดลงร้อยละ 3.37 จากปีที่แล้ว ซึ่งแบ่งเป็นการใช้ในภาคการผลิตไฟฟ้าของการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (กฟผ.) จำนวน 13.66 ล้านตัน หรือคิดเป็นร้อยละ 97.37 และอีก 0.38 ล้านตัน หรือคิดเป็นร้อยละ 2.63 นำไปใช้ในภาคอุตสาหกรรมต่างๆ

หากพิจารณาจากประเภทของถ่านหินพบว่าในปี 2565 มีการใช้ถ่านหินนำเข้ารวม 21.53 ล้านตัน ลดลงร้อยละ 10.59 จากปีก่อน ทั้งนี้จำแนกเป็นการใช้ในอุตสาหกรรมต่างๆ จำนวน 13.20 ล้านตัน หรือคิดเป็นร้อยละ 61.30 ที่เหลืออีกประมาณ 8.33 ล้านตัน หรือคิดเป็นร้อยละ 38.7 ใช้เป็นเชื้อเพลิงในการผลิตกระแสไฟฟ้าของภาคเอกชน

ขณะที่การใช้ถ่านหินลิกไนต์ ในปี 2565 รวมประมาณ 14.03 ล้านตัน ลดลงร้อยละ 3.37 จากปีที่แล้ว ซึ่งแบ่งเป็นการใช้ในภาคการผลิตไฟฟ้าของการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (กฟผ.) จำนวน 13.66 ล้านตัน หรือคิดเป็นร้อยละ 97.37 และอีก 0.38 ล้านตัน หรือคิดเป็นร้อยละ 2.63 นำไปใช้ในภาคอุตสาหกรรมต่างๆ

## นโยบายการขายและการตลาดในประเทศ

บริษัทฯ เป็นผู้ประกอบกิจการจัดจำหน่ายถ่านหินบิทูมินัส และซับบิทูมินัส สำหรับโรงงานอุตสาหกรรมและโรงไฟฟ้า ซึ่งต้องใช้พลังงานความร้อนสูง พร้อมกับการดูแลรักษาสีสิ่งแวดล้อมและชุมชน โดยสอดคล้องกับเป้าหมายการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ที่ต้องการเป็นส่วนหนึ่งในการดูแลรักษาสีสิ่งแวดล้อมและสังคมอย่างยั่งยืน โดยบริษัทมีกลยุทธ์ต่างๆ ที่สำคัญดังนี้

### 1. ด้านผลิตภัณฑ์และการให้บริการ

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

ทั้งนี้ เมื่อมีการสั่งซื้อถ่านหินจากผู้จัดจำหน่ายแล้ว ก่อนที่ถ่านหินจะถูกนำเข้ามายังประเทศไทยจะทำการสุ่มเพื่อตรวจสอบคุณภาพของถ่านหินอีกครั้ง 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 มีคลังสินค้าและโรงคัดแยกในประเทศไทยรวมทั้งสิ้น

2 สาขา คือ 1) สาขาตำบลนาดี จังหวัดสมุทรสาคร 2) สาขาอำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา ทั้งนี้ สาขาอำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยานั้นมีคลังสินค้าและท่าเรืออยู่ในบริเวณเดียวกัน โดยทั้ง 2 สาขา สามารถรองรับและจัดส่งให้กับลูกค้าได้ทุกภูมิภาคที่ใกล้เคียงกับสาขานั้นๆ ทำให้สะดวกและประหยัดค่าใช้จ่ายในการขนส่งอีกด้วย

### 3. ด้านช่องทางการจัดจำหน่าย และการบริการหลังการขาย

บริษัทฯ ได้ขยายช่องทางการจัดจำหน่าย โดยจัดจำหน่ายให้กับกลุ่มลูกค้าที่เป็นบริษัทผู้จัดจำหน่ายถ่านหิน โดยผู้จัดจำหน่ายถ่านหินจะซื้อถ่านหินของบริษัทฯ เพื่อนำไปจำหน่ายให้กับอุตสาหกรรมขนาดกลาง และขนาดเล็กในประเทศไทยต่อไป

นอกจากนี้เตาอบยเลอร์ซึ่งเป็นส่วนที่สำคัญอย่างหนึ่งในอุตสาหกรรมการผลิตที่ต้องใช้พลังงานความร้อนสูง บริษัทฯ จึงมุ่งเน้นและให้ความสำคัญ โดยจัดทีมวิศวกรคอยดูแลและให้คำปรึกษากับลูกค้าไม่ว่าจะเป็นการปรับปรุง เปลี่ยนแปลงเตา Boiler การประหยัดพลังงาน หรือต้องการเปลี่ยนเตา Boiler ใหม่ เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพในการใช้งานอย่างสูงสุด

### 4. ด้านการดูแลสิ่งแวดล้อมและชุมชน

ประเทศไทยให้ความสำคัญกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมเป็นอย่างมาก 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 อย่างต่อเนื่อง แสดงถึงมาตรฐานความรับผิดชอบต่อผู้ประกอบการอุตสาหกรรมต่อสังคม ได้รับรางวัล Thailand Coal Awards จากกรมเชื้อเพลิงธรรมชาติ กระทรวงพลังงาน ประเภทการมีส่วนร่วมต่อชุมชนและสังคม ได้รับรางวัล Rising Star Sustainability Awards 2018 (บริษัทจดทะเบียนที่เริ่มมีการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนได้โดดเด่น) ในงาน SET Sustainability Awards 2018 และ รางวัล TEA Awards 2020-2021 จากกระทรวงพลังงาน 2 ปี ซ้อน และยังได้รับการจัดให้อยู่ในรายชื่อหุ้นยั่งยืนปี 2018-2022 ถึง 5 ปีซ้อน จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอีกด้วย นอกจากนี้ยังได้รับการรับรองมาตรฐานระบบจัดการสิ่งแวดล้อม หรือ ISO 14001:2015 จึงเป็นตัวชี้วัดว่าการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ใส่ใจต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชนเป็นอย่างดี ลูกค้าของบริษัทฯ จึงมั่นใจได้ว่ากระบวนการดำเนินงานของบริษัทฯ จะมีการดูแลสิ่งแวดล้อมและชุมชนตั้งแต่การผลิต ขนส่ง จัดเก็บ และส่งมอบ เพื่อให้เกิดเป็นห่วงโซ่อุปทานที่ดีตลอดกระบวนการ

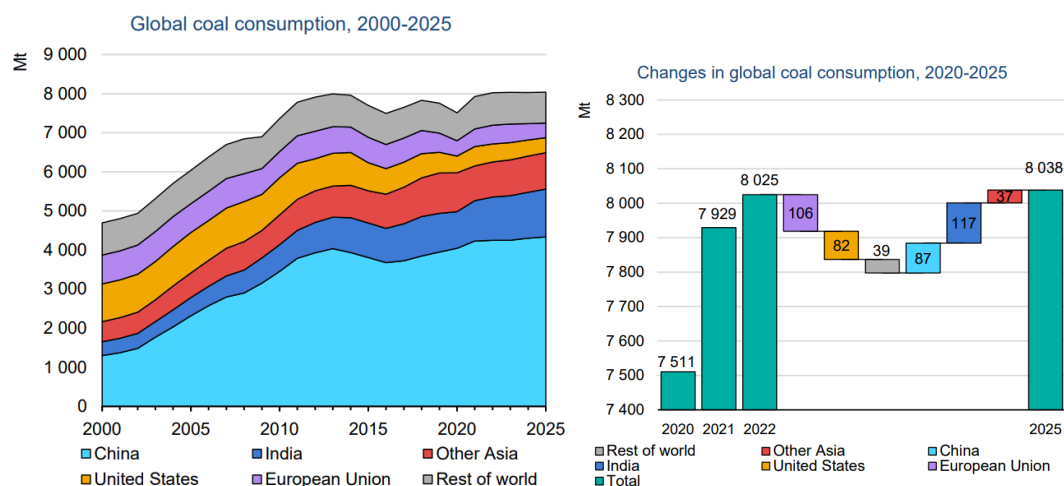
### แนวโน้มและภาวะการแข่งขันถ่านหินในต่างประเทศ

ราคาถ่านหินโลกปรับตัวเพิ่มขึ้นเป็นประวัติการณ์ต่อเนื่องมาในปี 2565 จากภาวะสงคราม โดยมาตรการคว่ำบาตรของชาติตะวันตก ที่สั่งห้ามและจำกัดการส่งออกถ่านหิน รวมถึงเชื้อเพลิงชนิดอื่น อาทิเช่น ก๊าซธรรมชาติ และน้ำมันดิบ จากประเทศรัสเซีย ซึ่งเป็นผู้ส่งออกก๊าซธรรมชาติ และ ถ่านหินรายใหญ่ของโลก ทำให้ สหภาพยุโรปซึ่งพึ่งพิงถ่านหิน และก๊าซธรรมชาติจากประเทศรัสเซีย ต้องหาถ่านหินจากแหล่งอื่นๆเข้ามาทดแทน ราคาก๊าซธรรมชาติที่ปรับตัวสูงขึ้นส่งผลให้ความต้องการใช้ถ่านหินซึ่งเป็นสินค้าทดแทนในการผลิตไฟฟ้า ปรับตัวสูงขึ้นเช่นกัน ประกอบกับนโยบายโลกร้อนส่งผลให้มีการลงทุนในเหมืองถ่านหินใหม่ ยิ่งทำให้ปริมาณการผลิตถ่านหินสามารถปรับตัวเพิ่มขึ้นได้อย่างจำกัดถึงแม้ราคาถ่านหินโลกจะปรับตัวสูงขึ้นเป็นประวัติการณ์ โดยราคาถ่านหิน NEWC โดยเฉลี่ยในปี 2022 ปรับตัวเพิ่มขึ้น % เมื่อเทียบกับราคาเฉลี่ยในปี 2021



## ความต้องการใช้ถ่านหินโลก ปี 2566 – 2568

ถ่านหินยังคงเป็นแหล่งพลังงานขนาดใหญ่เป็นอันดับสองของโลกรองจากปิโตรเลียม โดยสำนักงานพลังงานสากล (IEA – international Energy Agency) ได้มีการประมาณการความต้องการใช้ถ่านหินโลกระหว่างปี 2566-2568 (ค.ศ.2023-2025) ว่าจะมีอัตราการเติบโตคงที่ 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 2565 ประเทศจีนมีการประกาศใช้มาตรการควบคุมสถานการณ์โควิด-19 ขั้นสูงสุด ซึ่งส่งผลกระทบต่อความต้องการของภาคอุตสาหกรรมที่ต้องหยุดชะงักการผลิต และราคาถ่านหินในประเทศจีนมีการกำหนดเพดานราคา ทำให้ราคาถ่านหินนำเข้ามีราคาสูงกว่าเมื่อเปรียบเทียบราคาก่อนในจีน ส่งผลให้การนำเข้าถ่านหินของจีนในปี 2565 ปรับตัวลดลง โดยมีการนำเข้าถ่านหิน 293 ล้านตัน ลดลงจากปีก่อนร้อยละ 9.2 ที่มีการนำเข้า 323 ล้านตัน โดยนำเข้าจากประเทศอินโดนีเซียมากที่สุด ในสัดส่วนร้อยละ 58.3 ตามด้วยรัสเซียร้อยละ 23.3 และมองโกเลียร้อยละ 10

ที่มา :

<https://www.globaltimes.cn/page/202301/1283718.shtml#:~:text=China's%20imported%20coal%20mainly%20comes,industry%20information%20provider%20Lange%20showed>

## นโยบายการขายและการตลาดต่างประเทศ

### 1. การรักษาฐานลูกค้าเดิม

บริษัทฯ มีทีมงานฝ่ายขายต่างประเทศซึ่งออกทำการเยี่ยมเยียนลูกค้าทั้งลูกค้าประจำและลูกค้าใหม่อย่างสม่ำเสมอ เพื่อสร้างความสัมพันธ์อันดีและความเชื่อมั่นของลูกค้าที่มีต่อบริษัท

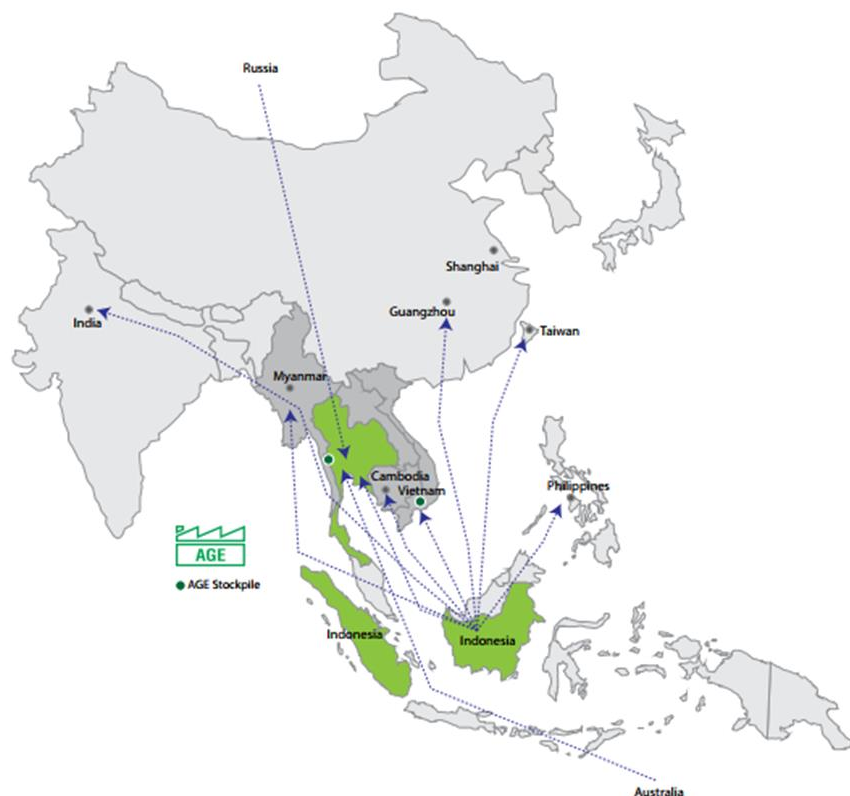
### 2. การขยายฐานลูกค้าใหม่

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 (ซึ่งต่อไปนี้จะ “บริษัทย่อย”) (รวมเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”) ดังต่อไปนี้

รายได้รวม	บริหารโดย	2565		2564		2563	
		ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ล้านบาท
รายได้จากการขายในประเทศ	AGE/GPW	16,778.30	88.98	11,699.22	90.27	6,651.84	83.87
รายได้จากการขายต่างประเทศ	AGE/ VNAGE/AGESG	1,424.93	7.56	714.54	5.51	897.30	11.31
รายได้จากการขายผลิตภัณฑ์ทางการเกษตร	AGRI	80.57	0.42				
รวมรายได้จากธุรกิจเทรดดิ้ง		18,283.80	96.96	12,413.76	95.78	7,549.14	95.18
รายได้จากการให้บริการขนส่งโลจิสติกส์และอื่นๆ	AGET/AGEM/ AGEPS/ AGEML/WNL/ MET	530.96	2.81	469.85	3.63	348.38	4.39
รายได้จากธุรกิจสีสัง	AGEL	0.46	0.01				
รายได้จากการดำเนินงาน		18,815.22	99.78	12,883.61	99.41	7,897.52	99.57
รายได้อื่น		41.04	0.22	75.98	0.59	33.77	0.43
<b>รายได้รวม</b>		<b>18,856.26</b>	<b>100.00</b>	<b>12,959.59</b>	<b>100.00</b>	<b>7,931.29</b>	<b>100.00</b>

## การจัดหาและการจัดส่งถ่านหิน

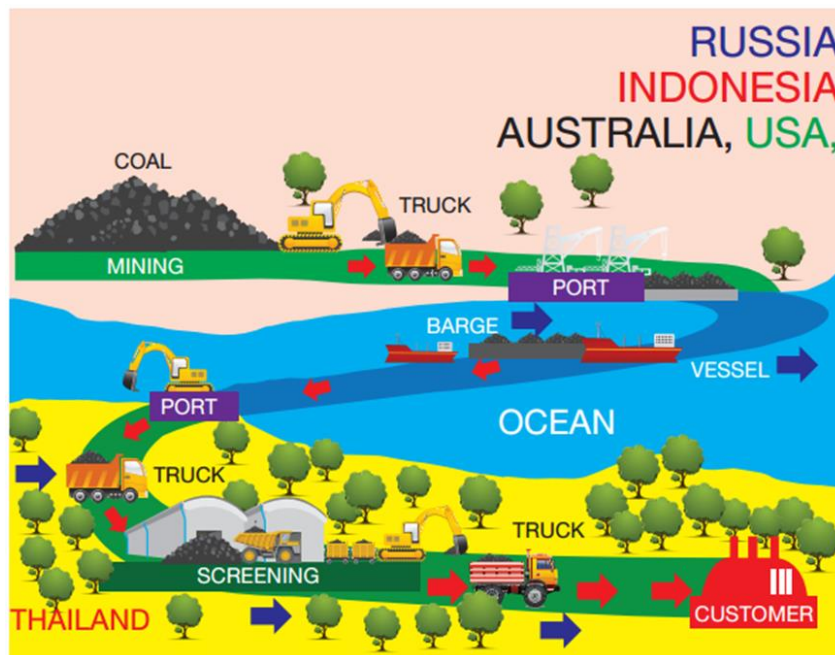
บริษัทฯ มีกระบวนการจัดหา คัดเลือก และนำเข้าถ่านหิน ซึ่งส่วนใหญ่นำเข้าจากประเทศอินโดนีเซีย รัสเซีย และออสเตรเลีย โดยลำดับแรกบริษัทฯ จะให้ความสำคัญกับการคัดเลือกผู้จัดจำหน่ายถ่านหิน ทั้งนี้ การคัดเลือกผู้จัดจำหน่ายถ่านหินนั้นบริษัทฯ จะติดต่อกับเหมืองถ่านหินและผู้จัดจำหน่ายถ่านหินที่มีความน่าเชื่อถือและมีประสบการณ์ด้านธุรกิจถ่านหินมาเป็นอย่างดี

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 ทั้งในความหลากหลาย และขีดความสามารถในการแข่งขันด้านราคาและคุณภาพของแหล่งถ่านหินในอนาคต บริษัทฯ มีนโยบายที่ชัดเจนในการหาแหล่งถ่านหินเพิ่มเติมทั้งจาก อเมริกา แอฟริกาใต้ ชิลี 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 และเมื่อมีการตกหล่นจะไหลกลับลงสู่เรือ
- บริษัทฯ กำหนดอัตราเร่งของการขนถ่ายถ่านหินให้อยู่ในระดับที่ต่ำ 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 ภาคตะวันออก เชียง เหนือ และภาคกลางตอนบน มีการดำเนินการที่ครบวงจรตั้งแต่ ท่าเรือขนถ่ายถ่านหิน ลานกองเก็บถ่านหิน และโรงคัดแยก ถ่านหิน โดยได้รับการส่งเสริมการลงทุนจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน (BOI)



## บริการด้านโลจิสติกส์

บริษัทฯ ได้ขยายธุรกิจในการให้บริการด้านโลจิสติกส์อย่างเต็มรูปแบบ เพื่อเชื่อมโยงกับการให้บริการท่าเรือ ลานเก็บกอง และการคัดแยกถ่านหินแก่ลูกค้าภายนอก ปัจจุบันกลุ่มบริษัทมีเรือลำเลียง จำนวน 36 ลำ ขนาดระวางบรรทุกรวม 93,600 ตัน รวมเรือลำเลียงจากกลุ่มพันธมิตรที่เป็นคู่สัญญาร่วมให้บริการขนส่งจำนวนไม่น้อยกว่า 300 ลำ ทั้งนี้ เรือลำเลียงของกลุ่มบริษัทอยู่ภายใต้การบริหารจัดการของบริษัท เอจีอี เทอร์มินอล จำกัด และ บริษัท เอจีอี มารีน โลจิสติกส์ จำกัด และกลุ่มบริษัทมีรถบรรทุกจำนวน 94 คัน รวมรถบรรทุกจากกลุ่มพันธมิตรที่เป็นคู่สัญญาร่วมให้บริการขนส่งจำนวนไม่น้อยกว่า 500 คัน ทั้งนี้ รถบรรทุกของกลุ่มบริษัทอยู่ภายใต้การบริหารจัดการของบริษัท เอจีอี ทรานสปอร์ต จำกัด ซึ่งประกอบด้วย รถเดี่ยว รถเดี่ยวพ่วง รถม้วน และรถพ่วงพ่วง เป็นต้น

เรือลำเลียงนี้สามารถใช้ในการขนส่งถ่านหินซึ่งเป็นสินค้าของบริษัทฯ เอง และยังสามารถให้บริการแก่ลูกค้าภายนอก เช่น ขนส่งปูนซีเมนต์ แร่ใยหิน สินค้าทางการเกษตร และเชื้อเพลิงชีวมวล เป็นต้น โดยส่วนใหญ่เส้นทางในการให้บริการจะอยู่บริเวณเกาะสีชัง จ. ชลบุรี ผ่านแม่น้ำเจ้าพระยาและแม่น้ำป่าสัก มายังท่าเทียบเรือของกลุ่มบริษัทที่ จ.พระนครศรีอยุธยา ซึ่งเป็นเส้นทางคมนาคมสายหลักของสินค้าเทกองที่มีการนำเข้าและส่งออกของประเทศไทย นอกจากนั้น ยังสามารถให้บริการในเส้นทางเลียบริมชายฝั่งทะเลอ่าวไทยไปถึงทางตอนใต้ของประเทศ และเลียบริมชายฝั่งทะเลทางด้านตะวันออกไปจนถึงประเทศกัมพูชา 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 และให้เช่าพื้นที่ลานกองเก็บสินค้าแก่ลูกค้าภายนอกทั่วไปด้วย เพื่อเป็นการสนับสนุนการให้บริการด้านโลจิสติกส์ที่ครบวงจร และทำให้สามารถให้บริการที่สะดวก รวดเร็ว และมีประสิทธิภาพแก่ลูกค้าทั่วไป โดยคาดว่าจะรายได้จากการให้บริการด้านโลจิสติกส์นี้จะมีการเติบโตที่รวดเร็วและมีบทบาทสำคัญมากขึ้นเป็นลำดับ

## งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

- ไม่มี

## ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ทรัพย์สินถาวรและสินทรัพย์สิทธิการใช้ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยใช้ประกอบธุรกิจ

ประเภท/ลักษณะทรัพย์สิน	ลักษณะกรรมสิทธิ	มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 65 (ล้านบาท)	มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 64 (ล้านบาท)
ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน รวม 93 แปลง <sup>1)</sup> ตั้งอยู่ที่ อำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรสาคร รวมเนื้อที่ 435 ไร่ 1 งาน 47.4 ตารางวา	กลุ่มบริษัทเป็นเจ้าของ	711.10	722.91
อาคารสิ่งปลูกสร้าง ท่าเรือ และ ส่วนปรับปรุงอาคารและสิ่งปลูกสร้าง ตั้งอยู่ที่ อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรสาคร อำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา Long Thanh District, Dong Nai Province, ประเทศเวียดนาม	กลุ่มบริษัทเป็นเจ้าของ	149.95	169.80
เครื่องจักรและอุปกรณ์	กลุ่มบริษัทเป็นเจ้าของ	117.42	113.70
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	กลุ่มบริษัทเป็นเจ้าของ	12.04	9.86
ยานพาหนะ	กลุ่มบริษัทเป็นเจ้าของ	11.02	3.70
เรือลำเลียง	กลุ่มบริษัทเป็นเจ้าของ	542.63	572.76
ระบบสาธารณูปโภค	กลุ่มบริษัทเป็นเจ้าของ	12.43	13.00
สินทรัพย์ระหว่างติดตั้งและก่อสร้าง	กลุ่มบริษัทเป็นเจ้าของ	57.81	69.58
รวมทรัพย์สินถาวร		1,614.40	1,675.31
สินทรัพย์สิทธิการใช้	อายุสัญญาระหว่าง 1 – 8 ปี	351.20	518.36

หมายเหตุ 1) ในระหว่างปี 2564 กลุ่มบริษัทได้จัดให้มีการประเมินราคาที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดินโดยผู้ประเมินราคา อิสระโดยใช้วิธี  
เปรียบเทียบราคาตลาด (Market Approach) ผลจากการประเมินทำให้มูลค่าสุทธิตามบัญชีของที่ดินและส่วนปรับปรุง  
ที่ดินของกลุ่มบริษัทเพิ่มขึ้น 53 ล้านบาท

## 1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท



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

### บริษัท เอจีอี เทอร์มินอล จำกัด (“AGEM”)

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

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

เป็นผู้ให้บริการขนส่งถ่านหิน และบริการด้านโลจิสติกส์ทางบก

### บริษัท เอจีอี โกลบอล เทรต จำกัด (“AGEG”)

ประกอบธุรกิจลงทุนในกิจการอื่นในต่างประเทศ

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

ประกอบธุรกิจจำหน่ายเชื้อเพลิง ไขมัน ก๊าซ น้ำมัน และพลังงานทุกประเภทที่ใช้ในอุตสาหกรรม

### บริษัท เอจีอี อกรี เทรตติ้ง จำกัด (“AGRI”)

ประกอบธุรกิจจัดหา จำหน่าย และส่งออก สินค้าทางการเกษตร

### บริษัท เอจีอี ลิสซิ่ง จำกัด (“AGEL”) (เดิมชื่อ “บริษัท เอจีอี คอมมอดิตี้ เทรตติ้ง จำกัด”)

ประกอบธุรกิจให้บริการเช่าซื้อทรัพย์สินและบริการเช่าทรัพย์สินแบบลิสซิ่ง และให้บริการธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลัก

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

ประกอบธุรกิจขนส่งทางน้ำ

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

ประกอบธุรกิจบริการท่าเทียบเรือขนส่งสินค้า บริการขนถ่ายสินค้า บริการจัดเก็บและให้เช่าคลังสินค้า

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

ประกอบธุรกิจขนส่งทางบก

**บริษัท VINA AGE จำกัด (“VNAGE”)**

ประกอบธุรกิจนำเข้าและจำหน่ายถ่านหินในประเทศเวียดนาม

**บริษัท AGE INTERTRADE SINGAPORE PTE. LTD.**

ประกอบธุรกิจจัดจำหน่ายถ่านหิน

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

ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าพลังงานทดแทน

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

ประกอบธุรกิจจัดจำหน่ายเชื้อเพลิงประเภทต่างๆ ที่ใช้ในโรงงานอุตสาหกรรม และธุรกิจขนส่ง

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

ประกอบธุรกิจจำหน่ายถ่านหิน

**บริษัท บริษัท ทุนท่าดี จำกัด (“TTD”)\***

ประกอบธุรกิจให้บริการสินเชื่อที่มีหลักประกันสำหรับอสังหาริมทรัพย์ทุกประเภท

**บริษัท แอท เอนเนอจี โซลูชั่น จำกัด (บริษัทร่วมทุน)**

ประกอบธุรกิจหลักด้านพลังงาน และธุรกิจการจัดหาและให้บริการด้านสาธารณูปโภค โดยเฉพาะด้านพลังงานให้แก่โรงงานอุตสาหกรรมทั่วไป เช่น การผลิตและจำหน่าย ไอน้ำ ไฟฟ้า และน้ำใช้สำหรับโรงงานอุตสาหกรรม เป็นต้น

หมายเหตุ : \*เมื่อวันที่ 1 ธันวาคม 2565 บริษัทย่อยได้ทำการจดทะเบียนจัดตั้งบริษัทย่อยแห่งใหม่ 1 แห่งได้แก่ “บริษัท ทุนท่าดี จำกัด” โดยมีทุนจดทะเบียน 4 ล้านบาท กับกรมพัฒนาธุรกิจการค้า

**นโยบายการแบ่งการดำเนินงานของบริษัทย่อย**

บริษัทฯ มีการแบ่งการดำเนินงานในบริษัทฯ โดยแยกเป็น 2 ประเภท ประเภทแรกประกอบธุรกิจเกี่ยวกับการจัดจำหน่ายถ่านหินสะอาด โดยบริษัทฯ เป็นผู้ดำเนินการนำเข้าและจัดจำหน่ายถ่านหินทั้งในและต่างประเทศ และประเภทที่สอง ประกอบธุรกิจให้บริการและโลจิสติกส์ โดยมีบริษัทย่อยเป็นผู้ให้บริการขนส่งทั้งทางบกและทางน้ำ บริการผ่านท่าและขนถ่ายสินค้า บริการลานกองเก็บสินค้า และการคัดแยกขนาดถ่านหิน

**ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่ -ไม่มี-**

## นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อย

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

ตารางแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อย ณ 31 ธันวาคม 2565

บริษัทย่อย	ประเภทธุรกิจ	ทุนชำระแล้ว (ล้านบาท)	มูลค่าที่ตราไว้ (บาทต่อหุ้น)	สัดส่วนเงิน ลงทุน (ร้อยละ)	ราคาทุน (ล้านบาท)
บริษัท เอ.จี.อี. ทรานสปอร์ต จำกัด	บริการรับจ้างขนส่งสินค้าและบริหารจัดการ	1.00	100	99	0.99
บริษัท เอจีอี เทอร์มินอล จำกัด	บริการขนส่งทางน้ำ บริการท่าเทียบเรือขนส่งสินค้า บริการขนถ่ายสินค้าและคัดแยกถ่านหินและให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการขนส่งทางน้ำ	230	100	100	230
บริษัท มัลติ เอนเนอจี เทเรดดิ้ง (2020) จำกัด	จำหน่ายน้ำมันเชื้อเพลิง	128	100	100	128
บริษัท เอจีอี โกลบอล เทเรด จำกัด	ลงทุนในบริษัทอื่น	52.20	100	100	52.18
บริษัท เอจีอี อกริ เทเรดดิ้ง จำกัด	จัดหาและจำหน่ายสินค้าทางการเกษตร	2	100	100	2
บริษัท เอจีอี ลิสซิ่ง จำกัด (เดิมชื่อ “บริษัท เอจีอี คอมมอดิตี เทเรดดิ้ง จำกัด”)	ให้บริการเช่าซื้อทรัพย์สินและบริการเช่าทรัพย์สินแบบลิสซิ่ง และให้บริการธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลัก	13.25	100	100	13.25
รวม					426.42
หัก : ค่าเผื่อผลขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทย่อย					(48.54)
เงินลงทุนในบริษัทย่อย – สุทธิ					377.88

ตารางแสดงเงินลงทุนของบริษัทย่อย ณ 31 ธันวาคม 2565

บริษัท มัลติ เอ็นเนอจี เทรตติ้ง (2020) จำกัด มีการลงทุนในบริษัทย่อย ดังนี้

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	สัดส่วน การลงทุน (ร้อยละ)	วันที่จัด ทะเบียน จัดตั้งบริษัท	ทุนจดทะเบียน (ล้านบาท)	ทุนเรียกชำระ แล้ว (ล้านบาท)
บริษัท เอ เอ็นจีเนียริง 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 จี เอ็นเนอจี เทรตติ้ง จำกัด (เดิมชื่อ “บริษัท เปียน กรีน เพาเวอร์ จำกัด”)	จำหน่ายถ่านหิน	100	18 กุมภาพันธ์ 2558	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	ทุนจดทะเบียน (ล้านบาท)	ทุนเรียกชำระ แล้ว (ล้านบาท)
บริษัท เอจีอี มา รีน โลจิสติกส์ จำกัด	บริการขนส่งทางน้ำ ขนถ่ายสินค้า และ ให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการขนส่งทางน้ำ	100	19 กันยายน 2560	187.00	126.10
บริษัท เอจีอี พอร์ต เซอร์วิส จำกัด	บริการท่าเทียบเรือขนส่งสินค้า บริการ ขนถ่ายสินค้าและบริการจัดเก็บ และให้ เช่าคลังสินค้า	75	21 เมษายน 2564	90.00	90.00
			รวม	277.00	216.10

บริษัท เอจีอี โกลบอล เทรต จำกัด มีการลงทุนในบริษัทย่อย ดังนี้

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	สัดส่วน การลงทุน (ร้อยละ)	วันที่จัด ทะเบียน จัดตั้งบริษัท	ทุนจดทะเบียน (ล้านบาท USD)	ทุนเรียกชำระ แล้ว (ล้านบาท USD)
บริษัท VINA AGE จำกัด	จำหน่ายถ่านหินเพื่อใช้ใน โรงงานอุตสาหกรรม	99	17 พฤษภาคม 2560	1.50	1.50
AGE INTERTRADE SINGAPORE PTE. LTD.	จำหน่ายถ่านหินเพื่อใช้ใน โรงงานอุตสาหกรรม	100	26 สิงหาคม 2563	0.03	0.03
			รวม	1.53	1.53

บริษัท เอจีอี ลิสซิ่ง จำกัด มีการลงทุนในบริษัทย่อย ดังนี้

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	สัดส่วน การลงทุน (ร้อยละ)	วันที่จัด ทะเบียน จัดตั้งบริษัท	ทุนจดทะเบียน (ล้านบาท)	ทุนเรียกชำระ แล้ว (ล้านบาท)
บริษัท ทุนทำดี จำกัด <sup>1)</sup>	ให้บริการสินเชื่อที่มีหลักประกันสำหรับ อสังหาริมทรัพย์ทุกประเภท	55	1 ธันวาคม 2565	4	4
			รวม	4	4

หมายเหตุ : 1) เมื่อวันที่ 1 ธันวาคม 2565 บริษัทย่อยได้ทำการจดทะเบียนจัดตั้งบริษัทย่อยแห่งใหม่ 1 แห่งได้แก่ “บริษัท ทุนทำดี จำกัด” โดยมีทุนจดทะเบียน 4 ล้านบาท กับกรมพัฒนาธุรกิจการค้า



## 1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียน 543,877,746.50 บาท เรียกชำระแล้ว 543,875,523.50 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 1,087,751,047 หุ้น โดยมีมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท

### ผู้ถือหุ้น

รายชื่อ		จำนวนหุ้น (หุ้น)	ร้อยละ
1	กลุ่มนายพนม วรรณสถาพร <sup>1</sup>	588,669,611	54.120
2	นายวินัย วรรณสถาพร	21,947,700	2.018
3	นางวรรณภา โลหะวิบูลย์ทรัพย์	21,334,916	1.961
4	นายปิติพันธุ์ ธนศรีวินิชชัย	16,359,730	1.504
5	นายอภิชาติ เจนสถิตวงศ์	10,043,920	0.923
6	นายอภิสิทธิ์ รุจิเกียรติกิจาร	7,009,998	0.644
7	นายณพพร เหลืองชนะอนันต์	5,637,862	0.518
8	นายวิสิทธิ์ พิศาลคุณากิจ	5,400,000	0.496
9	นางสุติ อ้นนวัฒน์	5,320,300	0.489
10	ผู้ถือหุ้นรายอื่นๆ	406,027,010	37.327
รวม		1,087,751,047	100

หมายเหตุ : <sup>1</sup>กลุ่มนายพนม วรรณสถาพร ประกอบด้วย

รายชื่อ		จำนวนหุ้น (หุ้น)	ร้อยละ
1	นายพนม วรรณสถาพร	194,998,659	17.927
2	นายอริภัทร วรรณสถาพร	84,765,606	7.793
3	นางณัชปภา วรรณสถาพร	71,501,431	6.573
4	นายณัฐภัทร วรรณสถาพร	71,501,430	6.573
5	นางสาวพิมพ์ญาดา วรรณสถาพร	40,709,625	3.743
6	นางสาวปณิดา วรรณสถาพร	40,709,623	3.743
7	นางสาวธิญาดา วรรณสถาพร	40,709,622	3.743
8	นางสาวพิมพ์ญา วรรณสถาพร	40,709,622	3.743
9	นางพนิดา วรรณสถาพร	3,063,993	0.282
รวม		588,669,611	54.120

กลุ่มผู้ถือหุ้นรายอื่นนอกเหนือจากกลุ่มนายพนม วรรณสถาพร ตามตารางข้างต้นแต่ละรายไม่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันตามมาตรา 258 หรือเป็นผู้ถือหุ้นที่อยู่ภายใต้ผู้มีอำนาจควบคุมเดียวกัน

### 1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น -ไม่มี-

## 1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทฯ มีนโยบายการจ่ายเงินปันผลในแต่ละปีในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิที่เหลือหลังจากหักเงินสำรองต่างๆ ทุกประเภทตามที่ได้กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัทฯ และตามกฎหมาย หากไม่มีเหตุจำเป็นอื่นใดและการจ่ายเงินปันผลนั้นไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานปกติของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ

การจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ ในช่วงระยะเวลา 5 ปี ที่ผ่านมา ดังนี้

รายละเอียดการจ่ายปันผล	2564	2563	2562	2561	2560
อัตราการจ่ายเงินปันผลเป็นหุ้นปันผล (บาท : หุ้น)	0.0625	-	-	0.01667	0.025
อัตราการจ่ายเงินปันผลเป็นเงินสด (บาท : หุ้น)	0.2070	0.10	0.09	0.00190	0.0028
รวมอัตราการจ่ายเงินปันผลต่อหุ้น (บาท : หุ้น)	0.2695	0.10	0.09	0.01857	0.0278
อัตราส่วนการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ (ร้อยละ)	63.46	41.78	86.14	35.59	42.53

## 2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

### 2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

เออีอีตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงโดยถือว่าการบริหารความเสี่ยงเป็นองค์ประกอบที่สำคัญของทุกกระบวนการที่มีความเชื่อมโยงกันทุกระดับ จึงได้กำหนดเป็นนโยบายบริหารความเสี่ยงทั่วองค์กร ที่พนักงานทุกคนต้องปฏิบัติตาม และมีคณะทำงานบริหารความเสี่ยง ทำหน้าที่ในการกำหนดนโยบาย กรอบการบริหารความเสี่ยง กำกับดูแลและสนับสนุนให้การดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงองค์กร สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายทางธุรกิจ โดยพิจารณาการเปลี่ยนแปลงไปทั้งภายในและภายนอก เช่น อุปสงค์/อุปทานของราคาก๊าซหุงต้ม ความคาดหวังของกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย การเปลี่ยนแปลงระเบียบและข้อบังคับต่างๆ และผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอันเนื่องมาจากการทำธุรกิจ เป็นต้น รวมถึงเสนอแนะแนวทาง ติดตาม และประเมินผลการบริหารความเสี่ยงให้เกิดประสิทธิผลสูงสุดและสอดคล้องกับหลักการ เพื่อทบทวนและให้ข้อคิดเห็นในการนำไปปรับปรุงประสิทธิภาพของการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงได้อย่างทันทั่วถึงและสร้างความพร้อมในการรองรับความเสี่ยงของธุรกิจในทุกด้าน

### 2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

ความเสี่ยงที่ระบุไว้ในเอกสารฉบับนี้ อ้างอิง จากข้อมูลปัจจุบันและการคาดการณ์อนาคตเท่าที่จะสามารถระบุได้ ซึ่งปัจจัยความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญบางประการ อาจมีผลกระทบต่อมูลค่าหุ้นของบริษัทฯ และในอนาคตอาจมีปัจจัยความเสี่ยงอื่นที่มีผลกระทบต่อธุรกิจ รายได้ และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ได้

บริษัทฯ มีนโยบายบริหารความเสี่ยงภายใต้การติดตามและการประเมินโอกาสและขนาดของผลกระทบอย่างต่อเนื่อง ครอบคลุมในทุกๆ ด้านที่อาจมีความเสี่ยง และกำหนดเป็นเป้าหมายแผนงานเพื่อลด บรรเทา และควบคุม ความเสี่ยงจากปัจจัยต่างๆ ให้อยู่ในระดับที่จะไม่ส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญกับบริษัทฯ โดยจัดการให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและทันต่อสถานการณ์การเปลี่ยนแปลงจากทั้งภายในและภายนอกองค์กร โดยมีการรายงานความคืบหน้าเป็นประจำทุกเดือน

#### 1. ความเสี่ยงในการดำเนินงานธุรกิจถ่านหิน

##### 1.1 ความเสี่ยงจากการดำเนินการขนส่งสินค้าทางเรือมาจากต่างประเทศ

เนื่องจากบริษัทฯ นำเข้าถ่านหินมาจากประเทศอินโดนีเซีย, ออสเตรเลีย, และรัสเซียเพื่อจำหน่าย ทำให้มีความจำเป็นต้องใช้วิธีการขนส่งถ่านหินมาทางเรือ ซึ่งอาจมีความเสี่ยงในหลายรูปแบบ ทั้งภัยระหว่างการขนส่งทางทะเล, สถานการณ์กรณีที่เรือขนส่งมีจำนวนไม่เพียงพอ หรือเรือขนส่งไม่มารับสินค้าตรงตามเวลา รวมทั้งค่าใช้จ่ายด้านค่าระวางเรือที่มีการเปลี่ยนแปลงราคาตลอดเวลา โดยเฉพาะในช่วงปี 2565 จนถึงปัจจุบัน ตลาดเรือเทกองแห้งได้รับผลกระทบจากสถานการณ์โลก ที่มีทั้งปัจจัยทางบวกและลบ ประกอบกับราคาน้ำมัน VLSFO (Very Low Sulphur Fuel Oil) และ MGO (Marine Gas Oil) ที่ปรับราคาขึ้น-ลงตลอดเวลา จึงส่งผลให้ราคาค่าระวางมีความผันผวนสูง ยากต่อการบริหารจัดการค่าระวางซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุน

อย่างไรก็ตาม เนื่องจากบริษัทฯ ดำเนินธุรกิจนี้มาเป็นเวลานาน จึงมีความเข้าใจปัญหาและความเสี่ยงดังกล่าวเป็นอย่างดี โดยบริษัทฯ มีการบริหารความเสี่ยงดังกล่าวด้วยการว่าจ้างเรือกับผู้ให้บริการเรือขนส่งทั้งแบบชั่วคราวและแบบระยะยาว (ไม่เกิน 1 ปี) ซึ่งจะทำให้เกิดความมั่นใจว่า บริษัทฯ จะสามารถบริหารจัดการให้มีเรือขนส่ง เพื่อจัดส่งสินค้าให้กับลูกค้า รวมทั้งทำให้สามารถคาดการณ์ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับค่าขนส่งได้แม่นยำยิ่งขึ้น รวมทั้งบริษัทฯ มีการติดตามข่าวสารเกี่ยวกับสถานการณ์ และคาดการณ์ค่าระวางเรือล่วงหน้า เพื่อให้สามารถปรับตัวและวางแผนรองรับกับการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้น

นอกจากการวางแผนเพื่อลดปัญหาความเสี่ยงด้านการจัดหาเรือเพื่อขนส่งสินค้าจากต่างประเทศแล้ว บริษัทฯ ยังตระหนักดีถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้ในระหว่างการเดินทางเพื่อขนส่งสินค้ามาทางเรือ บริษัทฯ จึงได้ทำสัญญาประกันภัยในระหว่างการเดินทางไว้สำหรับทุกเที่ยวเรือของการขนส่ง ทั้งแบบ Cargo – Insurance (ประกันภัยสินค้า) เช่น กรณีเรือคว่ำ ระเบิด อัคคีภัย รวมถึงการปะทุ

ของถ่านหินในระหว่างการขนส่ง และแบบ Charter Liability (ประกันความรับผิดชอบการเช่าเรือ) ซึ่งเป็นการประกันความรับผิดชอบอันอาจเกิดจากการเช่าตัวเรือ ที่ครอบคลุมในทุกขั้นตอนที่เกิดขึ้นในการขนส่งสินค้าทางทะเล ทั้งนี้เป็นการประกันภัยทั้งในอุบัติเหตุและช่วงมรสุมที่จะเกิดขึ้นตั้งแต่เดือนมิถุนายนถึงเดือนธันวาคมของทุกปี

## 1.2 ความเสี่ยงในการส่งมอบสินค้า

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

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

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

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

## 1.3 ความเสี่ยงจากการให้ความสำคัญกับพลังงานทดแทนประเภทอื่นๆ ที่ไม่ใช่ถ่านหิน

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

อย่างไรก็ตาม ถ่านหินถือเป็นเชื้อเพลิงที่มีต้นทุนต่ำ และเป็นเชื้อเพลิงที่มีปริมาณสำรองอยู่เป็นจำนวนมาก เมื่อเทียบกับก๊าซธรรมชาติ หรือเชื้อเพลิงประเภทอื่นๆ ซึ่งนอกจากถ่านหินจะมีความได้เปรียบเรื่องต้นทุนและปริมาณสำรองที่มีอยู่แล้ว ยังมีความได้เปรียบด้านประสิทธิภาพในการให้ค่าความร้อนที่สูง และความสะดวกในการใช้งานอีกด้วย

## 1.4 ความเสี่ยงจากข้อร้องเรียนเรื่องสิ่งแวดล้อม

โดยธรรมชาติแล้ว แร่ธาตุประเภทถ่านหินเมื่อนำมาใช้งานโดยทำให้เกิดการเผาไหม้ ก๊าซออกซิเจนที่อยู่ในอากาศจะเข้าทำปฏิกิริยากับถ่านหินซึ่งจะมีส่วนประกอบของกำมะถัน ทำให้เกิดเป็นก๊าซพิษ ได้แก่ ก๊าซซัลเฟอร์ไดออกไซด์ ซึ่งเป็นสาเหตุทำให้ปอดอักเสบและเกิดปัญหามลภาวะสิ่งแวดล้อมจากฝุ่นละอองของถ่านหิน ที่อาจทำให้เกิดโรคมะเร็งได้ อย่างไรก็ตาม ถ่านหินนั้นมีอยู่หลายประเภท ได้แก่ แอนทราไซต์ บิทูมินัส ซับบิทูมินัส และลิกไนต์ ซึ่งถ่านหินแต่ละประเภทจะก่อให้เกิดปริมาณก๊าซพิษ หรือมลภาวะที่แตกต่างกันไป

ขึ้นอยู่กับคุณภาพของถ่านหินประเภทนั้นๆ

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

### 1.5 ความเสี่ยงด้านการบริหารสินค้าคงคลัง

เนื่องจากบริษัทฯ ดำเนินธุรกิจเป็นผู้นำเข้าและจัดจำหน่ายถ่านหิน จึงมีความจำเป็นที่จะต้องมีความจำเป็นต้องมีปริมาณถ่านหินคงคลังสำรองให้เพียงพอต่อการจัดจำหน่ายและสอดคล้องกับความต้องการของลูกค้าโดยจะต้องสามารถส่งมอบสินค้าได้อย่างต่อเนื่อง ประกอบกับปัจจุบันบริษัทฯ ได้ขยายฐานการจำหน่ายถ่านหินออกไปสู่ภาคอุตสาหกรรมพลังงานและปูนซีเมนต์ ซึ่งเป็นภาคอุตสาหกรรมที่มีปริมาณความต้องการใช้ถ่านหินเป็นจำนวนมาก ดังนั้น จึงมีความจำเป็นอย่างยิ่งที่จะต้องมีความจำเป็นต้องมีปริมาณถ่านหินคงคลังไว้เพียงพอเพื่อให้บริษัทฯ 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 มีการตรวจสอบแหล่งของก่อกำเนิดเสียงดังไม่ให้เกินมาตรฐานความปลอดภัยตามกฎหมาย
- การป้องกันด้านฝุ่น มีการปลูกต้นไม้รอบบริเวณการกองเก็บถ่านหิน ติดตั้งสเปรย์น้ำรอบพื้นที่การกองเก็บ ติดตั้งระบบสเปรย์น้ำในอาคารคัดแยก การคลุมกองถ่านหินในลานด้วยผ้าใบ มีรถน้ำคอยดูแลพื้นที่บริษัทฯ ไม่ให้เกิดการฟุ้งกระจายฝุ่นถ่านหิน มีเจ้าหน้าที่สิ่งแวดล้อมคอยตรวจตราตลอดเวลาปฏิบัติงาน
- การป้องกันด้านกลิ่น ที่เกิดจากการลุกไหม้เองของถ่านหิน มีเจ้าหน้าที่สิ่งแวดล้อมคอยตรวจตราและดับถ่านหินไหม้หรือที่กำลังจะลุกไหม้ตลอดเวลา
- การป้องกันการปนเปื้อนถ่านหินไปสู่ลำน้ำสาธารณะ มีบ่อตกตะกอนของถ่านหินและน้ำนำกลับมาใช้อีกครั้ง โดยไม่มีการปล่อยน้ำออกไปสู่ลำน้ำสาธารณะในทุกพื้นที่ปฏิบัติงาน และมีการตรวจตรามาตรฐานน้ำในบ่อตกตะกอน 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 โดย

### ครั้งที่ 3

จะทำบันทึกข้อมูลทั้งหมดของถ่านหินไว้ในระบบสารสนเทศ

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

· บริษัทฯ จัดให้มีการทำประกันภัยทุกประเภทกับสินค้าคงคลังทั้งหมด เพื่อป้องกันความเสี่ยงภัยที่อาจเกิดขึ้น อย่างไรก็ตาม นอกจากการทำประกันภัยดังกล่าวแล้ว บริษัทฯ มีระบบการป้องกันภัยน้ำท่วมโดยการจัดทำคันดินกั้นน้ำสูงกว่า 6 เมตร ล้อมรอบคลังสินค้าและโรงงานคัดแยก สาขาอำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา ซึ่งเป็นคลังสินค้าที่ใหญ่ที่สุดของบริษัทฯ

· บริษัทฯ กำหนดให้มีการตรวจนับปริมาณสินค้าคลัง ด้วยการว่าจ้างบริษัทผู้เชี่ยวชาญด้านการสำรวจจากภายนอกเป็นประจำทุกปี ซึ่งบริษัทฯ ดังกล่าวมีความเป็นอิสระในการตรวจสอบ และไม่มีความสัมพันธ์หรือไม่มีความเกี่ยวข้องเป็นบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งของบริษัทฯ เข้ามาตรวจสอบปริมาณถ่านหินคงคลังทั้งหมดโดยวิธีการตรวจสอบที่เป็นที่ยอมรับตามมาตรฐานสากลทั่วไป ซึ่งมีขั้นตอนเบื้องต้น อาทิ การทำแผนผังกองถ่านหิน การปักหมุดจุดตั้งกล้อง การวัดมุมราบ ระยะราบและระยะตั้ง การเก็บพิกัด 150–800 จุด ตามปริมาตรของกองถ่านหิน การตรวจสอบความหนาแน่น เป็นต้น โดยในการสำรวจทุกครั้งจะเชิญผู้ตรวจสอบบัญชีของบริษัทฯ เข้าร่วมสังเกตการณ์ เพื่อความถูกต้อง ครบถ้วนและเชื่อถือได้ในปริมาณถ่านหินคงคลังของบริษัทฯ

#### 1.6 ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคากถ่านหิน

เนื่องจากราคากถ่านหินในตลาดโลกมีการเปลี่ยนแปลงตามกลไกตลาด สะท้อนปัจจัยสถานการณ์เศรษฐกิจ อุปสงค์ และอุปทาน ในช่วงเวลานั้นๆ ซึ่งส่งผลกระทบต่อราคากถ่านหินในประเทศ และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยเฉพาะในช่วงที่ราคากถ่านหินโลกมีความผันผวน

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

## 2. ความเสี่ยงทางการเงิน

### 2.1 ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

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

## 2.2 ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินกู้ยืม เงินกู้ยืม และหนี้สินตามสัญญาเช่า สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยโดยการจัดหาเงินกู้ยืมที่มีทั้งอัตราดอกเบี้ยคงที่และอัตราดอกเบี้ยผันแปรในสัดส่วนที่ใกล้เคียงกัน กลุ่มบริษัทได้เข้าทำสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย เพื่อที่จะแลกเปลี่ยนระหว่างดอกเบี้ยตามอัตราผันแปรและดอกเบี้ยตามอัตราคงที่ ซึ่งอ้างอิงจากมูลค่าเงินต้นและอัตราดอกเบี้ยที่กำหนดร่วมกันไว้

## 2.3 ความเสี่ยงเกี่ยวกับความสามารถในการชำระหนี้และปฏิบัติตามเงื่อนไขของสัญญาเงินกู้และหุ้นกู้

กลุ่มบริษัทมีหนี้สินระยะยาวจากสัญญาเงินกู้กับสถาบันการเงินในประเทศบางแห่งและหนี้สินจากการออกและเสนอขายหุ้นกู้ โดยภายใต้สัญญาเงินกู้ยืมและข้อกำหนดสิทธิหุ้นกู้ (“สัญญา”) ดังกล่าวได้ระบุข้อปฏิบัติและข้อกำหนดบางประการ เช่น การดำรงอัตราส่วนทางการเงินให้เป็นไปตามเงื่อนไขของสัญญาเงินกู้ และการที่กลุ่มบริษัทได้ทำสัญญาค้ำประกันระหว่างกันในการชำระหนี้กับสถาบันการเงินดังกล่าว ดังนั้นกลุ่มบริษัทจึงมีความเสี่ยงเกี่ยวกับความสามารถในการชำระหนี้และปฏิบัติตามเงื่อนไขของสัญญา ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อสภาพคล่องในการดำเนินงาน หากถูกเรียกชำระหนี้คืนก่อนกำหนด อันเนื่องจากผิดเงื่อนไขสัญญาเงินกู้

กลุ่มบริษัทตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าวนี้ จึงได้ให้ความสำคัญกับการบริหารกระแสเงินสด และการควบคุมอัตราส่วนทางการเงินให้เป็นไปตามที่กำหนดในสัญญาเงินกู้อย่างเคร่งครัด โดยจัดให้มีการติดตาม และรายงานข้อมูลทางการเงิน รวมถึงอัตราส่วนทางการเงิน และผลการปฏิบัติตามเงื่อนไขของสัญญาเงินกู้ ตลอดจนการประเมินสถานการณ์ในอนาคตที่อาจกระทบต่อสถานะทางการเงิน เพื่อวางแผนทางการเงินให้สอดคล้องกับวงจรชำระหนี้เงินกู้และคืนหุ้นกู้ และเป้าหมายอัตราส่วนทางการเงิน รวมถึง การกำหนดแนวทางแก้ไขไว้ล่วงหน้า ในกรณีที่แนวโน้มว่าอาจจะไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขของสัญญาเงินกู้ได้

## 2.4 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่องทางการเงินและความเพียงพอของเงินทุนหมุนเวียน

อัตราส่วนทางการเงิน	หน่วย	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2565
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	1.08	1.42	1.68
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	เท่า	0.75	0.64	0.91
อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อกำไรก่อนดอกเบี้ยจ่าย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	เท่า	5.57	3.52	2.12
อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยที่ครบกำหนดภายใน 1 ปี ต่อหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยทั้งหมด	%	77.73	57.90	58.40%
วงจรเงินสด (Cash cycle)	วัน	99	82	88

ณ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัท มีสภาพคล่องที่ปรับตัวดีขึ้น โดยสังเกตได้จากอัตราส่วนสภาพคล่องในวันสิ้นปี 2565 เท่ากับ 1.68 เท่า ในขณะที่ปี 2563-2564 เท่ากับ 1.08 เท่าและ 1.42 เท่า ตามลำดับ ในขณะที่อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็วปรับตัวดีขึ้นจาก 0.64 เท่าในปี 2564 อยู่ที่ 0.91 เท่าในปี 2565

กลุ่มบริษัทมีภาระหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยที่ลดลงเมื่อเทียบกับผลการดำเนินงานของบริษัท โดยสังเกตได้จากอัตราหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อกำไรก่อนดอกเบี้ยจ่าย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (Interest Bearing Debt to EBITDA Ratio) สำหรับปี 2565 ที่มีค่าเท่ากับ 2.12 เท่า ลดลงเมื่อเทียบกับปี 2564 ที่มีค่าเท่ากับ 3.52 เท่า



นอกจากนี้ ณ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยที่ครบกำหนดภายใน 1 ปี ต่อหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยที่ครบกำหนดชำระภายใน 1 ปี เท่ากับร้อยละ 58.40 ในขณะที่ปี 2563-2564 เท่ากับร้อยละ 77.73 และ ร้อยละ 57.90 ตามลำดับ จากการเพิ่มขึ้นของหุ้นกู้ 1,185.83 ล้านบาท เพื่อชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

จากอัตราส่วนทางการเงินที่กล่าวมาข้างต้น หากพิจารณาพร้อมกับวงจรเงินสด (Cash cycle) ของกลุ่มบริษัทในปี 2565 ที่มีค่าเท่ากับ 88 วัน ในขณะที่ปี 2564 เท่ากับ 82 วัน ปรับตัวเพิ่มขึ้นเล็กน้อย

นอกจากนี้กลุ่มบริษัทยังได้มีการบริหารความเสี่ยงดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ โดยที่ผ่านมา กลุ่มบริษัทใช้เงินทุนหมุนเวียนภายในกิจการและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินซึ่งยังขึ้นอยู่กับหลัก โดยสามารถรักษาสถานภาพในการชำระหนี้ได้เป็นอย่างดีตลอดมา เพื่อให้มั่นใจว่ากลุ่มบริษัทจะมีสภาพคล่องในการบริหารจัดการทางการเงินในการดำเนินธุรกิจ นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังได้มีการจัดทำประมาณการเงินทุนหมุนเวียนที่ต้องใช้ในการกิจการอย่างสม่ำเสมอ เพื่อใช้สำหรับการวางแผนและเตรียมจัดหาเงินทุนหมุนเวียนให้ได้เพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท

### 3. ความเสี่ยงทางด้านการบริหารจัดการ

#### ความเสี่ยงกรณีที่มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่มากกว่าร้อยละ 50

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มของนายพนม ศรสถาพร และครอบครัว ถือหุ้นรวมกันในบริษัทฯ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 54.120 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทฯ ซึ่งมีสัดส่วนการถือหุ้นที่มากกว่าร้อยละ 50 ทำให้ผู้ถือหุ้นรายใหญ่มากกว่าร้อยละ 50 มีอำนาจในการควบคุมบริษัทฯ และมีอิทธิพลต่อการตัดสินใจทำธุรกรรมของบริษัทฯ สำหรับกรณีที่ต้องใช้เกณฑ์เสียงข้างมากในการลงคะแนน นอกจากนี้ การถือหุ้นในลักษณะกระจุยกระจายโดยผู้ถือหุ้นรายใหญ่นี้ยังทำให้บริษัทฯ ไม่สามารถตัดสินใจดำเนินการโดยปราศจากการยินยอมของกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ แม้ว่าผู้ถือหุ้นกลุ่มอื่นจะเห็นโอกาสที่จะทำให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัทฯ ก็ตาม

### 4. ความเสี่ยงด้านความยั่งยืน

#### 4.1 ความเสี่ยงด้านการยอมรับจากชุมชน

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

#### 4.2 ความเสี่ยงด้านการจัดหาวัตถุดิบ

บริษัทฯ มีพันธมิตรทางการค้าสำหรับการจัดหาวัตถุดิบ (ถ่านหิน) กับเหมืองถ่านหินในหลายประเทศ เนื่องจากแต่ละเหมืองมีคุณสมบัติของถ่านหินที่แตกต่างกันตามความต้องการลูกค้า เพื่อให้ไม่ประสบปัญหาเรื่องการจัดหาวัตถุดิบ และจัดส่งสินค้าให้ตรงกับความต้องการของลูกค้า โดยบริษัทฯ คำนึงถึงความสำคัญในการบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อมเป็นเรื่องสำคัญ บริษัทฯ จึงเลือกดำเนินธุรกิจกับเหมืองที่มีการบริหารจัดการด้านชุมชนและสิ่งแวดล้อมเป็นอย่างดี

#### 4.3 ความเสี่ยงต่อการได้รับใบอนุญาต

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

#### 4.4 ความเสี่ยงด้านต้นทุนสินค้า

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

### 5. ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ (Emerging Risks)

ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่เป็นผลสืบเนื่องมาจากแนวโน้มการเปลี่ยนแปลงของโลกที่มีผลกระทบสูงต่อห่วงโซ่มูลค่าของบริษัทฯ ด้วยเหตุนี้ บริษัทฯ จึงตระหนักถึงความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่อันอาจก่อให้เกิดผลกระทบในอนาคต โดยดำเนินการประเมินความเสี่ยงที่มีโอกาสเกิดขึ้นใหม่ และเตรียมมาตรการในการรองรับการเปลี่ยนแปลง โดยประเด็นความเสี่ยงที่สำคัญ ได้แก่ ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศ

### 6. ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศ

#### 6.1 ความเสี่ยงต่อบริษัทฯ

เหตุการณ์ภัยธรรมชาติที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศส่งผลกระทบโดยตรงต่อการดำเนินธุรกิจ ของบริษัทฯ เช่น ปริมาณน้ำฝนที่เปลี่ยนแปลง ส่งผลพื้นที่คลังสินค้า และท่าเรือของบริษัทฯ ซึ่งอยู่บริเวณริมแม่น้ำป่าสักมีความเสี่ยง อุทกภัยได้ อย่างเช่น ที่เคยเกิด เหตุการณ์น้ำท่วมในปี 2554 ซึ่งทำให้พื้นที่บริเวณ อำเภอนครหลวง และอำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา ซึ่งส่งผลกระทบทำให้ท่าเรือ และคลังสินค้าในพื้นที่ไม่สามารถปฏิบัติงานได้เนื่องจากมีน้ำท่วมสูง

#### แนวทางบริหาร

- การป้องกันความเสียหายจากผลกระทบต่อความสามารถในการจัดส่งสินค้า บริษัทฯ ได้จัดทำแผนการบริหารงาน ในกรณีที่ทำท่าเรือและคลังสินค้าบริเวณ 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 ตลอดจนมีการสับเปลี่ยนนำรถใหม่มาใช้งาน 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

ปัจจุบันเส้นทางการจราจรทางน้ำในแม่น้ำเจ้าพระยาและแม่น้ำป่าสักค่อนข้างหนาแน่น 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 2565 บริษัทฯ คาดการณ์ว่า ไวรัสโควิด-19 (COVID-19) ไม่ได้ส่งผลกระทบต่อการทำงานของธุรกิจของบริษัทฯ

อย่างมีนัยสำคัญ เนื่องจากบริษัท 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 ความเสี่ยงที่ผู้ถือหุ้นกู้อาจจะไม่ได้รับชำระดอกเบี้ยหรือเงินต้น 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 สภาวะเศรษฐกิจโดยรวม อัตราเงินเฟ้อ อายุของหุ้นกู้หรืออุปสงค์ส่วนเกิน หรือส่วนขาดของหุ้นกู้ ดังนั้น ผู้ถือหุ้นกู้จะได้รับผลกระทบจากความผันผวนของราคาหุ้นกู้ ในกรณีที่มีการซื้อขายตราสารก่อนครบกำหนดไถ่ถอน อาทิ เมื่อผู้ถือหุ้นกู้ต้องการขายหุ้นกู้ก่อนวันครบกำหนดไถ่ถอนหุ้นกู้ หุ้นกู้จะขายได้ต่ำกว่ามูลค่าที่ตราไว้ หรือราคาที่ซื้อมา ซึ่งเป็นผลมาจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาด กล่าวคือ หากอัตราดอกเบี้ยของตลาดสูงขึ้น ราคาหุ้นกู้จะลดลง ทั้งนี้ โดยทั่วไปราคาของหุ้นกู้ที่มีอายุคงเหลือยาวกว่าจะได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาดมากกว่า

### 9.3 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง (Liquidity Risk)

เมื่อผู้ถือหุ้นกู้ประสงค์จะขายหุ้นกู้ในตลาดรองก่อนครบกำหนดไถ่ถอนหุ้นกู้ ผู้ถือหุ้นกู้ อาจไม่สามารถขายหุ้นกู้ได้ทันที ในราคาที่ตนเองต้องการ เนื่องจากการซื้อขายเปลี่ยนมือของตราสารในตลาดรองอาจมีไม่มาก ทั้งนี้ หากบริษัทไม่ได้นำหุ้นกู้ไปซื้อขายในตลาดตราสารหนี้ (BEX) ผู้ถือหุ้นกู้สามารถซื้อขายหุ้นกู้ในตลาดรองได้กับธนาคารพาณิชย์ บริษัทหลักทรัพย์ ผู้ค้าตราสารหนี้ หรือนิติบุคคลอื่นใด ที่มีใบอนุญาตค้าหลักทรัพย์อันเป็นตราสารแห่งหนี้ นอกจากนี้ ผู้ถือหุ้นกู้จะไม่สามารถขายหุ้นกู้ให้แก่บุคคลใดๆโดยทั่วไปได้ เนื่องจากบริษัทได้จัดซื้อจำกัดการโอนไว้กับสำนักงาน ก.ล.ต. ให้จำกัดการโอนหุ้นกู้เฉพาะภายในกลุ่มนัก

ลงทุนสถาบัน และ/หรือ ผู้ลงทุนรายใหญ่ ตามความหมายในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการกำหนดพินัยในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายตราสารหนี้ทุกประเภท

#### **9.4 ความเสี่ยงจากการที่ผู้ออกหุ้นกู้อาจใช้สิทธิไถ่ถอนหุ้นกู้ก่อนครบกำหนดไถ่ถอน (Reinvestment Risk)**

ผู้ออกหุ้นกู้มีความเสี่ยงที่จะไม่สามารถคาดการณ์กระแสเงินสดรับจากหุ้นกู้ที่แน่นอนได้ และมีความเสี่ยงที่จะเสียโอกาสในการได้รับผลตอบแทนที่สูงจากการลงทุนในหุ้นกู้ที่เสนอขายหากผู้ออกหุ้นกู้ใช้สิทธิไถ่ถอนหุ้นกู้ก่อนวันครบกำหนดไถ่ถอนหุ้นกู้ในช่วงที่ตลาดอัตราดอกเบี้ยในตลาดต่ำกว่าอัตราดอกเบี้ยของหุ้นกู้

### 3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

#### 3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

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

โดยสามารถดาวน์โหลดนโยบายและรายงานการพัฒนาอย่างยั่งยืนได้ที่ :

[http://age.co.th/download/csr/CSR\\_020120.pdf](http://age.co.th/download/csr/CSR_020120.pdf)

[http://age.co.th/csr\\_report.php](http://age.co.th/csr_report.php)

#### 3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

##### 3.2.1 ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

กลุ่มลูกค้าในห่วงโซ่อุปทานของบริษัทฯ มีทั้งเหมืองถ่านหิน ผู้ให้บริการขนส่งสินค้าทางบกและทางน้ำ รวมถึงผู้ให้บริการเครื่องมือหนัก บริษัทฯ จึงมีแนวปฏิบัติในการคัดเลือกลูกค้าที่มีศักยภาพ มีการบริหารจัดการที่เป็นสากล ดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส ปฏิบัติตามมาตรฐานความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม รวมทั้งการเคารพสิทธิมนุษยชน โดยใช้เกณฑ์ในการคัดเลือกลูกค้า และแนวทางการปฏิบัติอย่างยั่งยืนของลูกค้า (Suppliers Code of Conduct) ที่ครอบคลุมทั้งด้านจริยธรรมทางธุรกิจ ด้านสิ่งแวดล้อม และด้านสังคม ที่จะต้องให้ความสำคัญในการเคารพสิทธิมนุษยชน ความปลอดภัยในการทำงาน การปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับในแต่ละท้องถิ่น เพื่อให้ลูกค้ายึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติ สอดคล้องตามแนวทางการบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทานอย่างยั่งยืนของตลาดหลักทรัพย์



### 3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

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

## 3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติด้านสิ่งแวดล้อม

### 3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน บนพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม โดยตระหนักและให้ความสำคัญต่อการดูแลอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม การใช้ทรัพยากรสิ่งแวดล้อมอย่างมีประสิทธิภาพ การลดผลกระทบต่องานสิ่งแวดล้อมที่เกิดจากการดำเนินธุรกิจและบริการของ “กลุ่มบริษัท” จึงได้จัดตั้งหน่วยงานและผู้รับผิดชอบด้านสิ่งแวดล้อมขึ้น มีการกำหนดเป้าหมายการใช้ทรัพยากรอย่างรู้คุณค่า ติดตามผล และตรวจสอบ พร้อมทั้งกำหนดมาตรการและนโยบายการบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อม ที่ครอบคลุมประเด็นที่เป็นสาระสำคัญต่อธุรกิจ ข้อกำหนด/กฎหมาย และมีการการควบคุมผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

#### ไฟฟ้า

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

#### น้ำมันดีเซล

บริษัทฯ ใช้ น้ำมันดีเซลสำหรับเครื่องมือหนักในคลังสินค้า โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทฯ มีโครงการอนุรักษ์พลังงานน้ำมันเชื้อเพลิงเพื่อลดอัตราการใช้น้ำมันเชื้อเพลิง และเพิ่มประสิทธิภาพใช้น้ำมันเชื้อเพลิงให้เกิดประโยชน์สูงสุด โดยตั้งเป้าลดอัตราการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงลงร้อยละ 10 มีแนวปฏิบัติ 3R ด้าน Reduce มาใช้ เช่น เลือกใช้โหมดการควบคุมเครื่องจักรที่เหมาะสมกับลักษณะงาน การดับเครื่องยนต์เมื่อไม่ใช้งาน หรือในระหว่างรอกงาน การตรวจสอบ ทำความสะอาดและบำรุงรักษาเครื่องยนต์หนักสม่ำเสมอ มีการติดตามบันทึกอัตราการใช้น้ำมัน และรายงานผลการดำเนินโครงการต่อผู้บริหารเป็นประจำทุกเดือน และมีการประเมินผลงานของพนักงานขับเพื่อให้ค่าตอบแทนสร้างแรงจูงใจให้เกิดการอนุรักษ์พลังงาน

#### การจัดการน้ำ

บริษัทฯ มีการใช้น้ำจาก 2 แหล่ง คือ น้ำประปา และบ่อดกตะกอนรอบคลังสินค้าของบริษัทฯ โดยมีการเก็บข้อมูลและหาค่าเฉลี่ยการใช้น้ำในการคัดแยกถ่านหินต่อตัน โดยบริษัทฯ มีระบบบริหารจัดการน้ำ เพื่อหมุนเวียนน้ำกลับมาใช้ใหม่ มีการจัดทำบ่อ



ตกตะกอนเพื่อรองรับน้ำจากกระบวนการผลิตของโรงงานคัดแยก โดยน้ำจะไม่ไหลออกสู่พื้นที่ภายนอก ทำให้ไม่ส่งผลกระทบต่อแหล่งน้ำและความหลากหลายทางชีวภาพโดยรอบชุมชน แต่จะไหลลงสู่บ่อดักตะกอนที่บริษัทฯ จัดเตรียมไว้จำนวน 3 บ่อ ขนาดความจุ 17,160 ลูกบาศก์เมตร เตรียมพร้อมที่จะนำไปใช้ใหม่ในการดูแลสิ่งแวดล้อม ทั้งยังมีการวัดคุณภาพน้ำในบ่อดักตะกอนทุกๆ 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 โดยในปี 2565 ได้มีการติดตั้งแผง Solar roof เพิ่มเติมอีก ขนาด 324 kWh มีการเก็บข้อมูลการผลิตไฟฟ้าและการประหยัดค่าไฟ พร้อมการลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกประเภทที่ 2 เปรียบเทียบทุกปี โดยในปี 2565 บริษัทยังไม่มีผู้ทวนสอบข้อมูลการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

#### **3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม**

สำหรับผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม จะมีการเปิดเผยข้อมูลและรายละเอียดในรายงานการพัฒนายั่งยืนหรือ SD Report ประจำปี 2565 ในหัวข้อ ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม ซึ่งได้เปิดเผยอยู่บน website ของบริษัท สามารถดาวน์โหลดได้ที่ [http://age.co.th/csr\\_report.php](http://age.co.th/csr_report.php)

## 3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิสสังคม

### 3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

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

[http://age.co.th/csr\\_report.php](http://age.co.th/csr_report.php)

[http://age.co.th/download/more-policy/4\\_Respect-for-Human-Rights-and-Justice-for-Labor.pdf](http://age.co.th/download/more-policy/4_Respect-for-Human-Rights-and-Justice-for-Labor.pdf)

### 3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

#### พนักงานและแรงงาน

บริษัทฯ ปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนตั้งแต่การจ้างงานจนถึงการดูแลพนักงานและบุคลากรเพื่อให้พนักงานและบุคลากรทุกคนเกิดความรู้สึกผูกพันกับองค์กร โดยในปี 2565 บริษัทมีการดำเนินการด้านพนักงานที่สำคัญ ดังนี้

#### การจ้างงาน

รายละเอียด	จำนวนพนักงาน (คน)	
	ชาย	หญิง
พนักงานประจำ	347	174
พนักงานผู้พิการ	3	2
รวม	350	176

#### การฝึกอบรมพนักงาน

ในปี 2565 บริษัทฯ จัดหลักสูตรอบรมพนักงานเพื่อเพิ่มทักษะและศักยภาพในการทำงานแก่พนักงานและผู้บริหารจำนวน 10 หลักสูตร โดยมีจำนวนชั่วโมงอบรมหรือกิจกรรมพัฒนาความรู้ เฉลี่ยของพนักงาน 0.27 ชั่วโมงต่อคนต่อปี

#### ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

ในปี 2565 บริษัทฯ พัฒนาและปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงานด้านความปลอดภัยอย่างต่อเนื่องเพื่อลดความเสี่ยงจากการเจ็บป่วย บาดเจ็บ หรือเสียชีวิต และดูแลคุณภาพชีวิตของพนักงานอย่างเหมาะสม โดยมีการดำเนินงานที่สำคัญ คือ มีนโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน โดยเสริมสร้างให้พนักงานมีความรู้ มีจิตสำนึกที่ดีในการปฏิบัติหน้าที่ มีการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามนโยบายฯ เพื่อให้เกิดการปฏิบัติอย่างจริงจัง มีการจัดตั้งคณะกรรมการความปลอดภัย และเก็บสถิติการเกิดอุบัติเหตุและจัดทำ Action Plan เป็นประจำทุกปี ในปี 2565 ไม่พบกรณีการบาดเจ็บจากการทำงานถึงขั้นหยุดงาน ทั้งนี้ บริษัทฯ ยังคงเคร่งครัดต่อการจัดกิจกรรมรณรงค์ให้ความรู้พนักงาน ปลุกฝังจิตสำนึกด้านความปลอดภัย เน้นย้ำการสวมใส่อุปกรณ์ด้านความปลอดภัยตามลักษณะการปฏิบัติงาน และปฏิบัติตามนโยบายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน ร่วมกับการนำระบบบริหารคุณภาพสิ่งแวดล้อมหรือ ISO 9001 : 2015 และ ISO 45001:2018 หรือ ระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย มาประยุกต์ใช้เป็นแนวทางในการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยในการทำงานเพื่อลดอุบัติเหตุจาก

การทำงานให้มากที่สุดจนเป็นศูนย์ในแต่ละปี โดยสามารถอ่านรายละเอียดเพิ่มเติมได้ที่ รายงานการพัฒนายั่งยืน ประจำปี 2565 หัวข้อผลการดำเนินงานทางด้านสังคม ที่เปิดเผยอยู่บน website ของบริษัท [http://age.co.th/csr\\_report.php](http://age.co.th/csr_report.php)

### ลูกค้า

บริษัทฯ พัฒนาลินค้าและบริการอย่างต่อเนื่องเพื่อตอบสนองความพึงพอใจของลูกค้าด้วยความรับผิดชอบ ซื่อสัตย์ และมีจริยธรรม โดยในปี 2565 บริษัทฯ ได้รับความพึงพอใจจากลูกค้าในระดับพอใจมาก

### ความผูกพันของพนักงาน

บริษัทฯ มีการจัดทำแบบสำรวจความผูกพันและความผูกพันต่อองค์กร เป็นประจำทุกปี โดยในปี 2565 มีผลประเมินความผูกพันอยู่ที่ร้อยละ 80 และความผูกพันต่อองค์กรอยู่ที่ร้อยละ 78 สามารถอ่านรายละเอียดเพิ่มเติมและผลการประเมินได้ที่ รายงานการพัฒนายั่งยืน ประจำปี 2565 หัวข้อผลการดำเนินงานทางด้านสังคม หัวข้อย่อย ผลสำรวจความผูกพันและความผูกพันต่อองค์กร ประจำปี 2565 ที่เปิดเผยอยู่บน website ของบริษัท [http://age.co.th/csr\\_report.php](http://age.co.th/csr_report.php)

### ชุมชนและสังคม

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

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

สามารถอ่านรายละเอียดเพิ่มเติมและผลการดำเนินงานได้ใน รายงานการพัฒนายั่งยืน ประจำปี 2565 ที่บริษัทฯ ได้เปิดเผยไว้บน website ของบริษัทที่ [http://age.co.th/csr\\_report.php](http://age.co.th/csr_report.php)

## 4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

### ภาพรวมของผลการดำเนินงาน

สำหรับการดำเนินงานในปี 2565 เป็นปีที่สำคัญที่บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) ซึ่งทำรายได้ กำไรขั้นต้น และกำไรสุทธิ สูงสุดเป็นประวัติการณ์ แสดงให้เห็นถึงความสามารถของกลุ่มบริษัทในการสร้างผลการดำเนินงานที่ดีได้อย่างยั่งยืน และความผันผวนของราคาถ่านหินโลกทำจุดสูงสุดใหม่ในปี อย่างไรก็ตามกลุ่มบริษัท ยังคงยืนหยัดในความมุ่งมั่นและมุ่งมั่น เพื่อจุดประสงค์ในการสร้างความเติบโตและสร้างผลตอบแทนสม่ำเสมอและยั่งยืนในระยะยาว ด้วยความยึดมั่นในการบริหารจัดการตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ควบคู่กับการพัฒนาชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยกลุ่มบริษัทตั้งใจดำเนินงานให้สามารถทำกำไรได้อย่างต่อเนื่อง และสามารถที่จะจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นได้ตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างสม่ำเสมอ

