

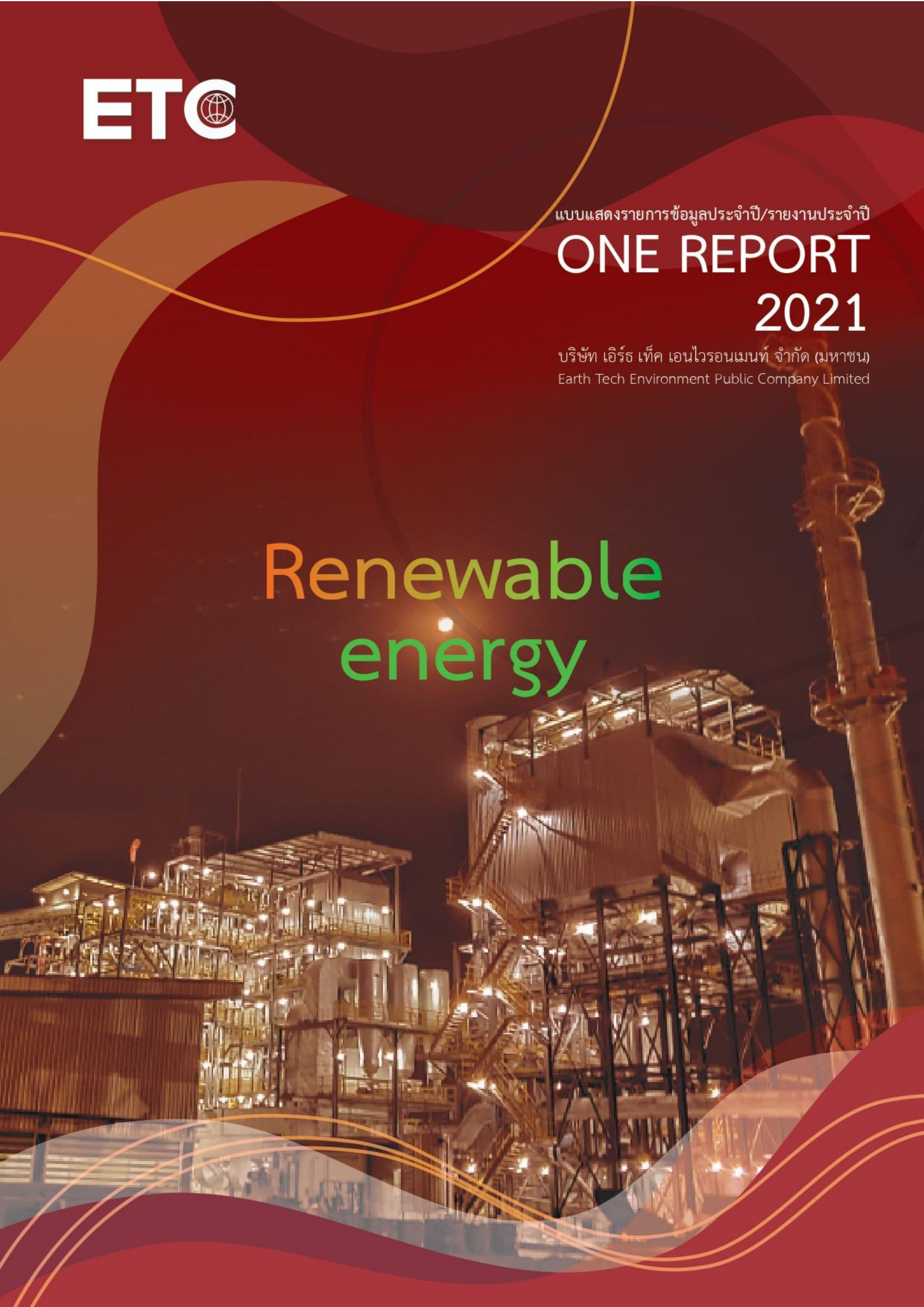


แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี

# ONE REPORT 2021

บริษัท เอิร์ธ เทคโนโลยี เอ็นไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน)  
Earth Tech Environment Public Company Limited

## Renewable energy



สารจากประธานกรรมการ และกรรมการผู้จัดการ

ข้อมูลสำคัญทางการเงิน

1

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

3

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

4

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

25

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

34

4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

47

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

55

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

58

7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ  
คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ

84

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

109

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

122

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

139

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

เลขานุการบริษัท

198

เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

223

เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

225

เอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการ  
ประเมินราคาทรัพย์สิน

228

เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจ

271

เอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการชุดย่อย

273



# สารจากประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ

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

บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ผลิตกระแสไฟฟ้าจากเชื้อเพลิงกากอุตสาหกรรม หรือ SRF ยังคงมุ่งมั่นที่เป็นกำลังสำคัญในการที่ช่วยดูแลรักษาและพัฒนาสิ่งแวดล้อม สังคม และชุมชนใกล้เคียง

ให้ยั่งยืนที่สอดคล้องกับนโยบาย Bio-Circular Green Economy (BCG) ที่ทางภาครัฐกำหนดเป็นแนวทางความยั่งยืน เรามีการดำเนินงานสอดคล้องตามการกำกับดูแลกิจการที่ดี และพัฒนาความยั่งยืนขององค์กร ควบคู่ไปกับการขับเคลื่อนธุรกิจตามหลักเศรษฐกิจหมุนเวียนตลอดทั้งห่วงโซ่คุณค่า ตั้งแต่การขนส่ง การผลิต การจัดการของเสีย รวมถึงการนำกลับมาใช้ใหม่ และส่งเสริมโครงการด้านการจัดการขยะอย่างต่อเนื่อง ทั้งขยายความร่วมมือกับพันธมิตรทั้งภาค ธุรกิจและเอกชน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ สร้างความตระหนักรู้ให้กับประชาชนเพิ่มมากขึ้น

แม้ว่าปี 2564 สถานการณ์การแพร่ระบาดโคโรนาไวรัส หรือ โควิด-19 ยังคงเป็นสถานการณ์ที่ต้องจับตามองอย่างใกล้ชิด เนื่องจากเชื้อไวรัสเกิดการกลายพันธุ์ได้ แต่ทางบริษัทฯ มีการกำหนดนโยบาย และมาตรการรับมืออย่างรอบคอบ โดยสถานการณ์นี้บริษัทฯ ก็ยังคงผลิตกระแสไฟฟ้าซึ่งเป็นพลังงานทดแทนได้อย่างต่อเนื่อง

ในนามของคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนของบริษัทฯ ขอขอบพระคุณผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่ช่วยเหลือและให้การสนับสนุน พร้อมทั้งแสดงความคิดเห็นที่เป็นประโยชน์ต่อการพัฒนา และปรับปรุง เพื่อช่วยเสริมสร้างให้บริษัทฯ มีการพัฒนาการในการดำเนินงานด้านต่างๆ ด้วยดีเสมอมา และหวังเป็นอย่างยิ่งว่าด้วยแรงสนับสนุนจากทุกภาคส่วนจะส่งผลให้บริษัทฯ จะก้าวไปข้างหน้าอย่างแข็งแกร่ง และเติบโตไปด้วยกันอย่างยั่งยืนในอนาคต

EARTH TECH ENVIRONMENT PUBLIC COMPANY LIMITED as a generate power producer from industrial waste fuels or SRF is committed to being an important part to look after the environment and developing a societies and nearby communities to be sustainable in accordance with the government policy in the Bio-Circular Green Economy (BCG) field. As a corporate with social responsibility and sustainable approaches, We operates the business with good corporate governance and develop the sustainability of the organization along with driving business is related to the circular economy principle throughout the value chain outcomes belong to the proper organization in transportation, production, waste management including reuse and continually promote waste management projects and expanding cooperation with partners in the allies businesses and to private for increasing efficiency of ETC's business as well as a public awareness.

Even though in year 2021, the situation of the corona virus epidemic or COVID-19 is still a situation that have to be continually aware of but ETC has carefully formulated policies and counter-measures. In this situation, TETC was able to continue to produce electricity which is a renewable energy.

On behalf of the Board of Directors and the Executives of ETC, would like to thank all stakeholders for the help and supporting also the comments that are beneficial to the development and improvement in ETC's strength business and in various fields as always and sincerely. Hope that with all the support of all sectors will definitely result ETC for moving forward with the strong and sustainable together in the future.





“ เรามีการดำเนินงานสอดคล้อง  
ตามการกำกับดูแลกิจการที่ดี  
และพัฒนาความยั่งยืนขององค์กร  
ควบคู่ไปกับการขับเคลื่อนธุรกิจ  
ตามหลักเศรษฐกิจหมุนเวียน  
ตลอดทั้งห่วงโซ่คุณค่า ”



นายเอกรินทร์ เหลืองวิริยะ

Mr. Ekarin Luengviriya

กรรมการผู้จัดการ / Managing Director

นายอนุสรณ์ เนืองพลมาก

Mr. Anusorn Nuangpolmak

ประธานกรรมการ / Chairman of the Board



# | ข้อมูลสำคัญทางการเงิน

## งบแสดงฐานะทางการเงิน

(หน่วย : ล้านบาท)

	2562	2563	2564
สินทรัพย์หมุนเวียนรวม	241.27	1,608.63	1,472.90
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนรวม	2,354.87	2,416.77	2,496.72
<b>สินทรัพย์รวม</b>	<b>2,596.14</b>	<b>4,025.40</b>	<b>3,969.62</b>
หนี้สินหมุนเวียนรวม	424.32	413.99	436.23
หนี้สินไม่หมุนเวียนรวม	1,278.33	1,042.37	770.92
<b>หนี้สินรวม</b>	<b>1,702.65</b>	<b>1,456.35</b>	<b>1,207.15</b>
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>893.49</b>	<b>2,569.04</b>	<b>2,762.47</b>

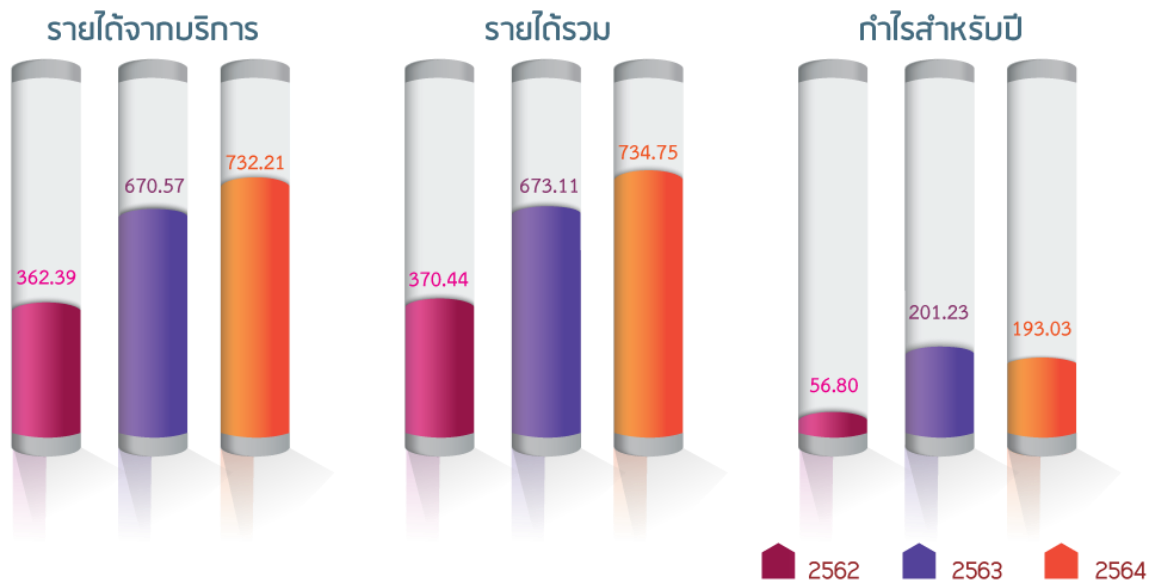
## งบกำไรขาดทุน

(หน่วย : ล้านบาท)

	2562	2563	2564
รายได้จากการจำหน่ายไฟฟ้า	362.39	670.57	732.21
ต้นทุนจากการขายและบริการ	(176.67)	(312.99)	(390.88)
<b>กำไรขั้นต้น</b>	<b>185.72</b>	<b>357.58</b>	<b>339.33</b>
<b>อัตรากำไรขั้นต้น (%)</b>	<b>51.25%</b>	<b>53.32%</b>	<b>46.47%</b>
รายได้อื่น	8.05	2.54	18.95
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(63.95)	(56.97)	(77.28)
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	(19.31)	(21.21)	(22.29)
<b>กำไร (ขาดทุน) ก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้</b>	<b>110.52</b>	<b>281.94</b>	<b>(258.71)</b>
ต้นทุนทางการเงิน	(47.82)	(80.01)	(68.59)
ภาษีเงินได้	(5.90)	(0.70)	2.91
<b>กำไร(ขาดทุน) สุทธิ</b>	<b>56.80</b>	<b>201.23</b>	<b>193.03</b>
การแบ่งปันกำไร(ขาดทุน) ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	57.55	194.48	187.36
EBITDA	56.94	201.23	369.69
<b>อัตรากำไรสุทธิ (%)</b>	<b>15.33 %</b>	<b>29.90%</b>	<b>25.77%</b>



## กราฟแสดงผลการดำเนินงาน



## อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

(หน่วย : ล้านบาท)

	2562	2563	2564
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	6.57%	11.62%	7.24%
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratio) (เท่า)	0.57	3.89	3.38
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	0.40	0.87	1.15
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	2.30%	6.08%	4.83%
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Debt to Equity Ratio) (เท่า)	1.91	0.57	0.44
อัตราการหมุนของสินทรัพย์ (เท่า)	0.15	0.20	0.19
อัตราส่วนหนี้สินต่อสินทรัพย์ Debt Ratio (เท่า)	0.66	0.36	0.30

## อัตราการเติบโต

(หน่วย : ล้านบาท)

	2562	2563	2564
สินทรัพย์	11.01%	55.05%	(1.39%)
หนี้สิน	13.34%	(14.47%)	(17.11%)
ส่วนของผู้ถือหุ้น	6.81%	187.53%	7.53%
รายได้รวม	13.58%	81.70%	11.30%





# ส่วนที่ 1

## การประกอบธุรกิจ และผลการดำเนินงาน



# 1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

## นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

ปัจจุบันทรัพยากรธรรมชาติที่สามารถเป็นเชื้อเพลิงมีปริมาณลดน้อยลงอย่างต่อเนื่อง เช่น น้ำมัน ก๊าซธรรมชาติ ถ่านหิน ดังนั้นการจัดหาทรัพยากรทดแทนที่ใช้แล้วไม่มีวันหมดไปเพื่อผลิตกระแสไฟฟ้าให้เพียงพอต่อความต้องการ และใช้ขับเคลื่อนเศรษฐกิจจึงมีความสำคัญเป็นอย่างมาก ทรัพยากรที่สามารถที่นำมาใช้ทดแทนนั้น ได้แก่ พลังงานน้ำ จากเขื่อน พลังงานแสงอาทิตย์ ลม และขยะ เป็นต้น แต่แหล่งพลังงานทดแทนเหล่านี้ มีเงื่อนไขในการนำมาใช้ค่อนข้างมาก ทั้งจากสภาพปัญหาสภาพภูมิอากาศที่ไม่เอื้ออำนวย ต้นทุนการผลิตมีราคาสูง ใช้ระยะเวลานานในการก่อสร้างแต่ก็มีความจำเป็นที่จะต้องสนับสนุนและเปลี่ยนมาใช้พลังงานทดแทนให้ได้มากที่สุดเพื่อความมั่นคงด้านพลังงานและความยั่งยืนด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ จัดตั้งขึ้นเพื่อเสริมสร้างสร้างความมั่นคงด้านพลังงาน และดูแลสิ่งแวดล้อมด้วยการจัดการปัญหาขยะไปพร้อมกัน โดยไม่สร้างผลกระทบต่อสังคม และชุมชน ผลิตกระแสไฟฟ้าด้วยการใช้เทคโนโลยีที่ทันสมัย และควบคุมอย่างมีประสิทธิภาพปัจจุบัน บริษัทฯ ประกอบกิจการผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าจากขยะอุตสาหกรรมและขยะชุมชนที่ผ่านการแปรรูป โดยมีกำลังการผลิตกระแสไฟฟ้า 9.4 เมกกะวัตต์ และได้รับการสนับสนุนอัตราซื้อไฟฟ้าจากโครงการผลิตไฟฟ้าจากขยะ (การจัดการขยะรูปแบบผสมผสาน) ในรูปแบบ Feed-in-Tariff (FiT) ตามเงื่อนไขที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับกิจการพลังงาน เรื่อง การรับซื้อไฟฟ้าจากพลังงานหมุนเวียน (ไม่รวมพลังงานแสงอาทิตย์) ในช่วงเปลี่ยนผ่านจากแบบ Adder เป็น Feed-in-Tariff (FiT)