กลุ่มบริษัทยังคงให้ความสำคัญและเร่งขยายตลาดทั้งในและต่างประเทศต่อเนื่องจากปีที่ผ่านมา แม้จะมีการแพร่ระบาดของโรคโควิด และความผันผวนของราคาถ่านหินโลก โดยในปี 2565 กลุ่มบริษัทมีปริมาณการขายในประเทศรวม 3.83 ล้านตัน ลดลงจากปี 2564 จำนวน 0.94 ล้านตัน หรือลดลงร้อยละ 19.79 มีปริมาณการขายในตลาดต่างประเทศ 0.26 ล้านตัน ลดลงจากปีที่แล้ว 0.08 ล้านตัน หรือคิดเป็นร้อยละ 23.78 โดยมีปริมาณขายต่างประเทศที่ลดลงเกิดจากความผันผวนของราคาตลาดถ่านหิน ทำให้ลูกค้าบางส่วนชะลอการจัดซื้อเพื่อดูทิศทางราคา ทำให้ปี 2565 กลุ่มบริษัทมีปริมาณขายถ่านหินรวมทั้งสิ้น 4.09 ล้านตัน ลดลงจากปี 2564 จำนวน 1.02 ล้านตัน หรือลดลงร้อยละ 20.05 โดยมีสัดส่วนระหว่างปริมาณการขายถ่านหินในประเทศต่อต่างประเทศ เท่ากับ 94:6 นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทขยายธุรกิจโลจิสติกส์ครบวงจรมาตั้งแต่ปี 2560 อย่างต่อเนื่อง อันประกอบด้วย การให้บริการขนส่งทางน้ำโดยเรือลำเลียง การให้บริการขนส่งทางบกโดยรถบรรทุก การให้บริการท่าเรือและคลังสินค้า การให้บริการคัดร่อนสินค้า การจำหน่ายน้ำมัน นอกจากนี้ปี 2565 กลุ่มบริษัทได้เริ่มต้นธุรกิจการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ทางการแพทย์ และการให้บริการเช่าทรัพย์สินแบบลีสซิ่ง

ดังนั้น ทำให้ในปี 2565 กลุ่มบริษัทมีรายได้จากการดำเนินงานโดยรวมดีกว่าปีที่ผ่านมาอย่างมีนัยสำคัญ โดยมีรายได้จากการดำเนินงาน 18,815.22 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีที่แล้ว 5,931.61 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นคิดเป็นอัตราร้อยละ 46.04 การเพิ่มขึ้นโดยหลักมาจากรายได้จากรถไฟถ่านหิน โดยมีรายได้จากรถไฟถ่านหิน 18,283.80 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 5,870.04 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นคิดเป็นอัตราร้อยละ 47.29 ในขณะที่รายได้จากรถไฟโลจิสติกส์คิดเป็นร้อยละ 530.96 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 61.11 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 13.01 โดยมีสัดส่วนรายได้จากรถไฟโลจิสติกส์คิดเป็นร้อยละ 2.83 ของรายได้จากการดำเนินงาน เทียบกับสัดส่วนร้อยละ 3.63 ของปีที่ผ่านมา อีกทั้งบริษัทยังมีรายได้จากรถไฟลีสซิ่งจำนวน 0.46 ล้านบาท คิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 100.00 เนื่องจากในปี 2565 บริษัทได้เริ่มดำเนินการธุรกิจลีสซิ่ง เป็นการให้บริการเช่าซื้อสินทรัพย์ โดยคิดเป็นร้อยละ 0.01 ของรายได้จากการดำเนินงาน

กลุ่มบริษัทมีกำไรขั้นต้นจากการดำเนินงาน 2,617.63 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 1,045.26 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 66.47 โดยอัตรากำไรขั้นต้นอยู่ที่ร้อยละ 13.91 ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้าร้อยละ 1.71 ในปีที่แล้ว อัตรากำไรขั้นต้นที่เพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้าเป็นผลมาจากการที่กลุ่มบริษัทสามารถปรับราคาขายถ่านหินเฉลี่ยได้เพิ่มขึ้นตามดัชนีราคาถ่านหินโลก และการบริหารต้นทุนถ่านหินนำเข้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ

รายได้อื่นของกลุ่มบริษัทในปี 2565 จำนวน 41.04 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 34.94 ล้านบาท

กลุ่มบริษัทมีกำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้ เป็นเงิน 1,745.39 ล้านบาท ซึ่งสูงกว่าปีที่ผ่านมา อันเนื่องมาจากการเติบโตของรายได้จากการขายถ่านหินอย่างมีนัยสำคัญ จากการปรับตัวสูงขึ้นของราคาขายถ่านหินตามดัชนีราคาถ่านหินโลก และการเติบโตของธุรกิจโลจิสติกส์อย่างมีนัยสำคัญ ทำให้กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่ายที่เพิ่มขึ้น ทั้งนี้ ในปี 2565 กลุ่มบริษัทมีต้นทุนทางการเงิน 172.46 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 101.51 ล้านบาท อีกทั้งกลุ่มบริษัท มีรายการขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน 31.23 ล้านบาท และมีอัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้นร้อยละ 43.17 เพิ่มขึ้นจากปี 2564 ซึ่งเท่ากับ 29.35 คิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 13.82

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์รวมทั้งสิ้น 8,975.97 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 1,394.16 ล้านบาท โดยกลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 1,533.64 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นจำนวน 1,226.29 ล้านบาท เนื่องจากรายได้จากการขายเพิ่มขึ้นจากปีก่อน และสินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้นจำนวน 232.60 ล้านบาท จากปีก่อน เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของต้นทุนเฉลี่ย ในขณะที่เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์ และสินทรัพย์หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้นเป็นสุทธิเป็นจำนวน 74.75 ล้านบาท อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนลดลง 139.48 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากการลดลงของรายการสินทรัพย์สิทธิการใช้จำนวน 167.15 ล้านบาท จากการปรับปรุงระยะเวลาของสัญญาเช่า และการคิดค่าเสื่อมราคาตามปกติจากการดำเนินงาน ส่วนที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ลดลง 60.90 ล้านบาท จากการขายรถบรรทุกในโครงการเก้าแก่น้อย การตัดจำหน่ายสินทรัพย์ และการคิดค่าเสื่อมราคาตามปกติของกิจการ ในขณะที่เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกันเพิ่มขึ้นจำนวน 84.49 ล้านบาท และสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนประเภทอื่นเพิ่มขึ้นรวมเป็นจำนวนเงิน 4.08 ล้านบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีหนี้สินรวมทั้งสิ้น 5,633.72 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 535.20 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 10.50 โดยหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของหุ้นกู้ จำนวน 1,190.74 จากการออกหุ้นกู้ เพื่อชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ในขณะที่เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินลดลง 449.87 ล้านบาท ด้วยเหตุผลเดียวกันกับข้างต้น เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินลดลง 164.82 ล้านบาท จากการจ่ายชำระคืนเงินกู้ระยะยาวแก่สถาบันการเงิน ส่วนหนี้สินตามสัญญาเช่าลดลง 144.70 ล้านบาท เนื่องจากการปรับปรุงระยะเวลาของสัญญาเช่า และมีการชำระหนี้แก่เจ้าหนี้สัญญาเช่าตามปกติจากการดำเนินงาน ในขณะที่หนี้สินประเภทอื่นเพิ่มขึ้นรวมเป็นจำนวนเงิน 103.85 ล้านบาท

ส่วนของผู้ถือหุ้นของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีจำนวนทั้งสิ้น 3,342.25 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 858.97 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 34.59 ซึ่งมีรายละเอียดการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ ดังนี้

- ๑ เพิ่มขึ้นด้วยผลกำไรสุทธิและ กำไรเบ็ดเสร็จอื่นประจำปี 2565 จำนวน 1,248.63 ล้านบาทและ 7.36 ล้านบาท ตามลำดับ
- ๑ เพิ่มขึ้นจากส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น จำนวน 1.80 ล้านบาท เนื่องจากการลงทุนในบริษัทย่อยแห่งใหม่
- ๑ ลดลงจากการจ่ายเงินปันผลเป็นเงินสด จำนวน 395.94 ล้านบาท และบริษัทย่อยจ่ายเงินปันผลให้ผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม จำนวน 2.88 ล้านบาท

## ผลการดำเนินงานที่ผ่านมา

### ก. รายได้จากการดำเนินงาน

รายได้จากการขายและบริการ	2565		2564		การเปลี่ยนแปลง ปริมาณ เพิ่มขึ้น(ลดลง)		การเปลี่ยนแปลงยอดขาย เพิ่มขึ้น(ลดลง)	
	ล้านต้น	ล้านบาท	ล้านต้น	ล้านบาท	ล้านต้น	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
<b>รายได้จากธุรกิจหลัก</b>								
รายได้จากการขายภายในประเทศ	3.83	16,778.30	4.77	11,699.22	(0.94)	(19.71)	5,079.08	43.41
รายได้จากการขายส่งออกต่างประเทศ	0.26	1,424.93	0.34	714.54	(0.08)	(23.53)	710.39	99.43
รายได้จากการขายผลิตภัณฑ์ทางการเกษตร		80.57		0.00			80.57	100.00
<b>รายได้จากธุรกิจเสริม</b>	4.09	18,283.80	5.11	12,413.76	(1.02)	(19.96)	5,870.04	47.29
<b>รายได้จากบริการขนส่งโลจิสติกส์และอื่นๆ</b>		530.96		469.85			61.11	13.01
<b>รายได้จากธุรกิจลิขสิทธิ์</b>		0.46		0.00			0.46	100.00
<b>รวมรายได้จากการดำเนินงาน</b>	<b>4.09</b>	<b>18,815.22</b>	<b>5.11</b>	<b>12,883.61</b>	<b>(1.02)</b>	<b>(19.96)</b>	<b>5,931.61</b>	<b>46.04</b>

ในปี 2565 กลุ่มบริษัท มีรายได้จากการดำเนินงานรวม 18,815.22 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2564 เท่ากับ 5,931.61 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 46.04 เนื่องจาก

1. รายได้จากการจำหน่ายถ่านหินในปี 2565 เท่ากับ 18,203.23 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 99.56 ของรายได้จากธุรกิจเทรตดิ้ง เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 5,870.04 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 47.29 ซึ่งที่มาของรายได้ของธุรกิจเทรตดิ้งยังคงมาจากรายได้จากการขายถ่านหินในประเทศ จะเห็นได้ว่าในปี 2565 กลุ่มบริษัทมียอดขายในประเทศเติบโตมากขึ้นถึงร้อยละ 43.41 จากปี 2564 ในขณะที่ยอดขายต่างประเทศเพิ่มขึ้นในทิศทางเดียวกัน คิดเป็นร้อยละ 99.43% อันเนื่องมาจากการปรับราคาขายถ่านหินเฉลี่ยเพิ่มขึ้นตามดัชนีราคาถ่านหินโลก
2. รายได้จากการขายผลิตภัณฑ์ทางการเกษตรในปี 2565 เท่ากับ 80.57 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.44 ของรายได้จากธุรกิจเทรตดิ้ง โดยเพิ่มขึ้นร้อยละ 100.00 จากการเริ่มต้นของธุรกิจการขายผลิตภัณฑ์ทางการเกษตร ได้แก่ แป้งมัน และมันเส้น
3. รายได้จากการให้บริการในปี 2565 เท่ากับ 530.96 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 2.83 ของรายได้จากการดำเนินงาน เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 61.11 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 13.01 ซึ่งเป็นรายได้จากธุรกิจ โลจิสติกส์ของบริษัท ย่อย ประกอบด้วยรายได้ค่าบริการขนส่งทั้งทางน้ำและทางบก รายได้ค่าบริการท่าเรือและคลังสินค้า และรายได้จากการขายน้ำมัน เป็นต้น
4. รายได้จากธุรกิจสีซึ่งในปี 2565 เท่ากับ 0.46 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.01 ของรายได้จากการดำเนินงาน โดยเพิ่มขึ้นร้อยละ 100.00 จากการเริ่มต้นของธุรกิจสีซึ่ง โดยให้บริการเช่าซื้อทรัพย์สินและบริการเช่าทรัพย์สินแบบสีซึ่ง และให้บริการธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลัก

#### ข. รายได้อื่น

รายได้อื่น	2565		2564		เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	ล้านบาท	ร้อยละต่อยอดขาย	ล้านบาท	ร้อยละต่อยอดขาย	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้อื่น	41.04	0.22	75.98	0.59	(34.94)	(45.99)

รายได้อื่นๆ ในปี 2565 มีจำนวน 41.04 ล้านบาท เป็นรายได้จากค่าชดเชยจากการยกเลิกสัญญาขายถ่านหิน รายได้จากดอกเบี้ยรับ กำไรจากการขายทรัพย์สินและอื่นๆ

#### ค. ต้นทุนขายและค่าใช้จ่าย

ต้นทุนขายและค่าใช้จ่าย	2565		2564		เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	ล้านบาท	ร้อยละต่อรายได้รวม	ล้านบาท	ร้อยละต่อรายได้รวม	ล้านบาท	ร้อยละ
ต้นทุนขาย	16,197.60	85.90	11,311.24	87.28	4,886.35	43.20
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	609.81	3.23	530.76	4.10	79.04	14.88
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	258.87	1.37	275.70	2.13	(16.83)	(6.09)
กำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยน	(31.23)	0.17	14.46	0.11	(45.69)	(316.07)
ต้นทุนทางการเงิน	172.46	0.91	70.95	0.55	101.51	143.08
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	324.31	1.72	150.30	1.16	174.01	115.77

1. ต้นทุนขายในปี 2565 เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 4,886.35 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 43.20 โดยมีสัดส่วนต้นทุนขายเทียบกับรายได้รวมเท่ากับร้อยละ 85.90 ต่ำกว่าปีที่ผ่านมา จากการปรับตัวสูงขึ้นของราคาขายถ่านหินตามดัชนีราคาถ่านหินโลก และการบริหารต้นทุนอย่างมีประสิทธิภาพ
2. ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่ายในปี 2565 เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 79.04 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 14.88 เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายในการขนส่งสินค้า โดยสอดคล้องกับรายได้จากการขายที่เพิ่มขึ้น
3. ค่าใช้จ่ายในการบริหารในปี 2565 ลดลงจากปีก่อน 16.83 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 6.09 จากการลดลงของค่าใช้จ่ายด้านกฎหมาย เป็นต้น
4. กลุ่มบริษัทมีผลขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนในปี 2565 จำนวน 31.23 ล้านบาท จากการทำสัญญาซื้อเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกาล่วงหน้า และการผันผวนของค่าเงินสกุลดอลลาร์สหรัฐอเมริกา
5. ต้นทุนทางการเงินในปี 2565 เพิ่มขึ้นจากปีก่อนเป็นจำนวน 101.51 ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 143.08 เกิดจากกลุ่มบริษัทกู้เงินเพื่อชำระค่าสินค้าซึ่งสอดคล้องกับมูลค่าสินค้าที่นำเข้ามาเพื่อจำหน่ายมากขึ้น
6. ภาษีเงินได้นิติบุคคลในปี 2565 เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 174.01 ล้านบาท สอดคล้องกับกำไรที่มากขึ้น

#### ง. กำไรขั้นต้น

หน่วย: ล้านบาท	ธุรกิจถ่านหิน		ธุรกิจโลจิสติกส์		ธุรกิจอื่นๆ		รายการปรับปรุงและตัดรายการระหว่างกัน		งบการเงินรวม		การเปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากบุคคลภายนอก	18,283.80	12,413.76	530.96	469.85	0.46	-	-	-	18,815.22	12,883.61	5,931.61	46.04
รายได้ระหว่างส่วนงาน	1,037.30	985.94	1,461.84	1,531.83	-	-	(2,499.14)	(2,517.77)	-	-	-	-
ต้นทุนขายและบริการ	(16,990.80)	(12,336.27)	(1,645.00)	(1,512.76)	-	-	2,438.21	2,537.79	(16,197.60)	(11,311.24)	4,886.35	43.20
กำไรขั้นต้นตามส่วนงาน	2,330.30	1,063.43	347.80	488.92	0.46	-	-	-	2,617.63	1,572.37	1,045.26	66.47
อัตรากำไรขั้นต้น (ร้อยละ)	12.75	8.57	65.50	24.43	100	-	-	-	13.91	12.20		1.71

กลุ่มบริษัทมีกำไรขั้นต้นในปี 2565 เท่ากับ 2,617.63 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 66.47 หรือคิดเป็นสัดส่วนอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 13.91 ของรายได้จากการดำเนินงาน เพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อนที่มีสัดส่วนอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 12.20 อัตรากำไรขั้นต้นที่เพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้า เป็นผลมาจากการที่กลุ่มบริษัทสามารถปรับราคาขายถ่านหินเฉลี่ยได้เพิ่มขึ้นตามดัชนีราคาถ่านหินโลก และการบริหารต้นทุนถ่านหินนำเข้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ

#### จ. กำไรสุทธิ

รายการ	2565		2564		เพิ่มขึ้น(ลดลง)	
	ล้านบาท	ร้อยละต่อรายได้รวม	ล้านบาท	ร้อยละต่อรายได้รวม	ล้านบาท	ร้อยละ
กำไรสุทธิสำหรับปี						
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของ						
บริษัทฯ	1,248.00	6.63	638.03	4.92	609.97	95.60
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น) ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้น						
ของบริษัทฯ	1.1473		0.5866		0.5607	95.58

กำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ รวมสำหรับปี 2565 เท่ากับ 1,248.00 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีที่แล้ว 609.97 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 95.60 โดยคิดเป็นสัดส่วนอัตรากำไรสุทธิ ร้อยละ 6.63 เทียบกับ ร้อยละ 4.92 ในปี 2564

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (EPS) เท่ากับ 1.1473 บาทต่อหุ้น เพิ่มขึ้นจากปีก่อนเป็นจำนวน 0.5607 บาทต่อหุ้น



## การวิเคราะห์ฐานะการเงิน

### ก. สินทรัพย์

สรุปงบแสดงฐานะการเงิน	หน่วย : ล้านบาท		เพิ่มขึ้น(ลดลง)	
	2565	2564	ล้านบาท	ร้อยละ
สินทรัพย์รวม	8,975.97	7,581.81	1,394.16	18.39
หนี้สินรวม	5,633.72	5,098.52	535.20	10.50
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	3,342.25	2,483.29	858.97	34.59

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์รวมจำนวน 8,975.97 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 1,394.16 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 18.39 เมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 โดยรายละเอียดดังนี้

1 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์หมุนเวียน 6,521.12 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2564 จำนวน 1,533.64 ล้านบาท โดยการเปลี่ยนแปลงที่มีสาระสำคัญได้แก่

1.1 ลูกหนี้การค้า(สุทธิ) เพิ่มขึ้นจากปี 2564 จำนวน 1,228.85 ล้านบาท

รายละเอียดลูกหนี้การค้า	หน่วย : ล้านบาท		ร้อยละ	
	2565	2564	2565	2564
ลูกหนี้การค้า-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	1.87	2.93	0.06	0.14
เกินกำหนดชำระไม่เกิน 3 เดือน	3.52	1.44	0.11	0.07
ลูกหนี้การค้า-กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	2,898.56	1,606.10	88.84	78.97
เกินกำหนดชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	354.42	418.76	10.86	20.59
เกินกว่า 3 – 6 เดือน	1.43	3.85	0.04	0.19
เกินกว่า 6-12 เดือน	3.41	4.34	0.10	0.21
เกินกว่า 12 เดือน	16.52	16.04	0.51	0.79
<b>รวม</b>	<b>3,274.34</b>	<b>2,049.09</b>	<b>100.36</b>	<b>100.75</b>
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนทางด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(16.98)	(19.56)	(0.52)	(0.96)
<b>รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ</b>	<b>3,257.36</b>	<b>2,029.53</b>	<b>99.83</b>	<b>99.79</b>
<b>รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ</b>	<b>3,262.75</b>	<b>2,033.90</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>

ลูกหนี้การค้าของกลุ่มบริษัทส่วนใหญ่เป็นลูกหนี้การค้าที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระและเกินกำหนดชำระไม่เกิน 3 เดือน คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 99.87 ของลูกหนี้การค้าทั้งหมด ซึ่งส่วนใหญ่เป็นลูกค้ารายใหญ่ที่มีความสัมพันธ์และการค้ามานาน ลูกหนี้การค้าที่เกินกำหนดชำระเกินกว่า 3 เดือนแต่ไม่เกิน 6 เดือนมีสัดส่วนร้อยละ 0.04 ส่วนลูกหนี้ที่ค้างชำระเกินกว่า 6 เดือน มีสัดส่วนร้อยละ 0.61

กลุ่มบริษัทมีนโยบายกำหนดระยะเวลาการให้เครดิตเทอม (Credit Term) แก่ลูกค้าในประเทศโดยเฉลี่ย 30-90 วัน สำหรับลูกค้าต่างประเทศมีเงื่อนไขตามทีระบุใน L/C (Letter Of Credit) ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับปัจจัยหลายๆ ประการที่นำมาประกอบในการพิจารณา เช่น ประวัติการซื้อขายที่ผ่านมาในอดีต ปริมาณการสั่งซื้อ เป็นต้น นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณ

ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้า และจะรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนจากผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้า โดยอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้และสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

1.2 สินค้าคงเหลือ (สุทธิ) เพิ่มขึ้นจากปี 2564 จำนวน 232.60 ล้านบาท และกลุ่มบริษัทมีการกลับรายการตั้งค่าเพื่อรายการปรับลดราคาทุนให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นจำนวนเงิน 2.31 ล้านบาท

1.3 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้อื่น สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์ และสินทรัพย์หมุนเวียนอื่น เพิ่มขึ้นสุทธิจากปี 2564 จำนวน 72.19 ล้านบาท

2 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน 2,454.85 ล้านบาท ลดลงจากปี 2564 จำนวน 139.48 ล้านบาท โดยการเปลี่ยนแปลงที่มีสาระสำคัญ ได้แก่ สินทรัพย์สิทธิการใช้ลดลงจำนวน 167.15 ล้านบาท จากการปรับปรุงระยะเวลาของสัญญาเช่า และการคิดค่าเสื่อมราคาตามปกติจากการดำเนินงาน ส่วนที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ลดลง 60.90 ล้านบาท จากการขายรถบรรทุก การตัดจำหน่ายสินทรัพย์ และการคิดค่าเสื่อมราคาตามปกติของกิจการ ในขณะที่เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกันเพิ่มขึ้นจำนวน 84.49 ล้านบาท และสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนประเภทอื่นเพิ่มขึ้นรวมเป็นจำนวนเงิน 4.08 ล้านบาท

#### ข. หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีหนี้สินรวมจำนวน 5,633.72 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 535.20 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 10.50 โดยรายละเอียดของการเปลี่ยนแปลงที่มีสาระสำคัญดังนี้

1. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นเพิ่มขึ้นจำนวน 21.50 ล้านบาท จากการนำเข้าถ่านหินตามปกติของกิจการ
2. เงินกู้ระยะสั้นและเงินกู้ระยะยาวลดลงจำนวน 614.69 ล้านบาทเนื่องจากการจ่ายชำระคืนเงินกู้ให้แก่สถาบันการเงิน
3. หนี้สินตามสัญญาเช่าที่ลดลงจำนวน จากการ 144.70 ล้านบาท เนื่องจากการปรับปรุงระยะเวลาของสัญญาเช่า และมีการชำระหนี้แก่เจ้าหนี้สัญญาเช่าตามปกติจากการดำเนินงาน
4. หุ้นกู้เพิ่มขึ้นจำนวน 1,190.74 ล้านบาท จากการที่กลุ่มบริษัททำการออกหุ้นกู้ เพื่อชำระเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน
5. หนี้สินประเภทอื่นเพิ่มขึ้นรวมเป็นจำนวนเงิน 82.35 ล้านบาท

#### ค. ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้น เท่ากับ 3,342.25 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 858.97 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 34.59 โดยมีกำไรสะสมเท่ากับ 2,257.58 ล้านบาท

#### การวิเคราะห์กระแสเงินสด

สรุปงบกระแสเงินสดรวม	หน่วย : ล้านบาท	
	2565	2564
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	1,981.70	1,056.34
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง		
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(1,242.92)	(148.17)
สินค้าคงเหลือ	(230.29)	(1,788.11)
สินทรัพย์ดำเนินงานอื่นๆ	(1.39)	(88.29)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)		
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	18.37	408.58

หนี้สินหมุนเวียนอื่น	26.59	(13.32)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	-	0.68
<b>เงินสดจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน</b>	<b>552.06</b>	<b>(572.29)</b>
จ่ายดอกเบี้ย	(165.14)	(65.78)
จ่ายภาษีเงินได้และภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย	(288.80)	(50.80)
<b>เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน</b>	<b>98.12</b>	<b>(688.87)</b>

ในปี 2565 กลุ่มบริษัทมีกำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงานจำนวน 1,981.70 ล้านบาท กลุ่มบริษัทมีเงินทุนหมุนเวียนลดลง โดยพิจารณาจากการเปลี่ยนแปลงสุทธิของสินทรัพย์ดำเนินงานและหนี้สินดำเนินงานเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 1,429.64 ล้านบาท และมีการจ่ายดอกเบี้ยและชำระภาษีระหว่างปีรวม 453.94 ล้านบาท ทำให้กลุ่มบริษัทมีเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงานรวมทั้งสิ้น 98.12 ล้านบาท

กระแสเงินสดของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวกับกิจกรรมลงทุนและกิจกรรมจัดหาเงิน ในปี 2565 – 2564 มีดังนี้

สรุปกระแสเงินสด	หน่วย : ล้านบาท	
	2565	2564
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	98.12	(688.87)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(109.67)	(185.28)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	87.97	676.76
ส่วนต่างจากการแปลงค่างบการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(0.69)	(0.02)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	75.73	(197.41)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	60.09	257.50
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี</b>	<b>135.82</b>	<b>60.09</b>

ในปี 2565 กลุ่มบริษัทมีการใช้กระแสเงินสดเพื่อการลงทุนไปทั้งสิ้นจำนวน 109.67 ล้านบาท ซึ่งประกอบด้วยรายการสำคัญ ได้แก่ เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกันเพิ่มขึ้น 84.49 ล้านบาท ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ซึ่งส่วนใหญ่เป็น โรงคัดแยกถ่านหิน เครื่องจักรและอื่นๆ เพิ่มขึ้น 26.66 ล้านบาท สินทรัพย์ไม่มีตัวตนเพิ่มขึ้น 4.09 ล้านบาท และเงินสดรับจากรายการอื่นๆ เพิ่มขึ้น 5.57 ล้านบาท ส่วนเงินสดสุทธิจากกิจกรรมจัดหาเงินสำหรับปี 2565 ทั้งสิ้น 87.97 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินลดลง 449.87 ล้านบาท จ่ายชำระเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินจำนวน 188.10 ล้านบาท และจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า 93.14 ล้านบาท และมีการจ่ายเงินปันผลรวมทั้งสิ้นจำนวน 398.82 ล้านบาท ในขณะที่กลุ่มบริษัทมีเงินสดรับสุทธิจากการออกหุ้นกู้จำนวน 1,183.38 ล้านบาท และมีเงินสดรับสุทธิจากการกู้ยืมจากสถาบันการเงินและกิจการที่เกี่ยวข้องกันจำนวน 34.53 ล้านบาท

## การวิเคราะห์อัตราส่วนทางการเงิน

### ก. อัตราส่วนสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนสภาพคล่อง (Current Ratio) และอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (Quick Ratio) เท่ากับ 1.68 เท่า และ 0.91 เท่า ตามลำดับ สำหรับอัตราส่วนสภาพคล่องที่เพิ่มขึ้นจากปีก่อนซึ่งอยู่ที่ 1.42 เท่า เป็นผลมาจากการค้าที่เพิ่มขึ้น เป็นผลมาจากยอดขายที่เพิ่มขึ้น ในขณะที่หนี้สินหมุนเวียนโดยรวมเพิ่มขึ้นในสัดส่วนที่น้อยกว่ามาก

### ข. อัตราส่วนความสามารถในการทำกำไร

กลุ่มบริษัทมีอัตรากำไรขั้นต้น (Gross Profit Margin) ปี 2565 เท่ากับร้อยละ 13.91 เปรียบเทียบกับปี 2564 เท่ากับร้อยละ 12.20 ขณะที่อัตรากำไรสุทธิ (Net Profit) ปี 2565 เท่ากับร้อยละ 6.63 เปรียบเทียบกับปี 2564 เท่ากับร้อยละ 4.92 นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังมีอัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (Return on Equity) ในปี 2565 เท่ากับร้อยละ 43.17 เปรียบเทียบกับปี 2564 เท่ากับร้อยละ 29.35 ซึ่งเพิ่มขึ้นตามอัตรากำไรที่เพิ่มขึ้น

### ค. อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน

กลุ่มบริษัทมีอัตรากำไรสุทธิของสินทรัพย์รวมในปี 2565 เท่ากับ 2.27 เท่า เปรียบเทียบกับปี 2564 เท่ากับ 1.98 เท่า เพิ่มขึ้นจากปีก่อน และอัตราส่วนผลตอบแทนต่อสินทรัพย์รวม (Return on Assets) คิดเป็นจำนวนร้อยละ 21.08 ในปี 2565 เทียบกับร้อยละ 13.24 ในปี 2564

### ง. อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงินและความสามารถในการกู้ยืมและชำระหนี้

กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Debt to Equity Ratio) ลดลงเป็น 1.69 เท่า ในปี 2565 จาก 2.05 เท่าในปี 2564 โดยหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของหนี้สินในสัดส่วนที่ต่ำกว่าส่วนของผู้ถือหุ้นที่เพิ่มขึ้น

## 5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

### ข้อมูลทั่วไป

#### (1)ข้อมูลบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565)

ชื่อบริษัทภาษาไทย	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน)
ชื่อบริษัทภาษาอังกฤษ	Asia Green Energy Public Company Limited
ชื่อย่อหลักทรัพย์	AGE
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	เป็นผู้จัดจำหน่ายถ่านหิน
เลขทะเบียนบริษัท	0107551000011
ทุนจดทะเบียน	543,877,746.50 บาท
ทุนที่เรียกชำระแล้ว	543,875,523.50 บาท
จำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด	หุ้นสามัญ 1,087,751,047 หุ้น
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ	0.50 บาท
ที่ตั้งที่ตั้งสำนักงานใหญ่	273/1 ถนนพระราม 2 แขวงแสมดำ เขตบางขุนเทียน กรุงเทพมหานคร 10150
โทรศัพท์	02-894-0088
โทรสาร	02-453-1258
Website	www.age.co.th
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	ลักษณะธุรกิจ	ทุนจดทะเบียน	ทุนชำระแล้ว	จำนวนหุ้นที่ชำระแล้วทั้งหมด(หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
<b>บริษัทย่อย</b>						
บริษัท เอ.จี.อี. ทรานสปอร์ต จำกัด	273/1 ถนนพระราม 2 แขวงแสมดำ เขตบางขุนเทียน กทม.	บริการรับจ้างขนส่งสินค้า และบริหารจัดการ	1 ล้านบาท	1 ล้านบาท	10,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท)	99 (ถือโดยบริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน))
บริษัท วินเนอร์ 789 โลจิสติกส์ จำกัด	273/1 ถนนพระราม 2 แขวงแสมดำ เขตบางขุนเทียน กทม.	บริการรับจ้างขนส่งสินค้า และบริหารจัดการ	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 บริการท่าเทียบเรือขนส่งสินค้า บริการขนถ่ายสินค้าและคัดแยกถ่านหิน และให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการขนส่งทางน้ำ	230 ล้านบาท	230 ล้านบาท	2,300,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท)	100 (ถือโดยบริษัท เอเซีย 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	273/1 ถนนพระราม 2 แขวงแสมดำ เขตบางขุนเทียน กทม.	บริการท่าเทียบเรือขนส่งสินค้า บริการขนถ่ายสินค้าและบริการจัดเก็บและให้เข้าคลังสินค้า	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 เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน))
บริษัท เอ เอ็นจีเนียริง 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)
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 เทรดดิ้ง (2020) จำกัด)
บริษัท จี เอนเนอจี เทรดดิ้ง จำกัด (เดิมชื่อ “บริษัท เปียน กรีน เพาเวอร์ จำกัด”)	689 ถนนบางขุนเทียน-ชายทะเล แขวงแสมดำ เขตบางขุนเทียน กทม.	จำหน่ายถ่านหิน	20 ล้านบาท	5.75 ล้านบาท	200,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท)	100 (ถือโดย บริษัท มัลติ เอนเนอจี เทรดดิ้ง (2020) จำกัด)
บริษัท เอจีอี โกลบอล เทรด จำกัด	273/1 ถนนพระราม 2 แขวงแสมดำ เขตบางขุนเทียน กทม.	ลงทุนในบริษัทอื่น	104 ล้านบาท	52.20 ล้านบาท	1,040,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท)	100 (ถือโดยบริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน))

บริษัท เอจีอี อกริ เทรต ดิ่ง จำกัด	273/1 ถนนพระราม 2 แขวงแสมดำ เขตบางขุนเทียน กทม.	จัดหาและจำหน่ายสินค้า ทางการเกษตร	2 ล้านบาท	2 ล้านบาท	20,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 100 บาท)	100 (ถือโดยบริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน))
บริษัท เอจีอี ลิสซิ่ง จำกัด (เดิมชื่อ “บริษัท เอจีอี คอมมอดิตี เทรตดิ่ง จำกัด”)	273/1 ถนนพระราม 2 แขวงแสมดำ เขตบางขุนเทียน กทม.	ให้บริการเช่าซื้อทรัพย์สิน และบริการเช่าทรัพย์สิน แบบลิสซิ่ง และให้บริการ ธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ หลัก	50 ล้านบาท	13.25 ล้านบาท	500,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 100 บาท)	100 (ถือโดยบริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน))
บริษัท ทุนทำดี จำกัด <sup>1)</sup>	273/2 ถนนพระราม 2 แขวงแสมดำ เขตบางขุนเทียน กทม.	ให้บริการสินเชื่อที่มี หลักประกันสำหรับ อสังหาริมทรัพย์ทุก ประเภท	4 ล้านบาท	4 ล้านบาท	40,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 100 บาท)	55 (ถือโดยบริษัท เอจีอี ลิสซิ่ง จำกัด)
VINA AGE CO., LTD.	Floor 8, Pax Sky Building, 159C De Tham Street, Co Giang Ward, District 1, Ho Chi Minh City, Vietnam	จำหน่ายถ่านหินเพื่อใช้ใน โรงงานอุตสาหกรรม	1.5 ล้าน ดอลลาร์ สหรัฐอเมริกา	1.5 ล้าน ดอลลาร์ สหรัฐอเมริกา	-	99.33 (ถือโดย บริษัท เอจีอี โกลบอล เทรด จำกัด)
AGE INTERTRADE SINGAPORE PTE. LTD.	80 ROBINSON ROAD #02-00 SINGAPORE (068898)	จำหน่ายถ่านหินเพื่อใช้ใน โรงงานอุตสาหกรรม	0.03 ล้าน ดอลลาร์ สหรัฐอเมริกา	0.03 ล้าน ดอลลาร์ สหรัฐอเมริกา	30,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 1 ดอลลาร์ สหรัฐอเมริกา)	100 (ถือโดย บริษัท เอจีอี โกลบอล เทรด จำกัด)
<b>บริษัทร่วมทุน</b>						
บริษัท แอท เอนเนอจี โซลูชั่น จำกัด	8 ซอยสุขาภิบาล 5 ซอย 32 แขวงท่าแร้ง เขต บางเขน กทม.	ผลิตและจำหน่ายไอน้ำ และให้บริการด้าน สาธารณูปโภคสำหรับ โรงงานอุตสาหกรรม	200 ล้านบาท	200 ล้านบาท	2,000,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้น ละ 100 บาท)	49.99 (ถือโดยบริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอ จี จำกัด (มหาชน))

หมายเหตุ : 1) เมื่อวันที่ 1 ธันวาคม 2565 บริษัทย่อยได้ทำการจดทะเบียนจัดตั้งบริษัทย่อยแห่งใหม่ 1 แห่งได้แก่ “บริษัท ทุนทำดี จำกัด” โดยมีทุนจดทะเบียน 4 ล้านบาท กับกรมพัฒนาธุรกิจการค้า

### (3) บุคคลอ้างอิงทั่วไป

นายทะเบียนหุ้นสามัญ

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

ผู้สอบบัญชี

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด  
ชั้น 33 อาคารเลคริชดา  
193/136-137 รัชดาภิเษกตัดใหม่ แขวงคลองเตย  
เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110  
โทรศัพท์ : 02-264-0777 โทรสาร : 02-264-0789 – 90  
นายเดิพงษ์ โอปนพันธ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 4501 หรือ  
นางพูนารณ เป่าเจริญ 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)  
ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)  
ธนาคารอิสลามแห่งประเทศไทย

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 อาคารสารคดีตึกยาวเวอร์ ชั้น 3/1 ถนนสารใต้  
แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120

ที่ปรึกษากฎหมาย

นายกัลป์พล คุณนุช  
สำนักงานกฎหมาย แม็คกัลลอร์ 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. 2565 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

ต่อมา เมื่อวันที่ 27 มกราคม 2565 คณะอนุญาโตตุลาการมีคำสั่งให้บริษัทฯ ชดเชยค่า ความเสียหายให้ผู้ร้องตามมูลฟ้องจำนวน 0.6 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา รวมถึงดอกเบี้ยและค่าใช้จ่ายในการดำเนินคดีของผู้ร้องจำนวน 0.3 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา รวมทั้งสิ้น 0.9 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา (หรือเทียบเท่า 29.6 ล้านบาท) บริษัทฯ ได้จ่ายชำระค่าชดเชยความเสียหายให้ผู้ร้องแล้วเป็นจำนวนเงิน 0.8 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา (หรือเทียบเท่า 27.0 ล้านบาท) และไม่มีภาระใดที่จะต้องจ่ายเพิ่มเติม อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้ดำเนินการ ยื่นฟ้องต่อคณะอนุญาโตตุลาการเพื่อเรียกค่าเสียหายจากผู้จำหน่ายถ่านหินจากการผิดสัญญา ซื้อขายถ่านหินฉบับลงวันที่ 13 สิงหาคม 2562 ปัจจุบัน คณะอนุญาโตตุลาการอยู่ระหว่าง การพิจารณาคดีดังกล่าว

### เรื่องผิดสัญญาข้อตกลงซื้อขายถ่านหิน

- ข) เมื่อวันที่ 29 กันยายน 2563 ผู้จำหน่ายถ่านหินแห่งหนึ่ง (ผู้ร้อง) ได้ยื่นคำฟ้องเข้าสู่กระบวนการอนุญาโตตุลาการที่ประเทศสิงคโปร์ เพื่อเรียกค่าเสียหายต่อบริษัทฯ ให้ชดใช้ค่าเสียหาย จากการผิดข้อตกลงซื้อขายถ่านหิน เป็นจำนวนเงิน 0.4 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา โดยวันที่ 14 พฤษภาคม 2564 คณะอนุญาโตตุลาการยื่นคำชี้ขาดให้บริษัทฯ ชดใช้ค่าเสียหายจากการผิดข้อตกลงซื้อขายถ่านหินดังกล่าว อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้ดำเนินการยื่นคำร้องให้เพิกถอน คำชี้ขาดของอนุญาโตตุลาการกับศาลทรัพย์สินทางปัญญาและการค้าระหว่างประเทศที่ ประเทศไทยแล้วเมื่อวันที่ 30 กันยายน 2564 ปัจจุบัน ศาลทรัพย์สินทางปัญญาและการค้าระหว่างประเทศอยู่ระหว่างการพิจารณาคดีดังกล่าว

ต่อมา ผู้ร้องได้ยื่นคำร้องให้บังคับใช้คำตัดสินของคณะอนุญาโตตุลาการที่สิงคโปร์กับ ศาลทรัพย์สินทางปัญญาและการค้าระหว่างประเทศที่ประเทศไทย โดยเมื่อวันที่ 17 ตุลาคม 2565 ศาลทรัพย์สินทางปัญญาและการค้าระหว่างประเทศพิพากษาให้บริษัทฯ ชดใช้ค่าเสียหายแก่ผู้ร้องตามคำตัดสินของคณะอนุญาโตตุลาการที่สิงคโปร์ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ อยู่ระหว่างดำเนินการยื่นอุทธรณ์ต่อศาลฎีกา ซึ่งผู้บริหารของบริษัทฯ เชื่อว่า คำวินิจฉัยของศาลฎีกาจะไม่ก่อให้เกิดความเสียหายและไม่ส่งผลกระทบทางการเงินที่เป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ดังนั้น บริษัทฯ จึงไม่ได้บันทึกประมาณการค่าเสียหายที่อาจเกิดขึ้นจากกรณีดังกล่าวไว้ใน งบการเงิน

## ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

### 6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

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

#### 6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทยึดมั่นในหลักการบริหารจัดการที่มีระบบและกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นปัจจัยสำคัญ โดยคณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้มโนบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงคู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัทฯ อย่าง เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และบริษัทย่อยได้ยึดเป็นแนวทางปฏิบัติตาม ตลอดจนให้มีการปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และคู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณของบริษัทฯ ให้มีความทันสมัยเหมาะสมกับสภาพแวดล้อม การดำเนินธุรกิจ และเป็นสากลมากขึ้น รวมถึงเพิ่มเติมเรื่องการให้ข้อมูลการกระทำผิดและการทุจริต การฝ่าฝืน หรือการไม่ปฏิบัติตามจริยธรรม วิธีการแจ้งเบาะแส ให้ข้อมูล และมาตรการคุ้มครองและให้ความเป็นธรรมต่อ ผู้ให้ข้อมูล ผู้รายงาน ผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานข้อมูลดังกล่าว โดยกำหนดให้มีการทบทวนเป็นประจำทุกปี หรืออย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยในปี 2565 ได้มีการทบทวนผ่านที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2565 โดยได้พิจารณาทบทวนคู่มือนโยบายการกำกับดูแลกิจการ รวมถึงนโยบายและข้อพึงปฏิบัติต่าง ๆ ให้ครอบคลุมทั้ง 5 หมวด ดังนี้

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

ดังนั้นกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการเพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนยึดเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานดังนี้

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

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

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงการส่งเสริมการปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบต่อกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามที่คณะกรรมการได้กำหนด คณะกรรมการจึงได้จัดให้มีการสื่อสารนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และคู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัทฯ ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับทราบอย่างสม่ำเสมอ โดยผ่านในหลายช่องทาง ดังนี้

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

### 6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับกรรมการ

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

โดยในปี 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2565 ได้พิจารณาทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย และทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงทบทวนนโยบายที่สำคัญให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องต่อการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เช่น นโยบายการกำกับดูแลกิจการ นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน แล้วเห็นว่ายังมีความเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจในปัจจุบัน

## โครงสร้างคณะกรรมการ

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

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

ปัจจุบันคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิจำนวน 8 ท่าน ซึ่งเป็นจำนวนที่เหมาะสมกับบริษัทฯ และมีประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ โดยประกอบด้วยกรรมการที่เป็นผู้บริหารจำนวน 2 ท่าน กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารและไม่ได้เป็นกรรมการอิสระจำนวน 2 ท่าน และกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารและมีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระจำนวน 4 ท่าน ซึ่งเกินกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งคณะ อีกทั้ง

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

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

และมีคณะกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัท 3 คน ได้แก่

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

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งเลขานุการบริษัทเพื่อให้มีหน้าที่และความรับผิดชอบตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ อย่างไรก็ตาม ในอนาคตบริษัทอาจสรรหาคณะกรรมการอื่น ๆ ขึ้นมาปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมายเพื่อแบ่งเบาภาระการบริหารงานของคณะกรรมการบริษัท

## นโยบายความหลากหลายของคณะกรรมการบริษัท

กรรมการบริษัทตระหนักดีถึงประโยชน์ความหลากหลายของคณะกรรมการบริษัทและเห็นว่าเป็นปัจจัยสำคัญปัจจัยหนึ่งในการเพิ่มประสิทธิภาพในการตัดสินใจและการทำงานของคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ความหลากหลายนั้นไม่ได้จำกัดเฉพาะในเรื่องเพศเท่านั้น แต่ยังรวมถึง อายุ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ในวิชาชีพ ทักษะและความรู้ ดังนั้นในการสรรหาและการพิจารณาแต่งตั้งกรรมการบริษัทจะอยู่บนพื้นฐานของความรู้ความสามารถและใช้หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกซึ่งได้คำนึงถึงผลประโยชน์ของความหลากหลายมาประกอบด้วย

## วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการ

ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการบริษัทออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม หรือจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับจำนวนหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการในขณะนั้น โดยกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งอาจได้รับการพิจารณาเสนอชื่อต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งได้

สำหรับกรรมการตรวจสอบนั้น กรรมการตรวจสอบแต่ละคนจะมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยกรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระตามข้อบังคับของบริษัท อาจแต่งตั้งให้กลับมาใหม่ได้ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลงเพราะเหตุอื่นใด นอกจากถึงคราวออกตามวาระให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้กรรมการตรวจสอบมีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทนสามารถอยู่ในตำแหน่งได้เพียงวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งตนทดแทน

ทั้งนี้บริษัทได้กำหนดคุณสมบัติของบุคคลที่จะเป็นกรรมการอิสระอย่างแท้จริงเหมาะสมกับลักษณะเฉพาะของบริษัท โดยความเป็นอิสระต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงาน ก.ล.ต. และ ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด โดยบริษัทกำหนดให้กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องได้ไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระในครั้งแรก และหากบริษัทมีความจำเป็นที่จะแต่งตั้งให้กรรมการอิสระนั้นดำรงตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการสามารถทำได้ แต่ต้องมีการพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลและชี้แจงถึงความจำเป็นดังกล่าวประกอบ

และเพื่อให้เกิดความชัดเจนในหน้าที่ความรับผิดชอบ บริษัทจึงได้กำหนดหน้าที่ของประธานกรรมการ และกรรมการให้ชัดเจนเพื่อไม่ให้มีคนใดคนหนึ่งมีอำนาจอย่างไม่จำกัด และแยกบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการ ออกจากบุคคลที่ดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ และกำหนดให้กรรมการอิสระดำรงตำแหน่งประธานกรรมการ ทั้งนี้ในปี 2565 ไม่มีกรรมการอิสระคนใด ดำรงตำแหน่งเกิน 9 ปี

## บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัท

ประธานกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบในฐานะผู้นำของคณะกรรมการบริษัท และมีหน้าที่ในฐานะเป็นประธานการประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้น ประธานกรรมการบริษัทรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทในการบริหารจัดการให้เป็นไปตามแนวทางและนโยบายของคณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทกำหนดให้ประธานกรรมการเป็นบุคคลคนละคนกับกรรมการผู้จัดการและประธานกรรมการบริหารเพื่อสร้างดุลยภาพระหว่างการบริหารและการกำกับดูแลกิจการที่ดี

## บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ

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

โดยในปี 2565 ที่ผ่านมา กรรมการบริษัทได้ปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียน (Code of Best Practices) ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ด้วยความสุจริต รับผิดชอบ รับผิดชอบต่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และผู้ถือหุ้นโดยรวม โดยสรุปได้ดังนี้

1. ไม่มีกรณีถูกเปรียบเทียบปรับ กล่าวโทษ หรือมีการดำเนินการทางแพ่งโดยหน่วยงานกำกับดูแล เช่น สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) หรือคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (ปปช.) เกี่ยวกับการกระทำความผิดด้านการทุจริต
2. ไม่มีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารลาออกก่อนเนื่องมาจากประเด็นเรื่องการกำกับดูแลกิจการของบริษัท
3. ไม่มีกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัท กระทำความผิดเกี่ยวกับจริยธรรม

## การประชุมคณะกรรมการ

การประชุมคณะกรรมการเป็นไปตามข้อบังคับบริษัทฯ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับบริษัทมหาชน จำกัดและกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์ฯ และมีการจัดประชุมพิเศษเพิ่มความจำเป็น โดยกำหนดการประชุมคณะกรรมการอย่างน้อยปีละ 6 ครั้ง เพื่อสามารถติดตามการดูแลการดำเนินงานของบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพ และคณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง และโดยเลขานุการบริษัทได้จัดทำปฏิทินการประชุมประจำปีส่งให้คณะกรรมการบริษัททราบล่วงหน้า ภายในเดือนพฤศจิกายนของทุกปี เพื่อให้กรรมการได้จัดสรรเวลาและลงตารางประชุมล่วงหน้า ทั้งนี้ไม่รวมการประชุมวาระพิเศษ บริษัทฯ จะนำส่งหนังสือนัดประชุมพร้อมระเบียบวาระการประชุมและเอกสารการประชุมให้แก่คณะกรรมการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน ก่อนการประชุมเพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิประโยชน์ของบริษัทฯ จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่น และกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้อีก ทั้งนี้ กรรมการตั้งแต่ 2 คนขึ้นไปอาจร้องขอให้ประธานกรรมการเรียกประชุมคณะกรรมการได้ ในกรณีที่กรรมการตั้งแต่ 2 คนขึ้นไปร้องขอ ให้ประธานกรรมการกำหนดวันประชุมภายใน 14 วัน นับตั้งแต่วันที่ร้องขอ

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

ทั้งนี้คณะกรรมการได้กำหนดนโยบายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารควรมีโอกาสที่จะประชุมกันเองตามความเหมาะสม หรืออย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยไม่มีกรรมการที่เป็นผู้บริหาร หรือฝ่ายบริหารเข้าร่วมในการประชุม เพื่ออภิปรายปัญหาต่าง ๆ ทั้งที่เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัทฯ เช่นกลยุทธ์การบริหารงาน แนวทางการเติบโตอย่างยั่งยืน หรือเรื่องอื่น ๆ ที่อยู่ในความสนใจ และแจ้งผลการประชุมให้กรรมการผู้จัดการรับทราบด้วย ซึ่งในปี 2565 นี้ ได้จัดให้มีการประชุม 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2565

## คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทมีการกำหนดคำตอบแทนกรรมการและผู้บริหารในระดับที่เหมาะสมและเป็นอัตราเพียงพอสำหรับการรักษากรรมการและผู้บริหารที่มีคุณภาพไว้โดยไม่มีการจ่ายคำตอบแทนที่มากเกินไปจนเกินไป ปัจจัยที่จะนำมาพิจารณา ประกอบด้วย ประสิทธิภาพการหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ ทั้งนี้ การจ่ายคำตอบแทนของกรรมการบริษัทจะต้องผ่านการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ สำหรับคำตอบแทนของผู้บริหาร จะเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ โดยจะพิจารณาจากภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ ผลการปฏิบัติงาน และผลการดำเนินงานของบริษัท

## รายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดการให้มีการจัดทำรายงานทางการเงิน ซึ่งรวมถึงการเงินของบริษัท งบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี ทั้งนี้ รายงานทางการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตาม

มาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและเป็นที่ยอมรับและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งได้ใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังในการจัดทำและดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

## การประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของกรรมการ

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

### 1. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทแบบทั้งคณะ

แบ่งการประเมินเป็น 6 หัวข้อหลัก ได้แก่

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

โดยมีกระบวนการในการประเมิน ดังนี้

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

### 2. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทแบบรายบุคคล (ประเมินตนเอง)

แบ่งการประเมินเป็น 3 หัวข้อหลัก ได้แก่

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

โดยมีกระบวนการในการประเมิน ดังนี้

- 1) กรรมการบริษัทประเมินตนเองเป็นรายบุคคลอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 2) เลขานุการบริษัทสรุปและนำเสนอผลการประเมินประสิทธิภาพในการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัท รายบุคคลต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท 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 2565 มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ทั้งในรูปแบบการประเมินคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ การประเมินคณะกรรมการบริษัทแบบรายบุคคลโดยตนเอง และการประเมินคณะกรรมการชุดย่อยแบบทั้งคณะ ซึ่งผลการประเมินโดยรวมอยู่ในเกณฑ์ดีมาก

## การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

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

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

ทั้งนี้ในปี 2565 มีกรรมการเข้าร่วมอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ความเข้าใจในบทบาทหน้าที่ของกรรมการในการบริหารงานให้มีประสิทธิภาพดังนี้

นายพนม ศรสุภาพ กรรมการ / กรรมการผู้จัดการ / ประธานกรรมการบริหาร ได้เข้าร่วมอบรม

- หลักสูตรวิทยาการเกษตรระดับสูง (วกส.) รุ่นที่ 2 จัดโดย กระทรวงเกษตรและสหกรณ์
- Wealth of Wisdom Course (ชุมทรัพย์แห่งปัญญา วิถีแห่งการลงทุน): WOW#1 จัดโดย Wealth of Wisdom

นายประเสริฐ ตปนยางกูร กรรมการ / กรรมการตรวจสอบ ได้เข้าร่วมอบรม

- หลักสูตร Refreshment Training Program (RFP 6) จัดโดย จัดโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

นางสาวนิอร จันทรแจ่มแสง เลขานุการบริษัท ได้เข้าร่วมอบรม

- Directors Certification Program (DCP) รุ่นที่ 325/2022 จัดโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- Director Leadership Certification Program (DLCP) รุ่นที่ 7/2022 จัดโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

อย่างไรก็ดีคณะกรรมการบริษัทยังคงกำหนดให้ในแต่ละปี กรรมการบริษัทอย่างน้อย 1 คนจะต้องเข้าร่วมอบรมเพื่อพัฒนาเพิ่มพูน ความรู้ความเข้าใจและบทบาทหน้าที่ของกรรมการ

## การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่ โดยมอบหมายให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้ดำเนินการจัดเตรียมข้อมูลบริษัท ภาพรวมธุรกิจ โครงสร้างการถือหุ้น โครงสร้างองค์กร คู่มือกรรมการและกำหนดการประชุม เพื่อให้กรรมการใหม่รับทราบถึงบทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบของกรรมการ นโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ตลอดจนสร้างความรู้ความเข้าใจในธุรกิจและการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยง และเพื่อชี้แจงตอบข้อซักถาม รวมถึงการเยี่ยมชม



หน่วยปฏิบัติการด้านต่างๆ ของบริษัท เพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

## นโยบายการไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นของกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูง

เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและข้อแนะนำของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการจำกัดจำนวนการไปดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ของกรรมการได้จำนวนไม่เกิน 5 แห่ง ทั้งนี้ ปัจจุบันกรรมการบริษัททั้ง 8 ท่าน ดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียนไม่เกิน 5 แห่ง

นอกจากนั้น คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้กรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงสามารถรับตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นได้ตามความจำเป็น และไม่ทำให้มีผลกระทบต่อน้ำที่และความรับผิดชอบของบริษัท โดยต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้มีอำนาจอนุมัติก่อน

## การจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่ง

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

ในตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง บริษัทได้จัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งรองรับผู้บริหารตั้งแต่ระดับผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป โดยได้ระบุตัวบุคคลที่จะทำหน้าที่แทน ในกรณีที่ยังไม่มีตัวบุคคลที่สามารถรับได้ทันที ได้จัดให้มีระบบพัฒนาบุคลากรในลำดับรองลงมาเพื่อเตรียมความพร้อม รวมทั้งสรรหาจากภายนอก ทั้งนี้ เพื่อรักษาความเชื่อมั่นให้นักลงทุน องค์กร ตลอดจนพนักงานว่าในการดำเนินงานของบริษัทจะได้รับการสานต่ออย่างทัน่วงที

## การรายงานการมีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการได้กำหนดแนวปฏิบัติเรื่องการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท เพื่อความโปร่งใสและป้องกันปัญหาที่อาจจะก่อให้เกิดการขัดแย้งทางผลประโยชน์ ดังนี้

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

ในปี 2565 ที่ผ่านมา บริษัทไม่พบการกระทำที่ละเมิดนโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์

## การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

### การสรรหาแต่งตั้งกรรมการอิสระ

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

กรรมการอิสระ หมายถึง กรรมการจากภายนอกที่มีความเป็นอิสระในการแสดงความคิดเห็น ทำหน้าที่คุ้มครองผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันและสามารถช่วยดูแลไม่ให้เกิดรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัทกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีคุณสมบัติในการดำรงตำแหน่ง ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทย่อย ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทย่อย ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทเว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตรรวมทั้งคู่สมรสของบุตรของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทย่อย 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. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อยหรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน 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 4 คน ซึ่งเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ และมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่อย่างแท้จริง เช่น ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ไม่มีความสัมพันธ์อื่นใด อันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจและปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ

### วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระ

คณะกรรมการกำหนดให้กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยหมุนเวียนกันออกตามวาระ คราวละ 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด เมื่อครบกำหนดตามวาระ กรรมการอาจได้รับการพิจารณาเสนอชื่อต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทต่อเนื่องได้ และสามารถกลับมาดำรงตำแหน่งได้ ทั้งนี้ การดำรงตำแหน่งดังกล่าว กรรมการอิสระจะสามารถดำรงตำแหน่งได้ไม่เกิน 3 วาระ หรือ 9 ปี โดยนับจากวันที่ดำรงตำแหน่งและบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ในกรณีที่แต่งตั้งกรรมการอิสระนั้นให้ดำรงตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการควรพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าว ทั้งนี้ ในปี 2565 ไม่มีกรรมการอิสระของบริษัท ดำรงตำแหน่งเกิน 9 ปี

### การสรรหาแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

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

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

1. คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คนแต่ไม่เกิน 15 คน เลือกตั้งโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยมีกรรมการที่เป็นกรรมการตรวจสอบไม่น้อยกว่า 3 คน ทั้งนี้ กรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย
2. ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้
  - (1) ผู้ถือหุ้นรายหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับ 1 หุ้นต่อ 1 เสียง
  - (2) ผู้ถือหุ้นแต่ละรายจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ กรณีเลือกบุคคลหลายคนเป็นกรรมการจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากที่สุดเพียงใดก็ได้
  - (3) บุคคลที่ได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมี หรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
3. ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้งที่ ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้นให้จับสลากกัน ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่

- ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งอีกได้
4. กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท โดยการลาออกนั้นจะมีผลนับแต่วันที่ยื่นใบลาออกไปถึงบริษัท
  5. ในการลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระให้ถือคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

ทั้งนี้ บริษัทฯฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ในปี 2565 ไม่มีผู้ถือหุ้นที่เสนอชื่อกรรมการเพื่อพิจารณาเข้าดำรงตำแหน่ง

#### **การสรรหาแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบ**

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท จะต้องเป็นกรรมการบริษัทซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท และมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน ทั้งนี้กรรมการตรวจสอบ อย่างน้อย 1 คน ต้องเป็นผู้มีความรู้ด้านการบัญชีและการเงิน

#### **การสรรหาแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง**

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อทำหน้าที่กำหนดและวางกลยุทธ์ในการบริหารความเสี่ยงโดยรวม นอกจากนี้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงยังมีส่วนในการพัฒนาและทบทวนระบบการจัดการและบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับนโยบายที่กำหนดไว้อย่างสม่ำเสมอ และให้กรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการบริหารความเสี่ยงคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

#### **การสรรหาแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน**

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

#### **การสรรหาแต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลความยั่งยืนและบรรณัชภิบาล**

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้เสนอการแต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลความยั่งยืนและบรรณัชภิบาล โดยเลือกตั้งจากคณะกรรมการอิสระ จำนวนหนึ่งตามที่เห็นสมควร แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน เพื่อช่วยสนับสนุนคณะกรรมการบริษัทในการกำหนดนโยบายและวางหลักเกณฑ์ในการเสริมสร้างให้บริษัทมีแบบแผนและมาตรฐานในการปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเป็นรูปธรรมให้ครอบคลุมทั้งองค์กร โดยมีความโปร่งใส น่าเชื่อถือ และตรวจสอบได้ สร้างความมั่นใจให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย และให้กรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการกำกับดูแลความยั่งยืนและบรรณัชภิบาลคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการกำกับดูแลความยั่งยืนและบรรณัชภิบาล โดยมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

## การสรรหาแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้เสนอการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร โดยเลือกตั้งจากคณะกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหารจำนวนหนึ่งตามที่เห็นสมควร และให้กรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการบริหารคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหาร

## การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

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

ทั้งนี้ ในการเสนอซื้อและการใช้สิทธิออกเสียงแต่งตั้งบุคคลเป็นกรรมการในบริษัทย่อยดำเนินการโดยฝ่ายจัดการ ตั้งแต่ปี 2553 เป็นต้นไป บริษัทฯ กำหนดระเบียบปฏิบัติให้การเสนอซื้อและใช้สิทธิออกเสียงดังกล่าวต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทด้วย โดยบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการในบริษัทย่อย มีหน้าที่ดำเนินการเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทย่อยและบริษัทฯ ได้กำหนดให้บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งนั้นต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทก่อนที่จะไปลงมติ หรือใช้สิทธิออกเสียงในเรื่องสำคัญในระดับเดียวกันกับที่ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท หากเป็นการดำเนินการโดยบริษัทฯ เอง ทั้งนี้ การส่งกรรมการเพื่อเป็นตัวแทนในบริษัทย่อยดังกล่าวเป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ

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

## นโยบายการลงทุนและกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

1. การลงทุนในบริษัทอื่นนั้นจะมีทั้งการร่วมทุนเพื่อจัดตั้งบริษัทใหม่และการเข้าซื้อหุ้นในบริษัทอื่น โดยบริษัทมีนโยบายในการเข้าร่วมทุนกับผู้ร่วมทุนที่มีนโยบายในการดำเนินธุรกิจที่โปร่งใสและมีธรรมาภิบาล
2. ธุรกิจที่จะเข้าร่วมลงทุนจะต้องเป็นธุรกิจที่เกื้อหนุนและเอื้อประโยชน์ต่อการทำธุรกิจของบริษัทไม่ว่าจะเป็นแนวดิ่งหรือแนวนราบ (Horizontal and vertical) เพื่อสร้างเสถียรภาพของบริษัทฯ
3. ธุรกิจที่จะเข้าร่วมลงทุนจะต้องผ่านการวิเคราะห์ปัจจัยพื้นฐานของธุรกิจที่จะเข้าไปลงทุน แนวโน้มของธุรกิจ รวมถึงการประเมินอัตราผลตอบแทนและความเสี่ยงในอนาคต
4. การเข้าร่วมทุนจะต้องไม่ทำให้เกิดปัญหาสภาพคล่องต่อบริษัทฯ และบริษัทย่อย
5. บริษัทฯ จะลงทุนในสัดส่วนที่สูงพอเพื่อให้สามารถเข้าไปมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการและกำหนดแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทที่เข้าไปร่วมลงทุนได้
6. บริษัทฯ จะทบทวนการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้สอดคล้องและเหมาะสมกับสภาพธุรกิจของบริษัทฯ ในแต่ละขณะ
7. การลงทุนจะต้องผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ตามข้อบังคับของบริษัทฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยจะสอดคล้องเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนเรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มี

นัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาซึ่งจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน พศ. 2547

8. บริษัทฯ จะกำกับดูแลบริษัทที่เข้าไปลงทุนด้วยการส่งตัวแทนของบริษัทฯ เข้าไปเป็นกรรมการบริษัทของบริษัทย่อยและ/หรือ บริษัทร่วมที่บริษัทเข้าไปร่วมลงทุน ตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยตัวแทนของบริษัทจะต้องเป็นบุคคลซึ่งปราศจากผลประโยชน์ขัดแย้งกับธุรกิจของบริษัทย่อยและ/หรือ บริษัทร่วมที่บริษัทเข้าไปร่วมลงทุน โดยตัวแทนของบริษัทจะต้องกำกับดูแลบริษัทย่อยและ/หรือ บริษัทร่วมดังกล่าว ให้ปฏิบัติตามระเบียบและกฎเกณฑ์ซึ่งกำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัท และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อยและ/หรือ บริษัทร่วมนั้น ๆ

## 6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

### สิทธิของผู้ถือหุ้น

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

นอกเหนือจากสิทธิขั้นพื้นฐานดังกล่าวข้างต้นแล้ว บริษัทยังได้ดำเนินการในเรื่องต่าง ๆ ที่เป็นการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น กำหนดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปี ภายในระยะเวลา 4 เดือน นับตั้งแต่วันที่สิ้นรอบบัญชีของบริษัทและหากมีความจำเป็นเร่งด่วนที่จะต้องพิจารณาเรื่องพิเศษที่อาจเป็นเรื่องที่กระทบหรือเกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นซึ่งจำเป็นต้องได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทสามารถเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นได้เป็นกรณีไป

1. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอระเบียบวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทล่วงหน้า โดยมีระยะเวลาให้พิจารณาเสนอได้อย่างน้อย 30 วัน บริษัทได้จัดทำหลักเกณฑ์การให้สิทธิผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมและ/หรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 โดยได้ประกาศและเผยแพร่หลักเกณฑ์และวิธีการเสนอ ผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ([www.set.or.th](http://www.set.or.th)) และเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท ([www.age.co.th](http://www.age.co.th)) โดยให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอตามหลักเกณฑ์ดังกล่าวได้ตั้งแต่วันที่ 7 พฤศจิกายน – 31 ธันวาคม 2565 ทั้งนี้เมื่อถึงกำหนดการปิดรับ ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องดังกล่าวแต่อย่างใด
2. จัดทำและจัดส่งหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีให้กับผู้ถือหุ้นทุกคนรวมถึงผู้ถือหุ้นสถาบัน พร้อมทั้งรายละเอียดระเบียบวาระการประชุม ข้อมูลสำคัญและจำเป็น เพื่อประกอบการพิจารณาของผู้ถือหุ้น พร้อมความเห็นของคณะกรรมการ รายงานการประชุมครั้งที่ผ่านมา รายงานประจำปี หนังสือมอบฉันทะทุกแบบ ประกอบด้วยแบบ ก. แบบ ข. และแบบ ค. ตามที่กระทรวงพาณิชย์กำหนด และระบุวิธีการมอบฉันทะให้ชัดเจน พร้อมทั้งระบุ วัน เวลา สถานที่ และแผนที่แสดงสถานที่ประชุม ซึ่งในหนังสือเชิญประชุมจะแจ้งรายละเอียดของเอกสารที่ผู้ถือหุ้นจะต้องนำมาแสดงในวันประชุมเพื่อรักษาสีในการเข้าประชุมโดยจัดส่งหนังสือเชิญประชุมและเอกสารที่เกี่ยวข้องทั้งหมด ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วัน และกรณีมีรายการได้มา/จำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน หรือรายการเกี่ยวโยง หรือขอเพิกถอนหลักทรัพย์ การเสนอขายหลักทรัพย์ ต่อกรรมการและพนักงาน การเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ในราคาต่ำให้แก่บุคคลในวงจำกัด เพิ่มทุน หรือลดทุน ต้องส่งจดหมายเชิญให้ผู้ถือหุ้นพร้อมทั้งข้อมูลประกอบการประชุมที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วนให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 14 วัน ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมทั้ง

ประกาศลงในหนังสือพิมพ์ฉบับภาษาไทยเป็นเวลา 3 วัน ติดต่อกันก่อนวันประชุมอย่างน้อย 3 วัน นอกจากนี้ บริษัทกำหนดให้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ฉบับสมบูรณ์ พร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการประชุมบนเว็บไซต์ โดยที่ฉบับภาษาไทย เผยแพร่ล่วงหน้าก่อนวันประชุมเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 30 วัน และฉบับภาษาอังกฤษ เผยแพร่ล่วงหน้าก่อนวันประชุมเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 28 วัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับข้อมูลข่าวสารเพื่อการตัดสินใจในการลงมติอย่างเพียงพอถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และเพื่อเป็นการบอกกล่าวการเรียกประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีเป็นการล่วงหน้าสำหรับให้ผู้ถือหุ้นเตรียมตัวมาเข้าร่วมประชุมก่อนได้รับเอกสารการประชุมด้วย ทั้งนี้บริษัทกำหนดให้มีการแจ้งผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ ว่าบริษัทได้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบการประชุมบนเว็บไซต์ของบริษัทด้วย

3. ในกรณีที่มีการเพิ่มวาระการประชุมจะมีการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิหรือประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและจะส่งหนังสือนัดประชุมไม่น้อยกว่า 7 วัน ก่อนวันประชุม รวมทั้งจะเผยแพร่ข้อมูลประกอบวาระการประชุมให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนจัดส่งเอกสาร
4. อำนาจความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นในวันประชุมอย่างเท่าเทียมกันโดยจัดเจ้าหน้าที่ต้อนรับและให้ข้อมูลในการตรวจเอกสารและลงทะเบียนเพื่อเข้าร่วมประชุมอย่างเพียงพอ ทั้งนี้ บริษัทใช้ระบบบาร์โค้ด (Barcode) ในการลงทะเบียน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและความรวดเร็ว และได้มีการจัดเตรียมอาคารแสดมปีในกรณีที่ผู้ถือหุ้นมีการมอบฉันทะมา โดยไม่ต้องเสียค่าใช้จ่าย นอกจากนี้ บริษัทได้จัดให้สถานที่จัดการประชุมมีขนาดที่เพียงพอเพื่อรองรับกับจำนวนผู้ถือหุ้น และกำหนดสถานที่ประชุมเป็นบริเวณที่มีการคมนาคมสะดวกอยู่ในเขตกรุงเทพมหานคร
5. เพิ่มช่องทางในการรับทราบข้อมูลและข่าวสารของผู้ถือหุ้นผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท โดยแสดงข้อมูลและข่าวสารต่าง ๆ ในเว็บไซต์ของบริษัท โดยเฉพาะหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นให้เผยแพร่ก่อนวันประชุมล่วงหน้า เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดข้อมูลวาระการประชุมได้อย่างสะดวก และมีเวลาในการศึกษาข้อมูลประกอบการประชุมล่วงหน้าอย่างเพียงพอก่อนได้รับข้อมูลในรูปเอกสารจริงจากบริษัท
6. บริษัทไม่กระทำการใด ๆ ที่มีลักษณะเป็นการจำกัดสิทธิในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นทุกคนย่อมมีสิทธิเข้าประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และ วิสามัญผู้ถือหุ้น ตลอดระยะเวลาการประชุม
7. หากผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลใด ๆ เข้าร่วมประชุมแทนได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะแบบหนึ่งแบบใดที่บริษัทจัดส่งไปพร้อมหนังสือเชิญประชุม ผู้รับมอบฉันทะที่ถูกต้องตามกฎหมาย ย่อมมีสิทธิเข้าร่วมประชุมและลงมติเช่นเดียวกันกับผู้ถือหุ้นทุกประการ ทั้งนี้บริษัทได้ทำการเสนอรายชื่อของกรรมการอิสระในหนังสือมอบฉันทะของบริษัท เพื่อเป็นทางเลือกของผู้ถือหุ้นให้มีโอกาสเลือกมอบฉันทะแก่กรรมการอิสระคนใดคนหนึ่งอีกด้วย
8. ในการประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้งประธานที่ประชุมจะชี้แจงให้ผู้ถือหุ้นทราบเกี่ยวกับกฎเกณฑ์ที่ใช้ในการประชุม รวมถึงวิธีการใช้สิทธิลงคะแนน และสิทธิในการแสดงความคิดเห็น รวมทั้งการตั้งคำถามต่อที่ประชุมตามระเบียบวาระการประชุม ทั้งนี้ ในระหว่างการประชุมจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการแสดงความคิดเห็น และตั้งคำถามในที่ประชุมอย่างอิสระเต็มที่ โดยประธานกรรมการจะจัดสรรเวลาในการประชุมอย่างเหมาะสมและเพียงพอ รวมทั้งกรรมการ ผู้บริหาร เลขานุการบริษัท และผู้ที่เกี่ยวข้องจะเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อตอบคำถามในที่ประชุมด้วย
9. การดำเนินการนับคะแนนเสียง บริษัทจัดให้มีบุคลากรภายนอกที่เป็นอิสระ เป็นผู้ตรวจนับ หรือตรวจสอบคะแนนเสียงในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นและวิสามัญผู้ถือหุ้น อาทิ ผู้ตรวจสอบบัญชี ที่ปรึกษากฎหมายจากภายนอก หรือผู้ถือหุ้นอาสาสมัคร หรือที่ได้รับการคัดเลือกและเห็นชอบจากที่ประชุม เป็นต้น พร้อมเปิดเผยให้ที่ประชุมทราบและบันทึกไว้ในรายงานการประชุม
10. ให้สิทธิผู้ถือหุ้นที่มาร่วมประชุมสามัญประชุมผู้ถือหุ้นหรือการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ภายหลังเริ่มการประชุมแล้ว มีสิทธิออกเสียงหรือลงคะแนนในระเบียบวาระที่อยู่ระหว่างพิจารณาและยังไม่ได้ลงมติ
11. บริษัทได้ระบุงการมีส่วนได้เสียของกรรมการไว้ในหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นและวิสามัญผู้ถือหุ้น และในการประชุมดังกล่าว หากกรรมการคนใดมีส่วนได้เสีย หรือมีส่วนเกี่ยวข้องในการพิจารณาการใด ประธานที่ประชุมจะแจ้ง

ให้ผู้เข้าร่วมประชุมทราบก่อนพิจารณาวาระ โดยกรรมการคนที่มีส่วนได้เสียนั้นจะไม่ร่วมประชุมและงดออกเสียงในวาระ นั้น ๆ

12. บริษัททำการเปิดเผยมติและผลการลงคะแนนเสียงของแต่ละวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นและวิสามัญผู้ถือหุ้นภายในวันประชุม หรืออย่างช้า ภายใน 9.00 น. ของวันทำการถัดไป ผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ([www.set.or.th](http://www.set.or.th)) และเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท ([www.age.co.th](http://www.age.co.th)) ภายในวันเดียวกัน
13. จัดให้มีการจดรายงานการประชุมให้ครบถ้วน ถูกต้อง และบันทึกประเด็นซักถามและข้อคิดเห็นที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้ นอกจากนี้ บริษัทจะนำส่งรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นไปยังตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายใน 14 วันนับแต่วันที่มีการประชุมผู้ถือหุ้น และเผยแพร่รายงานการประชุมดังกล่าวในเว็บไซต์ของบริษัท
14. สิทธิในการได้รับเงินปันผล การมีส่วนแบ่งในกำไรของบริษัท โดยบริษัทได้แจ้งนโยบายการจ่ายเงินปันผล เหตุผลและข้อมูลประกอบการพิจารณาในการจ่ายหรืองดจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นได้ทราบ ทั้งใน แบบ 56-1 One report (รายละเอียดหัวข้อ นโยบายจ่ายเงินปันผล) และเว็บไซต์ของบริษัท ([www.age.co.th](http://www.age.co.th))
15. สิทธิในการพิจารณาคำตอบแทนของกรรมการ : คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ทำหน้าที่พิจารณารูปแบบและหลักเกณฑ์ในการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการแต่ละตำแหน่ง โดยพิจารณาจากผู้ประกอบการที่มีประเภทธุรกิจ ขนาดธุรกิจ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการโดยได้เปรียบเทียบกับบริษัทจดทะเบียนอื่นในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่มีมูลค่าตลาด (Market Capitalization) ในขนาดที่ใกล้เคียงกับบริษัทฯ ซึ่งได้เสนอคำตอบแทนในรูปของค่าเบี้ยประชุม ค่าบำเหน็จกรรมการ และนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาเป็นประจำทุกปี ทั้งนี้รายละเอียดการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ ปรากฏใน แบบ 56-1 One report ในหัวข้อ “ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร”
16. สิทธิในการในความเห็นชอบในการแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี : คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาคัดเลือกและกำหนดค่าตอบแทนผู้ตรวจสอบบัญชี เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ โดยมีรายละเอียดเกี่ยวกับผู้สอบบัญชีที่นำเสนอเข้ารับการแต่งตั้งอย่างเพียงพอ เช่น คุณสมบัติ ความเป็นอิสระ ประสบการณ์ และค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี เพื่อประกอบการพิจารณาของผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้ในปี 2565 บริษัทได้จัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 เมื่อวันที่ 25 เมษายน พ.ศ. 2565 เวลา 14.00 น. ณ ศูนย์การค้าเดอะไฮท์ ห้องประชุมเดอะไฮท์ ชั้น 3 อาคาร A เลขที่ 15/9 ถนนพระราม 2 แขวงท่าข้าม เขตบางขุนเทียน กรุงเทพมหานคร โดยมีคณะกรรมการเข้าร่วมประชุมทั้งสิ้นจำนวน 8 ท่าน โดยประธานกรรมการ กรรมการตรวจสอบ กรรมการผู้จัดการ ประธานคณะกรรมการชุดย่อยทุกคณะ กรรมการบริษัท รวมถึง ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านการเงิน เลขานุการบริษัท ผู้สอบบัญชี และที่ปรึกษาทางกฎหมาย ได้เข้าร่วมการประชุมอย่างครบถ้วน เพื่อตอบข้อซักถามในประเด็นต่าง ๆ ของผู้ถือหุ้น โดยบริษัทได้จัดทำหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ทั้งฉบับภาษาไทยและฉบับภาษาอังกฤษมอบให้ บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหุ้นของบริษัทเป็นผู้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าและเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท ([www.age.co.th](http://www.age.co.th)) ก่อนวันประชุม 30 วัน และรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทหลังวันประชุมภายใน 14 วัน สำหรับการให้สิทธิผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอเรื่องเพื่อพิจารณาระเบียบวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อเป็นกรรมการ บริษัทฯ ได้มีการดำเนินการโดยได้ประกาศและเผยแพร่หลักเกณฑ์และวิธีการเสนอ ผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ([www.set.or.th](http://www.set.or.th)) และเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท ([www.age.co.th](http://www.age.co.th)) โดยให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอตามหลักเกณฑ์ดังกล่าวได้ตั้งแต่วันที่ 7 พฤษภาคม 2565 ถึง 31 ธันวาคม 2565 ทั้งนี้เมื่อถึงกำหนดการปิดรับ ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องดังกล่าวแต่อย่างใด ทั้งนี้ในการลงทะเบียนเข้าประชุม บริษัทได้จัดให้มีการอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้น โดยมีเจ้าหน้าที่ และ ระบบคอมพิวเตอร์ที่เพียงพอและเหมาะสม มีการลงทะเบียนผู้เข้าประชุมด้วยระบบบาร์โค้ด พร้อมทั้งจัดพิมพ์บัตรลงคะแนนในแต่ละวาระให้แก่ผู้ถือหุ้นทั้งที่มาด้วยตนเอง และได้รับการมอบฉันทะ



## การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

1. บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อผู้ถือหุ้นทุกราย โดยเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิเสนอเพิ่มระเบียบวาระการประชุมและเสนอชื่อผู้ทรงคุณวุฒิเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทอย่างน้อย 45 วัน ก่อนวันสิ้นสุดรอบปีบัญชีและเผยแพร่หลักเกณฑ์การใช้สิทธิดังกล่าวผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งได้แจ้งให้ทราบถึงหลักเกณฑ์ในการพิจารณาว่าจะรับเรื่องข้อเสนอมาเป็นอย่างดีชัดเจน โดยได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท
2. ปฏิบัติและอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นในวันประชุมอย่างเท่าเทียมกันและไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการจำกัดหรือละเมิดหรือสิทธิของสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยจัดเจ้าหน้าที่ต้อนรับและให้ข้อมูลในการตรวจสอบเอกสารและลงทะเบียนเพื่อเข้าร่วมประชุมอย่างเพียงพอ ทั้งนี้ บริษัทใช้ระบบบาร์โค้ด (Barcode) ในการลงทะเบียน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ ความรวดเร็ว และมีการนำคะแนนมารวมคำนวณกับคะแนนเสียงที่ได้ลงไว้ล่วงหน้าในหนังสือมอบฉันทะ ก่อนที่จะประกาศแจ้งมติของคะแนนเสียงในที่ประชุม และเพื่อความโปร่งใส บริษัทจะจัดเก็บบัตรลงคะแนนจากผู้ถือหุ้นเพื่อการตรวจสอบในภายหลังได้ และได้มีการจัดเตรียมอาคารแสดงปณิธานผู้ถือหุ้นมีการมอบฉันทะมา โดยไม่ต้องเสียค่าใช้จ่าย นอกจากนี้บริษัทได้จัดให้สถานที่จัดการประชุมมีขนาดเพียงพอเพื่อรองรับกับจำนวนผู้ถือหุ้น และกำหนดสถานที่ประชุมเป็นบริเวณที่มีการคมนาคมสะดวกอยู่ในเขตกรุงเทพมหานคร
3. เพิ่มการอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าประชุมผู้ถือหุ้นได้ด้วยตนเอง โดยผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้บุคคลใดบุคคลหนึ่ง หรือให้มีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน เข้าร่วมประชุมและลงมติแทนได้ และแจ้งรายชื่อกรรมการอิสระดังกล่าวไว้ในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น
4. ในการประชุมผู้ถือหุ้นจะพิจารณาและลงคะแนนเสียงตามวาระที่กำหนดโดยไม่เปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญ และดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นตามลำดับระเบียบวาระที่ได้แจ้งไว้ในหนังสือเชิญประชุมและไม่เพิ่มระเบียบวาระการประชุมโดยที่ไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสศึกษาข้อมูลประกอบระเบียบวาระอย่างเพียงพอก่อนตัดสินใจลงมติ
5. กำหนดให้กรรมการอิสระเป็นผู้ดูแลผู้ถือหุ้น โดยผู้ถือหุ้นสามารถแสดงความคิดเห็น เสนอแนะ หรือแจ้งข้อร้องเรียนไปยังกรรมการอิสระได้ โดยกรรมการอิสระจะเป็นผู้พิจารณาดำเนินการให้เหมาะสมในแต่ละเรื่อง หากเป็นข้อร้องเรียน กรรมการอิสระจะตรวจสอบข้อเท็จจริงและดำเนินการหาวิธีแก้ไขที่เหมาะสม หากเป็นข้อเสนอนแนะ กรรมการอิสระจะทำการพิจารณาข้อเสนอนแนะและแสดงความคิดเห็น ซึ่งหากกรรมการอิสระพิจารณาว่าเป็นเรื่องที่สำคัญที่มีผลต่อผู้มีส่วนได้เสียโดยรวม หรือมีผลต่อการประกอบธุรกิจของบริษัท กรรมการอิสระจะเสนอเรื่องดังกล่าวต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณากำหนดเป็นวาระการประชุมในการประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป
6. ประธานกรรมการ กรรมการและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องมีความรับผิดชอบในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อตอบคำถามแก่ผู้ถือหุ้น รวมทั้งได้บันทึกประเด็นคำถามและข้อคิดเห็นที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้
7. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นลงทะเบียนถึงแม้จะพ้นเวลาลงทะเบียนแล้วยังเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ประสงค์จะร่วมประชุมสามารถลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมได้โดยไม่เสียสิทธิ
8. เปิดเผยข้อมูลที่เป็นปัจจุบันผ่านเว็บไซต์ของบริษัทเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบข้อมูลข่าวสารสำคัญของบริษัทที่มีการเปลี่ยนแปลง รวมถึงสารสนเทศที่บริษัทเปิดเผยตามข้อกำหนดต่างๆ โดยภายหลังจากการเปิดเผยต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้ว จะนำข้อมูลเผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัททั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ รวมถึงจัดให้มีช่องทางการสื่อสารระหว่างบริษัทกับผู้ถือหุ้นในเว็บไซต์บริษัทเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถซักถามและได้รับข้อมูลอย่างเท่าเทียม
9. ให้ความสำคัญเข้าใจแก่คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร ในหน้าที่การรายงานการถือหลักทรัพย์ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 รวมทั้งจะแจ้งข่าวสารและข้อกำหนดต่าง ๆ ของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้แก่คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารตามที่ได้รับแจ้งจากทางหน่วยงานดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ

10. บริษัทกำหนดให้มีนโยบายการใช้ข้อมูลภายในโดยมีขอบของบุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งรวมถึงกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้าง ตลอดจนคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล โดยมีกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร และกำหนดบทลงโทษเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลของบริษัท หรือนำข้อมูลของบริษัทเพื่อไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน พร้อมทั้งแจ้งให้ทุกคนในองค์กรถือปฏิบัติ

ทั้งนี้บริษัทได้กำหนดให้มีนโยบายการใช้ข้อมูลภายในของบริษัท และนโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2566 ได้พิจารณาทบทวนนโยบายดังกล่าว และได้มีมติอนุมัติให้ใช้เป็นฉบับปัจจุบัน ดังรายละเอียดต่อไปนี้

## นโยบายการใช้ข้อมูลภายในของบริษัท

บริษัทกำหนดนโยบายในการเก็บรักษาและป้องกันการใช้อข้อมูลภายในเป็นลายลักษณ์อักษรและแจ้งแนวทางดังกล่าวให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและลูกจ้างของบริษัท โดยแจ้งผ่านทางระบบ Intranet ให้ทุกคนในบริษัททราบและถือปฏิบัติโดยทั่วกัน เพื่อป้องกันไม่ให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและลูกจ้างของบริษัท นำข้อมูลภายในของบริษัทซึ่งยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณะชนไปใช้เพื่อแสวงหาประโยชน์ส่วนตน ดังนี้

1. กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและลูกจ้างของบริษัท และบริษัทย่อยจะต้องรักษาความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายในของบริษัทย่อย
2. กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและลูกจ้างของบริษัท และบริษัทย่อย จะต้องไม่นำความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายในของบริษัท และบริษัทย่อยไปเปิดเผย หรือแสวงหาประโยชน์แก่ตนเองหรือเพื่อประโยชน์แก่บุคคลอื่นใด ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ไม่ว่าจะได้ผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม
3. ให้ความรู้แก่กรรมการและผู้บริหาร เกี่ยวกับหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษ ตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) รวมทั้งการรายงานการได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 246 และบทกำหนดโทษ ตามมาตรา 298 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม)
4. ให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัท รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ จัดทำและเปิดเผยรายงานการถือครองหลักทรัพย์และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษ ตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และจัดส่งสำเนารายงานนี้ให้แก่บริษัท ในวันเดียวกันกับวันที่ส่งรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
5. ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและลูกจ้างของบริษัท และบริษัทย่อย (รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) ที่ได้รับทราบข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญซึ่งมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 30 วันก่อนที่งบการเงินหรือข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณะชนและในช่วงระยะเวลา 24 ชั่วโมงภายหลังจากที่ข้อมูลภายในของบริษัท ได้เปิดเผยต่อสาธารณะชนแล้ว ผู้ที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายในต้องไม่เปิดเผยข้อมูลนั้นให้ผู้อื่นทราบจนกว่าจะได้รับการแจ้งข้อมูลนั้นให้แก่ตลาดหลักทรัพย์ฯ มาตรการลงโทษหากมีการกระทำการฝ่าฝืนระเบียบปฏิบัติดังกล่าวข้างต้น บริษัทถือเป็นความผิดทางวินัยตามข้อบังคับการทำงานของบริษัท โดยจะพิจารณาลงโทษตามควรแก่กรณี ได้แก่ การดักเตือนด้วยวาจา การดักเตือนเป็นหนังสือ การภาคทัณฑ์ ตลอดจนการเลิกจ้างพ้นสภาพการเป็นพนักงานด้วยเหตุไล่ออก ปลดออก หรือให้ออก แล้วแต่กรณี เป็นต้น

ทั้งนี้ในปี 2565 ไม่พบว่ามีกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงาน ที่เกี่ยวข้อง มีการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วงที่บริษัท กำหนดให้งดการซื้อขาย (Backout Period)

6. ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท ใช้ข้อมูลภายในของบริษัท ที่มีหรืออาจมีผลกระทบต่อ การเปลี่ยนแปลงราคาของหลักทรัพย์ของบริษัท ซึ่งยังมิได้เปิดเผยต่อสาธารณชน ซึ่งตนได้ล่วงรู้มาในตำแหน่งหรือฐานะ เช่นนั้น มาใช้เพื่อการซื้อหรือขายหรือเสนอซื้อหรือเสนอขาย หรือชักชวนให้บุคคลอื่นซื้อหรือขาย หรือเสนอซื้อ หรือเสนอขายซึ่งหุ้นหรือหลักทรัพย์อื่น (ถ้ามี) ของบริษัท ไม่ว่าทั้งทางตรงหรือทางอ้อม ในประการที่น่าจะเกิดความเสียหาย แก่บริษัท ไม่ว่าทั้งทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าการกระทำได้กล่าวจะทำเพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่น หรือนำ ข้อเท็จจริงเช่นนั้นออกเปิดเผยเพื่อให้ผู้อื่นกระทำได้กล่าว โดยตนได้รับผลประโยชน์ตอบแทนหรือไม่ก็ตาม
7. กำหนดให้กรรมการและผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับเทียบเท่า ผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า (ตามนิยามของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย) ต้องจัดทำรายงานและนำเสนอรายงานการถือครองหลักทรัพย์ที่ออกโดยบริษัท ของทั้งตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ในครั้งแรกที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการหรือผู้บริหาร (ตามนิยาม ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย) ภายใน 30 วัน นับตั้งแต่วันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการหรือผู้บริหาร และทุกครั้งที่มีการ เปลี่ยนแปลง ให้จัดทำรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ภายใน 3 วันทำการ นับตั้งแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์นั้น โดยส่งไปที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และ นำส่งสำเนาให้เลขานุการบริษัททราบทุกครั้ง เพื่อจัดทำเป็นรายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการรับทราบทุกไตรมาส
8. กำหนดให้กรรมการและผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับเทียบเท่า ผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า (ตามนิยามของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย) ต้องรายงานการซื้อขายหุ้นของบริษัทอย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนการซื้อขาย ต่อเลขานุการบริษัทเพื่อรายงานต่อคณะกรรมการต่อไป

ทั้งนี้ในปี 2565 ไม่พบว่ามีกรรมการ หรือ ผู้บริหาร ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท โดยไม่แจ้งล่วงหน้าตามที่กำหนด โดย ทุกท่านปฏิบัติตามที่นโยบายของบริษัทกำหนดไว้ถูกต้อง ครบถ้วน และไม่พบว่ามีกรถูกเปรียบเทียบปรับ กล่าวโทษ หรือมีการดำเนินการทางแพ่ง โดยหน่วยงานสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นโดยใช้ข้อมูลภายในของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท

## นโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

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

1. กรรมการและผู้บริหาร ต้องแจ้งให้บริษัท ทราบถึงความสัมพันธ์ หรือรายการเกี่ยวโยงในกิจการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
2. หลีกเลี่ยงการทำการรายการที่เกี่ยวข้องกับกรรมการ หรือผู้บริหาร ที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท ในกรณีที่จะต้องทำการรายการนั้น ให้มีการนำเสนอรายการเกี่ยวกับต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาให้ความเห็นก่อนเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และดูแลให้มีการปฏิบัติตาม

หลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กำหนด

3. กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียอย่างมีนัยสำคัญในลักษณะที่อาจทำให้กรรมการหรือผู้บริหารรายดังกล่าวไม่สามารถให้ความเห็นได้อย่างอิสระ ให้งดเว้นจากการมีส่วนร่วมในการประชุมพิจารณาในวาระนั้นและให้แจ้งการมีส่วนได้เสียอย่างน้อยก่อนการพิจารณาว่าวาระนั้น และบันทึกไว้ในรายงานการประชุม
4. มีการจัดการโครงสร้างที่ชัดเจน โปร่งใส ไม่มีการถือหุ้นไขว้กับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ เพื่อไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้แก่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง และเปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทและบริษัทย่อยในรายงานประจำปี
5. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานบริษัทต้องปฏิบัติตามข้อบังคับบริษัท และจริยธรรมธุรกิจของบริษัท ซึ่งถือเป็นเรื่องสำคัญที่ต้องยึดถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด เพื่อให้บริษัทเป็นที่น่าเชื่อถือและไว้วางใจของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายและจัดให้มีการเผยแพร่ข้อมูลเพื่อความเข้าใจในการถือปฏิบัติด้วย

ในปี 2565 ที่ผ่านมาบริษัทดำเนินงานเป็นไปตามแนวปฏิบัติที่วางไว้ และไม่พบการกระทำที่ละเมิดนโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์

## **บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย**

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

## **นโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น**

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยมุ่งเน้นการเจริญเติบโตของบริษัทอย่างต่อเนื่องในระยะยาวเพื่อสร้างผลตอบแทนที่ดีให้แก่ผู้ถือหุ้น และดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใสโดยจัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและไม่ดำเนินการใด ๆ ที่จะก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และสม่ำเสมอ

1. เคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม
2. ดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งจะช่วยสร้างความเชื่อมั่นและความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้น อันจะนำไปสู่ความเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน
3. มีการพัฒนากิจการของบริษัทให้เจริญก้าวหน้าอย่างต่อเนื่อง ให้ผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม
4. รายงานสารสนเทศสำคัญที่มี หรืออาจมีผลกระทบต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทั้ง
5. สารสนเทศที่รายงานตามรอบระยะเวลาบัญชี และสารสนเทศที่รายงานตามเหตุการณ์ ตามกฎหมายและประกาศที่เกี่ยวข้องโดยไม่กระทำการใด ๆ ที่มีลักษณะเป็นการจำกัดสิทธิของผู้ถือหุ้นในการเข้าถึงสารสนเทศของบริษัท
6. จัดให้มีรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงินในรายงานประจำปี
7. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมและ/หรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี
8. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามที่เกี่ยวข้องกับการประชุมเป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

9. เผยแพร่หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นบนเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้าอย่างน้อย 30 วัน ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นรับทราบและศึกษาข้อมูลก่อนการประชุม
10. อำนวยความสะดวกในการประชุมผู้ถือหุ้นโดย วัน เวลา สถานที่ และ วิธีการที่ไม่เป็นอุปสรรคในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถมาร่วมประชุมด้วยตนเองสามารถมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาร่วมประชุม และออกเสียงลงคะแนนแทน
11. ดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์อย่างรอบคอบ ด้วยความมีเหตุมีผลและเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน
12. ปกป้องผลประโยชน์และดูแลทรัพย์สินของบริษัท เสมือนวิญญูชนพึงรักษาทรัพย์สินของตนเอง จัดการแสวงหาผลประโยชน์อันมิชอบ โดยไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อม

## นโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อลูกค้า

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

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

## นโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อคู่ค้า

บริษัทฯ คำนึงถึงความสำคัญกับคู่ค้า มีการซื้อสินค้าและบริการจากคู่ค้าเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้า รวมถึงปฏิบัติตามกฎหมาย กติกาและสัญญาต่อคู่ค้าอย่างยุติธรรม โปร่งใส และให้ความสำคัญในเรื่องของการชำระค่าสินค้าตามกำหนดเวลา ทั้งนี้บริษัทมีระบบการคัดเลือกคู่ค้าที่มีความน่าเชื่อถือ มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจได้ว่าลูกค้าจะได้รับสินค้าและบริการที่มีคุณภาพมาตรฐานตามที่กำหนด โดยมีแนวทางปฏิบัติดังนี้

1. บริษัทจะปฏิบัติต่อคู่ค้าไม่เอารัดเอาเปรียบ ไม่เรียกร้อง ไม่รับไม่จ่ายผลประโยชน์ใดๆ ทางการค้ากับคู่ค้าโดยไม่สุจริต และปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลงและเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อคู่ค้าอย่างเคร่งครัด ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขได้จะรีบแจ้งให้คู่ค้าทราบล่วงหน้าเพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญหาด้วยหลักแห่งความสมเหตุสมผล เพื่อพัฒนา

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่ก่อให้เกิดประโยชน์ทั้งสองฝ่าย

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

## นโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อคู่แข่ง

ประเพณีปฏิบัติตามกรอบกติกาของการแข่งขันที่เป็นธรรมและตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่ายหลีกเลี่ยงวิธีการที่ไม่สุจริตเพื่อทำลายคู่แข่งทางการค้า และไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสมและไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางเสื่อมเสียโดยปราศจากข้อมูลความจริง โดยมีแนวทางปฏิบัติดังนี้

1. แข่งขันทางการค้าภายในกรอบกติกาของการแข่งขันที่เป็นธรรมตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย
2. ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต ผิดกฎหมาย
3. ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางเสื่อมเสียโดยปราศจากข้อมูลความจริง

ในปี 2565 ที่ผ่านมา ไม่ปรากฏข้อพิพาทฟ้องร้องระหว่างบริษัท หรือ บริษัทย่อย กับคู่แข่งทางการค้า

## นโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อเจ้าหนี้

บริษัทฯ มีการกำหนดเงื่อนไขและการปฏิบัติกับเจ้าหนี้ ซึ่งเป็นสถาบันการเงินต่างๆ ที่ได้ให้การสนับสนุนทางการเงินแก่บริษัทอย่างมีความเหมาะสมกับสถานะการดำเนินธุรกิจ ทั้งนี้บริษัทได้ทำการดูแลสถานะการเงินของบริษัทเพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทสามารถควบคุมความเสี่ยงในด้านการเงินได้และพร้อมปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืมเงินตามข้อตกลง โดยมีแนวทางปฏิบัติดังนี้

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

## นโยบายการส่งเสริมผู้พิการ

บริษัทฯ ได้เห็นถึงการยกระดับการพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการให้ดีขึ้น และเพื่อเป็นการส่งเสริมให้คนพิการได้มีการแสดงความสามารถ ซึ่งก่อให้เกิดการมีรายได้ พึ่งพาตนเองได้และลดภาระของครอบครัวและสังคมที่ต้องให้การอุปการะเลี้ยงดูรวมทั้งเป็นการส่งเสริมให้คนพิการเป็นพลังสำคัญในการเสริมสร้างทางเศรษฐกิจของครอบครัวและประเทศต่อไป โดยเฉพาะกลุ่มคนพิการที่อยู่ในกลุ่มวัย

แรงงาน ทั้งนี้ตามพระราชบัญญัติส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ พ.ศ. 2550 มีวัตถุประสงค์ เพื่อส่งเสริมพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ ซึ่งมีบทบัญญัติเพื่อกำหนดมาตรการสำคัญเกี่ยวกับการส่งเสริมอาชีพและคุ้มครองการมีงานทำของคนพิการ

ในปี 2565 บริษัทฯ ได้ดำเนินการตาม พ.ร.บ. ส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ พ.ศ. 2550 มาตรา 33 และมาตรา 35 โดยมีการรับผู้พิการเข้าทำงานในแผนกต่าง ๆ รวมจำนวน 5 คน โดยมีการรับผู้พิการเข้าทำงานในอัตราส่วน ระหว่างคนปกติกับคนพิการที่ 1 ต่อ 100 คน ตามที่กฎหมายกำหนด

## นโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อพนักงาน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับพนักงานทุกคน ซึ่งถือว่าเป็นส่วนหนึ่งของบริษัทจึงได้กำหนดให้มั่นนโยบายในเรื่องต่างๆ ที่เกี่ยวกับพนักงาน อาทิ เงินเดือน โบนัส สวัสดิการด้านกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ด้านรูปแบบพนักงาน ด้านกีฬา การตรวจสอบสุขภาพพนักงานประจำปี และด้านความช่วยเหลือกรณีคลอดบุตร บาดเจ็บ หรือทุพพลภาพ เป็นต้น นอกจากนี้บริษัทดำเนินการพัฒนาพนักงานทุกระดับเพื่อเพิ่มขีดความสามารถสำหรับรองรับการเติบโตของธุรกิจในอนาคต โดยจัดให้มีการฝึกอบรมเพื่อส่งเสริมเพิ่มพูนความรู้ความสามารถในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับพนักงานแต่ละแผนก จัดให้อยู่ในระดับที่สมเหตุสมผลและให้เหมาะสมกับผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคนในแต่ละระดับพร้อมกับการถ่ายทอดความรู้ให้กับพนักงานในแผนกนั้นๆ

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

## นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับค่าตอบแทนและสวัสดิการ

1. บริษัทจัดให้มีการจ้างงานที่ยุติธรรม และให้พนักงานมีโอกาสดำเนินงานในบริษัทอย่างเป็นธรรม
2. บริษัทเปิดโอกาสให้พนักงานทุกคนแสดงความสามารถอย่างเต็มที่ โดยจัดผลตอบแทนที่เหมาะสม และสร้างแรงกระตุ้นในการทำงาน ทั้งในรูปแบบของเงินเดือน เงินรางวัลประจำปี และค่าล่วงเวลา
3. บริษัทมีนโยบายค่าตอบแทนพนักงาน ซึ่งพิจารณาจากอุตสาหกรรมที่มีขนาดใกล้เคียงกัน ความเหมาะสม ประสบการณ์ คุณวุฒิ หน้าที่ความรับผิดชอบ ผลประกอบการของบริษัท ผลการประเมินความสามารถ (Competency) และผลการประเมินการทำงาน (Key Performance Indicators)
4. ให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมและเหมาะสมตามความรู้ความสามารถ ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน

5. บริษัทจัดให้มีสวัสดิการที่ตอบสนองความต้องการของพนักงาน เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ การตรวจสอบสุขภาพประจำปี กองทุนเงินทดแทน ชุดฟอร์มพนักงาน เงินช่วยเหลือพนักงานด้านต่างๆ เป็นต้น รวมถึงการพัฒนาฝึกอบรมเพื่อเพิ่มทักษะความสามารถ

## ช่องทางการร้องเรียนของพนักงาน

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

## นโยบายและแนวปฏิบัติต่อกันภายใต้สิทธิมนุษยชน

บริษัทได้กำหนดนโยบายการปฏิบัติต่อกันภายใต้สิทธิมนุษยชน เคารพต่อหลักสิทธิมนุษยชนสากล เป็นจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ ควรเคารพในเกียรติของแต่ละบุคคล มีความอิสระ ความเป็นส่วนตัว การมีสิทธิอันชอบธรรมตามกฎหมายและสิทธิมนุษยชน และผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย การตัดสินใจของผู้บริหารควรมีความเป็นกลางและปฏิบัติต่อทุกคนอย่างเท่าเทียมกัน โดยไม่แบ่งแยกเพศ ชนชั้น หรือ เชื้อชาติ

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

## นโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

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

1. ขอบเขต นโยบายฉบับนี้บังคับใช้กับข้อมูลส่วนบุคคลทั้งหมดซึ่งบริษัทเก็บรวบรวมมาเพื่อวัตถุประสงค์ในการเสนอสินค้าและบริการของบริษัทให้แก่บุคคลใด ๆ ทั้งนี้ ในนโยบายฉบับนี้ “ข้อมูลส่วนบุคคล” หมายถึง ข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลซึ่งทำให้สามารถระบุตัวบุคคลนั้นได้ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม แต่ไม่รวมถึงข้อมูลของผู้ถึงแก่กรรมโดยเฉพาะ
2. การให้ความยินยอม บริษัทจะเก็บรวบรวม นำไปใช้และเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลต่อเมื่อได้รับความยินยอมจากบุคคลนั้น ๆ เท่านั้น โดยการให้ความยินยอมนั้นสามารถทำได้ทั้งในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์หรือเป็นลายลักษณ์อักษร อย่างไรก็ตาม ข้อมูลส่วนบุคคลอาจถูกเก็บรวบรวม นำไปใช้หรือเปิดเผยโดยไม่จำเป็นต้องได้รับความยินยอมจากบุคคล ในสถานการณ์ดังต่อไปนี้
  - 2.1 เมื่อบริษัทเก็บรวบรวมข้อมูลส่วนบุคคลเพื่อการศึกษา วิจัย หรือเก็บสถิติ
  - 2.2 เมื่อบริษัทมีเหตุจำเป็นที่จะป้องกันภัยอันตรายที่อาจเกิดต่อบุคคล บุคคลที่สาม หรือก่อให้เกิดความเสียหายต่อทรัพย์สินของบุคคลดังกล่าว
  - 2.3 เมื่อข้อมูลส่วนบุคคลนั้น ๆ ได้ถูกเปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว
  - 2.4 เมื่อบริษัทได้ดำเนินการตามกฎหมาย กฎระเบียบ หรือ ประกาศที่เกี่ยวข้อง



3. การเก็บรวบรวมข้อมูลส่วนบุคคล บริษัทจะเก็บรวบรวมข้อมูลส่วนบุคคลตามความจำเป็นสำหรับวัตถุประสงค์ที่ได้รับอนุญาตไว้ในนโยบายฉบับนี้ ทั้งนี้ ข้อมูลส่วนบุคคลจะถูกจัดเก็บด้วยวิธีการที่เหมาะสมและเป็นไปตามกฎหมาย
4. การใช้ข้อมูลส่วนบุคคล บริษัทจะไม่ใช้ข้อมูลส่วนบุคคลของบุคคลนั้น ๆ เพื่อวัตถุประสงค์ใดนอกจากที่ระบุไว้ในนโยบายฉบับนี้ หรือเท่าที่กฎหมายกำหนด ทั้งนี้ บริษัทตระหนักถึงการให้ความรู้แก่พนักงานในองค์กรในการจัดการข้อมูลส่วนบุคคลดังกล่าว เช่น การเข้าถึงข้อมูลส่วนบุคคลที่จัดทำขึ้นและจะต้องไม่ดำเนินการให้เกิดการสูญเสีย หรือทำลาย แต่งเติม แก้ไข การรั่วไหลและอื่น ๆ และจะจัดการมาตรการรักษาความปลอดภัยอย่างเหมาะสม นอกจากนี้จะดำเนินการอย่างต่อเนื่องที่จะทบทวนและปรับปรุงมาตรการที่จำเป็นเพื่อความปลอดภัยของการเก็บรักษาข้อมูล
5. การเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคล บริษัทจะไม่ขายหรือเผยแพร่ข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงานให้แก่บุคคลที่สาม หรือองค์กรอื่นใด การเปิดเผยข้อมูลจะเกิดขึ้นต่อเมื่อบุคคลนั้น ๆ เป็นผู้ร้องขอและให้ความยินยอมให้บริษัทดำเนินการ หรือการเปิดเผยข้อมูลนั้นเป็นไปตามที่กฎหมายอนุญาต หรือเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด อาทิการเปิดเผยข้อมูลตามคำสั่งเจ้าหน้าที่รัฐซึ่งกฎหมายได้ให้อำนาจไว้ ตามคำสั่งศาล หรือตามหมายศาล

กรณีที่บริษัทมีการพัฒนาและบำรุงรักษาระบบงานของบริษัทให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น บริษัทจะทำการคัดลอกไว้กับบุคคลที่สามเพื่อให้ดำเนินงาน ซึ่งบุคคลที่สามนั้นจะต้องยอมรับข้อตกลงคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลไว้เป็นความลับเช่นเดียวกัน

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

## นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับความปลอดภัย สุขอนามัย และสภาพแวดล้อมในที่ทำงาน

บริษัทตระหนักอยู่เสมอว่าพนักงานเป็นปัจจัยที่สำคัญต่อการประสบความสำเร็จของบริษัท และมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจตามมาตรฐานของความปลอดภัย สุขอนามัย และ สิ่งแวดล้อม บริษัทได้กำหนดนโยบายด้านความปลอดภัย สุขอนามัย และสภาพแวดล้อมในที่ทำงาน เพื่อเป็นแนวทางในการป้องกันและควบคุมไม่ให้เกิดอันตรายเนื่องจากการทำงาน ทั้งด้านความปลอดภัย สุขอนามัย และสภาพแวดล้อมในที่ทำงาน ซึ่งถือเป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของพนักงานทุกคนที่จะต้องให้ความร่วมมือในการตรวจตราและเฝ้าระวังสภาพแวดล้อมในการทำงานให้อยู่ในสภาพที่ปลอดภัย

1. ปฏิบัติตามมาตรฐานเพื่อก่อให้เกิดความปลอดภัยในสุขภาพและสภาพแวดล้อมในการทำงานสำหรับพนักงานทุกคน

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

โดยในปี 2565 มีสถิติการเกิดอุบัติเหตุ 5 ครั้ง โดยไม่มีผู้ได้รับบาดเจ็บหรือเสียชีวิต

จำนวนพนักงานทั้งหมด (คน)	จำนวนพนักงานที่ประสบอันตราย						
	รวม	เสียชีวิต	ทุพพลภาพ	สูญเสียอวัยวะบางส่วน	หยุดงานไม่เกิน 3 วัน	หยุดงานเกิน 3 วัน	ไม่หยุดงาน
526	5	0	0	0	0	0	5

## นโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อชุมชนและสังคม

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

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

## นโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อสิ่งแวดล้อม

บริษัทตระหนักถึงปัญหาด้านสิ่งแวดล้อมที่จะเกิดขึ้นจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี เนื่องจากบริษัทดำเนินธุรกิจนำเข้า คัดแยก และจัดจำหน่ายถ่านหิน ซึ่งอาจมีผลกระทบ คือการมีฝุ่นฟุ้งกระจายรอบบริเวณโรงงานคัดแยกและคลังเก็บสินค้า ท่าเรือ

และบริเวณที่รถบรรทุกขนส่งสินค้าเพื่อนำไปจัดส่งให้กับลูกค้า บริษัทฯ จึงมีการกำหนดนโยบายการดำเนินธุรกิจภายใต้มาตรฐานระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม หรือ ISO 14001:2015 เพื่อดูแลรักษาสีสิ่งแวดล้อมทั้งมลภาวะทางเสียง ทางอากาศ และทางน้ำ โดยบริเวณคลังสินค้าและโรงคัดแยกของบริษัททั้ง 3 แห่ง ได้แก่ สาขาจังหวัดสมุทรสาคร จังหวัดเพชรบุรี และจังหวัดพระนครศรีอยุธยา ซึ่งเป็นสาขาที่มีกระบวนการคัดแยกถ่านหิน บริษัทฯ มีนโยบายในการก่อสร้างและปรับปรุงโรงงานและคลังสินค้าให้เป็นระบบปิด โดยการสร้างอาคารคลุมเครื่องจักรเพื่อป้องกันเสียงและฝุ่นละอองออกสู่ภายนอก ในส่วนของถ่านหินที่อยู่ภายนอกอาคาร บริษัทฯ ได้ใช้ผ้าใบคลุมบนกองถ่านหินและมีระบบฉีดน้ำรอบๆ บริเวณ เพื่อป้องกันไม่ให้ฝุ่นฟุ้งกระจาย และเพื่อเป็นการป้องกันมลภาวะทางน้ำ บริษัทฯ ได้สร้างบ่อกักพร้อมกับคูน้ำโดยรอบพื้นที่คลังสินค้าและโรงคัดแยก เพื่อป้องกันน้ำจากถ่านหินไหลออกไปภายนอกโดยตรง มีระบบการคัดแยกที่ได้มาตรฐาน มีระบบการรักษาความปลอดภัย ระบบการรักษาความสะอาดและสุขอนามัย

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

สำหรับบริเวณท่าเรือซึ่งจะเป็นจุดขนย้ายถ่านหินไปยังลูกค้าหรือโรงงานคัดแยกจะมีระบบสปริงน้ำเพื่อป้องกันฝุ่นฟุ้งกระจายเช่นกัน ซึ่งจากนโยบายและมาตรการต่างๆ ที่บริษัทฯ ได้จัดทำขึ้นเพื่อป้องกันปัญหาและผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมที่กล่าวมานั้น เกิดจากการที่บริษัทฯ ใส่ใจและให้ความสำคัญอย่างยิ่งต่อมาตรการด้านการป้องกันปัญหาและผลกระทบต่างๆ ที่อาจจะเกิดขึ้นได้ ซึ่งนอกจากการออกมาตรการต่างๆ เพื่อป้องกันปัญหาที่อาจจะเกิดขึ้นก่อนล่วงหน้าแล้ว บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับการปรับปรุงและแก้ไขมาตรการต่างๆ ที่มีอยู่ให้มีประสิทธิภาพดียิ่งขึ้นกว่าเดิมด้วย พร้อมทั้งมีนโยบายการดำเนินธุรกิจภายใต้มาตรฐานด้านสิ่งแวดล้อม (โดยสามารถดูรายละเอียดของกิจกรรมได้ในรายงานการพัฒนาด้านความยั่งยืนปี 2565)

ทั้งนี้ ในปี 2565 บริษัทฯ ได้จัดให้มีการให้ความรู้และการฝึกอบรมในเรื่องสิ่งแวดล้อมแก่พนักงานเป็นประจำทุกปี โดยให้ความรู้ในเรื่องของมาตรการดูแลรักษาสีสิ่งแวดล้อมของบริษัทฯ และมาตรฐานความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม นอกจากนี้ บริษัทฯ มีการจัดทำรายงานการติดตามตรวจสอบคุณภาพสิ่งแวดล้อม เช่น ตรวจสอบคุณภาพน้ำเป็นประจำทุก 3 เดือน ตรวจสอบคุณภาพฝุ่น เสียง อากาศเป็นประจำทุก 6 เดือน ซึ่งในปี 2565 ค่าการตรวจสอบคุณภาพสิ่งแวดล้อมดังกล่าวของบริษัทฯ อยู่ในเกณฑ์ตามที่มาตรฐานกำหนด บริษัทฯ ได้จัดตั้งหน่วยงานชุมชนสัมพันธ์ด้านสิ่งแวดล้อมและสังคม เพื่อทำหน้าที่ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม พร้อมทั้งดูแลปัญหาข้อร้องเรียนของชุมชนที่อยู่ในบริเวณ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้กำหนดมาตรการเพื่อป้องกัน แก้อั้ว และลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมที่อาจจะเกิดขึ้นกับชุมชนที่อาศัยโดยรอบและใกล้เคียงกับบริษัทฯ (โดยสามารถดูรายละเอียดได้ในรายงานการพัฒนาด้านความยั่งยืนปี 2565)

## นโยบายและแนวทางปฏิบัติการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ

บริษัทฯ ได้ตระหนักและส่งเสริมให้มีการปลูกจิตสำนึกในการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพให้เกิดขึ้นในองค์กร โดยให้ความรู้และมีการกำหนดแนวทางในการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ ดังนี้

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

## นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญาและการไม่ละเมิดลิขสิทธิ์

บริษัทมีนโยบายที่จะปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ โดยการนำผลงานหรือข้อมูลอันเป็นสิทธิของบุคคลภายนอกที่ได้รับมาหรือที่จะนำมาใช้ภายในบริษัทจะต้องตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่าจะไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ของผู้อื่น ดังนี้

1. บริษัทจะต้องไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิทางปัญญาของผู้อื่น หรือ คู่แข่งขันทางการค้า
2. ผู้บริหารและพนักงานจะต้องไม่แสวงหาความลับทางการค้าของคู่แข่งหรือข้อมูลจำเพาะของคู่แข่ง โดยวิธีการอันมิชอบด้วยกฎหมาย หรือการละเมิดข้อตกลงที่จะไม่เปิดเผยข้อมูลของคู่แข่ง ไม่ว่าจะเป็นได้จากลูกค้าหรือบุคคลอื่น นอกจากนี้ยังรวมถึงความลับทางการค้าของบริษัท เช่นแผนธุรกิจ ข้อมูลทางเทคนิค นวัตกรรมใหม่ ซึ่งพนักงานของบริษัท มีหน้าที่ต้องเก็บรักษาเป็นความลับ โดยไม่นำไปเผยแพร่ให้บุคคลภายนอก ไม่ว่าจะเป็นคู่แข่งทางการค้าหรือไม่ก็ตาม
3. บริษัทให้ความสำคัญกับการไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา และลิขสิทธิ์อื่น ๆ โดยมีนโยบายให้พนักงานใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ตามที่บริษัท กำหนดและติดตั้งให้ ซึ่งเป็นโปรแกรมที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้องตามกฎหมาย และห้ามมิให้ทำการติดตั้งหรือ ดาวน์โหลดโปรแกรมที่ลิขสิทธิ์ไม่ถูกต้องตามกฎหมาย โดยฝ่ายสารสนเทศมีหน้าที่กำกับดูแล ตรวจสอบ เครื่องคอมพิวเตอร์อย่างสม่ำเสมอ และอยู่ในแผนงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน เพื่อให้พนักงานตระหนักถึงความสำคัญในเรื่องดังกล่าว

## นโยบายและแนวทางปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ตระหนักและส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับดำเนินการอย่างมีสำนึก โปร่งใส ยึดหลักธรรมาภิบาล และไม่สนับสนุนการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม จึงกำหนดนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและการจ่ายสินบน โดยห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานตลอดจนบุคคลที่สามที่มีความเกี่ยวข้องกับบริษัทฯ กระทำการใด ๆ ที่ส่อไปในทางคอร์รัปชัน ไม่ว่าจะเป็นโดยการนำเสนอ (Offering) การให้คำมั่นสัญญา (Promising) การขอ (Soliciting) การเรียกร้อง (Demanding) การให้หรือรับสินบน (Giving or Accepting bribes) บริษัทฯ ไม่ยอมรับการคอร์รัปชันใดๆ ทั้งสิ้นโดยครอบคลุมถึงธุรกิจและรายการทั้งหมดในทุกประเทศและทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง บริษัทฯ จะสอบทานขั้นตอนการปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของกฎหมาย ธุรกิจ และรักษาชื่อเสียงของบริษัทฯ

### ● กระบวนการในการประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน

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

### ● แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลและควบคุมดูแลป้องกันและติดตามความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ กำหนดให้มีแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลและควบคุมดูแลเพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน สรุปได้ดังนี้

1. กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานบริษัททุกระดับ ต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันโดยการไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับเรื่องทุจริตคอร์รัปชันไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม
2. พนักงานไม่พึงละเลยหรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ หากมีข้อสงสัยหรือข้อ

ชักถามให้ปรึกษากับผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่กำหนดให้ทำหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการติดตามการปฏิบัติการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันผ่านช่องทางต่างๆ ที่กำหนดไว้

3. บริษัทฯ จะให้ความสำคัญและคุ้มครองพนักงานที่ปฏิเสธหรือแจ้งเรื่องการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ โดยใช้มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนหรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการทุจริตคอร์รัปชันตามที่บริษัทฯ กำหนดไว้
4. ผู้ที่กระทำการคอร์รัปชันเป็นการกระทำผิดต่อนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทฯ ซึ่งจะต้องได้รับการพิจารณาทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทฯ กำหนดไว้ นอกจากนี้อาจจะได้รับโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย
5. บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการเผยแพร่ ให้ความรู้ และทำความเข้าใจกับบุคคลอื่นที่ต้องปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ หรืออาจเกิดผลกระทบต่อบริษัทฯ ในเรื่องที่ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันนี้
6. บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะสร้างและรักษาวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นว่า การทุจริตคอร์รัปชันเป็นสิ่งที่ยอมรับไม่ได้ทั้งการทำธุรกรรมกับภาครัฐและภาคเอกชน

#### ● แนวทางในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ กำหนดให้มีแนวทางในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ดังนี้

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

#### นโยบายและแนวปฏิบัติการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน

บริษัทฯ มีนโยบายไม่ให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บริษัทที่ไม่ใช่บริษัทย่อยของบริษัทฯ

ในการทำรายการระหว่างกันลักษณะที่ให้เป็นการให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บริษัทย่อย คณะกรรมการบริษัทได้มีการกำหนดแนวทางในการทำรายการระหว่างกันลักษณะที่เป็นการให้ความช่วยเหลือทางการเงินไว้ในระเบียบอำนาจอนุมัติและดำเนินการ ที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

#### การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการเปิดเผยสารสนเทศที่เป็นข้อมูลสำคัญของบริษัท รวมถึงรายงานทางการเงิน ข้อมูลที่ไม่ใช่ข้อมูลทางการเงินและสารสนเทศเรื่องอื่นๆ ตามเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดอย่างถูกต้อง ชัดเจน ครบถ้วน โปร่งใส รวดเร็วและเท่าเทียมกัน รวมทั้งรายงานนโยบายและโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี แบบ 56-1 One Report และในเว็บไซต์ [www.age.co.th](http://www.age.co.th) ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษภายใน 120 วัน นับตั้งแต่สิ้นสุดรอบปีบัญชี รวมถึงบริษัทมีการเปิดเผยรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อให้ผู้

ถือหุ้นสามารถติดตามรายละเอียดต่างๆ ในการประชุมได้ หากมีข้อสงสัยเพื่อซักถามสามารถติดต่อได้ที่แผนกผู้ลงทุนสัมพันธ์และสื่อสารองค์กร เบอร์โทรศัพท์ 02-894-0088 ต่อ704 และอีเมล : [ir@age.co.th](mailto:ir@age.co.th) เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสียได้รับสารสนเทศอย่างเท่าเทียมกัน

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญอย่างสูงต่อการบริหารความสัมพันธ์กับนักลงทุน นักวิเคราะห์ และผู้ที่เกี่ยวข้องเพื่อให้ได้รับข้อมูลสารสนเทศอย่างเพียงพอ ถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และเท่าเทียมกัน โดยในปี 2565 บริษัทฯ ได้จัดกิจกรรมพบปะนักวิเคราะห์จากสถาบันต่างๆ จำนวน 4 ครั้ง, และเข้าร่วมงาน Opportunity Day 4 ไตรมาส อีกทั้งยังมีการตอบข้อซักถามของผู้ลงทุนและผู้ถือหุ้นทางโทรศัพท์และทางอีเมลด้วย

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพทำให้มั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วนและเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติอย่างมีสาระสำคัญ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารและเป็นอิสระอย่างเพียงพอเป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน รวมถึงการบริหารความเสี่ยง

นอกจากนี้ บริษัทฯ มีมาตรการป้องกันการใช้ประโยชน์จากข้อมูลภายในโดยกำหนดให้พนักงานทุกระดับของบริษัทต้องไม่นำข้อมูลที่เป็นความลับไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือบุคคลอื่นและรักษาข้อมูลภายในและเอกสารที่ไม่สามารถเปิดเผยต่อบุคคลภายนอกอันนำไปสู่การแสวงหาผลประโยชน์เพื่อตนเองหรือครอบครัว หรือพวกพ้องในทางมิชอบ เช่น ข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหุ้น ความลับทางการค้าหรือสูตรการประดิษฐ์คิดค้นต่างๆ เป็นต้น พนักงานที่เปิดเผยข้อมูลและข่าวสารที่สำคัญของบริษัทต่อบุคคลภายนอกโดยมิได้รับความเห็นชอบจากกรรมการผู้จัดการจะถูกพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบของบริษัทและอาจถูกดำเนินคดีตามกฎหมายอีกด้วย

## การจัดทำรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการดำเนินธุรกิจที่สำคัญและการกำกับดูแลกิจการ งบการเงินของบริษัท และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏต่อสาธารณชนในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี และรายงานประจำปี โดยการจัดทำงบการเงินดังกล่าวจะเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยเลือกนโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง และประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำรวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ทั้งนี้ คณะกรรมการยังจัดทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินแสดงควบคุมกับรายงานของผู้สอบบัญชีปรากฏในรายงานประจำปีแล้ว

ในการนี้ คณะกรรมการได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระและไม่เป็นผู้บริหารเป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายใน และความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

## นโยบายและแนวทางปฏิบัติการแจ้งเบาะแสการทำผิด (Whistle Blowing) และมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส

บริษัทมุ่งมั่นที่จะรักษาแนวทางการปฏิบัติขององค์กรที่มีมาตรฐาน และเป็นไปตามหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ดังที่ระบุไว้ในนโยบายการกำกับกิจการและคู่มือจริยธรรมธุรกิจ จึงได้กำหนดนโยบายนี้ขึ้นเพื่อเป็นกลไก และให้สิทธิแก่พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายนั้นคณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดช่องทางสำหรับการสื่อสารกับคณะกรรมการบริษัททางไปรษณีย์หรืออีเมล เพื่อให้เกิดช่องทางการแจ้งข้อมูลและคำแนะนำต่าง ๆ เพื่อสั่งการให้มีการตรวจสอบข้อมูลตามกระบวนการสำหรับการร้องเรียน แจ้งเบาะแส ที่เกี่ยวข้องกับการทำผิดกฎหมาย ความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง การละเมิดสิทธิ หรือการผิดจรรยาบรรณของผู้บริหารและพนักงาน โดยบริษัทจะรักษาข้อมูลที่ได้จากรายงานดังกล่าวไว้เป็นความลับ และผู้รายงานจะได้รับความคุ้มครองจากบริษัท

## ขอบเขตของนโยบาย

นโยบายนี้จัดทำขึ้นเพื่อสนับสนุนให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย เปิดเผยข้อมูลที่แสดงถึงการกระทำที่ฝ่าฝืนกฎหมาย กฎระเบียบ และจริยธรรมธุรกิจของบริษัท อาทิเช่น

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

## การรักษาข้อมูลเป็นความลับ

นโยบายนี้จัดทำเพื่อให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายมั่นใจว่าข้อมูลของตนเองจะได้รับการตอบสนองอย่างจริงจังและพนักงานผู้รายงานจะไม่ได้รับความเดือดร้อนอันเนื่องมาจากการรายงานข้อร้องเรียนโดยสุจริต ข้อมูลการเปิดเผยตัวของพนักงานจะถูกเก็บไว้เป็นความลับเสมอ อย่างไรก็ตามการร้องเรียน ผู้ร้องเรียนควรรวบรวมข้อมูลด้วยความระมัดระวังและคำนึงถึงความถูกต้องของข้อมูลที่เปิดเผย

## การแจ้งข้อกล่าวหาอันเป็นเท็จ

หากพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียคนใดเจตนาฟ้องร้องเรียนด้วยข้อกล่าวหาอันเป็นเท็จหรือมีเจตนาไม่สุจริตต่อผู้ถูกร้องเรียน บริษัทจะถือว่ากรรณการฟ้องร้องเรียนดังกล่าวเป็นการละเมิดจริยธรรมธุรกิจ ทั้งนี้ บริษัทจะจัดให้มีการดำเนินการสอบสวนเพื่อพิจารณาโทษตามระเบียบของบริษัท

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

## ช่องทางการร้องเรียน

จดหมายลงทะเลเบียน

ส่งถึงคณะกรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ

บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน)

273/1 ถนนพระราม 2 แขวงแสมดำ เขตบางขุนเทียน กรุงเทพมหานคร 10150

เลขานุการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบในการรับเอกสารที่ส่งถึงคณะกรรมการบริษัทและดำเนินการส่งให้คณะกรรมการชุดย่อยหรือกรรมการที่เกี่ยวข้องและจะสรุปข้อเสนอแนะและประเด็นต่าง ๆ ทั้งหมดเพื่อจะเสนอคณะกรรมการบริษัททราบเป็นรายไตรมาส ยกเว้นเป็นเอกสารที่ส่งถึงคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งจะถูกจัดส่งไปยังคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง

## ช่องทางการติดต่อกับบริษัท

	Email	โทรศัพท์
คณะกรรมการบริษัท	<a href="mailto:bod@age.co.th">bod@age.co.th</a> , <a href="mailto:ac@age.co.th">ac@age.co.th</a>	-
เลขานุการบริษัท	<a href="mailto:ni-orn.ju@age.co.th">ni-orn.ju@age.co.th</a>	02-894-0088 # 807
นักลงทุนสัมพันธ์	<a href="mailto:ir@age.co.th">ir@age.co.th</a>	02-894-0088 # 704
Website	<a href="http://www.age.co.th">www.age.co.th</a> /การกำกับดูแลกิจการที่ดี/ ช่องทางการร้องเรียน	-

ทั้งนี้ในปี 2565 ไม่มีพนักงานหรือผู้มีส่วนได้เสียรายใด แจ้งข้อมูลผ่านช่องทางการร้องเรียนกับคณะกรรมการบริษัท อย่างไรก็ตาม บริษัทจะประชาสัมพันธ์ให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายได้รับทราบช่องทางการร้องเรียนเพิ่มมากขึ้น

## นโยบายการควบคุมภายใน

คณะกรรมการให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมในทุกระดับการปฏิบัติงาน มีระบบการควบคุมภายในที่ครอบคลุมทุกด้าน ทั้งการสร้างสภาพแวดล้อม การควบคุม การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุม ข้อมูลและการสื่อสาร และการติดตาม รวมถึงการดำเนินกิจการให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบที่เกี่ยวข้องและจัดให้มีกลไกการตรวจสอบและถ่วงดุลที่มีประสิทธิภาพเพียงพอในการปกป้องรักษาและดูแลเงินลงทุนของผู้ถือหุ้นและสินทรัพย์ของบริษัทอยู่เสมอ

คณะกรรมการบริษัททำหน้าที่ประเมินระบบควบคุมภายในโดยมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ ประสานงานกับผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งเป็นบุคคลภายนอกอิสระ โดยบริษัทว่าจ้างหน่วยงานภายนอกเข้ามานำเสนอการประเมินผลความเสี่ยงของระบบการควบคุมภายในเบื้องต้น เพื่อให้ความเห็น ข้อเสนอแนะ เพื่อปรับปรุงระบบการควบคุมภายในของบริษัทให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น และรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบทุก 3 เดือน

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้แต่งตั้งบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด ให้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ มาตั้งแต่ปี 2552 จนถึงปัจจุบัน ซึ่งบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด ได้มอบหมายให้นางสาวกมลดา สมงาม ตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ (โดยสามารถดูรายละเอียดของผู้สอบภายในได้ที่เอกสารแนบ 3) โดยมอบหมายให้นางสาวนอร จันทรแจ่มแสง (Compliant unit) ทำหน้าที่ประสานงานกับผู้ตรวจสอบภายในที่ว่าจ้างจากภายนอกด้วย

## กระบวนการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการได้กำหนดกระบวนการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึง จริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัท ดังนี้

- การติดตามและประเมินผลโดยบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท
- การประเมินตนเองโดยผู้บริหารและพนักงาน

ทั้งนี้ บริษัทได้มีการสื่อสารให้ผู้บริหารและพนักงานในระดับผู้บริหารขึ้นไปกำกับติดตามผู้ใต้บังคับบัญชา และต้องแจ้งหัวหน้างานตามสายบังคับบัญชาทันที หากพบว่ามีการปฏิบัติที่ไม่เป็นไปตามแนวนโยบายที่กำหนด รวมทั้งนำนโยบายดังกล่าวมากำหนดเป็นส่วนหนึ่งในการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารและพนักงานประจำปี



## 6.2 จริยธรรมธุรกิจ

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

## 6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติและระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่าน

บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี และให้ความร่วมมือในการปฏิบัติตามกฎระเบียบต่าง ๆ กับหน่วยงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง เป็นอย่างดีมาโดยตลอด เช่น ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) สมาคมจดทะเบียนไทย (TLCA) สมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) โครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) เป็นต้น เพราะเราเชื่อมั่นมาโดยตลอดว่าการสร้างการเชื่อมั่นเพียง หรือผลประโยชน์ที่ดีเพียงอย่างเดียวจะไม่เพียงพอสำหรับการเป็นบริษัทจดทะเบียนที่ดี แต่บริษัทจะต้องสามารถปรับตัวให้เหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลงของสภาพธุรกิจได้ และมีความสัมพันธ์ที่ดีกับผู้รอบข้าง ในทุกองค์รวมของธุรกิจ เพื่อให้บริษัทสามารถเติบโตและอยู่รอดได้ มีผลประโยชน์ที่ดีในระยะยาว น่าเชื่อถือสำหรับผู้ถือหุ้น และผู้รอบข้าง เป็นประโยชน์ในการสร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน ตรงตามความมุ่งหวังของทั้งภาคธุรกิจ ผู้ลงทุน ตลอดจนตลาดทุนและสังคมโดยรวม

โดยบริษัทฯ ได้มีการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการให้สอดคล้องและเป็นไปในทิศทางเดียวกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียน CG Code 2560 ผ่านคณะกรรมการบริษัท เป็นประจำทุกปี โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทฯ ได้ทบทวนสิ่งต่าง ๆ เช่น นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี คู่มือจริยธรรมธุรกิจ กฎบัตรกรรมการ นโยบายต่าง ๆ เป็นต้น

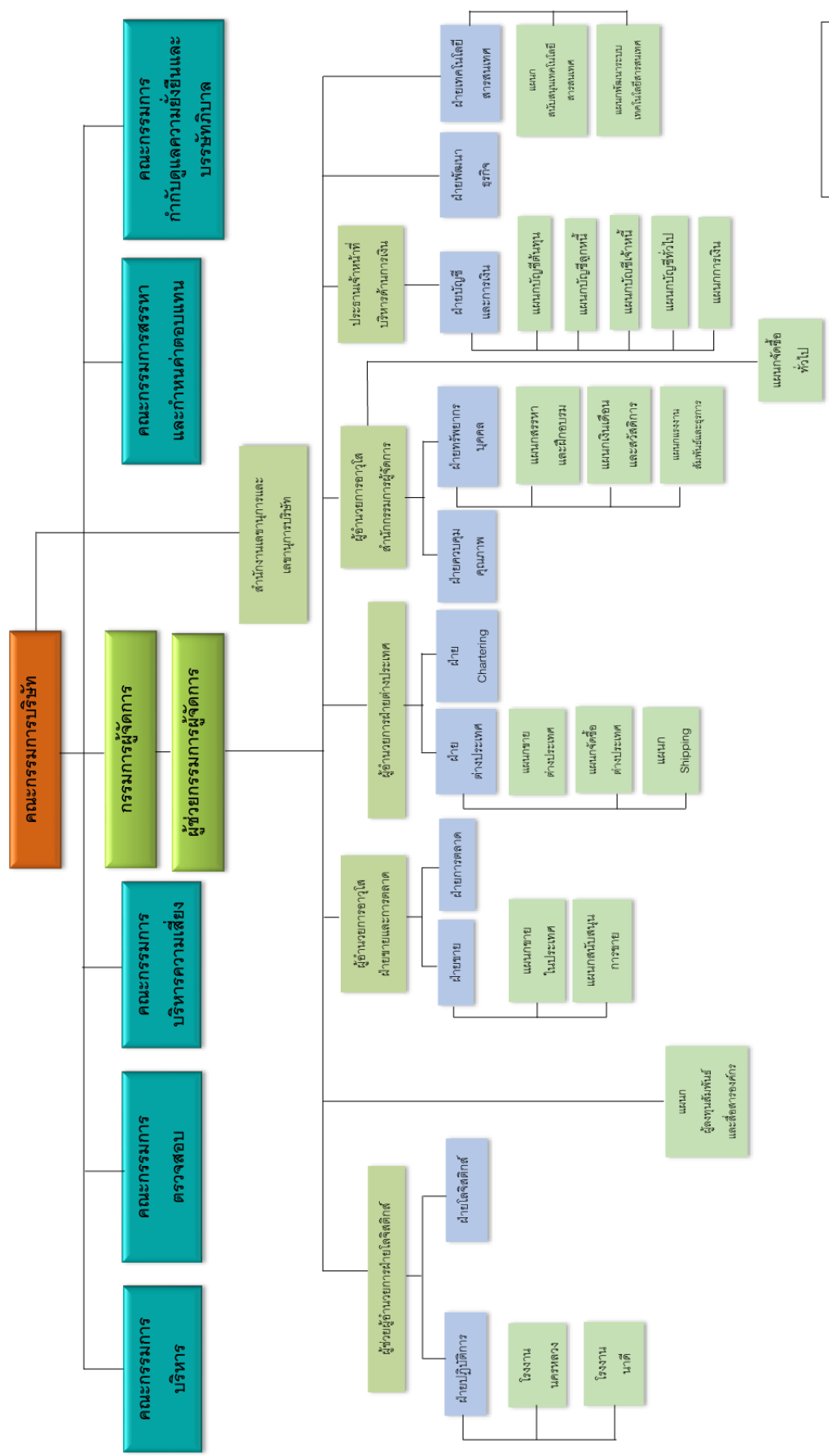
เพื่อเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเพื่อมีการพิจารณาถ่วงดุลอย่างเหมาะสมก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ ได้มีการอนุมัติจัดตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพิ่มเติม ดังนี้

1. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
2. คณะกรรมการกำกับดูแลความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล
3. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ผลการประเมิน โครงการ “การประเมินคุณภาพการจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น” ประจำปี 2565 จัดโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ซึ่งได้รับมอบหมายจาก สำนักงานคณะกรรมการกำกับ และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) โดยบริษัทฯ ได้รับผลคะแนนประเมิน ร้อยละ 100 (ทั้งนี้บริษัทฯ ได้รับผลการประเมิน ร้อยละ 100 ต่อเนื่องมาโดยตลอด)

ผลการประเมิน “โครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย” (CGR) ประจำปี 2565 จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) โดยบริษัทฯ ได้รับผลคะแนนประเมิน ร้อยละ 87 ซึ่งอยู่ในระดับดีมาก ทั้งนี้บริษัทฯ ได้นำข้อเสนอแนะเพื่อการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการตามโครงการ CGR ในหมวดต่าง ๆ มาปรับปรุงและพัฒนาการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ เพื่อยกมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ให้ดี ๆ ยิ่ง ๆ ขึ้นไป

# 7. โครงสร้างการจัดการ



(ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565)

## 7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

โครงสร้างการจัดการของบริษัทฯ ประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย 5 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการกำกับดูแลความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และ คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารของบริษัทประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีคุณสมบัติตามข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น รวมถึงอยู่ในกรอบของจริยธรรมธุรกิจ และคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย อีกทั้งจัดให้มีระบบบัญชี และรายงานทางการเงินและการสอบบัญชีที่เชื่อถือ

## 7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับกรรมการ

### คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการ จำนวน 8 คน ดังนี้

ชื่อและนามสกุล	ตำแหน่ง	ประเภทกรรมการ	วันที่เข้ารับตำแหน่ง
1. นายอภิสิทธิ์ รุจิเกียรติกิจาร	กรรมการ	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	25 เมษายน 2557
	ประธานกรรมการบริษัท		
2. นายพนม ควรสถาพร	กรรมการ	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	18 มีนาคม 2547
	กรรมการผู้จัดการ	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	
	ประธานกรรมการบริหาร		
3. นายพนัส ควรสถาพร	กรรมการ	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	14 กันยายน 2554
	กรรมการบริหาร	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	
4. นางสาวปณิดา ควรสถาพร	กรรมการ	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	28 กุมภาพันธ์ 2550
	กรรมการบริหาร	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	
5. นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ	กรรมการ	กรรมการอิสระ	29 เมษายน 2562
	ประธานกรรมการตรวจสอบ	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	
6. นายประเสริฐ ตปนียางกูร	กรรมการ	กรรมการอิสระ	27 เมษายน 2560
	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	
7. นายมงคล กิตติภูมิวงศ์	กรรมการ	กรรมการอิสระ	28 เมษายน 2561
	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	
8. นายสุชาติ พิศิขวานิช	กรรมการ	กรรมการอิสระ	9 สิงหาคม 2565
	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	

โดยมีนางสาวนอร จันทรแจ่มแสง เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริษัท

#### หมายเหตุ

1. ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันจันทร์ที่ 21 กุมภาพันธ์ 2565 มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นายประเสริฐ ตปนียางกูร ดำรงตำแหน่ง กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ แทน นางสาวปิ่นมณี เมฆมณฑนา โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2565 เป็นต้นไป
2. นางสาวปิ่นมณี เมฆมณฑนา ได้ขอลาออกจากตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 8 สิงหาคม 2565 เป็นต้นไป
3. ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันอังคารที่ 9 สิงหาคม 2565 มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นายสุชาติ พิเศษฐานิช ดำรงตำแหน่งกรรมการ บริษัท แทน นางสาวปิ่นมณี เมฆมณฑนา โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 9 สิงหาคม 2565 เป็นต้นไป

#### กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท ประกอบด้วย นายพนม วรรณสาพร ลงลายมือชื่อและประทับตราสำคัญของบริษัท หรือ นางสาวปิ่นมณี วรรณสาพร และนายพนัส วรรณสาพร ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

#### โดยในปี 2565 มีสัดส่วนกรรมการดังนี้

ลักษณะกรรมการ	จำนวน (คน)
กรรมการบริษัท	8
กรรมการอิสระ	4
กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	2
กรรมการที่ไม่เป็นกรรมการอิสระและไม่ เป็นผู้บริหาร	2



\*\*\*กรรมการอิสระหมายถึงเป็นบุคคลที่สามารถให้ความเห็นได้อย่างเป็นอิสระและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กฎหมายกำหนด

#### ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัท

1. รับผิดชอบในฐานะผู้นำของคณะกรรมการในการกำกับ ติดตาม ดูแลการบริหารงานของคณะกรรมการบริหาร และ คณะอนุกรรมการอื่นๆ ให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนงานที่กำหนดไว้
2. เป็นประธานการประชุมคณะกรรมการ และดูแลให้กรรมการทุกท่านได้รับข้อมูลของบริษัทฯ ที่ถูกต้อง ตรงเวลา และชัดเจน เพื่อใช้ในการตัดสินใจ ซึ่งจะนำไปสู่ความสำเร็จของบริษัทฯ อย่างมีประสิทธิภาพ มีการบริหารจัดการด้านเวลาที่เหมาะสมพอ สำหรับคณะกรรมการในการพิจารณาหรือแสดงความคิดเห็นในประเด็นที่เกี่ยวข้องได้อย่างกว้างขวางในวาระประชุมที่สำคัญ
3. เป็นประธานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ มีการจัดสรรเวลาในการประชุมอย่างเพียงพอ และดำเนินการประชุมอย่างเหมาะสมและโปร่งใส โดยระหว่างการประชุมเปิดโอกาสให้ผู้เข้าร่วมประชุมสามารถใช้สิทธิในการดูแลรักษาผลประโยชน์ของตนโดยการซักถาม แสดงความเห็นให้ข้อเสนอแนะ และออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นใช้สิทธิร่วมตัดสินใจในเรื่องที่สำคัญต่างๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อบริษัทฯ
4. เป็นผู้ลงคะแนนเสียงชี้ขาดในกรณีที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทหรือในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นมีการลงคะแนนเสียงเท่ากัน
5. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ดูแลโครงสร้างของคณะกรรมการให้มีความเหมาะสม และให้ความสำคัญต่อการ ปฏิบัติงานของบริษัทฯ เพื่อให้เป็นไปโดยถูกต้องตามกฎหมาย ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

#### ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

1. ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังผลประโยชน์ของบริษัทฯ โดยมีให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

2. มีความรับผิดชอบต่องู้อื่นโดยสม่ำเสมอ ดำเนินงานโดยรักษาผลประโยชน์ของผู้อื่น มีการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ลงทุนอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ได้มาตรฐาน
3. กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ คู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย นโยบายและทิศทางการดำเนินงานของบริษัท
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 คู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทเป็นประจำทุกปี

ทั้งนี้ กำหนดให้กรรมการหรือบุคคลอื่นใดซึ่งไม่มีหรืออาจมีความขัดแย้งในส่วนตัวเสีย หรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์ใด กับบริษัทฯ ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

นอกจากนั้นในกรณีต่อไปนี้จะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการและที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

ก) การขายหรือโอนกิจการของบริษัทฯ ทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ

ข) การซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่น หรือบริษัทเอกชนมาเป็นของบริษัทฯ

ค) การทำ แก๊ซ หรือเลิกสัญญาที่เกี่ยวข้องกับการให้เข้ากิจการของบริษัทฯ ทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญการมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัทฯ หรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน

ง) การแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิหรือข้อบังคับ

จ) การเพิ่มทุน การลดทุน การออกหุ้นกู้ การควบหรือเลิกบริษัท

บริษัทฯ ได้มีการกำหนดให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารอย่างน้อย 1 คน จะต้องมีส่วนร่วมการทำงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของ บริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ จึงแต่งตั้งนายอภิสิทธิ์ รุจิเกียรติกิจกร เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2557 ซึ่งเป็นผู้มีความซื่อสัตย์และมีประสบการณ์การทำงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

## 7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย



### 7.3.1 คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการชุดย่อยประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการกำกับดูแลความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และ คณะกรรมการบริหาร โดยมีรายละเอียดดังนี้

## (1) คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่รับผิดชอบการสอบทานรายงานทางการเงินของบริษัทฯ สอบทานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในและระบบการบริหารความเสี่ยง สอบทานการปฏิบัติตามข้อกำหนด กฎหมาย และระเบียบที่เกี่ยวข้อง พิจารณาคัดเลือกและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องโยกกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใส กำกับดูแล พิจารณาแผนงาน ผลการปฏิบัติงาน งบประมาณและอัตรากำลังของสำนักงานตรวจสอบภายใน ทั้งนี้ ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบได้เป็นไปตามวาระที่กำหนด มีการประสานงานและติดตามการดำเนินงานตามข้อเสนอแนะของคณะกรรมการตรวจสอบและบันทึกไว้ในรายงานการประชุม โดยในปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมรวม 4 ครั้ง กรรมการเข้าประชุมครบทุกครั้ง การประชุมเป็นไปตามวาระที่กำหนด มีการประสานงานและติดตามการดำเนินงานตามข้อเสนอแนะของคณะกรรมการตรวจสอบและบันทึกไว้ในรายงานการประชุม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 คน ดังนี้

ชื่อและนามสกุล		ตำแหน่ง
1. นายอนันต์	สิริแสงทักษิณ	ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ
2. นายประเสริฐ	ตปนิยางกูร	กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการอิสระ
3. นายมงคล	กิตติภูมิวงศ์	กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการอิสระ

โดยมี นางสาวนิอร จันทรแจ่มแสง ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

### หมายเหตุ

- ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันจันทร์ที่ 21 กุมภาพันธ์ 2565 มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นายประเสริฐ ตปนิยางกูร ดำรงตำแหน่ง กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ แทน นางสาวปิ่นมณี เมฆมณฑนา โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2565 เป็นต้นไป
- บริษัทมีกรรมการตรวจสอบ โดยเป็นกรรมการอิสระ ทั้งสิ้นจำนวน 3 คน ทำการปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่องและเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและรับทราบ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีสิทธิและหน้าที่ตามที่ได้กำหนดไว้ในขอบเขตอำนาจ และหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คนจะต้องมีความรู้และประสบการณ์ด้านบัญชีเพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัทได้
- โดยกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินของบริษัท 1 คน ได้แก่
  1. นายอนันต์ สิริแสงทักษิณและมีคณะกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัท 3 คน ได้แก่
  1. นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ
  2. นายประเสริฐ ตปนิยางกูร
  3. นายมงคล กิตติภูมิวงศ์

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานให้บริษัทฯ มีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
3. สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้ง โยกย้าย และเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
5. พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ ในกรณีที่เกิดรายการที่เกี่ยวข้องโยกกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องครบถ้วน

- จัดทำรายงานการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
- ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

## วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี กรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระตามข้อบังคับของบริษัทอาจแต่งตั้งให้กลับมาใหม่ได้ ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลงเพราะเหตุอื่นใด นอกจากถึงคราวออกตามวาระให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้กรรมการตรวจสอบมีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทนอยู่ในตำแหน่งได้เพียงวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งตนทดแทน

## (2) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีจำนวน 3 คน ดังนี้

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

โดยมีนางสาวนิอร จันทรแจ่มแสง ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

หมายเหตุ : ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2565 มีมติจัดตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

#### การสรรหา

- กำหนดนโยบาย คุณสมบัติ หลักเกณฑ์ และวิธีการในการสรรหากรรมการ (รวมถึงกรรมการชุดย่อยของบริษัท) และผู้บริหารระดับสูง เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
- คัดเลือกและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม และเป็นไปตามระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนดเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อยและผู้บริหารระดับสูง (ผู้บริหารระดับสูง หมายถึงผู้บริหารระดับสูงสุดของบริษัท) เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา และ/หรือนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติต่อไป (แล้วแต่กรณี)
- ทั้งนี้ ในการเสนอชื่อกรรมการบริษัท คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะพิจารณาถึงประสิทธิภาพอย่างน้อย ด้านหนึ่งด้านใดที่สำคัญสำหรับการดำรงตำแหน่ง (เช่น การแพทย์ การเงินบริหารธุรกิจ การตลาด การบริหารทรัพยากรบุคคล กฎหมาย การจัดการ เป็นต้น) ตลอดจนพิจารณาถึงความสามารถที่จะช่วยให้การดำเนินการของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างรอบคอบยิ่งขึ้นความสามารถในการดำเนินการตัดสินใจทางธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงความสามารถในการคิดอย่างมีกลยุทธ์ และแสดงให้เห็นถึงความสามารถในการเป็นผู้นำ รวมทั้งความชำนาญในวิชาชีพในระดับสูงและความซื่อสัตย์ ตลอดจนมีคุณสมบัติส่วนบุคคลอื่นที่เหมาะสม
- ดูแลให้คณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยมีขนาดและองค์ประกอบที่เหมาะสม สัมกับองค์กร รวมถึงมีการปรับเปลี่ยนให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อม โดยคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยจะต้องประกอบด้วยบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ ทักษะ และประสบการณ์ในด้านต่าง ๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินธุรกิจ
- เปิดเผยนโยบายและรายละเอียดของกระบวนการสรรหาในรายงานประจำปีของบริษัท
- ทบทวนและสรุปผลการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่งและความต่อเนื่องในการบริหารที่เหมาะสม สำหรับตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง เป็นประจำทุกปีและรายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ
- ดำเนินการอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทหรือตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

### การกำหนดคำตอบแทน

1. กำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์ หรือวิธีการพิจารณาคำตอบแทนและผลประโยชน์อื่น รวมถึงเสนอคำตอบแทนสำหรับกรรมการและผู้บริหารระดับสูง ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทอนุมัติ และหรือนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป (แล้วแต่กรณี) โดยมีหลักเกณฑ์ที่ชัดเจนโปร่งใส และเหมาะสม เป็นไปตามแนวปฏิบัติที่ดี ซึ่งจะพิจารณาโดยเปรียบเทียบกับอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน ระดับเดียวกัน พิจารณาตามประสบการณ์ ภาระขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบ
2. ดูแลให้กรรมการบริษัท และผู้บริหารระดับสูง ได้รับผลตอบแทนที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบ
3. ดำเนินการอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทหรือตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

### (3) คณะกรรมการกำกับดูแลความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการกำกับดูแลความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล มีจำนวน 3 คน ดังนี้

ชื่อและนามสกุล		ตำแหน่ง
1. นายประเสริฐ	ตปนิยางกูร	ประธานกรรมการกำกับดูแลความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล / กรรมการอิสระ
2. นายพนม	ควรสถาพร	กรรมการกรรมการกำกับดูแลความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล / กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
3. นางสาวปณิดา	ควรสถาพร	กรรมการกรรมการกำกับดูแลความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล / กรรมการที่เป็นผู้บริหาร

โดยมีนางสาวนิอร จันทร์แจ่มแสง ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการกำกับดูแลความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล

หมายเหตุ : ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันจันทร์ที่ 21 กุมภาพันธ์ 2565 มีมติจัดตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล

#### ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการกำกับดูแลความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล

1. มีอำนาจในการเชิญฝ่ายจัดการ หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ที่เห็นสมควรเข้าร่วมประชุมหรือขอให้ชี้แจงหรือให้ข้อมูลในเรื่องที่เกี่ยวข้องได้ตามความจำเป็น
2. มีอำนาจในการว่าจ้างที่ปรึกษาหรือบุคคลที่มีความเป็นอิสระจากภายนอกหรือผู้เชี่ยวชาญทางวิชาชีพ เพื่อให้ความเห็นหรือคำแนะนำตามความจำเป็น
3. มีอำนาจในการแต่งตั้งและกำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะอนุกรรมการหรือคณะทำงานเพื่อช่วยในการกำกับดูแลด้านธรรมาภิบาล ด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและการจัดการความยั่งยืน ตามความจำเป็น และมีอำนาจในการสั่งการและควบคุมการปฏิบัติงานคณะอนุกรรมการดังกล่าว เพื่อให้บริษัทมีกรอบโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการที่มีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ เทคโนโลยี และความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไป
4. จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน นโยบายความยั่งยืน ให้สอดคล้องกับกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับของหน่วยงานภาครัฐและขององค์กรที่ทำหน้าที่กำกับดูแลบริษัท เช่น ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) พร้อมนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและอนุมัติ
5. กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติ ด้านการส่งเสริมวัฒนธรรม การประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และการวางแผนพัฒนาอย่างยั่งยืน
6. เสนอแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการ แนวปฏิบัติต่างๆที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการทุจริตและการจัดการความยั่งยืนต่อคณะกรรมการบริษัท พร้อมทั้งให้คำปรึกษา ตลอดจนข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทในเรื่องเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการและแนวปฏิบัติต่างๆที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการทุจริตและการจัดการความยั่งยืน
7. กำกับดูแลการปฏิบัติงานของผู้บริหารให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน นโยบายความยั่งยืน รวมทั้งสอบทานและประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการและนโยบายความยั่งยืนร่วมกับกรรมการและฝ่ายจัดการ และให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายดังกล่าว



8. ทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน นโยบายความยั่งยืนและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องให้เป็นปัจจุบันอย่างต่อเนื่อง อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยอ้างอิงกับแนวปฏิบัติสากล กฎหมาย และระเบียบข้อบังคับของหน่วยงานภาครัฐและองค์กรที่ทำหน้าที่กำกับดูแลบริษัท เช่น ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พร้อมทั้งนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและอนุมัติการปรับปรุง
9. รายงานผลการปฏิบัติงาน ผลการประเมินการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลบริษัทนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และนโยบายความยั่งยืน และประเด็นที่สำคัญเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ การต่อต้านการทุจริต ความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม และการจัดการความยั่งยืนต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
10. กำกับดูแลและติดตามความคืบหน้าผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการต่างๆ ที่คณะกรรมการกำกับดูแลความยั่งยืนและบริษัทนิยามกำหนดขึ้น รวมทั้งให้ข้อเสนอแนะและการสนับสนุนที่จำเป็น
11. ประสานงานกับคณะกรรมการชดเชย และคณะทำงานต่างๆ ในการพิจารณาเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการ การต่อต้านการทุจริต ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และการจัดการความยั่งยืน และให้คำแนะนำตามความจำเป็น
12. ส่งเสริมให้บริษัทมีการสื่อสารให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับและผู้ที่เกี่ยวข้องตระหนักและเข้าใจถึงนโยบายและแนวปฏิบัติด้านกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน นโยบายความยั่งยืนและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องอย่างเพียงพอและต่อเนื่อง
13. ปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันตลอดจน แนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการทุจริต
14. ให้ความเห็นชอบรายงานการพัฒนายั่งยืน เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทอนุมัติ ก่อนการเปิดเผยต่อสาธารณชน
15. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควรและมอบหมายให้ดำเนินการ

#### (4) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีจำนวน 8 คน ดังนี้

ชื่อและนามสกุล		ตำแหน่ง
1. นายมงคล	กิตติภูมิวงศ์	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการอิสระ
2. นายพนม	ควรสถาพร	กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
3. นางสาวปณิดา	ควรสถาพร	กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
4. นางสาวนอร	จันทร์แจ่มแสง	กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
5. นายลิขิต	เลาบรรเศรษฐี	กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
6. นายอัครเดช	พันธะสาร	กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
7. นายชำนาญ	กตัญญูตาพันธุ์	กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
8. นายปราโมทย์	เผ่ามา	กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการที่เป็นผู้บริหาร

โดยมี นางสาวรุ่งอรุณ บงกชกนก ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

หมายเหตุ : ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2565 มีมติจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

#### ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. นำเสนอคณะกรรมการบริษัทในการกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงและระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้
2. กำหนดแผน กรอบ และกระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัท ให้สอดคล้องกับนโยบายบริหารความเสี่ยง และติดตามการนำไปปฏิบัติ รวมทั้งการสอบทานประสิทธิภาพของกรอบการบริหารความเสี่ยง

3. สอบทานรายงานการบริหารความเสี่ยง และดำเนินการเพื่อให้มั่นใจได้ว่าการจัดการความเสี่ยงมีความเพียงพอและเหมาะสม สามารถจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และการบริหารความเสี่ยงได้ถูกนำไปปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง
4. ประสานงานร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอโดยการแลกเปลี่ยนความรู้และข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่มีผลกระทบหรืออาจมีผลกระทบต่อบริษัท
5. ดำเนินการตัดสินใจและให้คำแนะนำเกี่ยวกับปัญหาสำคัญที่เกิดขึ้นในกระบวนการบริหารความเสี่ยง
6. นำเสนอรายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อรับทราบ และ/หรือ พิจารณาทุกไตรมาส