ส่วนบริษัทในเครือ ได้แก่ บริษัท รีคัพเวอร์รี เอ๊าส์ จำกัด (RH) และบริษัท เอวา แกรนด์ เอ็นเนอร์ยี จำกัด (AVA) เป็นผู้ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าประเภทขยะอุตสาหกรรม ตามประกาศคณะกรรมการกำกับกิจการพลังงานเรื่องการรับซื้อไฟฟ้าพิเศษจากขยะอุตสาหกรรมในรูปแบบ Feed-in-Tariff (FiT) สำหรับการประกาศรับซื้อไฟฟ้าจากพลังงานหมุนเวียนปี 2558-2562 โดยมีกำลังการผลิตกระแสไฟฟ้า 7.0 และ 4.5 เมกกะวัตต์ ตามลำดับ

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

1. การดำเนินการตามนโยบายการเปิดรับซื้อไฟฟ้าจากภาครัฐ
2. การซื้อหรือควบรวมกิจการไฟฟ้าจากภายนอก
3. การรับจ้างก่อสร้างและบริหารจัดการโครงการไฟฟ้าทั้งภายในและภายนอกกลุ่มบริษัท โดยมีบริษัทย่อย

ได้แก่ บริษัท เอิร์ธ เอ็นจิเนีย แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (EEC) ทำหน้าที่ก่อสร้าง และบริหารจัดการโครงการของโรงไฟฟ้าทั้งหมด

## ปรัชญา Philosophy

LIFE FROM LIGHT, LIGHT FOR LIFE

"เราสร้างเพื่อชีวิต...เราคิดเพื่ออนาคต"

## วิสัยทัศน์ Vision

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

มุ่งมั่นเป็นผู้นำในการให้บริการผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้า  
โดยการใช้พลังงานทดแทนให้เกิดประสิทธิภาพ และประโยชน์สูงสุดกับประเทศ

### พันธกิจ



#### Environment

บริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติ  
และสิ่งแวดล้อมอย่างรู้คุณค่า

Manage natural resources  
and the environment with value

#### Technology

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

#### Community

อยู่ร่วมกับชุมชนอย่างยั่งยืน

Live with the community sustainability

### วัฒนธรรมองค์กร

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

ร่วมดูแลสร้างสรรค์สังคมอย่างสมดุล

Take care and create a balanced society together

#### *Impartial*

รักษาผลประโยชน์และปฏิบัติต่อ ผู้มีส่วนได้เสียอย่างเป็นธรรม

Maintain benefits and treat stakeholders fairly

#### *Common interest*

ร่วมกันปฏิบัติหน้าที่โดยยึดผลประโยชน์ ขององค์กรเป็นหลัก

Jointly perform duties based on the interests of  
the organization

#### *Announce*

เปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใส

Transparent disclosure

#### *Responsible*

รับผิดชอบต่อการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน

Responsible for sustainable business operations

#### *Equality*

พัฒนา เพิ่มพูนความรู้ ปฏิบัติกับพนักงานทุกระดับอย่างเท่าเทียม

Develop, increase knowledge, and treat employees  
of all levels equally

#### *Statute*

ปฏิบัติตามกฎหมายอย่างเคร่งครัด

Strictly obey the law





# การเปลี่ยนแปลง และพัฒนาการที่สำคัญ



**ETC**

ปัจจุบัน

**FTSE**

- ETC ได้รับคัดเลือกอยู่ใน FTSE SET Shariah Index เดือนธันวาคม ปี 2564



- EEC ได้เพิ่มทุนจดทะเบียนและชำระแล้วจาก 10 ล้านบาท เป็น 100 ล้านบาท เพื่อไว้สำหรับรองรับการรับงานโรงไฟฟ้าชุมชนจากภายนอก

- ETC RH และ AVA ได้รับความเห็นชอบในการรับเผ่ายขยะติดเชื้อ

**ESG100 2021**  
Environmental-Social Governance  
Thaipat Institute

- ETC ติดอันดับรายชื่อ ESG 100 ประจำปี 2564 จากสถาบันไทยพัฒน์

Excellent CG Scoring



- ETC มีผลประเมิน CGR ในระดับ "ดีเลิศ" ประจำปี 2564 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

Excellent AGM Checklist



- ETC ได้ผลประเมิน AGM Checklist 100 คะแนนเต็ม ในระดับดีเลิศ ประจำปี 2564 จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย



ธันวาคม 2563

- ETC แจ้งการเปลี่ยนแปลงตลาดรองสำหรับการซื้อขายหลักทรัพย์ จากตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ (mai) มาซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) (SET)
- กลุ่มอุตสาหกรรมทรัพยากร หมวดธุรกิจ พลังงานและสาธารณูปโภคประกาศเจตนารมณ์ต่อต้านคอร์รัปชัน ในโครงการบันทึกข้อตกลงร่วมกันระหว่างคู่ค้า บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน) และบริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน)





### สิงหาคม 2563

- เข้าซื้อขายวันแรกในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (First Day Trade)

### มิถุนายน 2563

- สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ อนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ให้แก่ประชาชน

### มีนาคม 2563

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

### พฤศจิกายน 2562

- RH ได้รับโอนกรรมสิทธิ์ในโรงไฟฟ้าของ RH จากผู้รับเหมา ทำให้ RH สามารถเริ่มรับรู้รายได้จากการจำหน่ายไฟฟ้าให้แก่ กฟผ. ตั้งแต่วันที่ 15 พฤศจิกายน 2562

### กันยายน 2562

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

### พฤษภาคม 2562

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

### ธันวาคม 2562

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



## การใช้เงินจากการระดมทุนผ่านการเสนอขายหุ้นสามัญ ให้แก่ประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก

### วัตถุประสงค์การใช้เงิน

(หน่วย : ล้านบาท)

	แผนการใช้ โดยประมาณ	จำนวนเงิน คงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	จำนวนเงินคงเหลือ ที่ขออนุมัติใหม่ หลังการเปลี่ยนแปลง	ระยะเวลา การใช้เงิน
(1) ใช้ในการขยายธุรกิจของ ETC และบริษัทย่อย ของ ETC ในอนาคต	850.00	805.00	505.00	ปี 2565-2567
(2) ชำระคืนเงินกู้	80.00	47.00	-	-
(3) ใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ ของ ETC และบริษัทย่อยของ ETC	135.45	16.14	363.14	ปี 2565-2567
(4) เงินให้กู้ยืมแก่ BWC	60.00	30.00	30.00	ปี 2565-2567
(5) เงินให้กู้ยืมแก่ BWG	350.00	250.00	250.00	ปี 2565-2567
รวม	1,475.445	1,148.14	1,148.14	

หมายเหตุ: มีการเปลี่ยนแปลงวัตถุประสงค์ของการใช้เงิน IPO อย่างไม่เป็นนัยสำคัญ ด้วยวิธีเกลี่ยวงเงิน  
ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565

# I ข้อมูลบริษัท

ชื่อบริษัท : บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน)  
EARTH TECH ENVIRONMENT PUBLIC COMPANY LIMITED

ชื่อย่อในการซื้อขายหลักทรัพย์ : ETC  
บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

เลขทะเบียนบริษัท : ทะเบียนเลขที่ 0107562000475

## รายละเอียดเกี่ยวกับทุน

ทุนจดทะเบียน : 1,230,000,000.00 บาท  
ทุนที่เรียกชำระแล้ว : 1,120,000,000.00 บาท  
มูลค่าที่ตราไว้ : 0.50 บาทต่อหุ้น

## รายละเอียดเกี่ยวกับหุ้นสามัญ

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

ลักษณะการประกอบธุรกิจ : ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายไฟฟ้า  
จากโรงไฟฟ้าพลังงานทดแทน

รอบบัญชี : 1 มกราคม – 31 ธันวาคม

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

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ : เลขที่ 88, 88/1 หมู่ที่ 1  
ตำบลบ้านธาตุ อำเภอแก่งคอย  
จังหวัดสระบุรี  
โทรศัพท์ 03-620-0294  
โทรสาร 03-620-0295

ETECH  
ENVIRONMENT



## | ชื่อสถานที่ตั้งของบริษัทย่อย



### 1) บริษัท ลิงค์ 88 พาวเวอร์ จำกัด (“L88”)

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



### 2) บริษัท รีคัฟเวอรี เฮ้าส์จำกัด (“RH”)

ชื่อภาษาอังกฤษ	: Recovery House Company Limited
วันที่จดทะเบียนจัดตั้งบริษัท	: วันที่ 26 มิถุนายน 2557
เลขทะเบียนบริษัท	: 0105557090265
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	: ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าโดยใช้ขยะอุตสาหกรรมเป็นเชื้อเพลิง
ที่ตั้งสำนักงาน	: เลขที่ 8/888 หมู่ที่ 4 ตำบลบางพระครู อำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา
ที่ตั้งโรงไฟฟ้า	: นิคมอุตสาหกรรมนครหลวง ตำบลบางพระครู อำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา
โทรศัพท์	: (66) 3575-0113
โทรสาร	: (66) 3575-0114
ทุนจดทะเบียน	: 200,000,000 บาท (สองร้อยล้านบาท)
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	: 200,000,000 บาท (สองร้อยล้านบาท)
มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น	: 100 บาท (หนึ่งร้อยบาท)
สัดส่วนที่ L88 ถือหุ้น	: ร้อยละ 95



### 3) บริษัท เอวา แกรนด์ เอ็นเนอร์ยี จำกัด

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



### 4) บริษัท สิริลาภา พาวเวอร์ จำกัด

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





### 5) บริษัท เอิร์ธ เอ็นจิเนีย แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด

ชื่อภาษาอังกฤษ	: Earth Engineer and Construction Company Limited
วันที่จดทะเบียนจัดตั้งบริษัท	: วันที่ 11 เมษายน 2560
เลขทะเบียนบริษัท	: 0105560059039
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	: ประกอบธุรกิจให้บริการด้านการออกแบบวิศวกรรม การจัดหา เครื่องจักรและอุปกรณ์ และการก่อสร้างโรงไฟฟ้าแบบครบวงจร (Integrated EPC)
ที่ตั้งสำนักงาน	: เลขที่ 2728, 2730 ถนนลาดพร้าว แขวงคลองจั่น เขตบางกะปิ กรุงเทพฯ
โทรศัพท์	: 063-393-4779
โทรสาร	: -
ทุนจดทะเบียน	: 100,000,000 บาท (หนึ่งร้อยล้านบาท)
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	: 55,000,000 บาท (ห้าสิบล้านบาท)
มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น	: 100 บาท (หนึ่งร้อยบาท)
สัดส่วนที่ ETC ถือหุ้น	: ร้อยละ 99.99

# ลักษณะการประกอบธุรกิจ

## โครงสร้างรายได้

สรุปฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

### งบแสดงฐานะการเงิน

### งบการเงินรวม

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	2562	2563	2564
รายได้จากการบริการ	362.39	670.57	730.21
กำไรขั้นต้น	185.72	357.58	339.33
กำไรส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	57.73	194.48	187.36
อัตรากำไรขั้นต้น	51.25%	53.32%	46.47%
อัตรากำไรส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	15.58%	28.89%	25.01%
สินทรัพย์รวม	2,596.14	4,025.40	3,969.62
หนี้สินรวม	1,702.65	1,456.35	1,207.15
ส่วนของผู้ถือหุ้น	893.49	2,569.04	2,762.47

## โครงสร้างรายได้ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

### งบการเงินรวม

(หน่วย : ล้านบาท)

ประเภทรายได้	ดำเนินการโดย	2562		2563		2564	
		ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการจำหน่ายไฟฟ้า	ETC RH และ AVA	362.39	97.83	670.57	99.47	730.21	97.47
รวมรายได้จากการขาย และบริการ		362.39	97.83	670.57	99.47	730.21	97.47
รายได้อื่น *		8.05	2.17	2.54	0.38	18.95	2.53
รวมรายได้		370.44	100.00	673.11	100.00	749.16	100.00

## ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

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

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

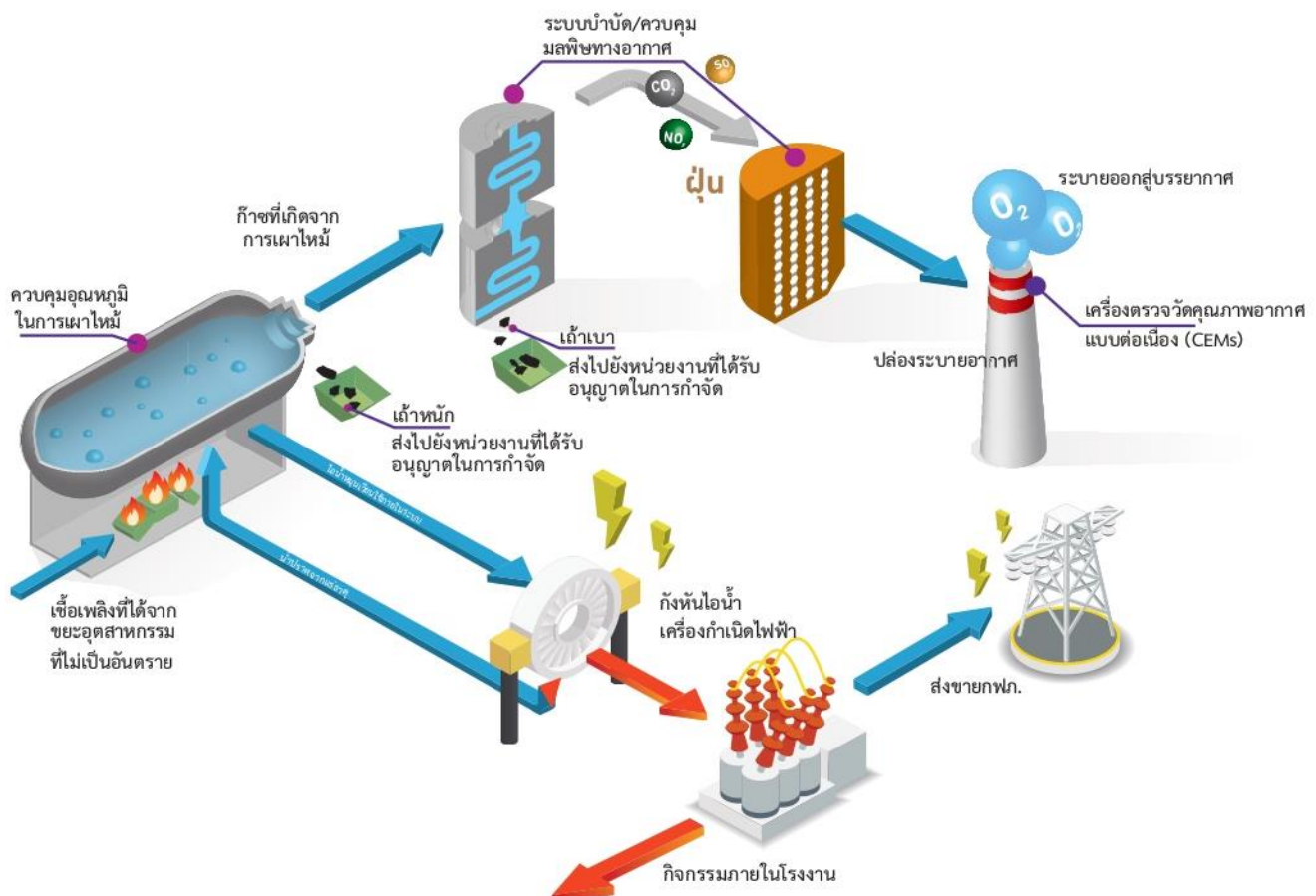
บริษัท	ที่ตั้งโครงการโรงไฟฟ้า	ประเภทเชื้อเพลิง	กำลังการผลิตติดตั้ง (MW)	กำลังการผลิตเสนอขาย (MW)	COD	อายุสัญญาซื้อขายไฟฟ้านับจากวันที่ COD
ETC	นิคมอุตสาหกรรมแก่งคอย อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี	ขยะชุมชนและ/หรือ ขยะอุตสาหกรรมที่ ไม่เป็นอันตราย	9.4	8.0	9 มี.ค. 2560	20 ปี
RH	นิคมอุตสาหกรรมนครหลวง อำเภอนครหลวง จังหวัด พระนครศรีอยุธยา	ขยะอุตสาหกรรมที่ ไม่เป็นอันตราย	7.0	5.5	24 ก.ย. 2562	20 ปี
AVA	นิคมอุตสาหกรรมพิจิตร อำเภอลำลูกขัน จังหวัดพิจิตร	ที่ไม่เป็นอันตราย	4.0	3.0	25 ธ.ค. 2562	20 ปี



นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีบริษัทย่อย ได้แก่ บริษัท สิริลาภา พาวเวอร์ จำกัด (“SIRI”) ซึ่งบริษัทฯ มีนโยบายให้ SIRI เข้าประมูลโรงไฟฟ้าแห่งใหม่ที่ใช้ขยะเป็นเชื้อเพลิงในอนาคต และบริษัท เอิร์ธ เอ็นจิเนีย แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (“EEC”) ปรารถนาให้บริการด้านการออกแบบวิศวกรรม การจัดหาเครื่องจักรและอุปกรณ์ และการก่อสร้างโรงไฟฟ้าแบบครบวงจร (Integrated EPC) และบริหารงานและซ่อมบำรุงโรงไฟฟ้า (Operations & Maintenance หรือ O&M) โดยให้บริการกับโรงไฟฟ้าภายในและภายนอกกลุ่มบริษัทฯ

### กระบวนการผลิตไฟฟ้าของโรงไฟฟ้าที่ใช้ขยะเป็นเชื้อเพลิง

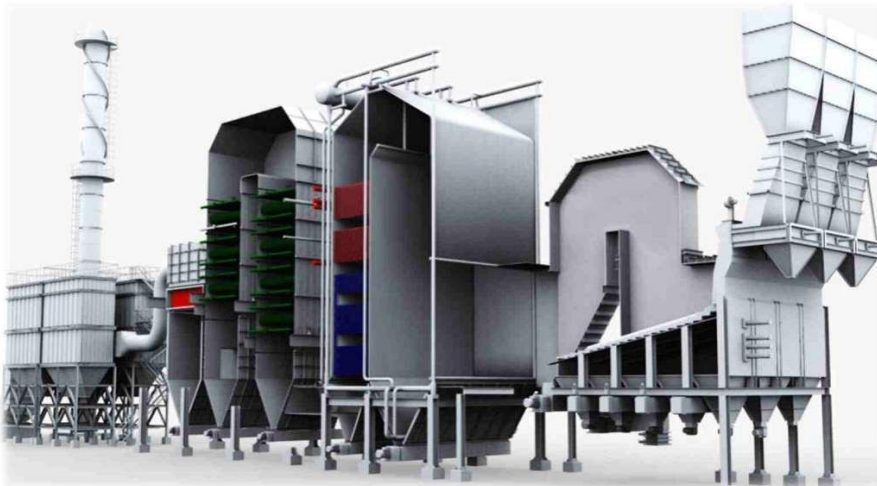
กระบวนการผลิตไฟฟ้าของโรงไฟฟ้าที่ใช้ขยะเป็นเชื้อเพลิง เริ่มต้นจากนำน้ำดิบจากระบบประปาภายในนิคมอุตสาหกรรม มาผ่านกระบวนการปรับสภาพน้ำในโรงปรับสภาพน้ำ (Water Treatment Plant) เพื่อให้ได้น้ำปราศจากแร่ธาตุ (Demineralized Water) เพื่อป้อนเข้าสู่เครื่องกำเนิดไอน้ำ (Boiler) ในขณะที่เชื้อเพลิง SRF ซึ่งเป็นขยะที่ได้ผ่านการสับเป็นชิ้นเล็กๆ ขนาดไม่เกิน 10 เซนติเมตร ทั้งที่อัดเป็นก้อนหรือแบบเทกอง รวมทั้งการบรรจุในแผ่นพลาสติกเพื่อป้องกันกลิ่นหรือการฟุ้งกระจายของขยะในระหว่างการขนส่งมายังโรงไฟฟ้าของบริษัทฯ หลังจากนั้นบรรจุภัณฑ์เชื้อเพลิง SRF จะถูกวางบนสายพานและถูกฉีกบรรจุภัณฑ์พลาสติกโดยเครื่องฉีกแผ่นพลาสติก เพื่อให้ชิ้นส่วนของเชื้อเพลิง SRF กระจายบนสายพานลำเลียงชนิดเอียง (Inclined Belt Conveyor) ก่อนที่จะถูกป้อนไปเข้าห้องเผาไหม้ (Combustion Chamber) โดยใช้ระบบขั้นบันได (Step Grate) และเมื่อขั้นบันไดได้ขับเคลื่อนเชื้อเพลิงไปยังห้องเผาไหม้ และขั้นบันไดมีการพลิกกลับตัว จะทำให้ด้านล่างของชิ้นส่วนเชื้อเพลิงที่ยังไม่มีการเผาไหม้บนตะแกรงขั้นบันไดได้กลับตัวขึ้นข้างบน ทำให้ชิ้นส่วนเชื้อเพลิงดังกล่าวได้ติดไฟและเผาไหม้อย่างสมบูรณ์ นอกจากนี้ การปรับความเร็วของชุดไฮดรอลิกขั้นบันไดจะช่วยให้การเผาไหม้เป็นไปอย่างสมบูรณ์เหมาะสมกับเชื้อเพลิงแต่ละชนิด โดยสามารถแสดงในรูปภาพดังนี้



เมื่อเชื้อเพลิง SRF มีการเผาไหม้สมบูรณ์และกลายเป็นเถ้าแล้ว ลักษณะของเถ้านี้สามารถแบ่งได้เป็น 2 ประเภท ได้แก่ เถ้าหนัก (Bottom Ash) และเถ้าเบา (Fly Ash) โดยเถ้าหนักจะตกลงสู่ด้านล่างของห้องเผาไหม้ ซึ่งจะถูกรวบรวมไปเก็บไว้ในถังเก็บเถ้าก่อนที่จะส่งให้ผู้รับกำจัดเถ้าต่อไป นอกจากนี้ การเผาไหม้ยังมีเถ้าส่วนที่เล็ดลอดที่จะปลิวไปกับอากาศร้อน หรือเรียกว่าเถ้าเบา ซึ่งจะถูกลดกักด้วยอุปกรณ์ดักจับฝุ่นแบบไฟฟ้าสถิต (Electrostatic Precipitator หรือ ESP) และถูกลำเลียงไปรวบรวมไว้ในห้องเก็บเถ้าก่อนที่จะส่งให้ผู้รับกำจัดเถ้าต่อไปเช่นกัน อย่างไรก็ตาม เถ้าเบาไม่มีสารพิษสามารถนำไปใช้ประโยชน์ได้ เช่น การกำจัดด้วยวิธีฝังกลบขยะที่มีคุณสมบัติเป็นกรด สามารถนำไปปรับสภาพด้วยเถ้าดังกล่าวที่มีคุณสมบัติเป็นด่างได้ เป็นต้น

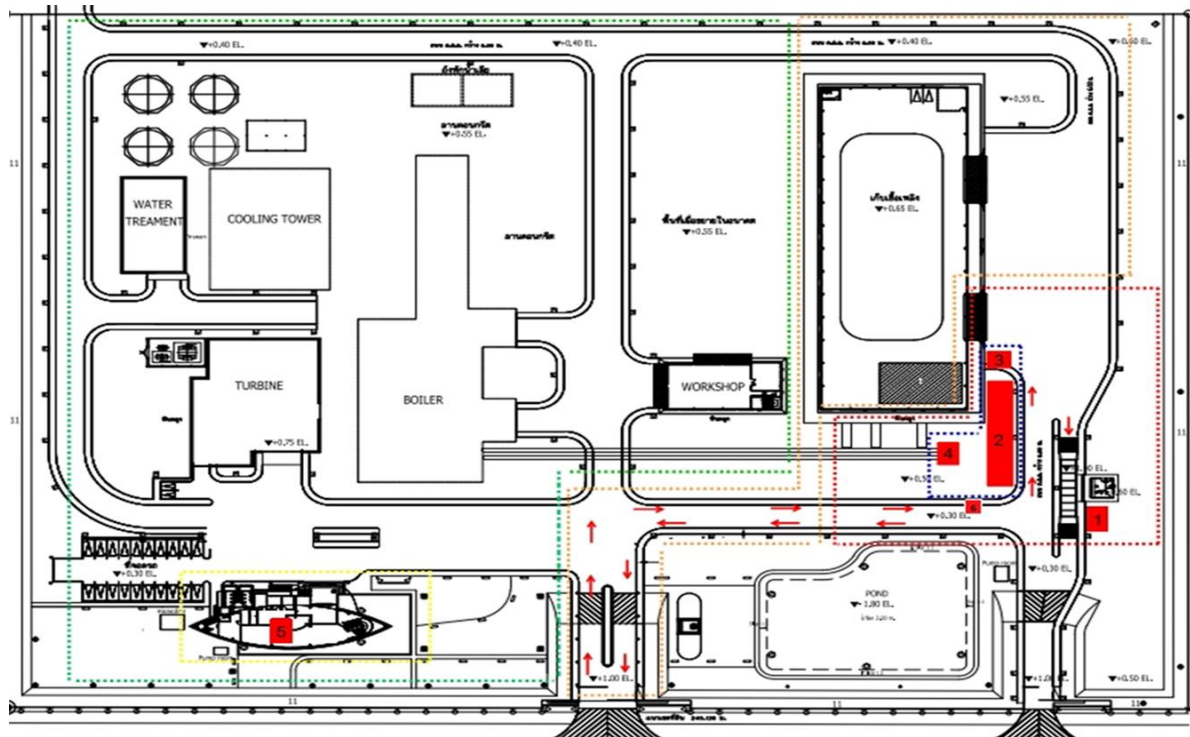
ในช่วงที่มีการเผาไหม้จะก่อให้เกิดความร้อน ซึ่งทำให้น้ำปราศจากแร่ธาตุ (Demineralized water) ในหม้อไอน้ำกลายเป็นไอน้ำร้อนยิ่งยวด (Super Heater) โดยไอน้ำนี้จะทำหน้าที่หมุนใบพัดของเครื่องกังหันไอน้ำซึ่งมีแกนเพลาดียวกันกับเครื่องกำเนิดไฟฟ้า (Generator) เพื่อผลิตกระแสไฟฟ้า และปรับแรงดันไฟฟ้าโดยหม้อแปลง (Transformer)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

#### เทคโนโลยีการเผาไหม้แบบตะแกรงเคลื่อนที่ (Moving Grate)



#### มาตรการเผาทำลายขยะติดเชื้อในโรงไฟฟ้า

บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) และ บริษัท เอวา แกรนด์ เอ็นเนอร์ยี จำกัด บริษัท รีคัลเวอรี เฮาส์ จำกัด (“บริษัทย่อย”) ได้เข้าร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการแก้ไขปัญหาในการรับเผาขยะติดเชื้อ จากการที่ปริมาณขยะติดเชื้อที่มีปริมาณเพิ่มมากขึ้นจากการแพร่ระบาดของไวรัสโควิด-19 โดยพบว่าช่วงระหว่างเดือนมกราคม ถึง เดือนมิถุนายน 2564 มีปริมาณขยะติดเชื้อรวม 19,000 ตัน แต่ความสามารถในการรับกำจัดด้วยการเผาโดยเตาเผาที่มีอยู่ในปัจจุบันไม่เพียงพอต่อปริมาณขยะติดเชื้อที่มีแนวโน้มเพิ่มสูงขึ้น บริษัทฯ ตระหนักถึงการมีส่วนร่วมให้ประเทศไทยสามารถผ่านวิกฤตินี้ไปได้ด้วยดี โดยให้โรงไฟฟ้าของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ที่ประกอบกิจการโรงไฟฟ้าจากเชื้อเพลิง RDF จากขยะอุตสาหกรรม มีเทคโนโลยีที่เหมาะสมสำหรับการเผาไหม้ด้วยอุณหภูมิในห้องเผาไม่ต่ำกว่า 1,000 องศาเซลเซียส มีระบบควบคุมมลพิษทางอากาศที่มีประสิทธิภาพ ซึ่งตรงตามคุณสมบัติของเตาเผาตามประกาศกระทรวงสาธารณสุขว่าด้วยการกำจัดมูลฝอยติดเชื้อ พ.ศ.2545 จากการเข้าร่วมประชุมหารือเพื่อหาแนวทางกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องได้แก่ กรมอนามัย กระทรวงสาธารณสุข การนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย และคณะกรรมการกำกับกิจการพลังงาน บริษัทฯ และบริษัทย่อย จึงได้รับความเห็นชอบในการรับขยะมูลฝอยติดเชื้อมาเป็นเชื้อเพลิงในเตาเผา และได้มีการเข้าเยี่ยมชมระบบการจัดการและมาตรการป้องกันความเสี่ยง จากหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง และผู้นำชุมชนที่อาศัยบริเวณพื้นที่ตั้งโรงไฟฟ้าของบริษัทฯ และบริษัทย่อย



ลำดับ	สัญลักษณ์	หมายเหตุพื้นที่
1	เส้นประสีแดง	พื้นที่ควบคุมสูงสุด
2	เส้นประสีส้ม	พื้นที่กึ่งระวัง
3	เส้นประสีเขียว	พื้นที่ปลอดภัย
4	เส้นประสีเหลือง	พื้นที่ศูนย์พักคอยกรณีเกิดเหตุ
5	เส้นประสีน้ำเงิน	พื้นที่ควบคุมระบบปิด (พื้นที่บ่อนเชื้อเพลิง)
6	หมายเลข 1	อาคารคลัง
7	หมายเลข 2	อาคารจัดเก็บขยะติดเชื้อ
8	หมายเลข 3	ห้องนำเชื้อรอก่อนส่งขยะติดเชื้อ
9	หมายเลข 4	จุดบ่อนเชื้อเพลิง (Hopper)
10	หมายเลข 5	อาคารสำนักงาน (กรณีเกิดเหตุในโรงงาน จะใช้อาคารนี้เป็นศูนย์พักคอย)
11	หมายเลข 6	จุดรวบรวมน้ำทิ้งจากพื้นที่สีแดง