## (5) คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารมีหน้าที่รับผิดชอบกำหนดกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ภายใต้ขอบเขตวัตถุประสงค์ และ/หรือ แผนนโยบายของบริษัทฯ มีอำนาจสั่งการ วางแผน และดำเนินกิจการของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการของบริษัทฯ กำหนดเสนอแผนการลงทุน และ/หรือการระดมทุนของบริษัทฯ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติแล้วแต่กรณีมีอำนาจพิจารณา กำหนดสวัสดิการให้แก่พนักงานตามความเหมาะสมกับสภาพการณ์ประเพณี และกฎหมายที่ใช้บังคับอนุมัติการแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ ภายในวงเงินที่คณะกรรมการได้มอบอำนาจไว้ คณะกรรมการบริหารมีอำนาจอนุมัติการซื้อ การจัดจ้าง การเช่า การเช่าซื้อ ทรัพย์สินใดๆ ตลอดจนมีอำนาจลงทุน และดำเนินการชำระค่าใช้จ่ายใดๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดตามผังอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดภายในวงเงินที่คณะกรรมการได้มอบอำนาจไว้ คณะกรรมการบริหารมีอำนาจอนุมัติการกู้ยืมเงิน เบิกเงินเกินบัญชีจากธนาคาร นิติบุคคลหรือสถาบันการเงินอื่นใด เพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดตามผังอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด และมีอำนาจในการอนุมัติการซื้อทรัพย์สิน หรือการชำระราคาใดๆ อันสืบเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัทฯ ตามสัญญา และ/หรือ ข้อตกลงกับคู่ค้า โดยมีรายละเอียดตามผังอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการบริหาร มีจำนวน 3 คน ดังนี้

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

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

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

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

### รายละเอียดการประชุมของคณะกรรมการในปี 2565 มีดังนี้

ชื่อและนามสกุล	จำนวนที่ร่วมประชุม / จำนวนประชุมทั้งหมด					
	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	คณะกรรมการกำกับดูแลความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล	คณะกรรมการบริหาร
1. นายอภิสิทธิ์ รุจิเกียรติกำจร	6/6	-	-	-	-	-
2. นายพนม ควรสถาพร	6/6	-	1/1	-	-	17/17
3. นายพนัส ควรสถาพร	6/6	-	-	-	-	17/17
4. นางสาวปณิดา ควรสถาพร	6/6	-	1/1	-	-	17/17
5. นายประเสริฐ ตปนียางกูร	6/6	3/4	-	-	-	-
6. นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ	6/6	4/4	1/1	-	-	-
7. นายมงคล กิตติภูมิวงศ์	6/6	4/4	-	-	-	-
8. นางสาวปิ่นมณี เมฆมณฑนา	2/6	1/4	-	-	-	-
9. นายสุชาติ พิเศษฐานิช	3/6	-	-	-	-	-

หมายเหตุ :

- ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2565 มีมติจัดตั้งคณะกรรมการชุดย่อยดังนี้
  - คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
  - คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
  - คณะกรรมการกำกับดูแลความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล
- ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2565 มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นายประเสริฐ ตปนียางกูร ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ แทน นางสาวปิ่นมณี เมฆมณฑนา โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2565 เป็นต้นไป
- นางสาวปิ่นมณี เมฆมณฑนา ได้ขอลาออกจากตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 8 สิงหาคม 2565 เป็นต้นไป
- ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2565 มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นายสุชาติ พิเศษฐานิช ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท แทน นางสาวปิ่นมณี เมฆมณฑนา โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 9 สิงหาคม 2565 เป็นต้นไป

### 7.3.2 ค่าตอบแทนกรรมการ

#### 1. ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

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

- 1) ค่าเบี้ยประชุมเพื่อแสดงให้เห็นความสำคัญของการเข้าประชุม
- 2) ค่าตอบแทนรายเดือนเพื่อแสดงให้เห็นความรับผิดชอบในฐานะกรรมการ
- 3) ค่าบำเหน็จกรรมการเป็นค่าตอบแทนพิเศษที่จ่ายให้กับกรรมการ

นอกจากนี้ คณะกรรมการได้นำเสนอหลักเกณฑ์การให้ค่าตอบแทนสำหรับกรรมการต่อที่ประชุมสามัญ ผู้ถือหุ้นพิจารณาและอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการเป็นประจำทุกปี ซึ่งในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2565 เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2565 ได้อนุมัติค่าตอบแทนกรรมการสำหรับปี 2565 มีรายละเอียดดังนี้

ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนรายเดือน	ค่าเบี้ยประชุมต่อครั้ง
ประธานกรรมการบริษัท	25,000 บาท	25,000 บาท
กรรมการบริษัท	18,000 บาท	18,000 บาท
ประธานกรรมการตรวจสอบ	25,000 บาท	25,000 บาท
กรรมการตรวจสอบ	18,000 บาท	18,000 บาท
ประธานกรรมการชด้อย	-	25,000 บาท
กรรมการชด้อย	-	18,000 บาท

โดยค่าตอบแทนกรรมการทั้งหมดสำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ประจำปี 2565 ซึ่งประกอบด้วย ค่าตอบแทนกรรมการรายเดือน ค่าเบี้ยประชุม และค่าบำเหน็จกรรมการ เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้นไม่เกิน 10,000,000 บาท (สิบล้านบาทถ้วน) ในปี 2565 ค่าตอบแทนรวมที่เป็นตัวเงินของคณะกรรมการบริษัทในรูปของค่าตอบแทนรายเดือน เบี้ยประชุม และบำเหน็จกรรมการ เป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 7,989,000 บาท รายละเอียดดังนี้

ชื่อและนามสกุล	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนรายเดือน (บาท)	ค่าตอบแทนกรรมการ จ่ายเป็นครั้งเฉพาะครั้งที่เข้าร่วมประชุม (บาท)			ค่าบำเหน็จ	รวม
			คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน		
1. นายอภิสิทธิ์ รุจิเกียรติ์กิจาร	กรรมการ ประธานกรรมการ	300,000	150,000	-	-	600,000	1,050,000
2. นายพนม ควรสถาพร	กรรมการ กรรมการผู้จัดการ ประธาน กรรมการบริหาร	216,000	108,000	-	18,000	1,000,000	1,342,000
3. นายพนัส ควรสถาพร	กรรมการ กรรมการบริหาร	216,000	108,000	-	-	600,000	924,000
4. นางสาวปณิดา ควรสถาพร	กรรมการ กรรมการบริหาร	216,000	108,000	-	18,000	900,000	1,242,000
5. นายประเสริฐ ตปนียางกูร	กรรมการ กรรมการอิสระ	216,000	108,000	54,000	-	400,000	778,000
6. นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ	กรรมการ กรรมการอิสระ ประธานกรรมการ ตรวจสอบ	300,000	108,000	100,000	25,000	600,000	1,133,000
7. นายมงคล กิตติภูมิวงศ์	กรรมการ กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	216,000	108,000	72,000	-	400,000	796,000
8. นางสาวปิ่นมณี เมฆมณฑนา	กรรมการ กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	130,645.16	36,000	18,000	-	400,000	584,645.16
9. นายสุชาติ พิเศษฐานิช	กรรมการ กรรมการอิสระ	85,354.84	54,000	-	-	-	139,354.84
รวม		1,896,000	888,000	244,000	61,000	4,900,000	7,989,000

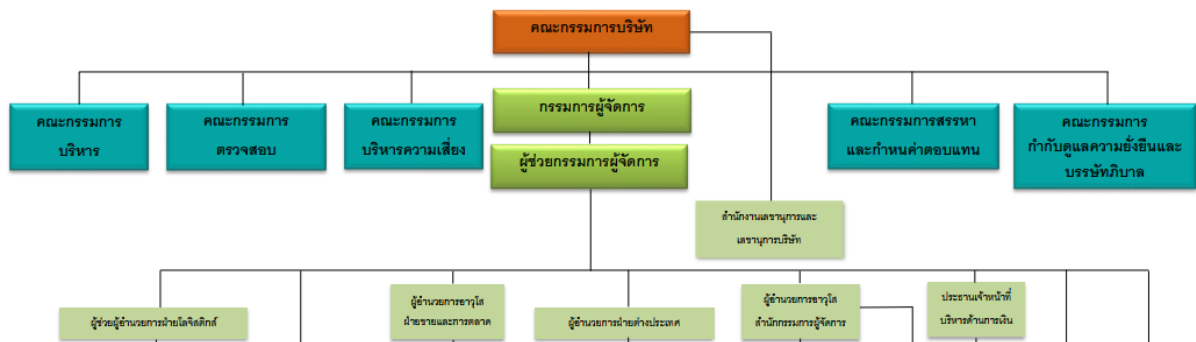
หมายเหตุ :

1. ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันจันทร์ที่ 21 กุมภาพันธ์ 2565 มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นายประเสริฐ ตปนียางกูร ดำรงตำแหน่ง กรรมการตรวจสอบ แทน นางสาวปิ่นมณี เมฆมณฑนา โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2565 เป็นต้นไป
2. นางสาวปิ่นมณี เมฆมณฑนา ได้ขอลาออกจากตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 8 สิงหาคม 2565 เป็นต้นไป
3. ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันอังคารที่ 9 สิงหาคม 2565 มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นายสุชาติ พิเศษฐานิช ดำรงตำแหน่งกรรมการ บริษัท แทน นางสาวปิ่นมณี เมฆมณฑนา โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 9 สิงหาคม 2565 เป็นต้นไป

## 2.) คำตอบแทนอื่นของกรรมการ

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

## 7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร



### 7.4.1 ผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีผู้บริหารจำนวน 5 คน ดังนี้

รายชื่อผู้บริหาร		ตำแหน่ง
1. นายพนม	ควรสถาพร	กรรมการผู้จัดการ
2. นางสาวปณิดา	ควรสถาพร	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
3. นางสาวนอร	จันทร์แจ่มแสง	ผู้อำนวยการอาวุโสสำนักงานกรรมการผู้จัดการ
4. นายอัศเดช	พันทะสาร	ผู้อำนวยการอาวุโสการฝ่ายขายและการตลาด
5. นายลิขิต	เลาบรรเศรษฐี	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านการเงิน

### กรรมการผู้จัดการ

#### ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการ

ให้กรรมการผู้จัดการมีอำนาจดำเนินการตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้ ซึ่งอยู่ภายใต้กฎระเบียบและข้อบังคับของบริษัทฯ รายละเอียดอำนาจหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการสามารถสรุปได้ดังนี้

- เป็นผู้บริหารจัดการและควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทฯ
- ดำเนินการตามที่คณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการบริหาร ได้มอบหมาย
- เป็นผู้กำหนดและกำกับดูแลการดำเนินการโดยรวมในทางปฏิบัติ เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัท กำหนด
- มีอำนาจในการอนุมัติการซื้อ เช่า หรือลงทุน ตามแผนงานที่ได้มีมติอนุมัติไว้แล้วหรือมีอำนาจในการอนุมัติหรือ ยกเลิก การซื้อ การจ้าง การเช่า การเช่าซื้อ การขาย ทรัพย์สิน การลงทุน และการชำระราคาหรือค่าใช้จ่ายต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดตามผังอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

- มีอำนาจในการอนุมัติการซื้อทรัพย์สิน หรือการชำระราคาหรือค่าใช้จ่ายต่างๆ อันสืบเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัทฯ ตามสัญญา และ/หรือ ข้อตกลงกับคู่ค้า โดยมีรายละเอียดตามผังอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
- เป็นผู้พิจารณาเรื่องกลยุทธ์ทางธุรกิจ และการระดมทุนของบริษัทฯ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทตามลำดับของความสำคัญ
- มีอำนาจดำเนินการเปิดและปิดบัญชีเงินฝากประเภทต่างๆ กับธนาคารและสถาบันการเงินเพื่อความสะดวกในการดำเนินงานตามธุรกิจปกติของบริษัทฯ โดยต้องคำนึงถึงประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นสำคัญ
- ขออนุมัติการแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยผ่านคณะกรรมการบริหารของบริษัทฯ
- มีอำนาจจ้างแต่งตั้ง ปลดออก ให้ออก ไล่ออก กำหนดอัตราค่าจ้าง ให้บำเหน็จรางวัล ขึ้นเงินเดือน ค่าตอบแทน เงินโบนัสให้แก่พนักงานทุกระดับ ตามนโยบายการกำหนดค่าตอบแทนของบริษัทฯ

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

การอื่นใดนอกเหนือจากที่กล่าวมาข้างต้น กรรมการผู้จัดการไม่สามารถกระทำได้ เว้นแต่จะได้รับมอบหมายจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นคราวๆ ไป

## ผังอำนาจอนุมัติ

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

สำหรับการสั่งซื้อเครื่องมือ อุปกรณ์ และวัตถุดิบ เพื่อใช้ในการดำเนินงานนั้น หากเป็นการสั่งซื้อเพื่อสนับสนุนต่อการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัทฯ สามารถอนุมัติได้เป็นปกติโดยไม่มีการจำกัดวงเงินอนุมัติแต่อย่างใด

ทั้งนี้ การดำเนินธุรกิจปกติของบริษัทฯ คือ การนำเข้า การส่งออก การคัดแยก และการจำหน่ายเชื้อเพลิงถ่านหิน

## เลขานุการบริษัท

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

- จัดทำและเก็บรักษาเอกสารต่างๆ ของบริษัทฯ ได้แก่ ทะเบียนกรรมการ หนังสือเชิญประชุมกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ รายงานประจำปี หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการมีส่วนได้ส่วนเสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหารเป็นต้น

- 2) ประสานงานและสื่อสารให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบสิทธิต่างๆ และดูแลผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม
- 3) ติดต่อสื่อสารกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและหน่วยงานกำกับดูแลอย่างเหมาะสม
- 4) ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลในส่วนหน้าที่ความรับผิดชอบให้เป็นไปตามการกำกับดูแลกิจการที่ดี

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ส่งเสริมให้เลขานุการบริษัทได้รับการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องด้านกฎหมาย บัญชี หรือ การปฏิบัติหน้าที่เลขานุการบริษัท

#### 7.4.2 ค่าตอบแทนผู้บริหาร

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

ค่าตอบแทนกรรมการบริษัทที่เป็นผู้บริหาร และผู้บริหารของบริษัทฯ สี่รายแรกต่อจากกรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารทุกรายที่อยู่ในลำดับขั้นเดียวกับผู้บริหารรายที่สี่ รวมจำนวน 5 ท่าน (โดยไม่รวมผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน) ในปี 2565 บริษัทฯ ได้จ่ายค่าตอบแทนประกอบด้วยค่าตอบแทนเงินเดือน โบนัส และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้กับผู้บริหาร จำนวน 5 ราย รวมทั้งสิ้น 28,808,638.36 บาท

ค่าตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน

- ไม่มี

ค่าตอบแทนอื่น

- ไม่มี



การเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของคณะกรรมการและผู้บริหารในบริษัทฯ สำหรับรอบปี 2565

รวมการถือครองของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565

ชื่อและนามสกุล	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้น			
		ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2564	ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2565	เปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น / (ลดลง) ในปี 2565	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัทในปี 2565 (ร้อยละ)
1. นายอภิสิทธิ์ รุจิเกียรติกำจร	ประธานกรรมการ	7,039,999	7,009,998	(30,001)	0.644
2. นายพนม ครอบสถาพร	กรรมการ	173,332,142	194,998,659	21,666,517	17.927
นางณัฏฐา ครอบสถาพร	คู่สมรส	63,556,828	71,501,431	7,944,603	6.573
3. นายพนัส ครอบสถาพร	กรรมการ	471,938	530,930	58,992	0.049
4. นางสาวปณิดา ครอบสถาพร	กรรมการ	36,186,332	40,709,623	4,523,291	3.743
5. นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ	ประธานกรรมการตรวจสอบ	-	-	-	-
6. นายประเสริฐ ตปนียางกูร	กรรมการตรวจสอบ	-	-	-	-
7. นายมงคล กิตติภูมิวงศ์	กรรมการตรวจสอบ	80,666	90,749	10,083	0.008
8. นางสาวปิ่นมณี เมฆมณฑนา	กรรมการตรวจสอบ	464,617	22,694	(441,923)	0.002
9. นายสุชาติ พิเศษฐานิช	กรรมการ	-	-	-	-
10. นางสาวนীর จันทรแจ่มแสง	เลขานุการบริษัท และผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายสำนักกรรมการผู้จัดการ	317,540	357,232	39,692	0.033
11. นายอัศวเดช พันทะสาร	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายขายและการตลาด	35,226	39,629	4,403	0.003
12. นายลิขิต เลาววรเศรษฐี	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านการเงิน	-	-	-	-

หมายเหตุ :

1. ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2565 มีมติอนุมัติจ่ายหุ้นปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม ในอัตรา 8 หุ้นเดิมต่อ 1 หุ้นปันผล
2. ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2565 มีมติแต่งตั้ง นายประเสริฐ ตปนียางกูร ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ แทน นางสาวปิ่นมณี เมฆมณฑนา โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2565 เป็นต้นไป
3. นางสาวปิ่นมณี เมฆมณฑนา ได้ขอลาออกจากตำแหน่งกรรมการบริษัทและกรรมการอิสระ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 8 สิงหาคม 2565 เป็นต้นไป
4. ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2565 มีมติแต่งตั้ง นายสุชาติ พิเศษฐานิช ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท แทน นางสาวปิ่นมณี เมฆมณฑนา โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 9 สิงหาคม 2565 เป็นต้นไป
5. นอกเหนือจากที่รายงานตามตารางข้างต้น ไม่มีของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการและผู้บริหาร 4 ลำดับ ถือหุ้นในบริษัท

## 7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

### พนักงานและแรงงาน

บริษัทฯ ปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนตั้งแต่การจ้างงานจนถึงการดูแลพนักงานและบุคลากรเพื่อให้พนักงานและบุคลากรทุกคนเกิดความรู้สึกผูกพันกับองค์กร โดยในปี 2565 บริษัทมีการดำเนินการด้านพนักงานที่สำคัญ ดังนี้

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีพนักงานทั้งหมด 526 คน โดยบริษัทฯ มีนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนสำหรับพนักงานโดยจะพิจารณาตามโครงสร้างองค์กร แนวโน้มอุตสาหกรรม ผลการดำเนินงานขององค์กร และผลการประเมินการทำงาน เป็นต้น ซึ่งค่าตอบแทนประกอบด้วย เงินเดือน ค่าล่วงเวลา เงินช่วยเหลือค่าครองชีพ เงินโบนัส เงินช่วยเหลือพิเศษ เงินประกันสังคม และเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ในปี 2565 บริษัทฯ ได้จ่ายผลตอบแทนให้แก่พนักงานจำนวนทั้งสิ้น 112,817,084.74 บาท นอกจากนี้บริษัทย่อยได้จ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงานในลักษณะเดียวกันกับบริษัทฯ รวมเป็นเงิน 95,947,977.44 บาท มีรายละเอียดดังนี้

ปี 2565	พนักงาน บริหาร (คน)	พนักงาน ใน สำนักงาน ใหญ่ (คน)	พนักงานใน สาขา (คน)	รวม พนักงาน ทั้งหมด (คน)	ค่าตอบแทน พนักงาน (คน)
บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนจี้ จำกัด (มหาชน)	47	76	30	153	112,817,084.74
บริษัท เอจีอี เทอร์มินอล จำกัด	8	9	167	184	57,528,925.64
บริษัท เอ.จี.อี .ทรานสปอร์ต จำกัด	2	2	114	118	11,775,831.75
บริษัท เอจีอี มารีน โลจิสติกส์ จำกัด	2	4	33	39	11,418,398.00
บริษัท แกรนด์ เพาเวอร์ (2019) จำกัด	3	17	1	21	9,935,740.95
บริษัท มัลติ เอนเนจี้ เทคดิง (2020) จำกัด	2	2		4	1,507,843.12
บริษัท เอจีอี พอร์ตเซอร์วิส จำกัด	-	-	6	6	1,089,632.44
บริษัท VINA AGE จำกัด	-	-	1	1	2,691,605.54
<b>รวม</b>	<b>64</b>	<b>110</b>	<b>352</b>	<b>526</b>	<b>208,765,062.18</b>

โดยมีการจ้างงานพนักงานผู้พิการจำนวน 5 คน เป็นชาย 3 คน หญิง 2 คน

### ค่าตอบแทนอื่น

นอกจากผลตอบแทนที่เป็นเงินเดือน โบนัส และเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่บริษัทฯ จ่ายให้กับพนักงานของบริษัทฯ แล้ว บริษัทฯ ยังมีการจ่ายสวัสดิการอื่นๆ เพิ่มเติมให้กับพนักงานของบริษัทฯ ดังนี้

1. สวัสดิการตรวจสอบสุขภาพพนักงานประจำปี
2. สวัสดิการด้านการช่วยเหลือ
  - เงินช่วยเหลือมาปณิกิจศพผู้อยู่ในอุปการะของพนักงานถึงแก่กรรม
  - การเยี่ยมไข้ / คลอดบุตร
  - เงินช่วยเหลือค่าโยกย้ายสัมภาระ / 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 ให้ความสำคัญกับการฝึกอบรมและพัฒนาศักยภาพของพนักงานจึงได้จัดทำนโยบายในส่วนของพัฒนาและการฝึกอบรม เพื่อให้เกิดการพัฒนาความรู้ ความสามารถของพนักงานอย่างต่อเนื่อง ดังนี้

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

สำหรับในปี 2565 แผนฝึกอบรมได้มีการจัดทำคู่มือปฏิบัติงาน เรื่องการดำเนินงานด้านฝึกอบรม โดยมีนโยบายเรื่องการฝึกอบรมของพนักงานทุกระดับ พร้อมทั้งมีแบบสำรวจความต้องการฝึกอบรมในหัวข้อต่างๆ ประจำปี เพื่อความสอดคล้องและเหมาะสมกับการทำงานของพนักงาน ทั้งนี้เริ่มดำเนินการในระหว่างเดือนธันวาคม 2565 โดยให้ผู้บริหารของแต่ละฝ่ายเสนอหลักสูตรแล้วนำมาจัดทำแผนฝึกอบรมประจำปี 2566

ในปี 2565 บริษัทฯ ได้จัดฝึกอบรมหลักสูตรทั้งภายในและภายนอก เพื่อเพิ่มทักษะและศักยภาพในการทำงานให้ผู้บริหารและพนักงานเข้าร่วมจำนวน 10 หลักสูตร โดยมีจำนวนชั่วโมงอบรมหรือกิจกรรมพัฒนาความรู้ของพนักงานทั้งหมด 139 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 โดยหลักสูตรการอบรม บริษัทฯ มุ่งเน้นเรื่องการเพิ่มทักษะในการทำงาน และการสื่อสารเช่น การเพิ่มทักษะด้านการใช้คอมพิวเตอร์ การทำงานเป็นทีม การพัฒนาเพิ่มทักษะความเป็นผู้นำและหัวหน้างานที่ดี และความปลอดภัยในการป้องกันอุบัติเหตุจากการทำงานและเครื่องจักรกล เป็นต้น

#### หลักสูตรอบรม-สัมมนาภายนอก มีดังนี้

##### สำหรับผู้บริหาร

1. Director Certification Program (DCP)
2. Director Leadership Certification Program (DLCP)

##### สำหรับพนักงาน

1. การปรับค่าจ้างขั้นต่ำตามกฎหมายปี 2565
2. การวางระบบสารสนเทศเพื่อการตัดสินใจ รุ่นที่ 2/65
3. ESG Integration in sustainable Investing
4. ผู้บริหารระดับสูงกับการวางระบบเพื่อสร้างพลังบวก
5. Certificate of Advance Tax Accountant
6. Smart KPIs and Effective Action Plan
7. Smart KPIs

#### หลักสูตรอบรมภายในมีดังนี้

1. Line Open Chat, Line OA

สรุปจำนวนชั่วโมงการอบรมพนักงานประจำปี 2565

ระดับ	จำนวนชั่วโมงการฝึกอบรมเฉลี่ยต่อคน
ผู้บริหาร	12.8
พนักงาน	0.14

ทั้งนี้สำหรับหลักสูตรการอบรมภายนอก บริษัทได้สนับสนุนให้พนักงานและผู้บริหาร เข้าร่วมอบรมหลักสูตรที่เหมาะสมและเป็นประโยชน์ต่อการพัฒนาศักยภาพในการทำงานที่จัดขึ้นโดยสถาบันต่าง ๆ และการอบรมภายในเพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานทุกท่านได้มีความรู้ ความเข้าใจพื้นฐานเกี่ยวกับองค์กร นโยบาย ภาพรวมขององค์กร เพื่อรับทราบและปฏิบัติอย่างถูกต้องร่วมกัน รวมถึง การพัฒนาด้านอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

## 7.5 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

### คำตอบแทนผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีตามเกณฑ์การประเมินของบริษัทฯ ได้แก่ ความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน คุณภาพ มาตรฐานการปฏิบัติงาน และผู้สอบบัญชีมีคุณสมบัติถูกต้องตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และนำเสนอคณะกรรมการบริษัท เพื่อขออนุมัติผู้ถือหุ้นแต่งตั้ง

- |                            |  |
|----------------------------|--|
| 1. นายเต็มพงษ์ โอปนพันธุ์  | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4501 และหรือ |
| 2. นางพูนารถ เผ่าเจริญ     | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 5238 และหรือ |
| 3. นางสาววิสสุตา จรรย์นากร | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 3853 และหรือ |

แห่งบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (EY) ที่มีเครือข่ายครอบคลุมในหลายประเทศ เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) ประจำปี 2565 ด้วยค่าสอบบัญชีจำนวนเงิน 1,650,000 บาท ประกอบด้วย ค่าสอบบัญชีรายไตรมาสและค่าสอบบัญชีรายปี โดยรวม ค่าบริการอื่น ๆ (Non-Audit Fee) เช่น ค่าสอบทานงบรวมไตรมาสและงบปี AGESG (บริษัทย่อยที่สิงคโปร์) และค่าสอบทาน 56-1 เป็นต้น รวมทั้งรับทราบค่าสอบบัญชีงบการเงินรวมประจำปีและรายไตรมาสของบริษัทฯ และบริษัทย่อยรวมจำนวนเงิน 5,129,957.86 บาท (ห้าล้านหนึ่งแสนสองหมื่นเก้าพันเก้าร้อยห้าสิบบาทแปดสิบบาทสตางค์) และค่าบริการอื่น ๆ (Non-audit fee) ซึ่งเป็นค่าตรวจสอบการใช้สิทธิประโยชน์บัตรส่งเสริมการลงทุนในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา จำนวนรวม 120,000 บาท (หนึ่งแสนสองหมื่นบาทถ้วน)

## 8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

### 8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

#### รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และการเงินรวมของบริษัทฯ 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 2565 มีความเชื่อถือได้ โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และปฏิบัติตามถูกต้องตามกฎหมาย และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง



นายอภิสิทธิ์ รุจิเกียรติกำจร  
ประธานกรรมการ



นายพนม ควรสภาพร  
กรรมการผู้จัดการ

## รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

เรียน ผู้ถือหุ้นบริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน)

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของบุคลากรในองค์กร จึงให้ความสำคัญพินิจกับ การสรรหาบุคคลที่มีความเหมาะสมกับธุรกิจ มีความรู้ความสามารถ เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง รวมถึงการ กำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสมกับขอบเขตหน้าที่ ความรับผิดชอบ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเพื่อทำหน้าที่สรรหา คัดเลือก บุคคลที่มี คุณสมบัติเหมาะสมมาปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง รวมทั้งเสนอนโยบายผลตอบแทนและผลประโยชน์อื่น ๆ สำหรับกรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงานอย่างเป็นธรรม โปร่งใส เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ รวมถึงสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และสถานะเศรษฐกิจในช่วงเวลานั้น ๆ ทั้งนี้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนของบริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วย กรรมการจำนวน 3 ท่าน ได้แก่

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

โดยมีนางสาวนิอร จันท์แจ่มแสง ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

หมายเหตุ : ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2565 มีมติจัดตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ในปี 2565 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้มีการประชุมทั้งสิ้น 1 ครั้ง โดยกรรมการทุกท่านเข้าร่วมประชุม ครบถ้วน เพื่อพิจารณาในเรื่องต่าง ๆ ซึ่งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้รายงานผลการประชุมพร้อมความเห็นให้ คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอย่างต่อเนื่องโดยมีสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ดังต่อไปนี้

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

2. กำหนดนโยบายผลตอบแทนและผลประโยชน์อื่น ๆ กำหนดค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่น ๆ สำหรับกรรมการ และ ผู้บริหารระดับสูงอย่างโปร่งใส เหมาะสมกับขอบเขตหน้าที่ ความรับผิดชอบ สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และสถานะ เศรษฐกิจในแต่ละช่วงเวลา รวมทั้งมีการเปรียบเทียบกับ นโยบายของบริษัทอื่น ๆ ที่มีขนาดใกล้เคียงและอยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน เพื่อให้นโยบายดังกล่าวของบริษัทมีความสมเหตุสมผลมากที่สุด ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณานุมัติต่อไป

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมายพร้อมทั้งรายงานผลการประชุมให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบอย่างต่อเนื่อง ดังนั้น ในปี 2565 นี้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนสามารถดำเนินงานได้อย่างครบถ้วน ด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ และเป็นอิสระ ตลอดจนได้ให้ความเห็นอย่างตรงไปตรงมาเพื่อประโยชน์สูงสุดของ ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย อีกทั้งมีความมุ่งมั่นที่จะปฏิบัติงานโดยใช้หลักความเสมอภาคยุติธรรม โปร่งใส เพื่อให้สอดคล้อง กับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด



นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ  
ประธานกรรมการตรวจสอบ



## รายงานคณะกรรมการกำกับดูแลความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล

เรียน ผู้ถือหุ้นบริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน)

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

ชื่อและนามสกุล		ตำแหน่ง
1. นายประเสริฐ	ตปนิยางกูร	ประธานกรรมการกำกับดูแลความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล / กรรมการอิสระ
2. นายพนม	ควรสถาพร	กรรมการกรรมการกำกับดูแลความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล / กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
3. นางสาวปณิดา	ควรสถาพร	กรรมการกรรมการกำกับดูแลความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล / กรรมการที่เป็นผู้บริหาร

โดยมีนางสาวนิอร จันท์แจ่มแสง ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการกำกับดูแลความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล

หมายเหตุ : ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่จันทร์ที่ 21 กุมภาพันธ์ 2565 มีมติจัดตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล

ในปี2565 บริษัทได้จัดทำกฎบัตรและกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการกำกับดูแลความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล เพื่อคณะกรรมการจะสามารถปฏิบัติและดำเนินงานตามบทบาทหน้าที่ได้อย่างอย่างครบถ้วน โดยมีสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ ดังต่อไปนี้

1. พิจารณาทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการให้มีความเหมาะสม เพื่อให้เป็นไปตามหลักการและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Code : CG Code) เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และดำเนินธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส และน่าเชื่อถือ

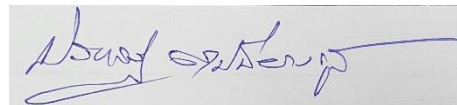
2. พิจารณาทบทวนนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาธุรกิจสู่ความยั่งยืน โดยให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติและมุ่งมั่นให้เข้ามามีส่วนร่วม มีจิตอาสา และปลูกฝังให้มีจิตสำนึกในความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาธุรกิจสู่ความยั่งยืน

3. พิจารณาทบทวนนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันให้สอดคล้องกับเกณฑ์ประเมินโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ยึดถือแนวทางปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในการดำเนินธุรกิจ เน้นส่งเสริมให้มีการบริหารจัดการที่ดีมีประสิทธิภาพ และมีจรรยาบรรณและจริยธรรมในการประกอบธุรกิจ

4. พิจารณาดูแลให้องค์กรมีการดำเนินงานที่โปร่งใสรวมทั้งปฏิบัติตามหลักการและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Code : CG Code)

5. พิจารณาให้ความเห็นชอบแผนงานการดำเนินกิจกรรมส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อรักษามาตรฐานการกำกับดูแลกิจการและสร้างการกำกับดูแลกิจการเป็นวัฒนธรรมขององค์กร โดยใช้การสื่อสารความไปยังกลุ่มผู้บริหารและพนักงานเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการและการปฏิบัติตามจรรยาบรรณพนักงานอย่างสม่ำเสมอ
6. พิจารณาดูแลการดำเนินงานและกิจกรรมด้านความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม
7. พิจารณาให้ความเห็นชอบแนวทางการรายงานการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการในรายงานประจำปีและ รายงานพัฒนาความยั่งยืน

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



นายประเสริฐ ตปนียางกูร

ประธานกรรมการกำกับดูแลความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล

## รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

เรียน ผู้ถือหุ้นบริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน)

บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) ตระหนักถึงความสำคัญในการกำหนดกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์กรและการพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยงภายในองค์กรตามแนวทางสากล เพื่อมุ่งไปสู่การบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย ของ องค์กรอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพิ่มขีดความสามารถในการปรับตัวและรับมือกับสถานการณ์ต่าง ๆ ที่อาจเกิดขึ้นได้ อย่าง ทันท่วงทีในยุคที่โลกของเราเต็มไปด้วยความไม่แน่นอน ทั้งนี้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 8 ท่าน ได้แก่

ชื่อและนามสกุล		ตำแหน่ง
1. นายมงคล	กิตติภูมิวงศ์	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการอิสระ
2. นายพนม	ควรสถาพร	กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
3. นางสาวปณิดา	ควรสถาพร	กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
4. นางสาวนอร	จันทร์แจ่มแสง	กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
5. นายลิขิต	เลาบรรเศรษฐี	กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
6. นายอัครเดช	พันทะสาร	กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
7. นายชำนาญ	กตัญญูตาพันธุ์	กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
8. นายปราโมทย์	เผ่ามา	กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการที่เป็นผู้บริหาร

โดยมี นางสาวรุ่งอรุณ บงกชกนก ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

หมายเหตุ : ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2565 มีมติจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ในปี 2565 บริษัทได้จัดทำกฎบัตรและกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อคณะกรรมการ จะสามารถปฏิบัติและดำเนินงานตามบทบาทหน้าที่ได้อย่างอย่างครบถ้วน โดยมีสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ ดังต่อไปนี้

7. นำเสนอคณะกรรมการบริษัทในการกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงและระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้
8. กำหนดแผน กรอบ และกระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัท ให้สอดคล้องกับนโยบายบริหารความเสี่ยง และติดตามการ นำไปปฏิบัติ รวมทั้งการสอบทานประสิทธิผลของกรอบการบริหารความเสี่ยง
9. สอบทานรายงานการบริหารความเสี่ยง และดำเนินการเพื่อให้มั่นใจได้ว่าการจัดการความเสี่ยงมีความเพียงพอและเหมาะสม สามารถจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และการบริหารความเสี่ยงได้ถูกนำไปปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง
10. ประสานงานร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอโดยการแลกเปลี่ยนความรู้และข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยงและการ ควบคุมภายในที่มีผลกระทบหรืออาจมีผลกระทบต่อบริษัท
11. ดำเนินการตัดสินใจและให้คำแนะนำเกี่ยวกับปัญหาสำคัญที่เกิดขึ้นในกระบวนการบริหารความเสี่ยง
12. นำเสนอรายงานผลการดำเนินงานของคณะทำงานบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อรับทราบ และ/หรือ พิจารณาทุกไตรมาส

ทั้งนี้บริษัทยังให้ความสำคัญในความเสี่ยงที่เกิดจากการแพร่ระบาดของโรคไวรัสโคโรนา (“COVID-19”) ซึ่งมีแนวโน้มที่จะแพร่ระบาดอย่างต่อเนื่องในหลายประเทศทั่วโลก รวมถึงในประเทศไทยและอาจส่งผลกระทบต่อการทำงานของบริษัทฯ ทั้งในระยะสั้นและระยะยาวได้ นอกจากนี้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ยังให้ความสำคัญกับความเสี่ยงด้านการปฏิบัติให้สอดคล้องกับกฎระเบียบ หรือกฎหมายต่างๆ (Compliance Risk) ซึ่งครอบคลุม ถึงพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 อีกด้วย



นายมงคล กิตติภูมิวงศ์  
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

# การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

## ความเห็นของคณะกรรมการใช้แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง โดยมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน สอบทานการประเมินระบบการควบคุมภายใน โดยแต่งตั้งบริษัท ตรวจสอบภายในในธรรมาภิบาล จำกัด ให้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ทำหน้าที่สอบทานระบบการปฏิบัติงานในฝ่ายต่าง ๆ ของบริษัท ตามแผนการตรวจสอบประจำปีที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าการปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีการใช้ทรัพยากรต่าง ๆ ของบริษัทอย่างคุ้มค่า สมประโยชน์ รวมถึงมีการควบคุมการดำเนินงาน การรายงานทางการเงินที่มีความถูกต้อง เชื่อถือได้ และทันเวลา รวมทั้งมีการปฏิบัติตามนโยบายและเป็นไปตามข้อกำหนด กฎหมาย และข้อบังคับของทางราชการ มีการทบทวนความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สามารถดำเนินธุรกิจให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น บนพื้นฐานความเป็นธรรมด้านผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในทุกฝ่าย นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังมีหน้าที่ในการพิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี รวมถึงค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี เพื่อพิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทให้มีความถูกต้อง ครบถ้วนในกรณีที่เกิดรายการเกี่ยวโยงหรือรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2565 คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะผู้บริหาร ได้ประชุมเกี่ยวกับการควบคุมภายใน โดยคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยการสอบถามข้อมูลจากฝ่ายบริหารในด้านต่าง ๆ 5 องค์ประกอบ ได้แก่ 1) องค์กรและสภาพแวดล้อมการควบคุม, 2) การประเมินและบริหารความเสี่ยง, 3) การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร, 4) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และ 5) ระบบการติดตามและประเมินผล โดยสรุปภาพรวมได้ดังนี้

### 1) องค์กรและสภาพแวดล้อมการควบคุม

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

### 2) การประเมินและการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ ตระหนักและเห็นความสำคัญของการบริหารและจัดการองค์กรที่ดี เพื่อขับเคลื่อนองค์กรให้เติบโตและขยายธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ มีฐานะการเงินที่มั่นคงและสร้างผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบซึ่งเป็นคณะกรรมการอิสระ และ ผู้บริหาร โดยได้จัดทำนโยบายบริหารความเสี่ยง หน้าที่และความรับผิดชอบ สำหรับบริหารจัดการความเสี่ยง จัดการเพื่อป้องกัน ลดความเสี่ยง หรือผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นได้อย่าง

มีประสิทธิภาพ นอกจากนี้บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับการป้องกันการทุจริต คอร์รัปชัน บริษัทฯ มีการกำหนดนโยบายการปฏิบัติตามกฎหมายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน ต่อเนื่องทุกปี โดยได้ กำหนดนโยบายการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน และบรรจุไว้ใน นโยบายการกำกับดูแลกิจการ และ คู่มือจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัท โดยประกาศให้พนักงานในบริษัทได้รับทราบและนำไปปฏิบัติตั้งแต่วันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2552 และในทุกปีคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณา ทบทวนนโยบายต่าง ๆ ให้ปัจจุบันอยู่เสมอ รวมทั้งได้ประกาศสื่อสารให้พนักงานรับทราบอย่างต่อเนื่อง โดยผ่านในหลายช่องทางต่าง ๆ เช่น คู่มือพนักงาน, ในระบบเน็ตเวิร์กของบริษัท, ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท, ผ่านระบบ Email ภายในของบริษัท และผ่านบอร์ดประชาสัมพันธ์ของบริษัท เป็นต้น

### 3) การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร

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

### 4) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

บริษัทฯ มีการจัดเก็บข้อมูลที่สำคัญอย่างเป็นระบบ มีการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพทำให้มั่นใจได้ว่า ข้อมูลถูกต้อง เชื่อถือได้ เพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน โดยพิจารณารวบรวมข้อมูลจากภายในและภายนอก โดยใช้ระบบสารสนเทศในการประมวลผลและจัดเก็บข้อมูลเพื่อสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปตามที่กำหนด รวมทั้งสื่อสารข้อมูลที่จำเป็นต่อการสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถทำหน้าที่ได้ตามที่วางไว้ แก่ผู้ที่เกี่ยวข้องภายในองค์กร และสื่อสารข้อมูล อื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก

บริษัทฯ มีกระบวนการสื่อสารข้อมูลภายในองค์กร เกี่ยวกับวัตถุประสงค์ นโยบาย และวิธีปฏิบัติงาน หน้าที่ความรับผิดชอบ ไปยังผู้บริหารและพนักงานทุกระดับรวมทั้งจัดให้มีช่องทางให้พนักงานสามารถแจ้งข้อมูลเกี่ยวกับการกระทำผิดและการทำทุจริตแก่บริษัทได้อย่างปลอดภัย

สำหรับการสื่อสารภายนอกองค์กร บริษัทฯ จัดให้มีนักลงทุนสัมพันธ์และช่องทางการติดต่อ ให้แก่ผู้ลงทุนผู้ที่เกี่ยวข้อง และเผยแพร่ข่าวสารที่สำคัญผ่าน website ([www.age.co.th](http://www.age.co.th)) ของบริษัทและช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และจัดให้มีช่องทางให้บุคคลภายนอกสามารถแจ้งข้อมูลเกี่ยวกับการกระทำผิดและทุจริตได้อย่างปลอดภัยมายังคณะกรรมการบริษัท ที่ Email : [bod@age.co.th](mailto:bod@age.co.th) และในอีกหลายช่องทางในนโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดี ภายใต้หัวข้อนโยบายและแนวทางปฏิบัติการแจ้งเบาะแสการกระทำผิด และมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส

### 5) ระบบการติดตามและประเมินผล

บริษัทฯ ได้จัดให้มีส่วนตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระในการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในโดยการว่าจ้างตรวจสอบระบบควบคุมภายในซึ่งเป็นหน่วยงานภายนอก (Outsource) ซึ่งรายงานโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อสอบทาน

ระบบการปฏิบัติงานของกิจกรรมต่าง ๆ ให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของบริษัทโดยรวม และสามารถควบคุมดูแลเรื่อง การทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งได้แก่ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับ บุคคลดังกล่าวได้อย่างเพียงพอและเหมาะสมแล้ว โดยสามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทจากการที่บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งกล่าว นำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจ สำหรับการควบคุมภายในในหัวข้ออื่น คณะกรรมการบริษัทเห็นว่า บริษัทมีการควบคุมภายในที่ เพียงพอแล้วเช่นกัน

**ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่อระบบควบคุมภายในของบริษัทในกรณีที่มีความเห็นต่างไปจากคณะกรรมการบริษัทหรือ ผู้สอบบัญชี**

- ไม่มี -

**หน่วยงานกำกับดูแลระบบควบคุมภายในของบริษัท**

บริษัทฯ มีนโยบายว่าจ้างผู้ตรวจสอบภายในซึ่งเป็นบุคคลภายนอก (Outsource) โดยในการประชุมคณะกรรมการบริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2565 ที่ประชุมได้มีมติแต่งตั้งบริษัท ตรวจสอบภายใน ธรรมนิติ จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายใน (Internal audit : IA) ของบริษัท ซึ่งบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด ได้มอบหมายให้ นางสาวกิจลดา สมงาม ตำแหน่งรองผู้จัดการฝ่าย บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ ตรวจสอบภายในของบริษัท ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด แล้วเห็นว่ามีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่เพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว เนื่องจากผ่านการอบรมมาตรฐานสากลการปฏิบัติงาน วิชาชีพการตรวจสอบภายใน (International Standards for the Professional Practice of Internal Auditing) และอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องอีกมากตามรายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้าผู้ตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (เอกสารแนบ 3) อีกทั้งยังไม่มีความเกี่ยวข้องใด ๆ กับบริษัทจึงสามารถตรวจสอบและนำเสนอข้อแนะนำให้แก่บริษัทได้อย่างอิสระอีกด้วย โดยบริษัทได้จัดให้มีหน่วยงานกำกับกับการปฏิบัติงานการควบคุมภายใน (Compliant unit) เพื่อประสานงานกับบริษัทผู้ตรวจสอบดังกล่าว

ทั้งนี้ การพิจารณาอนุมัติแต่งตั้ง ถอดถอน หรือโยกย้ายผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทนั้น จะต้องผ่านการคัดเลือกและได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อน จากนั้นคณะกรรมการตรวจสอบจึงนำเสนอผู้ตรวจสอบภายในที่ผ่านการพิจารณาจาก คณะกรรมการตรวจสอบแล้วแก่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติการว่าจ้างรวมถึงการเจรจาต่อรองค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้อง

**การบริหารความเสี่ยง**

บริษัทฯ ตระหนักและเห็นความสำคัญของการบริหารจัดการองค์กรที่ดีเพื่อขับเคลื่อนองค์กรให้เติบโตอย่างยั่งยืนและขยาย ธุรกิจอย่างมีเสถียรภาพ มีฐานะการเงินที่มั่นคง และสร้างผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ เห็นควรให้มีการนำระบบบริหารความเสี่ยงมาปฏิบัติใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ ซึ่งเป็นพื้นฐานสำคัญที่ช่วยให้สามารถบรรลุ เป้าหมายของบริษัทฯ ได้ จึงกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

1. กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของผู้บริหารและพนักงานทุกระดับในองค์กร เพื่อให้ตระหนักถึง ความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติหน้าที่ของตนเอง โดยให้แต่ละหน่วยงานมีหน้าที่รับผิดชอบในการระบุ และประเมินผลกระทบจากความเสี่ยงของหน่วยงานที่ตนเองรับผิดชอบ รวมทั้งกำหนดมาตรการ แนวทางป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่เหมาะสม พร้อมทั้งจัดทำรายงานที่เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงตามขั้นตอนการบริหารความเสี่ยงองค์กร โดยรายงานในที่ประชุมคณะทำงานบริหารความเสี่ยงเป็นประจำทุกเดือน
2. กำหนดให้กระบวนการบริหารความเสี่ยง เป็นส่วนหนึ่งในการตัดสินใจ การวางแผนกลยุทธ์ แผนงาน และเป้าหมายการดำเนินงานของบริษัทฯ

3. การบริหารความเสี่ยงต่างๆ ต้องได้รับการบริหารจัดการภายใต้การควบคุมภายในอย่างมีระบบ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และเหมาะสม พร้อมทั้งต้องสอดคล้องกับแผนงานและเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ
  4. ส่งเสริมและสนับสนุนให้ผู้บริหารและพนักงานมีความรู้ความเข้าใจในกระบวนการบริหารความเสี่ยง ผ่านการอบรมทั้งภายในและภายนอกองค์กร
  5. กำหนดให้คณะทำงานบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ มีหน้าที่ดังนี้
    - จัดประชุมร่วมกันทุกเดือน
    - กำหนดกรอบ และวางแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
    - กำกับดูแลและสนับสนุนให้การดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงขององค์กรสอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายทางธุรกิจ โดยพิจารณาสภาวการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปทั้งภายในและภายนอก
    - เสนอแนะแนวทาง ติดตาม และประเมินผลการบริหารความเสี่ยงให้เกิดประสิทธิผลสูงสุดและสอดคล้องกับหลักการ
    - ทบทวนและให้ข้อคิดเห็นในการปรับปรุงประสิทธิภาพของการบริหารจัดการความเสี่ยง ต่อคณะกรรมการ
- การบริหารความเสี่ยงต่างๆ ต้องได้รับการติดตามและทบทวนการดำเนินงานโดยคณะกรรมการ และ/หรือผู้บริหาร เพื่อจัดการความเสี่ยงดังกล่าว



# รายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกันของกลุ่มบริษัทกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้น สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์	ลักษณะและมูลค่าของรายการ	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
1. บมจ.เอเชีย ไปโอแมส ดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับจัดหาและจัดจำหน่ายเชื้อเพลิงชีวมวล	บมจ.เอเชีย ไปโอแมสเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ ซึ่งมีผู้ถือหุ้นใหญ่เป็นกลุ่มครอบครัวนายพนม ควรรสตาพร ซึ่งเป็นกรรมการผู้จัดการของบริษัทฯ	<b>1.1 รายการรายได้จากการให้บริการขนส่ง</b> บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้รับจ้างขนส่งให้ บมจ. เอเชีย ไปโอแมส โดยในปี 2565 มีมูลค่า 17.64 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มียอดคงค้างชำระ 4.05 ล้านบาท	ให้บริการโดย บจก.เอ.จี.อี. ทรานสปอร์ต ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ประกอบกิจการบริการรับจ้างขนส่งสินค้าทุกประเภท รวมทั้งบริการให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการขนส่งและด้านโลจิสติกส์ โดยมีรถบรรทุกและเรือลำเลียงเพื่อใช้ในการขนส่งเป็นของบริษัทย่อย ในกรณีรับจ้างบริษัทที่เกี่ยวข้อง ได้ดำเนินการค้าปกติและเป็นเงื่อนไขเหมือนกับลูกค้ารายอื่นจัดให้มีราคาที่เสนอโดยผู้ให้บริการรายอื่นมาเปรียบเทียบ ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการทำรายการดังกล่าวข้างต้นแล้ว เห็นว่า การทำรายการนี้เป็นการทำรายการที่สมเหตุสมผล และเป็นไปเพื่อประโยชน์ส่วนเพิ่มของบริษัทย่อย
		<b>1.2 รายการรายได้จากการจำหน่ายที่ดิน</b> บริษัทย่อยแห่งหนึ่ง ได้ขายที่ดินให้ บมจ. เอเชีย ไปโอแมส โดยในปี 2565 มีมูลค่า 8.78 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มียอดคงค้างชำระ 0.51 ล้านบาท	จำหน่ายที่ดินโดย บจก.แกรนด์ พาวเวอร์ (2019) ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ประกอบกิจการจัดจำหน่ายที่ดินเพื่อใช้ในโรงงานอุตสาหกรรม ในกรณีจำหน่ายให้บริษัทที่เกี่ยวข้อง ได้ดำเนินการค้าปกติและเป็นเงื่อนไขเหมือนกับลูกค้ารายอื่นจัดให้มีราคาที่เสนอโดยผู้ให้บริการรายอื่นมาเปรียบเทียบ ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการทำรายการดังกล่าวข้างต้นแล้ว เห็นว่า การทำรายการนี้เป็นการทำรายการที่สมเหตุสมผล และเป็นไปเพื่อประโยชน์ส่วนเพิ่มของบริษัทย่อย

รายการระหว่างกัน (ต่อ)

รายการระหว่างกันของกลุ่มบริษัทกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้น สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์	ลักษณะและมูลค่าของรายการ	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
		<p><b>1.3 รายการรายได้จากการขายแป้งมัน</b></p> <p>บริษัทย่อยสองแห่ง ได้ขายผลิตภัณฑ์ทางการเกษตรให้ บมจ. เอเชีย ไบโอบีโอส โดยในปี 2565 มีมูลค่า 16.12 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทได้ชำระหมดแล้วทั้งจำนวน</p>	<p>จำหน่ายแป้งมันโดย บจก.เอจีอี อกริ เทรตดิง ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ประกอบกิจการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ทางการเกษตร ได้แก่ แป้งมัน และมันเส้น ในกรณีจำหน่ายให้บริษัทที่เกี่ยวข้อง ได้ดำเนินการค้าปกติและเป็นเงื่อนไขเหมือนกับลูกค้ารายอื่นจัดให้มีราคาที่เสนอโดยผู้ให้บริการรายอื่นมาเปรียบเทียบ</p> <p>ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการทำรายการดังกล่าวข้างต้นแล้ว เห็นว่า การทำรายการนี้เป็นการทำรายการที่สมเหตุสมผล และเป็นไปเพื่อประโยชน์ส่วนเพิ่มของบริษัทย่อย</p>
		<p><b>1.4 รายการรายได้ค่าบริการกำจัดกากอุตสาหกรรม</b></p> <p>บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้ให้บริการกำจัดกากอุตสาหกรรมให้กับ บมจ. เอเชีย ไบโอบีโอส โดยในปี 2565 มีมูลค่า 3,500 บาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมียอดค้างรับชำระ 3,745 บาท</p>	<p>ให้บริการโดย บจก.มัลติ เอนเนอจี เทรตดิง (2020) ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ประกอบกิจการจำหน่าย รวมถึงการสำรวจ วิจัย พัฒนา ผลิต หรือจัดหามาด้วยประการใดๆ ซึ่งผลิตภัณฑ์น้ำมัน เชื้อเพลิง และพลังงานทุกประเภทที่ใช้ในอุตสาหกรรม ในกรณีจำหน่ายให้บริษัทที่เกี่ยวข้อง ได้ดำเนินการค้าปกติและเป็นเงื่อนไขเหมือนกับลูกค้ารายอื่นจัดให้มีราคาที่เสนอโดยผู้ให้บริการรายอื่นมาเปรียบเทียบ</p> <p>ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการทำรายการดังกล่าวข้างต้นแล้ว เห็นว่าการทำรายการนี้เป็นทำรายการที่สมเหตุสมผล และเป็นไปเพื่อประโยชน์ส่วนเพิ่มของบริษัทย่อย</p>
		<p><b>1.5 รายการค่าใช้จ่ายในการจัดจำหน่ายวัตถุดิบมันเส้น</b></p> <p>บริษัทย่อยแห่งหนึ่ง ได้ซื้อมันเส้นจาก บมจ. เอเชีย ไบโอบีโอส โดยในปี 2565 มีมูลค่า 18.01 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทได้รับชำระหมดแล้วทั้งจำนวน</p>	<p>รายการที่เกิดขึ้นเป็นการจัดจำหน่ายวัตถุดิบ ได้แก่ มันเส้น เพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบจก. เอจีอี อกริ เทรตดิง ซึ่งเป็นบริษัทย่อย รายการที่เกิดขึ้นเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยการกำหนดราคาระหว่างกัน เป็นไปตามลักษณะการค้าในการค้าปกติและเป็นเงื่อนไขเหมือนกับลูกค้ารายอื่น</p>

## รายการระหว่างกัน (ต่อ)

รายการระหว่างกันของกลุ่มบริษัทกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้น สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์	ลักษณะและมูลค่าของรายการ	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
		<b>1.6 รายการค่าใช้จ่ายในการขนส่ง</b> บริษัทย่อยสองแห่งให้บริการรถเพื่อขนส่งถ่านหินจาก บมจ.เอเชีย ไปโอแมส โดยในปี 2565 มีมูลค่า 1.49 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มียอดค้างชำระ 0.30 ล้านบาท	รายการที่เกิดขึ้นเป็นการรับบริการ เพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของ บจก.เอ.จี.อี. ทรานสปอร์ต และบจก.แกรนด์ พาวเวอร์ (2019) ซึ่งเป็นบริษัทย่อย โดย บมจ.เอเชีย ไปโอแมส ช่วยอำนวยความสะดวกในการดำเนินงานให้แก่บริษัทฯ เป็นอย่างมาก และยังเตรียมพร้อมให้บริการตลอด 24 ชั่วโมง โดยการกำหนดราคาระหว่างกัน เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติและเป็นเงื่อนไขเหมือนกับลูกค้ารายอื่น
		<b>1.7 รายการค่าใช้จ่ายค่าเช่าผู้สำนักงาน</b> บริษัทย่อยแห่งหนึ่ง ได้ทำสัญญาเช่าผู้สำนักงานกับ บมจ. เอเชีย ไปโอแมส โดยในปี 2565 มีมูลค่า 0.22 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทได้ชำระหมดแล้วทั้งจำนวน	รายการที่เกิดขึ้นเป็นการเช่าสินทรัพย์ เพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของ บจก. เอจีอี อกริ เทรตติ้ง ซึ่งเป็นบริษัทย่อย เพื่อใช้เป็นพื้นที่ในการจัดเก็บสินค้าและบริการที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินกิจการของบริษัทย่อย รายการที่เกิดขึ้นเป็นไป โดยการกำหนดราคาระหว่างกันเป็นราคาที่เหมาะสม และมีความได้เปรียบให้กับบริษัทย่อย ซึ่งเป็นราคาที่ต่ำกว่า เมื่อเปรียบเทียบกับราคาของบริษัทย่อยประเมินมูลค่าทรัพย์สิน ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการทำรายการดังกล่าวข้างต้นแล้วว่า การทำรายการนี้เป็นการทำรายการที่สมเหตุสมผล และมีราคายุติธรรม
2. บจก.สถาพรนาพัฒนาพัฒนาธุรกิจเกี่ยวกับการบริการรถและขนส่งสินค้า	บจก.สถาพรนาพัฒนา เป็นบริษัทย่อยของ บมจ.เอเชีย ไปโอแมส ซึ่งมีผู้ถือหุ้นใหญ่เป็นกลุ่มครอบครัวนายพนม ควรสถาพร ซึ่งเป็นกรรมการผู้จัดการของบริษัทฯ	<b>2.1 รายการรายได้จากการจำหน่ายน้ำมัน</b> บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้ขายน้ำมันให้ บจก.สถาพรนาพัฒนา โดยในปี 2565 มีมูลค่า 3.48 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มียอดค้างชำระ 0.56 ล้านบาท	จำหน่ายน้ำมันโดย บจก.มัลติ เอนเนอจี เทรตติ้ง (2020) ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ประกอบกิจการจำหน่าย รวมถึงการสำรวจ วิจัย พัฒนา ผลิต หรือจัดหาด้วยประการใดๆ ซึ่งผลิตภัณฑ์ น้ำมัน เชื้อเพลิง และพลังงานทุกประเภทที่ใช้ในอุตสาหกรรม ในกรณีจำหน่ายให้บริษัทที่เกี่ยวข้อง ได้ดำเนินการค้าปกติและเป็นเงื่อนไขเหมือนกับลูกค้ารายอื่นจัดให้มีราคาที่เสนอโดยผู้ให้บริการรายอื่นมาเปรียบเทียบ ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการทำรายการดังกล่าวข้างต้นแล้ว เห็นว่าการทำรายการนี้เป็นการทำรายการที่สมเหตุสมผล และเป็นไปเพื่อประโยชน์ส่วนเพิ่มของบริษัทย่อย

## รายการระหว่างกัน (ต่อ)

รายการระหว่างกันของกลุ่มบริษัทกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้น สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์	ลักษณะและมูลค่าของรายการ	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
		<b>2.2 รายการค่าใช้จ่ายในการขนส่ง</b> บริษัทฯ และบริษัทย่อยสามแห่งใช้บริการรถเพื่อขนส่งถ่านหินจาก บจก. สถาพรธนาพัฒนา โดยในปี 2565 มีมูลค่า 16.59 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มียอดคงค้างชำระ 3.20 ล้านบาท	รายการที่เกิดขึ้นเป็นการรับบริการ เพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และ บจก.เอ.จี.อี. ทรานสปอร์ต, บจก. เอจีอี เทอร์มินอล และบจก. วินเนอร์ 789 โลจิสติกส์ ซึ่งเป็นบริษัทย่อย โดยบจก. สถาพรธนาพัฒนา ช่วยอำนวยความสะดวกในการดำเนินงานให้แก่บริษัทฯ เป็นอย่างมาก และยังเตรียมพร้อมให้บริการตลอด 24 ชั่วโมง โดยการกำหนดราคาระหว่างกัน เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติและเป็นเงื่อนไขเหมือนกับลูกค้ารายอื่น บริษัทฯ ได้ขยายฐานลูกค้าให้ครอบคลุมพื้นที่มากขึ้นจากเดิม ดังนั้นในการบริหารจัดการจัดตั้งในปีที่ผ่านมา มีการใช้บริการจาก บจก. สถาพรธนาพัฒนา มากขึ้นเนื่องจากผู้ให้บริการภายนอกไม่สามารถให้บริการได้ในบางพื้นที่ ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการทำรายการดังกล่าวข้างต้นแล้ว เห็นว่าการทำรายการนี้เป็นการทำรายการที่สมเหตุสมผล และมีราคายุติธรรม
3. บจก.ภาพระกัส ดำเนินธุรกิจจำหน่ายเชื้อเพลิง ประเภทชีวมวล	บจก.ภาพระกัสเป็นบริษัทย่อยของ บมจ.เอเชีย ไบโอแมส ซึ่งมีผู้ถือหุ้นใหญ่เป็นกลุ่มครอบครัวนายพนม ควรสถาพร ซึ่งเป็นกรรมการผู้จัดการของบริษัทฯ	<b>3.1 รายการรายได้จากการให้บริการขนส่ง</b> บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้รับจ้างขนส่งให้ บจก.ภาพระกัส โดยในปี 2565 มีมูลค่า 1.92 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มียอดคงค้างชำระ 0.27 ล้านบาท	ให้บริการโดย บจก.เอ.จี.อี. ทรานสปอร์ต ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ประกอบกิจการบริการรับจ้างขนส่งสินค้าทุกประเภท รวมทั้งบริการให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการขนส่งและด้านโลจิสติกส์ โดยมีรถบรรทุกเพื่อใช้ในการขนส่งเป็นของบริษัทย่อย ในกรณีรับจ้างบริษัทที่เกี่ยวข้อง ได้ดำเนินการค้าปกติและเป็นเงื่อนไขเหมือนกับลูกค้ารายอื่นจัดให้มีราคาที่เหมาะสมโดยผู้ให้บริการรายอื่นมาเปรียบเทียบ ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการทำรายการดังกล่าวข้างต้นแล้ว เห็นว่า การทำรายการนี้เป็นการทำรายการที่สมเหตุสมผล และเป็นไปเพื่อประโยชน์ส่วนเพิ่มของบริษัทย่อย

รายการระหว่างกัน (ต่อ)

รายการระหว่างกันของกลุ่มบริษัทกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้น สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์	ลักษณะและมูลค่าของรายการ	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
		<b>3.2 รายการรายได้จากค่าเช่ารถ</b> บริษัทฯ ได้ให้บริการเช่ารถยนต์แก่ บจก.ภา ประภัส โดยในปี 2565 มีมูลค่า 74,000 บาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมี ยอดคงค้างรับชำระ 79,180 บาท	ให้บริการโดยบริษัทฯ ซึ่งให้บริการเช่ารถยนต์แก่บริษัทที่เกี่ยวข้อง ในกรณีรับจ้างบริษัทที่เกี่ยวข้อง ได้ ดำเนินการค้าปกติและเป็นเงื่อนไขเหมือนกับลูกค้ารายอื่นจัดให้มีราคาที่เสนอโดยผู้ให้บริการรายอื่นมา เปรียบเทียบ ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการทำการการค้าดังกล่าวข้างต้นแล้ว เห็นว่า การทำรายการนี้เป็น การทำรายการที่สมเหตุสมผล และเป็นไปเพื่อประโยชน์ส่วนเพิ่มของบริษัทฯ
4. บจก.เค.เอช.ดีเวลลอปเม้นต์  ดำเนินการธุรกิจให้เช่า อสังหาริมทรัพย์	บจก.เค.เอช.ดีเวลลอปเม้นต์เป็น บริษัทของกลุ่มครอบครัวนาย พนม ควรรสลาพร ซึ่งเป็น กรรมการผู้จัดการของบริษัทฯ	<b>4.1 รายการค่าใช้จ่ายค่าเช่าสำนักงาน</b> บริษัทฯ ทำสัญญาเช่าสำนักงานกับ บจก. เค. เอช.ดีเวลลอปเม้นต์ เพื่อใช้สำนักงาน ดังกล่าว ขนาดเนื้อที่ 826.27 ตารางเมตร ซึ่ง ตั้งอยู่ที่ เลขที่ 273/1 ถนนพระรามที่ 2 แขวง แสมดำ เขตบางขุนเทียน กรุงเทพมหานคร เป็นสำนักงานใหญ่ของ บริษัทฯ โดยในปี 2565 มีมูลค่า 3.30 ล้าน บาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีรายการ ค้างชำระ 0.27 ล้านบาท	เพื่อใช้เป็นที่ตั้งสำนักงานแห่งใหญ่ของบริษัทฯ รายการที่เกิดขึ้นเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนิน ธุรกิจของบริษัทฯ โดยการกำหนดราคาระหว่างกันเป็นราคาที่สมเหตุสมผล และมีราคาที่สร้างความ ได้เปรียบให้กับบริษัทฯ ซึ่งเป็นราคาที่ต่ำกว่า เมื่อเปรียบเทียบกับราคาที่บริษัทฯ ประเมินมูลค่าทรัพย์สิน ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการทำการการค้าดังกล่าวข้างต้นแล้วว่า การทำรายการนี้เป็น การทำรายการที่สมเหตุสมผล และมีราคายุติธรรม
		<b>4.2 รายการสาธารณูปโภค</b> บริษัทฯ มีรายการชำระค่าสาธารณูปโภคจ่าย ให้กับ บจก. เค.เอช.ดีเวลลอปเม้นต์โดยเป็น รายการชำระ	รายการที่เกิดขึ้นเป็นการชำระค่าสาธารณูปโภค เนื่องจากบริษัทฯ ได้เช่าพื้นที่สำนักงานจาก บจก. เค. เอช.ดีเวลลอปเม้นต์ ซึ่งเป็นไปเพื่อใช้เป็นสำนักงานของบริษัทฯ โดยราคาที่จ่ายให้กับบริษัทฯ เป็น ราคาที่เหมาะสม โดยได้มีการคิดสัดส่วนค่าใช้จ่ายตามสัดส่วนของพื้นที่เช่า

รายการระหว่างกัน (ต่อ)

รายการระหว่างกันของกลุ่มบริษัทกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้น สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์	ลักษณะและมูลค่าของรายการ	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
		ค่าไฟฟ้า ซึ่งรายการดังกล่าวเกิดขึ้นโดยในปี 2565 มีมูลค่า 0.79 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ไม่มีรายการค้างชำระ	จริง และเป็นราคาเท่ากับที่ บจก.เค.เอส.ดีเวลลอปเม้นต์ได้จ่ายชำระให้กับหน่วยงานราชการ รัฐวิสาหกิจ ตามจำนวนหน่วย และตามราคาเรียกเก็บที่เกิดขึ้นจริง ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการทำรายการดังกล่าวข้างต้นแล้วว่า การทำรายการนี้เป็น การทำรายการที่สมเหตุสมผล และมีราคายุติธรรม
5. บจก.พรปรีชา ดำเนินธุรกิจ ด้านพัฒนาอสังหาริมทรัพย์	บจก.พรปรีชาเป็นบริษัทของกลุ่มครอบครัวนายพนม ควร สถาพร ซึ่งเป็นกรรมการผู้จัดการ ของบริษัทฯ	<b>5.1 รายการเช่าที่ดิน</b> บริษัทฯ ได้ทำสัญญาเช่า โฉนดเลขที่ 122 123 59394 และ 86564 ซึ่งตั้งอยู่เลขที่ 99/99 หมู่ที่ 2 ตำบลนาดี อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรสาคร จากบจก. พรปรีชา เพื่อใช้ที่ดินดังกล่าวในการก่อสร้างเป็นสำนักงาน สาขาลงสินค้าและโรคตัดแยกถ่านหิน เพื่อใช้ในการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ โดยในปี 2565 มีมูลค่า 2.18 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีรายการค้างชำระ 0.18 ล้านบาท	รายการที่เกิดขึ้นเป็นการชำระค่าเช่าที่ดิน เนื่องจากบริษัทฯ ได้เช่าพื้นที่จาก บจก. พรปรีชา ซึ่ง เพื่อใช้ที่ดินดังกล่าวในการก่อสร้างเป็นสำนักงานสาขาลงสินค้าและโรคตัดแยกถ่านหิน เพื่อใช้ในการ ประกอบธุรกิจของบริษัทฯ รายการที่เกิดขึ้นเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยการกำหนดราคาระหว่าง กันเป็นราคาที่เหมาะสม และมีราคาที่สร้างความได้เปรียบให้กับบริษัทฯ ซึ่งเป็นราคาที่ต่ำกว่า เมื่อ เปรียบเทียบกับราคาที่บริษัทฯ ประเมินมูลค่าทรัพย์สิน ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการทำรายการดังกล่าวข้างต้นแล้ว เห็นว่า การทำ รายการนี้เป็นการทำรายการที่สมเหตุสมผล และเป็นราคาที่สร้างความได้เปรียบให้กับบริษัทฯ

## รายการระหว่างกัน (ต่อ)

รายการระหว่างกันของกลุ่มบริษัทกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้น สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์	ลักษณะและมูลค่าของรายการ	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
6. บจก. กิกฮวด พร็อพเพอร์ตี้ ดำเนินธุรกิจให้เช่าสิ่งหาหมิตรพรมที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง	บจก. กิกฮวด พร็อพเพอร์ตี้ เป็นบริษัทของกลุ่มครอบครัว นายพนม ครอบสถาพร ซึ่งมีนายพนม ครอบสถาพร เป็นกรรมการผู้จัดการของบริษัทฯ	<b>6.1 รายการค่าบริการจัดเก็บเอกสาร</b> บริษัทฯ และบริษัทย่อยทุกแห่งมีรายการชำระค่าบริการจัดเก็บเอกสารให้กับ บจก. กิกฮวด พร็อพเพอร์ตี้ โดยเป็นรายการชำระค่าบริการจัดเก็บเอกสาร ซึ่งรายการดังกล่าวเกิดขึ้นโดยในปี 2565 มีมูลค่า 0.12 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มียอดคงค้างชำระ 0.01 ล้านบาท	รายการที่เกิดขึ้นเป็นการชำระค่าบริการจัดเก็บเอกสาร เนื่องจากบริษัทฯ และบจก. เอจี้เ็ ทอร์มินอล บจก.เอ.จี.อี. ทรานสปอร์ต, บจก. เอจี้เ็ มาริน โลจิสติกส์ บจก. เอจี้เ็ พอร์ตเซอร์วิส บจก.มัลติ เอนเนอจี เทรตติง (2020) และบจก. วินเนอร์ 789 โลจิสติกส์ ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ได้ใช้บริการจัดเก็บเอกสารจาก บจก. กิกฮวด พร็อพเพอร์ตี้ ซึ่งเป็นไปเพื่อใช้บริหารจัดการเอกสารของของบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยราคาที่จำหน่ายให้กับบริษัทฯ และบริษัทย่อย เป็นราคาที่เหมาะสม โดยได้มีการคิดสัดส่วนค่าใช้จ่ายตามสัดส่วนตามปริมาณจริง โดยได้ดำเนินการค้าปกติโดยจัดให้มีราคาที่เสนอโดยผู้ให้บริการรายอื่นมาเปรียบเทียบ  ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการทำรายการดังกล่าวข้างต้นแล้วว่า การทำรายการนี้เป็นการทำรายการที่สมเหตุสมผล และมีราคายุติธรรม
7. บจก. แอลฟา จี เวนเจอร์ เป็นบริษัทย่อยของ บมจ.เอเชียไบโอแมส โดยถือหุ้นร่วมกับ บจก.ทุนทำดีร้อยละ 45 ของทุนที่ออกจำหน่ายและชำระแล้ว	บจก. แอลฟา จี เวนเจอร์ เป็นบริษัทย่อยของ บมจ.เอเชียไบโอแมส ซึ่งมีผู้ถือหุ้นใหญ่เป็นกลุ่มครอบครัวนายพนม ครอบสถาพร ซึ่งเป็นกรรมการผู้จัดการของบริษัทฯ	<b>7.1 รายการการค้าดอกเบี้ยจ่าย</b> บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้จ่ายชำระค่าดอกเบี้ยที่บริษัทกู้ยืมเงินมาเพื่อเป็นทุนสำรองในการลงทุน ซึ่งรายการดังกล่าวเกิดขึ้นโดยในปี 2565 มีมูลค่า 7,551 บาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มียอดดอกเบี้ยค้างชำระ 7,551 บาท และเงินกู้ยืมระยะสั้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีมูลค่า 11.25 ล้านบาท	รายการที่เกิดขึ้นเป็นการจ่ายดอกเบี้ยจ่ายจากเงินให้กู้ยืมระหว่างกันเพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจจาก บจก. ทุนทำดี ซึ่งเป็นบริษัทย่อย นอกจากนี้ยังมีจุดประสงค์เพื่อแลกเปลี่ยนความเชี่ยวชาญในธุรกิจสินเชื่อ และให้บริการสินเชื่อแก่ลูกค้าแบบครบวงจร ทั้งอสังหาริมทรัพย์และสิ่งหาหมิตรพรม และเพื่อสร้างความแข็งแกร่งของฐานะทางการเงิน เพื่อรองรับการขยายธุรกิจในอนาคต

## ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

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

## มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติหลักการเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ในการทำธุรกรรมระหว่างบริษัท และบริษัทย่อย กับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง โดยได้มีการกำหนดให้การทำรายการระหว่างกันของบริษัท หรือบริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งจะต้องเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าปกติหรือราคาตลาด ภายใต้เงื่อนไขที่สมเหตุสมผล สามารถตรวจสอบได้ และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ โดยในกรณีของการทำรายการระหว่างกันที่เป็นไปตามการค้าปกติ ฝ่ายบริหารสามารถดำเนินการได้ตามปกติภายใต้หลักการที่ทางคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติไว้ตามมติการประชุมในวันดังกล่าว ทั้งนี้ ทางบริษัทฯ จะจัดทำรายงานสรุปเพื่อรายงานให้กับทางคณะกรรมการตรวจสอบทราบทุกไตรมาส

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

## นโยบายหรือแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

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



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

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

### **มาตรการคุ้มครองผู้ลงทุน**

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

## ส่วนที่ 3 งบการเงิน

### รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน)

#### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) (บริษัทฯ) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

#### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

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

#### เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้า ในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องดังกล่าวมีดังต่อไปนี้

### **การรับรู้รายได้**

รายได้จากการขายถือเป็นรายการบัญชีที่สำคัญยิ่งของกลุ่มบริษัท เนื่องจากจำนวนที่บันทึกในบัญชีส่งผลกระทบต่อโดยตรงต่อผลกำไรขาดทุนประจำปีของกลุ่มบริษัท กลุ่มบริษัทมีรายได้จากการจำหน่ายถ่านหินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 18,203 ล้านบาท ซึ่งเป็นธุรกิจที่มีความผันผวนในด้านราคาและความต้องการของตลาด ดังนั้นข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญเป็นพิเศษเกี่ยวกับมูลค่าและระยะเวลาในการรับรู้รายได้

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัทโดยการประเมินและทดสอบระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้จากการขายและการรับเงิน โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบ ทำความเข้าใจและเลือกตัวอย่างมาสุ่มทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมที่กลุ่มบริษัทออกแบบไว้ และให้ความสำคัญในการทดสอบเป็นพิเศษโดยการขยายขอบเขตการทดสอบสำหรับการควบคุมภายในที่ตอบสนองต่อความเสี่ยงเกี่ยวกับมูลค่าและระยะเวลาในการรับรู้รายได้ นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้สุ่มตรวจสอบเอกสารประกอบรายการขายและรับเงินที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลาบัญชี รวมทั้งได้สอบทานใบลดหนี้ที่กลุ่มบริษัทออกให้แก่ลูกค้าของกลุ่มบริษัทภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี และข้าพเจ้าได้ทำการวิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้จากการขายแบบแยกย่อย (Disaggregated data) เพื่อตรวจสอบความผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นของรายการขายตลอดรอบระยะเวลาบัญชีโดยเฉพาะรายการบัญชีที่ทำผ่านใบสำคัญทั่วไป

### **ข้อมูลอื่น**

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลทั้งหมดที่อยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใด ๆ ต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้น มีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือ ปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

#### **ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต้องการเงิน**

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

#### **ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน**

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

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

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระ และการดำเนินการเพื่อจัดอุปสรรคหรือมาตรการป้องกันของข้าพเจ้า (ถ้ามี)

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้



เดมพงษ์ โอปนพันธุ์

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4501

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 21 กุมภาพันธ์ 2566

บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<b>สินทรัพย์</b>				
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	135,824,640	60,091,361	68,214,479
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	8	3,275,522,602	2,049,229,673	3,579,341,597
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		1,266,875	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	6	-	-	133,000,000
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อยที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	6	-	-	25,245,086
สินค้าคงเหลือ	9	2,983,906,648	2,751,307,159	2,315,166,980
ภาษีมูลค่าเพิ่มรอเรียกคืน		84,173,738	86,926,288	45,193,803
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		40,418,715	39,917,599	21,357,999
<b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>		<b>6,521,113,218</b>	<b>4,987,472,080</b>	<b>6,187,519,944</b>
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>				
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	10	254,222,244	169,727,934	251,166,416
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อ - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		16,452,370	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อย - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	6	-	-	49,930,198
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	11	-	-	377,878,447
เงินลงทุนในการร่วมค้า	12	89,726,213	103,083,617	99,999,900
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	13	96,474,917	96,474,917	714,524,750
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	14	1,614,398,859	1,675,303,151	101,427,679
สินทรัพย์สิทธิการใช้	17	351,203,413	518,355,602	37,136,613
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	26	8,693,768	6,662,832	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		23,680,242	24,727,053	11,889,868
<b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>		<b>2,454,852,026</b>	<b>2,594,335,106</b>	<b>1,643,953,871</b>
<b>รวมสินทรัพย์</b>		<b>8,975,965,244</b>	<b>7,581,807,186</b>	<b>7,831,473,815</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2565	2564	2565	2564
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	15	1,428,872,632	1,878,743,358	1,428,872,632	1,878,743,358
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6	11,250,000	-	51,000,000	45,000,000
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	16	1,279,780,549	1,258,276,920	1,520,220,902	1,329,442,237
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่					
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	17	63,237,470	85,717,099	10,006,258	9,524,333
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่					
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	18	108,037,985	165,372,290	50,445,096	108,221,875
หุ้นกู้ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	19	795,170,594	-	795,170,594	-
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		151,446,573	107,622,926	125,422,196	47,754,616
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	33.1	6,589,633	1,712,735	6,589,633	1,712,735
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		42,184,302	15,587,652	22,515,217	1,767,126
รวมหนี้สินหมุนเวียน		3,886,569,738	3,513,032,980	4,010,242,528	3,422,166,280
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่					
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	17	222,848,739	345,067,566	27,306,591	11,308,362
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิจากส่วนที่					
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	18	305,834,604	413,317,589	91,130,152	162,945,248
หุ้นกู้ - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	19	1,185,831,931	790,263,954	1,185,831,931	790,263,954
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	20	23,034,669	26,343,074	17,742,971	21,263,368
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	26	8,911,325	9,813,708	25,248,459	25,892,401
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		682,212	682,212	-	-
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		1,747,143,480	1,585,488,103	1,347,260,104	1,011,673,333
รวมหนี้สิน		5,633,713,218	5,098,521,083	5,357,502,632	4,433,839,613

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>				
<b>ทุนเรือนหุ้น</b>				
ทุนจดทะเบียน	21			
หุ้นสามัญ 1,087,755,493 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท				
(2564: หุ้นสามัญ 966,893,743 หุ้น				
มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท)	543,877,747	483,446,872	543,877,747	483,446,872
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว				
หุ้นสามัญ 1,087,751,047 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท				
(2564: หุ้นสามัญ 966,893,743 หุ้น				
มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท)	543,875,524	483,446,872	543,875,524	483,446,872
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	483,461,112	483,461,112	483,461,112	483,461,112
<b>กำไรสะสม</b>				
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	22	54,387,775	48,344,744	54,387,775
ยังไม่ได้จัดสรร		2,203,190,325	1,411,261,777	1,392,246,772
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		35,383,795	34,371,931	-
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		3,320,298,531	2,460,886,436	2,473,971,183
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		21,953,495	22,399,667	-
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>		<b>3,342,252,026</b>	<b>2,473,971,183</b>	<b>2,080,396,502</b>
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>		<b>8,975,965,244</b>	<b>7,831,473,815</b>	<b>6,514,236,115</b>
		-	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กรรมการ

บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<b>กำไรขาดทุน:</b>				
<b>รายได้</b>				
รายได้จากการขายและบริการ	18,814,758,013	12,883,611,190	17,669,514,575	11,938,702,055
รายได้ดอกเบี้ยจากสัญญาเช่าซื้อ	462,245	-	-	-
รายได้เงินปันผล	11	-	-	220,017,139
รายได้อื่น	36,529,165	73,602,248	58,700,568	85,584,863
<b>รวมรายได้</b>	<b>18,851,749,423</b>	<b>12,957,213,438</b>	<b>17,728,215,143</b>	<b>12,244,304,057</b>
<b>ค่าใช้จ่าย</b>				
ต้นทุนขายและบริการ	16,197,595,191	11,311,244,589	15,600,865,006	11,104,840,724
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	609,805,169	530,764,218	535,609,391	462,103,421
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	258,873,073	275,698,735	393,644,166	185,666,750
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยน	31,233,193	(14,455,244)	23,127,829	(24,104,542)
<b>รวมค่าใช้จ่าย</b>	<b>17,097,506,626</b>	<b>12,103,252,298</b>	<b>16,553,246,392</b>	<b>11,728,506,353</b>
<b>กำไรจากการดำเนินงาน</b>	<b>1,754,242,797</b>	<b>853,961,140</b>	<b>1,174,968,751</b>	<b>515,797,704</b>
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในการร่วมค้า	12	(13,362,511)	5,188,563	-
ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าสุทธิธรรมของ อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	13	-	-	(1,300,000)
ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าสุทธิธรรมของ ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	14	-	-	(14,797,105)
รายได้ทางการเงิน	4,509,693	2,383,540	8,063,406	7,870,584
ต้นทุนทางการเงิน	24	(172,458,895)	(70,946,724)	(152,749,838)
<b>กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้</b>	<b>1,572,931,084</b>	<b>790,586,519</b>	<b>1,028,982,319</b>	<b>456,914,755</b>
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	26	(324,306,010)	(150,297,987)	(245,005,115)
<b>กำไรสำหรับปี</b>	<b>1,248,625,074</b>	<b>640,288,532</b>	<b>783,977,204</b>	<b>410,634,289</b>
<b>กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:</b>				
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน				
ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ				
ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจากเงินลงทุนในการร่วมค้า	12	5,107	574,873	-
รายการที่ไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์ - สุทธิจากภาษีเงินได้	23	-	42,031,446	-
กำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย				
- สุทธิจากภาษีเงินได้	20	6,344,491	-	5,537,076
<b>กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี</b>	<b>7,362,368</b>	<b>32,462,793</b>	<b>5,537,076</b>	<b>-</b>
<b>กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี</b>	<b>1,255,987,442</b>	<b>672,751,325</b>	<b>789,514,280</b>	<b>410,634,289</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<b>การแบ่งปันกำไร</b>				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	1,247,995,339	638,025,015	<u>783,977,204</u>	<u>410,634,289</u>
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม ของบริษัทย่อย	<u>629,735</u>	<u>2,263,517</u>		
	<u>1,248,625,074</u>	<u>640,288,532</u>		
<b>การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม</b>				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	1,255,351,694	670,559,556	<u>789,514,280</u>	<u>410,634,289</u>
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม ของบริษัทย่อย	<u>635,748</u>	<u>2,191,769</u>		
	<u>1,255,987,442</u>	<u>672,751,325</u>		
<b>กำไรต่อหุ้น</b>	27			
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน				
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	<u>1.1473</u>	<u>0.5866</u>	<u>0.7207</u>	<u>0.3775</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

งบการเงินรวม												
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ												
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น												
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น												
ผลต่างจาก												
การแปลงค่า												
ส่วนแบ่งกำไรขาดทุน												
รวม												
รวม												
ส่วนของผู้ถือหุ้น												
ผู้มีส่วนได้เสียที่												
ไม่มีอำนาจควบคุม												
รวม												
หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้น	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	กำไรสะสม		การแปลงค่า	ส่วนเกินทุนจาก	ส่วนแบ่งกำไรขาดทุน	รวม	รวม	ส่วนของผู้ถือหุ้น	ผู้มีส่วนได้เสียที่	รวม
	ที่ออกและชำระแล้ว		จัดสรรแล้ว -	ยังไม่ได้จัดสรร	เงินตราต่างประเทศ	การตีราคาสินทรัพย์	เบ็ดเสร็จอื่น	องค์ประกอบอื่น	ของส่วนของผู้ถือหุ้น	ของบริษัทฯ	ของบริษัทย่อย	ของส่วนของผู้ถือหุ้น
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	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	30	-	-	(96,683,764)	-	-	-	-	(96,683,764)		-	(96,683,764)
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม												
ของบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น		-	-	-	-	-	-	-	-		22,500,900	22,500,900
บริษัทย่อยจ่ายเงินปันผลให้ผู้มีส่วนได้เสีย												
ที่ไม่มีอำนาจควบคุม		-	-	-	-	-	-	-	-		(3,302,200)	(3,302,200)
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
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	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
กำไรสำหรับปี	-	-	-	1,247,995,339	-	-	-	-	1,247,995,339		629,735	1,248,625,074
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	6,344,491	1,006,757	-	5,107	1,011,864	7,356,355		6,013	7,362,368
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	1,254,339,830	1,006,757	-	5,107	1,011,864	1,255,351,694		635,748	1,255,987,442
หุ้นปันผลจ่าย	30	60,428,652	-	(60,428,652)	-	-	-	-	-		-	-
เงินปันผลจ่าย	30	-	-	(395,939,599)	-	-	-	-	(395,939,599)		-	(395,939,599)
โอนไปสำรองตามกฎหมาย	22	-	-	6,043,031	(6,043,031)	-	-	-	-		-	-
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม												
ของบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น		-	-	-	-	-	-	-	-		1,800,000	1,800,000
บริษัทย่อยจ่ายเงินปันผลให้ผู้มีส่วนได้เสีย												
ที่ไม่มีอำนาจควบคุม		-	-	-	-	-	-	-	-		(2,881,920)	(2,881,920)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	543,875,524	483,461,112	54,387,775	2,203,190,325	(7,227,631)	42,031,446	579,980	35,383,795	3,320,298,531		21,953,495	3,342,252,026

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ					
		กำไรสะสม			
	ทุนเรือนหุ้น	ส่วนเกินมูลค่า	จัดสรรแล้ว -		รวม
หมายเหตุ	ที่ออกและชำระแล้ว	หุ้นสามัญ	สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	ส่วนของผู้ถือหุ้น
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	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
เงินปันผลจ่าย	30	-	-	(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
					-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	483,446,872	483,461,112	48,344,744	1,065,143,774	2,080,396,502
กำไรสำหรับปี	-	-	-	783,977,204	783,977,204
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	5,537,076	5,537,076
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	789,514,280	789,514,280
หุ้นปันผลจ่าย	30	60,428,652	-	(60,428,652)	-
เงินปันผลจ่าย	30	-	-	(395,939,599)	(395,939,599)
โอนไปสำรองตามกฎหมาย	22	-	6,043,031	(6,043,031)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	543,875,524	483,461,112	54,387,775	1,392,246,772	2,473,971,183
					-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกระแสเงินสด  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>				
กำไรก่อนภาษี	1,572,931,084	790,586,519	1,028,982,319	456,914,755
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษี				
เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	197,067,197	182,411,445	25,652,972	24,506,629
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (โอนกลับ)	(2,652,184)	2,028,286	152,263,823	(11,385,235)
ขาดทุนจากการปรับลดราคาหุ้นของสินค้าคงเหลือ				
เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ (โอนกลับ)	(2,309,196)	(3,895,876)	(2,516,058)	2,051,465
ขาดทุนจากการซื้อขายค่าของภาษีมูลค่าเพิ่มรอเรียกคืน	13,560,505	-	-	-
ขาดทุนจากการซื้อขายของเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	48,543,793	-
ส่วนแบ่งขาดทุน (กำไร) จากเงินลงทุนในการร่วมค้า	13,362,511	(5,188,563)	-	-
ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าสุทธิธรรมของ				
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	1,300,000	-
ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่ายอุปกรณ์	10,422,177	(433,735)	(232,782)	(490,766)
ขาดทุนจากการซื้อขายค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (โอนกลับ)	(15,539,499)	15,539,499	-	-
กำไรจากการยกเลิกสัญญาเช่า	(2,059,530)	-	-	-
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	4,622,209	4,785,170	3,400,949	3,424,694
รายได้ดอกเบี้ยจากสัญญาเช่าซื้อ	(462,244)	-	-	-
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	15,670,843	(2,600,979)	1,461,003	(13,120,639)
ขาดทุนจากตราสารอนุพันธ์ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	4,876,898	2,014,898	4,876,898	2,014,898
ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าสุทธิธรรมของ				
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	-	-	-	14,797,105
รายได้เงินปันผล	-	-	-	(220,017,139)
ตัดจำหน่ายภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย	4,258,325	2,529,805	-	-
รายได้ทางการเงิน	(4,509,693)	(2,383,540)	(8,063,406)	(7,870,584)
ต้นทุนทางการเงิน	172,458,895	70,946,724	152,749,838	51,956,428
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงใน				
สินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	1,981,698,298	1,056,339,653	1,408,419,349	302,781,611
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(1,242,920,307)	(148,172,072)	(1,710,156,305)	43,289,430
สินค้าคงเหลือ	(230,290,293)	(1,788,114,651)	340,776,028	(1,728,523,489)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(11,001,061)	(92,833,818)	22,667,132	(77,776,136)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	9,610,434	4,538,811	1,367,511	4,835,031
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	18,370,479	408,582,731	187,807,315	367,028,125
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	26,596,645	(13,316,230)	20,748,091	(14,895,111)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	-	682,212	-	-
เงินสดจาก (ใช้ไป) กิจกรรมดำเนินงาน	552,064,195	(572,293,364)	271,629,121	(1,103,260,539)
จ่ายดอกเบี้ย	(165,144,338)	(65,778,242)	(145,360,371)	(46,669,375)
จ่ายภาษีเงินได้และภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย	(288,800,199)	(50,800,300)	(169,365,746)	(1,813,752)
<b>เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไป) กิจกรรมดำเนินงาน</b>	<b>98,119,658</b>	<b>(688,871,906)</b>	<b>(43,096,996)</b>	<b>(1,151,743,666)</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกระแสเงินสด (ต่อ)  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>				
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อยลดลง (เพิ่มขึ้น)	-	-	(32,000,000)	186,000,000
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อยลดลง	-	-	25,245,086	25,245,086
เงินสืบทอดจากดอกเบี้ย	4,302,391	2,391,215	7,971,073	7,589,002
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค่าประกันเพิ่มขึ้น	(84,494,310)	(51,662,204)	(84,479,240)	(51,647,207)
เงินสืบทอดจากเงินปันผล	-	-	-	220,017,139
เงินลงทุนในบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น	-	-	(13,250,000)	-
ซื้ออาคารและอุปกรณ์	(26,660,801)	(58,634,662)	(3,000,953)	(20,713,504)
สินทรัพย์สิทธิการใช้เพิ่มขึ้น	(150,000)	(79,439,252)	(150,000)	-
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(4,089,503)	(1,127,290)	(3,422,210)	(1,127,290)
เงินสืบทอดจากการจำหน่ายอุปกรณ์	1,419,918	3,195,679	295,327	3,190,187
<b>เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน</b>	<b>(109,672,305)</b>	<b>(185,276,514)</b>	<b>(102,790,917)</b>	<b>368,553,413</b>
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินลดลง	(449,870,726)	(479,829)	(449,870,726)	(479,829)
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น	11,250,000	-	6,000,000	30,000,000
เงินสืบทอดจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	23,280,000	186,973,600	-	128,860,000
ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(188,097,290)	(136,240,985)	(129,591,874)	(85,638,896)
ชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า	(93,144,947)	(63,313,467)	(11,239,235)	(9,746,227)
เงินสืบทอดสุทธิจากการออกหุ้นกู้	1,183,381,044	789,809,000	1,183,381,044	789,809,000
เงินปันผลจ่าย	(395,939,599)	(96,683,764)	(395,939,599)	(96,683,764)
เงินปันผลจ่ายของบริษัทย่อยให้แก่ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	(2,881,920)	(3,302,200)	-	-
<b>เงินสดสุทธิจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>	<b>87,976,562</b>	<b>676,762,355</b>	<b>202,739,610</b>	<b>756,120,284</b>
<b>ผลต่างจากการแปลงค่าทางการเงินลดลง</b>	<b>(690,636)</b>	<b>(21,994)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ</b>	<b>75,733,279</b>	<b>(197,408,059)</b>	<b>56,851,697</b>	<b>(27,069,969)</b>
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	60,091,361	257,499,420	11,362,782	38,432,751
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี</b>	<b>135,824,640</b>	<b>60,091,361</b>	<b>68,214,479</b>	<b>11,362,782</b>
	-	-	-	-
<b>ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม</b>				
<b>รายการที่มีใช้เงินสด</b>				
ขายอุปกรณ์โดยบันทึกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อ	17,257,001	-	-	-
ซื้ออุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนโดยบันทึกเจ้าหนี้อื่น	6,992,143	15,993,252	6,542,867	371,379
สินทรัพย์สิทธิการใช้ภายใต้สัญญาเช่าเพิ่มขึ้น	28,251,284	246,836,481	27,719,389	1,720,481
สินทรัพย์สิทธิการใช้ลดลงจากการยกเลิกสัญญาเช่า	77,745,261	-	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่าลดลงจากการยกเลิกสัญญาเช่า	79,804,792	-	-	-
ตีราคาที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดินเพิ่มขึ้น	-	52,539,308	-	-
เจ้าหนี้ค่าหุ้นเพิ่มขึ้น	-	-	-	1,999,400

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

#### 1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) (บริษัทฯ) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย โดยมีกลุ่มตระกูลควรสถาพรเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ ธุรกิจหลักของบริษัทฯคือ การจำหน่ายถ่านหินเพื่อใช้ในโรงงานอุตสาหกรรม ที่อยู่ตามที่ตั้งทะเบียนของบริษัทฯอยู่ที่ 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

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้น โดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

#### 2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

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

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน ประเทศ	อัตราร้อยละ ของการถือหุ้น	
			2565 (ร้อยละ)	2564 (ร้อยละ)
บริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดยบริษัทฯ				
บริษัท เอ.จี.อี. ทรานสปอร์ต จำกัด	บริการรับจ้างขนส่งสินค้าและบริหารจัดการ	ไทย	99	99
บริษัท เอจีอี เทอร์มินอล จำกัด	บริการขนส่งทางน้ำ บริการทำเทียบเรือขนส่ง สินค้า บริการขนถ่ายสินค้าและคัดแยกถ่านหิน และให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการขนส่งทางน้ำ	ไทย	100	100
บริษัท มัลติ เอนเนอจี เทรดดิ้ง (2020) จำกัด	จำหน่ายน้ำมันเชื้อเพลิง	ไทย	100	100
บริษัท เอจีอี โกลบอล เทรด จำกัด	ลงทุนในบริษัทอื่น	ไทย	100	100
บริษัท เอจีอี อกริ เทรดดิ้ง จำกัด	จัดหาและจำหน่ายสินค้าทางการเกษตร	ไทย	100	100
บริษัท เอจีอี ลิสซิ่ง จำกัด (เดิมชื่อ “บริษัท เอจีอี คอมมอดิตี เทรดดิ้ง จำกัด”)	ให้บริการเช่าซื้อทรัพย์สินและบริการเช่า ทรัพย์สินแบบลิสซิ่ง และให้บริการธุรกิจที่ เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลัก	ไทย	100	100



ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน ประเทศ	อัตราร้อยละ ของการถือหุ้น	
			2565	2564
			(ร้อยละ)	(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	75
<u>บริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดยบริษัท</u>				
<u>มัตติ เอนเนอจี เทคคิง (2020) จำกัด</u>				
บริษัท เอ เอ็นจิเนียริง คอนซัลแตนท์ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้า	ไทย	94	94
บริษัท แกรนด์ เพาเวอร์ (2019) จำกัด	จำหน่ายถ่านหิน	ไทย	100	100
บริษัท จี เอนเนอจี เทคคิง จำกัด (เดิมชื่อ “บริษัท เปียน กรีน เพาเวอร์ จำกัด”)	จำหน่ายถ่านหิน	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
<u>บริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดยบริษัท</u>				
<u>เอจีอี ดิสทิง จำกัด</u>				
บริษัท ทุนทำดี จำกัด	ให้บริการสินเชื่อที่มีหลักประกันสำหรับ อสังหาริมทรัพย์ทุกประเภท	ไทย	55	-

- ข) บริษัทฯจะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทฯมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้
- ค) บริษัทฯนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทฯสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น

ง) ในระหว่างปีปัจจุบันได้มีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างของกลุ่มบริษัทดังต่อไปนี้

บริษัทผู้ลงทุน	บริษัทย่อย	ทุนจด	สัดส่วน	รายละเอียด	จำนวนเงิน
		ทะเบียน	เงินลงทุน		
		(พันบาท)	(ร้อยละ)		(พันบาท)
บริษัท เออีอี ลิสซิ่ง จำกัด	บริษัท ทุนทำดี จำกัด	4,000	55	หุ้นสามัญจำนวน 22,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท	2,200

- 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 2565 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

### 3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

## 4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

### 4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

#### ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักประมาณการสินค้ารับคืนและส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

#### รายได้ค่าบริการ

รายได้ค่าบริการรับรู้เมื่อกิจการให้บริการเสร็จสิ้น

#### รายได้ดอกเบี้ยจากการให้บริการสินเชื่อ

กลุ่มบริษัทรับรู้รายได้ดอกเบี้ยจากสัญญาเช่าซื้อตามเกณฑ์คงค้างตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงตลอดระยะเวลาของสัญญา โดยคำนวณจากมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของลูกหนี้

รายได้และค่าใช้จ่ายทางตรงเมื่อเริ่มแรกที่เกิดขึ้นจากการให้บริการสินเชื่อจะถูกรับรู้โดยการปันส่วนทยอยรับรู้ตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง และปรับปรุงกับรายได้ดอกเบี้ยตลอดอายุของสัญญา เพื่อให้สะท้อนถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริงของสัญญา

เมื่อลูกหนี้มีการด้อยค่าด้านเครดิตในภายหลัง กลุ่มบริษัทจะยังคงรับรู้รายได้ดอกเบี้ยตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง โดยจะคำนวณจากมูลค่าสุทธิทางบัญชี (มูลค่าตามบัญชีขั้นต้นสุทธิจากค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น) ของลูกหนี้ และเมื่อลูกหนี้ดังกล่าวไม่มีการด้อยค่าด้านเครดิตอีกต่อไป จึงจะเปลี่ยนมาคำนวณรายได้ดอกเบี้ยจากมูลค่าตามบัญชีขั้นต้น

### รายได้ดอกเบี้ย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง โดยจะนำมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงินมาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่เกิดการด้อยค่าด้านเครดิตในภายหลังที่จะนำมูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ทางการเงิน (สุทธิจากค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น) มาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

### ต้นทุนทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

### รายได้เงินปันผล

รายได้เงินปันผลถือเป็นรายได้เมื่อบริษัทมีสิทธิในการรับเงินปันผล

## 4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

## 4.3 สินค้าคงเหลือ

สินค้าสำเร็จรูปแสดงมูลค่าตามราคาทุน (ตามวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนดังกล่าวประกอบด้วยต้นทุนวัตถุดิบ แรงงาน และค่าเสียหายในการผลิต

น้ำมันเชื้อเพลิงแสดงมูลค่าตามราคาทุน (ตามวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

วัตถุดิบแสดงมูลค่าตามราคาทุน (ตามวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตเมื่อมีการเบิกใช้

## 4.4 เงินลงทุนในบริษัทย่อยและการร่วมค้า

เงินลงทุนในการร่วมค้าที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยและการร่วมค้าที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุน

## 4.5 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในราคาทุนซึ่งรวมต้นทุนการทำรายการ หลังจากนั้น กลุ่มบริษัทจะวัดมูลค่าอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยมูลค่ายุติธรรม กลุ่มบริษัทรับรู้ผลกำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในปีที่เกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทรับรู้ผลต่างระหว่างจำนวนเงินที่ได้รับสุทธิจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนในปีที่ตัดรายการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนออกจากบัญชี

#### 4.6 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาที่ดีใหม่ อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดินในราคาทุน ณ วันที่ได้สินทรัพย์มา หลังจากนั้นกลุ่มบริษัทจัดให้มีการประเมินราคาที่ดินโดยผู้ประเมินราคาอิสระและบันทึกสินทรัพย์ดังกล่าวในราคาที่ดีใหม่ ทั้งนี้กลุ่มบริษัทจัดให้มีการประเมินราคาสินทรัพย์ดังกล่าวเป็นครั้งคราวเพื่อมิให้ราคาตามบัญชี ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานแตกต่างจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

กลุ่มบริษัทบันทึกส่วนต่างซึ่งเกิดจากการตีราคาสินทรัพย์ดังต่อไปนี้

- กลุ่มบริษัทบันทึกราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการตีราคาใหม่ในกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่นและรับรู้จำนวนสะสมในบัญชี “ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์” ในส่วนของผู้ถือหุ้น อย่างไรก็ตาม หากสินทรัพย์นั้นเคยมีการตีราคาลดลงและกลุ่มบริษัทได้รับรู้ราคาที่ลดลงในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนแล้ว ส่วนที่เพิ่มจากการตีราคาใหม่นี้จะถูกรับรู้เป็นรายได้ไม่เกินจำนวนที่เคยลดลงซึ่งรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายปีก่อนแล้ว
- กลุ่มบริษัทบันทึกราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ที่ลดลงจากการตีราคาใหม่ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม หากสินทรัพย์นั้นเคยมีการตีราคาเพิ่มขึ้นและยังมียอดคงค้างของบัญชี “ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์” อยู่ในส่วนของผู้ถือหุ้น ส่วนที่ลดลงจากการตีราคาใหม่จะถูกรับรู้ในการกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในจำนวนที่ไม่เกินยอดคงเหลือของบัญชี “ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์”

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

ลานถ่านหิน	-	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

#### 4.7 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนตามราคาทุน ภายหลังการรับรู้รายการเริ่มแรกของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัด โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดของกลุ่มบริษัทได้แก่ โปรแกรมคอมพิวเตอร์ ซึ่งมีอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ 5 ปี

#### 4.8 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ก็ต่อเมื่อสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

##### กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) กลุ่มบริษัทบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า

##### สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการรับรู้เริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล และหักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุน โดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่า ดังนี้

ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	-	1 ถึง 8 ปี
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	-	1 ถึง 6 ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์	-	1 ถึง 2 ปี
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	-	3 ปี
ยานพาหนะ	-	2 ถึง 7 ปี

หากความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงได้โอนให้กับกลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าหรือราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าวได้รวมถึงการใช้สิทธิเลือกซื้อ ค่าเสื่อมราคาจะคำนวณจากอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์

### หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งูงใจตามสัญญาเช่า ค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือรวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มบริษัทจะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่ากลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระนั้นได้เกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทคิดลดมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลมูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า หรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

### กลุ่มบริษัทในฐานะผู้ให้เช่า

สัญญาเช่าที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าเงินทุน ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล กลุ่มบริษัทบันทึกสินทรัพย์ภายใต้สัญญาเช่าเงินทุนเป็นลูกหนี้ด้วยจำนวนที่เท่ากับเงินลงทุนสุทธิตามสัญญาเช่า กล่าวคือ ผลรวมของมูลค่าปัจจุบันสุทธิของจำนวนเงินที่จะได้รับตามสัญญาเช่าและมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์อ้างอิงที่ไม่ได้รับการประกัน หลังจากนั้นจะรับรู้รายได้ทางการเงินตลอดอายุสัญญาเช่าในรูปแบบที่สะท้อนถึงอัตราผลตอบแทนรายงวดคงที่ของเงินลงทุนสุทธิตามสัญญาเช่า

สัญญาเช่าที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ไม่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน กลุ่มบริษัทบันทึกจำนวนเงินที่ได้รับตามสัญญาเช่าดำเนินงานเป็นรายได้ในส่วนของการหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่า ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้นจากการได้มาซึ่งสัญญาเช่าดำเนินงานรวมในมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์อ้างอิงและรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของการหรือขาดทุนตลอดอายุสัญญาเช่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกันกับรายได้จากสัญญาเช่า

#### 4.9 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯ ควบคุมไม่ว่าจะเป็น โดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลที่มีสิทธิออกเสียงโดยตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯ ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

#### 4.10 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ แสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ รายการต่างๆ ของแต่ละกิจการที่รวมอยู่ในงบการเงินรวมวัดมูลค่าด้วยสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละกิจการนั้น

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

#### 4.11 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้ หรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของกลุ่มบริษัทหากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า กลุ่มบริษัทรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า

กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของการหรือขาดทุน ยกเว้นในกรณีที่ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดินซึ่งใช้วิธีการตีราคาใหม่และได้บันทึกส่วนเกินทุนจากการตีราคาใหม่ไว้ในส่วนของผู้ถือหุ้น ขาดทุนจากการด้อยค่าจะรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้นไม่เกินไปกว่าส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่เคยบันทึกไว้



หากในการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์มีข้อบ่งชี้ที่แสดงให้เห็นว่าผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่รับรู้ในงวดก่อนได้หมดไปหรือลดลง กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์นั้น และจะกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่รับรู้ในงวดก่อนก็ต่อเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้กำหนดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนภายหลังจากการรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าครั้งล่าสุด โดยมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าต้องไม่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นหากกิจการไม่เคยรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ในงวดก่อน ๆ กลุ่มบริษัทจะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์โดยรับรู้ไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที เว้นแต่สินทรัพย์นั้นแสดงด้วยราคาที่เป็นบวก การกลับรายการส่วนที่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นถือเป็นการตีราคาสินทรัพย์เพิ่ม

#### 4.12 ผลประโยชน์ของพนักงาน

##### *ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน*

กลุ่มบริษัทรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

##### *ผลประโยชน์หลังออกจางานของพนักงาน*

##### *โครงการสมทบเงิน*

กลุ่มบริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัท เงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

##### *โครงการผลประโยชน์หลังออกจางาน*

กลุ่มบริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจางานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งกลุ่มบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจางานสำหรับพนักงาน

กลุ่มบริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจางานของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจางานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ต้นทุนบริการในอดีตจะถูกรับรู้ทั้งจำนวนในส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันทีที่มีการแก้ไขโครงการหรือลดขนาดโครงการ และเมื่อมีการรับรู้ต้นทุนการปรับโครงสร้างที่เกี่ยวข้อง

#### 4.13 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดเปลื้องภาระผูกพันนั้น และกลุ่มบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

#### 4.14 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

##### ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

##### ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

#### 4.15 เครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

##### **การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน**

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายและสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

##### **สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย**

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

##### **สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน**

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จะแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

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 กลุ่มบริษัทจึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้า

การคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นข้างต้นอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้และสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

- กลุ่มบริษัทรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับเงินให้สินเชื่อแก่ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อตามวิธีการทั่วไป โดยกลุ่มบริษัทพิจารณาการเปลี่ยนแปลงในความเสี่ยงด้านเครดิตของลูกหนี้ดังกล่าวเป็น 3 ชั้น ดังนี้

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

ชั้นที่ 2 ลูกหนี้ที่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต (Under-performing) กลุ่มบริษัทรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นด้วยจำนวนเงินเท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุที่คาดไว้ของลูกหนี้

ชั้นที่ 3 ลูกหนี้ที่มีการด้อยค่าด้านเครดิต (Non-performing) กลุ่มบริษัทรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นด้วยจำนวนเงินเท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุที่คาดไว้ของลูกหนี้

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

ในรอบระยะเวลาต่อมา ถ้าคุณภาพด้านเครดิตของลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อดีขึ้น และประเมินได้ว่าความเสี่ยงด้านเครดิตไม่ได้เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับจากวันที่รับรู้เมื่อเริ่มแรกเหมือนที่เคยประเมินไว้ในงวดก่อน กลุ่มบริษัทจะเปลี่ยนจากการรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดช่วงอายุที่คาดไว้เป็นรับรู้ด้วยผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า

- สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

## การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

### 4.16 ตราสารอนุพันธ์

กลุ่มบริษัทใช้ตราสารอนุพันธ์ เช่น สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าและสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนและอัตราดอกเบี้ยตามลำดับ

กลุ่มบริษัทรับรู้มูลค่าเริ่มแรกของตราสารอนุพันธ์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ทำสัญญา และวัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในภายหลังในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทแสดงตราสารอนุพันธ์เป็นสินทรัพย์ทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมมากกว่าศูนย์ และแสดงเป็นหนี้สินทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมน้อยกว่าศูนย์

กลุ่มบริษัทแสดงตราสารอนุพันธ์ที่มีอายุสัญญาคงเหลือมากกว่า 12 เดือนและยังไม่ถึงกำหนดชำระภายใน 12 เดือน เป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นหรือหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น และแสดงตราสารอนุพันธ์อื่นเป็นสินทรัพย์หมุนเวียนหรือหนี้สินหมุนเวียน

### 4.17 การวัดมูลค่ายุติธรรม

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

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

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

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

## 5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

### ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อ

ในการประมาณค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่ค้างค้างและสถานะเศรษฐกิจที่คาดการณ์ไว้ของกลุ่มลูกค้าที่มีความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน เป็นต้น ทั้งนี้ ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตและการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจของกลุ่มบริษัท อาจไม่ได้บ่งบอกถึงการผิดสัญญาของลูกค้าที่เกิดขึ้นจริงในอนาคต

### อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

กลุ่มบริษัทแสดงอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยมูลค่ายุติธรรมซึ่งประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระและรับรู้การเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน ผู้ประเมินราคาอิสระประเมินมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนโดยใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาดและวิธีพิจารณาจากรายได้ ข้อสมมติฐานที่สำคัญที่ใช้ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนได้อธิบายไว้ในหมายเหตุ 13

### ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทแสดงมูลค่าของที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดินด้วยราคาที่ตีใหม่ ซึ่งราคาที่ตีใหม่นี้ได้ประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระโดยใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาด ซึ่งการประเมินมูลค่าดังกล่าวต้องอาศัยข้อสมมติฐานตามที่อธิบายไว้ในหมายเหตุ 14

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลา และบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวข้องกับสินทรัพย์นั้น

#### สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่ากลุ่มบริษัทควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

#### คดีฟ้องร้อง

กลุ่มบริษัทมีหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นจากการถูกฟ้องร้องเรียกค่าเสียหาย ซึ่งฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินผลของคดีที่ถูกฟ้องร้องแล้วและเชื่อมั่นว่าจะไม่มีความเสียหายเกิดขึ้นจึงไม่ได้บันทึกประมาณการหนี้สินดังกล่าว ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

### 6. รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกลุ่มบริษัทและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2565	2564	2565	2564	
<b>รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย</b>					
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
ขายสินค้า	-	-	1,037	986	ราคาตลาด
รายได้ค่าเช่า	-	-	14	14	ราคาตามสัญญา
ดอกเบี้ยรับ	-	-	5	7	อัตราร้อยละ 2.0 ถึง 3.5 ต่อปี
รายได้เงินปันผล	-	-	-	220	ตามที่ประกาศจ่าย
รายได้ค่าธรรมเนียมการค้าประกัน	-	-	14	2	อัตราร้อยละ 1.5 ต่อปี
ค่าขนส่งและค่าบริการ	-	-	1,177	1,287	ราคาตลาด
<b>รายการธุรกิจกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</b>					
ขายสินค้า	28	55	-	14	ราคาตลาด
รายได้ค่าบริการ	19	12	1	-	ราคาตลาด
ซื้อสินค้า	18	-	-	-	ราคาตลาด
ค่าขนส่งและค่าบริการ	18	22	10	12	ราคาตลาด
ค่าเช่าจ่าย	6	5	5	5	ราคาตามสัญญา



ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัทและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<b>ลูกหนี้การค้า (หมายเหตุ 8)</b>				
บริษัทย่อย	-	-	758,077	354,592
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีกรรมการและถือหุ้นร่วมกัน)	5,389	4,374	-	-
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	-	-	(154,454)	(1,134)
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ	5,389	4,374	603,623	353,458
<b>ลูกหนี้อื่น (หมายเหตุ 8)</b>				
บริษัทย่อย	-	-	16,138	22,542
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีกรรมการและถือหุ้นร่วมกัน)	79	-	79	-
รวมลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	79	-	16,217	22,542
<b>ดอกเบี้ยค้างรับ (หมายเหตุ 8)</b>				
บริษัทย่อย	-	-	434	564
รวมดอกเบี้ยค้างรับ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	434	564
<b>รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ</b>	<b>5,468</b>	<b>4,374</b>	<b>620,274</b>	<b>376,564</b>
<b>เจ้าหนี้การค้า (หมายเหตุ 16)</b>				
บริษัทย่อย	-	-	403,756	197,549
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีกรรมการและถือหุ้นร่วมกัน)	1,037	1,234	-	-
รวมเจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,037	1,234	403,756	197,549
<b>เจ้าหนี้อื่น (หมายเหตุ 16)</b>				
บริษัทย่อย	-	-	111,758	80,137
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีกรรมการและถือหุ้นร่วมกัน)	1,286	1,109	1,281	1,106
รวมเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,286	1,109	113,039	81,243
<b>ดอกเบี้ยค้างจ่าย (หมายเหตุ 16)</b>				
บริษัทย่อย	-	-	73	73
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีกรรมการและถือหุ้นร่วมกัน)	8	-	-	-
รวมดอกเบี้ยค้างจ่าย - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	8	-	73	73
<b>ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ 16)</b>				
บริษัทย่อย	-	-	15,544	20,232
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีกรรมการและถือหุ้นร่วมกัน)	1,624	2,655	267	1,397
รวมค่าใช้จ่ายค้างจ่าย - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,624	2,655	15,811	21,629
<b>รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>	<b>3,955</b>	<b>4,998</b>	<b>532,679</b>	<b>300,494</b>
<b>หนี้สินตามสัญญาเช่า</b>				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีกรรมการและถือหุ้นร่วมกัน)				
หนี้สินตามสัญญาเช่า	22,297	11,036	22,249	10,988
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(4,943)	(4,666)	(4,894)	(4,617)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	17,354	6,370	17,355	6,371

เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อยและเงินกู้ยืมจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ขอดคงค้างของเงินให้กู้ยืมและเงินกู้ยืมระหว่างกลุ่มบริษัทและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 และการเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินให้กู้ยืมและเงินกู้ยืมดังกล่าว มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	เพิ่มขึ้น ระหว่างปี	ลดลง ระหว่างปี	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565
บริษัท เอ.จี.อี. ทรานสปอร์ต จำกัด	43,000	67,000	(90,000)	20,000
บริษัท เอจีอี เทอร์มินอล จำกัด	58,000	90,000	(58,000)	90,000
บริษัท มัลติ เอนเนอจี เทรดดิ้ง (2020) จำกัด	-	184,000	(184,000)	-
บริษัท เอจีอี อกริ เทรดดิ้ง จำกัด	-	94,000	(92,000)	2,000
บริษัท เอจีอี ลิสซิ่ง จำกัด (เดิมชื่อ “บริษัท เอจีอี คอมมอดิตี เทรดดิ้ง จำกัด”)	-	106,000	(85,000)	21,000
รวม	101,000	541,000	(509,000)	133,000

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อยคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 2.0 ถึง 2.3 ต่อปี (2564: ร้อยละ 2.0 ต่อปี) โดยมีกำหนดชำระคืนเงินต้นภายใน 6 เดือนและไม่มีหลักประกัน

(หน่วย: พันบาท)

เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อย	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	เพิ่มขึ้น ระหว่างปี	ลดลง ระหว่างปี	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565
บริษัท เอจีอี เทอร์มินอล จำกัด	100,420	-	(25,245)	75,175
รวม	100,420	-	(25,245)	75,175
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(25,245)			(25,245)
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อย - สุทธิ จากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	75,175			49,930

เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อยคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 3.1 ถึง 3.5 ต่อปี (2564: ร้อยละ 3.1 ถึง 3.5 ต่อปี) โดยมีกำหนดชำระคืนเป็นงวดทุกเดือนเริ่มตั้งแต่เดือนมกราคม 2562 และเสร็จสิ้นภายในเดือนมีนาคม 2569 เงินให้กู้ยืมดังกล่าวเป็นเงินให้กู้ยืมที่ไม่มีหลักประกัน

(หน่วย: พันบาท)

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	งบการเงินรวม			
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	เพิ่มขึ้น ระหว่างปี	ลดลง ระหว่างปี	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565
บริษัท แอลฟา จี เวนเจอร์ จำกัด	-	11,250	-	11,250
รวม	-	11,250	-	11,250

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอดคงเหลือ ณ วันที่
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	31 ธันวาคม 2564	ระหว่างปี	ระหว่างปี	31 ธันวาคม 2565
บริษัท เอจีอี เทอร์มินอล จำกัด	-	35,000	(35,000)	-
บริษัท มัลติ เอนเนอจี เทรคคิง (2020) จำกัด	45,000	119,000	(113,000)	51,000
บริษัท เอจีอี ลิสซิ่ง จำกัด (เดิมชื่อ “บริษัท เอจีอี คอมมอติตี้ เทรคคิง จำกัด”)	-	12,258	(12,258)	-
รวม	45,000	166,258	(160,258)	51,000

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันของกลุ่มบริษัทติดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 3.5 ต่อปี (2564: ไม่มี) (เฉพาะบริษัทฯ: ร้อยละ 2.3 ต่อปี (2564: ร้อยละ 2.0 ต่อปี)) โดยมีกำหนดชำระคืนเงินต้นภายใน 6 เดือนและไม่มีหลักประกัน

#### ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ผลประโยชน์ระยะสั้น	45	45	28	30
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	1	6	1	6
รวม	46	51	29	36

#### การรับประกันกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทฯ มีการระงับการรับประกันให้กับบริษัทย่อยและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 31.4

## 7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
เงินสด	460	499	163	142
เงินฝากธนาคาร	135,365	59,592	68,051	11,221
รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	135,825	60,091	68,214	11,363

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เงินฝากธนาคารมีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.1 ถึง 0.5 ต่อปี (2564: ร้อยละ 0.1 ถึง 2.9 ต่อปี)

## 8. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<b>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	1,866	2,933	132,369	188,358
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	3,523	1,441	203,616	-
3 - 6 เดือน	-	-	270,250	-
6 - 12 เดือน	-	-	-	-
มากกว่า 12 เดือน	-	-	151,842	166,234
รวม	5,389	4,374	758,077	354,592
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	-	-	(154,454)	(1,134)
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ	5,389	4,374	603,623	353,458
<b>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน</b>				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	2,898,555	1,606,097	2,642,569	1,305,171
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	354,419	418,760	313,339	341,739
3 - 6 เดือน	1,435	3,846	554	715
6 - 12 เดือน	3,412	4,346	2,098	1,361
มากกว่า 12 เดือน	16,522	16,040	3,502	4,369
รวม	3,274,343	2,049,089	2,962,062	1,653,355
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(16,979)	(19,559)	(3,741)	(4,797)
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ	3,257,364	2,029,530	2,958,321	1,648,558
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	3,262,753	2,033,904	3,561,944	2,002,016
<b>ลูกหนี้อื่น</b>				
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	79	-	16,217	22,522
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	11,352	14,090	183	372
เงินทดรองจ่าย - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	20
เงินทดรองจ่าย - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	17,246	17,437	233	818
ดอกเบี้ยค้างรับ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	434	564
ดอกเบี้ยค้างรับ - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	331	109	331	109
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(16,238)	(16,310)	-	-
รวมลูกหนี้อื่น - สุทธิ	12,770	15,326	17,398	24,405
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	3,275,523	2,049,230	3,579,342	2,026,421

ระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าโดยปกติมีระยะเวลา 30 ถึง 90 วัน

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้ามีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ยอดคงเหลือต้นปี	19,559	17,531	5,931	17,316
สำรองผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (โอนกลับ)	(2,580)	2,028	152,264	(11,385)
ยอดคงเหลือปลายปี	16,979	19,559	158,195	5,931

## 9. สินค้าคงเหลือ

	(หน่วย: พันบาท)					
	งบการเงินรวม					
	ราคาทุน		รายการปรับลดราคาทุนให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564
สินค้าสำเร็จรูป	1,225,859	998,534	-	-	1,225,859	998,534
น้ำมันเชื้อเพลิง	1,399	1,520	-	-	1,399	1,520
วัตถุดิบ	1,091,470	871,019	(348)	(2,657)	1,091,122	868,362
วัตถุดิบระหว่างทาง	665,527	882,891	-	-	665,527	882,891
รวม	2,984,255	2,753,964	(348)	(2,657)	2,983,907	2,751,307

	(หน่วย: พันบาท)					
	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ราคาทุน		รายการปรับลดราคาทุนให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564
สินค้าสำเร็จรูป	833,024	912,721	-	-	833,024	912,721
วัตถุดิบ	816,757	860,472	(141)	(2,657)	816,616	857,815
วัตถุดิบระหว่างทาง	665,527	882,891	-	-	665,527	882,891
รวม	2,315,308	2,656,084	(141)	(2,657)	2,315,167	2,653,427

ในระหว่างปีปัจจุบัน กลุ่มบริษัทบันทึกการปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นจำนวน 0.2 ล้านบาท (2564: 2.1 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: ไม่มี (2564: 2.1 ล้านบาท)) โดยแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนขาย และมีการกลับรายการปรับลดมูลค่าสินค้าคงเหลือเป็นจำนวน 2.5 ล้านบาท (2564: 5.8 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 2.5 ล้านบาท (2564: ไม่มี)) โดยนำไปหักจากมูลค่าของสินค้าคงเหลือที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในระหว่างปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯได้จำหน่ายสินค้าคงเหลือมูลค่า 1,000 ล้านบาท (2564: 513 ล้านบาท) เพื่อเป็นหลักประกันเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน

#### 10. เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน

ยอดคงเหลือนี้ คือ เงินฝากประจำของบริษัทฯและเงินฝากออมทรัพย์ของบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง ซึ่งได้นำไปค้ำประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากสถาบันการเงิน

#### 11. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงในงบการเงินเฉพาะกิจการ มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

บริษัท	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		(หน่วย: พันบาท)	
							รายได้เงินปันผลระหว่างปี	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564
			(ร้อยละ)	(ร้อยละ)				
บริษัท เอ.จี.อี. ทราวิสपोर्ट จำกัด	1 ล้านบาท	1 ล้านบาท	99	99	990	990	-	-
บริษัท เอจีอี เทอร์มินอล จำกัด	230 ล้านบาท	230 ล้านบาท	100	100	230,000	230,000	-	220,017
บริษัท มัลติ เอนเนอจี เทรดดิ้ง (2020) จำกัด	128 ล้านบาท	128 ล้านบาท	100	100	127,999	127,999	-	-
บริษัท เอจีอี โกลบอล เทรค จำกัด	52 ล้านบาท	52 ล้านบาท	100	100	52,184	52,184	-	-
บริษัท เอจีอี อกริ เทรดดิ้ง จำกัด	2 ล้านบาท	1 ล้านบาท	100	100	2,000	1,000	-	-
บริษัท เอจีอี ลิสซิ่ง จำกัด (เดิมชื่อ “บริษัท เอจีอี คอมมอดิตี เทรดดิ้ง จำกัด”)	13 ล้านบาท	1 ล้านบาท	100	100	13,250	1,000	-	-
รวม					426,423	413,173	-	220,017
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน					(48,544)	-		
เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ					377,879	413,173		

เมื่อวันที่ 31 มกราคม 2565 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2565 ของบริษัท เอจีอี อกริ เทรดดิ้ง จำกัด มีมติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนจากเดิม 1 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 10,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท) เป็น 2 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 20,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท) โดยออกจำหน่ายหุ้นสามัญใหม่จำนวน 10,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม โดยเรียกเก็บเงินค่าหุ้นที่ออกใหม่ หุ้นละ 100 บาท บริษัทฯได้ชำระเงินค่าหุ้นดังกล่าวแล้วทั้งจำนวนและบริษัทย่อยได้จดทะเบียนเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2565

เมื่อวันที่ 26 สิงหาคม 2565 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2565 ของบริษัท เอจีอี ลิสซิ่ง จำกัด (เดิมชื่อ “บริษัท เอจีอี คอมมอดิตี เทรดดิ้ง จำกัด”) มีมติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนจากเดิม 1 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 10,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท) เป็น 50 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 500,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท) โดยออกจำหน่ายหุ้นสามัญใหม่จำนวน 490,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม และเรียกชำระค่าหุ้นในคราวแรกจำนวนหุ้นละ 25 บาท เป็นจำนวนเงิน 12.25 ล้านบาท บริษัทฯได้ชำระเงินค่าหุ้นดังกล่าวแล้วและบริษัทย่อยได้จดทะเบียนเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 6 กันยายน 2565

## 12. เงินลงทุนในการร่วมค้า

เงินลงทุนในการร่วมค้าซึ่งเป็นเงินลงทุนในกิจการที่บริษัทฯ และบริษัทอื่นควบคุมร่วมกัน มีรายละเอียดดังนี้

		(หน่วย: พันบาท)					
การร่วมค้า	ลักษณะธุรกิจ	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		มูลค่าตามบัญชี		ตามวิธีส่วนได้เสีย		มูลค่าตามบัญชี	
		ราคาทุน	ราคาทุน	ราคาทุน	ราคาทุน	ตามวิธีราคาทุน	ตามวิธีราคาทุน
		2565 (ร้อยละ)	2564 (ร้อยละ)	2565	2564	2565	2564
บริษัท แอท เอนเนอจี โซลูชั่น จำกัด	ผลิตและจำหน่ายไอน้ำ และให้บริการด้าน สาธารณูปโภคสำหรับ โรงงานอุตสาหกรรม	50	50	100,000	100,000	89,726	103,084
รวม				100,000	100,000	89,726	103,084

ในระหว่างปี บริษัทฯ รับรู้ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จจากเงินลงทุนในการร่วมค้าในงบการเงินรวม โดยรับรู้ส่วนแบ่งขาดทุนจำนวน 13.4 ล้านบาท (2564: ส่วนแบ่งกำไรจำนวน 5.8 ล้านบาท) และไม่มีรายได้เงินปันผลจากการร่วมค้าดังกล่าว

### ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของการร่วมค้า

สรุปรายการฐานะทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)		
บริษัท แอท เอนเนอจี โซลูชั่น จำกัด		
	2565	2564
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	19	45
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	21	14
เงินลงทุนในการร่วมค้า	2	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	141	147
สินทรัพย์สิทธิการเช่า	12	-
สิทธิในการดำเนินการผลิตและจำหน่าย	170	179
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	13	4
หนี้สินหมุนเวียน	(9)	(2)
หนี้สินตามสัญญาเช่า	(12)	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(156)	(176)
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(19)	-
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	(1)	(1)
<b>สินทรัพย์ - สุทธิ</b>	<b>181</b>	<b>210</b>
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		
ของการร่วมค้า	(1)	(5)
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของการร่วมค้า	180	205
สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)	50	50
<b>มูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียของกิจการในการร่วมค้า</b>	<b>90</b>	<b>103</b>

สรุปรายการกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

	บริษัท แอท เอนเนอจี โซลูชั่น จำกัด	
	2565	2564
รายได้	53	28
รายได้อื่น	1	24
ต้นทุนขาย	(34)	(13)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(47)	(26)
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	(27)	13
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	1
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม	(27)	14

### 13. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ที่ดินและอาคาร ที่ไม่ได้ใช้ใน การดำเนินงาน	ที่ดินและอาคาร ที่ไม่ได้ใช้ใน การดำเนินงาน	ที่ดินให้เช่า	อาคารให้เช่า	รวม
1 มกราคม 2564	96,475	65,016	617,409	33,400	715,825
31 ธันวาคม 2564	96,475	65,016	617,409	33,400	715,825
ผลขาดทุนสุทธิจากการตีราคา เป็นมูลค่ายุติธรรม	-	-	-	(1,300)	(1,300)
31 ธันวาคม 2565	96,475	65,016	617,409	32,100	714,525

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

ข้อสมมติฐานหลักที่ใช้ในการประเมินมูลค่ายุติธรรม สรุปได้ดังนี้

	งบการเงิน		ผลกระทบต่อมูลค่ายุติธรรม
	งานการเงินรวม	เฉพาะกิจการ	เมื่ออัตราตามข้อสมมติฐานเพิ่มขึ้น
ราคาต่อตารางวา (บาท)	800 - 1,250	750 - 15,500	มูลค่ายุติธรรมเพิ่มขึ้น
อัตราการใช้พื้นที่ (ร้อยละ)	-	100	มูลค่ายุติธรรมเพิ่มขึ้น
อัตราคิดลด (ร้อยละต่อปี)	-	10	มูลค่ายุติธรรมลดลง
อัตราค่าเช่าต่อพื้นที่ (บาทต่อตารางเมตร)	-	120	มูลค่ายุติธรรมเพิ่มขึ้น

บริษัทฯ ได้นำอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีจำนวน 681 ล้านบาท (2564: 682 ล้านบาท) ไปจดจำนองเพื่อค้ำประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากสถาบันการเงิน



#### 14. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

ราคาทุน/ราคาที่ตีใหม่	งบการเงินรวม							
	สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาตีใหม่							
	สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน							รวม
	ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	เครื่องจักรและอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	ยานพาหนะ	เรือลำเลียง	สินทรัพย์ระหว่างติดตั้งและก่อสร้าง	
1 มกราคม 2564	599,328	138,267	379,333	207,250	26,746	33,165	657,138	2,143,522
ซื้อเพิ่ม	-	836	8,226	12,707	4,862	2,437	-	74,628
ตีราคา	52,539	-	-	-	-	-	-	52,539
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(156)	(13,514)	(121)	(85)	-	(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	2,260,074
ซื้อเพิ่ม	-	974	1,711	1,446	6,196	37	-	28,060
โอนมาจากสินทรัพย์สิทธิการใช้ (หมายเหตุ 17)	-	-	-	-	-	48,957	-	48,957
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(25,414)	(4,289)	(1,641)	(25,791)	-	(57,293)
โอนเข้า (ออก)	-	1,234	3,359	24,715	-	-	(29,308)	-
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	-	-	560	95	14	-	-	669
31 ธันวาคม 2565	651,867	145,763	399,119	243,563	36,125	58,720	657,138	2,280,467

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินรวม									
คำเสื่อมราคาสะสม	สินทรัพย์ซึ่ง	สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน							
	แสดงมูลค่าตาม								
	ราคาที่ดินใหม่								
	ที่ดินและส่วน	อาคารและ	เครื่องจักรและ	เครื่องตกแต่ง	สินทรัพย์				
	ปรับปรุงที่ดิน	ส่วนปรับปรุง	อุปกรณ์	และเครื่องใช้	ระหว่างติดตั้ง				
		ลานถ่านหิน	อาคาร	สำนักงาน	ยานพาหนะ	เรือลำเลียง	และก่อสร้าง	รวม	
1 มกราคม 2564	-	59,064	192,266	94,921	18,683	30,340	54,235	-	449,509
คำเสื่อมราคาสำหรับปี	-	13,453	28,782	21,493	3,066	1,558	30,138	-	98,490
คำเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/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
คำเสื่อมราคาสำหรับปี	-	14,006	25,489	22,339	3,907	1,649	30,139	-	97,529
โอนมาจากสินทรัพย์สิทธิการใช้ (หมายเหตุ 17)	-	-	-	-	-	27,975	-	-	27,975
คำเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(10,990)	(1,959)	(1,510)	(13,735)	-	-	(28,194)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	-	-	242	43	10	-	-	-	295
31 ธันวาคม 2565	-	86,523	236,736	126,098	24,076	47,705	114,512	-	635,650

(หน่วย: พันบาท)

## งบการเงินรวม

	สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาตลาดใหม่							
	สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน							
	ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	อาคารและส่วนปรับปรุง		เครื่องจักรและอุปกรณ์		เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน		สินทรัพย์ระหว่างติดตั้งและก่อสร้าง
		ลานถ่านหิน	อาคาร	อุปกรณ์	สำนักงาน	ยานพาหนะ	เรือลำเลียง	รวม
<b>ค่าเผื่อการด้อยค่า</b>								
1 มกราคม 2564	-	-	-	(42)	(10)	-	-	(30,366)
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	-	(13,441)	(2,081)	(17)	-	-	-
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	-	-	(665)	(103)	(1)	-	-	-
31 ธันวาคม 2564	-	-	(14,106)	(2,226)	(28)	-	-	(30,366)
ลดลงระหว่างปี	-	-	13,441	2,081	17	-	-	-
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	-	-	665	103	1	-	-	-
31 ธันวาคม 2565	-	-	-	(42)	(10)	-	-	(30,366)
<b>มูลค่าสุทธิตามบัญชี</b>								
31 ธันวาคม 2564	651,867	71,038	182,802	113,695	9,859	3,701	572,765	69,576
31 ธันวาคม 2565	651,867	59,240	162,383	117,423	12,039	11,015	542,626	57,806
<b>ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี</b>								
2564 (จำนวน 94 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)								98,490
2565 (จำนวน 93 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)								97,529

(หน่วย: พันบาท)

## งบการเงินเฉพาะกิจการ

ราคาทุน/ราคาที่ตีใหม่	สินทรัพย์ซึ่ง	สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน						
	แสดงมูลค่าตาม							
	ราคาที่ตีใหม่							
	ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	เครื่องจักรและอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ระหว่างติดตั้งและก่อสร้าง	รวม	
1 มกราคม 2564	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
ตีราคา	(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
ซื้อเพิ่ม	-	-	81	184	3,657	28	-	3,950
โอนมาจากสินทรัพย์สิทธิการใช้ (หมายเหตุ 17)	-	-	-	-	-	5,803	-	5,803
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	-	-	(770)	(819)	-	(1,589)
โอนเข้า (ออก)	-	500	-	-	-	-	(500)	-
31 ธันวาคม 2565	27,522	45,448	67,807	102,624	23,704	34,604	-	301,709

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ								
สินทรัพย์ซึ่ง แสดงมูลค่าตาม ราคาที่ดีใหม่	สินทรัพย์ซึ่งแสดงมูลค่าตามราคาทุน							
	ที่ดินและส่วน ปรับปรุงที่ดิน	ลานถ่านหิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง	เครื่องจักรและ อุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง และเครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างติดตั้ง และก่อสร้าง	รวม
			อาคาร					
ค่าเสื่อมราคาสะสม								
1 มกราคม 2564	-	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
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	655	2,968	8,263	2,101	705	-	14,692
โอนมาจากสินทรัพย์สิทธิการใช้ (หมายเหตุ 17)	-	-	-	-	-	4,318	-	4,318
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	-	-	(707)	(819)	-	(1,526)
31 ธันวาคม 2565	-	42,492	47,301	60,565	16,859	33,064	-	200,281
มูลค่าสุทธิตามบัญชี								
31 ธันวาคม 2564	27,522	3,111	23,393	50,138	5,352	732	500	110,748
31 ธันวาคม 2565	27,522	2,956	20,506	42,059	6,845	1,540	-	101,428
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี								
2564 (จำนวน 11 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)								15,034
2565 (จำนวน 11 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)								14,692

กลุ่มบริษัทได้จัดให้มีการประเมินราคาที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน โดยผู้ประเมินราคาอิสระ ในปี 2564 โดยใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาด (Market Approach)

ข้อสมมติฐานหลักที่ใช้ในการประเมินมูลค่าราคาที่ดินใหม่ สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	ผลกระทบต่อมูลค่ายุติธรรมเมื่ออัตราตามข้อสมมติฐานเพิ่มขึ้น
ราคาต่อตารางวา (บาท)	750 - 70,000	750 - 10,000	มูลค่ายุติธรรมเพิ่มขึ้น

หากกลุ่มบริษัทแสดงมูลค่าของที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดินด้วยวิธีราคาทุน มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 แสดงจำนวน 599 ล้านบาท (เฉพาะบริษัทฯ: 42 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้ว แต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวน 267 ล้านบาท (2564: 176 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 137 ล้านบาท (2564: 138 ล้านบาท))

กลุ่มบริษัทได้จดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบนที่ดินดังกล่าว และจดจำนำเครื่องจักรและอุปกรณ์และเรือลำเลียง ซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 908 ล้านบาท (2564: 949 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 32 ล้านบาท (2564: 37 ล้านบาท)) ไว้เป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากสถาบันการเงิน

#### 15. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม/ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564
เจ้าหนี้การค้า	1,228,873	1,878,743
เงินกู้ยืมระยะสั้น	200,000	-
รวมเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	1,428,873	1,878,743

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเป็นเงินกู้ยืมสกุลเงินเหรียญสหรัฐอเมริกาและสกุลเงินบาทจากธนาคารในประเทศหลายแห่ง ซึ่งคิดดอกเบี้ยในอัตราคงที่โดยอ้างอิงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินของบริษัทค้ำประกันโดยเงินฝากประจำและสินค้าคงเหลือการจดจำนองอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนและที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างของบริษัทฯ และสิ่งปลูกสร้างของบริษัทย่อย

## 16. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,037	1,234	403,756	197,549
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	1,067,059	1,027,872	892,016	902,875
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,286	1,109	113,039	81,243
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	45,218	31,588	23,333	21,989
เจ้าหนี้ค่าซื้ออุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	6,992	15,993	6,543	371
คอกเบี้ยค้างจ่าย - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	8	-	73	73
คอกเบี้ยค้างจ่าย - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	5,872	5,908	5,504	5,473
เงินรับล่วงหน้า	3,444	5,981	974	3,887
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,624	2,655	15,811	21,629
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	147,241	136,307	59,172	64,723
ค่าชดเชยความเสียหายของคดีฟ้องร้องค้างจ่าย (หมายเหตุ 31.6)	-	29,630	-	29,630
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	1,279,781	1,258,277	1,520,221	1,329,442

## 17. สัญญาเช่า

### กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัททำสัญญาเช่าสินทรัพย์เพื่อใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท โดยมีอายุสัญญาระหว่าง 1 ถึง 8 ปี

### ก) สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	ที่ดินและ ส่วนปรับปรุง ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง อาคาร	เครื่องจักร และอุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง และเครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	รวม
1 มกราคม 2564	101,385	6,647	1,530	30	154,983	264,575
เพิ่มขึ้น	-	137,704	-	-	188,571	326,275
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(16,558)	(21,540)	(1,530)	(23)	(43,897)	(83,548)
ผลต่างจากการแปลงค่า งบการเงิน	11,012	42	-	-	-	11,054
31 ธันวาคม 2564	95,839	122,853	-	7	299,657	518,356
เพิ่มขึ้น	6,589	9,509	-	-	12,303	28,401
ลดลงจากการยกเลิกสัญญาเช่า โอนไปยังที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (หมายเหตุ 14)	(77,413)	-	-	-	(332)	(77,745)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(15,009)	(25,761)	-	(7)	(58,104)	(98,881)
ผลต่างจากการแปลงค่า งบการเงิน	2,054	-	-	-	-	2,054
31 ธันวาคม 2565	12,060	106,601	-	-	232,542	351,203

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	อาคารและ		เครื่องตกแต่ง		รวม
	ที่ดินและส่วน ปรับปรุงที่ดิน	ส่วนปรับปรุง อาคาร	และเครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	
1 มกราคม 2564	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
เพิ่มขึ้น	6,507	9,509	-	11,853	27,869
โอนไปยังที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (หมายเหตุ 14)	-	-	-	(1,485)	(1,485)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(1,811)	(3,035)	(7)	(5,734)	(10,587)
31 ธันวาคม 2565	12,019	9,751	-	15,367	37,137

## ข) หนี้สินตามสัญญาเช่า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า	309,405	469,587	39,956	22,307
หัก: ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(23,319)	(38,802)	(2,643)	(1,475)
รวม	286,086	430,785	37,313	20,832
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(63,237)	(85,717)	(10,006)	(9,524)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึง กำหนดชำระภายในหนึ่งปี	222,849	345,068	27,307	11,308

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ยอดคงเหลือต้นปี	430,785	247,262	20,832	28,858
เพิ่มขึ้น	28,251	246,836	27,720	1,720
ดอกเบี้ยที่รับรู้	12,052	10,688	1,292	1,156
จ่ายค่าเช่า	(105,197)	(74,001)	(12,531)	(10,902)
ลดลงจากการยกเลิกสัญญาเช่า	(79,805)	-	-	-
ยอดคงเหลือปลายปี	286,086	430,785	37,313	20,832

การวิเคราะห์การครบกำหนดของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าเปิดเผยข้อมูลอยู่ในหมายเหตุ 33.2 ภายใต้วลีข้อความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง



ค) ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนของการเช่าหรือขาดทุน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	98,881	83,548	10,587	9,264
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	12,052	10,688	1,292	1,156

ง) อื่น ๆ

กลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 105 ล้านบาท (2564: 74 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 13 ล้านบาท (2564: 11 ล้านบาท))

18. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

เงินกู้	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	การชำระคืน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
			2565	2564	2565	2564
วงเงินที่ 1	MLR-2.5 และ MLR-3.0	ชำระคืนเป็นงวดทุกเดือน เริ่มตั้งแต่ เดือนตุลาคม 2560 และงวดสุดท้าย ในเดือนมีนาคม 2567 และ ชำระคืนเป็นงวดทุกเดือน เริ่มตั้งแต่ เดือนเมษายน 2561 และงวดสุดท้าย ในเดือนกันยายน 2567	8,100	14,220	-	-
วงเงินที่ 2	3.2  MLR-2.9	ชำระคืนเป็นงวดทุกเดือน เริ่มตั้งแต่ เดือนมกราคม 2562 และงวดสุดท้าย ในเดือนธันวาคม 2568 และ ชำระคืนเป็นงวดทุกเดือน เริ่มตั้งแต่ เดือนเมษายน 2562 และงวดสุดท้าย ในเดือนมีนาคม 2569	64,409	86,284	64,409	86,284
วงเงินที่ 3	MLR-2.5	ชำระคืนเป็นงวดทุกเดือน เริ่มตั้งแต่ เดือนพฤศจิกายน 2561 และงวดสุดท้าย ในเดือนกันยายน 2565	-	6,376	-	2,674
วงเงินที่ 4	MLR-2.5	ชำระคืนเป็นงวดทุกเดือน เริ่มตั้งแต่ เดือนกรกฎาคม 2562 และงวดสุดท้าย ในเดือนมกราคม 2566	-	48,683	-	48,683
วงเงินที่ 5	MLR-2.3	ชำระคืนเป็นงวดทุกเดือน เริ่มตั้งแต่ เดือนธันวาคม 2561 และงวดสุดท้าย ในเดือนพฤศจิกายน 2568	21,548	28,736	-	-
วงเงินที่ 6	3.3 และ MLR-3.0	ชำระคืนเป็นงวดทุกเดือน เริ่มตั้งแต่ เดือนพฤศจิกายน 2563 และงวดสุดท้าย ในเดือนตุลาคม 2572	163,241	187,130	-	-
วงเงินที่ 7	MLR-1.3	ชำระคืนเป็นงวดทุกเดือน เริ่มตั้งแต่ เดือนกันยายน 2564 และงวดสุดท้าย ในเดือนสิงหาคม 2568	66,400	91,600	66,400	91,600
วงเงินที่ 8	2.0 และ MLR-2.0	ชำระคืนเป็นงวดทุกเดือน เริ่มตั้งแต่ เดือนตุลาคม 2564 และงวดสุดท้าย ในเดือนมีนาคม 2569	28,969	37,885	-	-

เงินกู้	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	การชำระคืน	(หน่วย: พันบาท)			
			งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
			2565	2564	2565	2564
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 2569	18,000	18,000	-	-
วงเงินที่ 12	2.0 และ MLR-2.0	ชำระคืนเป็นงวดทุกเดือน เริ่มตั้งแต่ เดือนกรกฎาคม 2565 และงวดสุดท้าย ในเดือนธันวาคม 2569	17,490	-	-	-
วงเงินที่ 13	2.0 และ MLR-2.0	ชำระคืนเป็นงวดทุกเดือน เริ่มตั้งแต่ เดือนตุลาคม 2565 และงวดสุดท้าย ในเดือนมีนาคม 2570	3,400	-	-	-
รวม			413,873	578,690	141,575	271,167
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี			(108,038)	(165,372)	(50,445)	(108,222)
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิจากส่วนที่ ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี			305,835	413,318	91,130	162,945

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ยอดคงเหลือต้นปี	578,690	527,957	271,167	227,946
บวก: กู้เพิ่ม	23,280	186,974	-	128,860
หัก: จ่ายคืนเงินกู้	(165,437)	(136,241)	(106,932)	(85,639)
จ่ายคืนเงินกู้ก่อนกำหนด	(22,660)	-	(22,660)	-
ยอดคงเหลือปลายปี	413,873	578,690	141,575	271,167

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยกับธนาคารในประเทศแห่งหนึ่ง สำหรับเงินกู้ยืมจำนวน 64 ล้านบาท (2564: 86 ล้านบาท) เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ย โดยการจ่ายดอกเบี้ยในอัตราลอยตัวเพื่อแลกเปลี่ยนกับอัตราดอกเบี้ยคงที่

เงินกู้ยืมดังกล่าวค้ำประกันโดยเงินฝากออมทรัพย์ เงินฝากประจำ สินค้าคงเหลือ เครื่องจักรและอุปกรณ์ และเรือลำเลียง และการจดจำนองอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนและที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างของกลุ่มบริษัท

ภายใต้สัญญาเงินกู้ กลุ่มบริษัทต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินบางประการตามที่ระบุในสัญญา เช่น อัตราส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นหลัก ข้อจำกัดเกี่ยวกับการจำนอง จำนำหรือสิทธิเรียกร้องต่อสินทรัพย์ และการดำรงอัตราส่วนทางการเงินบางประการ เป็นต้น

## 19. หุ้นกู้

							(หน่วย: พันบาท)	
หุ้นกู้	อายุหุ้นกู้	วันที่ออกหุ้นกู้	วันที่ครบกำหนดไถ่ถอน	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	กำหนดชำระดอกเบี้ย	งบการเงินรวม/ งบการเงินเฉพาะกิจการ		
						2565	2564	
1	2 ปี	26 พฤศจิกายน 2564	26 พฤศจิกายน 2566	6.5	ทุก 3 เดือน	800,000	800,000	
2	3 ปี	14 มิถุนายน 2565	14 มิถุนายน 2568	6.0	ทุก 3 เดือน	1,200,000	-	
รวม						2,000,000	800,000	
หัก: ค่าใช้จ่ายในการออกหุ้นกู้รอตัดบัญชี						(18,997)	(9,736)	
หุ้นกู้สุทธิ						1,981,003	790,264	
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี						(795,171)	-	
หุ้นกู้ - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี						1,185,832	790,264	

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีหุ้นกู้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีรายละเอียดดังนี้

			(หน่วย: พันบาท)	
			งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
			2565	2564
ยอดคงเหลือต้นปี			790,264	-
บวก: ออกจำหน่ายหุ้นกู้			1,200,000	800,000
หัก: ค่าใช้จ่ายในการออกหุ้นกู้รอตัดบัญชี			(9,261)	(9,736)
ยอดคงเหลือปลายปี			1,981,003	790,264

เมื่อวันที่ 15 ตุลาคม 2564 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2564 ของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติให้ออกและเสนอขายหุ้นกู้จำนวนทั้งหมดไม่เกิน 2,000 ล้านบาท และเมื่อวันที่ 25 เมษายน 2565 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ของบริษัทฯ อนุมัติการเพิ่มวงเงินในการออกและเสนอขายหุ้นกู้จำนวนทั้งหมดจากมูลค่าทั้งหมดไม่เกิน 2,000 ล้านบาท เป็นมูลค่าทั้งหมดไม่เกิน 3,000 ล้านบาท

หุ้นกู้ดังกล่าวเป็นหุ้นกู้ประเภทไม่ค้ำประกัน ไม่มีหลักประกัน มีผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ และผู้ออกหุ้นกู้มีสิทธิไถ่ถอนหุ้นกู้ก่อนครบกำหนดไถ่ถอนโดยเสนอขายแก่ผู้ลงทุนสถาบัน และ/หรือผู้ลงทุนรายใหญ่ ซึ่งมีข้อกำหนดเรื่องการดำรงอัตราส่วนทางการเงิน เช่น การดำรงอัตราส่วนของหนี้สินต่อส่วนผู้ถือหุ้นให้อยู่ในระดับไม่เกิน 4:1 ของงบการเงินรวม ทั้งนี้ หนี้สิน หมายถึง หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยทั้งหมดแต่ไม่รวมเงินกู้ยืมจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน และส่วนผู้ถือหุ้น หมายถึง ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

## 20. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานแสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<b>สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี</b>	26,343	21,558	21,263	17,839
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน:				
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	4,431	4,294	3,067	3,021
ต้นทุนดอกเบี้ย	428	491	334	403
ต้นทุนบริการในอดีตและผลกำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้น				
จากการจ่ายชำระผลประโยชน์	(237)	-	-	-
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลัก				
คณิตศาสตร์ประกันภัย				
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้าน				
ประชากรศาสตร์	191	-	842	-
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทาง				
การเงิน	141	-	46	-
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	(8,262)	-	(7,809)	-
<b>สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี</b>	<u>23,035</u>	<u>26,343</u>	<u>17,743</u>	<u>21,263</u>

กลุ่มบริษัทคาดว่าจะมีการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้าเป็นจำนวน 0.3 ล้านบาท (2564: 5.8 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: ไม่มี (2564: 5.7 ล้านบาท))

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของกลุ่มบริษัทประมาณ 9 ถึง 16 ปี (2564: 8 ถึง 18 ปี) (เฉพาะบริษัทฯ: 10 ปี (2564: 8 ปี))

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: ร้อยละต่อปี)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
อัตราคิดลด	2.4 - 3.1	1.4 - 3.1	2.4	1.4
อัตราการขึ้นเงินเดือน	5.0	5.0	5.0	5.0
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	0 - 40.0	0 - 34.0	0 - 27.0	0 - 24.0

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
อัตราคิดลด	(1,906)	2,224	(1,405)	1,640
อัตราการขึ้นเงินเดือน	2,168	(1,894)	1,588	(1,386)
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	(2,093)	888	(1,541)	655

(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

## 21. ทุนเรือนหุ้น

เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2565 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จาก 483,446,872 บาท เป็น 543,877,747 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 120,861,750 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ซึ่งบริษัทฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนจดทะเบียนกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 6 พฤษภาคม 2565

## 22. สำรองตามกฎหมาย

ภายใต้บทบัญญัติของมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯ ต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปี หักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน สำรองตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลได้ ในปัจจุบัน บริษัทฯ ได้จัดสรรสำรองตามกฎหมายไว้ครบถ้วนแล้ว

## 23. ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์

ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์ คือ ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2565	2564
ยอดคงเหลือต้นปี	52,539	-
บวก: ตีราคาเพิ่ม	-	52,539
ยอดคงเหลือปลายปี	52,539	52,539

ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์ดังกล่าวไม่สามารถนำมาหักกับขาดทุนสะสมและไม่สามารถจ่ายเป็นเงินปันผลได้

## 24. ต้นทุนทางการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของเงินกู้ยืม	64,910	54,858	55,961	45,399
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่า	12,052	10,688	1,292	1,156
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของหุ้นกู้	95,497	5,401	95,497	5,401
รวมต้นทุนทางการเงิน	172,459	70,947	152,750	51,956

## 25. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
เงินเดือนและค่าแรงและผลประโยชน์อื่น ของพนักงาน	287,764	253,217	139,561	124,056
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	197,067	182,411	25,653	24,507
ค่าเช่าจ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงาน	66,358	61,657	5,675	4,942
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	15,766,282	11,492,462	15,139,052	11,343,503
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป	227,204	781,941	(79,697)	712,965

## 26. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<b>ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:</b>				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	328,826	149,209	247,033	47,929
<b>ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:</b>				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	(4,520)	1,089	(2,028)	(1,649)
<b>ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในส่วนของ</b>				
<b>กำไรหรือขาดทุน</b>	<b>324,306</b>	<b>150,298</b>	<b>245,005</b>	<b>46,280</b>

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบของงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับ				
ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดินและ				
ส่วนปรับปรุงที่ดิน	-	10,508	-	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับ				
กำไรขาดทุนจากการประมาณการ				
ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	1,586	-	1,384	-
<b>รวม</b>	<b>1,586</b>	<b>10,508</b>	<b>1,384</b>	<b>-</b>

รายการกระทบยอดระหว่างกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้มีดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	1,572,931	790,586	1,028,982	456,915
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	ร้อยละ 17	ร้อยละ 17	ร้อยละ 20	ร้อยละ 20
	และร้อยละ 20 และร้อยละ 20			
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี	314,607	158,103	205,796	91,383
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีนิติบุคคลของปีก่อน	34	-	-	-
ส่วนแบ่งขาดทุน (กำไร) จากเงินลงทุนในการร่วมค้า	2,673	(1,038)	-	-
ผลกระทบทางภาษีจากการตัดรายการระหว่างกัน	(50,053)	-	-	-
ผลขาดทุนทางภาษีที่ถูกใช้ประโยชน์ในปีปัจจุบันแต่				
ไม่เคยรับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	-	(18)	-	-
ผลขาดทุนทางภาษีสำหรับปีที่ไม่ได้บันทึกเป็น				
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	8,147	4,572	-	-
ผลขาดทุนทางภาษีที่เริ่มบันทึกเป็นสินทรัพย์ภาษี				
เงินได้รอการตัดบัญชี	3	1,270	-	-
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
การส่งเสริมการลงทุน	(12,155)	(11,426)	-	-
รายได้ที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้	(303)	(1,275)	(83)	(44,351)
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	65,261	4,898	40,297	916
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(3,908)	(4,788)	(1,005)	(1,668)
รวม	48,895	(12,591)	39,209	(45,103)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในส่วนของ				
กำไรหรือขาดทุน	324,306	150,298	245,005	46,280



ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบแสดงฐานะการเงิน			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<b>สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี</b>				
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	6,594	6,200	1,271	1,186
ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ	28	-	28	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	4,607	5,269	3,549	4,253
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลง				
มูลค่าชุดกรรมของตราสารอนุพันธ์	1,318	343	1,318	343
ขาดทุนจากการตีราคาที่ดิน				
และส่วนปรับปรุงที่ดิน	-	-	2,959	2,959
ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้	3,469	1,270	-	-
<b>รวม</b>	<b>16,016</b>	<b>13,082</b>	<b>9,125</b>	<b>8,741</b>
<b>หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี</b>				
กำไรจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าชุดกรรมของ				
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	5,725	5,725	34,373	34,633
ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน				
และส่วนปรับปรุงที่ดิน	10,508	10,508	-	-
<b>รวม</b>	<b>16,233</b>	<b>16,233</b>	<b>34,373</b>	<b>34,633</b>

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทย่อย 6 แห่งมีขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 138 ล้านบาท (2564: บริษัทย่อย 3 แห่งจำนวน 117 ล้านบาท) ที่บริษัทย่อยไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี เนื่องจากบริษัทย่อยพิจารณาแล้วเห็นว่าบริษัทย่อยอาจไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะนำขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ข้างต้นมาใช้ประโยชน์ได้

บริษัทย่อยมีผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวนเงิน 155 ล้านบาท (2564: 123 ล้านบาท) ซึ่งจะทยอยสิ้นสุดระยะเวลาการให้ประโยชน์ภายในปี 2570 (2564: ปี 2569)

ภาษีเงินได้นิติบุคคลของบริษัทย่อยในต่างประเทศคำนวณขึ้นตามเกณฑ์ที่ระบุไว้ในมาตรฐานการบัญชีและ/หรือกฎหมายภาษีอากรของประเทศนั้น

## 27. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี โดยได้ปรับจำนวนหุ้นสามัญเพื่อสะท้อนผลกระทบของการออกหุ้นปันผลตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 30 และกำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานของปีก่อนได้ถูกคำนวณขึ้นใหม่ โดยถือเสมือนว่าการออกหุ้นปันผลได้เกิดขึ้นตั้งแต่วันเริ่มต้นของปีแรกที่เสนอรายงาน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
กำไรสำหรับปี (พันบาท)				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	1,247,995	638,025	783,977	410,634
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)	1,087,751	1,087,751	1,087,751	1,087,751
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	1.1473	0.5866	0.7207	0.3775

## 28. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

- 28.1 ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่น่าเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทฯ ที่ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารงาน กลุ่มบริษัทจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์และบริการ กลุ่มบริษัทมีส่วนงานที่รายงานทั้งสิ้น 3 ส่วนงาน ดังนี้