บริษัทฯ และ บริษัทย่อย มีมาตรการจัดการพื้นที่การนำขยะติดเชื้อเข้าเผาในโรงไฟฟ้ามีมาตรการการจัดการและกฎระเบียบควบคุมแต่ละเขตพื้นที่อย่างเคร่งครัดมีขั้นตอนการตรวจรับขยะมูลฝอยติดเชื้อก่อนเข้าเผาทำลายในโรงไฟฟ้า มีเงื่อนไขการรับขยะติดเชื้ออย่างชัดเจน ซึ่งกรณีที่ขยะติดเชื้อที่ขนส่งมายังโรงไฟฟ้าไม่ตรงตามเงื่อนไขที่กำหนด จะไม่อนุญาตให้ลงของ และให้ทางผู้รวบรวมและขนส่งเป็นผู้นำกลับไปยังผู้ก่อกำเนต





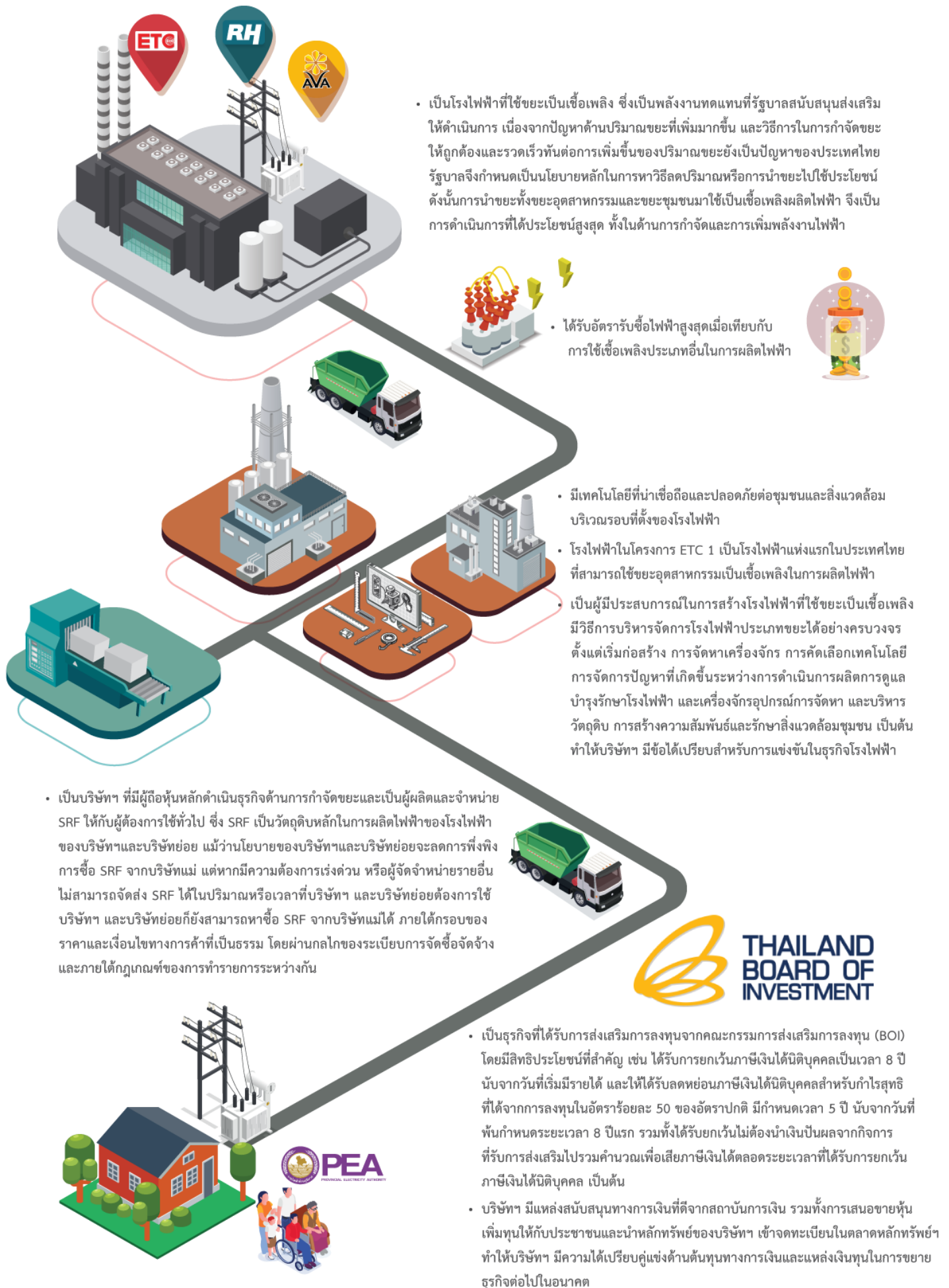
## การตลาดและการแข่งขัน

ในปี 2564 การแพร่ระบาดของโรคโควิด 19 (COVID-19) ส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจทั่วโลกอย่างต่อเนื่องเป็นปีที่ 2 และยังคงเป็นความท้าทายต่อหลายองค์กร บริษัท เอิร์ธ เทคโนโลยี เอนไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน) มีการปรับตัวได้อย่างรวดเร็วเพื่อให้ธุรกิจสามารถดำเนินกิจการอย่างมีศักยภาพ โดย บริษัทฯ ได้จัดทำนโยบายเพื่อรับมือกับสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด 19 ในแต่ละระดับความรุนแรงอย่างเหมาะสมควบคู่กับการพัฒนาศักยภาพในการผลิตกระแสไฟฟ้าจากขยะ

อุตสาหกรรม (SRF) ที่องค์กรมุ่งมั่นให้ธุรกิจดำเนินกิจการตามนโยบาย BCG Model หรือ การมุ่งเน้นเศรษฐกิจ 3 มิติ คือ เศรษฐกิจชีวภาพ (Bioeconomy), เศรษฐกิจหมุนเวียน (Circular Economy) และเศรษฐกิจสีเขียว (Green Economy) ซึ่งนโยบายดังกล่าวเป็นอีกส่วนสำคัญของการส่งเสริมความมั่นคงด้านพลังงานของประเทศไทย อีกทั้งช่วยส่งเสริมการแก้ปัญหาด้านสภาพภูมิอากาศที่เปลี่ยนแปลง (Climate change) ของประเทศ และยังเป็นการสร้างเชื่อมั่นให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน รวมถึงการให้ความสำคัญกับการรักษาความปลอดภัยในการปฏิบัติงานตามมาตรการและนโยบายด้านความปลอดภัยต่าง ๆ ในระดับสากล นอกจากนี้ เอิร์ธ เทคโนโลยี เอนไวรอนเมนต์ ยังคงมีส่วนร่วมในการดูแลและช่วยเหลือสังคมอย่างต่อเนื่อง ด้วยการส่งมอบเครื่องมือทางการแพทย์ที่จำเป็นให้กับชุมชนใกล้เคียง หรือพื้นที่ที่ขาดแคลน รวมไปถึงบริษัทมีการส่งเสริมการจ้างงานคนในพื้นที่ที่เพิ่มสูงขึ้น ซึ่งเป็นการกระจายรายได้สู่ชุมชนและยังสามารถลดปัญหาการว่างงานของประเทศได้อีกด้วย

โดยในปีที่ผ่านมาภาคอุตสาหกรรมของโรงไฟฟ้าที่ใช้ขยะเป็นเชื้อเพลิงไม่ร้อนแรงนัก เนื่องจากภาครัฐไม่มีการประกาศการรับซื้อพลังงานไฟฟ้าจากเชื้อเพลิงขยะเพิ่มเติม อย่างไรก็ตามธุรกิจโรงไฟฟ้าจากเชื้อเพลิงกากอุตสาหกรรมมีปัจจัยกดดันที่สำคัญ คือ ปัจจัยด้านเชื้อเพลิงกากอุตสาหกรรม เนื่องจากภาคอุตสาหกรรมลดกำลังการผลิตลง ทำให้ปริมาณวัตถุดิบที่นำมาเป็นเชื้อเพลิงมีปริมาณที่ลดลง แต่เนื่องจากบริษัทฯ มีการวางแผนนโยบายความเสี่ยงรองรับสถานการณ์ดังกล่าวอย่างรอบคอบ จึงทำให้การดำเนินการผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าเชิงพาณิชย์ยังคงมีประสิทธิภาพ รายได้รวมของบริษัทฯ จึงไม่ได้รับผลกระทบเหมือนกับภาคอุตสาหกรรมอื่น ๆ นับได้ว่าเป็นปีของการเติบโตของบริษัทฯ ควบคู่ไปกับการมุ่งเน้นการสร้างความยั่งยืนให้กับประเทศจากการผลิตไฟฟ้าจากกากอุตสาหกรรม และนวัตกรรมที่ทันสมัยเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ซึ่งสามารถช่วยแก้ไขปัญหามลพิษที่ส่งผลกระทบต่อประชาชนและสิ่งแวดล้อมด้วยการนำไปใช้เป็นเชื้อเพลิงในการผลิตไฟฟ้า ตามนโยบายภาครัฐที่ส่งเสริมการใช้ขยะเป็นเชื้อเพลิงเพื่อลดปัญหาด้านปริมาณขยะของประเทศ

แม้ว่าอุตสาหกรรมโรงไฟฟ้าที่ใช้ขยะเป็นเชื้อเพลิงในประเทศไทยยังอยู่ในช่วงเริ่มต้น แต่มีผู้ประกอบการหลายรายให้ความสนใจในอุตสาหกรรมนี้เป็นอย่างมาก แต่ด้วยข้อจำกัดหลายประการจึงส่งผลทำให้ เอิร์ธ เทคโนโลยี เอนไวรอนเมนต์ ยังคงเป็นผู้นำในธุรกิจนี้ เนื่องจากความจำเป็นที่ต้องใช้เทคโนโลยีขั้นสูงและเงินลงทุนเป็นจำนวนมาก รวมทั้งต้องมีการจัดหา SRF จากแหล่งวัตถุดิบของขยะในปริมาณที่เพียงพอและสม่ำเสมอ อย่างไรก็ตามหากภาครัฐสนับสนุนพลังงานไฟฟ้าที่ผลิตจากเชื้อเพลิงขยะมากขึ้น ก็จะเป็นการส่งเสริมการใช้พลังงานหมุนเวียนที่ช่วยลดผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมได้ในระยะยาวอย่างมีประสิทธิภาพ



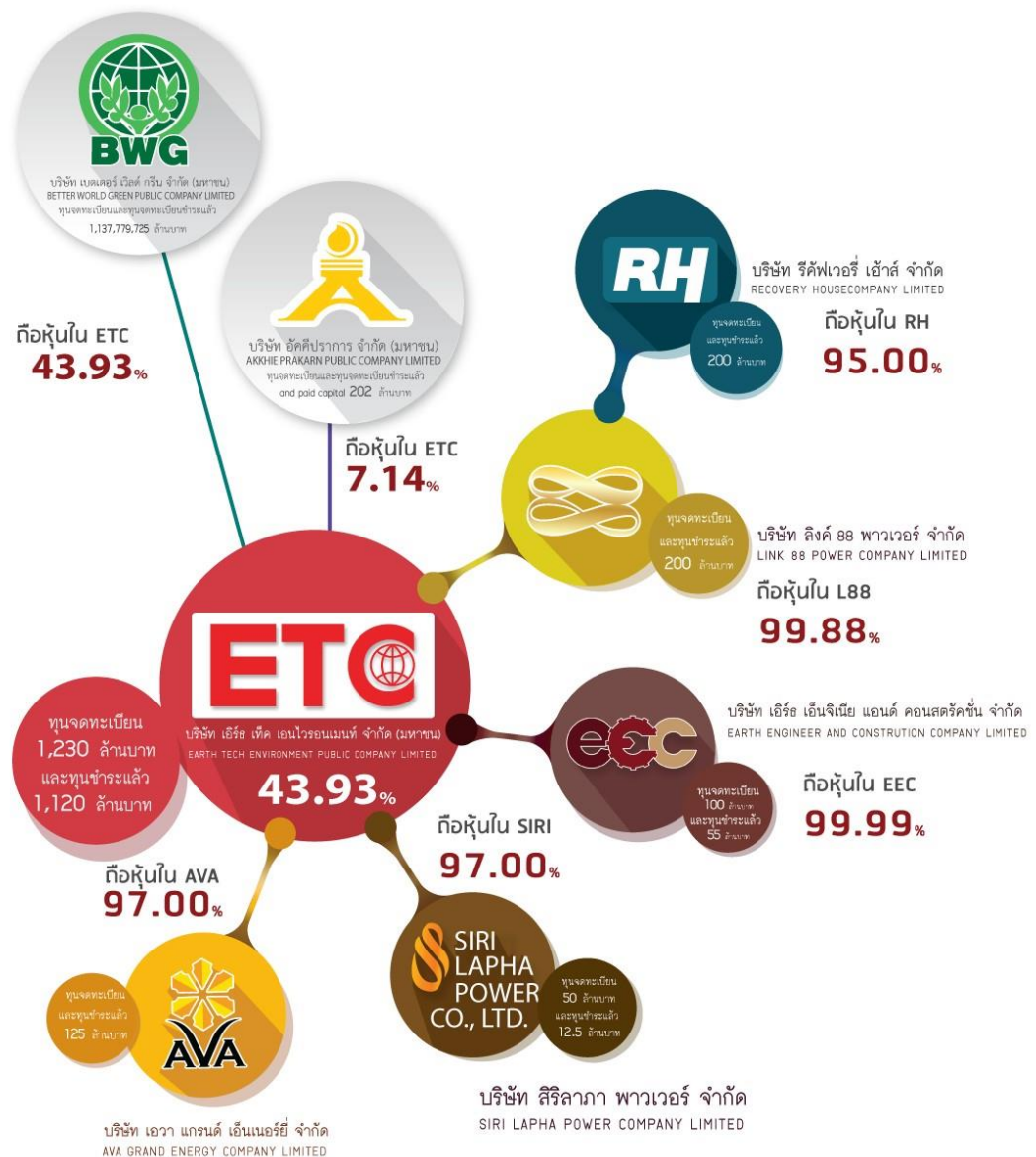
## ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

สินทรัพย์ถาวรที่ใช้ในการประกอบธุรกิจหลักโดยส่วนใหญ่ประกอบด้วยที่ดิน ส่วนปรับปรุงที่ดินและสาธารณูปโภค โรงไฟฟ้าเป็นหลัก ทั้งนี้ มูลค่าสุทธิตามบัญชีของสินทรัพย์ถาวรหลัก ตามงบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 รายละเอียดของทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจปรากฏตามเอกสารแนบ 4 ของแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