- ธุรกิจเทรดดิ้ง
- ธุรกิจโลจิสติกส์
- ธุรกิจอื่น ๆ ซึ่งเป็นการให้บริการเช่าซื้อทรัพย์สินและให้บริการสินเชื่อที่มีหลักประกันสำหรับอสังหาริมทรัพย์

กลุ่มบริษัทไม่มีการรวมส่วนงานดำเนินงานเป็นส่วนงานที่รายงานข้างต้น

การบันทึกบัญชีสำหรับรายการระหว่างส่วนงานที่รายงานเป็นไปในลักษณะเดียวกับการบันทึกบัญชีสำหรับรายการธุรกิจกับบุคคลภายนอก

28.2 ข้อมูลรายได้และกำไรของส่วนงานของกลุ่มบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	ธุรกิจเทรดดิ้ง		ธุรกิจโลจิสติกส์		ธุรกิจอื่น ๆ		รวมส่วนงาน		ตัดรายการระหว่างกัน		งบการเงินรวม	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564
รายได้จากลูกค้าภายนอก	18,283	12,414	531	470	1	-	18,815	12,884	-	-	18,815	12,884
รายได้ระหว่างส่วนงาน	1,037	986	1,462	1,532	-	-	2,499	2,518	(2,499)	(2,518)	-	-
<b>รวมรายได้</b>	<b>19,320</b>	<b>13,400</b>	<b>1,993</b>	<b>2,002</b>	<b>1</b>	<b>-</b>	<b>21,314</b>	<b>15,402</b>	<b>(2,499)</b>	<b>(2,518)</b>	<b>18,815</b>	<b>12,884</b>
ต้นทุนขายและบริการ	(16,991)	(12,336)	(1,645)	(1,513)	-	-	(18,636)	(13,849)	2,438	2,538	(16,198)	(11,311)
<b>กำไรขั้นต้นตามส่วนงาน</b>	<b>2,329</b>	<b>1,064</b>	<b>348</b>	<b>489</b>	<b>1</b>	<b>-</b>	<b>2,678</b>	<b>1,553</b>	<b>(61)</b>	<b>20</b>	<b>2,617</b>	<b>1,573</b>
รายได้และค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้เป็นส่วน:												
รายได้อื่น											37	74
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน											(31)	14
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย											(610)	(531)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร											(259)	(276)
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในการร่วมค้า											(13)	5
รายได้ทางการเงิน											4	2
ต้นทุนทางการเงิน											(172)	(71)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้											(324)	(150)
กำไรส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย											(1)	(2)
<b>กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ</b>											<b>1,248</b>	<b>638</b>

### 28.3 ข้อมูลเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์

รายได้จากลูกค้าภายนอกกำหนดขึ้นตามสถานที่ตั้งของลูกค้า

(หน่วย: ล้านบาท)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

	2565	2564
รายได้จากลูกค้าภายนอก		
ประเทศไทย	17,390	12,169
ประเทศเวียดนาม	4	107
ประเทศอื่น ๆ	1,421	608
รวม	18,815	12,884

(หน่วย: ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม

	2565	2564
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน (ไม่รวมเครื่องมือทางการเงินและ สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี)		
ประเทศไทย	2,175	2,321
ประเทศเวียดนาม	-	97
รวม	2,175	2,418

### 28.4 ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

ในปี 2565 กลุ่มบริษัทมีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่อ้างจำนวนสองรายเป็นจำนวนเงิน 5,543 ล้านบาทและ 1,828 ล้านบาท ตามลำดับ (2564: จำนวนหนึ่งรายเป็นจำนวนเงินรวม 4,195 ล้านบาท) ซึ่งมาจากส่วนงานธุรกิจเทรดดิ้ง

### 29. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

กลุ่มบริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยกลุ่มบริษัทและพนักงานจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 2 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดยบริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์ จำกัด และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของกลุ่มบริษัท ในระหว่างปี 2565 กลุ่มบริษัทรับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 1.2 ล้านบาท (2564: 1.4 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 1.0 ล้านบาท (2564: 1.0 ล้านบาท))

### 30. เงินปันผล

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย		ปันผลจ่าย	
		เงินปันผลจ่าย	ต่อหุ้น	หุ้นปันผล	ต่อหุ้น
		(ล้านบาท)	(บาท)	(ล้านบาท)	(บาท)
เงินปันผลประจำปี 2563	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2564	97	0.1000	-	-
รวมเงินปันผลสำหรับปี 2564		97	0.1000	-	-
เงินปันผลประจำปี 2564	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2565	200	0.2070	60	0.0625
เงินปันผลระหว่างกาล สำหรับปี 2565	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 29 พฤศจิกายน 2565	196	0.1800	-	-
รวมเงินปันผลสำหรับปี 2565		396	0.3870	60	0.0625

### 31. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

#### 31.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯมีส่วนของเงินลงทุนในบริษัทย่อยที่ยังไม่เรียกชำระจำนวนเงินรวม 88 ล้านบาท (2564: 51 ล้านบาท)

#### 31.2 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทย่อยมีภาระผูกพันรายจ่ายฝ่ายทุนที่เกี่ยวข้องกับงานปรับปรุงเครื่องจักรจำนวน 1 ล้านบาท (2564: 19 ล้านบาท ที่เกี่ยวข้องกับการปรับปรุงเครื่องจักรและสัญญาก่อสร้างอื่น ๆ)

#### 31.3 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาซื้อถ่านหิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ภายใต้สัญญาซึ่งกลุ่มบริษัทได้ทำกับผู้ผลิตถ่านหินในต่างประเทศ กลุ่มบริษัทมีภาระที่จะต้องซื้อถ่านหินจากผู้ผลิตดังกล่าวเป็นจำนวน 43 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา (2564: 15 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา) โดยปริมาณและราคาซื้อขายจะสามารถเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้ ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับคุณภาพของถ่านหินตามหลักเกณฑ์ที่ระบุไว้ในสัญญา

#### 31.4 การค้ำประกัน

- ก) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีหนังสือค้ำประกันซึ่งออกโดยธนาคารในนาม กลุ่มบริษัท เป็นจำนวน 10 ล้านบาท (2564: 7 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 9 ล้านบาท (2564: 6 ล้านบาท)) ซึ่งเป็นหนังสือค้ำประกันการขนส่งและหนังสือค้ำประกันอื่น ๆ
- ข) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯค้ำประกันวงเงินกู้และวงเงินสินเชื่อให้แก่บริษัทย่อยและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันในวงเงิน 944 ล้านบาท และ 95 ล้านบาท (2564: 526 ล้านบาท และ 95 ล้านบาท) ตามลำดับ

### 31.5 เลตเตอร์ออฟเครดิต

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันจากการทำเลตเตอร์ออฟเครดิตเป็นจำนวน 50 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา (2564: 43 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา) อันเกี่ยวเนื่องกับการซื้อถ่านหิน

### 31.6 คดีฟ้องร้อง

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

ต่อมา เมื่อวันที่ 27 มกราคม 2565 คณะอนุญาโตตุลาการมีคำสั่งให้บริษัทฯ ชดเชยค่าความเสียหายให้ผู้ร้องตามมูลฟ้องจำนวน 0.6 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา รวมถึงดอกเบี้ยและค่าใช้จ่ายในการดำเนินคดีของผู้ร้องจำนวน 0.3 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา รวมทั้งสิ้น 0.9 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา (หรือเทียบเท่า 29.6 ล้านบาท) บริษัทฯ ได้จ่ายชำระค่าชดเชยความเสียหายให้ผู้ร้องแล้วเป็นจำนวนเงิน 0.8 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา (หรือเทียบเท่า 27.0 ล้านบาท) และไม่มีภาระใดที่จะต้องจ่ายเพิ่มเติม อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้ดำเนินการยื่นฟ้องต่อคณะอนุญาโตตุลาการเพื่อเรียกค่าเสียหายจากผู้จำหน่ายถ่านหินจากการผิดสัญญาซื้อขายถ่านหินฉบับลงวันที่ 13 สิงหาคม 2562 ปัจจุบัน คณะอนุญาโตตุลาการอยู่ระหว่างการพิจารณาคดีดังกล่าว

ข) เมื่อวันที่ 29 กันยายน 2563 ผู้จำหน่ายถ่านหินแห่งหนึ่ง (ผู้ร้อง) ได้ยื่นคำฟ้องเข้าสู่กระบวนการอนุญาโตตุลาการที่ประเทศสิงคโปร์ เพื่อเรียกค่าเสียหายต่อบริษัทฯ ให้ชดใช้ค่าเสียหายจากการผิดข้อตกลงซื้อขายถ่านหิน เป็นจำนวนเงิน 0.4 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา โดยวันที่ 14 พฤษภาคม 2564 คณะอนุญาโตตุลาการยื่นคำชี้ขาดให้บริษัทฯ ชดใช้ค่าเสียหายจากการผิดข้อตกลงซื้อขายถ่านหินดังกล่าว อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้ดำเนินการยื่นคำร้องให้เพิกถอนคำชี้ขาดของอนุญาโตตุลาการกับศาลทรัพย์สินทางปัญญาและการค้าระหว่างประเทศที่ประเทศไทยแล้วเมื่อวันที่ 30 กันยายน 2564 ปัจจุบัน ศาลทรัพย์สินทางปัญญาและการค้าระหว่างประเทศอยู่ระหว่างการพิจารณาคดีดังกล่าว

ต่อมา ผู้ร้องได้ยื่นคำร้องให้บังคับใช้คำตัดสินของคณะอนุญาโตตุลาการที่สิงคโปร์กับศาลทรัพย์สินทางปัญญาและการค้าระหว่างประเทศที่ประเทศไทย โดยเมื่อวันที่ 17 ตุลาคม 2565 ศาลทรัพย์สินทางปัญญาและการค้าระหว่างประเทศพิพากษาให้บริษัทฯ ชดใช้ค่าเสียหายแก่ผู้ร้องตามคำตัดสินของคณะอนุญาโตตุลาการที่สิงคโปร์ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ อยู่ระหว่างดำเนินการยื่นอุทธรณ์ต่อศาลฎีกา ซึ่งผู้บริหารของบริษัทฯ เชื่อว่า คำวินิจฉัยของศาลฎีกาจะไม่ก่อให้เกิดความเสียหายและไม่ส่งผลกระทบทางการเงินที่เป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ดังนั้น บริษัทฯ จึงไม่ได้บันทึกประมาณการค่าเสียหายที่อาจเกิดขึ้นจากกรณีดังกล่าวไว้ในงบการเงิน

### 32. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมโดยแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม							
	ระดับ 1		ระดับ 2		ระดับ 3		รวม	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564
<b>สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม</b>								
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	-	-	96	96	96	96
ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	-	-	-	-	652	652	652	652
<b>หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม</b>								
ตราสารอนุพันธ์								
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ	-	-	5	1	-	-	5	1
ล่วงหน้า								
สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย	-	-	1	1	-	-	1	1
<b>หนี้สินที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม</b>								
หุ้นกู้	-	-	1,981	790	-	-	1,981	790

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	ระดับ 1		ระดับ 2		ระดับ 3		รวม	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564
<b>สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม</b>								
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	-	-	715	716	715	716
ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	-	-	-	-	28	28	28	28
<b>หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม</b>								
ตราสารอนุพันธ์								
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ	-	-	5	1	-	-	5	1
ล่วงหน้า								
สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย	-	-	1	1	-	-	1	1
<b>หนี้สินที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม</b>								
หุ้นกู้	-	-	1,981	790	-	-	1,981	790

### 33. เครื่องมือทางการเงิน

#### 33.1 ตราสารอนุพันธ์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564
<b>หนี้สินตราสารอนุพันธ์</b>		
หนี้สินตราสารอนุพันธ์ที่ไม่ได้กำหนดให้เป็น		
เครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง		
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	5,410	1,184
สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย	1,180	529
<b>รวมหนี้สินตราสารอนุพันธ์</b>	<b>6,590</b>	<b>1,713</b>

#### 33.2 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มบริษัท ประกอบด้วยเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อ เงินให้กู้ยืม เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน เจ้าหนี้การค้า เงินกู้ยืม หนี้สินตามสัญญาเช่า และหุ้นกู้ กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าวและมีนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

##### ความเสี่ยงด้านเครดิต

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับเงินฝากกับธนาคาร ลูกหนี้การค้า ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อ 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

## ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อ

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อ ฝ่ายบริหารควบคุมความเสี่ยงนี้โดยการกำหนดให้มีนโยบายและวิธีการในการควบคุมสินเชื่อที่เหมาะสม ดังนั้น กลุ่มบริษัทจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญจากการให้สินเชื่อ นอกจากนี้ การให้สินเชื่อของกลุ่มบริษัทไม่มีการกระจุกตัว เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีฐานของลูกค้าที่หลากหลาย จำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีของลูกค้าที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

## ความเสี่ยงด้านตลาด

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านตลาดสองประเภท ได้แก่ ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนและความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย กลุ่มบริษัทได้เข้าทำตราสารอนุพันธ์เพื่อบริหารความเสี่ยงดังกล่าว ดังนี้

- สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการนำเข้าวัตถุดิบ และ
- สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย เพื่อช่วยลดความเสี่ยงที่เกิดจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ย

## ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการซื้อขายสินค้าเป็นเงินตราต่างประเทศ โดยกลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงโดยการเข้าทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งสัญญาโดยส่วนใหญ่มีอายุไม่เกินหนึ่งปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทมียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

สกุลเงิน	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	
	2565 (ล้าน)	2564 (ล้าน)	2565 (ล้าน)	2564 (ล้าน)	2565 (บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	2564
เหรียญสหรัฐอเมริกา	-	-	27	28	34.5624	33.4199
รูเปียนอินเดีย	7	3	-	-	0.0022	0.0023
ดองเวียดนาม	3,998	29,519	614	3,915	0.0015	0.0015

#### การวิเคราะห์ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงอัตราแลกเปลี่ยน

ตารางต่อไปนี้จะแสดงให้เห็นถึงผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีของกลุ่มบริษัทจากการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นอย่างสมเหตุสมผลของอัตราแลกเปลี่ยนสกุลเงินเหรียญสหรัฐอเมริกาและดองเวียดนาม โดยกำหนดให้ตัวแปรอื่นทั้งหมดคงที่ ทั้งนี้ ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีนี้นี้เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงิน รวมถึงตราสารอนุพันธ์ที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทไม่มีความเสี่ยงอย่างเป็นสาระสำคัญจากการเปลี่ยนแปลงของสกุลเงินตราต่างประเทศสกุลเงินอื่น

สกุลเงิน	2565		2564	
	เพิ่มขึ้น/ลดลง	ผลกระทบต่อ	เพิ่มขึ้น/ลดลง	ผลกระทบต่อ
		กำไรก่อนภาษี		กำไรก่อนภาษี
	(ร้อยละ)	(ล้านบาท)	(ร้อยละ)	(ล้านบาท)
เหรียญสหรัฐอเมริกา	+1	(8.8)	+1	(8.9)
	-1	8.8	-1	8.9
ดองเวียดนาม	+2	-	+2	1.0
	-2	-	-2	(1.0)

ทั้งนี้ ข้อมูลนี้ไม่ใช่การคาดการณ์หรือพยากรณ์สถานะตลาดในอนาคต และควรใช้ด้วยความระมัดระวัง

#### ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวข้องกับเงินฝากกับธนาคาร ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อ เงินกู้ยืม เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน เงินกู้ยืม หนี้สินตามสัญญาเช่า และหุ้นกู้สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยโดยการจัดหาเงินกู้ยืมที่มีทั้งอัตราดอกเบี้ยคงที่และอัตราดอกเบี้ยผันแปรในสัดส่วนที่ใกล้เคียงกัน กลุ่มบริษัทได้เข้าทำสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยเพื่อที่จะแลกเปลี่ยนระหว่างดอกเบี้ยตามอัตราผันแปรและดอกเบี้ยตามอัตราคงที่ ซึ่งอ้างอิงจากมูลค่าเงินต้นและอัตราดอกเบี้ยที่กำหนดร่วมกันไว้

สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนดหรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม													
	งบการเงินรวม													
	อัตราดอกเบี้ยคงที่						อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลง		ไม่มีอัตราดอกเบี้ย		รวม		อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง	
	ภายใน 1 ปี		มากกว่า 1 ถึง 5 ปี		เกิน 5 ปี		ตามราคาดลาด		ดอกเบี้ย				ที่แท้จริง	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564
	(ร้อยละต่อปี)													
สินทรัพย์ทางการเงิน														
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	5	-	-	-	-	63	38	73	17	136	60	0.1 - 0.5	0.1 - 2.9
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	-	-	-	-	3,276	2,049	3,276	2,049	-	-
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อ	2	-	14	-	2	-	-	-	-	-	18	-	19.2	-
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	-	-	-	-	-	-	254	170	-	-	254	170	0.2 - 0.6	0.2 - 0.7
	2	5	14	-	2	-	317	208	3,349	2,066	3,684	2,279		
หนี้สินทางการเงิน														
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	200	-	-	-	-	-	1,229	1,879	-	-	1,429	1,879	2.0 - 6.8	0.9 - 2.3
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11	-	3.5	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	-	-	-	-	1,280	1,258	1,280	1,258	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	63	86	207	288	16	57	-	-	-	-	286	431	1.6 - 4.5	1.4 - 4.5
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	-	-	-	-	-	414	579	-	-	414	579	2.0 - 4.5	2.0 - 3.6
หุ้นกู้	795	-	1,186	790	-	-	-	-	-	-	1,981	790	6.0 - 6.5	6.5
	1,069	86	1,393	1,078	16	57	1,643	2,458	1,280	1,258	5,401	4,937		

(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	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564
												(ร้อยละต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน												
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	-	27	9	41	2	68	11	0.1 - 0.5	0.1 - 0.3
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	-	-	3,579	2,026	3,579	2,026	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	133	101	-	-	-	-	-	-	133	101	2.0 - 2.3	2.0
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อย	25	25	50	75	-	-	-	-	75	100	3.1 - 3.5	3.1 - 3.5
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	-	-	-	-	251	167	-	-	251	167	0.2 - 0.6	0.2 - 0.7
	158	126	50	75	278	176	3,620	2,028	4,106	2,405		
หนี้สินทางการเงิน												
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	200	-	-	-	1,229	1,879	-	-	1,429	1,879	2.0 - 6.8	0.9 - 2.3
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการ ที่เกี่ยวข้องกัน	51	45	-	-	-	-	-	-	51	45	2.3	2.0
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	-	-	1,520	1,329	1,520	1,329	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	10	10	27	11	-	-	-	-	37	21	2.9 - 4.5	1.4 - 4.5
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	-	-	-	142	271	-	-	142	271	2.0 - 4.5	2.0 - 3.2
หุ้นกู้	795	-	1,186	790	-	-	-	-	1,981	790	6.0 - 6.5	6.5
	1,056	55	1,213	801	1,371	2,150	1,520	1,329	5,160	4,335		

## ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทมีการติดตามความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการใช้เจ้าหนี้การค้า เงินกู้ยืม สัญญาเช่า และหุ้นกู้ กลุ่มบริษัทมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงด้านสภาพคล่องซึ่งต้องได้รับความเห็นชอบจากฝ่ายบริหารหรือคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจว่ากลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดในอนาคตเพียงพอต่อการดำเนินงาน โดยใช้การจัดทำประมาณการกระแสเงินสดซึ่งรายงานเหล่านี้จะถูกใช้ในการติดตามและควบคุมความเสี่ยงด้านสภาพคล่องและการกำหนดอัตราส่วนสภาพคล่องให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม พร้อมทั้งได้มีการกำกับดูแลและติดตามปริมาณกระแสเงินสดสุทธิในแต่ละช่วงเวลาเพื่อให้มั่นใจได้ว่ากลุ่มบริษัทสามารถจัดการบริหารความเสี่ยงด้านสภาพคล่องได้อย่างมีประสิทธิภาพ

รายละเอียดการครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์และเครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์ของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ซึ่งพิจารณาจากกระแสเงินสดตามสัญญาที่ยังไม่คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน สามารถแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม							
	ไม่เกิน 1 ปี		1 - 5 ปี		มากกว่า 5 ปี		รวม	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564
<b>รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์</b>								
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	1,442	1,889	-	-	-	-	1,442	1,889
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	11	-	-	-	-	-	11	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	1,280	1,258	-	-	-	-	1,280	1,258
หนี้สินตามสัญญาเช่า	72	99	221	313	16	58	309	470
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	120	182	280	371	45	70	445	623
หุ้นกู้	924	52	1,308	852	-	-	2,232	904
<b>รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์</b>	<b>3,849</b>	<b>3,480</b>	<b>1,809</b>	<b>1,536</b>	<b>61</b>	<b>128</b>	<b>5,719</b>	<b>5,144</b>

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	ไม่เกิน 1 ปี		1 - 5 ปี		มากกว่า 5 ปี		รวม	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564
<b>รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์</b>								
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	1,442	1,889	-	-	-	-	1,442	1,889
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	52	45	-	-	-	-	52	45
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	1,520	1,329	-	-	-	-	1,520	1,329
หนี้สินตามสัญญาเช่า	11	10	29	12	-	-	40	22
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	55	116	95	171	-	-	150	287
หุ้นกู้	924	52	1,308	852	-	-	2,232	904
<b>รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์</b>	<b>4,004</b>	<b>3,441</b>	<b>1,432</b>	<b>1,035</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5,436</b>	<b>4,476</b>

### 33.3 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

### 34. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของกลุ่มบริษัทคือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท และเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น รวมถึงการปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินตามที่กำหนดไว้ในสัญญาเงินกู้และหุ้นกู้ โดยกลุ่มบริษัทได้ปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินดังกล่าวตลอดระยะเวลาที่รายงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 1.7:1 (2564: 2.1:1) (เฉพาะบริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 2.2:1 (2564: 2.1:1))

### 35. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566 ของบริษัทฯ ได้มีมติดังต่อไปนี้

- ก) อนุมัติการจัดสรรกำไรจากการดำเนินงานปี 2565 โดยการจ่ายปันผลเป็นหุ้นสามัญจำนวน 108,775,137 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ในอัตรา 10 หุ้นเดิม ต่อ 1 หุ้นปันผล คิดเป็นอัตราการจ่ายเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 0.05 บาท และจ่ายเป็นเงินสดในอัตราหุ้นละ 0.2256 บาท รวมเป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 299,784,205 บาท
- ข) อนุมัติการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จาก 543,877,747 บาท เป็น 543,875,524 บาท โดยยกเลิกหุ้นสามัญที่ยังมิได้จำหน่ายจำนวน 4,446 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท
- ค) อนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จาก 543,875,524 บาท เป็น 598,263,092 บาท โดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 108,775,137 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท
- ง) อนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญใหม่จากการเพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 108,775,137 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อรองรับการจ่ายหุ้นปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

ทั้งนี้ บริษัทฯ จะนำเสนอมติข้างต้นเพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ของบริษัทฯ ต่อไป

### 36. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2566

## เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร  
ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท

## คณะกรรมการบริษัท

นายอภิสิทธิ์ รุจิเกียรติ์กำจร

ประธานกรรมการ

อายุ 77 ปี

สัดส่วนการถือหุ้น (%) 0.644 %

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร -ไม่มี-

### 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 อินเทอร์เน็ตเซ็นแนล
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 โลทีตัง
2554 – ปัจจุบัน	กรรมการ ประธานกรรมการ บมจ. ซีโอเอส
2551 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ บมจ. สยามโกลบอลเฮ้าส์

กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท -ไม่มี-



การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน

- บริษัทใหญ่/บริษัทย่อย/บริษัทย่อยในลำดับเดียวกัน  
-ไม่มี-

- บริษัทจดทะเบียนอื่น

Director LAO AGRO TECH PCL.

ประธานกรรมการ บมจ. เอเชีย ไบโอบีโอส

กรรมการ ประธานกรรมการ บมจ. ซีอีเอส

ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ บมจ. สยามโกลบอลเฮ้าส์

- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน / อื่นๆ

Director Global House Cambodia Co., Ltd

กรรมการ บจก. ดี.ที.ซี. เอ็นเตอร์ไพรส์

กรรมการ ประธานกรรมการ บจก. อีโคโนโลจี

## นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ

กรรมการ / กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ

อายุ 71 ปี

สัดส่วนการถือหุ้น (%) -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร -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 เอนเนอจี
2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ และกรรมการตรวจสอบ บมจ.วิลล่า ภูเก็ต
2560 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บจก. โอรา แอดไวซ์ซอรี่
2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ.เชียงใหม่ริมดอย
2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ และกรรมการตรวจสอบ บมจ.ยูนิส (เอเชีย)
2560 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ.เอ็นพีพีจี (ประเทศไทย)
2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ และกรรมการตรวจสอบ บมจ.อาเซียนโปแตชชัยภูมิ
2558 – ปัจจุบัน	กรรมการ บมจ.โอรา แคปิตอล
2550 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.เอ บี ซี คอนซัลติ้ง แฮ็ส
2536 – ปัจจุบัน	กรรมการ บมจ. โกลบอล คอนซุมเมอร์

กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท -ไม่มี-

### การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน

- บริษัทใหญ่/บริษัทย่อย/บริษัทย่อยในลำดับเดียวกัน

-ไม่มี-

- บริษัทจดทะเบียนอื่น

กรรมการ และกรรมการตรวจสอบ บมจ.วิลล่า ภูเก็ต

กรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ.เชียงใหม่ริมดอย

กรรมการ และกรรมการตรวจสอบ บมจ.ยูนิส (เอเชีย)

ประธานกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ.เอ็นพีพีจี (ประเทศไทย)



กรรมการ และกรรมการตรวจสอบ บมจ.อาเซียนโปแตชชัยภูมิ

กรรมการ บมจ.ไอร่า แคปปิตอล

กรรมการ บมจ. โกลบอล คอนซูเมอร์

• **กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน / อื่นๆ**

ประธานกรรมการ บจก. ไอร่า แอดไวซ์ซอรี่

กรรมการ บจก.เอ บี ซี คอนซัลติ้ง เฮ้าส์

## นายพนม วรรณสถาพร

กรรมการ / ประธานกรรมการบริหาร

อายุ 71 ปี

สัดส่วนการถือหุ้น (%) 17.9267% / คู่สมรส 6.573

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร พี่ชายของนายพนัส วรรณสถาพร / บิดาของนางสาวปณิดา วรรณสถาพร

### วุฒิการศึกษา

ปริญญาโท รัฐประศาสนศาสตร์ มหาวิทยาลัยกรุงเทพธนบุรี

ปริญญาตรี รัฐประศาสนศาสตร์ มหาวิทยาลัยกรุงเทพธนบุรี

### การอบรมหลักสูตรกรรมการ

Director Accreditation Program รุ่นที่ 68/2008 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

วันที่ดำรงตำแหน่ง วันที่ 18 มีนาคม 2547

### ประวัติการทำงาน

ศค. 2565 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร บจก.ทุนทำดี
กย. 2565 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหาร บจก.เอจี้ไอ ลิสซิ่ง
2558 – ก.พ. 2565	ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหาร บจก.เปียน กรีน เพาเวอร์
กันยายน 2564-ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. เอจี้ไอ พอร์ตเชอร์วิส
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. กีกฮวด พร็อพเพอร์ตี้
2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. สิ้นทรัพย์สถาพร
2560 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหาร บจก. เอจี้ไอ มารีน โลจิสติกส์
2559 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหาร บจก. เอจี้ไอ โกลบอล เทรต
2558 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหาร บจก. เปียน กรีน เพาเวอร์
2558 – ปัจจุบัน	กรรมการ บมจ. เอเชีย ไปโอแมส
2557 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหาร บจก. เอ เอ็นจีเนียริ่ง คอนซัลแตนท์
2557 – 2562	ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหาร บจก.สะบาย้อย กรีน เพาเวอร์
2557– 2562	ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหาร บจก.มัลติ เอนเนอจี เทรตติ้ง (2020)
2557 - 2562	ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหาร บจก. แกรนด์ พาวเวอร์ (2019)
2557 – 2562	ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหาร บจก. มัลติ เอนเนอจี เทรตติ้ง (2020)
2556 – ปัจจุบัน	กรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหาร บจก. อนุรักษ์ พัฒนา
2555 – ปัจจุบัน	กรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหาร บจก. เค.เอช.ดีเวลลอปเม้นท์
2553 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหาร บจก. เอจี้ไอ เทอร์มินอล
2551 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหาร บจก. เอ.จี.อี.ทรานสปอร์ต
2547 – ปัจจุบัน	กรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหาร บมจ. เอเชีย กรีน เอนเนอจี



กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท -ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน

● บริษัทใหญ่/บริษัทย่อย/บริษัทย่อยในลำดับเดียวกัน

ประธานกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร บจก.ทุนทำดี

ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหาร บจก.เอจี้ ลิสซิ่ง

กรรมการ บจก. เอจี้ พอร์ตเซอร์วิส

ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหาร บจก. เอจี้ มารีน โลจิสติกส์

ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหาร บจก. เอจี้ โกลบอล เทรด

ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหาร บจก. เปียน กรีน เพาเวอร์

ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหาร บจก. เอ เอ็นจิเนียริง คอนซัลแตนท์

ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหาร บจก. เอจี้ เทอร์มินอล

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

● บริษัทจดทะเบียนอื่น

กรรมการ บมจ. เอเชีย ไปโอแมส

● กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน / อื่นๆ

กรรมการ บจก.แอท โฮลดิ้งส์ เวียดนาม

กรรมการ บจก.แอท เอนเนอจี วัน

กรรมการ และรองประธานกรรมการ บจก. แอท เอนเนอจี โซลูชั่น

กรรมการ บจก. นาดี แอสเซท

กรรมการ บจก. กิกฮวด พร็อพเพอร์ตี้

กรรมการ บจก. สินทรัพย์สถาพร

กรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหาร บจก. อนุรักษ์ พัฒนา

กรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหาร บจก. เค.เอส.ดีเวลลอปเม้นท์

## นายมงคล กิตติภูมิวงศ์

กรรมการ / กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ

อายุ 69 ปี

สัดส่วนการถือหุ้น (%) 0.008%

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร -ไม่มี-

### วุฒิการศึกษา

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

ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

### การอบรมหลักสูตรกรรมการ

Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 13/2001 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

Ethical Leadership Program (ELP) รุ่นที่ 20/2020 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

วันที่ดำรงตำแหน่ง วันที่ 28 เมษายน 2561

### ประวัติการทำงาน

16 ธ.ค. 2562 – ปัจจุบัน	ผู้อำนวยการประจำคณะกรรมการการเศรษฐกิจ 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. ทีมพีริซัน
2533 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. นันทภูมิ

กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท -ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน

- บริษัทใหญ่/บริษัทย่อย/บริษัทย่อยในลำดับเดียวกัน

-ไม่มี-

- บริษัทจดทะเบียนอื่น

กรรมการ และกรรมการอิสระ บมจ. ทีมพีริซัน

- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน / อื่นๆ

ผู้อำนวยการประจำคณะกรรมการการเศรษฐกิจ การเงินและการคลังวุฒิสภา

กรรมการ บจก. ซูพรีม นานโน เทคโนโลยี

กรรมการ บจก. นันทภูมิ



## นายสุชาติ พิธิษฐวานิช

กรรมการ / กรรมการอิสระ

อายุ 76 ปี

สัดส่วนการถือหุ้น (%) -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร -ไม่มี-



### วุฒิการศึกษา

ปริญญาโท วิศวกรรมศาสตร์ Louisiana Tech University USA.

ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาไฟฟ้าสื่อสาร จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

### การอบรมหลักสูตรกรรมการ

Director Certification Program (DCP) DCP 136/2010 จัดโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

Audit Committee Program (ACP) ACP 36/2011 จัดโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

Financial Statements for Directors (FSD) FSD 32/2017 จัดโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

Board Matters and Trends (BMT) BMT 6/2018 จัดโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

วันที่ดำรงตำแหน่ง วันที่ 9 ส.ค. 2565

### ประวัติการทำงาน

2565 – ปัจจุบัน	กรรมการ และ กรรมการอิสระ บมจ. เอเชีย กรีน เอนเนอจี
2551 – ปัจจุบัน	ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัทฯ บมจ. นวนคร
2553 – ปัจจุบัน	กรรมการตรวจ และกรรมการอิสระ บมจ. ไทยสแตนเลย์การไฟฟ้า บมจ. ไทยสแตนเลย์การไฟฟ้า
ปี 2560 – 2562	ประธานกรรมการ บมจ. แพนซีวูด อินดัสตรีส์

กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท -ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน

· บริษัทใหญ่/บริษัทย่อย/บริษัทย่อยในลำดับเดียวกัน

-ไม่มี-

· บริษัทจดทะเบียนอื่น

ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัทฯ บมจ. นวนคร

กรรมการตรวจ และกรรมการอิสระ บมจ. ไทยสแตนเลย์การไฟฟ้า บมจ. ไทยสแตนเลย์การไฟฟ้า

ประธานกรรมการ บมจ. แพนซีวูด อินดัสตรีส์

· กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน / อื่นๆ

-ไม่มี-

**นายพนัส ควรสถาพร**

**กรรมการ / กรรมการบริหาร**

**อายุ 69 ปี**

**สัดส่วนการถือหุ้น (%)** 0.049%

**ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร** น้องชายของนายพนม ควรสถาพร

**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 (%) 3.743%

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร บุตรีของนายพนม ควรสถาพร

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

กย. 2565 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหาร บจก.เอจีอี ลิสซิ่ง
ธค. 2565 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร บจก.ทุนทำดี
กันยายน 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 – ก.พ. 2565	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 เทรดดิ้ง (2020)
2556 – ปัจจุบัน	กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก. อนุรักษ์ 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

ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหาร บจก.เอจีอี ลิสซิ่ง

ประธานกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร บจก.ทุนทำดี

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 เทรด  
กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก. สะบาย้อย กรีน เพาเวอร์  
กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก. เอ เอ็นจิเนียริง คอนซัลแตนท์  
กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก. เอจีอี เทอร์มินอล  
กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก. เอ.จี.อี.ทรานสปอร์ต

• บริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มี-

• กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน / อื่นๆ

กรรมการ บจก. นาดี แอสเซท  
กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก. อนุรักษ์ พัฒนา

## นายประเสริฐ ตปนียางกูร

กรรมการ / กรรมการอิสระ

อายุ 70 ปี

สัดส่วนการถือหุ้น (%) -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร -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

หลักสูตร Refreshment Training Program (RFP 6) จัดโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

วันที่ดำรงตำแหน่ง วันที่ 27 เมษายน 2560

### ประวัติการทำงาน

2565 – ปัจจุบัน	กรรมการ กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ บมจ. เอเชีย กรีน เอนเนอจี
2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. อินดีกซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป
2560 – 2565	กรรมการ และกรรมการอิสระ บมจ. เอเชีย กรีน เอนเนอจี
2560 – 2562	กรรมการ บจก. เดลวี แอโรสเปซ
2551 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. เดอะแกรนด์ ยูบี

กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท -ไม่มี-

### การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน

- บริษัทใหญ่/บริษัทย่อย/บริษัทย่อยในลำดับเดียวกัน

-ไม่มี-

- บริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มี-

- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน / อื่นๆ

กรรมการ บจก. อินดีกซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป

กรรมการ บจก. เดอะแกรนด์ ยูบี

## คณะผู้บริหาร

นางสาวนิอร จันทร์แจ่มแสง

เลขานุการบริษัท / ผู้อำนวยการอาวุโส สำนักกรรมการผู้จัดการ

อายุ 50 ปี

สัดส่วนการถือหุ้น (%) 0.033

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร -ไม่มี-

### วุฒิการศึกษา

ปริญญาตรี ศิลปศาสตร สาขาภาษาฝรั่งเศส มหาวิทยาลัยศิลปากร



### การอบรมหลักสูตรกรรมการ

Company Secretary Program รุ่นที่ 26/2008 จัดโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

Financial Statements for Directors รุ่นที่ 8/2010 จัดโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

Effective Minute Taking รุ่นที่ 20/2011 จัดโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

Anti-Corruption: The Practical Guide ACPG 9/2014 จัดโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

Director Accreditation Program รุ่นที่ 111/2014 จัดโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

Corporate Governance Executive รุ่นที่ 2/2014 จัดโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

วันที่ดำรงตำแหน่ง วันที่ 11 ก.พ. 2551

### ประวัติการทำงาน

2563 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.แอท โฮลดิ้งส์ เวียดนาม
2563 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.แอท เอนเนอจี วัน
2562 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก.แอท เอนเนอจี โซลูชัน
2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก.เอจีอี มารีน โลจิสติกส์
2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก.วินเนอร์ 789 โลจิสติกส์
2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก.เอจีอี โกลบอล เทรต
2558 – ก.พ.2565	กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก.เปียน กรีน เพาเวอร์
2557 – 2562	กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก.สเบ้าย้อย กรีน เพาเวอร์
2557 – 2562	กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก.มัลติ เอนเนอจี เทรตติ้ง (2020)
2557 – ปัจจุบัน	กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก.เอ เอ็นจีเนียริง คอนซัลแตนท์
2553 – ปัจจุบัน	กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก.เอจีอี เทอร์มินอล
2547 – ปัจจุบัน	เลขานุการบริษัท และผู้อำนวยการอาวุโสสำนักกรรมการผู้จัดการ บมจ.เอเชีย กรีน เอนเนอจี

กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท -ไม่มี-

### การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน

· บริษัทใหญ่/บริษัทย่อย/บริษัทย่อยในลำดับเดียวกัน

กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก.เอจีอี มารีน โลจิสติกส์

กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก.วินเนอร์ 789 โลจิสติกส์

กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก.เอจีอี โกลบอล เทรต

กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก.เอ เอ็นจีเนียริง คอนซัลแตนท์

กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก.เอจีอี เทอร์มินอล

· บริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มี-

· กิจกรรมที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน / อื่นๆ

กรรมการ บจก.แอท โฮลดิ้งส์ เวียดนาม

กรรมการ บจก.แอท เอนเนอจี วัน

กรรมการ บจก.แอท เอนเนอจี โซลูชั่น

## นายลิขิต เลาบวรเศรษฐี

### ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านการเงิน

อายุ 49 ปี

สัดส่วนการถือหุ้น (%) -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร -ไม่มี-

#### วุฒิการศึกษา

ปริญญาโท พานิชศาสตร์และการบัญชี สาขาบัญชีการเงิน จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ปริญญาตรี พานิชศาสตร์และการบัญชี สาขาสารสนเทศทางการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย



#### การอบรมหลักสูตรกรรมการ

Refreshment of the Role and Expectation of A CFO

TLCA CFO Professional Development Program (TLCA CFO CPD) “ESG Integration in Sustainable Investing”

แนวโน้มทิศทางการทำ M&A ประเด็นสำคัญที่ต้องพิจารณาและกลยุทธ์การทำ M&A ให้ประสบความสำเร็จ” จัดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

Director Certification Program รุ่นที่ 321/2022 จัดโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

Director Accreditation Program รุ่นที่ 189/2022 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

Case Study for Pack 5 & Fair Val รุ่นที่ 1/65

ผู้บริหารระดับสูงกับการวางระบบเพื่อสร้างพลังบวก

การวางระบบสารสนเทศเพื่อการตัดสินใจ รุ่นที่ 2/65

Certificate of Advanced Tax Accountant : สภาวิชาชีพบัญชี

EDP 2022 Building Transformational Leaders : TLCA Executive Development Program

วันที่ดำรงตำแหน่ง วันที่ 16 สิงหาคม 2561

#### ประวัติการทำงาน

2561 – ปัจจุบัน ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านการเงิน บมจ.เอเชีย กรีน เอนเนอจี

ส.ค. 2564 – ปัจจุบัน กรรมการ บจก.แอท เอนเนอจี โซลูชั่น

2561 – ปัจจุบัน กรรมการ บจก. สำนักงานบัญชี แอลแอนด์แอล

2558 – 2561 ผู้อำนวยการอาวุโสด้านบริหารการเงินและสารสนเทศ บมจ.เอเชีย ไปโอแมส

กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท -ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน

· บริษัทใหญ่/บริษัทย่อย/บริษัทย่อยในลำดับเดียวกัน -ไม่มี-

· บริษัทจดทะเบียนอื่น -ไม่มี-

· กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน / อื่นๆ

กรรมการ บจก.แอท เอนเนอจี โซลูชั่น

กรรมการ บจก. สำนักงานบัญชี แอลแอนด์แอล

นายอัครเดช พันทะสาร

ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายขายและการตลาด

อายุ 43 ปี

สัดส่วนการถือหุ้น (%) 0.003

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร -ไม่มี-

วุฒิการศึกษา

ปริญญาโท บริหารธุรกิจ สาขาการเงินประยุกต์ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

ปริญญาตรี เกษตรศาสตร์ สาขาเกษตรกลวิธาน มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

การอบรมหลักสูตรกรรมการ

-ไม่มี-

วันที่ดำรงตำแหน่ง วันที่ 1 ก.พ. 2554

ประวัติการทำงาน

1 ก.พ. 2564 – ปัจจุบัน	ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายขายและการตลาด บมจ.เอเชีย กรีน เอนเนอจี
2548 – 31 ม.ค.2564	ผู้อำนวยการฝ่ายขายและการตลาด บมจ.เอเชีย กรีน เอนเนอจี
2557 – ปัจจุบัน	กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก.เอ เอ็นจิเนียริ่ง คอนซัลแตนท์
2557 – 2562	กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก.มัลติ เอนเนอจี เทรตติ้ง (2020)
2562 – 2562	กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก.สະບ້າຍ້ອຍ กรีน เพาเวอร์

กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท -ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน

· บริษัทใหญ่/บริษัทย่อย/บริษัทย่อยในลำดับเดียวกัน

กรรมการ และกรรมการบริหาร บจก.เอ เอ็นจิเนียริ่ง คอนซัลแตนท์

· บริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มี-

· กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน / อื่นๆ

-ไม่มี-



ข้อมูลการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อย และบริษัทที่เกี่ยวข้อง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

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

หมายเหตุ

1 ประธานกรรมการ

2 รองประธานกรรมการ

3 กรรมการ

4 ประธานกรรมการบริหาร

5 กรรมการบริหาร

6 ประธานกรรมการตรวจสอบ

7 กรรมการตรวจสอบ

8 กรรมการอิสระ

9 กรรมการผู้จัดการ

10 ผู้บริหาร



กรรมการ			บกจ. วินเนอร์ 789 โลจิสติกส์	บกจ. เอจีอี มารีน โลจิสติกส์	บกจ. แกรนด์ พาวเวอร์ (2019)	บกจ. แอท เอนเนอจี โซลูชั่น	บกจ. แอท เอนเนอ จี วัน	บกจ. แอท โฮลดิ้งส์ เวียดนาม
1	นายอภิสิทธิ์	รู่จีเกียรติกำจร						
2	นายพนม	ควรสถาพร		1,4,9		1,4	1,4	1,4
3	นายพนัส	ควรสถาพร						
4	นางสาวปณิดา	ควรสถาพร	1,4	3,5				
5	นายอนันต์	สิริแสงทักษิณ						
6	นายประเสริฐ	ตปนิยางกูร						
7	นายมงคล	กิตติภูมิวงศ์						
8	นายสุชาติ	พิศิษฐวานิช						
9	นางสาวนิอร	จันทร์แจ่มแสง	3,5	3,5		3	3	3
10	นายอัครเดช	พันธะสาร						
11	นายลิขิต	เลาบรรเศรษฐ์				3		

หมายเหตุ

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

- 2 รองประธานกรรมการ
- 5 กรรมการบริหาร
- 8 กรรมการอิสระ

- 3 กรรมการ
- 6 ประธานกรรมการตรวจสอบ
- 9 กรรมการผู้จัดการ

กรรมการ			บกก. พอร์ตเชอร์วิส	บกก. เอจีอี อกริ เทรตติ้ง	บกก. เอจีอี ลิสซิ่ง	บกก. จี เอนเนอจี เทรตติ้ง	บกก. ทุนทำดี
1	นายอภิสิทธิ์	รู่จิเกียรติกำจร					
2	นายพนม	ควรสถาพร	1,4,9	1,4,9	1,4,9		1,4
3	นายพนัส	ควรสถาพร					3,5
4	นางสาวปณิดา	ควรสถาพร	3,5	3,5	3,5		
5	นายอนันต์	สิริแสงทักษิณ					
6	นายประเสริฐ	ตปนียางกูร					
7	นายมงคล	กิตติภูมิวงศ์					
8	นายสุชาติ	พิศิษฐวานิช					
9	นางสาวนอร	จันทร์แจ่มแสง					
10	นายอัครเดช	พันธะสาร					
11	นายลิขิต	เลาบรรเศรษฐ์					

หมายเหตุ

1 ประธานกรรมการ

2 รองประธานกรรมการ

3 กรรมการ

4 ประธานกรรมการบริหาร

5 กรรมการบริหาร

6 ประธานกรรมการตรวจสอบ

7 กรรมการตรวจสอบ

8 กรรมการอิสระ

9 กรรมการผู้จัดการ

10 ผู้บริหาร

กรรมการ			VINA AGE CO., LTD	AGE INTERTRADE SINGAPORE PTE., LTD.
1	นายอภิสิทธิ์	รู่จี้เกียรติกำจร		
2	นายพนม	ควรสถาพร		
3	นายพนัส	ควรสถาพร		
4	นางสาวปณิตา	ควรสถาพร	3	3
5	นายประเสริฐ	ตปนียางกูร		
6	นายมงคล	กิตติภูมิวงศ์		
7	นายอนันต์	สิริแสงทักษิณ		
8	นายสุชาติ	พิศิษฐวานิช		
9	นางสาวนิอร	จันทร์แจ่มแสง		
10	นายอัครเดช	พันธะสาร		
11	นายลิขิต	เลาบรรเศรษฐี		

หมายเหตุ

1 ประธานกรรมการ

4 ประธานกรรมการบริหาร

7 กรรมการตรวจสอบ

10 ผู้บริหาร

2 รองประธานกรรมการ

5 กรรมการบริหาร

8 กรรมการอิสระ

3 กรรมการ

6 ประธานกรรมการตรวจสอบ

9 กรรมการผู้จัดการ

## หน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท

1. จัดทำและเก็บรักษาเอกสาร
  - ทะเบียนกรรมการ
  - หนังสือนัดประชุมกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปี
  - หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น
  - เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้ส่วนเสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร
2. ติดต่อสื่อสารกับผู้ถือหุ้นและดูแลผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม
3. ติดต่อสื่อสารกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและหน่วยงานกำกับดูแลอย่างเหมาะสม

## เอกสารแนบ 2

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ  
และผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย

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 เทรตติ้ง (2020) จำกัด
1. นายบัญชา	แก้วสุข	C S
2. นางสาวยุพารักษ์	สีดามาศย์	D S
3. นางสาววลัยภรณ์	มิตรหมอน	D S
รายชื่อกรรมการ		บริษัท เอ เอ็นจีเนียริง คอนซัลแตนท์ จำกัด
1. นายพนม	ควรรสภาพร	C M G S
2. นางสาวปณิตา	ควรรสภาพร	D S X
3. นางสาวนอร	จันทร์แจ่มแสง	D S X
4. นายอัครเดช	พันธ์ะสาร	D X
รายชื่อกรรมการ		บริษัท แกรนด์ พาวเวอร์ (2019) จำกัด
1. นายบัญชา	แก้วสุข	C S
2. นางสาวยุพารักษ์	สีดามาศย์	D S
3. นางสาววลัยภรณ์	มิตรหมอน	D S
รายชื่อกรรมการ		บริษัท จี เอนเนอจี เทรตติ้ง จำกัด
1. นางสาวสุพัตรา	ภาระจำ	C S
2. นายรพิน	พินทุกนก	D S
3. นายภัสพงศ์	พฤกษ์ปัญญากุล	D S
รายชื่อกรรมการ		บริษัท เอจีอี โกลบอล เทรต 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 X
รายชื่อกรรมการ		บริษัท เอจีอี อกริ เทรตติ้ง จำกัด
1. นายพนม	ควรรสภาพ	C M G S
2. นางสาวปณิตา	ควรรสภาพ	D S X
3. นายอริภัทร	ควรรสภาพ	D S X
รายชื่อกรรมการ		บริษัท เอจีอี ลิสซิ่ง จำกัด
1. นายพนม	ควรรสภาพ	C M G S
2. นางสาวปณิตา	ควรรสภาพ	D S X
3. นายอริภัทร	ควรรสภาพ	D S X
รายชื่อกรรมการ		บริษัท ทุนทำดี จำกัด
1. นายพนม	ควรรสภาพ	C G S
2. นายปองธรรม	แดนวังเดิม	M D S
3. นางสาวธิญาดา	เมฆพงษ์สาทร	D S X
4. นายอริภัทร	ควรรสภาพ	D S X
5. นายพนัส	ควรรสภาพ	D X
รายชื่อกรรมการ		บริษัท เอจีอี พอร์ตเซอร์วิส จำกัด
1. นายพนม	ควรรสภาพ	C M G S
2. นางสาวปณิตา	ควรรสภาพ	D S X
3. นายอริภัทร	ควรรสภาพ	D S X
4. นายธราพงษ์	ปิติพรสัมฤทธิ์	D X
รายชื่อกรรมการ		บริษัท แอท เอนเนอจี โซลูชั่น จำกัด

1. นายพนม	ควรสถาพร	C G S
2. นายภาสิต	ลีสกุล	V D S
3. นางพวงทิพย์	ศิลปศาสตร์	D
4. นางสาวนอร	จันทร์แจ่มแสง	D S
5. นางพนาลี	นรจิตต์	D S
6. นายลิขิต	เลาบรรเศรษฐี	D

รายชื่อกรรมการ		บริษัท แอท เอนเนอจี วัน จำกัด
1. นายพนม	ควรสถาพร	C D S
2. นายภาสิต	ลีสกุล	V D S
3. นางสาวนอร	จันทร์แจ่มแสง	D S
4. นางพนาลี	ศิลปศาสตร์	D S

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

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

#### หมายเหตุ

C = ประธานกรรมการ

M = กรรมการผู้จัดการ

V = รองประธานกรรมการ

D = กรรมการ

S = กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันบริษัท

X = กรรมการบริหาร

G = ประธานกรรมการบริหาร



### เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายใน  
และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

ประวัติ นางสาวกมลดา สมงาม

ชื่อ-สกุล	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติอบรม	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
			ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ประเภทธุรกิจ
นางสาวกมลดา สมงาม Certified Professional Internal Audit of Thailand (CPIAT)	37	<b>คุณวุฒิการศึกษา</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>ปริญญาตรี สำนักการจัดการ สาขาระบบสารสนเทศทางการบัญชี (มหาวิทยาลัยวลัยลักษณ์)</li> </ul> <b>ประวัติการอบรม</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>ธุรกิจยุค Digital กับความเสี่ยงด้านกฎหมาย</li> <li>โครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต</li> <li>การเขียนสรุปผลการตรวจสอบภายใน (Fact Finding)</li> <li>มาตรฐานสากลการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน (International Standards for the Professional Practice of Internal Auditing)</li> <li>การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในระบบสารสนเทศ</li> <li>การตรวจสอบภายในแบบบูรณาการระบบขายและลูกค้า</li> <li>พระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต พ.ศ. 2542</li> <li>อบรมมาตรฐานผู้ตรวจสอบภายใน Part 1</li> <li>โครงการอบรม การตรวจสอบภายใน เพื่อเตรียมตัวเป็นผู้ตรวจสอบภายในรับอนุญาตสากล (Pre CIA) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย</li> <li>Internal Audit Comprehensive: IAC</li> <li>ระบบการควบคุมภายในที่ดี สำหรับธุรกิจบริการ (ร.พ.)</li> <li>ระบบการควบคุมภายในที่ดี สำหรับธุรกิจการผลิต</li> <li>ระบบการควบคุมภายในที่ดี สำหรับธุรกิจพลังงาน</li> <li>กระบวนการควบคุม ระบบคลังสินค้า และจัดส่ง (Inventory &amp; Delivery)</li> <li>กระบวนการควบคุม ระบบบัญชีและการเงิน</li> </ul>	2550 – 2553 2553 – 2556 2557 – 2558	<ul style="list-style-type: none"> <li>ผู้ตรวจสอบภายใน</li> <li>ผู้ตรวจสอบภายในอาวุโส</li> <li>ผู้ช่วยผู้จัดการสายงานบริหารความเสี่ยงและตรวจสอบภายใน</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด</li> </ul>
			2559 – 13/12/2560 14/12/2560 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> <li>หัวหน้าแผนก</li> <li>รองผู้จัดการฝ่าย</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด</li> </ul>

ชื่อ-สกุล	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติอบรม	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
			ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ประเภทธุรกิจ
		<ul style="list-style-type: none"> <li>กระบวนการควบคุม ระบบการบริหารงานทรัพยากรบุคคล</li> <li>กระบวนการควบคุม ระบบจัดซื้อจัดจ้าง</li> <li>Digital Asset สินทรัพย์ดิจิทัล: ความรู้ทั่วไปและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</li> <li>ความรู้เบื้องต้นเกี่ยวกับ ภาษีศุลกากร</li> <li>การตรวจสอบการรักษาความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์</li> <li>การควบคุมทั่วไประบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (ITGC)</li> <li>Thailand's Personal Data Protection Act (PDPA) B.E.2562 (A.D.2019)</li> <li>อบรมหลักสูตร "การจัดทำแบบ 56-1 One Report - การรายงานข้อมูลทางด้านความยั่งยืน"</li> <li>Agile Auditing</li> <li>Asian Confederation of Institutes of Internal Auditors Conference 2022 (ประเทศไทย)</li> </ul>			

## แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน

บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน)

สอบทานสิ้นสุดเมื่อวันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2566

แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน บริษัท เอเซียกรีน เอนเนอร์จี จำกัด (มหาชน)

**การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)**

**1. องค์กรแสดงถึงความยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรง (integrity) และจริยธรรม**

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>1.1 คณะกรรมการและผู้บริหารกำหนดแนวทาง และมีการปฏิบัติที่อยู่บนหลักความซื่อตรง และการรักษาจริยบรรณในการดำเนินงาน ที่ครอบคลุมถึง</p> <p>1.1.1 การปฏิบัติหน้าที่ประจำวัน และการตัดสินใจในเรื่องต่างๆ</p> <p>1.1.2 การปฏิบัติต่อลูกค้า ลูกค้า และบุคคลภายนอก</p> <p><b>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด:</b></p> <p>บริษัทฯ มีการจัดทำหลักการปฏิบัติเกี่ยวกับจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ และนโยบายการกำกับดูแลกิจการ โดยให้ความสำคัญในการปฏิบัติต่อความซื่อตรงและเป็นธรรมต่อพนักงาน ผู้มีส่วนได้เสีย คู่ค้า ลูกค้า บุคคลภายนอก การปฏิบัติต่อสิ่งแวดล้อม และชุมชนใกล้เคียง</p> <p><b>ข้อมูลประกอบการประเมิน :</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>■ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy) (AGE-CG) ฉบับแก้ไขครั้งที่ 03 อนุมัติใช้เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2562</li> <li>■ คู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Business Ethics and Code of Conduct) (AGE-Conduct) ฉบับแก้ไขครั้งที่ 02 อนุมัติใช้เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2561</li> </ul>	✓	
<p>1.2 มีข้อกำหนดที่เป็นลายลักษณ์อักษรให้ผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อตรง และรักษาจริยบรรณ ที่ครอบคลุมถึง</p> <p>1.2.1 มีข้อกำหนดเกี่ยวกับจริยธรรม (code of conduct) สำหรับผู้บริหารและพนักงานที่เหมาะสม</p> <p>1.2.2 มีข้อกำหนดห้ามผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับกิจการ ซึ่งรวมถึงการห้ามคอร์รัปชันอันทำให้เกิดความเสียหายต่อองค์กร<sup>1</sup></p> <p>1.2.3 มีบทลงโทษที่เหมาะสมหากมีการฝ่าฝืนข้อกำหนดข้างต้น</p> <p>1.2.4 มีการสื่อสารข้อกำหนดและบทลงโทษข้างต้นให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนรับทราบ เช่น รวมอยู่ในการประชุมพนักงานใหม่ ให้พนักงานลงนามรับทราบข้อกำหนดและบทลงโทษเป็นประจำทุกปี รวมทั้งมีการเผยแพร่ code of conduct ให้แก่พนักงานและบุคคลภายนอกได้รับทราบ</p> <p><b>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด:</b></p>	✓	

<sup>1</sup> บริษัทควรกำหนดการควบคุมภายในตามมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันให้เหมาะสมกับความเสี่ยงของบริษัท

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>บริษัทฯ มีการจัดทำหลักการปฏิบัติเกี่ยวกับจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ ซึ่งได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน และมีการสื่อสารให้พนักงานหรือบุคคลภายนอกได้รับทราบผ่านช่องทางต่างๆ เช่น เว็บไซต์บริษัท ระบบอินทราเน็ต (Intranet) ภายในองค์กร และการอบรมปฐมนิเทศพนักงานใหม่ เป็นต้น บริษัทมีการกำหนดบทลงโทษกรณีที่มีการฝ่าฝืนไว้ชัดเจนในคู่มือข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงาน และสื่อสารให้พนักงานรับทราบผ่านระบบอินทราเน็ต (Intranet) ภายในองค์กร และกรณีที่พนักงานเข้างานใหม่ ฝ่ายบุคคลจะสื่อสารให้ทราบผ่านทางปฐมนิเทศพนักงาน และข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงาน</p> <p><b>ข้อมูลประกอบการประเมิน :</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy) (AGE-CG) ฉบับแก้ไขครั้งที่ 03 อนุมัติใช้เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2562</li> <li>▪ คู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Business Ethics and Code of Conduct) (AGE-Conduct) ฉบับแก้ไขครั้งที่ 02 อนุมัติใช้เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2561</li> <li>▪ คู่มือข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงาน ประกาศ ณ วันที่ 3 พฤษภาคม 2562</li> <li>▪ เอกสารการปฐมนิเทศพนักงานเข้างานใหม่</li> <li>▪ เว็บไซต์บริษัท <a href="http://www.agecoal.com/corporate.php">http://www.agecoal.com/corporate.php</a></li> <li>▪ การสื่อสารนโยบายหรือแนวปฏิบัติให้พนักงานทราบผ่านทางอินทราเน็ตของบริษัท</li> </ul>		
<p>1.3 มีกระบวนการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตาม Code of Conduct</p> <p>1.3.1 การติดตามและประเมินผลโดยหน่วยงานตรวจสอบภายในหรือหน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติ (compliance unit)</p> <p>1.3.2 การประเมินตนเองโดยผู้บริหารและพนักงาน</p> <p>1.3.3 การประเมินโดยผู้เชี่ยวชาญที่เป็นอิสระจากภายนอกองค์กร</p> <p><b>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมาภิบาล จำกัด:</b></p> <p>บริษัทฯ กำหนดให้มีการสื่อสารผลการประเมินพนักงานทดลองงาน ให้คณะกรรมการอนุกรรมการกลั่นกรองรับทราบเป็นประจำทุกเดือน (ที่มีพนักงานผ่านทดลองงาน) และกำหนดให้พนักงานแจ้งผู้บังคับบัญชาทราบทันทีหากพบว่ามีพฤติกรรมการปฏิบัติที่ไม่เป็นไปตามแนวนโยบายที่กำหนด รวมทั้งเพิ่มเติมหัวข้อการประเมินผลการปฏิบัติตามจรรยาบรรณและความซื่อสัตย์ลงในแบบประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี</p> <p><b>ข้อมูลประกอบการประเมิน :</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ แบบประเมินผลการปฏิบัติงาน Performance Appraisal</li> <li>▪ แบบประเมินผลการปฏิบัติงาน (ระดับแผนก) Performance Appraisal</li> <li>▪ รายงานการประชุมคณะอนุกรรมการกลั่นกรอง ปี 2564</li> </ul>	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>1.4 มีการจัดการอย่างทันเวลา หากพบการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับความซื่อตรงและการรักษาจรรยาบรรณ</p> <p>1.4.1 มีกระบวนการที่ทำให้สามารถตรวจพบการฝ่าฝืนได้ภายในเวลาที่เหมาะสม</p> <p>1.4.2 มีกระบวนการที่ทำให้สามารถลงโทษหรือจัดการกับการฝ่าฝืนได้อย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร</p> <p>1.4.3 มีการแก้ไขการกระทำที่ขัดต่อหลักความซื่อตรงและการรักษาจรรยาบรรณอย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร</p> <p><b><u>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด:</u></b></p> <p>หากพบการปฏิบัติไม่เป็นไปตามข้อกำหนดเกี่ยวกับความซื่อตรงและการรักษาจรรยาบรรณ บริษัทมีช่องทางให้พนักงานสามารถแจ้งเหตุการณ์ผ่านทางกล่องรับความคิดเห็นและเรื่องร้องเรียนภายในบริษัท หรือผ่านทางอีเมลกรรมการผู้จัดการ ซึ่งทั้งสองช่องทางดังกล่าว กรรมการผู้จัดการเป็นผู้มีสิทธิในการเข้าถึงข้อมูลดังกล่าว เพื่อให้มั่นใจว่าข้อคิดเห็น หรือข้อร้องเรียนดังกล่าว ได้มีการจัดการแก้ไขอย่างครบถ้วนและทันเวลาที่เหมาะสม</p> <p><b><u>ข้อมูลประกอบการประเมิน:</u></b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>■ มีการกำหนดช่องทางการร้องเรียนของพนักงาน ที่แสดงไว้ในรายงานประจำปี 2563 หัวข้อ หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย ช่องทางการร้องเรียนของพนักงาน หน้าที่ 78 รายงานประจำปี 2563</li> <li>■ มีการกำหนดช่องทางการรับข้อร้องเรียนของพนักงาน ที่แสดงไว้ในรายงานประจำปี 2563 หัวข้อ ช่องทางในการร้องเรียนและการแจ้งเบาะแส หน้าที่ 102</li> <li>■ กล่องรับความคิดเห็นภายในบริษัท</li> </ul>	✓	

2. คณะกรรมการมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และทำหน้าที่กำกับดูแล (Oversight) และพัฒนา การดำเนินการด้านการควบคุมภายใน

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>2.1 มีการกำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการแยกจากฝ่ายบริหาร โดยได้สงวนสิทธิ์อำนาจเฉพาะของคณะกรรมการบริษัทไว้อย่างชัดเจน</p> <p><b>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด:</b></p> <p>บริษัทฯ มีการจัดทำโครงสร้าง และขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และเลขานุการบริษัท อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p><b>ข้อมูลประกอบการประเมิน:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>วาระพิจารณาปรับบทบัญญัติการแต่งตั้งกรรมการบริหาร กรรมการตรวจสอบ กรรมการผู้จัดการ และเลขานุการบริษัท จากรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2551 เมื่อวันที่ 21 มีนาคม 2551</li> <li>วาระ 3.4 พิจารณานุมัติเลือกตั้งคณะกรรมการใหม่แทนกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระ จากรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2564</li> <li>ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และเลขานุการบริษัท ที่แสดงไว้ในรายงานประจำปี 2563 หัวข้อ โครงสร้างการจัดการ หน้า 59-71</li> <li>กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท (ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 1/2562) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับต่างๆ ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2562 โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2562 เป็นต้นไป</li> <li>กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ (ฉบับปรับปรุง ครั้งที่ 1 ปี 2561) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับต่างๆ กฎบัตรฉบับนี้ได้รับการอนุมัติจากรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2561 เมื่อวันที่ 8 สิงหาคม 2561 โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 8 สิงหาคม 2561 เป็นต้นไป</li> <li>กฎบัตรคณะกรรมการบริหาร โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับต่างๆ กฎบัตรฉบับนี้ได้รับการอนุมัติจากรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2561 เมื่อวันที่ 8 สิงหาคม 2561 โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 8 สิงหาคม 2561 เป็นต้นไป</li> </ul>	✓	
<p>2.2 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีการกำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจนและวัดผลได้ เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของผู้บริหารและพนักงาน</p>	✓	



คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p><b><u>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด:</u></b></p> <p>คณะกรรมการบริษัทได้มีการประชุมร่วมกัน เพื่อพิจารณาและอนุมัติแผนการดำเนินงานประจำปี 2565</p> <p><b><u>ข้อมูลประกอบการประเมิน</u></b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>วาระที่ 3.5 พิจารณาอนุมัติแผนการดำเนินงานประจำปี 2565 จากรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2564 เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2564</li> </ul>		
<p>2.3 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้บริษัทกำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการและผู้บริหารให้ถูกต้องตามกฎหมาย กฎบัตร ซึ่งครอบคลุมบทบาทที่สำคัญของคณะกรรมการ ตรวจสอบ ผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้รับผิดชอบต่อรายงานทางการเงิน</p> <p><b><u>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด:</u></b></p> <p>คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่กำกับดูแล ให้ฝ่ายจัดการดำเนินการเป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับบริษัท</p> <p><b><u>ข้อมูลประกอบการประเมิน:</u></b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>วาระพิจารณาบริหารงานอนุมัติการแต่งตั้งกรรมการบริหาร กรรมการตรวจสอบ กรรมการผู้จัดการ และเลขานุการบริษัท จากรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2551 เมื่อวันที่ 21 มีนาคม 2551</li> <li>วาระที่ 3.4 พิจารณาอนุมัติเลือกตั้งคณะกรรมการใหม่แทนกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระ จากรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2564</li> <li>ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และเลขานุการบริษัท ที่แสดงไว้ในรายงานประจำปี 2563 หัวข้อ โครงสร้างการจัดการ หน้าที่ 59 – 71</li> </ul>	✓	
<p>2.4 คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้มีความรู้เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัท และมีความเชี่ยวชาญ ที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท หรือสามารถขอคำแนะนำจากผู้เชี่ยวชาญในเรื่องนั้นๆได้</p> <p><b><u>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด:</u></b></p> <p>คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้มีความรู้เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัท และมีความเชี่ยวชาญด้านบัญชี รวมถึงมีประสบการณ์ทำงานในด้านดังกล่าว ตามที่ระบุในประวัติคณะกรรมการบริษัท</p> <p><b><u>ข้อมูลประกอบการประเมิน:</u></b></p>	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ หนังสือรับรองบริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) ที่ E10091220472980 ลงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2564</li> <li>▪ รายละเอียดคณะกรรมการบริษัท ที่แสดงไว้ในรายงานประจำปี 2563 หัวข้อ คณะกรรมการบริษัท หน้าที่ 7 - 15</li> </ul>		
<p>2.5 คณะกรรมการของบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระที่มีความรู้ ความสามารถน่าเชื่อถือ และมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่อย่างแท้จริง เช่น ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับ บริษัท ไม่มีความสัมพันธ์อื่นใด อันอาจมีอิทธิพลต่อ การใช้ดุลยพินิจและปฏิบัติหน้าที่ อย่างเป็นอิสระ ในจำนวนที่เหมาะสมเพียงพอ</p> <p><b>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมาภิบาล จำกัด:</b></p> <p>คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 4 ท่าน ซึ่งมีความรู้ ความสามารถ และไม่มีความสัมพันธ์กับผู้บริหาร แต่มีการถือหุ้นในบริษัท อย่างไรก็ตาม สัดส่วนการถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดตามที่ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด</p> <p><b>ข้อมูลประกอบการประเมิน:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ หนังสือรับรองบริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) ที่ E10091220472980 ลงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2564</li> <li>▪ รายละเอียดคณะกรรมการบริษัท ที่แสดงไว้ในรายงานประจำปี 2563 หัวข้อ คณะกรรมการบริษัท หน้าที่ 7 - 15</li> <li>▪ รายละเอียดสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท หัวข้อ การเปลี่ยนแปลงการถือครอง หลักทรัพย์ของคณะกรรมการและผู้บริหารในบริษัท สำหรับรอบปี 2563 ที่แสดงใน แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2563 (56-1) หน้า 57</li> <li>▪ รายละเอียดสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ที่แสดงไว้ในรายงานประจำปี 2563 หัวข้อ การ เปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของคณะกรรมการและผู้บริหารในบริษัท สำหรับ รอบปี 2563 หน้าที่ 58</li> <li>▪ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ.39/2559 เรื่อง การขออนุญาตและการ อนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ (ฉบับประมวล) บังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 16 พฤศจิกายน 2559 ข้อ 17 โครงสร้างคณะกรรมการและการจัดการขอผู้อนุญาต ต้องเป็นไปตาม หลักเกณฑ์ ดังต่อไปนี้ (1) มีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการ ทั้งหมดของผู้ขออนุญาตแต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน (2) กรรมการอิสระแต่ละคนของผู้ อนุญาตต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ดังนี้ (ก) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มี สิทธิออกเสียงทั้งหมดของผู้อนุญาต บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นราย ใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้อนุญาต ทั้งนี้ให้นับการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของ กรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย</li> </ul>	✓	
<p>2.6 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลการพัฒนาและปฏิบัติเรื่องการควบคุมภายใน ในองค์กร ซึ่งครอบคลุมทั้งการสร้างสภาพแวดล้อมการควบคุม การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการ ควบคุม ข้อมูลและการสื่อสาร และการติดตาม</p>	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p><b><u>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมาภิบาล จำกัด:</u></b></p> <p>คณะกรรมการบริษัทมอบให้คณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่สอบทานการประเมินระบบการควบคุมภายในและรายงานตรงต่อคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งว่าจ้างผู้ตรวจสอบภายในจากหน่วยงานภายนอกเข้ามาประเมินผลความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้ความเห็น ข้อเสนอแนะ เพื่อปรับปรุง ระบบการควบคุมภายในของบริษัท ให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้นและรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบทุก 3 เดือน</p> <p><b><u>ข้อมูลประกอบการประเมิน:</u></b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ (ฉบับปรับปรุง ครั้งที่ 1 ปี 2561) โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับต่างๆ กฎบัตรฉบับนี้ได้รับการอนุมัติจากรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2561 เมื่อวันที่ 8 สิงหาคม 2561 โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 8 สิงหาคม 2561 เป็นต้นไป</li> <li>▪ ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) ที่แสดงไว้ในรายงานประจำปี 2563 หัวข้อ ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หน้าที่ 62</li> <li>▪ วาระพิจารณารายงานการตรวจสอบภายใน จากรายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1 – 4/2564</li> </ul>		

3. ฝ่ายบริหารได้จัดให้มีโครงสร้างสายการรายงาน การกำหนดอำนาจในการสั่งการและ ความรับผิดชอบที่เหมาะสมเพื่อให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์ ภายใต้การกำกับดูแล (oversight) ของคณะกรรมการ

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>3.1 ผู้บริหารระดับสูงกำหนดโครงสร้างองค์กรที่สนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัท โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมทั้งทางธุรกิจและกฎหมาย รวมถึงการจัดให้มีการควบคุมภายในอย่างมีประสิทธิภาพ เช่น แบ่งแยกหน้าที่ในส่วนงานที่สำคัญ ซึ่งทำให้เกิดการตรวจสอบถ่วงดุลระหว่างกัน มีงานตรวจสอบภายในที่ขึ้นตรงกับกรรมการตรวจสอบ และมีสายการรายงานที่ชัดเจน เป็นต้น</p> <p><b>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด:</b></p> <p>บริษัทฯ มีการจัดทำผังโครงสร้างองค์กร และผังโครงสร้างหน่วยงาน ซึ่งมีการแบ่งแยกหน้าที่ เพื่อให้เกิดการตรวจสอบและการบริหารงานมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น รวมทั้งมีการว่าจ้างผู้ตรวจสอบภายในจากภายนอกเข้ามาสอบทานกระบวนการควบคุมภายในของบริษัท และรายงานผลการตรวจสอบให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบทุกไตรมาส</p> <p><b>ข้อมูลประกอบการประเมิน:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ ผังโครงสร้างองค์กร ฉบับที่กรรมการผู้จัดการลงนามอนุมัติ ลงวันที่ 4 มีนาคม 2563</li> <li>▪ ผังโครงสร้างหน่วยงาน ฉบับที่กรรมการผู้จัดการลงนามอนุมัติ</li> <li>▪ หนังสือเสนอบริการงานตรวจสอบภายใน ที่ DIR – 20 - 00191 ลงวันที่ 4 พฤศจิกายน 2563</li> <li>▪ วาระพิจารณารายงานการตรวจสอบภายใน จากรายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1 - 4/2564</li> </ul>	✓	
<p>3.2 ผู้บริหารระดับสูงกำหนดสายการรายงานในบริษัท โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมเกี่ยวกับอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบ และการสื่อสารข้อมูล</p> <p><b>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด:</b></p> <p>บริษัทฯ กำหนดให้มีการรายงานและการสื่อสารข้อมูลตามสายการบังคับบัญชาที่ระบุในผังโครงสร้างองค์กร</p> <p><b>ข้อมูลประกอบการประเมิน:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ ผังโครงสร้างองค์กร ฉบับที่กรรมการผู้จัดการลงนามอนุมัติ ลงวันที่ 4 มีนาคม 2563</li> <li>▪ ผังโครงสร้างหน่วยงาน ฉบับที่กรรมการผู้จัดการลงนามอนุมัติ</li> </ul>	✓	
<p>3.3 มีการกำหนด มอบหมาย และจำกัดอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างเหมาะสมระหว่างคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารระดับสูง ผู้บริหาร และพนักงาน</p> <p><b>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด:</b></p> <p>บริษัทฯ มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร เลขานุการบริษัท กรรมการผู้จัดการ ไว้อย่างเป็นลายลักษณ์อักษรเรียบร้อยแล้ว แต่ยังไม่ครบถ้วนทุก</p>	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>ตำแหน่งงาน และฝ่ายทรัพยากรบุคคล อยู่ระหว่างการจัดทำและปรับปรุงใบกำหนดหน้าที่งาน (Job Description) ของพนักงานเพิ่มเติมให้ครบถ้วนตามผังโครงสร้างของหน่วยงาน</p> <p><b>ข้อมูลประกอบการประเมิน:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ วาระพิจารณารับทราบอนุมัติการแต่งตั้งกรรมการบริหาร กรรมการตรวจสอบ กรรมการผู้จัดการ และเลขานุการบริษัท จากรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2551 เมื่อวันที่ 21 มีนาคม 2551</li> <li>▪ วาระที่ 3.4 พิจารณาอนุมัติเลือกตั้งคณะกรรมการใหม่แทนกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระ จากรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2564</li> <li>▪ ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และเลขานุการบริษัท ที่แสดงไว้ในรายงานประจำปี 2563 หัวข้อ โครงสร้างการจัดการ หน้าที่ 59 – 71</li> <li>▪ กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท (ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 1/2562) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับต่างๆ ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2562 โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2562 เป็นต้นไป</li> <li>▪ กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ (ฉบับปรับปรุง ครั้งที่ 1 ปี 2561) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับต่างๆ กฎบัตรฉบับนี้ได้รับการอนุมัติจากรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2561 เมื่อวันที่ 8 สิงหาคม 2561 โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 8 สิงหาคม 2561 เป็นต้นไป</li> <li>▪ กฎบัตรคณะกรรมการบริหาร โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับต่างๆ กฎบัตรฉบับนี้ได้รับการอนุมัติจากรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2561 เมื่อวันที่ 8 สิงหาคม 2561 โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 8 สิงหาคม 2561 เป็นต้นไป</li> <li>▪ ใบกำหนดหน้าที่งานของแต่ละตำแหน่งงาน</li> <li>▪ ผังโครงสร้างหน่วยงาน</li> </ul>		

#### 4. องค์กรแสดงถึงความมุ่งมั่นในการจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>4.1 บริษัทมีนโยบายและวิธีการปฏิบัติเพื่อจัดหา พัฒนา และรักษาบุคลากรที่มีความรู้และความสามารถที่เหมาะสม และมีกระบวนการสอบทานนโยบายและวิธีการปฏิบัตินั้นอย่างสม่ำเสมอ</p> <p><b>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมาภิบาล จำกัด:</b></p> <p>บริษัทกำหนดกระบวนการสรรหาบุคลากรตามคุณสมบัติ (Job Specification) และการสัมภาษณ์จากผู้บริหาร เพื่อคัดเลือกบุคลากรเข้าทำงานตามคุณสมบัติและตำแหน่งงานที่กำหนด รวมทั้งจัดให้พนักงานเข้ารับการอบรม เพื่อให้เกิดการพัฒนาความรู้ ความสามารถของพนักงานอย่างต่อเนื่อง และมีการจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน เรื่อง การดำเนินงานด้านการสรรหาว่าจ้างอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร แต่ยังไม่มีการจัดทำแผนอัตรากำลังคนอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p><b>ข้อมูลประกอบการประเมิน:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ คุณสมบัติตามที่ระบุในใบกำหนดหน้าที่งาน</li> <li>▪ แผนฝึกอบรม ประจำปี 2563 ฉบับที่ได้รับการอนุมัติจากผู้อำนวยการอาวุโสสำนักงานกรรมการผู้จัดการ – เลขานุการ เมื่อวันที่ 5 มกราคม 2563</li> <li>▪ คู่มือการปฏิบัติงาน เรื่อง การดำเนินงานด้านการสรรหาว่าจ้าง เลขที่เอกสาร QP-HR-03 วันที่อนุมัติใช้ 30 สิงหาคม 2560</li> </ul>	✓	
<p>4.2 บริษัทมีกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงาน การให้แรงจูงใจหรือรางวัลต่อบุคลากรที่มีผลการปฏิบัติงานดี และการจัดการต่อบุคลากรที่มีผลงานไม่บรรลุเป้าหมาย รวมถึง การสื่อสารกระบวนการเหล่านี้ให้ผู้บริหารและพนักงานทราบ</p> <p><b>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมาภิบาล จำกัด:</b></p> <p>บริษัทมีกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานและผู้บริหารปีละ 1 ครั้ง เพื่อใช้เป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาการเลื่อนตำแหน่ง การปรับเงินเดือน โดยให้พนักงานลงนามรับทราบผลการประเมินในแบบประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี และมีการแต่งตั้งคณะกรรมการการกลั่นกรองการดำเนินการด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล เพื่อกลั่นกรองและพิจารณาการให้รางวัลความชอบต่างๆ พิจารณาการปรับค่าจ้างทุกชนิดให้เกิดความโปร่งใสเป็นธรรม</p> <p><b>ข้อมูลประกอบการประเมิน:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ แบบประเมินผลการปฏิบัติงาน Performance Appraisal</li> <li>▪ แบบประเมินผลการปฏิบัติงาน (ระดับแผนก) Performance Appraisal</li> <li>▪ ประกาศ คณะอนุกรรมการการกลั่นกรองการดำเนินการด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล ผ่านการลงนามโดยกรรมการผู้จัดการ ประกาศวันที่ 1 ธันวาคม 2563</li> </ul>	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<ul style="list-style-type: none"> <li>วาระการประชุมผลพนักงานผ่านทดลองงาน จากรายงานการประชุม คณะอนุกรรมการกลั่นกรอง ปี 2564</li> <li>วาระพิจารณากำหนดเกณฑ์การประชุมพนักงานประจำปี 2563 จากรายงานการประชุมคณะอนุกรรมการกลั่นกรอง ปี 2564</li> </ul>		
<p>4.3 บริษัทมีกระบวนการแก้ไขปัญหาหรือเตรียมพร้อมสำหรับการขาดบุคลากรที่มีความรู้และความสามารถที่เหมาะสมอย่างทันเวลา</p> <p><b>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมชาติ จำกัด:</b></p> <p>บริษัท มีการจัดทำนโยบายแผนการสืบทอดตำแหน่งทางการบริหาร และมีการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) รวมถึงหลักเกณฑ์ในการพิจารณาคัดเลือก เพื่อเป็นการพัฒนาและทดแทนบุคลากรในตำแหน่งงานหลักของบริษัท</p> <p><b>ข้อมูลประกอบการประเมิน:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>คู่มือการปฏิบัติงาน เรื่อง แผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) ได้รับการอนุมัติจากกรรมการผู้จัดการ</li> <li>การจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งงาน ที่แสดงไว้ในรายงานประจำปี 2563 หัวข้อ การจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่ง หน้าที่ 85</li> <li>นโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy) (AGE-CG) ฉบับแก้ไขครั้งที่ 03 อนุมัติใช้เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2562 หัวข้อการจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งงาน</li> </ul>	✓	
<p>4.4 บริษัทมีกระบวนการสรรหา พัฒนา และรักษาผู้บริหารและพนักงานทุกคน เช่น การจัดระบบที่ปรึกษา (mentoring) และการฝึกอบรม</p> <p><b>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมชาติ จำกัด:</b></p> <p>ตามที่ระบุในข้อ 4.1</p>	✓	
<p>4.5 บริษัทมีแผนและกระบวนการสรรหาผู้สืบทอดตำแหน่ง (succession plan) ที่สำคัญ</p> <p><b>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมชาติ จำกัด:</b></p> <p>บริษัท มีการจัดทำนโยบายแผนการสืบทอดตำแหน่งทางการบริหาร และมีการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) เพื่อเป็นการพัฒนาและทดแทนบุคลากรในตำแหน่งงานหลักของบริษัท รวมทั้งจัดให้พนักงานเข้ารับการอบรม เพื่อให้เกิดการพัฒนาความรู้ ความสามารถของพนักงานอย่างต่อเนื่อง</p> <p><b>ข้อมูลประกอบการประเมิน:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>คู่มือการปฏิบัติงาน เรื่อง แผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) ได้รับการอนุมัติจากกรรมการผู้จัดการ</li> </ul>	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ การจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งงาน ที่แสดงไว้ในรายงานประจำปี 2563 หัวข้อ การจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งหน้าที่ 85</li> <li>▪ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy) (AGE-CG) ฉบับแก้ไขครั้งที่ 03 อนุมัติใช้เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2562 หัวข้อการจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งงาน</li> <li>▪ แผนฝึกอบรม ประจำปี 2563 ฉบับที่ได้รับการอนุมัติจากผู้อำนวยการอาวุโสสำนักกรรมการผู้จัดการ – เลขานุการ เมื่อวันที่ 5 มกราคม 2563</li> </ul>		



5. องค์กรกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กร

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>5.1 คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารมีกระบวนการและการสื่อสารเชิงบังคับให้บุคลากรทุกคนมีความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน และจัดให้มีการปรับปรุงแก้ไขกระบวนการปฏิบัติ ในกรณีที่เป็น</p> <p><b>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด:</b></p> <p>ผู้บริหารมีการสื่อสารให้พนักงานตระหนักถึงการปฏิบัติงานตามแนวทางการควบคุมภายใน มีการว่าจ้างผู้ตรวจสอบภายในจากหน่วยงานภายนอก เพื่อประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน กำหนดให้มีการประชุมระดับหน่วยงานและระดับบริหารเพื่อรายงานปัญหาหรืออุปสรรคและกำหนดแนวทางในการดำเนินการ</p> <p><b>ข้อมูลประกอบการประเมิน:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ หนังสือเสนอบริการงานตรวจสอบภายใน ที่ DIR – 20 - 00191 ลงวันที่ 4 พฤศจิกายน 2563</li> <li>▪ รายงานการประชุม Director Meeting ประจำเดือนตุลาคม 2564</li> </ul>	✓	
<p>5.2 คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารกำหนดตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน การสร้างแรงจูงใจ และการให้รางวัล ที่เหมาะสม โดยพิจารณาทั้งเรื่องการปฏิบัติตาม Code of Conduct และวัตถุประสงค์ในระยะสั้นและระยะยาวของบริษัท</p> <p><b>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด:</b></p> <p>บริษัทฯ มีการกำหนดตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน (Key Performance Indicator) รวมทั้งการประเมินผลการปฏิบัติงานทดลองงานและการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี ซึ่งมีการกำหนดหัวข้อการประเมินเกี่ยวกับจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจ เพื่อเป็นข้อมูลในการพิจารณาปรับตำแหน่งงาน และการจ่ายค่าตอบแทนให้กับพนักงาน</p> <p><b>ข้อมูลประกอบการประเมิน:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ แบบประเมินผลการปฏิบัติงาน Performance Appraisal</li> <li>▪ แบบประเมินผลการปฏิบัติงาน (ระดับแผนก) Performance Appraisal</li> <li>▪ แบบประเมินผลทดลองงานระดับพนักงาน 55 วัน (ครั้งที่ 1)</li> <li>▪ แบบประเมินผลทดลองงานระดับพนักงาน 85 วัน (ครั้งที่ 2)</li> <li>▪ แบบประเมินผลทดลองงานระดับหัวหน้างานขึ้นไป 55 วัน (ครั้งที่ 1)</li> <li>▪ แบบประเมินผลทดลองงานระดับหัวหน้างานขึ้นไป 85 วัน (ครั้งที่ 2)</li> </ul>	✓	
<p>5.3 คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารประเมินแรงจูงใจและการให้รางวัลอย่างต่อเนื่องโดยเน้นให้สามารถเชื่อมโยงกับความสำคัญของหน้าที่ในการปฏิบัติตามการควบคุมภายในด้วย</p>	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p><b><u>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมชาติ จำกัด:</u></b></p> <p>บริษัทมีกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารและพนักงานทุกปี และใช้เป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาเลื่อนตำแหน่ง การปรับเงินเดือน การให้โบนัส โดยมีกำหนดหลักเกณฑ์การวัดผลงานไว้เป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งเชื่อมโยงกับความสำเร็จของหน้าที่ในการปฏิบัติ</p> <p><b><u>ข้อมูลประกอบการประเมิน:</u></b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ แบบประเมินผลการปฏิบัติงาน Performance Appraisal</li> <li>▪ แบบประเมินผลการปฏิบัติงาน (ระดับแผนก) Performance Appraisal</li> </ul>		
<p>5.4 คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารได้พิจารณาไม่ให้มีการสร้างแรงกดดันที่มากเกินไปในการปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากรแต่ละคน</p> <p><b><u>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมชาติ จำกัด:</u></b></p> <p>บริษัทฯ มีการรายงานผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยงานให้ที่ประชุมรับทราบทุกเดือน รวมทั้งหารือการกำหนดแนวทางดำเนินการแก้ไขเพื่อให้การดำเนินงานสามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนด</p> <p><b><u>ข้อมูลประกอบการประเมิน:</u></b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ รายงานการประชุม Director Meeting ประจำเดือนตุลาคม 2564</li> </ul>	✓	

**การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)**

6. องค์กรกำหนดวัตถุประสงค์ไว้อย่างชัดเจนเพียงพอ เพื่อให้สามารถระบุและประเมินความเสี่ยงต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร

คำถาม		ใช่	ไม่ใช่
<p>6.1 บริษัทสามารถปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และเหมาะสมกับธุรกิจ ในขณะที่ โดยแสดงได้ว่ารายการในรายงานทางการเงินมีตัวตนจริงครบถ้วน แสดงถึงสิทธิหรือภาระผูกพันของบริษัทได้ถูกต้อง มีมูลค่าเหมาะสม และเปิดเผยข้อมูลครบถ้วน ถูกต้อง</p> <p><b>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมดา จำกัด:</b> บริษัทฯ ใช้มาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปและเหมาะสมกับลักษณะธุรกิจ</p> <p><b>ข้อมูลประกอบการประเมิน:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>■ รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต และงบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 “ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของ บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน”</li> <li>■ รายงาน และ งบการเงินรวมระหว่างกาล สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2564 “ข้าพเจ้าไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวไม่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล ในสาระสำคัญจากการสอบทานของข้าพเจ้า”</li> <li>■ รายงาน และ งบการเงินรวมระหว่างกาล สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564 “ข้าพเจ้าไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวไม่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล ในสาระสำคัญจากการสอบทานของข้าพเจ้า”</li> <li>■ รายงาน และ งบการเงินรวมระหว่างกาล สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564 “ข้าพเจ้าไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวไม่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล ในสาระสำคัญจากการสอบทานของข้าพเจ้า”</li> </ul>		✓	
<p>6.2 บริษัทกำหนดสาระสำคัญของรายการทางการเงิน โดยพิจารณาถึงปัจจัยที่สำคัญ เช่น ผู้ใช้รายงานทางการเงิน ขนาดของรายการ แนวโน้มของธุรกิจ</p>		✓	

คำถาม		ใช่	ไม่ใช่
<p><b><u>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมชาติ จำกัด:</u></b></p> <p>ฝ่ายบริหารของบริษัทจะพิจารณาสาระสำคัญของการปรับปรุงงบการเงินอย่างเหมาะสมร่วมกับผู้สอบบัญชีในแต่ละครั้ง</p> <p><b><u>ข้อมูลประกอบการประเมิน:</u></b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ รายงานการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตต้องงบการเงินรวมและเงินการเงินเฉพาะกิจ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563</li> <li>▪ รายงาน และ งบการเงินรวมระหว่างกาล สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2564</li> <li>▪ รายงาน และ งบการเงินรวมระหว่างกาล สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564</li> <li>▪ รายงาน และ งบการเงินรวมระหว่างกาล สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564</li> </ul>			
<p>6.3 รายงานทางการเงินของบริษัทสะท้อนถึงกิจกรรมการดำเนินงานของบริษัท อย่างแท้จริง</p> <p><b><u>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมชาติ จำกัด:</u></b></p> <p>รายงานงบการเงินของบริษัทและหมายเหตุประกอบงบการเงินสอดคล้องกับกิจกรรมการปฏิบัติงานและลักษณะการดำเนินธุรกิจบริษัท</p> <p><b><u>ข้อมูลประกอบการประเมิน :</u></b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ รายงานการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตต้องงบการเงินรวมและเงินการเงินเฉพาะกิจ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563</li> <li>▪ รายงาน และ งบการเงินรวมระหว่างกาล สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2564</li> <li>▪ รายงาน และ งบการเงินรวมระหว่างกาล สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564</li> <li>▪ รายงาน และ งบการเงินรวมระหว่างกาล สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564</li> </ul>		✓	
<p>6.4 คณะกรรมการหรือคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง อนุมัติและสื่อสารนโยบายการบริหารความเสี่ยงให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนรับทราบและถือปฏิบัติ จนเป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมขององค์กร</p> <p><b><u>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมชาติ จำกัด:</u></b></p>		✓	

คำถาม		ใช่	ไม่ใช่
<p>บริษัท มีการประชุมระดับบริหารและระดับหน่วยงาน เพื่อรายงานผลการดำเนินงาน แผนงาน ปัญหาอุปสรรค ความเสี่ยงต่างๆ ที่อาจจะกระทบต่อเป้าหมาย และร่วมกันกำหนดแนวทางในการจัดการเพื่อให้บรรลุเป้าหมาย</p> <p><b>ข้อมูลประกอบการประเมิน:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>■ รายงานการประชุม Director Meeting ประจำเดือนตุลาคม 2564</li> </ul>			

7. องค์กรระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภทที่อาจกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ไว้อย่างครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>7.1 บริษัทระบุความเสี่ยงทุกประเภทซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจทั้งระดับองค์กร หน่วยงาน ฝ่ายงาน และหน้าที่งานต่าง ๆ</p> <p><b>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด:</b></p> <p>บริษัท มีการประชุมผู้บริหาร และระดับหน่วยงาน เพื่อประเมินถึงปัจจัยความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจที่อาจเกิดขึ้นทั้งภายในและภายนอกบริษัท อย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการเปิดเผยปัจจัยความเสี่ยงของบริษัท ไว้ในรายงานประจำปี และรายงานการพัฒนาย่างยั่งยืน</p> <p><b>ข้อมูลประกอบการประเมิน:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>■ รายงานประจำปี 2563 หัวข้อ ปัจจัยความเสี่ยง หน้าที่ 44 - 50</li> <li>■ รายงานการพัฒนาย่างยั่งยืนประจำปี 2563 หัวข้อ การบริหารความเสี่ยงขององค์กร หน้า 24 – 25</li> <li>■ รายงานการประชุม Director Meeting ประจำเดือนตุลาคม 2564</li> </ul>	✓	
<p>7.2 บริษัทวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภทที่อาจเกิดจากทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกองค์กร ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ การดำเนินงาน การรายงาน การปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ และด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ</p> <p><b>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด:</b></p> <p>บริษัทได้ประเมินความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญที่อาจเกิดจากทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกองค์กร รวมถึงสภาพแวดล้อมต่างๆ และผลกระทบของความเสี่ยงที่มีต่อบริษัท โดยแบ่งปัจจัยความเสี่ยง ดังนี้ 1) ความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจถ่านหิน 2) ความเสี่ยงด้านการเงิน 3) ความเสี่ยงทางด้านการบริหารจัดการ 4) ความเสี่ยงด้านความยั่งยืน 5) ความเสี่ยงที่เกิดใหม่ (Emerging Risks) 6) ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศ 7) ความเสี่ยงจากธุรกิจบริการด้านโลจิสติกส์</p> <p><b>ข้อมูลประกอบการประเมิน:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>■ รายงานประจำปี 2563 หัวข้อ ปัจจัยความเสี่ยง หน้าที่ 44 - 50</li> </ul>	✓	

คำถาม		ใช่	ไม่ใช่
<ul style="list-style-type: none"> <li>รายงานการพัฒนาอย่างยั่งยืนประจำปี 2563 หัวข้อ การบริหารความเสี่ยงขององค์กร หน้า 24 – 25</li> </ul>			
7.3	<p>ผู้บริหารทุกระดับมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยง</p> <p><u>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด:</u></p> <p>ตามที่แสดงข้อมูลในข้อ 7.1</p>	✓	
7.4	<p>บริษัทได้ประเมินความสำคัญของความเสี่ยง โดยพิจารณาทั้งโอกาสเกิดเหตุการณ์ และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น</p> <p><u>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด:</u></p> <p>ตามที่แสดงข้อมูลในข้อ 7.1</p>	✓	
7.5	<p>บริษัทมีมาตรการและแผนปฏิบัติงานเพื่อจัดการความเสี่ยง โดยอาจเป็นการยอมรับความเสี่ยงนั้น (acceptance) การลดความเสี่ยง (reduction) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (avoidance) หรือการร่วมรับความเสี่ยง (sharing)</p> <p><u>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด:</u></p> <p>ตามที่แสดงข้อมูลในข้อ 7.1</p>	✓	

**8. องค์กรได้พิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริต ในการประเมินความเสี่ยงที่จะบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร**

คำถาม		ใช่	ไม่ใช่
8.1	<p>บริษัทประเมินโอกาสที่จะเกิดการทุจริตขึ้น โดยครอบคลุมการทุจริตแบบต่างๆ เช่น การจัดทำรายงานทางการเงินเท็จ การทำให้สูญเสียชีวิตทรัพย์สิน การคอร์รัปชัน การที่ผู้บริหารสามารถฝ่าฝืนระบบควบคุมภายใน (management override of internal controls) การเปลี่ยนแปลงข้อมูลในรายงานที่สำคัญ การได้มาหรือใช้ไปซึ่งทรัพย์สินโดยไม่ถูกต้อง เป็นต้น</p> <p><u>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด:</u></p> <p>บริษัทฯ มีการจัดทำนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชัน เช่น การรับหรือให้ของกำนัล เงินบริจาคและสนับสนุน ความสัมพันธ์ทางธุรกิจและการจัดซื้อจัดจ้างกับภาครัฐ เป็นต้น</p> <p><u>ข้อมูลประกอบการประเมิน:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (Anti – Corruption Policy) (AGE-ANTI) แก้ไขครั้งที่ 2 อนุมัติใช้เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2561</li> <li>นโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy) (AGE-CG) ฉบับแก้ไขครั้งที่ 03 อนุมัติใช้เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2562</li> <li>คู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Business Ethics and Code of Conduct) (AGE-Conduct) ฉบับแก้ไขครั้งที่ 02 อนุมัติใช้เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2561</li> </ul>	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>8.2 บริษัทได้ทบทวนเป้าหมายการปฏิบัติงานอย่างรอบคอบ โดยพิจารณาความเป็นไปได้ของเป้าหมายที่กำหนดแล้ว รวมทั้งได้พิจารณาความสมเหตุสมผลของการให้สิ่งจูงใจหรือผลตอบแทนแก่พนักงานแล้วด้วยว่า ไม่มีลักษณะส่งเสริมให้พนักงานกระทำไม่เหมาะสม เช่น ไม่ตั้งเป้าหมายยอดขายของบริษัทไว้สูงเกินความเป็นจริง จนทำให้เกิดแรงจูงใจในการตกแต่งตัวเลขยอดขาย เป็นต้น</p> <p><b>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด:</b></p> <p>บริษัทฯ มีการประชุมร่วมกันกับทุกฝ่ายงานภายในบริษัท เพื่อทบทวนถึงผลการดำเนินงานที่ผ่านมา และรายงานผลการดำเนินงานให้คณะกรรมการทราบอย่างสม่ำเสมอ</p> <p><b>ข้อมูลประกอบการประเมิน:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ รายงานการประชุม Director Meeting ประจำเดือนตุลาคม 2564</li> <li>▪ รายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1 – 5/2564</li> </ul>	✓	
<p>8.3 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและสอบถามผู้บริหารเกี่ยวกับโอกาส ในการเกิดทุจริต และมาตรการที่บริษัทดำเนินการเพื่อป้องกันหรือแก้ไขการทุจริต</p> <p><b>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด:</b></p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบผลการตรวจสอบภายใน โดยพิจารณาและซักถามเมื่อมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานบริษัท หรืออาจเกี่ยวกับการทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน รวมทั้งกำหนดให้มีการรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ</p> <p><b>ข้อมูลประกอบการประเมิน:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (Anti – Corruption Policy) (AGE-ANTI) แก้ไขครั้งที่ 2 อนุมัติใช้เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2561</li> <li>▪ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy) (AGE-CG) ฉบับแก้ไขครั้งที่ 03 อนุมัติใช้เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2562</li> <li>▪ วาระที่ 4.2 รายงานผลการแจ้งเบาะแสตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน จากรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2564 ครั้งที่ 2/2564 เมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2564 ครั้งที่ 3/2564 เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2564 และครั้งที่ 5/2564 เมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2564</li> <li>▪ รายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1 – 4/2564</li> </ul>	✓	
<p>8.4 บริษัทได้สื่อสารให้พนักงานทุกคนเข้าใจและปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติ ที่กำหนดไว้</p> <p><b>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด:</b></p>	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>บริษัทฯ มีการจัดทำนโยบายการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการ Corruption โดยกำหนดให้พนักงานแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาทราบเมื่อพบการกระทำที่เข้าข่ายคอร์รัปชัน และมีการสื่อสารให้พนักงานทราบผ่านป้ายประกาศภายในบริษัท เว็บไซต์บริษัท Intranet และกรณีที่พนักงานเข้างานใหม่ ฝ่ายบุคคลจะสื่อสารให้ทราบผ่านทาง การปฐมนิเทศพนักงาน</p> <p><b>ข้อมูลประกอบการประเมิน:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>■ นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (Anti – Corruption Policy) (AGE-ANTI) แก้ไข ครั้งที่ 2 อนุมัติใช้เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2561</li> <li>■ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy) (AGE-CG) ฉบับแก้ไขครั้งที่ 03 อนุมัติใช้เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2562</li> <li>■ วาระที่ 4.2 รายงานผลการแจ้งเบาะแสตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน จากรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2564 ครั้งที่ 2/2564 เมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2564 ครั้งที่ 3/2564 เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2564 และครั้งที่ 5/2564 เมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2564</li> <li>■ เว็บไซต์บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอร์จี้ จำกัด (มหาชน) <a href="http://www.agecoal.com/corporate_contact.php">http://www.agecoal.com/corporate_contact.php</a></li> <li>■ เอกสารการปฐมนิเทศพนักงานเข้างานใหม่</li> <li>■ บอร์ดประชาสัมพันธ์ภายในบริษัท</li> </ul>		

**9. องค์การสามารถระบุและประเมินความเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายใน**

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>9.1 บริษัทประเมินการเปลี่ยนแปลงปัจจัยภายนอกองค์กร ที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ การควบคุมภายใน และรายงานทางการเงิน ตลอดจนได้กำหนดมาตรการตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงนั้นอย่างเพียงพอแล้ว</p> <p><b>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมชาติ จำกัด:</b></p> <p>บริษัทฯ มีการประชุมผู้บริหาร และระดับหน่วยงาน เพื่อประเมินถึงปัจจัยความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจที่อาจเกิดขึ้นทั้งภายในและภายนอกบริษัท อย่างสม่ำเสมอ</p> <p><b>ข้อมูลประกอบการประเมิน:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>■ รายงานการประชุม Director Meeting ประจำเดือนตุลาคม 2564</li> </ul>	✓	
<p>9.2 บริษัทประเมินการเปลี่ยนแปลงรูปแบบการทำธุรกิจ ที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ การควบคุมภายใน และรายงานทางการเงิน ตลอดจนได้กำหนดมาตรการตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงนั้นอย่างเพียงพอแล้ว</p>	✓	



คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p><b><u>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด:</u></b></p> <p>ตามที่แสดงข้อมูลในข้อ 9.1</p>		
<p>9.3 บริษัทประเมินการเปลี่ยนแปลงผู้นำองค์กร ที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ การควบคุมภายใน และรายงานทางการเงิน ตลอดจนได้กำหนดมาตรการตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงนั้นอย่างเพียงพอแล้ว</p> <p><b><u>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด:</u></b></p> <p>บริษัท มีการจัดทำนโยบายแผนการสืบทอดตำแหน่งงานทางการบริหาร และมีการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) เพื่อเป็นการพัฒนาและทดแทนบุคลากรในตำแหน่งงานหลักของบริษัท</p> <p><b><u>ข้อมูลประกอบการประเมิน:</u></b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ คู่มือการปฏิบัติงาน เรื่อง แผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) ได้รับการอนุมัติจากกรรมการผู้จัดการ</li> <li>▪ การจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งงาน ที่แสดงไว้ในรายงานประจำปี 2563 หัวข้อ การจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่ง หน้าที่ 85</li> <li>▪ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy) (AGE-CG) ฉบับแก้ไขครั้งที่ 03 อนุมัติใช้เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2562 หัวข้อการจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งงาน</li> </ul>	✓	

**การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)**

10. องค์กรมีมาตรการควบคุมที่ช่วยลดความเสี่ยงที่จะไม่บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>10.1 มาตรการควบคุมของบริษัทมีความเหมาะสมกับความเสี่ยง และลักษณะเฉพาะขององค์กร เช่น สภาพแวดล้อม ความซับซ้อนของงาน ลักษณะงาน ขอบเขตการดำเนินงาน รวมถึงลักษณะเฉพาะอื่น ๆ</p> <p><b>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมชาติ จำกัด:</b></p> <p>ฝ่ายบริหารมีกำหนดแนวทางการจัดการและ/หรือการควบคุมเพื่อลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นโดยอาศัยความเชี่ยวชาญทางลักษณะธุรกิจ ประสิทธิภาพ และการบริหารจัดการที่ผ่านมาตามที่มีการประเมินความเสี่ยงจากการดำเนินงานอย่างไม่เป็นทางการ การควบคุมความเสี่ยงในกระบวนการปฏิบัติงาน บริษัทมีมาตรการควบคุมที่กำหนดเป็นรูปแบบของนโยบาย ระเบียบและ/หรือขั้นตอนเกี่ยวกับการปฏิบัติงานต่างๆ</p> <p><b>ข้อมูลประกอบการประเมิน:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ คู่มือการปฏิบัติงาน เรื่อง อำนาจดำเนินการ ฉบับแก้ไขครั้งที่ 3 ได้รับการอนุมัติจากกรรมการผู้จัดการ และประกาศใช้งานเมื่อวันที่ 14 พฤษภาคม 2562</li> <li>▪ รายงานการประชุม Director Meeting ประจำเดือนตุลาคม 2564</li> <li>▪ คู่มือปฏิบัติงานในแต่ละกิจกรรมของแต่ละหน่วยงาน เช่น การเบิกจ่ายเงินสต็อก/การเบิกและเคลียร์เงินทดรองจ่าย การจัดซื้อ เป็นต้น เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน</li> </ul>	✓	
<p>10.2 บริษัทมีมาตรการควบคุมภายในที่กำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร และครอบคลุมกระบวนการต่างๆ อย่างเหมาะสม เช่น มีนโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงานเกี่ยวกับธุรกรรมด้านการเงิน การจัดซื้อ และการบริหารทั่วไป ตลอดจนกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ และลำดับชั้นการอนุมัติของผู้บริหารในแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจน รัดกุม เพื่อให้สามารถป้องกันการทุจริตได้ เช่น มีการกำหนดขนาดวงเงินและอำนาจอนุมัติของผู้บริหารแต่ละระดับ ขั้นตอนในการอนุมัติโครงการลงทุน ขั้นตอนการจัดซื้อและวิธีการคัดเลือกผู้ขาย การบันทึกข้อมูลรายละเอียดการตัดสินใจจัดซื้อ ขั้นตอนการเบิกจ่ายวัสดุอุปกรณ์ หรือ การเบิกใช้เครื่องมือต่างๆ เป็นต้น โดยได้จัดให้มีกระบวนการสำหรับกรณีต่าง ๆ ดังนี้</p> <p>10.2.1 การเก็บรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร และ ผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว รวมทั้งบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อประโยชน์ในการติดตามและสอบทานการทำรายการระหว่างกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งมีการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันเสมอ</p> <p>10.2.2 กรณีที่บริษัทอนุมัติธุรกรรมหรือทำสัญญากับผู้ที่เกี่ยวข้องในลักษณะที่มีผลผูกพันบริษัทในระยะยาวไปแล้ว เช่น การทำสัญญาซื้อขายสินค้า การให้กู้ยืม การค้าประกัน บริษัทได้ติดตามให้มั่นใจแล้วว่า มีการปฏิบัติเป็นไปตามเงื่อนไขที่</p>	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>ตกลงกันไว้ตลอดระยะเวลาที่มีผลผูกพันบริษัท เช่น ติดตามการชำระคืนหนี้ตามกำหนด หรือมีการทบทวนความเหมาะสมของสัญญา เป็นต้น</p> <p><b>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมชาติ จำกัด:</b></p> <p>บริษัทฯ มีการกำหนดระเบียบในการอนุมัติธุรกรรมด้านการเงิน การจัดซื้อ และการบริหารงานเป็นลายลักษณ์อักษร รวมถึงนโยบายการเข้าทำรายการระหว่างกันของบริษัทให้เป็นไปตามกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์ และการปฏิบัติตามข้อกำหนดและการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการระหว่างกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัทจดทะเบียนและบริษัทย่อยตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนด และกำหนดให้เลขานุการบริษัท ทำหน้าที่ในการจัดเก็บ รวบรวม และปรับปรุงข้อมูล เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร และ ผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว รวมทั้งบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน</p> <p><b>ข้อมูลประกอบการประเมิน:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>■ นโยบายการเข้าทำรายการระหว่างกัน ฉบับที่ได้รับการอนุมัติในวาระที่ 9 พิจารณาอนุมัติการกำหนดนโยบายการเข้าทำรายการระหว่างกันของบริษัท จากรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2551 เมื่อวันที่ 21 มีนาคม 2551</li> <li>■ คู่มือการปฏิบัติงาน เรื่องอำนาจดำเนินการ ฉบับที่แก้ไขครั้งที่ 3 ได้รับการอนุมัติจากกรรมการผู้จัดการ และประกาศใช้งานเมื่อวันที่ 14 พฤษภาคม 2562</li> <li>■ คู่มือปฏิบัติงานในแต่ละกิจกรรมของแต่ละหน่วยงาน เช่น การเบิกจ่ายเงินสต็อก/การเบิกและเคลียร์เงินทดรองจ่าย การจัดซื้อ เป็นต้น เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน</li> <li>■ แบบแจ้งรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร ณ วันที่ 1 กันยายน 2564</li> <li>■ วาระที่ 3 พิจารณารับทราบรายการ การทำธุรกรรมระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย กับกรรมการ ผู้บริหารหรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ที่แสดงไว้ในรายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1 – 4/2564</li> </ul>		
<p>10.3 บริษัทกำหนดให้การควบคุมภายในมีความหลากหลายอย่างเหมาะสม เช่น การควบคุมแบบ manual และ automated หรือการควบคุมแบบป้องกันและติดตาม</p> <p><b>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมชาติ จำกัด:</b></p> <p>บริษัทมีการออกแบบระบบการควบคุมภายในตามควร โดยกำหนดเป็นส่วนหนึ่งในระเบียบ คำสั่ง และคู่มือการปฏิบัติงาน รวมทั้งการออกแบบการวางแผนการนำระบบงานมาใช้ในการควบคุมและติดตามการปฏิบัติงาน</p> <p><b>ข้อมูลประกอบการประเมิน</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>■ คู่มือปฏิบัติงานในแต่ละกิจกรรมของแต่ละหน่วยงาน เช่น การเบิกจ่ายเงินสต็อก/การเบิกและเคลียร์เงินทดรองจ่าย การจัดซื้อ เป็นต้น เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน</li> </ul>	✓	
<p>10.4 บริษัทกำหนดให้มีการควบคุมภายในในทุกระดับขององค์กร เช่น ทั้งระดับ กลุ่มบริษัท หน่วยธุรกิจ สายงาน ฝ่ายงาน แผนก หรือกระบวนการ</p>	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p><b>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด:</b></p> <p>ตามที่แสดงข้อมูลในข้อ 10.1 – 10.3</p>		
<p>10.5 บริษัทมีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในงาน 3 ด้านต่อไปนี้ ออกจากกัน โดยเด็ดขาด เพื่อเป็นการตรวจสอบซึ่งกันและกัน กล่าวคือ</p> <p>(1) หน้าที่อนุมัติ</p> <p>(2) หน้าที่บันทึกรายการบัญชีและข้อมูลสารสนเทศ และ</p> <p>(3) หน้าที่ในการดูแลจัดเก็บทรัพย์สิน</p> <p><b>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด:</b></p> <p>บริษัทฯ ได้กำหนดให้มีผู้รับผิดชอบในการทำหน้าที่อนุมัติ บันทึกรายการบัญชี และข้อมูลสารสนเทศ และการดูแลการจัดเก็บทรัพย์สิน แยกกันอย่างชัดเจน เพื่อให้การตรวจสอบดำเนินการได้สะดวกขึ้น</p> <p><b>ข้อมูลประกอบการประเมิน:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>■ คู่มือการปฏิบัติงาน เรื่องอำนาจดำเนินการ ฉบับที่แก้ไขครั้งที่ 3 ได้รับการอนุมัติจากกรรมการผู้จัดการ และประกาศใช้งานเมื่อวันที่ 14 พฤษภาคม 2562</li> <li>■ คู่มือการปฏิบัติงาน เรื่อง การควบคุมภายในสินทรัพย์ ฉบับแก้ไขครั้งที่ 1 ได้รับการอนุมัติจากกรรมการผู้จัดการ และประกาศใช้งานเมื่อวันที่ 1 กันยายน 2559</li> <li>■ บริษัทฯ มีการกำหนดให้ฝ่ายบัญชีและฝ่ายการเงิน เป็นผู้รับผิดชอบในการบันทึก รายการบัญชีและข้อมูลสารสนเทศลงในระบบ Navision</li> <li>■ ระบบงาน Navision ที่บริษัทฯ ใช้งาน ณ ปัจจุบัน และ สิทธิการเข้าถึงระบบ Navision ของแต่ละตำแหน่งงาน (User Permission Navision แต่ละแผนก ประจำปี 2564)</li> </ul>	✓	

**11. องค์กรเลือกและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้วยระบบเทคโนโลยี เพื่อช่วยสนับสนุน การบรรลุ วัตถุประสงค์**

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>11.1 บริษัทควรกำหนดความเกี่ยวข้องกันระหว่างการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ ในกระบวนการปฏิบัติงานและการควบคุมทั่วไปของระบบสารสนเทศ</p> <p><b>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด:</b></p> <p>บริษัทฯ มีการวางแผนและกำหนดความเกี่ยวข้องกันในการใช้งานระบบงานสารสนเทศขององค์กรเพื่อให้มีความสัมพันธ์และสามารถใช้ในการควบคุมและตรวจสอบข้อมูลในระบบงานสารสนเทศได้ รวมทั้งมีการกำหนดสิทธิในการเข้าถึงข้อมูลระบบงานสารสนเทศ เพื่อป้องกันการเข้าถึงข้อมูลโดยบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้อง</p>	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p><b>ข้อมูลประกอบการประเมิน:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ ระบบงาน Navision ที่บริษัทฯ ใช้งาน ณ ปัจจุบัน</li> <li>▪ User Permission Navision แต่ละแผนก ประจำปี 2564</li> <li>▪ นโยบายการกำกับดูแลด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ลงนามอนุมัติโดยกรรมการผู้จัดการ และอนุมัติประกาศใช้เมื่อวันที่ 28 ธันวาคม 2561</li> <li>▪ คู่มือการปฏิบัติงาน เรื่อง นโยบายวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการรักษาความปลอดภัยของระบบสารสนเทศ (WI-IT-003) ลงนามอนุมัติโดยกรรมการผู้จัดการ และอนุมัติประกาศใช้เมื่อวันที่ 25 สิงหาคม 2559</li> </ul>		
<p>11.2 บริษัทควรกำหนดการควบคุมของโครงสร้างพื้นฐานของระบบเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม</p> <p><b>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมชาติ จำกัด:</b></p> <p>บริษัทมอบให้ฝ่ายสารสนเทศรับผิดชอบในเรื่องดังกล่าว โดยมีหน้าที่ในการจัดการติดตั้งเครื่องคอมพิวเตอร์ และอุปกรณ์ต่อพ่วง โปรแกรมสำเร็จรูป ระบบเครือข่าย เครื่องแม่ข่าย (SERVER) ให้เพียงพอเหมาะสมกับการดำเนินงานในปัจจุบัน</p> <p><b>ข้อมูลประกอบการประเมิน:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ คู่มือการปฏิบัติงาน เรื่อง นโยบายวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการรักษาความปลอดภัยของระบบสารสนเทศ (WI-IT-003) ลงนามอนุมัติโดยกรรมการผู้จัดการ และอนุมัติประกาศใช้เมื่อวันที่ 25 สิงหาคม 2559</li> <li>▪ แผนงบประมาณค่าใช้จ่ายปี 2564 ของฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ (ฉบับปรับปรุง) ที่ผ่านการอนุมัติจากผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ณ วันที่ 1 เมษายน 2564</li> </ul>	✓	
<p>11.3 บริษัทควรกำหนดการควบคุมด้านความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม</p> <p><b>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมชาติ จำกัด:</b></p> <p>บริษัทมอบหมายให้ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศรับผิดชอบในเรื่องดังกล่าว โดยจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน เรื่อง นโยบายวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการรักษาความปลอดภัยของระบบสารสนเทศ (WI-IT-003) คู่มือการปฏิบัติงานเรื่องแผนรับสถานการณ์ฉุกเฉินจากภัยพิบัติที่อาจมีผลกระทบต่อระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร เพื่อยกระดับมาตรฐานความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัท</p> <p><b>ข้อมูลประกอบการประเมิน:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ คู่มือการปฏิบัติงาน เรื่อง นโยบายวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการรักษาความปลอดภัยของระบบสารสนเทศ (WI-IT-003) ลงนามอนุมัติโดยกรรมการผู้จัดการ และอนุมัติประกาศใช้เมื่อวันที่ 25 สิงหาคม 2559</li> <li>▪ คู่มือการปฏิบัติงาน เรื่องแผนรับสถานการณ์ฉุกเฉินจากภัยพิบัติ ลงนามอนุมัติโดยกรรมการผู้จัดการลงนามอนุมัติ และอนุมัติประกาศใช้เมื่อวันที่ 9 มิถุนายน 2558</li> </ul>	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>11.4 บริษัทควรกำหนดการควบคุมกระบวนการได้มา การพัฒนา และการบำรุงรักษาระบบเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม</p> <p><b><u>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมชาติ จำกัด:</u></b></p> <p>บริษัทมอบหมายฝ่ายสารสนเทศรับผิดชอบตั้งแต่กระบวนการจัดหา ดูแลและควบคุมการใช้งานเครื่องคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ต่อพ่วง และการพัฒนา/บำรุงรักษาระบบงานให้สามารถใช้งานได้ตรงตามความต้องการของผู้ใช้งาน</p> <p><b><u>ข้อมูลประกอบการประเมิน:</u></b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ แผนงบประมาณค่าใช้จ่ายปี 2564 ของฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ (ฉบับปรับปรุง) ที่ผ่านการอนุมัติจากผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ณ วันที่ 1 เมษายน 2564</li> <li>▪ คู่มือการปฏิบัติงาน เรื่อง นโยบายวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการรักษาความปลอดภัยของระบบสารสนเทศ (WI-IT-003) ลงนามอนุมัติโดยกรรมการผู้จัดการ และอนุมัติประกาศใช้เมื่อวันที่ 25 สิงหาคม 2559</li> <li>▪ แผนสำหรับการตรวจสอบโปรแกรมลิขสิทธิ์ ทำความสะอาดเครื่อง, ไฟล์ผิดกฎหมาย ประจำปี 2564</li> </ul>	✓	

12. องค์การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมผ่านทางนโยบาย ซึ่งได้กำหนดสิ่งที่คาดหวังและขั้นตอน การปฏิบัติ เพื่อให้นโยบายที่กำหนดไว้นั้นสามารถนำไปสู่การปฏิบัติได้

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>12.1 บริษัทมีนโยบายที่รัดกุมเพื่อติดตามให้การทำธุรกรรมของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว ต้องผ่านขั้นตอนการอนุมัติที่กำหนด เช่น ขอบบังคับของบริษัท เกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เกณฑ์ของสำนักงาน ฯลฯ เพื่อป้องกันการหาโอกาสหรือนำผลประโยชน์ของบริษัท ไปใช้ส่วนตัว</p> <p><u>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมดา จำกัด:</u> บริษัทฯ มีการจัดทำนโยบายการเข้าทำรายการระหว่างกันของบริษัทให้เป็นไปตามกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์ และรายงานการทำธุรกรรมและมูลค่ารายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นในแต่ละไตรมาสให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบ</p> <p><u>ข้อมูลประกอบการประเมิน:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>■ นโยบายการเข้าทำรายการระหว่างกัน ฉบับที่ได้รับการอนุมัติในวาระที่ 9 พิจารณาอนุมัติการกำหนดนโยบายการเข้าทำรายการระหว่างกันของบริษัท จากรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2551 เมื่อวันที่ 21 มีนาคม 2551</li> <li>■ วาระที่ 3 พิจารณารับทราบรายงานการทำธุรกรรมระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย กับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ที่แสดงไว้ในรายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1 – 4/2564</li> </ul>	✓	
<p>12.2 บริษัทมีนโยบายเพื่อให้การพิจารณาอนุมัติธุรกรรมกระทำโดยผู้ที่ไม่มีส่วนได้เสียในธุรกรรมนั้น</p> <p><u>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมดา จำกัด:</u> ตามที่แสดงข้อมูลในข้อ 12.1</p>	✓	
<p>12.3 บริษัทมีนโยบายเพื่อให้การพิจารณาอนุมัติธุรกรรมคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ และพิจารณาโดยถือเสมือนเป็นรายการที่กระทำกับบุคคลภายนอก (at arms' length basis)</p> <p><u>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมดา จำกัด:</u> ตามที่แสดงข้อมูลในข้อ 12.1</p>	✓	
<p>12.4 บริษัทมีกระบวนการติดตามดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม รวมทั้งกำหนดแนวทางให้บุคคลที่บริษัทแต่งตั้งให้เป็นกรรมการหรือผู้บริหาร ในบริษัทย่อยหรือร่วมนั้น ถือปฏิบัติ (หากบริษัทไม่มีเงินลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมไม่ต้องตอบข้อนี้)</p> <p><u>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมดา จำกัด:</u></p>	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>บริษัทมีการแต่งตั้งตัวแทนจากบริษัทเข้าร่วมเป็นกรรมการและ/หรือผู้บริหารในบริษัทย่อย ทำให้สามารถติดตามและดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยได้ตลอดเวลา เพื่อให้เป็นไปตามทิศทางการดำเนินการที่ได้กำหนดไว้</p> <p><b>ข้อมูลประกอบการประเมิน:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>■ รายชื่อคณะกรรมการบริษัทที่ปรากฏในหนังสือรับรองบริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) ที่ E10091220472980 ลงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2564</li> <li>■ รายชื่อคณะกรรมการบริษัทที่ปรากฏในหนังสือรับรองบริษัท เอจีอี เทอร์มินอล จำกัด ที่ E10091220436988 ลงวันที่ 10 พฤศจิกายน 2564</li> <li>■ รายชื่อคณะกรรมการบริษัทที่ปรากฏในหนังสือรับรองบริษัท เอ.จี.อี. ทรานสปอร์ต จำกัด ที่ E10091220488749 ลงวันที่ 9 ธันวาคม 2564</li> <li>■ รายชื่อคณะกรรมการบริษัทที่ปรากฏในหนังสือรับรองบริษัท เอจีอี มารีน โลจิสติกส์ จำกัด ที่ E10091220488748 ลงวันที่ 9 ธันวาคม 2564</li> <li>■ รายชื่อคณะกรรมการบริษัทที่ปรากฏในหนังสือรับรองบริษัท เอ เอ็นจิเนียริง คอนซัลแตนท์ จำกัด ที่ E10091220488620 ลงวันที่ 9 ธันวาคม 2564</li> <li>■ รายชื่อคณะกรรมการบริษัทที่ปรากฏในหนังสือรับรองบริษัท วินเทอร์ 789 โลจิสติกส์ จำกัด ที่ E10091220488750 ลงวันที่ 9 ธันวาคม 2564</li> <li>■ รายชื่อคณะกรรมการบริษัทที่ปรากฏในหนังสือรับรองบริษัท มัลติ เอนเนอจี เทเรตติ้ง (2020) จำกัด ที่ E10091220488651 ลงวันที่ 9 ธันวาคม 2564</li> <li>■ รายชื่อคณะกรรมการบริษัทที่ปรากฏในหนังสือรับรองบริษัท แกรนด์ เพาเวอร์ (2019) จำกัด ที่ E10091220488704 ลงวันที่ 9 ธันวาคม 2564</li> <li>■ รายชื่อคณะกรรมการบริษัทที่ปรากฏในหนังสือรับรองบริษัท เปียน กรีน เพาเวอร์ จำกัด ที่ E10091220488707 ลงวันที่ 9 ธันวาคม 2564</li> <li>■ รายชื่อคณะกรรมการบริษัทที่ปรากฏในหนังสือรับรองบริษัท เอจีอี โกลบอล เทเรต จำกัด ที่ E10091220334520 ลงวันที่ 14 กันยายน 2564</li> <li>■ รายชื่อคณะกรรมการบริษัทที่ปรากฏในหนังสือรับรองบริษัท แอท เอนเนอจี โซลูชั่น จำกัด ที่ สจ.6 012183 ลงวันที่ 6 มีนาคม 2563</li> <li>■ รายชื่อคณะกรรมการบริษัทที่ปรากฏในหนังสือรับรองบริษัท VINA AGE จำกัด ลงวันที่ 5 มีนาคม 2561</li> <li>■ รายชื่อคณะกรรมการบริษัทที่ปรากฏในหนังสือรับรองบริษัท เอจีอี อินเตอร์เทรต ลิงคโปร จำกัด ลงวันที่ 26 สิงหาคม 2563</li> </ul>		
<p>12.5 บริษัทกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบในการนำนโยบายและกระบวนการไปปฏิบัติโดยผู้บริหารและพนักงาน</p> <p><b>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด:</b></p>	✓	



คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>บริษัทมีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบในใบกำหนดหน้าที่งานของแต่ละตำแหน่งงาน และจัดทำคู่มือการปฏิบัติงานของแต่ละกิจกรรมที่สำคัญไว้เป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p><b>ข้อมูลประกอบการประเมิน:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>คู่มือปฏิบัติงานในแต่ละกิจกรรมของแต่ละหน่วยงาน เช่น การเบิกจ่ายเงินสต็อก/การเบิกและเคลียร์เงินทดรองจ่าย การจัดซื้อ เป็นต้น เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน</li> </ul>		
<p>12.6 นโยบายและกระบวนการปฏิบัติของบริษัทได้รับการนำไปใช้ในเวลาที่เหมาะสม โดยบุคลากรที่มีความสามารถ รวมถึงการครอบคลุมกระบวนการแก้ไขข้อผิดพลาด ในการปฏิบัติงาน</p> <p><b>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมชาติ จำกัด:</b> ตามที่แสดงข้อมูลในข้อ 12.5</p>	✓	
<p>12.7 บริษัททบทวนนโยบายและกระบวนการปฏิบัติให้มีความเหมาะสมอยู่เสมอ</p> <p><b>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมชาติ จำกัด:</b> ตามที่แสดงข้อมูลในข้อ 12.5</p>	✓	

**ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)**

13. องค์กรมีข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่กำหนดไว้

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>13.1 บริษัทกำหนดข้อมูลที่ต้องการใช้ในการดำเนินงาน ทั้งข้อมูลจากภายในและภายนอกองค์กรที่มีคุณภาพและเกี่ยวข้องต้องงาน</p> <p><u>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมดา จำกัด:</u> บริษัทฯ มีการนำข้อมูลทั้งจากภายในและภายนอกมาใช้ในการดำเนินงานและติดตามงาน โดยกำหนดให้มีการประชุมร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p> <p><u>ข้อมูลประกอบการประเมิน:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>■ รายงานการประชุม Director Meeting ประจำเดือนตุลาคม 2564</li> <li>■ รายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1 – 5/2564</li> </ul>	✓	
<p>13.2 บริษัทพิจารณาทั้งต้นทุนและประโยชน์ที่จะได้รับ รวมถึงปริมาณและความถูกต้องของข้อมูล</p> <p><u>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมดา จำกัด:</u> บริษัทมีการพิจารณาถึงต้นทุน ประโยชน์และความเหมาะสมในการพิจารณานำระบบ Navision มาใช้ในการบริหารจัดการให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p> <p><u>ข้อมูลประกอบการประเมิน:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>■ แผนงบประมาณค่าใช้จ่ายปี 2564 ของฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ (ฉบับปรับปรุง) ที่ผ่านการอนุมัติจากผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ณ วันที่ 1 เมษายน 2564</li> <li>■ คู่มือการปฏิบัติงาน เรื่อง ขบวนการสำหรับการเปลี่ยนแปลงโครงงาน ลงนามอนุมัติโดยกรรมการผู้จัดการ และอนุมัติประกาศใช้เมื่อวันที่ 7 สิงหาคม 2562</li> </ul>	✓	
<p>13.3 บริษัทดำเนินการเพื่อให้คณะกรรมการมีข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอสำหรับ ใช้ประกอบการตัดสินใจ ตัวอย่างข้อมูลที่สำคัญ เช่น รายละเอียดของเรื่องที่เสนอ ให้พิจารณา เหตุผล ผลกระทบต่อบริษัท ทางเลือกต่าง ๆ</p> <p><u>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมดา จำกัด:</u> ในการประชุมคณะกรรมการแต่ละชุด บริษัทฯ มอบหมายให้เลขานุการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบในการจัดเตรียมเอกสารข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้เพียงพอ เพื่อประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการ โดยจัดส่งพร้อมหนังสือเชิญประชุม</p> <p><u>ข้อมูลประกอบการประเมิน:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>■ หนังสือเชิญประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1 – 4/2564</li> </ul>	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ หนังสือเชิญประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1 – 5/2564</li> <li>▪ หนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564</li> </ul>		
<p>13.4 บริษัทดำเนินการเพื่อให้กรรมการบริษัทได้รับหนังสือนัดประชุมหรือเอกสารประกอบการประชุมที่ระบุข้อมูลที่จำเป็นและเพียงพอต่อการพิจารณาก่อนการประชุมล่วงหน้าอย่างน้อยภายในระยะเวลานั้นตามที่กฎหมายกำหนด</p> <p><b><u>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด:</u></b></p> <p>บริษัทฯ มอบหมายให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำหนังสือเชิญประชุมคณะกรรมการ โดยจะส่งหนังสือเชิญประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุม ไม่น้อยกว่า 7 วันตามระยะเวลานั้นตามที่กฎหมายกำหนด</p> <p><b><u>ข้อมูลประกอบการประเมิน:</u></b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ หนังสือเชิญประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1 – 4/2564</li> <li>▪ หนังสือเชิญประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1 – 5/2564</li> <li>▪ หนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564</li> </ul>	✓	
<p>13.5 บริษัทดำเนินการเพื่อให้รายงานการประชุมคณะกรรมการมีรายละเอียดตามควร เพื่อให้สามารถตรวจสอบย้อนหลังเกี่ยวกับความเหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการแต่ละราย เช่น การบันทึกข้อซักถามของกรรมการ ความเห็นหรือข้อสังเกตของกรรมการในเรื่องที่พิจารณา ความเห็นของกรรมการรายที่ไม่เห็นด้วยกับเรื่อง ที่เสนอพร้อมเหตุผล เป็นต้น</p> <p><b><u>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด:</u></b></p> <p>บริษัทฯ มอบหมายให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบในการบันทึกและจัดทำรายงานการประชุม โดยแสดงถึงวาระ เนื้อหาที่ประชุม และมติในวาระลงในรายงาน โดยเลขานุการบริษัทจะบันทึกข้อซักถามหรือข้อเสนอแนะของกรรมการสำหรับวาระที่เกี่ยวข้องกับการขออนุมัติโครงการใหม่ เป็นต้น</p> <p><b><u>ข้อมูลประกอบการประเมิน:</u></b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ รายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1 – 5/2564</li> <li>▪ รายงานการประชุมคณะกรรมการบริหาร ครั้งที่ 1 – 3/2564</li> </ul>	✓	
<p>13.6 บริษัทมีการดำเนินการดังต่อไปนี้</p> <p>13.6.1 มีการจัดเก็บเอกสารสำคัญ ไว้อย่างครบถ้วนเป็นหมวดหมู่</p> <p>13.6.2 กรณีที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชีหรือผู้ตรวจสอบภายในว่าข้อบกพร่องในการควบคุมภายใน บริษัทได้แก้ไขข้อบกพร่องนั้นอย่างครบถ้วนแล้ว</p> <p><b><u>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด:</u></b></p>	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>บริษัทฯ มอบหมายให้แต่ละหน่วยงานจัดเก็บเอกสารสำคัญให้เป็นระบบ เช่น จัดเก็บเอกสารทางบัญชีลงในแฟ้มแยกตามประเภทเอกสาร จัดเก็บสัญญาที่เกี่ยวข้อง เป็นต้น รวมทั้งได้ให้ความร่วมมือกับผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้ตรวจสอบภายใน ในการแก้ไข ข้อบกพร่องที่ตรวจพบ</p> <p><b>ข้อมูลประกอบการประเมิน:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ จากการตรวจสอบภายในครั้งที่ 1 - 3/2564 พบว่าฝ่ายบัญชีและการเงินจัดเก็บเอกสารเป็นระบบ และไม่พบเอกสารสูญหาย</li> <li>▪ รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต สำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563</li> <li>▪ รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ไตรมาส 1/2564 2/2564, 3/2564 เป็นแบบไม่มีเงื่อนไข</li> <li>▪ รายงานผลการตรวจสอบภายในประจำไตรมาสที่ 1/2564, ไตรมาสที่ 2/2564, และไตรมาสที่ 3/2564</li> </ul>		

**14. องค์กรสื่อสารข้อมูลภายในองค์กร ซึ่งรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายในที่จำเป็นต่อการสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่วางไว้**

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>14.1 บริษัทมีกระบวนการสื่อสารข้อมูลภายในอย่างมีประสิทธิภาพ และมีช่องทาง การสื่อสารที่เหมาะสม เพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน</p> <p><b>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมชาติ จำกัด:</b></p> <p>บริษัทจัดให้มีกระบวนการสื่อสารข้อมูลภายในผ่านการประชุมแบบเป็นทางการ และไม่เป็นทางการ เช่น การประชุมคณะกรรมการบริษัท การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ การประชุมคณะกรรมการบริหาร การประชุม Director Meeting และการสื่อสารผ่านทาง Social Network เป็นต้น</p> <p><b>ข้อมูลประกอบการประเมิน:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>■ รายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1 – 5/2564</li> <li>■ รายงานการประชุมคณะกรรมการบริหาร ครั้งที่ 1 – 3/2564</li> <li>■ รายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1 – 4/2564</li> <li>■ รายงานการประชุม Director Meeting ประจำเดือนตุลาคม 2564</li> </ul>	✓	
<p>14.2 บริษัทมีการรายงานข้อมูลที่สำคัญถึงคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ และทำให้คณะกรรมการบริษัทสามารถเข้าถึงแหล่งสารสนเทศที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงาน หรือสอบทานรายการต่าง ๆ ตามที่ต้องการ เช่น การกำหนดบุคคลที่เป็นศูนย์ติดต่อเพื่อให้สามารถติดต่อขอข้อมูลอื่นนอกจากที่ได้รับจากผู้บริหาร รวมทั้งการติดต่อสอบถามข้อมูลจากผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน การจัดประชุมระหว่างผู้บริหารตามที่คณะกรรมการร้องขอ การจัดกิจกรรมพบปะหารือระหว่างคณะกรรมการและผู้บริหารนอกเหนือจากการประชุมคณะกรรมการ เป็นต้น</p> <p><b>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมชาติ จำกัด:</b></p> <p>คณะกรรมการบริษัทกำหนดอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบให้เลขานุการบริษัทดูแลการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบตามระเบียบและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์</p> <p><b>ข้อมูลประกอบการประเมิน:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>■ วาระที่ 5 พิจารณานุมัติการแต่งตั้งเลขานุการบริษัทฯ (Company Secretary) และกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท (Company Secretary) จากรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2551 เมื่อวันที่ 21 มีนาคม 2551</li> <li>■ ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของเลขานุการบริษัท ที่แสดงไว้ในรายงานประจำปี 2563 หัวข้อเลขานุการบริษัท หน้า 66</li> </ul>	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>14.3 บริษัทจัดให้มีช่องทางการสื่อสารพิเศษหรือช่องทางลับเพื่อให้บุคคลต่างๆ ภายในบริษัทสามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริตภายในบริษัท (whistle-blower hotline) ได้อย่างปลอดภัย</p> <p><b><u>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมชาติ จำกัด:</u></b></p> <p>บริษัทมีช่องทางให้พนักงานเข้าแจ้งเรื่องที่ส่อไปในทางผิดระเบียบวินัยและกฎหมายได้ โดยสามารถแจ้งเหตุผ่านทางกล่องรับความเห็นและเรื่องร้องเรียนภายในบริษัท หรือผ่านทางอีเมลกรรมการผู้จัดการ <a href="mailto:panom@agecoal.com">panom@agecoal.com</a> ซึ่งทั้งสองช่องทางดังกล่าว กรรมการผู้จัดการเป็นผู้มีสิทธิในการเข้าถึงข้อมูลดังกล่าว เพื่อให้มั่นใจว่าสามารถตรวจพบการฝ่าฝืนได้ภายในเวลาที่เหมาะสม</p> <p><b><u>ข้อมูลประกอบการประเมิน:</u></b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ มีการกำหนดช่องทางการร้องเรียนของพนักงาน ที่แสดงไว้ในรายงานประจำปี 2563 หัวข้อ หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย “ช่องทางการร้องเรียนของพนักงาน” หน้าที่ 78</li> <li>▪ กล่องรับความคิดเห็น ป้ายประกาศภายในบริษัท</li> <li>▪ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy) (AGE-CG) ฉบับแก้ไขครั้งที่ 03 อนุมัติใช้เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2562 หน้า 10</li> <li>▪ คู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Business Ethics and Code of Conduct) (AGE-Conduct) ฉบับแก้ไขครั้งที่ 02 อนุมัติใช้เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2561</li> </ul>	✓	

15. องค์กรได้สื่อสารกับหน่วยงานภายนอก เกี่ยวกับประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อการควบคุมภายใน

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>15.1 บริษัทมีกระบวนการสื่อสารข้อมูลกับผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ และมีช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม เพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน เช่น จัดให้มีเจ้าหน้าที่หรือหน่วยงานนักกลุ่ทุนสัมพันธ์ ศูนย์รับเรื่องร้องเรียน เป็นต้น</p> <p><b>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมาภิบาล จำกัด:</b></p> <p>บริษัทฯ มอบหมายให้เจ้าหน้าที่อาวุโสลงทุนสัมพันธ์และสื่อสารองค์กร และ/หรือ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการเป็นผู้รับผิดชอบในการติดต่อและสื่อสารข้อมูลเพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียรับทราบ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลต่างๆ ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท</p> <p><b>ข้อมูลประกอบการประเมิน:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>■ ช่องทางการติดต่อนักลงทุนสัมพันธ์บนเว็บไซต์บริษัท (<a href="http://www.agecoal.com/ir_contact.php">http://www.agecoal.com/ir_contact.php</a>)</li> <li>■ ช่องทางการรับข้อร้องเรียนบนเว็บไซต์ของบริษัท (<a href="http://www.agecoal.com/corporate_contact.php">http://www.agecoal.com/corporate_contact.php</a>)</li> <li>■ มีการกำหนดช่องทางการรับข้อร้องเรียนของผู้มีส่วนได้เสีย ที่แสดงไว้ในรายงานประจำปี 2563 หน้า 101 – 102</li> <li>■ มีการกำหนดช่องทางการรับข้อร้องเรียนของผู้มีส่วนได้เสีย รายงานการพัฒนายั่งยืน 2563 หน้า 12 – 13</li> </ul>	✓	
<p>15.2 บริษัทจัดให้มีช่องทางการสื่อสารพิเศษหรือช่องทางลับเพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กรสามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริต (whistle-blower hotline) แก่บริษัทได้อย่างปลอดภัย</p> <p><b>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมาภิบาล จำกัด:</b></p> <p>บริษัทฯ กำหนดช่องทางการร้องเรียนให้บุคคลภายนอกสามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสการกระทำผิด ผ่านทางอีเมล <a href="mailto:bod@agecoal.com">bod@agecoal.com</a> (คณะกรรมการบริษัท) หรือ <a href="mailto:id@agecoal.com">id@agecoal.com</a> (กรรมการอิสระ) หรือ <a href="mailto:ac@agecoal.com">ac@agecoal.com</a> (คณะกรรมการตรวจสอบ) หรือ <a href="mailto:ni-orn@agecoal.com">ni-orn@agecoal.com</a> (เลขานุการบริษัท) หรือ <a href="mailto:ir@agecoal.com">ir@agecoal.com</a> (นักลงทุนสัมพันธ์) หรือจดหมายลงทะเบียนถึงกรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ และเปิดเผยช่องทางดังกล่าวลงในเว็บไซต์บริษัท <a href="http://www.agecoal.com">http://www.agecoal.com</a></p> <p><b>ข้อมูลประกอบการประเมิน:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>■ เว็บไซต์บริษัท <a href="http://www.agecoal.com/corporate_contact.php">http://www.agecoal.com/corporate_contact.php</a></li> <li>■ มีการกำหนดช่องทางการรับข้อร้องเรียนของผู้มีส่วนได้เสีย ที่แสดงไว้ในรายงานประจำปี 2563 หน้า 101 – 102</li> <li>■ มีการกำหนดช่องทางการรับข้อร้องเรียนของผู้มีส่วนได้เสีย รายงานการพัฒนายั่งยืน 2563 หน้า 12 – 13</li> </ul>	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<ul style="list-style-type: none"> <li>นโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy) (AGE-CG) ฉบับแก้ไขครั้งที่ 03 อนุมัติใช้เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2562 หน้า 16 – 17</li> </ul>		



**ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)**

**16. องค์กรติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการควบคุมภายในยังดำเนินไปอย่างครบถ้วน เหมาะสม**

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>16.1 บริษัทจัดให้มีกระบวนการติดตามการปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจและข้อกำหนดห้ามฝ่ายบริหารและพนักงานปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้ง ทางผลประโยชน์ เช่น กำหนดให้แต่ละส่วนงานติดตามการปฏิบัติ และรายงานผู้บังคับบัญชา หรือ มอบหมายให้หน่วยงานตรวจสอบภายในติดตามการปฏิบัติ และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นต้น</p> <p><u>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด:</u></p> <p>บริษัทฯ ว่าจ้างผู้ตรวจสอบภายในจากภายนอก เพื่อประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในและติดตามความคืบหน้าในการดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่อง พร้อมทั้งรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบทุกไตรมาส รวมทั้งเพิ่มเติมหัวข้อการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจในแบบประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี</p> <p><u>ข้อมูลประกอบการประเมิน:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ หนังสือเสนอบริการงานตรวจสอบภายใน ที่ DIR – 20 - 00191 ลงวันที่ 4 พฤศจิกายน 2563</li> <li>▪ วาระที่ 2 พิจารณารายงานตรวจสอบภายใน จากรายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1 – 4/2564</li> <li>▪ แบบประเมินผลการปฏิบัติงาน Performance Appraisal</li> <li>▪ แบบประเมินผลการปฏิบัติงาน (ระดับแผนก) Performance Appraisal</li> <li>▪ แบบประเมินผลทดลองงานระดับพนักงาน 55 วัน (ครั้งที่ 1)</li> <li>▪ แบบประเมินผลทดลองงานระดับพนักงาน 85 วัน (ครั้งที่ 2)</li> <li>▪ แบบประเมินผลทดลองงานระดับหัวหน้างานขึ้นไป 55 วัน (ครั้งที่ 1)</li> <li>▪ แบบประเมินผลทดลองงานระดับหัวหน้างานขึ้นไป 85 วัน (ครั้งที่ 2)</li> </ul>	✓	
<p>16.2 บริษัทจัดให้มีการตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่วางไว้ โดยการประเมินตนเอง และ/หรือการประเมินอิสระโดยผู้ตรวจสอบภายใน</p> <p><u>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด:</u></p> <p>บริษัทมีการว่าจ้างผู้ตรวจสอบภายในจากภายนอก โดยกำหนดแผนการตรวจสอบ (Audit Plan) ซึ่งพิจารณาจากปัจจัยเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสม และรายงานผลการตรวจสอบให้ผู้บริหารของหน่วยงานผู้รับการตรวจ และคณะกรรมการตรวจสอบทราบทุกไตรมาส</p>	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p><b>ข้อมูลประกอบการประเมิน:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ หนังสือเสนอบริการงานตรวจสอบภายใน ที่ DIR – 20 - 00191 ลงวันที่ 4 พฤศจิกายน 2563</li> <li>▪ แผนการตรวจสอบภายในประจำปี 2564 ที่ ดน. 2563 – 0382 ลงวันที่ 5 พฤศจิกายน 2563</li> <li>▪ วาระที่ 2 พิจารณารายงานตรวจสอบภายใน จากรายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1 – 4/2564</li> </ul>		
<p>16.3 ความถี่ในการติดตามและประเมินผลมีความเหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลงของบริษัท</p> <p><b>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมชาติ จำกัด:</b> ตามที่แสดงข้อมูลในข้อ 16.2</p>	✓	
<p>16.4 ดำเนินการติดตามและประเมินผลระบบการควบคุมภายใน โดยผู้ที่มีความรู้และความสามารถ</p> <p><b>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมชาติ จำกัด:</b> ตามที่แสดงข้อมูลในข้อ 16.2</p>	✓	
<p>16.5 บริษัทกำหนดแนวทางการรายงานผลการตรวจสอบภายในให้ขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ</p> <p><b>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมชาติ จำกัด:</b> ตามที่แสดงข้อมูลในข้อ 16.2</p>	✓	
<p>16.6 บริษัทส่งเสริมให้ผู้ตรวจสอบภายในปฏิบัติตามที่ตามมาตราฐานสากล การปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน (International Standards for the Professional Practice of Internal Auditing, IIA)</p> <p><b>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมชาติ จำกัด:</b> ตามที่แสดงข้อมูลในข้อ 16.2</p>	✓	

**17. องค์กรประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อบุคคลที่รับผิดชอบ ซึ่งรวมถึงผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการตามความเหมาะสม**

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>17.1 บริษัทประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายใน และดำเนินการเพื่อติดตามแก้ไขอย่างทันทั่วทั้งที่ หากผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นแตกต่างจากเป้าหมายที่กำหนดไว้อย่างมีนัยสำคัญ</p> <p><b>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมชาติ จำกัด:</b></p>	✓	


คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>บริษัทมีการรายงานผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้น ปัญหาและอุปสรรคที่เกิดขึ้น เพื่อกำหนดแนวทางดำเนินการเพื่อติดตามแก้ไขอย่างทันทั่วทั้งที่</p> <p><b>ข้อมูลประกอบการประเมิน:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ รายงานการประชุม Director Meeting ประจำเดือนตุลาคม 2564</li> </ul>		
<p>17.2 บริษัทมีนโยบายการรายงาน ดังนี้</p> <p>17.2.1 ฝ่ายบริหารต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทโดยพลัน ในกรณีที่เกิดเหตุการณ์หรือสงสัยว่ามีเหตุการณ์ทุจริตอย่างร้ายแรง มีการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมาย หรือมีการกระทำที่ผิดปกติดื้อ ซึ่งอาจกระทบต่อชื่อเสียงและฐานะการเงินของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ</p> <p>17.2.2 รายงานข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ พร้อมแนวทางการแก้ไขปัญหา (แม้ว่าจะได้เริ่มดำเนินการจัดการแล้ว) ต่อคณะกรรมการบริษัท/คณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาภายในระยะเวลาอันควร</p> <p>17.2.3 รายงานความคืบหน้าในการปรับปรุงข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญต่อคณะกรรมการบริษัท/คณะกรรมการตรวจสอบ</p> <p><b>ความเห็นจากผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด:</b></p> <p>บริษัทกำหนดหน้าที่ให้คณะกรรมการตรวจสอบสอบทานระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิผล</p> <p><b>ข้อมูลประกอบการประเมิน:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ วาระที่ 2 พิจารณารายงานการตรวจสอบภายใน จากรายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1 – 4/2564</li> <li>▪ วาระที่ 3.1 รายงานงบการเงินและความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ จากรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2564</li> <li>▪ วาระที่ 3.2 รายงานงบการเงินและความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ จากรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2564</li> </ul>	✓	

#### 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 จารูปราณ	13 มกราคม 2565	(0-0-99.1)	ไม่มีภาระผูกพันใดๆ
6. สิ่งปลูกสร้าง	ต.แม่ลา อ.นครหลวง จ.พระนครศรีอยุธยา	เพื่อทราบมูลค่าตลาด ปัจจุบัน ประกอบการ บันทึกบัญชี	32.10	บริษัท แกรนด์ แอสเซท แอดไวเซอรี จำกัด โดยนายเลอสรณ์ ส่องทวน	27 ธันวาคม 2565	(6-2-63.0)	จำนองเป็นประกันกับ ธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่ง

	บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-CG แก้ไขครั้งที่ : 03 วันที่อนุมัติใช้ : 27 กุมภาพันธ์ 2562
นโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy)		




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

<b>ผู้จัดทำ</b> นางสาวศิริณี ป้อมทอง เจ้าหน้าที่นักลงทุนสัมพันธ์อาวุโส		วันที่ :
<b>ผู้ทบทวน</b> นางสาวปณิศา ควรสถาพร ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ		วันที่ :
<b>ผู้อนุมัติ</b> นายอภิสิทธิ์ รุจิเกียรติกำจร ประธานกรรมการและกรรมการอิสระ		วันที่ :

	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-CG แก้ไขครั้งที่ : 03 วันที่อนุมัติใช้ : 27 กุมภาพันธ์ 2562 หน้า : 1
นโยบายการกำกับดูแลกิจการ  (Corporate Governance Policy)		

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

	บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-CG แก้ไขครั้งที่ : 03 วันที่อนุมัติใช้ : 27 กุมภาพันธ์ 2562 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

30

## นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม

31

## นโยบายการกำกับดูแลด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

32

## นโยบายการบริหารความเสี่ยง

35


## กระบวนการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดี

36

## ผู้สอบบัญชี

36



	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-CG แก้ไขครั้งที่ : 03 วันที่อนุมัติใช้ : 27 กุมภาพันธ์ 2562 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 ได้ยึดเป็นแนวทางปฏิบัติตาม ตลอดจนให้มีการปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และคู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณของบริษัทให้มีความทันสมัยเหมาะสมกับสภาพแวดล้อม การดำเนินธุรกิจ และเป็นสากลมากขึ้น โดยกำหนดให้มีการทบทวนเป็นประจำทุกปี

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการไว้ดังต่อไปนี้

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

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงการส่งเสริมการปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบต่อกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามที่คณะกรรมการได้กำหนด คณะกรรมการจึงได้จัดให้มีการสื่อสารนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และคู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัทให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับทราบอย่างสม่ำเสมอ โดยผ่านในหลายช่องทาง ดังนี้

	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-CG แก้ไขครั้งที่ : 03 วันที่อนุมัติใช้ : 27 กุมภาพันธ์ 2562 หน้า : 4
นโยบายการกำกับดูแลกิจการ  (Corporate Governance Policy)		

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

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

- หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น
- หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
- หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย
- หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส
- หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ


#### หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น จึงส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของตนตามสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น โดยให้ผู้ถือหุ้นได้รับข่าวสารข้อมูลอย่างเพียงพอและเหมาะสม รวมทั้ง สนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือรบกวนสิทธิของผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้ คณะกรรมการจึงได้กำหนดนโยบายการอำนวยความสะดวกและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกราย ทั้งที่เป็นนักลงทุนชาวไทย นักลงทุนต่างประเทศ นักลงทุนรายย่อยและนักลงทุนสถาบันได้มีส่วนร่วมในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น รายละเอียดดังนี้


#### **นโยบายการอำนวยความสะดวกและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้มีส่วนร่วมในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น**

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

	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-CG แก้ไขครั้งที่ : 03 วันที่อนุมัติใช้ : 27 กุมภาพันธ์ 2562 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 และได้มีการจัดเตรียมอาคารแสดมปีในกรณีผู้ถือหุ้นมีการมอบฉันทะมา 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 : 03 วันที่อนุมัติใช้ : 27 กุมภาพันธ์ 2562 หน้า : 6
นโยบายการกำกับดูแลกิจการ  (Corporate Governance Policy)		

8. ประชามติกรรมการจัดสรรเวลาในการประชุมอย่างเพียงพอ และดำเนินการประชุมอย่างเหมาะสมและโปร่งใส โดยระหว่างการประชุมเปิดโอกาสให้ผู้เข้าร่วมประชุมสามารถใช้สิทธิในการดูแลรักษาผลประโยชน์ของตน โดยการซักถาม แสดงความเห็นให้ข้อเสนอแนะและออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น ใช้สิทธิร่วมตัดสินใจในเรื่องที่สำคัญต่างๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อบริษัท เช่น การแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการการเสนอชื่อบุคคลเพื่อเป็นกรรมการอิสระ การอนุมัติผู้สอบบัญชี การจัดสรรเงินปันผลการลดทุนหรือเพิ่มทุน การกำหนดหรือการแก้ไขข้อบังคับ บริคณห์สนธิและการอนุมัติรายการพิเศษ เป็นต้น
9. ประชามติกรรมการ กรรมการ และผู้บริหารที่เกี่ยวข้องมีความรับผิดชอบในการเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อตอบคำถามแก่ผู้ถือหุ้น
10. ให้สิทธิผู้ถือหุ้นที่มาเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นภายหลังเริ่มการประชุมแล้ว มีสิทธิออกเสียงหรือลงคะแนนในระเบียบวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้ลงมติ
11. บริษัทได้ระบุนการมีส่วนได้เสียของกรรมการไว้ในหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นและในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น หากกรรมการท่านใดมีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้องในการพิจารณาวาระใดประธานที่ประชุมจะแจ้งให้ผู้เข้าร่วมประชุมทราบก่อนการพิจารณาวาระ โดยกรรมการท่านที่มีส่วนได้เสียนั้นจะไม่ร่วมประชุมและงดออกเสียงในวาระนั้นๆ
12. บริษัททำการเปิดเผยผลการลงคะแนนเสียงของแต่ละวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นและวิสามัญผู้ถือหุ้นในวันทำการถัดไปบนเว็บไซต์ของบริษัท
13. บริษัทได้จัดทำรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นแจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายใน 14 วันหลังวันประชุม ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเผยแพร่บนที่กรายละเอียดการประชุมอย่างครบถ้วนเหมาะสม ประกอบด้วยการบันทึกรายงานการประชุมการออกเสียงและข้อซักถามของผู้ถือหุ้นในแต่ละวาระอย่างละเอียด

## **หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน**


1. บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อผู้ถือหุ้นทุกราย โดยเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิเสนอเพิ่มระเบียบวาระการประชุมและเสนอชื่อผู้ทรงคุณวุฒิเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทอย่างน้อย 3 เดือน ก่อนวันสิ้นสุดรอบปีบัญชี และเผยแพร่หลักเกณฑ์การใช้สิทธิดังกล่าวผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งได้แจ้งให้ทราบถึงหลักเกณฑ์ในการพิจารณาว่าจะรับเรื่องที่เสนอมานั้นอย่างชัดเจน โดยได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท
2. ผู้ถือหุ้นมีสิทธิมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาประชุมและลงมติแทน มีสิทธิได้รับเอกสารและคำแนะนำในการมอบฉันทะ ผู้รับมอบฉันทะที่ถูกต้องตามกฎหมายเมื่อยื่นหนังสือมอบฉันทะให้กรรมการในที่ประชุมแล้วย่อมมีสิทธิเข้าร่วมประชุมและลงมติเช่นเดียวกับผู้ถือหุ้นทุกประการ
3. ทำการเสนอรายชื่อของกรรมการอิสระในหนังสือมอบฉันทะของบริษัทเพื่อให้เป็นทางเลือกของผู้ถือหุ้นมีโอกาสเลือกการมอบฉันทะแก่กรรมการอิสระคนใดคนหนึ่ง

	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-CG แก้ไขครั้งที่ : 03 วันที่อนุมัติใช้ : 27 กุมภาพันธ์ 2562 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 : 03 วันที่อนุมัติใช้ : 27 กุมภาพันธ์ 2562 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 ซึ่งจะสร้างความสามารถในการแข่งขัน และสร้างกำไรให้แก่บริษัท ซึ่งถือว่าการสร้างความสำเร็จในระยะยาวของบริษัทอย่างยั่งยืน ทั้งนี้ บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มโดยมีรายละเอียด ดังนี้

#### **• ผู้ถือหุ้น**

บริษัทฯ ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมด้วยสิทธิขั้นพื้นฐาน ยึดมั่นในข้อปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีมุ่งมั่นเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นในการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใสมีระบบบัญชีและการเงินที่มีความเชื่อถือได้ และเพื่อให้แน่ใจว่าผู้ถือหุ้นทุกคนได้รับการปฏิบัติอย่างเสมอภาคในเรื่องต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัททั้งสิทธิในการเข้าร่วมประชุมและการออกเสียงลงมติในที่ประชุมผู้ถือหุ้นการมอบฉันทะ การให้ข้อมูลล่วงหน้าในเวลาที่เหมาะสมเพื่อใช้ในการตัดสินใจสถานที่ประชุม การจัดสรรเวลาให้ควรแก่วาระ การเปิดเผยข้อมูลส่วนได้เสียและสิทธิในการแสดงความคิดเห็นอย่างอิสระในที่ประชุม เป็นต้น นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทจะไม่ดำเนินการใดๆ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัทไม่แสวงหาประโยชน์ให้ตนเองและไม่เปิดเผยข้อมูลลับต่อบุคคลภายนอก

#### **• พนักงาน**

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

	<b>บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน)</b> <b>และบริษัทในเครือ</b>	<b>เอกสารหมายเลข : AGE-CG</b> <b>แก้ไขครั้งที่ : 03</b> <b>วันที่อนุมัติใช้ : 27 กุมภาพันธ์ 2562</b> <b>หน้า : 9</b>
	<b>นโยบายการกำกับดูแลกิจการ</b> <b>(Corporate Governance Policy)</b>	