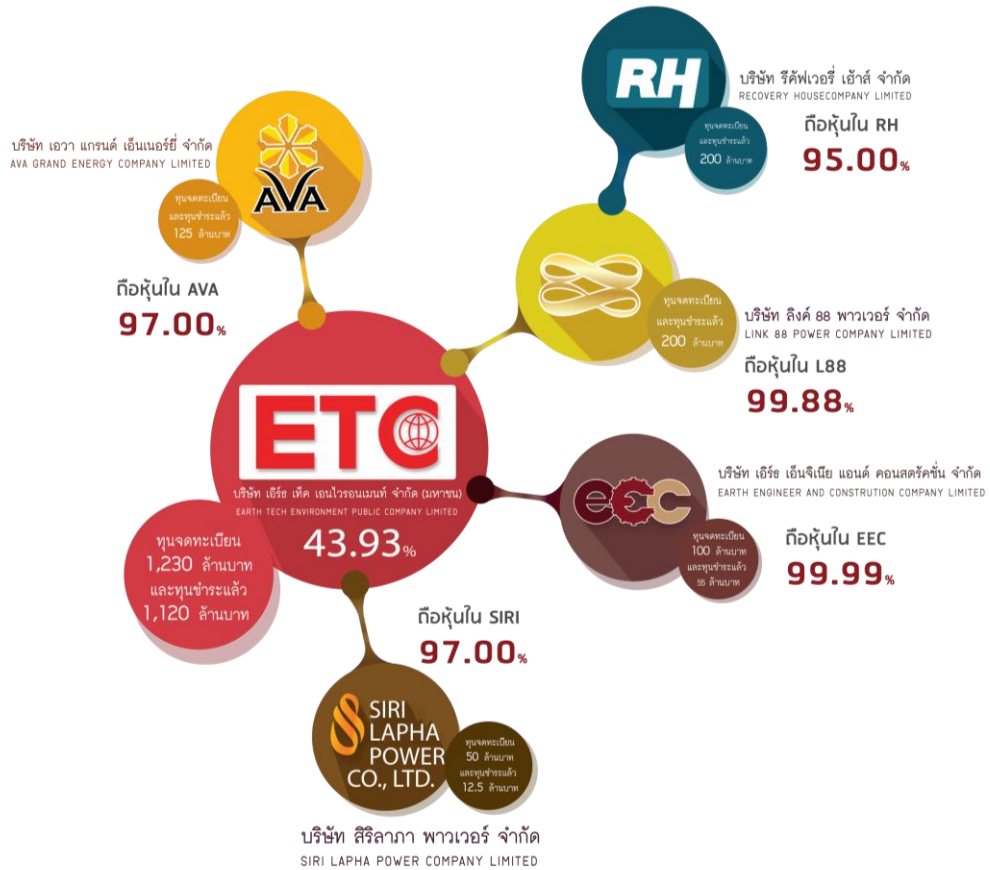


## โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564)



### โครงสร้างและสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ในบริษัทย่อย



บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ” หรือ “ETC”) ปัจจุบันมีโรงไฟฟ้า(“โครงการ ETC 1”) กำลังการผลิตขนาด 9.4 เมกะวัตต์ ตั้งอยู่ในนิคมอุตสาหกรรมแก่งคอย อำเภอกำแพงแสน จังหวัดสระบุรี เพื่อจำหน่ายไฟฟ้าให้การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค(กฟภ.) ในปริมาณพลังไฟฟ้าสูงสุด 8.0 เมกะวัตต์ โดยใช้การจัดการขยะแบบผสมผสานระหว่างขยะชุมชนและขยะอุตสาหกรรมเป็นเชื้อเพลิง และได้รับค่าตอบแทนในรูปแบบ Feed-in Tariff (FIT) และมีบริษัทย่อย ได้แก่ บริษัท เอวา แกรนด์ เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (“AVA”) และบริษัท สิริลภา พาวเวอร์ จำกัด (“SIRI”) รวมทั้งบริษัท ลิงค์ 88 พาวเวอร์ จำกัด (“L88”) ซึ่งเป็นบริษัทแม่ของบริษัท รีคัฟเวอรี เฮาส์ จำกัด (“RH”) ประกอบธุรกิจโรงไฟฟ้าเพื่อผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าให้แก่ กฟภ. โดยโรงไฟฟ้าของ AVA มีกำลังการผลิตขนาด 4.0 เมกะวัตต์ ตั้งอยู่ในนิคมอุตสาหกรรมพิจิตร อำเภอดงเจริญ จังหวัดพิจิตร เพื่อจำหน่ายไฟฟ้าให้แก่ กฟภ. ในปริมาณพลังไฟฟ้าสูงสุด 3.0 เมกะวัตต์ โดยใช้ขยะอุตสาหกรรมเป็นเชื้อเพลิง และโรงไฟฟ้าของ RH มีกำลังการผลิตขนาด 7.0 เมกะวัตต์ตั้งอยู่ในนิคมอุตสาหกรรมนครหลวง อำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา เพื่อจำหน่ายไฟฟ้าให้แก่ กฟภ. ในปริมาณพลังไฟฟ้าสูงสุด 5.5 เมกะวัตต์ โดยใช้ขยะอุตสาหกรรมเป็นเชื้อเพลิง

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีบริษัทย่อย ได้แก่ บริษัท เอิร์ธ เอ็นจิเนีย แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (“EEC”) ประกอบธุรกิจให้บริการด้านการออกแบบวิศวกรรม การจัดหาเครื่องจักรและอุปกรณ์ การก่อสร้างโรงไฟฟ้าแบบครบวงจร (Integrated EPC) และบริหารงานและซ่อมบำรุงโรงไฟฟ้า (Operations & Maintenance หรือ O&M) โดยให้บริการกับโรงไฟฟ้าทั้งภายในและภายนอกกลุ่มบริษัท

## ผู้ถือหุ้น

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

ที่	รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 ลำดับแรก	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น
1	บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด(มหาชน)	984,000,000	43.93
2	นายภักพล งามลักษณ์	337,667,600	15.07
3	บริษัท อัคริปปราการ จำกัด(มหาชน)	159,935,200	7.14
4	นายวิชัย วชิรพงศ์	50,288,600	2.25
5	นายสมศักดิ์ อนุวงศ์เลขา	27,000,000	1.21
6	นางสาวเจนจิรา เจียมมณีประกิต	18,024,700	0.80
7	นายฐิติ กิตติพัฒนานนท์	17,500,000	0.78
8	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	15,300,324	0.68
9	นายจรูญ สีไตรรงค์	15,250,000	0.68
10	นายวิวัฒน์ พิทักษ์ธีระธรรม	15,200,000	0.68
	รวมผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก	1,640,166,424	73.22
	ผู้ถือหุ้นอื่นๆ	599,833,576	26.78
	รวมจำนวนหุ้นทั้งหมด	2,240,000,000	100.00



## จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

### หลักทรัพย์ของบริษัทฯ

(ก) ทุนจดทะเบียน และทุนชำระแล้วของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีดังนี้

#### รายละเอียดเกี่ยวกับทุน

ทุนจดทะเบียน	:	1,230,000,000.00	บาท
ทุนที่เรียกชำระแล้ว	:	1,120,000,000.00	บาท
มูลค่าที่ตราไว้	:	0.50	บาทต่อหุ้น

#### รายละเอียดเกี่ยวกับหุ้นสามัญ

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

(ข) ชื่อตลาดหลักทรัพย์ที่จดทะเบียน

บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน) หรือ Earth Tech Environment Public Company Limited. เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และชื่อที่ใช้สำหรับการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์คือ “ ETC ”

### นโยบายการจ่ายเงินปันผล

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

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

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

## 2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

### นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

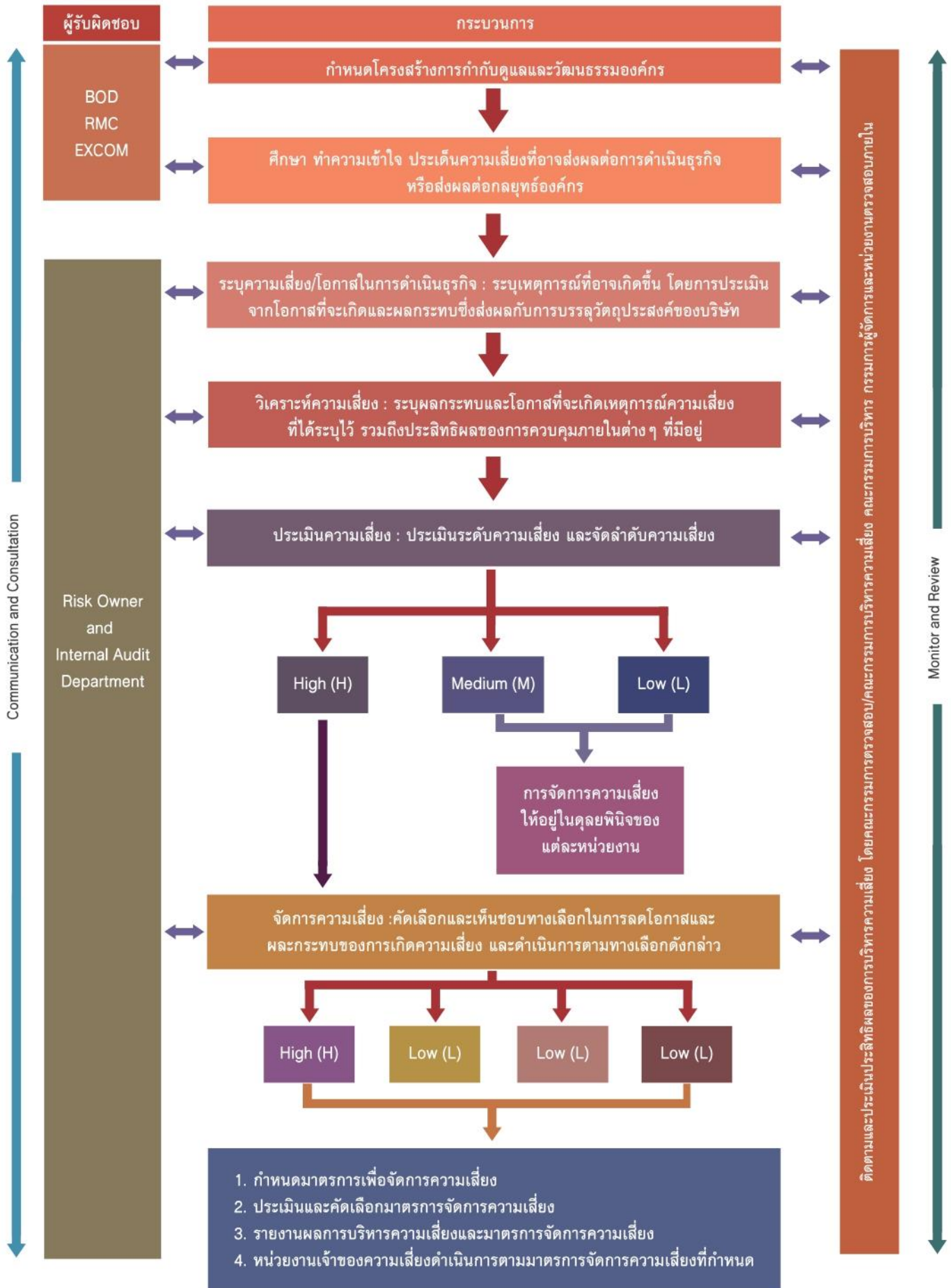
คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งทำหน้าที่กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยง โดยมีการกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง การประเมิน และวิเคราะห์ปัจจัยเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ และบริษัทย่อยทั้งปัจจัยภายนอกและปัจจัยภายใน เพื่อนำไปปฏิบัติใช้และควบคุมความเสี่ยงของทั้งบริษัทฯ และบริษัทย่อย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

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

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ โดยนํานโยบายบริหารความเสี่ยงและกรอบการบริหารความเสี่ยงองค์กร (Enterprise Risk Management Framework) มาเป็นเครื่องมือในการสร้างความเชื่อมั่นว่าบริษัทจะสามารถดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลให้กับบริษัท

บริษัทฯ ได้กำหนดกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามกรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์กร เพื่อให้ขั้นตอนและวิธีการในการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีระบบและดำเนินไปในทิศทางเดียวกันทั่วทั้งองค์กรโดยมีขั้นตอนสำคัญของกระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กรดังภาพ

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้นำการบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้องกับมาตรฐาน ISO 9001 : 2015 & ISO 14001: 2015 ซึ่งกำหนดวิธีปฏิบัติในแต่ละขั้นตอนของการบริหารความเสี่ยงมาปรับใช้ในการพัฒนากระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ



หมายเหตุ : RMC หมายถึง คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง



การประกอบธุรกิจของบริษัทฯ มีปัจจัยความเสี่ยงที่อาจมาจากปัจจัยภายใน และปัจจัยภายนอก ซึ่งอาจทำให้มีผลกระทบ ต่อองค์กร ด้วยเหตุนี้ บริษัทฯ ตระหนักว่า การบริหารความเสี่ยงองค์กร (Enterprise Risk Management) เป็นส่วนหนึ่งของการ กำกับดูแลกิจการที่ดี และเป็นพื้นฐานสำคัญที่ช่วยให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของบริษัทฯ ได้ จึงมุ่งมั่นพัฒนาและให้ ความสำคัญต่อการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบตามกรอบการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐานสากล (Enterprise Risk Management Framework) รวมถึงการสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่ผู้ถือหุ้น พนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้องอื่นๆ ตลอดจนการบริหารจัดการ องค์กรและพัฒนาธุรกิจให้มีการเติบโตอย่างยั่งยืน

### ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

บริษัทฯ กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กร โดยบุคลากรทุกระดับมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ ในระดับที่ยอมรับได้ และมีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ทำหน้าที่กำหนดกรอบการบริหารความเสี่ยง รวมถึงพิจารณา ความเสี่ยงและกำหนดมาตรการในการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญ เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทฯ มีกลไกกำกับดูแลการบริหารและจัดการ ความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กรที่กำหนดไว้ ตลอดจนมีการทบทวนความเสี่ยง และมาตรการในการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ

ในปี 2564 บริษัทฯ ได้มีการประชุมและวิเคราะห์ถึงปัจจัยแห่งความเสี่ยงสำคัญที่อาจมีผลกระทบต่อการประกอบธุรกิจ โดย มีความสอดคล้องกับประเด็นด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน ดังนี้

### ความเสี่ยงด้านวัตถุดิบ

**ความเสี่ยงจากการขาดแคลนเชื้อเพลิง SRF (สิ่งปฏิกูลหรือวัสดุที่ไม่ใช้แล้วและไม่เป็นอันตราย) ซึ่งเป็นวัตถุดิบสำคัญ ในการผลิตไฟฟ้า**

ตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้ากับ กฟผ. ได้กำหนดให้โรงไฟฟ้าของบริษัทฯ สามารถใช้ SRF จากขยะอุตสาหกรรมหรือ SRF จากขยะชุมชนมาใช้เป็นเชื้อเพลิงในการผลิตและจำหน่ายไฟฟ้า ทั้งนี้ขยะของโรงงานอุตสาหกรรมและชุมชนที่นำมาผลิตเป็น เชื้อเพลิง SRF ประกอบด้วยเศษไม้ เศษผ้า เศษกระดาษ กระจกพลาสติก และยางรถยนต์ เป็นต้น โดยขยะดังกล่าวต้องผ่านการคัดแยก และตัดให้เป็นชิ้นเล็กลง มาจำหน่ายเป็นเชื้อเพลิง SRF ในรูปแบบของขยะเทกอง หรือนำขยะที่ผ่านการคัดแยกแล้วมาอัดเป็นก้อน เพื่อสะดวกในการขนส่งและใช้งาน อย่างไรก็ตาม เนื่องจากรัฐบาลมีนโยบายด้านพลังงานเพื่อส่งเสริมให้มีโรงไฟฟ้าที่ใช้ขยะเป็น เชื้อเพลิงมากขึ้นในอนาคต โดยมีเป้าหมายก่อสร้างโรงไฟฟ้าที่ใช้ขยะชุมชนและขยะอุตสาหกรรมเป็นเชื้อเพลิงเป็น 900 เมกะวัตต์ และ 75 เมกะวัตต์ ตามลำดับ ภายในปี 2579 (กำลังการผลิตไฟฟ้าที่ใช้ขยะชุมชนและขยะอุตสาหกรรมเป็นเชื้อเพลิงในปี 2562 เป็น จำนวน 568 เมกะวัตต์และ 44 เมกะวัตต์ตามลำดับ) ด้วยการสร้างแรงจูงใจจากอัตราซื้อไฟฟ้าที่สูงกว่าการผลิตไฟฟ้าที่ใช้เชื้อเพลิง ประเภทอื่น ประกอบกับการใช้เชื้อเพลิง SRF ในปริมาณมากของอุตสาหกรรมปูนซีเมนต์ที่มีอยู่ในปัจจุบัน อาจก่อให้เกิดการแข่งขัน เพื่อแย่งชิงการจัดหาขยะจากแหล่งต่างๆ เพิ่มขึ้น และทำให้บริษัทฯ มีโอกาสที่จะประสบปัญหาการขาดแคลนวัตถุดิบที่มีคุณภาพ และปริมาณเพียงพอสำหรับการใช้ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้า รวมทั้งการปรับเพิ่มขึ้นของราคารับซื้อเชื้อเพลิง SRF ตามความต้องการ ใช้เชื้อเพลิง SRF ที่เพิ่มขึ้น ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อรายได้ ต้นทุนและผลกำไรของบริษัทฯ ในอนาคตได้

อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้ทำสัญญาซื้อขายเชื้อเพลิง SRF กับบริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน) (“BWG”) ซึ่งเป็น ผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ เพื่อให้สอดคล้องกับปริมาณการใช้เชื้อเพลิง SRF ในแต่ละวัน ตลอดระยะเวลาตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้ากับ กฟผ. ของโรงไฟฟ้าทั้ง 3 แห่งของกลุ่มบริษัทฯ ทั้งนี้ BWG ซึ่งเป็นบริษัทแม่ เป็นผู้ประกอบการด้านบริการกำจัดขยะกากอุตสาหกรรม แบบฝังกลบรายใหญ่รายหนึ่งของประเทศไทย ที่มีความสามารถในการนำขยะกากอุตสาหกรรมที่ไม่เป็นอันตรายมาใช้ประโยชน์ใน รูปแบบพลังงานทดแทน อีกทั้งบริษัทฯ ยังได้สร้างความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับผู้จัดหาเชื้อเพลิง SRF รายอื่น ประกอบกับการวางแผนใช้และ การซื้อเชื้อเพลิงผลิตไฟฟ้าอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ จะสามารถช่วยลดความเสี่ยงของการขาดแคลนเชื้อเพลิง SRF ของบริษัทฯ ได้

### ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาเชื้อเพลิง SRF

แม้ว่าขยะจะเป็นวัสดุที่เหลือจากการใช้ในโรงงานอุตสาหกรรมหรือชุมชน แต่ความต้องการใช้ขยะเป็นเชื้อเพลิงในการผลิตไฟฟ้ามีความผันแปรตามความต้องการใช้ไฟฟ้าภายในประเทศด้วยเช่นกัน กล่าวคือ หากรัฐบาลมีนโยบายส่งเสริมให้มีการก่อสร้างโรงไฟฟ้าที่ใช้ขยะเป็นเชื้อเพลิงมากขึ้น หรือความต้องการใช้ไฟฟ้าภายในประเทศซึ่งเปลี่ยนแปลงตามอัตราการเจริญเติบโตทางเศรษฐกิจ ย่อมส่งผลให้ความต้องการใช้เชื้อเพลิงประเภทต่างๆ รวมทั้งเชื้อเพลิง SRF ที่ใช้ในการผลิตไฟฟ้าผันแปรตามปัจจัยข้างต้น อีกทั้ง ต้นทุนขายและบริการที่เป็นต้นทุนผันแปรของบริษัทฯ คือ ต้นทุนเชื้อเพลิงของบริษัทฯ ส่งผลกระทบต่อต้นทุนการผลิตและกำไรจากการดำเนินงานของบริษัทฯ ได้

อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มีนโยบายลดการพึ่งพิงเชื้อเพลิง SRF จาก BWG ด้วยการสร้างความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับผู้จัดหาเชื้อเพลิง SRF รายอื่น ทำให้บริษัทฯ สามารถลดการพึ่งพิงเชื้อเพลิง SRF ด้วยการจัดซื้อเชื้อเพลิง SRF จากบุคคลภายนอก และบริษัทฯ ยังมียุทธศาสตร์ลดความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาเชื้อเพลิง SRF โดยจัดทำสัญญาซื้อขายเชื้อเพลิง SRF ที่กำหนดราคาซื้อขายเชื้อเพลิง SRF รวมค่าขนส่งไว้อย่างชัดเจน นอกจากนี้ การออกแบบและก่อสร้างเตาเผาภายในโรงไฟฟ้าของบริษัทฯ สามารถรองรับความหลากหลายของค่าความร้อนจากขยะในแต่ละประเภทของขยะอุตสาหกรรมและขยะชุมชนได้ ซึ่งสามารถลดการพึ่งพิงประเภทขยะใดประเภทหนึ่งเป็นสำคัญ และทำให้บริษัทฯ สามารถวางแผนการใช้เชื้อเพลิง SRF จากขยะแต่ละประเภทแบบผสมผสาน เพื่อรักษาดัชนีต้นทุนรวมและสามารถลดผลกระทบจากความผันผวนของราคาเชื้อเพลิง SRF

### ความเสี่ยงจากคุณภาพของเชื้อเพลิง SRF

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

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

## ความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจ

### ความเสี่ยงจากพึ่งพิงการจำหน่ายไฟฟ้าให้กับ กฟผ. ซึ่งเป็นลูกค้ารายเดียวของบริษัทฯ

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

เนื่องจากสัญญาซื้อขายไฟฟ้างดงามเป็นแบบ Non-Firm บริษัทฯ และบริษัทย่อยจึงมีสิทธิที่จะผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าให้กับกฟภ. ในปริมาณไฟฟ้าที่ไม่เกินจำนวนที่ระบุไว้ตลอดระยะเวลาของสัญญาซื้อขายไฟฟ้าประมาณ 20 ปี อย่างไรก็ตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้างดงามสามารถยกเลิกได้ เมื่อคู่สัญญาฝ่ายหนึ่งบอกเลิกสัญญากับอีกฝ่ายหนึ่งที่ไม่ปฏิบัติตามสัญญาข้อใดข้อหนึ่งของสัญญาซื้อขายไฟฟ้า ซึ่งบริษัทฯ เห็นว่าโอกาสที่จะมีการยกเลิกสัญญาซื้อขายไฟฟ้าโดยกฟภ. นั้น มีเพียงสาเหตุจากการที่โรงไฟฟ้าเริ่มผลิตและจ่ายไฟฟ้าเข้าระบบเชิงพาณิชย์ล่าช้ากว่ากำหนดวันจ่ายไฟฟ้าเข้าระบบเชิงพาณิชย์ตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้า หรือ SCOD เท่านั้น ซึ่ง ณ ปัจจุบัน โรงไฟฟ้าของบริษัทฯ และ บริษัทย่อย ได้ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าเข้าระบบเชิงพาณิชย์เรียบร้อยแล้ว

### ความเสี่ยงจากการเกิดเพลิงไหม้ภายในโรงงาน

ปัจจุบัน โรงไฟฟ้าของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นโรงไฟฟ้าประเภทพลังงานความร้อนที่ใช้เชื้อเพลิง SRF โดยการเผาไหม้ในระบบเตาเผา เพื่อผลิตไอน้ำสำหรับการผลิตไฟฟ้า ซึ่งเชื้อเพลิง SRF มีคุณสมบัติที่สามารถติดไฟได้ง่าย ดังนั้น หากมีอุบัติเหตุที่ก่อให้เกิดประกายไฟในคลังเก็บเชื้อเพลิง SRF หรือในช่วงที่ลำเลียงเชื้อเพลิง SRF ป้อนเข้าไปที่ห้องเผาไหม้ หรือเกิดการระเบิดในระบบผลิตไอน้ำ จะทำให้เกิดเพลิงไหม้ภายในโรงไฟฟ้า บริษัทฯ และบริษัทย่อยจึงอาจมีความเสี่ยงจากอุบัติเหตุไฟไหม้ที่สร้างความเสียหายต่อเครื่องจักรและอาคาร และเป็นเหตุให้ต้องหยุดการดำเนินการผลิตไฟฟ้า ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อรายได้ที่ลดลง หรือค่าใช้จ่ายในการซ่อมแซมที่เพิ่มขึ้น

บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ตระหนักถึงความเสี่ยงในเรื่องดังกล่าวเป็นอย่างยิ่ง จึงมีนโยบายป้องกันความเสี่ยง ดังต่อไปนี้

- กำหนดนโยบายจัดเก็บสำรองเชื้อเพลิง SRF ให้สอดคล้องกับปริมาณการใช้ล่วงหน้าอย่างน้อย 3 วัน ในช่วงการทำงานปกติ และอย่างน้อย 5 วัน ในช่วงวันหยุดยาวตามงานเทศกาลต่างๆ เพื่อจำกัดปริมาณเชื้อเพลิงที่ใช้ภายในโรงไฟฟ้า และจัดเก็บไว้ในคลังจัดเก็บเชื้อเพลิง SRF ที่เป็นระบบปิด โดยมีกล้องวงจรปิดและพนักงานทำหน้าที่ตรวจสอบสภาพคลังจัดเก็บเชื้อเพลิง SRF ตลอดเวลา
- โรงไฟฟ้าของบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ออกแบบให้มีระบบป้องกันและระงับอัคคีภัยตามมาตรฐานของสมาคมวิศวกรรมสถานแห่งประเทศไทยในพระบรมราชูปถัมภ์ (วสท.) กฎกระทรวงต่างๆ ตามพระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ. 2552 ประกาศกระทรวงอุตสาหกรรม เรื่องป้องกันและระงับอัคคีภัย พ.ศ. 2552 เป็นต้น โดยมีระบบแจ้งเตือนเหตุเพลิงไหม้ ถึงดับเพลิง ระบบท่อเย็นและตู้สายฉีดน้ำดับเพลิง ระบบน้ำพ่นฝอย และหัวรับและจ่ายน้ำดับเพลิง ทั้งนี้ โรงงานจะออกแบบให้มีเครื่องสูบน้ำดับเพลิง สำรองถึงเก็บน้ำดับเพลิง ซึ่งสามารถรองรับความต้องการน้ำดับเพลิงในแต่ละพื้นที่สูงสุดได้อย่างเพียงพอ โดยเครื่องสูบน้ำดับเพลิงจะเริ่มทำงานด้วยระบบอัตโนมัติ กล่าวคือ หากพื้นที่ใดมีเพลิงไหม้และมีการใช้น้ำดับเพลิงในระบบท่อหรือเมื่ออุปกรณ์ตรวจวัดความร้อนในพื้นที่ใดมีค่าเกินกว่าที่กำหนดไว้ ระบบควบคุมจะสั่งให้เครื่องสูบน้ำดับเพลิงเริ่มทำงานโดยอัตโนมัติ
- จัดอบรมและฝึกซ้อมพนักงานภายในโรงไฟฟ้าร่วมกับผู้เชี่ยวชาญป้องกันอัคคีภัยจากภายนอก เพื่อจำลองสถานการณ์ฉุกเฉินในรูปแบบต่างๆ เป็นประจำทุกปี



- จัดทำประกันภัยประเภทความเสี่ยงทุกชนิด รวมทั้งเครื่องจักรเสียหาย(Property All Risks including Machinery Breakdown) การประกันภัยธุรกิจหยุดชะงัก (Business Interruption) และการประกันภัยความรับผิดชอบต่อสาธารณะ(Public Liability) ทั้งนี้ ทุนประกันดังกล่าวมีความเพียงพอสำหรับความเสี่ยงต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้น และมีนโยบายจัดทำประกันภัยตลอดระยะเวลาสัญญาซื้อขายไฟฟ้าของโรงไฟฟ้าทั้งหมดภายในกลุ่มของบริษัทฯ

#### ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงทีมงานด้านวิศวกรรม

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

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของบุคลากรซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญในการดำเนินธุรกิจดังกล่าว จึงมีนโยบายในการป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว ด้วยการกำหนดระบบเงินเดือน และค่าตอบแทนที่เหมาะสม และจัดให้มีสวัสดิการและมาตรการจูงใจพนักงาน ให้มีความผูกพันกับองค์กรในระยะยาว นอกจากนี้ยังได้จัดให้มีการกระจายอำนาจการบริหารงานและหมุนเวียนหน้าที่การทำงานเพื่อลดการพึ่งพิงบุคลากรเป็นรายบุคคล

#### ความเสี่ยงจากการต่อต้านของชุมชนด้านผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

แม้ว่าโรงไฟฟ้าทั้งหมดภายในกลุ่มบริษัทฯ ได้ผ่านกระบวนการรับฟังความเห็นของประชาชนและผู้มีส่วนได้เสีย แต่การใช้เชื้อเพลิง SRF ที่ผลิตมาจากขยะชุมชนหรือขยะอุตสาหกรรมอาจก่อให้เกิดปัญหากับชุมชนได้ เพราะกลิ่นหรือเศษขยะที่อาจตกหล่นระหว่างการขนส่งของผู้จัดหาเชื้อเพลิง SRF มายังโรงไฟฟ้าของบริษัทฯ อาจทำให้ชุมชนบริเวณทางผ่านการขนส่งเชื้อเพลิง SRF หรือบริเวณใกล้เคียงกับโรงไฟฟ้า อาจได้รับผลกระทบและร้องเรียนต่อหน่วยงานราชการ เพื่อให้ปรับปรุงแก้ไขขั้นตอนการขนส่งและผลิตไฟฟ้า ซึ่งจะทำให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยอาจประสบปัญหารายได้หยุดชะงัก และมีค่าใช้จ่ายเพิ่มสูงขึ้น

บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ตระหนักถึงความเสี่ยงในเรื่องดังกล่าวเป็นอย่างยิ่ง และให้ความสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจอยู่ร่วมกับชุมชนอย่างยั่งยืน จึงมีนโยบายป้องกันความเสี่ยงดังกล่าวทั้งเชิงรุกและเชิงรับต่างๆ ดังต่อไปนี้