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

1. บริษัทฯ จัดให้มีการจ้างงานที่ยุติธรรม และให้พนักงานมีโอกาสก้าวหน้าในบริษัทอย่างเป็นธรรม
2. บริษัทฯ เปิดโอกาสให้พนักงานทุกคนแสดงความสามารถอย่างเต็มที่ โดยจัดผลตอบแทนที่เหมาะสมและสร้างแรงกระตุ้นในการทำงาน ทั้งในรูปแบบของเงินเดือน เงินรางวัลประจำปี และค่าล่วงเวลา
3. บริษัทฯ มีนโยบายค่าตอบแทนพนักงาน ซึ่งพิจารณาจากอุตสาหกรรมที่มีขนาดใกล้เคียงกัน ความเหมาะสม ประสิทธิภาพ คุณวุฒิ หน้าที่ความรับผิดชอบ ผลประกอบการของบริษัท ผลการประเมินความสามารถ (Competency) และผลการประเมินการทำงาน (Key Performance Indicators)



	<b>บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน)</b> <b>และบริษัทในเครือ</b>	<b>เอกสารหมายเลข : AGE-CG</b> <b>แก้ไขครั้งที่ : 03</b> <b>วันที่อนุมัติใช้ : 27 กุมภาพันธ์ 2562</b> <b>หน้า : 10</b>
	<b>นโยบายการกำกับดูแลกิจการ</b> <b>(Corporate Governance Policy)</b>	

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

#### ● ช่องทางการร้องเรียนของพนักงาน

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

#### ● นโยบายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน


บริษัทฯ ได้ตระหนักว่าพนักงานเป็นปัจจัยหนึ่งแห่งความสำเร็จ จึงกำหนดนโยบายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน เพื่อเป็นแนวทางในการป้องกันและควบคุมไม่ให้เกิดอันตรายเนื่องจากการทำงาน ซึ่งถือเป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของพนักงานทุกคนที่จะต้องให้ความร่วมมือในการตรวจตรา และเฝ้าระวังสภาพแวดล้อมในการทำงานให้อยู่ในสภาพที่ปลอดภัย

#### ● การเคารพสิทธิมนุษยชนสากล

คณะกรรมการตระหนักดีว่าการเคารพสิทธิมนุษยชนเป็นรากฐานของการพัฒนาทรัพยากรบุคคล อันมีส่วนช่วยในการเพิ่มคุณค่าให้ธุรกิจของบริษัท โดยพนักงานทุกคนมีสิทธิและเสรีภาพที่จะมีสถานที่ทำงานที่สะอาด ปลอดภัย ถูกสุขลักษณะ ปราศจากการล่วงละเมิดหรือกดขี่ข่มเหงในทุกรูปแบบ มีการจ้างงานที่เป็นธรรม โดยไม่มีการบังคับการใช้แรงงานโดยไม่สมัครใจหรือใช้แรงงานเด็ก รวมทั้งมีการสนับสนุนให้พนักงานได้แสดงศักยภาพ และคุณค่าแห่งตนในการเป็นส่วนหนึ่งในการพัฒนาองค์กรให้มีความเจริญก้าวหน้าอย่างต่อเนื่องและยั่งยืนร่วมกัน ด้วยเหตุนี้ คณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดนโยบายให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนได้ยึดถือปฏิบัติตาม ไม่ว่าจะเป็นเรื่องของการใช้หลักความยุติธรรมและความจริงใจในการบริหารจัดการเกี่ยวกับค่าจ้าง สวัสดิการและผลประโยชน์ โดยบริษัทกำหนดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เพื่อส่งเสริมการออมและเพื่อให้พนักงานได้มีเงินก้อนไว้ใช้ในวัยหลังเกษียณอายุ นอกจากนี้ บริษัทยังมีกระบวนการจ้างเบาะแสและร้องเรียนอย่างเหมาะสมสำหรับพนักงานที่ได้รับการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรม พร้อมทั้งมีกลไกการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสดังกล่าวด้วย

บริษัทฯ ยึดมั่นในการให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมแก่พนักงาน ทั้งด้าน เงินเดือน สวัสดิการ และผลตอบแทนในรูปแบบอื่นที่เชื่อมโยงกับการสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับผู้ถือหุ้นในระยะยาว มีการบริหารจัดการบุคคลากรด้วยความเป็นธรรม



	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-CG แก้ไขครั้งที่ : 03 วันที่อนุมัติใช้ : 27 กุมภาพันธ์ 2562 หน้า : 11
นโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy)		

ควบคู่กับการเปิดโอกาสในการเรียนรู้พัฒนาความรู้ ความสามารถของพนักงานอย่างเต็มศักยภาพ อย่างทั่วถึงและสม่ำเสมอ


#### • ลูกค้า

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

1. จัดให้มีระบบการดูแล เก็บรักษา ปกป้องและคุ้มครองหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินใดๆ ที่ลูกค้ามอบหมายให้อยู่ในความดูแลของบริษัทอย่างรัดกุมและเหมาะสม
2. ดำรงไว้ซึ่งสินทรัพย์ประเภทต่างๆ 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 และให้ความสำคัญในเรื่องของการชำระค่าสินค้าตามกำหนดเวลา ทั้งนี้บริษัทมีระบบการคัดเลือกคู่ค้าที่มีความน่าเชื่อถือ มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจได้ว่าคู่ค้าจะได้รับสินค้าและบริการที่มีคุณภาพมาตรฐานตามที่กำหนด โดยมีแนวทางปฏิบัติดังนี้

	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-CG แก้ไขครั้งที่ : 03 วันที่อนุมัติใช้ : 27 กุมภาพันธ์ 2562 หน้า : 12
นโยบายการกำกับดูแลกิจการ  (Corporate Governance Policy)		

1. ไม่เรียกร้อย ไม่รับไม่จ่ายผลประโยชน์ใดๆ จากการค้ากับคู่ค้าโดยไม่สุจริต และปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลงและเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อคู่ค้าอย่างเคร่งครัด ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขได้จะรีบแจ้งให้คู่ค้าทราบล่วงหน้าเพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญหาด้วยหลักแห่งความสมเหตุสมผล
2. ควบคุมดูแลหรือป้องกันในกรณีที่เกิดหรืออาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างเหมาะสม และจะไม่แสวงหาประโยชน์ใดๆ ที่มีขอบด้วยกฎหมาย หรือขัดต่อข้อกำหนดของทางราชการ
3. ไม่ดำเนินการใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา รวมทั้งส่งเสริมให้ผู้บริหาร พนักงาน ใช้ทรัพยากร และทรัพย์สินของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ ใช้สินค้าและบริการที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้อง และไม่สนับสนุนการใช้สินค้าหรือบริการที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา
4. ปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อตกลงทางการค้าอย่างเคร่งครัด เพื่อส่งผลให้เกิดการค้าที่มีมาตรฐานทั้งกับคู่ค้าในประเทศและต่างประเทศ
5. จ่ายเงินคู่ค้าให้ตรงเวลา ตามเงื่อนไขการชำระเงินที่ตกลงกัน


#### ● **ทรัพย์สินทางปัญญาและลิขสิทธิ์**

คณะกรรมการมีนโยบายที่จะปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ โดยการนำผลงานหรือข้อมูลอันเป็นสิทธิของบุคคลภายนอกที่ได้รับมาหรือที่จะนำมาใช้ภายในบริษัทจะต้องตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่า จะไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ของผู้อื่น โดยมีแนวทางปฏิบัติดังนี้

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

#### ● **เจ้าหน้าที่**

บริษัทฯ มีการกำหนดเงื่อนไขและการปฏิบัติกับเจ้าหน้าที่ ซึ่งเป็นสถาบันการเงินต่างๆ ที่ได้ให้การสนับสนุนทางการเงินแก่บริษัทอย่างมีความเหมาะสมกับสถานะการดำเนินธุรกิจ ทั้งนี้บริษัทได้ทำการดูแลสถานะการเงินของบริษัท เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทสามารถควบคุมความเสี่ยงในด้านการเงินได้และพร้อมปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืมเงินตามข้อตกลง โดยมีแนวทางปฏิบัติดังนี้

	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-CG แก้ไขครั้งที่ : 03 วันที่อนุมัติใช้ : 27 กุมภาพันธ์ 2562 หน้า : 13
นโยบายการกำกับดูแลกิจการ  (Corporate Governance Policy)		

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

#### ● คู่แข่ง

ประพจน์ปฏิบัติตามกรอบกติกาของการแข่งขันที่เป็นธรรมและตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่ายหลีกเลี่ยงวิธีการที่ไม่สุจริตเพื่อทำลายคู่แข่งทางการค้า และไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสมและไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางเสื่อมเสียโดยปราศจากข้อมูลความจริง โดยมีแนวทางปฏิบัติดังนี้


1. แข่งขันทางการค้าภายในกรอบกติกาของการแข่งขันที่เป็นธรรมตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย
2. ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต ผิดกฎหมาย
3. ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางเสื่อมเสียโดยปราศจากข้อมูลความจริง

#### ● ชุมชนและสังคม

บริษัทฯ จัดตั้งหน่วยงานมวลชนสัมพันธ์ด้านสิ่งแวดล้อมและสังคม เพื่อสร้างความเข้าใจและความไว้วางใจจากชุมชนที่อยู่อาศัยโดยบริเวณรอบพื้นที่คลังสินค้าและโรงคัดแยก และทำหน้าที่ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการอนุรักษ์ ป้องกัน และแก้ไขปัญหาสภาพสิ่งแวดล้อมที่อาจเกิดขึ้นกับชุมชนที่อาศัยอยู่โดยรอบ และใกล้เคียงบริษัท พร้อมกับดูแลปัญหาข้อร้องทุกข์ของชาวบ้านที่อยู่ในบริเวณนั้น บริษัทยังได้ให้การสนับสนุนในส่วนของการภาครัฐของชุมชนโดยรอบและใกล้เคียง สนับสนุนการพัฒนาการศึกษาโรงเรียน สนับสนุนกิจกรรมด้านศาสนา สนับสนุนกิจกรรมเด็กนักเรียนและผู้สูงอายุ เป็นต้น ตามโอกาสสมควร นอกจากนี้ในการรับสมัครงานของบริษัทจะให้ความสำคัญแก่ผู้ที่มีภูมิลำเนาในบริเวณใกล้เคียง ทั้งนี้เพื่อสร้างงานให้แก่ท้องถิ่นและสนับสนุนผู้ที่อยู่ในบริเวณใกล้เคียงอันจะนำมาซึ่งรายได้และความเจริญทางธุรกิจชุมชนนั้น

#### ● การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของชุมชนและสังคมที่เข้มแข็งและมีการพัฒนาอย่างยั่งยืนเป็นปัจจัยที่มีส่วนช่วยให้ธุรกิจของบริษัทมีการเติบโตอย่างยั่งยืน ดังนั้นบริษัทจึงมีนโยบายในการกำหนดมาตรการในการป้องกันผลกระทบที่มีต่อชุมชนที่บริษัทตั้งอยู่ รวมถึงการเข้าไปมีส่วนร่วมและสนับสนุนกิจกรรมในทุกภาคส่วน เช่น ภาครัฐ องค์กรท้องถิ่น และชุมชน โดยบริษัทมีแนวทางและการดำเนินการพัฒนาชุมชนและสังคมตามหลักของ CSR-DIW ของกรมโรงงานอุตสาหกรรม ซึ่งเป็นโครงการที่ส่งเสริมให้ผู้ประกอบการโรงงานอุตสาหกรรมทุกขนาดให้ดำเนินการตามมาตรฐานของกรม


	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-CG แก้ไขครั้งที่ : 03 วันที่อนุมัติใช้ : 27 กุมภาพันธ์ 2562 หน้า : 14
นโยบายการกำกับดูแลกิจการ  (Corporate Governance Policy)		

โรงงานอุตสาหกรรมในเรื่องความรับผิดชอบต่อผู้ประกอบการอุตสาหกรรมต่อสังคม การสร้างเครือข่ายในการทำกิจกรรมเพื่อสังคมและชุมชนอย่างมีคุณภาพมีการแลกเปลี่ยนความรู้ ประสบการณ์ ความชำนาญการมุ่งไปสู่การพัฒนาอย่างยั่งยืน ทั้งนี้ บริษัทจัดให้มีกิจกรรมและส่วนร่วมสนับสนุนกิจกรรมในการพัฒนาชุมชนและสังคม โดยมุ่งเน้นกิจกรรมด้านต่างๆ ดังนี้

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

#### ● 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 ได้สร้างบ่อพักพร้อมกักน้ำโดยรอบพื้นที่คลังสินค้าและโรงคัดแยก เพื่อป้องกันน้ำจากถ่านหินไหลออกไปภายนอกโดยตรง มีระบบการคัดแยกที่ได้มาตรฐาน มีระบบการรักษาความปลอดภัย ระบบการรักษาความสะอาดสุขอนามัย ในสาขาจังหวัดพระนครศรีอยุธยาบริษัทฯ ได้สร้างคันดินสูง 6 เมตร พร้อมทั้งปลูกต้นไม้มากกว่า 20,000 ต้น เพื่อสิ่งแวดล้อม นอกจากนี้ในส่วนของการขนส่งถ่านหินบริษัทฯ จะใช้ผ้าใบปิดคลุมบนรถบรรทุกขนส่งถ่านหินทุกคันอย่างมิดชิด และจะต้องผ่านการตรวจสอบก่อนที่รถจะเคลื่อนที่ออกจากบริเวณท่าเรือและคลังสินค้า สำหรับบริเวณท่าเรือซึ่งจะเป็นจุดขนถ่ายถ่านหินไปยังลูกค้าหรือโรงงานคัดแยกจะมีระบบสเปรย์น้ำเพื่อป้องกันฝุ่นฟุ้งกระจายเช่นกัน ซึ่งจากนโยบายและมาตรการต่างๆ ที่บริษัทฯ ได้จัดทำขึ้นเพื่อป้องกันปัญหาและผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมที่กล่าวมานั้น เกิดจากการที่บริษัทฯ ใส่ใจและให้ความสำคัญเป็นอย่างยิ่งต่อมาตรการด้านการป้องกันปัญหาและผลกระทบต่างๆ ที่อาจจะเกิดขึ้นได้ ซึ่งนอกจากการออกมาตรการต่างๆ เพื่อป้องกันปัญหาที่อาจจะเกิดขึ้นก่อนล่วงหน้าแล้ว บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับการปรับปรุงและแก้ไขมาตรการต่างๆ ที่มีอยู่ให้มีประสิทธิภาพดียิ่งขึ้นกว่าเดิมด้วย

	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-CG แก้ไขครั้งที่ : 03 วันที่อนุมัติใช้ : 27 กุมภาพันธ์ 2562 หน้า : 15
นโยบายการกำกับดูแลกิจการ  (Corporate Governance Policy)		

### ● นโยบายการดำเนินธุรกิจภายใต้มาตรฐานด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ มีเจตจำนงที่จะประกอบธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม ตามหลักการดังนี้

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

### ● การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการได้ตระหนักและส่งเสริมให้มีการปลูกจิตสำนึกในการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพให้เกิดขึ้นในองค์กร โดยให้ความรู้ และมีการกำหนดแนวทางในการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ ดังนี้


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

### ● การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

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

### ● นโยบายการจ้างเหมาแส / ข้อร้องเรียน

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการรับเรื่องร้องเรียน และการจ้างเหมาแส จึงกำหนดเป็นนโยบายการเปิดโอกาสให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย มีช่องทางการร้องเรียน การแสดงความคิดเห็น และจ้างเหมาแสการกระทำความผิดกฎหมาย การทุจริต ความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง การละเมิดสิทธิ การปฏิบัติ

	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-CG แก้ไขครั้งที่ : 03 วันที่อนุมัติใช้ : 27 กุมภาพันธ์ 2562 หน้า : 16
นโยบายการกำกับดูแลกิจการ  (Corporate Governance Policy)		

อย่างไม่เท่าเทียมกัน การกระทำที่ขาดความรอบคอบ และขาดความระมัดระวัง รวมถึงการรับข้อร้องเรียนด้านการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท ตลอดจนพฤติกรรมที่อาจส่งผลถึงการทุจริต

● **มาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเรื่องร้องเรียนหรือผู้แจ้งเบาะแสและบุคคลที่เกี่ยวข้อง**

ผู้แจ้งเรื่องร้องเรียนหรือผู้แจ้งเบาะแสจะได้รับความคุ้มครองที่เหมาะสมและเป็นธรรมจากบริษัทฯ เช่น ไม่มีการเปลี่ยนแปลงตำแหน่งงานหรือลดตำแหน่ง ลักษณะงานสถานที่ทำงาน พักงาน ชำนาญ ครอบคลุมการปฏิบัติงาน เลิกจ้าง หรือการกระทำอื่นใดที่ไม่เป็นธรรมแก่ผู้แจ้งเรื่องร้องเรียน หรือผู้แจ้งเบาะแสดังกล่าวสำหรับข้อมูลเกี่ยวกับเรื่องร้องเรียนบริษัทฯ จะเก็บรักษาเป็นความลับไม่เปิดเผยต่อผู้ไม่เกี่ยวข้อง เว้นแต่ที่จำเป็นต้องเปิดเผยตามข้อกำหนดของกฎหมายบุคคลที่เกี่ยวข้องที่ได้รับทราบเรื่อง หรือข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับเรื่องร้องเรียนจะต้องรักษาข้อมูลให้เป็นความลับและไม่เปิดเผยต่อบุคคลอื่น หากมีการจงใจฝ่าฝืนนำข้อมูลออกไปเปิดเผยบริษัทฯ จะดำเนินการลงโทษตามระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯ และ/หรือดำเนินการทางกฎหมาย แล้วแต่กรณี

● **ช่องทางในการร้องเรียนและการแจ้งเบาะแส**

เพื่อให้มีการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกันและมีความเป็นธรรมตามหลักการกำกับดูแลกิจการบริษัทฯ ได้จัดให้มีช่องทางในการร้องเรียน หรือแจ้งเบาะแส หรือข้อคิดเห็น หรือข้อเสนอแนะใดที่แสดงว่าผู้มีส่วนได้เสียได้รับผลกระทบหรือมีความเสี่ยงที่จะได้รับผลกระทบอันจะก่อให้เกิดความเสียหายต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ หรือจากการปฏิบัติของพนักงานของบริษัทฯ เกี่ยวกับการกระทำผิดกฎหมายหรือจรรยาบรรณรายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง หรือระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง รวมถึงพฤติกรรมที่อาจส่งผลถึงการทุจริต การปฏิบัติอย่างไม่เท่าเทียมกัน หรือการกระทำที่ขาดความระมัดระวังและขาดความรอบคอบ สามารถแจ้งผ่านช่องทางสื่อสารโดยตรงหรือส่งจดหมายโดยระบุให้ชัดเจนว่าเป็นเอกสารความลับ ผ่านช่องทางดังต่อไปนี้

1. **จดหมายลงทะเบียน**

ถึงกรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ

บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน)

273/1 ถนนพระราม 2 แขวงสามด้า

เขตบางขุนเทียน กรุงเทพมหานคร 10150

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

	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-CG แก้ไขครั้งที่ : 03 วันที่อนุมัติใช้ : 27 กุมภาพันธ์ 2562 หน้า : 17
นโยบายการกำกับดูแลกิจการ  (Corporate Governance Policy)		

### 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

1. กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานบริษัททุกระดับ ต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันโดยไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับเรื่องทุจริตคอร์รัปชันไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม
2. พนักงานไม่พึงละเลยหรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ หากมีข้อสงสัยหรือข้อซักถามให้ปรึกษากับผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่กำหนดให้ทำหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการติดตามการปฏิบัติการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันผ่านช่องทางต่างๆ ที่กำหนดไว้



	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-CG แก้ไขครั้งที่ : 03 วันที่อนุมัติใช้ : 27 กุมภาพันธ์ 2562 หน้า : 18
นโยบายการกำกับดูแลกิจการ  (Corporate Governance Policy)		


3. บริษัทฯ จะให้ความสำคัญและคุ้มครองพนักงานที่ปฏิเสธหรือแจ้งเรื่อง การทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับ บริษัทฯ โดยใช้มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนหรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการทุจริตคอร์รัปชันตามที่ บริษัทฯ กำหนดไว้
4. ผู้ที่กระทำการคอร์รัปชันเป็นการกระทำผิดต่อนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทฯ ซึ่งจะต้องได้รับการพิจารณาทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทฯ กำหนดไว้ นอกจากนี้อาจจะได้รับโทษตามกฎหมาย หากการ กระทำนั้นผิดกฎหมาย
5. บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการเผยแพร่ ให้ความรู้ และทำความเข้าใจกับบุคคลอื่นที่ต้องปฏิบัติหน้าที่ที่ เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ หรืออาจเกิดผลกระทบต่อบริษัทฯ ในเรื่องที่ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายต่อต้าน คอร์รัปชันนี้
6. บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะสร้างและรักษาวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นว่า การทุจริตคอร์รัปชันเป็นสิ่งที่ยอมรับไม่ได้ทั้ง การทำธุรกรรมกับภาครัฐและภาคเอกชน

● **แนวทางในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน**

บริษัทฯ กำหนดให้มีแนวทางในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ดังนี้

1. กำหนดให้มีฝ่ายตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่ตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง การ กำกับดูแลกิจการ และให้ความเห็นและข้อเสนอแนะอย่างต่อเนื่อง โดยดำเนินการตรวจสอบตามแผนการ ตรวจสอบประจำปี ที่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ และรายงานผลการตรวจสอบที่มี นัยสำคัญและข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ ฝ่ายตรวจสอบภายใน ยังมีหน้าที่รับผิดชอบใน การทดสอบและประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตและคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การนำมาตรการต่อต้าน การทุจริตคอร์รัปชันไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ ตลอดจนติดตาม ทบทวนและปรับปรุงมาตรการต่อต้านการ ทุจริตคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ โดยนำเสนอผลการประเมินความเสี่ยงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และ รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทตามลำดับ อย่างทันเวลาและสม่ำเสมอ
2. กำหนดให้ผู้บริหารและพนักงานประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองเป็นประจำทุกปี เกี่ยวกับการปฏิบัติตามคู่มือ การกำกับดูแลกิจการที่ดี จริยธรรมธุรกิจและจรรยาบรรณของบริษัทที่กำหนดขึ้น ซึ่งรวมถึงนโยบายการต่อต้าน การทุจริตคอร์รัปชัน แนวทางปฏิบัติในการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน และจรรยาบรรณ/ข้อ พึงปฏิบัติของพนักงาน
3. หากการสืบสวนข้อเท็จจริงแล้วพบว่า ข้อมูลจากการตรวจสอบ หรือข้อร้องเรียน มีหลักฐานที่มีเหตุอันควรให้ เชื่อว่ามีรายการ หรือการกระทำซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงาน ของบริษัทฯ รวมถึงการฝ่าฝืน การกระทำผิดกฎหมาย หรือจริยธรรมธุรกิจและจรรยาบรรณของบริษัท หรือ แนวทางปฏิบัติในการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน หรือข้อสงสัยในรายงานทางการเงิน หรือ



	<b>บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน)</b> <b>และบริษัทในเครือ</b>	<b>เอกสารหมายเลข : AGE-CG</b> <b>แก้ไขครั้งที่ : 03</b> <b>วันที่อนุมัติใช้ : 27 กุมภาพันธ์ 2562</b> <b>หน้า : 19</b>
	<b>นโยบายการกำกับดูแลกิจการ</b> <b>(Corporate Governance Policy)</b>	

ระบบการควบคุมภายใน 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](http://www.agecoal.com) ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษภายใน 120 วันนับตั้งแต่สิ้นสุดรอบปีบัญชี รวมถึงบริษัทมีการเปิดเผยรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถติดตามรายละเอียดต่างๆ ในการประชุมได้ หากมีข้อสงสัยเพื่อซักถามสามารถติดต่อได้ที่แผนกผู้ลงทุนสัมพันธ์และสื่อสารองค์กร เบอร์โทรศัพท์ 02-894-0088 ต่อ 704 และอีเมล : [ir@agecoal.com](mailto:ir@agecoal.com) เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสียได้รับสารสนเทศอย่างเท่าเทียมกัน


คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพทำให้มั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วนและเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารและเป็นอิสระอย่างเพียงพอเป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน รวมถึงการบริหารความเสี่ยง

นอกจากนี้ บริษัทฯ มีมาตรการป้องกันการใช้ประโยชน์จากข้อมูลภายในโดยกำหนดให้พนักงานทุกระดับของบริษัทต้องไม่นำข้อมูลที่เป็นความลับไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือบุคคลอื่นและรักษาข้อมูลภายในและเอกสารที่ไม่สามารถเปิดเผยต่อบุคคลภายนอกอันนำไปสู่การแสวงหาผลประโยชน์เพื่อตนเองหรือครอบครัว หรือพวกพ้องในทางมิชอบ เช่น ข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหุ้น ความลับทางการค้าหรือสูตรการประดิษฐ์คิดค้นต่างๆ เป็นต้น พนักงานที่เปิดเผยข้อมูลและข่าวสารที่สำคัญของบริษัทออกสู่บุคคลภายนอกโดยมิได้รับความเห็นชอบจากกรรมการผู้จัดการจะถูกพิจารณาบทลงโทษทางวินัยตามระเบียบของบริษัทและอาจถูกดำเนินคดีตามกฎหมายอีกด้วย

##### **• การจัดทำรายงานทางการเงิน**

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการดำเนินธุรกิจที่สำคัญและการกำกับดูแลกิจการ งบการเงินของบริษัทและสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏต่อสาธารณชนในรูปแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี และรายงานประจำปี โดยการจัดทำงบการเงินดังกล่าวจะเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยเลือกนโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง และประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำรวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญ

	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-CG แก้ไขครั้งที่ : 03 วันที่อนุมัติใช้ : 27 กุมภาพันธ์ 2562 หน้า : 20
นโยบายการกำกับดูแลกิจการ  (Corporate Governance Policy)		

อย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ทั้งนี้ คณะกรรมการยังจัดทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีปรากฏในรายงานประจำปี

ในการนี้ คณะกรรมการได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระและไม่เป็นผู้บริหารเป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายใน และความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

#### **หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ**


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

##### **• โครงสร้างคณะกรรมการ**

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ความสามารถที่หลากหลาย มีประสบการณ์ ความรู้ ความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ ยึดมั่นในคุณธรรม และความซื่อสัตย์ โดยไม่จำกัดเพศ เชื้อชาติ ศาสนา อายุ ทักษะทางวิชาชีพ หรือคุณสมบัติเฉพาะด้านอื่นๆ โดยประกอบด้วยกรรมการที่เป็นผู้บริหาร-กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารและไม่ได้เป็นกรรมการอิสระ กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารและมีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระเกินกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งคณะ และต้องมีกรรมการที่ไม่ได้เป็นกรรมการบริหารอย่างน้อย 1 คนที่มีประสบการณ์ในธุรกิจหรืออุตสาหกรรมหลักที่บริษัทดำเนินกิจการอยู่

##### **• การประชุมคณะกรรมการบริษัท**

การประชุมคณะกรรมการเป็นไปตามข้อบังคับ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับบริษัทมหาชนจำกัด และกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์ฯ และมีการจัดประชุมพิเศษเพิ่มตามความจำเป็น โดยสำนักเลขานุการได้กำหนดตารางการประชุมคณะกรรมการล่วงหน้าทุกปี อย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง และได้แจ้งให้กรรมการทุกท่านรับทราบตารางการประชุมดังกล่าว นอกจากนี้ก่อนการประชุมคณะกรรมการทุกครั้ง สำนักเลขานุการจะนำส่งหนังสือนัดประชุมพร้อมระเบียบวาระการประชุมและเอกสารการประชุมให้แก่คณะกรรมการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนการประชุม เพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม

	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-CG แก้ไขครั้งที่ : 03 วันที่อนุมัติใช้ : 27 กุมภาพันธ์ 2562 หน้า : 21
นโยบายการกำกับดูแลกิจการ  (Corporate Governance Policy)		

คณะกรรมการได้กำหนดให้การประชุมคณะกรรมการต้องมีกรรมการมาเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง (1/2) ของจำนวนกรรมการทั้งหมด จึงครบเป็นองค์ประชุมที่คณะกรรมการสามารถลงมติได้ และกรรมการทุกคนต้องมีสัดส่วนของการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการอย่างน้อยร้อยละ 75 ของการประชุมทั้งปี ทั้งนี้ บริษัทมีการบันทึกการประชุมอย่างถูกต้องและครบถ้วนเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหารมีการประชุมกันเองได้ตามความเหมาะสม โดยไม่มีกรรมการที่เป็นผู้บริหารหรือฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุม เพื่อให้มีโอกาสอภิปรายประเด็นหรือแสดงข้อคิดเห็นต่างๆ เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัท และการบริหารจัดการในเรื่องที่สนใจอย่างอิสระ โดยให้รายงานผลการประชุมให้ประธานกรรมการและคณะกรรมการบริษัทได้รับทราบ เพื่อให้ฝ่ายบริหารไปดำเนินการเกี่ยวกับประเด็นอภิปรายดังกล่าว

#### ● คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายคำตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใสและขออนุมัติจากที่ประชุมสามัญ ซึ่งหลักเกณฑ์การกำหนดคำตอบแทนของกรรมการมีการพิจารณาจากความเหมาะสมกับขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละท่าน คำตอบแทนอยู่ในอัตราเดียวกับอุตสาหกรรมและอยู่ในระดับที่สามารถจูงใจเพื่อรักษากรรมการที่มีความรู้ความสามารถ และมีคุณสมบัติเหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่

#### ● รายงานของคณะกรรมการ


คณะกรรมการเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดการให้มีการจัดทำรายงานทางการเงิน ซึ่งรวมถึงงบการเงินของบริษัท งบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี ทั้งนี้ รายงานทางการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและเป็นที่ยอมรับและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งได้ใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังในการจัดทำและดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

#### ● การประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของกรรมการ

คณะกรรมการได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของกรรมการเป็นประจำทุกปี โดยจัดให้มีการประเมินเป็น 3 รูปแบบ คือ 1) ทั้งคณะ 2) คณะกรรมการชุดย่อยรายคณะ และ 3) รายบุคคล เพื่อให้คณะกรรมการได้พิจารณาทบทวนผลงาน ปัญหาและอุปสรรค ในการดำเนินงานระหว่างปีที่ผ่านมา เพื่อนำมาแก้ไขและเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน โดยการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ได้ใช้แนวทางแบบประเมินที่เสนอแนะโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และนำมาปรับปรุงเพื่อให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท ดังนี้

#### การประเมินทั้งคณะ มีหัวข้อดังนี้

- 1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- 2) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-CG แก้ไขครั้งที่ : 03 วันที่อนุมัติใช้ : 27 กุมภาพันธ์ 2562 หน้า : 22
นโยบายการกำกับดูแลกิจการ  (Corporate Governance Policy)		

- 3) การประชุมคณะกรรมการ
- 4) การทำหน้าที่ของกรรมการ
- 5) ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ
- 6) การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร

#### **การประเมินคณะกรรมการชุดย่อยรายคณะ และรายบุคคล มีหัวข้อดังนี้**

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

#### **● การรวมหรือแยกตำแหน่ง**

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้ประธานกรรมการเป็นบุคคลคนละคนกับกรรมการผู้จัดการและประธานกรรมการบริหารเพื่อสร้างดุลยภาพระหว่างการบริหารและการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งประธานกรรมการคนปัจจุบันเป็นกรรมการอิสระ


#### **● การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร**

##### **1. การพัฒนาความรู้**

บริษัทฯ สนับสนุนให้คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารเข้าร่วมสัมมนาหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ โดยหลักสูตรที่กรรมการบริษัทควรเข้าร่วมสัมมนาน้อยๆจะเป็นหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ซึ่งได้แก่ หลักสูตร Directors Certification Program (DCP) หรือ Directors Accreditation Program (DAP) หรือ หลักสูตร 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 เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-CG แก้ไขครั้งที่ : 03 วันที่อนุมัติใช้ : 27 กุมภาพันธ์ 2562 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 ทัศนคติ 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
2. คณะกรรมการกำหนดให้มีการทบทวนรายงานการมีส่วนได้เสียดังกล่าวเป็นประจำทุกเดือนสิงหาคมของทุกปี หรือภายใน 7 วัน หลังจากทราบว่ามีเปลี่ยนแปลงข้อมูล

	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-CG แก้ไขครั้งที่ : 03 วันที่อนุมัติใช้ : 27 กุมภาพันธ์ 2562 หน้า : 24
นโยบายการกำกับดูแลกิจการ  (Corporate Governance Policy)		

3. กรรมการหรือผู้บริหารมีหน้าที่จัดทำและรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ภายใน 3 วันนับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลง
4. คณะกรรมการมอบหมายให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้จัดเก็บรายงานการมีส่วนได้เสีย

### **คณะกรรมการชุดย่อย**


#### **• คณะกรรมการตรวจสอบ**

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 คน มีหน้าที่รับผิดชอบการสอบทานรายงานทางการเงินของบริษัทสอบทานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในและระบบการบริหารความเสี่ยง สอบทานการปฏิบัติตามข้อกำหนด กฎหมาย และระเบียบที่เกี่ยวข้อง พิจารณาคัดเลือกและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัท สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใส กำกับดูแลพิจารณาแผนงาน ผลการปฏิบัติงาน งบประมาณและอัตราค่าจ้างของสำนักงานตรวจสอบภายใน 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
- 7) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-CG แก้ไขครั้งที่ : 03 วันที่อนุมัติใช้ : 27 กุมภาพันธ์ 2562 หน้า : 25
นโยบายการกำกับดูแลกิจการ  (Corporate Governance Policy)		

#### วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี กรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระตามข้อบังคับของบริษัทอาจแต่งตั้งให้กลับมาใหม่ได้ ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลงเพราะเหตุอื่นใด นอกจากถึงคราวออกตามวาระให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้กรรมการตรวจสอบมีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทนอยู่ในตำแหน่งได้เพียงวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งตนทดแทน


#### ● คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารประกอบด้วยกรรมการ 3 คน มีหน้าที่รับผิดชอบกำหนดกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ภายใต้ขอบเขตวัตถุประสงค์ และ/หรือ แนวนโยบายของบริษัทที่มีอำนาจสั่งการ วางแผน และดำเนินการของบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการของบริษัทกำหนดเสนอแผนการลงทุน และหรือการระดมทุนของบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติแล้วแต่กรณีมีอำนาจพิจารณากำหนดสวัสดิการให้แก่พนักงานตามความเหมาะสมกับสภาพการณ์ประเพณี และกฎหมายที่ใช้บังคับอนุมัติการแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของบริษัทภายในวงเงินที่คณะกรรมการได้มอบอำนาจไว้ คณะกรรมการบริหารมีอำนาจอนุมัติการซื้อ การจัดจ้าง การเช่า การเช่าซื้อ ทรัพย์สินใดๆ ตลอดจนมีอำนาจลงทุน และดำเนินการชำระค่าใช้จ่ายใดๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของบริษัท โดยมีรายละเอียดตามผังอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดภายในวงเงินที่คณะกรรมการได้มอบอำนาจไว้ คณะกรรมการบริหารมีอำนาจอนุมัติการกู้ยืมเงิน เบิกเงินเกินบัญชีจากธนาคาร นิติบุคคล หรือสถาบันการเงินอื่นใด เพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยมีรายละเอียดตามผังอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด และมีอำนาจในการอนุมัติการซื้อทรัพย์สิน หรือการชำระราคาใดๆ อันสืบเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัทตามสัญญา และ/หรือข้อตกลงกับคู่ค้า โดยมีรายละเอียดตามผังอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

#### ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

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



	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-CG แก้ไขครั้งที่ : 03 วันที่อนุมัติใช้ : 27 กุมภาพันธ์ 2562 หน้า : 26
นโยบายการกำกับดูแลกิจการ  (Corporate Governance Policy)		

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

### การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด


#### ● กรรมการอิสระ

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

กรรมการอิสระ หมายถึง กรรมการจากภายนอกที่มีความเป็นอิสระในการแสดงความคิดเห็น ทำหน้าที่คุ้มครองผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันและสามารถช่วยเหลือไม่ให้เกิดรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัทกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีคุณสมบัติในการดำรงตำแหน่ง ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทย่อย ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทย่อย ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทเว้นแต่จะได้พ้นจากกรณีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตรรวมทั้งคู่สมรสของบุตรของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย




	<b>บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน)</b> <b>และบริษัทในเครือ</b>	<b>เอกสารหมายเลข : AGE-CG</b> <b>แก้ไขครั้งที่ : 03</b> <b>วันที่อนุมัติใช้ : 27 กุมภาพันธ์ 2562</b> <b>หน้า : 27</b>
	<b>นโยบายการกำกับดูแลกิจการ</b> <b>(Corporate Governance Policy)</b>	

4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทย่อย ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตนรวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยหรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท 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

#### ● วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระ

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

	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-CG แก้ไขครั้งที่ : 03 วันที่อนุมัติใช้ : 27 กุมภาพันธ์ 2562 หน้า : 28
นโยบายการกำกับดูแลกิจการ  (Corporate Governance Policy)		


#### • การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

บริษัทฯ ไม่มีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนโดยเฉพาะ เนื่องด้วยบริษัทมีโครงสร้างองค์กรขนาดเล็ก ในอนาคตอาจจะมีการแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยดูจากโครงสร้างองค์กรที่เปลี่ยนแปลง รวมถึงรายได้ของบริษัท ทั้งนี้ บุคคลที่จะได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการ และผู้บริหารของบริษัท จะต้องมีความคุณสมบัติครบตามมาตรา 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
  - (2) ผู้ถือหุ้นแต่ละรายจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ กรณีเลือกบุคคลหลายคนเป็นกรรมการจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากที่สุดเพียงใดไม่ได้
  - (3) บุคคลที่ได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมี หรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้นให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-CG แก้ไขครั้งที่ : 03 วันที่อนุมัติใช้ : 27 กุมภาพันธ์ 2562 หน้า : 29
นโยบายการกำกับดูแลกิจการ  (Corporate Governance Policy)		

3. ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้นให้จับสลากกัน ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนใดอยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งอีกได้
4. กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท โดยการลาออกนั้นจะมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท
5. ในการลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระให้ถือคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

#### ● องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ


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

#### ● องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้เสนอการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร โดยแต่งตั้งจากกรรมการบริษัท และ/หรือผู้บริหารระดับสูง โดยมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน และให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการบริหารคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหาร

#### การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

บริษัทให้ความสำคัญกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีควบคู่กับการดำเนินธุรกิจมาโดยตลอด และได้จัดทำนโยบายบรรษัทภิบาลและคู่มือจริยธรรมธุรกิจขึ้นเป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อใช้ในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทและบริษัทย่อย โดยคณะกรรมการได้เผยแพร่รายนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณทางธุรกิจให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับเข้าใจและถือปฏิบัติตาม โดยบริษัทเชื่อว่าการกำกับกิจการที่ดีจะทำให้บริษัทสามารถบรรลุพันธกิจของบริษัทได้ และหลักการกำกับกิจการที่ดีเป็นการควบคุมดูแลการประกอบกิจการขององค์กรให้มีความรับผิดชอบต่อหน้าที่ด้วยความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และสร้างความสามารถในการแข่งขันอย่างมีจริยธรรม นอกจากนี้ การปฏิบัติตามหลักการกำกับกิจการที่ดี ยังเป็นการลดความเสี่ยงและสร้างความสามารถในการแข่งขันระยะยาวให้กับองค์กร โดยมุ่งเน้นการสร้างประโยชน์สูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น

	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-CG แก้ไขครั้งที่ : 03 วันที่อนุมัติใช้ : 27 กุมภาพันธ์ 2562 หน้า : 30
นโยบายการกำกับดูแลกิจการ  (Corporate Governance Policy)		

ทั้งนี้ ในการเสนอซื้อและการใช้สิทธิออกเสียงแต่งตั้งบุคคลเป็นกรรมการในบริษัทย่อยดำเนินการโดยฝ่ายจัดการ ตั้งแต่ปี 2553 เป็นต้นไป บริษัทกำหนดระเบียบปฏิบัติให้การเสนอซื้อและใช้สิทธิออกเสียงดังกล่าวต้องได้รับอนุมัติจาก คณะกรรมการบริษัทด้วย โดยบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการในบริษัทย่อย มีหน้าที่ดำเนินการเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทย่อย และบริษัทได้กำหนดให้บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งนั้นต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทก่อนที่จะ ไปลงมติ หรือใช้สิทธิออกเสียงในเรื่องสำคัญในระดับเดียวกับที่ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท หากเป็นการ ดำเนินการโดยบริษัทเอง ทั้งนี้ การส่งกรรมการเพื่อเป็นตัวแทนในบริษัทย่อยดังกล่าวเป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นของ บริษัท


นอกจากนี้ ในกรณีเป็นบริษัทย่อย บริษัทกำหนดระเบียบให้บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งจากบริษัทนั้นต้องดูแลให้บริษัท ย่อยมีข้อบังคับในเรื่องการทำรายการเกี่ยวโยง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน หรือการทำรายการสำคัญอื่นใดของ บริษัทให้ครบถ้วนถูกต้อง และใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและการทำรายงานข้างต้นในลักษณะเดียวกับ หลักเกณฑ์ของบริษัท รวมถึงต้องกำกับดูแลให้มีการจัดเก็บข้อมูล และการบันทึกบัญชีของบริษัทย่อยให้บริษัทสามารถ ตรวจสอบ และรวบรวมมาจัดทำงบการเงินรวมได้ทันกำหนด

### **การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน**

กรรมการต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุม สามัญผู้ถือหุ้น การเปิดเผยข้อมูลต่างๆ ที่มีสาระสำคัญ และมีผลกระทบต่อบริษัท ต้องเป็นข้อมูลด้านการดำเนินงานให้ ผ่านความเห็นชอบจากกรรมการผู้จัดการ แต่ถ้าข้อมูลใดที่มีผลกระทบต่อผู้ลงทุนต้องผ่านความเห็นชอบจากที่ประชุม คณะกรรมการบริษัท นโยบายและวิธีการติดตามดูแลในการนำข้อมูลภายในไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนนั้น บริษัท มอบหมายให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้ดูแลและพิจารณาตัดสินความผิด ในกรณีที่มีกรรมการ และ/หรือผู้บริหารมีการใช้ ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ส่วนตัว โดยมอบหมายให้กรรมการผู้จัดการเป็นผู้พิจารณาความผิด ตามมาตรฐานการลงโทษที่ เป็นไปตามมติที่ประชุมของคณะกรรมการบริษัท หากพนักงานของบริษัทกระทำความผิดดังกล่าว นอกจากนี้ทางบริษัทได้ จัดทำเป็นข้อปฏิบัติว่าคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารของบริษัท ห้ามทำการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วง 1 เดือน ก่อนที่ ข้อมูลงบการเงินหรือข้อมูลอื่นที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทจะเผยแพร่ต่อสาธารณชน และต้องไม่ซื้อขาย หลักทรัพย์ของบริษัทจนกว่าจะพ้นระยะเวลา 24 ชั่วโมง นับแต่การเปิดเผยข้อมูลนั้นสู่สาธารณะทั้งหมด

### **นโยบายการควบคุมภายใน**

คณะกรรมการให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมในทุกระดับการปฏิบัติงาน มี ระบบการควบคุมภายในที่ครอบคลุมทุกด้าน ทั้งการสร้างสภาพแวดล้อม การควบคุม การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการ ควบคุม ข้อมูลและการสื่อสาร และการติดตาม รวมถึงการดำเนินกิจการให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบที่ เกี่ยวข้องและจัดให้มีกลไกการตรวจสอบและถ่วงดุลที่มีประสิทธิภาพเพียงพอในการปกป้องรักษาและดูแลเงินลงทุนของผู้ ถือหุ้นและสินทรัพย์ของบริษัทอยู่เสมอ


	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-CG แก้ไขครั้งที่ : 03 วันที่อนุมัติใช้ : 27 กุมภาพันธ์ 2562 หน้า : 31
นโยบายการกำกับดูแลกิจการ  (Corporate Governance Policy)		

คณะกรรมการบริษัททำหน้าที่ประเมินระบบควบคุมภายในโดยมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบประสานงานกับผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งเป็นบุคคลภายนอกอิสระ โดยบริษัทว่าจ้างหน่วยงานภายนอกเข้ามานำเสนอการประเมินผล ความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในเบื้องต้น เพื่อให้ความเห็น ข้อเสนอแนะ เพื่อปรับปรุงระบบการควบคุมภายในของบริษัทให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น และรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบทุก 3 เดือน

### **นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม**

บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ (“กลุ่มบริษัท”) มีความมุ่งมั่นในการดำเนินงานด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม ตลอดจนชุมชนในพื้นที่ต่าง ๆ ทั้งที่ตั้งอยู่ในบริเวณพื้นที่หรือไม่อยู่ในบริเวณพื้นที่ที่กลุ่มบริษัทเข้าไปดำเนินธุรกิจทั้งโดยตรงหรือทางอ้อม โดยมุ่งเน้นการมีส่วนร่วมเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน ยึดหลักการดำเนินธุรกิจที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดอื่นๆ หรือแนวปฏิบัติสากลที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งมีจริยธรรม เคารพต่อหลักสิทธิมนุษยชน ผลกระทบที่มีต่อสังคม สิ่งแวดล้อม ชุมชนและผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย กลุ่มบริษัทจึงได้กำหนดนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมดังนี้

1. มุ่งมั่นพัฒนาให้ธุรกิจของกลุ่มบริษัทเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนควบคู่การดูแลเอาใจใส่สิ่งแวดล้อมและคำนึงถึงผลกระทบต่อสังคม สิ่งแวดล้อมและชุมชนโดยรวม
2. ดำเนินกิจกรรมด้านความรับผิดชอบต่อสังคม โดยมุ่งเน้นการมีส่วนร่วมและสนับสนุนชุมชนองค์กรภาครัฐและเอกชนที่มีส่วนได้เสียในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัททั้งโดยตรงหรือทางอ้อม
3. สนับสนุนการมีส่วนร่วมของพนักงานในกลุ่มบริษัท และปลูกฝังค่านิยมด้านความรับผิดชอบต่อสังคมให้เกิดเป็นวัฒนธรรมองค์กร
4. ดำเนินงานและใส่ใจให้ความสำคัญในเรื่องความปลอดภัยในการปฏิบัติงานและการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม ไม่ให้มีผลกระทบต่อสังคม สิ่งแวดล้อมและชุมชน
5. นำความรู้ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญของบุคลากรในกลุ่มบริษัท รวมถึงให้การสนับสนุนเครื่องมือที่ใช้ต่างๆ เพื่อช่วยเหลือและพัฒนาสังคม สิ่งแวดล้อมและชุมชน เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อสังคม สิ่งแวดล้อมและชุมชนโดยรวม

	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-CG แก้ไขครั้งที่ : 03 วันที่อนุมัติใช้ : 27 กุมภาพันธ์ 2562 หน้า : 32
นโยบายการกำกับดูแลกิจการ  (Corporate Governance Policy)		

## นโยบายการกำกับดูแลด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ


บริษัท มุ่งหวังที่จะให้พนักงานใช้คอมพิวเตอร์และระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเฉพาะกิจกรรมหรืองานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อเป็นการสนับสนุนและตอบสนองต่อการดำเนินธุรกิจให้บรรลุตามเป้าหมายของบริษัทฯ

ข้อมูลทั้งหมดได้ถูกเก็บรักษาในระบบคอมพิวเตอร์ของบริษัทฯ ข้อมูลทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์และวอยซ์เมลจึงเป็นทรัพย์สินของบริษัทฯ บริษัทฯ จึงขอสงวนสิทธิ์ในการเข้าไปตรวจสอบข้อมูลเหล่านี้ไม่ว่าเมื่อใดก็ตาม เฉพาะในกรณีที่การไต่ตรองนั้นเชื่อว่าจะมีความเหมาะสม พนักงานควรตระหนักเพิ่มเติมว่า ข้อมูลที่เก็บรักษาอยู่ในระบบคอมพิวเตอร์ของบริษัทฯ นั้น ประกอบด้วยข้อมูลที่เป็นความลับ, กรรมสิทธิ์ และ/หรือ สิ่งที่เป็นความลับทางการค้า

บริษัทฯ จึงได้กำหนดแนวทางปฏิบัติ ที่ครอบคลุมการใช้งานคอมพิวเตอร์และระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ให้พนักงานยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติดังนี้

### 1. แนวทางปฏิบัติเรื่องการใช้อุปกรณ์คอมพิวเตอร์

- 1.1 พนักงานพึงระลึกว่าบริษัทฯ เป็นผู้จัดหาอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และซอฟต์แวร์ให้แก่พนักงานสำหรับใช้ในเรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ส่วนตัว
- 1.2 พนักงานยอมรับว่าการใช้อุปกรณ์คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์เทคโนโลยีสารสนเทศ เช่น คอมพิวเตอร์ (ซึ่งรวมไปถึง Desktop/Laptop) และอุปกรณ์เสริมต่างๆ ปริ้นเตอร์ โมเด็ม สแกนเนอร์ เครื่องแฟกซ์ และแท็บเล็ต นั้นถูกจัดเตรียมขึ้นเพื่อจุดประสงค์ทางธุรกิจการทำงาน
- 1.3 พนักงานเข้าใจและยอมรับว่าโปรแกรมคอมพิวเตอร์ มาโคร อัลกอริทึม ดีไซน์ ลักษณะเฉพาะของระบบเอกสาร อุปกรณ์การฝึกอบรม หรือซอฟต์แวร์ที่มีการนำมาประยุกต์ใช้เพื่อพัฒนาเป็นส่วนหนึ่งของงานที่ได้รับมอบหมาย ในระหว่างชั่วโมงการทำงานหรือการใช้อุปกรณ์คอมพิวเตอร์ของบริษัทฯ นั้นถือเป็นทรัพย์สินผูกขาดของบริษัทฯ และไม่สามารถนำออกไปภายนอกบริษัทฯ เว้นแต่ได้รับอนุญาต
- 1.4 พนักงานต้องเปลี่ยนรหัสผ่านในการเข้าถึงเครื่องคอมพิวเตอร์ของตนเองใหม่ทุกๆ 90 วัน หรือตามระยะเวลาที่ระบบสารสนเทศนั้นๆ กำหนด โดยการเปลี่ยนแปลงรหัสผ่านชุดใหม่แต่ละครั้ง จะต้องไม่นำรหัสผ่านชุดเก่ามาใช้ซ้ำ
- 1.5 ในกรณีที่มีการโยกย้ายพนักงานระหว่างแผนกหรือสถานที่ พนักงานต้องเข้าใจว่าอุปกรณ์คอมพิวเตอร์เหล่านั้นจะยังคงอยู่ในพื้นที่เดิม และไม่ถูกเคลื่อนย้ายไปด้วย พนักงานจะได้รับอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ที่ถูกจัดเตรียมไว้ที่แผนกหรือสถานที่ใหม่หากมีความจำเป็นต้องใช้
- 1.6 เมื่อพ้นสภาพการเป็นพนักงานไม่ว่ากรณีใดก็ตาม พนักงานต้องส่งคืนอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ซอฟต์แวร์และวัสดุที่เกี่ยวข้องทั้งหมดให้แก่บริษัทฯ

	บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-CG แก้ไขครั้งที่ : 03 วันที่อนุมัติใช้ : 27 กุมภาพันธ์ 2562 หน้า : 33
นโยบายการกำกับดูแลกิจการ  (Corporate Governance Policy)		

## 2. แนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการใช้จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ (อีเมล) บนเครือข่ายคอมพิวเตอร์ของบริษัทฯ

- 2.1 ไม่ใช้อีเมลเพื่อการประกาศทั่วไปที่ไม่เกี่ยวกับธุรกิจหรือกิจกรรมของบริษัทฯ
- 2.2 ไม่ส่งข้อความหรือการร้องขอส่วนตัวโดยใช้อีเมลของบริษัทฯ
- 2.3 ตรวจสอบความถูกต้องของผู้รับในอีเมลก่อนเสมอเพื่อหลีกเลี่ยงความผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้น


## 3. แนวทางปฏิบัติเรื่องการรักษาความลับ

- 3.1 พนักงานจะได้รับสิทธิในการเข้าใช้ข้อมูลทางเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัทฯ จึงอาจต้องเข้าไปเกี่ยวข้องกับข้อมูลที่เป็นความลับของบริษัทฯ เช่น สูตรการผลิต, ข้อมูลที่เกี่ยวกับแผนการดำเนินการและการตลาด โปรแกรมนการตลาด การศึกษาตลาด สถิติการมีผลกำไร การจัดซื้อที่ได้รับสิทธิพิเศษ สัญญาการบริการ กลยุทธ์หลักขององค์กร ข้อมูลของลูกค้าและข้อมูลของผู้ร่วมงาน ซึ่งห้ามพนักงานเปิดเผยข้อมูลเหล่านั้นไปยังบุคคลภายนอก
- 3.2 พนักงานต้องไม่เปิดเผยข้อมูลที่เป็นความลับ เช่น ความลับทางการค้า ไปยังบุคคลภายนอกและผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้อง และรวมถึงเมื่อพนักงานได้พ้นสภาพการเป็นพนักงานไปแล้ว พนักงานยังคงต้องเก็บรักษาความลับเป็นระยะเวลา 3 ปี และหากเป็นเรื่องเกี่ยวกับข้อมูลส่วนตัวของเพื่อนร่วมงาน แผนกลยุทธ์ แผนการทางธุรกิจและเกี่ยวกับลูกค้า พนักงานต้องเก็บรักษาความลับเป็นเวลา 3 ปี
- 3.3 พนักงานจะต้องไม่ให้ผู้อื่นมาทำการดาวน์โหลดหรือย้ายข้อมูลที่เป็นความลับไปเก็บในอุปกรณ์สำรองข้อมูลอื่น ส่งพิมพ์ทางเครื่องพิมพ์ หรือส่งไปยังคอมพิวเตอร์อื่น เครือข่ายหรือระบบการสื่อสารสารสนเทศอื่น เมื่อพบเห็นผู้อื่นมาดำเนินการข้างต้น พนักงานต้องรายงานให้หัวหน้างานทราบทันที
- 3.4 พนักงานเข้าใจและยอมรับว่าข้อมูลทั้งหมดที่เก็บไว้ในระบบคอมพิวเตอร์ของบริษัทฯ เครือข่าย จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ (อีเมล) และแฟกซ์ สามารถเข้าถึงได้โดยผู้ร่วมงานในฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อจะวิเคราะห์และแก้ไขปัญหา ควบคุมการกระทำเพื่อก่อให้เกิดประโยชน์ และเพื่อค้นคว้าพัฒนา
- 3.5 พนักงานไม่ควรส่งข้อมูลที่เป็นความลับผ่านทางอินเทอร์เน็ต พนักงานรับรู้และเข้าใจว่าอินเทอร์เน็ตเป็นเครื่องมือสาธารณะซึ่งมีความเสี่ยงที่จะรั่วไหลในการใช้งาน

## 4. แนวปฏิบัติเกี่ยวกับข้อกำหนดทางกฎหมายและการใช้ซอฟต์แวร์

- 4.1 พนักงานเข้าใจและยอมรับว่าโปรแกรม ระบบปฏิบัติการ ซอฟต์แวร์ที่นำมาประยุกต์ใช้ ในการฝึกอบรม และเอกสารที่บรรจุอยู่หรือใช้ในการเชื่อมโยงกับคอมพิวเตอร์ส่วนบุคคล ระบบสารสนเทศ คอมพิวเตอร์ส่วนบุคคล และไฟล์เซิร์ฟเวอร์ ถือเป็นกรรมสิทธิ์และถูกป้องกันโดยกฎหมายด้านลิขสิทธิ์ ข้อตกลงในการอนุญาตให้ใช้ซอฟต์แวร์และข้อกำหนดในสัญญา



	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-CG แก้ไขครั้งที่ : 03 วันที่อนุมัติใช้ : 27 กุมภาพันธ์ 2562 หน้า : 34
นโยบายการกำกับดูแลกิจการ  (Corporate Governance Policy)		

4.2 พนักงานจะปฏิบัติตามกฎหมายด้านลิขสิทธิ์และข้อตกลงในการอนุญาตให้ใช้ซอฟต์แวร์ การนำไปใช้โดยทำสำเนาหรือทำการจัดส่งไม่ว่าด้วยเหตุผลใดก็ตาม โดยหากมีการละเมิดลิขสิทธิ์และข้อตกลงดังกล่าวอาจถูกดำเนินคดีตามกฎหมาย

4.3 พนักงานตกลงที่จะไม่ใช้อุปกรณ์หรือซอฟต์แวร์ใดๆ ที่เป็นการลวงละเมิดต่อวาระสัญญาในข้อตกลงหรือทางกฎหมาย พันธมิตร มลรัฐ ท้องที่ภายในท้องถิ่นที่เกี่ยวข้องกับคอมพิวเตอร์ ฮาร์ดแวร์และซอฟต์แวร์

## 5. แนวปฏิบัติเพิ่มเติมอื่นๆ

5.1 พนักงานต้องระมัดระวังการส่งข้อมูลผ่านทางเครือข่ายนั้นเปรียบเสมือนการกระทำในที่สาธารณะ ดังนั้นอาจทำให้ผู้ส่งมีแนวโน้มที่จะทำลายชื่อเสียง, ใส่ร้ายป้ายสี, ทำเรื่องเสื่อมเสียเกียรติ, ทำลายความเป็นส่วนบุคคล, หรือผิดพระราชบัญญัติ (พ.ร.บ.) ว่าด้วยการกระทำความผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์

5.2 พนักงานต้องไม่ใช้ทรัพยากรคอมพิวเตอร์ของบริษัทฯ เชื่อมโยงเข้าอินเทอร์เน็ตเพื่อจุดประสงค์ใดๆ ก็ตามทีนอกเหนือจากเรื่องงาน ไม่ใช้ในทางผิดกฎหมาย และผิดศีลธรรม


5.3 พนักงานต้องเปลี่ยนรหัสผ่านบนเครื่องคอมพิวเตอร์และในระบบสารสนเทศของตนเอง เมื่อครบกำหนดตามที่ระเบียบบริษัทกำหนดไว้ หรือเมื่อใดก็ตามที่เชื่อว่ามีใครบางคนรู้รหัสผ่านของตนเอง และต้องไม่เปิดเผยรหัสผ่านของตนเองให้ผู้อื่นรับรู้

5.4 พนักงานต้องไม่ทำการต่อเติม ติดตั้งอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ที่ไม่ได้มาตรฐานเพื่อทำการเชื่อมโยงกับเครือข่ายของบริษัทฯ และตกลงที่จะปฏิบัติตามข้อกำหนดของบริษัทฯ ที่เป็นข้อห้ามในเรื่องการดำเนินการที่ไม่ถูกต้อง เช่น การนำข้อมูลผิดกฎหมายมาไว้บนระบบ, การใช้ถ้อยคำ ภาษาที่ไม่ได้รับอนุญาตหรือการใช้ที่ผิดทั้งในข้อความจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ที่เป็นสาธารณะและส่วนตัว, การส่งข้อความ “จดหมายลูกโซ่” หรือ “การกระจายข่าวสาร” และการใช้อื่นๆ ซึ่งอาจเป็นสาเหตุให้ระบบเครือข่ายล่ม หรือเป็นการรบกวนการทำงานของผู้อื่น

5.5 พนักงานต้องรับผิดชอบ ดูแลและระมัดระวังที่จะป้องกันไวรัสคอมพิวเตอร์เข้ามาสู่ระบบคอมพิวเตอร์ของบริษัทฯ ขั้นตอนนี้จะรวมถึงการสแกนตรวจสอบสื่อนำข้อมูลคอมพิวเตอร์ทั้งหมดที่นำมาจากแหล่งข้อมูลภายนอก และการสแกนตรวจสอบข้อมูลที่ได้วนิโหลดมาจากระบบคอมพิวเตอร์ภายนอกก่อนการใช้งานด้วย

5.6 พนักงานต้องไม่พยายามที่จะเปลี่ยนแปลง อัปเดต แก้ไขทั้งฮาร์ดแวร์และซอฟต์แวร์ของบริษัทฯด้วยตนเอง โดยเด็ดขาด ต้องแจ้งให้เจ้าหน้าที่ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศที่มีหน้าที่โดยตรงเข้าดำเนินการเท่านั้น



	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-CG แก้ไขครั้งที่ : 03 วันที่อนุมัติใช้ : 27 กุมภาพันธ์ 2562 หน้า : 35
นโยบายการกำกับดูแลกิจการ  (Corporate Governance Policy)		


5.7 พนักงานยินยอมที่จะทำตามนโยบายสาธารณะที่เกี่ยวข้องกับการใช้และดำเนินการของคอมพิวเตอร์ของบริษัท และอุปกรณ์ทางระบบสื่อสารโทรคมนาคมและซอฟต์แวร์อย่างเช่น พระราชบัญญัติ (พ.ร.บ.) ว่าด้วยการกระทำความผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์

5.8 พนักงานต้องเก็บรักษาไฟล์ข้อมูลและทำการปิดเครื่องคอมพิวเตอร์ของตนเองทันทีที่ออกจากบริเวณที่ทำงาน

### นโยบายการบริหารความเสี่ยง

บริษัท ตระหนักและเห็นความสำคัญของการบริหารจัดการองค์กรที่ดีเพื่อขับเคลื่อนองค์กรให้เติบโตอย่างยั่งยืน และขยายธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ มีฐานะการเงินที่มั่นคง และสร้างผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัท เห็นควรให้มีการนำระบบบริหารความเสี่ยงมาปฏิบัติใช้ในการดำเนินงานของบริษัท ซึ่งเป็นพื้นฐานสำคัญที่ช่วยให้สามารถบรรลุเป้าหมายของบริษัทได้ จึงกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

1. กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของผู้บริหารและพนักงานทุกระดับในองค์กร เพื่อให้ตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติหน้าที่ของตนเอง โดยให้แต่ละหน่วยงานมีหน้าที่รับผิดชอบในการระบุ และประเมินผลกระทบจากความเสี่ยงของหน่วยงานที่ตนเองรับผิดชอบ รวมทั้งกำหนดมาตรการแนวทางป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่เหมาะสม พร้อมทั้งจัดทำรายงานที่เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงตามขั้นตอนการบริหารความเสี่ยงองค์กร โดยรายงานในที่ประชุมคณะทำงานบริหารความเสี่ยงเป็นประจำทุกเดือน
2. กำหนดให้กระบวนการบริหารความเสี่ยง เป็นส่วนหนึ่งในการตัดสินใจ การวางแผนกลยุทธ์ แผนงาน และเป้าหมายการดำเนินงานของบริษัท
3. การบริหารความเสี่ยงต่างๆ ต้องได้รับการบริหารจัดการภายใต้การควบคุมภายในอย่างมีระบบ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้และเหมาะสม พร้อมทั้งต้องสอดคล้องกับแผนงานและเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจของบริษัท
4. ส่งเสริมและสนับสนุนให้ผู้บริหารและพนักงานมีความรู้ความเข้าใจในกระบวนการบริหารความเสี่ยง ผ่านการอบรมทั้งภายในและภายนอกองค์กร
5. กำหนดให้คณะทำงานบริหารความเสี่ยงของบริษัท มีหน้าที่ดังนี้
  - จัดประชุมร่วมกันทุกเดือน
  - กำหนดกรอบ และวางแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
  - กำกับดูแลและสนับสนุนให้การดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงขององค์กรสอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายทางธุรกิจ โดยพิจารณาการเปลี่ยนแปลงไปทั้งภายในและภายนอก
  - เสนอแนะแนวทาง ติดตาม และประเมินผลการบริหารความเสี่ยงให้เกิดประสิทธิผลสูงสุดและสอดคล้องกับหลักการ

	บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ	เอกสารหมายเลข : AGE-CG แก้ไขครั้งที่ : 03 วันที่อนุมัติใช้ : 27 กุมภาพันธ์ 2562 หน้า : 36
นโยบายการกำกับดูแลกิจการ  (Corporate Governance Policy)		

- ทบทวนและให้ข้อคิดเห็นในการปรับปรุงประสิทธิภาพของการบริหารจัดการความเสี่ยง ต่อคณะกรรมการ

การบริหารความเสี่ยงต่างๆ ต้องได้รับการติดตามและทบทวนการดำเนินงานโดยคณะกรรมการ และ/หรือผู้บริหาร เพื่อจัดการความเสี่ยงดังกล่าว

### **กระบวนการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดี**

คณะกรรมการได้กำหนดกระบวนการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงจริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัท ดังนี้

- การติดตามและประเมินผลโดยบริษัทผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท
- การประเมินตนเองโดยผู้บริหารและพนักงาน


ทั้งนี้ บริษัทได้มีการสื่อสารให้ผู้บริหารและพนักงานในระดับผู้บริหารขึ้นไปกำกับติดตามผู้ใต้บังคับบัญชา และต้องแจ้งหัวหน้างานตามสายบังคับบัญชาทันที หากพบว่ามีการปฏิบัติที่ไม่เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด รวมทั้งนำนโยบายดังกล่าวมากำหนดเป็นส่วนหนึ่งในการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารและพนักงานประจำปี

### **ผู้สอบบัญชี**

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีตามเกณฑ์การประเมินของบริษัท ได้แก่ ความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน คุณภาพ มาตรฐานการปฏิบัติงาน และผู้สอบบัญชีมีคุณสมบัติถูกต้องตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและต้องได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ทั้งนี้ ผู้สอบบัญชีของบริษัทมีคุณสมบัติถูกต้องตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึง ไม่มีความสัมพันธ์หรือส่วนได้เสียกับบริษัท บริษัทย่อย ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวแต่อย่างใด ความเป็นอิสระในการตรวจสอบและแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัท


\*\*\*\*\*

	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)

<b>ผู้จัดทำ</b> นางสาวศิริณี ป้อมทอง เจ้าหน้าที่นักลงทุนสัมพันธ์อาวุโส		วันที่ :
<b>ผู้ทบทวน</b> นางสาวปณิศา ควรสถาพร ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ		วันที่ :
<b>ผู้อนุมัติ</b> นายอภิสิทธิ์ รุจิเกียรติ์กำจร ประธานกรรมการและกรรมการอิสระ		วันที่ :

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

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการดำเนินธุรกิจโดยยึดหลักปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด โดยมีการปลูกฝังจิตสำนึก และจริยธรรมในการทำงานให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ตลอดจนการให้ความสำคัญอย่างยิ่งในการดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรม เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปอย่างมีคุณธรรม โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเพิ่มความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ซึ่งเป็นส่วนสำคัญในการส่งเสริมให้เกิดความยั่งยืนของบริษัทฯ จึงกำหนด “จริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ” สำหรับใช้เป็นหลักปฏิบัติของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ 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 สถานภาพของการประกอบกิจการและสถานภาพทางการเงินที่แท้จริงของบริษัท

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


- 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/หรือเจ้าหนี้้อย่างเคร่งครัด 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) ดำเนินถึงประโยชน์ส่วนรวม และไม่กระทำการใด ๆ ที่จะมีผลเสียหายต่อชื่อเสียงของประเทศ  
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 ที่จะมีผลเสียหายต่อขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น
- 3) ร่วมประชุมแลกเปลี่ยนความคิดเห็น และให้ความร่วมมือกับหน่วยงานในท้องถิ่น เพื่อการพัฒนาชีวิต  
ความเป็นอยู่ของชุมชนอย่างสม่ำเสมอ
- 4) กำหนดให้มีมาตรการในการป้องกันผลกระทบที่มีต่อชุมชน อันเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัท

#### 1.8 การปฏิบัติต่อสิ่งแวดล้อม

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

	บริษัท เอเชีย 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



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

- 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 ของบริษัท ทราบล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญห
- 5) รายงานข้อมูลทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับคู่ค้า/เจ้าหนี้/ลูกหนี้ ของบริษัท อย่างถูกต้อง ตรงต่อเวลา และสม่ำเสมอ

### 2.5 การปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า

- 1) ประพฤติปฏิบัติตามกรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี
- 2) ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต หรือไม่เหมาะสม

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

- 3) ไม่กล่าวหาในทางร้ายแก่คู่แข่งทางการค้า โดยปราศจากข้อมูลความจริง

## 2.6 การปฏิบัติต่อสังคม


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

## 2.7 การปฏิบัติต่อชุมชน

- 1) เข้าไปมีส่วนร่วม และสนับสนุนกิจกรรมต่างๆ เพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิต และเป็นการตอบแทนชุมชน
- 2) ไม่กระทำการใดๆ ที่จะมีผลเสียหายต่อขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น
- 3) ร่วมประชุมแลกเปลี่ยนความคิดเห็น และให้ความร่วมมือกับหน่วยงานในท้องถิ่น เพื่อการพัฒนาชีวิต  
ความเป็นอยู่ของชุมชนอย่างสม่ำเสมอ
- 4) สนับสนุนให้บริษัทมีมาตรการในการป้องกันผลกระทบที่มีต่อชุมชน อันเนื่องมาจากการดำเนินงานของ  
บริษัท

## 2.8 การปฏิบัติต่อสิ่งแวดล้อม

- 1) พัฒนาและปรับปรุงระบบการจัดการสิ่งแวดล้อมในทุกกิจกรรมของบริษัท เพื่อลดมลภาวะและ  
ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง
- 2) ให้การสนับสนุนการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม รวมทั้งดำเนินการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสาร และให้ความร่วมมือ  
กับพนักงาน ลูกค้า หน่วยงานภาครัฐและเอกชน รวมถึงสาธารณชนทั่วไป เพื่อสร้างภาพลักษณ์และ  
ความเข้าใจอันดีต่อการจัดการสิ่งแวดล้อมของบริษัท
- 3) สนับสนุนให้บริษัทมีมาตรการประหยัดพลังงาน และส่งเสริมกระบวนการนำทรัพยากรกลับมาใช้ใหม่
- 4) ส่งเสริมให้พนักงานบริษัทมีจิตสำนึกและมีความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม ภายใต้ระบบการจัดการ  
สิ่งแวดล้อม ตลอดจนรณรงค์การอนุรักษ์และการใช้พลังงานและทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ

	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) เคารพในวิจารณ์ของผู้นับบัญชา 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

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

- 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


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

## 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

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


- 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 ไม่เรียกร้อง 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

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

## 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



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


- 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 สีดวง 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 ไว้ในนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
- 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 ซึ่งผู้ที่มีความขัดแย้งหรือมีส่วนได้เสียในการทำรายการระหว่างกันจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงมติในการทำรายการระหว่างกันนั้นๆ

	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
	<b>คู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ</b> (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 มีความรับผิดชอบที่จะต้องควบคุมไม่ให้เกิดการรั่วไหลของข้อมูลและข่าวสารที่สำคัญของบริษัทเผยแพร่ก่อนการเผยแพร่อย่างเป็นทางการ 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 หรือการกระทำอันเป็นการผูกฝัพรรคการเมืองทั้งทางตรงและทางอ้อม 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 เอเชีย 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 หรือลำเอียง 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

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

- 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

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

## 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

\*\*\*\*\*

# รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ผู้ถือหุ้นบริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความเป็นอิสระ จำนวน 3 ท่าน ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ มีคุณสมบัติ ความรู้ และ ประสบการณ์ ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทซึ่งสอดคล้องกับประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับฝ่ายบริหาร หัวหน้างานตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชี รวม 4 ครั้ง และได้รายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส กรรมการตรวจสอบได้เข้าประชุมตามรายละเอียดดังนี้

ชื่อและนามสกุล		ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม
1. นายอนันต์	สิริแสงทักษิณ	ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ	4/4
2. นายประเสริฐ	ตปนียางกูร	กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการอิสระ	3/4
3. นายมงคล	กิตติภูมิวงศ์	กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการอิสระ	4/4

โดยมี นางสาวนิอร จันทรแจ่มแสง ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ

- ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2565 มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นายประเสริฐ ตปนียางกูร ดำรงตำแหน่ง กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ แทน นางสาวปิ่นมณี เมฆมณฑนา โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2565 เป็นต้นไป
- ในปี 2565 นางสาวปิ่นมณี เมฆมณฑนา เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ จำนวน 1 ครั้ง ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2565

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่และความรับผิดชอบ ตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบและตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งรวมถึงการสอบทานให้มีรายงานทางการเงินของบริษัทอย่างถูกต้องและเพียงพอ มีระบบการควบคุมภายในและกระบวนการกำกับดูแลที่มีประสิทธิภาพมีการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดต่าง ๆ เกี่ยวข้อง มีการดูแลการทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง และให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท ตลอดจนมีหน้าที่ในการคัดเลือกและเสนอความเห็นแต่งตั้งผู้สอบบัญชี โดยการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบที่มีสาระสำคัญ สรุปได้ ดังนี้

- งบการเงิน :** สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและประจำปี 2565 รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงินของบริษัท ซึ่งได้ผ่านการสอบทานและตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชี นอกจากนี้ยังได้หารือร่วมกับฝ่ายบริหารและผู้สอบบัญชี เพื่อพิจารณาถึงการประมาณการและการใช้ดุลยพินิจต่างๆ เพื่อใช้ในการจัดทำงบการเงิน ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีตามมาตรฐานการบัญชีที่ปรับปรุงใหม่ ประเด็นทางด้านบัญชีที่เป็นสาระสำคัญ ตลอดจนเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ (Key Audit Matters) ตามที่ระบุไว้ในหน้ารายงานของผู้สอบบัญชี โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายงานทางการเงินของบริษัท มีความถูกต้อง เชื่อถือได้ และมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญครบถ้วน
- การควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน :** สอบทานความมีประสิทธิภาพและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน ซึ่งครอบคลุมมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยใช้แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยสอบทานร่วมกับผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายใน และพิจารณาแผนการตรวจสอบภายในประจำปี 2565 และสอบทานความเป็นอิสระ ทิศทาง กลยุทธ์ ความเพียงพอของทรัพยากรต่างๆ ต่อการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายในที่อ้างอิงจากภายนอก โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทมีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสม และเพียงพอ รวมถึงการประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุม ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบติดตามผลการดำเนินงาน ไม่พบข้อบกพร่องของการควบคุมภายในที่มีสาระสำคัญ

3. **การปฏิบัติตามกฎหมาย** : สอบทานการปฏิบัติของบริษัท ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่ใช้บังคับการดำเนินงานของบริษัท ตามกฎหมายที่สำคัญ
  4. **ผู้สอบบัญชี** : พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชี รวมถึงพิจารณาเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชีของบริษัทโดยเห็นว่าผู้สอบบัญชีจากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทชั้นนำที่ให้บริการสอบบัญชีในระดับสากล มีความเป็นอิสระ น่าเชื่อถือ และเชี่ยวชาญในการสอบบัญชี ตลอดจนมีค่าสอบบัญชีที่เหมาะสมและปฏิบัติหน้าที่ในปีที่ผ่านมาได้เป็นอย่างดี จึงได้เสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และพิจารณาเสนอคำตอบแทนในปี 2565 รวมทั้งเข้าประชุมกับผู้สอบบัญชีและฝ่ายตรวจสอบ โดยไม่มีฝ่ายจัดการ เข้าร่วม โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด มีความเป็นอิสระและมีประสิทธิภาพในการตรวจสอบรายงานทางการเงินของบริษัท ให้มีความถูกต้อง เชื่อถือได้และมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญครบถ้วน
  5. **รายการที่เกี่ยวข้องกัน** : สอบทานความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท ของรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวให้ถูกต้องและครบถ้วนตามกฎหมายและข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแลและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการเกี่ยวข้องกันมีความสมเหตุสมผล เป็นธรรม ปราศจากความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในสาระสำคัญ เพื่อความโปร่งใสและก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท
  6. **การกำกับดูแลกิจการ** : สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียน (Corporate Governance Code) ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งนำแนวปฏิบัติที่ดีในการกำกับดูแลกิจการ ตามหลักเกณฑ์ของโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทยของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) มาปรับใช้ในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัท ตลอดจนได้สอบทานให้บริษัทมีการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่กำหนดไว้
  7. **การรับแจ้งเบาะแส / ข้อร้องเรียนการกระทำผิดและการทุจริต** : สอบทานรายงานการรับแจ้งเบาะแส / ข้อร้องเรียนการกระทำผิดและการทุจริตของบริษัทและกลุ่มบริษัทซึ่งได้รับการรายงานผ่านช่องทางต่างๆ เป็นประจำทุกไตรมาส ทั้งนี้ในปี 2565 บริษัทไม่ได้รับข้อร้องเรียน
  8. **การประเมินผลการปฏิบัติงานตนเอง** : สอบทานและประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองประจำปี โดยได้เปรียบเทียบกับแนวทางการปฏิบัติที่ดีและกฎบัตร ซึ่งผลของการประเมินดังกล่าว สรุปได้ว่าคณะกรรมการตรวจสอบ ได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพและเป็นไปตามขอบเขตหน้าที่ที่กำหนดไว้ในกฎบัตร ซึ่งอยู่ในเกณฑ์ดีมาก
- โดยสรุปคณะกรรมการตรวจสอบเชื่อมั่นว่า ในปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายอย่างครบถ้วน โดยใช้ความรู้ความสามารถ ความรอบคอบ และเป็นอิสระ คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าบริษัทมีการจัดทำงานการเงินโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน มีการเปิดเผยสารสนเทศอย่างเพียงพอและเชื่อถือได้ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันมีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทตลอดจนมีระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ บริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยไม่มีข้อบกพร่องที่สำคัญตลอดปีที่ผ่านมา



นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ  
ประธานกรรมการตรวจสอบ





**Asia Green Energy Public Company Limited**

273/1 Rama II Rd., Samaedam, Bangkhunthian Bangkok 10150

Tel. 02-894 0088

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

**บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี้ จำกัด (มหาชน)**

273/1 ถนนพระราม 2 แขวงแสมดำ เขตบางขุนเทียน กรุงเทพฯ 10150

โทรศัพท์ 02-894 0088

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