- ในการก่อตั้งโรงไฟฟ้านั้น ได้ใช้พื้นที่ตั้งภายในนิคมอุตสาหกรรม ซึ่งจะทำให้มีผลกระทบกับชุมชนน้อย เนื่องจากนิคมอุตสาหกรรมมีการป้องกันมลพิษต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นระบบ และมีการเฝ้าระวังโดยเจ้าหน้าที่การนิคมอุตสาหกรรมโดยตรง
- การก่อสร้างโรงไฟฟ้าแห่งแรกของบริษัทฯ ที่ใช้ขยะเป็นเชื้อเพลิง ตั้งอยู่ที่นิคมอุตสาหกรรมแก่งคอย จังหวัดสระบุรี ถือเป็นต้นแบบของโรงไฟฟ้าประเภทนี้ ซึ่งได้ถูกออกแบบเพื่อลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม เริ่มตั้งแต่การจัดส่งขยะเชื้อเพลิงด้วยรถบรรทุกที่มีผ้าคลุมปกปิดมิดชิดหรือ SRF ที่บรรจุในถุงพลาสติก ป้องกันฝุ่นและกลิ่นฟุ้งกระจายระหว่างขนส่ง การจัดเก็บเชื้อเพลิงในโกดังปิด รวมทั้งการลำเลียงเชื้อเพลิงไปยังเตาเผาไหม้ด้วยระบบปิด และมีระบบกำจัดซีเมนต์และมลพิษทางอากาศ
- ได้ว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญอิสระจัดทำรายงานการวิเคราะห์ผลกระทบสิ่งแวดล้อมเบื้องต้น เพื่อใช้เป็นแนวทางการปฏิบัติงานและลดปัญหาสิ่งแวดล้อม ซึ่งได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการของการนิคมแห่งประเทศไทย และได้รายงานติดตามผลกระทบสิ่งแวดล้อมเป็นประจำทุกปี
- จัดกิจกรรมมวลชนสัมพันธ์ เพื่อให้ความรู้และความเข้าใจกับชุมชนเกี่ยวกับโรงไฟฟ้าที่ใช้ขยะเป็นเชื้อเพลิง รวมทั้งเปิดให้เยี่ยมชมการดำเนินงานโรงไฟฟ้าของบริษัทฯ เป็นต้น

### ความเสี่ยงจากผลกระทบในกรณีที่โรงไฟฟ้าหยุดเดินเครื่องเป็นเวลานาน

โรงไฟฟ้าของบริษัทฯ และบริษัทย่อยจะเสื่อมสภาพจากการดำเนินงานตามอายุการใช้งาน ซึ่งบริษัทฯ ได้คาดการณ์ว่า โรงไฟฟ้าต้องหยุดเดินเครื่องเพื่อดำเนินการบำรุงรักษาครั้งใหญ่สำหรับกังหันไอน้ำและหม้อผลิตไอน้ำเป็นประจำทุก 5 ปี และยังมีกระบวนการซ่อมบำรุงรักษาโรงไฟฟ้าเป็นประจำทุกปีอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้โรงไฟฟ้าของบริษัทฯ และบริษัทย่อย สามารถดำเนินการผลิตไฟฟ้าได้อย่างมีประสิทธิภาพตลอดระยะเวลาตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้ากับ กฟผ. หากโรงไฟฟ้าของบริษัทฯ และบริษัทย่อยต้องหยุดเดินเครื่องเป็นเวลานานด้วยเหตุสุดวิสัย หรือการซ่อมบำรุงใช้เวลานานกว่าที่ประมาณการไว้ อาจจะส่งผลกระทบต่อผลประกอบการของบริษัทฯ

แม้ว่า บริษัทฯ ได้คัดเลือกและใช้เทคโนโลยีการผลิตไฟฟ้าที่น่าเชื่อถือและเป็นที่ยอมรับในต่างประเทศ แต่บริษัทฯ ก็ได้มีการวางแผนการซ่อมบำรุงเครื่องจักรล่วงหน้าเป็นประจำทุกปี โดยจัดจ้างบริษัทย่อยคือ EEC ทำหน้าที่บริหารงานและซ่อมบำรุงโรงไฟฟ้าของบริษัทฯ โดยทีมงานของ EEC มีประสบการณ์จากการเป็นผู้รับเหมาและบำรุงรักษาโรงไฟฟ้า และมีทีมงานที่มีประสบการณ์ในการบริหารโรงไฟฟ้าหลายแห่งทั้งของภาครัฐและเอกชนนอกจากนั้น บริษัทฯ ยังได้จัดทำประกันภัยประเภทความเสี่ยงทุกชนิด รวมทั้งเครื่องจักรเสียหาย (Property All Risks including Machinery Breakdown) การประกันภัยธุรกิจหยุดชะงัก (Business Interruption) และการประกันภัยความรับผิดชอบต่อสาธารณะ (Public Liability) ซึ่งมีความเพียงพอสำหรับความเสี่ยงต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้น และมีนโยบายจัดทำประกันภัยประเภทดังกล่าว ตลอดระยะเวลาสัญญาซื้อขายไฟฟ้าของโรงไฟฟ้าทั้งหมดภายในกลุ่มของบริษัทฯ

### ความเสี่ยงจากการไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขของบัตรส่งเสริมการลงทุน (BOI) สำหรับการขอใบรับรองระบบคุณภาพ

ปัจจุบัน RH และ AVA ได้รับการส่งเสริมการลงทุนโดยคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน (BOI) โดยมีเงื่อนไขข้อหนึ่งว่า บริษัทฯ จะต้องดำเนินการให้ได้รับใบรับรองระบบคุณภาพตามมาตรฐาน ISO 9001 ซึ่งเป็นมาตรฐานการวางระบบบริหารเพื่อการประกันคุณภาพที่สามารถตรวจสอบได้โดยผ่านระบบเอกสาร และ ISO 14000 ซึ่งเป็นมาตรฐานการจัดการสิ่งแวดล้อม ทั้งนี้เพื่อเป็นแนวทางในการจัดการปัญหาสิ่งแวดล้อมขององค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพ ควบคู่ไปกับการรักษาสีสิ่งแวดล้อม การป้องกันมลพิษ และการดำเนินธุรกิจขององค์กรหรือระบบมาตรฐานสากลอื่นที่เทียบเท่าภายใน 2 ปี นับแต่วันที่เปิดดำเนินการ หาก RH และ AVA ไม่สามารถดำเนินการให้แล้วเสร็จภายในกำหนดระยะเวลาดังกล่าว RH และ AVA จะถูกเพิกถอนสิทธิและประโยชน์ยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลเป็นเวลา 1 ปี กล่าวคือ ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลลดลงจาก 8 ปี เหลือ 7 ปี

อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ อยู่ระหว่างการพิจารณารับรองระบบคุณภาพตามมาตรฐาน ISO 9001 และ ISO 14000 ซึ่งคาดว่าจะผ่านการรับรองในช่วงไตรมาสที่ 2 ของปี 2565

### ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของนโยบายและมาตรการจูงใจของภาครัฐ

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

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

### ความเสี่ยงด้านการเงิน

#### ความเสี่ยงจากการผันผวนของอัตราดอกเบี้ย

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยจ่าย ซึ่งส่วนใหญ่ประกอบด้วยเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน โดยหนี้สินระยะยาวมีอัตราดอกเบี้ยที่ลอยตัว ที่อ้างอิงกับอัตราดอกเบี้ยในการกู้ยืมเงินบาทในระยะเวลา 6 เดือน (THBFIX + margin) ดังนั้น หากอัตราดอกเบี้ยดังกล่าวมีการเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้น จะส่งผลให้บริษัทฯ มีภาระดอกเบี้ยที่สูงขึ้นตามแนวโน้มของอัตราดอกเบี้ยที่เพิ่มขึ้น

บริษัทฯ มีนโยบายบริหารความเสี่ยงดังกล่าว โดยรักษาสัดส่วนของหนี้สินที่มีอัตราดอกเบี้ยลอยตัว ให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมกับลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ซึ่งมีอัตราหนี้สินต่อทุนไม่เกิน 3 เท่า นอกจากนี้ การที่บริษัทฯ ได้เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ จะนำเงินทุนที่ได้รับจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ต่อประชาชนบางส่วน มาใช้ในการขยายธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อยในอนาคต หรือใช้ในการปรับโครงสร้างทางการเงินของบริษัทฯ และใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ซึ่งจะช่วยลดผลกระทบภาระดอกเบี้ยจ่ายของบริษัทฯ ในอนาคตได้ในระดับหนึ่ง

### ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่

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

จากการเปลี่ยนผ่านเข้าสู่ยุคดิจิทัล ซึ่งความก้าวหน้าของเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมทั้งระบบสื่อสารได้พัฒนาไปอย่างรวดเร็ว ทำให้การเข้าถึง การเก็บรวบรวม การใช้และการเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคล สามารถทำได้โดยง่าย สะดวก และรวดเร็ว อันอาจนำมาซึ่งความเสียหายต่อเจ้าของข้อมูล ส่งผลให้มีการล่วงละเมิดสิทธิในข้อมูลส่วนบุคคลเพิ่มมากขึ้นภาครัฐจึงต้องมีการคุ้มครองความเป็นส่วนตัวของประชากรในประเทศ ถือเป็นส่วนหนึ่งของการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล (Data Security)

พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 มุ่งเน้นองค์กร หน่วยงาน ให้มี “มาตรฐาน” ในการจัดการข้อมูลส่วนบุคคลอย่างเหมาะสมและเพียงพอ เมื่อมีความจำเป็นต้องขอใช้ข้อมูลส่วนบุคคล ทั้งนี้ ก็เพื่อป้องกันความเสี่ยงที่จะมีผลกระทบไปถึงการรักษาความลับ (Confidentiality) ความถูกต้องสมบูรณ์ (Integrity) และความพร้อมใช้งาน (Availability) ของข้อมูลส่วนบุคคล ที่ก่อให้เกิดแนวโน้มให้เกิดผลกระทบเชิงลบหรือความเสียหายในระดับบุคคลหรือองค์กร

บริษัทฯ ได้ตระหนักและให้ความสำคัญกับข้อมูลส่วนบุคคลมอบหมายให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องศึกษาและทำความเข้าใจในข้อกำหนด สิทธิและหน้าที่ของเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล ผู้ควบคุมข้อมูลส่วนบุคคล หรือผู้ประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคล ในส่วนของ



องค์กร รวมถึงกำหนดให้มีการทำงานร่วมกันจากทุกส่วนงานขององค์กรที่มีการนำข้อมูลส่วนบุคคล ประเภทต่างๆ ตั้งแต่ ชื่อ นามสกุล ที่อยู่ เบอร์โทรศัพท์ อีเมล หมายเลขบัตรประจำตัวประชาชน และอื่นๆ สำหรับนำไปใช้ในการบริหารงานภายในองค์กรเพื่อเป็นการปฏิบัติตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล โดยสรุปแนวทางการดำเนินงาน ดังนี้

- มีการกำหนดขอบเขต วัตถุประสงค์การใช้งานข้อมูล แนวปฏิบัติที่ดี รวมถึงบทลงโทษ หากพบว่า มีผู้ฝ่าฝืนและไม่ถือปฏิบัติตาม
- มีการแต่งตั้งให้มีผู้ควบคุมข้อมูล ผู้ประมวลผล และผู้คุ้มครองข้อมูล เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลส่วนบุคคล มีการใช้งานถูกต้อง สอดคล้องตามวัตถุประสงค์ ไม่นำไปใช้เกินกว่ายินยอม หรือไม่ทำให้เกิดความเสียหายใดๆ กับเจ้าของข้อมูล
- ทำการสื่อสารให้พนักงาน ลูกค้า และบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้อง ได้รับทราบถึงแนวทางปฏิบัติการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล ผ่านเว็บไซต์บริษัท เพื่อลดความเสี่ยงอันเนื่องมาจากการละเมิดความเป็นส่วนตัวที่อาจเกิดขึ้นกับองค์กร

ทั้งนี้ ด้วยความก้าวหน้าทางเทคโนโลยีที่มีการพัฒนาไปอย่างรวดเร็วและต่อเนื่อง อาจมีโอกาที่จะเกิดความเสี่ยงด้านความปลอดภัยของระบบสารสนเทศ หรือจากภัยคุกคามทางด้านเทคโนโลยีต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้นจากความบกพร่องของระบบ หรือจากความจงใจในการโจรกรรมข้อมูลของผู้ไม่ประสงค์ดี จึงได้กำหนดแนวทางในการดำเนินงานเพื่อควบคุมและป้องกันความเสี่ยงโดยการกำหนดกฎระเบียบข้อบังคับ เกี่ยวกับการใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ แผนป้องกันภัยพิบัติระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และแผนการ Back Up ที่ใช้เป็นกรอบแนวทางในการป้องกันและจัดการความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับความปลอดภัยของข้อมูลในทุกๆ ด้าน สำหรับผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ รวมทั้งมีการสื่อสารภายในเพื่อสร้างความตระหนักในเรื่องนี้อย่างต่อเนื่อง

#### ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ (Climate change)

ปัจจุบัน บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) ตั้งอยู่ในจังหวัดสระบุรี ดังนั้น หากพื้นที่ดังกล่าวเกิดภัยพิบัติทางธรรมชาติ เช่น น้ำท่วม พายุ แผ่นดินไหว หรือเหตุสุริยุปราคา อาจทำให้การดำเนินงานต้องหยุดชะงัก หรือเกิดความเสียหายต่อทรัพย์สินของกลุ่มบริษัทฯ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงาน และฐานะทางการเงินของบริษัท ชื่อเสียงของบริษัท หรือต้นทุนที่เพิ่มขึ้นจากค่าชดเชยความเสียหายต่างๆ รวมถึงปัญหาการสะสมของก๊าซเรือนกระจกและภัยธรรมชาติที่เกิดขึ้นบ่อยครั้งและรุนแรงยิ่งขึ้น ซึ่งการกำกับดูแลกิจการและการออกกฎหมายเพื่อควบคุมการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ได้กลายเป็นความเสี่ยงที่ผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนให้ความสำคัญ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้จัดทำประกันภัยประเภทความเสี่ยงทุกชนิด รวมทั้งความเสียหายของเครื่องจักร (Property All Risks including Machinery Breakdown) และการประกันภัยความรับผิดชอบต่อสาธารณะ (Public Liability) ซึ่งทุนประกันมีความเพียงพอสำหรับความเสี่ยงต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงมีการกำหนดมาตรการเพื่อลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากกิจกรรมดำเนินงาน โดยปลูกฝังจิตสำนึกให้พนักงานทุกระดับใช้ทรัพยากรและพลังงานอย่างรู้คุณค่า เพื่อมีส่วนร่วมในการบรรเทาผลกระทบ เปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ และฟื้นฟูระบบนิเวศ ภายใต้กิจกรรมโครงการต่างๆ

#### ความเสี่ยงจากสถานการณ์โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19)

จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19) โรคติดต่อร้ายแรงในหลาย ประเทศ ซึ่งเหตุการณ์มีแนวโน้มทวีความรุนแรงและกระจายตัวอย่าง รวดเร็ว จึงเป็นการยากในการควบคุมสถานการณ์ในเวลาอันสั้น ซึ่งส่งผลกระทบต่อประกอบธุรกิจของบริษัทโดยอ้อม ทั้งในปัจจุบันและอนาคต รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ เช่น พนักงานและครอบครัวของพนักงาน คู่ค้า ผู้ถือหุ้น ตลอดจนชุมชนและสังคมในวงกว้าง โดยเฉพาะคู่ค้าที่ไม่สามารถนำเข้าเครื่องมือ เครื่องจักร อะไหล่ อุปกรณ์ จาก แหล่งประเทศคู่ค้าได้ ทำให้บริษัทฯ ต้องแสดงให้เห็นถึงศักยภาพในการรับมือกับเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นอย่างทันท่วงที และมีแนวทางการปรับตัวเพื่อบรรเทาผลกระทบ ตลอดจนดูแลช่วยเหลือผู้มีส่วนได้เสีย อย่างมีประสิทธิภาพ

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องของธุรกิจ (Business Continuity Plan “BCP”) เพื่อรองรับเหตุการณ์ดังกล่าวอย่างรัดกุม และเป็นระบบ บริษัทฯ ได้จัดหา เครื่องมือ เครื่องจักร อะไหล่ อุปกรณ์ จากแหล่งสำรองอื่นที่สามารถทดแทนกันได้ เพื่อลดผลกระทบต่างๆ และจัดให้มีการจัดทำประกาศวิธีปฏิบัติและป้องกันเรื่องเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) และมาตรการสุขภาพเฉพาะกิจของบริษัทฯ เพื่อการดูแลและระมัดระวัง สุขอนามัยและความปลอดภัยแก่ผู้บริหาร พนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้อง อย่างเหมาะสม รวมถึงให้ผู้รับผิดชอบการรายงานสถานการณ์ให้กับทางผู้บริหารระดับสูงรับทราบอย่างต่อเนื่อง

### 3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

#### กลยุทธ์และแนวทางพัฒนาอย่างยั่งยืน

บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าจากโรงไฟฟ้าพลังงานทดแทน รวมทั้งธุรกิจให้บริการด้านการออกแบบวิศวกรรมโรงไฟฟ้า การจัดหาเครื่องจักรและอุปกรณ์โรงไฟฟ้า และการก่อสร้างโรงไฟฟ้าแบบครบวงจร จึงเป็นกลุ่มบริษัทที่ประกอบธุรกิจโรงไฟฟ้าพลังงานสะอาด ที่ครบวงจรอย่างแท้จริง บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาองค์กรอย่างต่อเนื่องเพื่อเป็นองค์กรชั้นนำในอุตสาหกรรมโรงไฟฟ้าจากพลังงานหมุนเวียน ต่างๆ มีคุณภาพระดับมาตรฐานสากล ปลอดภัยต่อชุมชน เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม และเติบโตอย่างยั่งยืน ด้วยผลตอบแทนที่ดีและ เป็นธรรมแก่ผู้มีส่วนได้เสียในทุกภาคส่วน โดยสร้างวัฒนธรรมและการพัฒนาบุคลากรขององค์กรให้มีความรู้ความสามารถรองรับ การแข่งขันทั้งในปัจจุบันและอนาคต รวมถึงมีกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจที่สร้างความมั่นคงให้องค์กร ดังนี้

#### 1. องค์กรที่มีความรับผิดชอบต่อสังคมและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมแก้ไขปัญหาขยะอุตสาหกรรมให้แก่ประเทศ และไม่สร้างมลภาวะให้สิ่งแวดล้อมโดยลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกและการลดปริมาณของเสีย จากกระบวนการผลิต

บริษัทฯ มุ่งมั่นเป็นองค์กรที่มีความรับผิดชอบต่อสังคมและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม และสามารถช่วยแก้ไขปัญหาขยะที่ส่งผลกระทบต่อประชาชนและสิ่งแวดล้อมด้วยการนำไปใช้เป็นเชื้อเพลิงในการผลิตไฟฟ้าตามนโยบายภาครัฐที่ส่งเสริมการใช้ขยะเป็นเชื้อเพลิงเพื่อลดปัญหาด้านปริมาณขยะของประเทศ ซึ่งเป็นวิธีการจัดการขยะที่มีประสิทธิภาพโดยการเปลี่ยนขยะให้เป็นทรัพยากร ที่มีประโยชน์ และมีนโยบายการลงทุนด้วยการเลือกใช้เทคโนโลยีสะอาด และพัฒนาปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานของเครื่องจักร อย่างต่อเนื่อง เพื่อไม่ให้ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม รวมทั้งการกำกับดูแลและควบคุมการบริหารจัดการคุณภาพด้านสิ่งแวดล้อมและ การจัดการขยะของเสียให้เป็นไปตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ตลอดจนจัดให้มีการปลูกฝังจิตสำนึกในด้าน ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมกับพนักงาน ชุมชนและสังคมอย่างต่อเนื่อง

#### 2. การบริหารควบคุมต้นทุนและพัฒนากิจการดำเนินงานของโรงไฟฟ้าให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุดอย่างต่อเนื่อง

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะเพิ่มขีดความสามารถการดำเนินงานโรงไฟฟ้าให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด โดยให้ความสำคัญกับการพัฒนานวัตกรรมเทคโนโลยีด้านการผลิตไฟฟ้าอย่างต่อเนื่อง และบริหารควบคุมลดต้นทุนการผลิตไฟฟ้าด้วยทีมผู้เชี่ยวชาญที่มีความรู้ความชำนาญของบริษัทย่อย คือ บริษัท เอิร์ธ เอ็นจิเนีย แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (“EEC”) ประกอบธุรกิจให้บริการด้านการออกแบบวิศวกรรม การจัดหาเครื่องจักร และอุปกรณ์การก่อสร้างโรงไฟฟ้าแบบครบวงจร (Engineering, Procurement, and Construction : EPC) การบริหารและซ่อมบำรุงโรงไฟฟ้า (Operations & Maintenance : O&M) ถือเป็นจุดแข็งที่สำคัญของ บริษัทฯ ในการ ควบคุมการผลิตให้มีคุณภาพสูงสุด และมีเทคโนโลยีทันสมัยที่ปลอดภัยต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อม ตลอดจน การยกระดับมาตรฐาน การปฏิบัติให้เป็นไปตามมาตรฐานสากลซึ่งเป็นรากฐานและพลังที่แข็งแกร่งที่จะช่วยให้องค์กรมีศักยภาพในการเติบโตอย่างยั่งยืน

#### 3. การบริหารจัดการขยายธุรกิจ

บริษัทฯ มุ่งเน้นการขยายธุรกิจโรงไฟฟ้าพลังงานหมุนเวียน โดยการใช้แหล่งพลังงานหมุนเวียนที่หลากหลายรวมทั้งธุรกิจให้บริการด้านการออกแบบวิศวกรรมจัดหาเครื่องจักรและอุปกรณ์โรงไฟฟ้า และการก่อสร้างโรงไฟฟ้าแบบครบวงจรทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยคำนึงถึงความเป็นไปได้ทางการเงิน การสร้างผลตอบแทนที่เหมาะสม และมีระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ เพื่อบรรลุ เป้าหมายการสร้างผลประกอบการที่ดี ซึ่งบริษัทฯ ใช้กลยุทธ์การขยายธุรกิจ 3 แนวทางได้แก่ การเตรียมความพร้อมเพื่อเข้าร่วมโครงการ ไฟฟ้าพลังงานทดแทนตามนโยบายที่รัฐบาลประกาศ การเสาะหาพันธมิตรหรือการควบรวมกิจการโรงไฟฟ้าที่เปิดดำเนินการแล้ว และ ที่ยังไม่เปิดดำเนินการแต่มีสัญญาซื้อขายไฟฟ้า และการรับออกแบบ ก่อสร้าง จัดหาเครื่องจักรโรงไฟฟ้าให้แก่โรงไฟฟ้านอกเครือบริษัท รวมไปถึงบริหารจัดการและซ่อมแซมโรงไฟฟ้าอีกด้วย

## นโยบายด้านความยั่งยืน

บริษัทมุ่งมั่นที่จะดำเนินงานและสร้างการเติบโตที่ยั่งยืนแก่ธุรกิจ ภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดีโดยคำนึงถึงผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสีย สังคม และสิ่งแวดล้อม ซึ่งมีความเชื่อมั่นว่าการดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของความยั่งยืนเป็นรากฐานสำคัญที่จะช่วยเสริมสร้างให้องค์กรเติบโตได้อย่างมั่นคง ตลอดจนปรับปรุงนโยบายด้านความยั่งยืนให้ครอบคลุมประเด็นสำคัญตลอดห่วงโซ่มูลค่า เพื่อเป็นแนวปฏิบัติที่ดีสำหรับการดำเนินธุรกิจขององค์กร โดยครอบคลุมทั้ง 3 มิติ ดังนี้

### มิติเศรษฐกิจ :

- บริษัทฯ ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส เป็นธรรม และยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมทั้งผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ตามหลักบรรษัทภิบาลที่ดีและจรรยาบรรณทางธุรกิจ
- นโยบายกรอบการดำเนินการต่อต้านการทุจริต และการบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต และระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งได้กำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบ แนวปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินงาน

### มิติสังคม :

- การดำเนินกิจการอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม ควบคู่ไปกับการดำเนิน โครงการต่างๆ เพื่อส่งเสริมการสร้างความสำเร็จที่ดีของคนในชุมชนและนำไปสู่การอยู่ร่วมกันในสังคมอย่างมีความสุข ควบคู่กับการสร้างมูลค่าเพิ่ม (Value Creation) ให้แก่ธุรกิจไปพร้อมกับผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน เพื่อคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น
- บริษัทฯ มุ่งพัฒนาศักยภาพของพนักงาน ดูแลสภาพการทำงาน ความปลอดภัย สุขภาพ และความเป็นอยู่ที่ดีของพนักงาน

### มิติสิ่งแวดล้อม :

- การบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน ให้ความสำคัญกับการใช้ทรัพยากรธรรมชาติ ดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมในตลอดกระบวนการของการดำเนินธุรกิจ โดยบริษัทฯ ได้ใช้เทคโนโลยีที่ทันสมัย และระบบการจัดการที่สามารถควบคุมได้อย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อป้องกัน และรักษาระบบนิเวศน์และสิ่งแวดล้อมของชุมชน อย่างดีตลอดไป รวมทั้งจัดให้มีมาตรการรักษาความปลอดภัยต่างๆ
- ส่งเสริมให้นวัตกรรมที่ไม่ใช่แล้วและไม่เป็นอันตราย และไม่สามารถนำมารีไซเคิลได้ มาใช้เป็นเชื้อเพลิงในการผลิตไฟฟ้า
- การปฏิบัติตาม มาตรฐานต่างๆ ที่เกี่ยวกับความปลอดภัย ความมั่นคง สุขอนามัย และสิ่งแวดล้อมอย่างถูกต้องเหมาะสม และคำนึงถึงผลกระทบที่มีต่อ ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

## การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ

### ห่วงโซ่มูลค่า

การบริหารห่วงโซ่มูลค่าแบบบูรณาการนั้นเป็นอีกหนึ่งกลยุทธ์ที่สำคัญของขององค์กร เพื่อส่งเสริมการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน องค์กรจึงมุ่งมั่นที่จะบริหารจัดการห่วงโซ่มูลค่าในทุกกระบวนการอย่างมีประสิทธิภาพ โดยคำนึงถึงมิติทุกด้าน ทั้งสิ่งแวดล้อม สังคม และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน ในทุกๆ กระบวนการตลอดห่วงโซ่มูลค่า



## Value Chain (ห่วงโซ่คุณค่า)

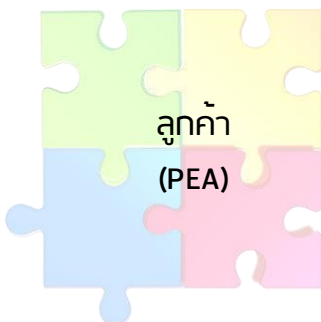
### กิจกรรมหลัก



- การจัดหาเชื้อเพลิง SRF ที่ใช้ในการผลิตกระแสไฟฟ้า จากลูกค้าหลายราย โดยลูกค้าที่ได้รับการคัดเลือกจะต้องมีคุณสมบัติที่เหมาะสมในด้านที่บริษัทฯ กำหนดไว้
- ลูกค้าด้านเชื้อเพลิงจะต้องผ่านการประเมินด้านวัตถุดิบที่ใช้ในการผลิตเชื้อเพลิง คือ คุณภาพเชื้อเพลิง, ปริมาณเพียงพอ และนโยบายด้านความยั่งยืนของลูกค้า
- ลูกค้าจะต้องมีความเชี่ยวชาญ แร่กอบกับเครื่องมือและเครื่องจักรที่ได้มาตรฐานสำหรับผลิตเชื้อเพลิง SRF
- ลูกค้ามีระบบการจัดการขยะที่ครบวงจร ตอบสนองนโยบายด้านความยั่งยืนขององค์กร



- การผลิตกระแสไฟฟ้าของบริษัทฯ ต้องมีคุณภาพเพื่อตอบสนองคาดหวังของลูกค้า เช่น การพัฒนาประสิทธิภาพการผลิต และ การจำหน่ายกระแสไฟฟ้า ควบคู่กับการดำเนินงานด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม
- การปฏิบัติงานที่โรงไฟฟ้าอยู่ภายใต้การกำกับดูแลของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และ มีการรายงานผลการปฏิบัติงานตามกฎหมายและข้อบังคับอย่างต่อเนื่อง
- การให้ความสำคัญด้านการบำรุงรักษาและซ่อมแซมโรงไฟฟ้าเพื่อรักษาประสิทธิภาพและมาตรฐานการผลิตของโรงงานและเครื่องจักร



- การรับประกันระยะเวลาการส่งมอบกระแสไฟฟ้าตลอด 20 ปี และประสิทธิภาพการผลิตกระแสไฟฟ้าตามที่ระบุไว้ในสัญญา
- การวิเคราะห์แนวโน้มของภาคอุตสาหกรรมไฟฟ้า เพื่อให้เกิดการพัฒนา และขับเคลื่อนธุรกิจได้อย่างต่อเนื่อง
- การบริหารความสัมพันธ์เพื่อสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างองค์กรและลูกค้า



- การสำรวจความคิดเห็น และ ข้อเสนอแนะของผู้ใช้ไฟฟ้าครัวเรือน
- การกำกับและดูแลด้านมลผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมที่อาจเกิดขึ้นได้
- การสร้างความตระหนักเรื่องการใช้ไฟฟ้าอย่างยั่งยืน
- ความโปร่งใสและการเปิดเผยข้อมูล

### กิจกรรมการสนับสนุน

#### การจัดซื้อจัดจ้าง :

1. การจัดซื้อจัดจ้าง มีการตรวจสอบและการประเมินบริษัทผู้ค้าในด้านต่างๆ เช่น ศักยภาพทางธุรกิจ และนโยบายการดำเนินกิจการเพื่อส่งเสริมด้านสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม
2. การจัดซื้อจัดจ้างแต่ละรายการต้องโปร่งใส และคำนึงถึงการจ่ายผลตอบแทนอย่างเป็นธรรม

#### การพัฒนาเทคโนโลยี :

1. การพัฒนาระบบการดำเนินงานนวัตกรรมต่าง ๆ เพื่อเพิ่มศักยภาพด้านการผลิตและการดำเนินกิจการขององค์กร รวมถึงด้านการกำกับดูแลสังคมและสิ่งแวดล้อม
2. การกำหนดกลยุทธ์ความมั่นคงปลอดภัยระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อดำเนินงานวิเคราะห์ความเสี่ยงและปรับปรุงนโยบาย

#### ทรัพยากรบุคคล :

1. การสร้างความมั่นคงในการจ้างงาน และ สัญญาจ้างที่ปฏิบัติตามกฎหมายด้านแรงงานอย่างเป็นธรรม
2. การให้โอกาสในการพัฒนาความรู้ความสามารถในการทำงานอย่างเท่าเทียม

#### ชุมชนสัมพันธ์ :

1. การรับฟังความคิดเห็น เช่น การสื่อสารแบบสองทาง การร่วมเสวนา การเปิดเผยข้อมูล และการจัดทำแบบประเมินองค์กร
2. การพัฒนาชุมชน เพื่อกระชับความสัมพันธ์ระหว่างชุมชน สังคม และบริษัทฯ
3. การให้โอกาสทางการศึกษา การส่งเสริมทักษะ ทางอาชีพที่ยั่งยืนแก่คนในพื้นที่

## การจัดการด้านมิติเศรษฐกิจ

### ยึดหลักธรรมาภิบาล บริหารด้วยความโปร่งใส

บริษัทฯ มีความเชื่อมั่นเรื่องการดำเนินนโยบายด้านความยั่งยืน (ESG) ควบคู่กับการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งเป็นพื้นฐานของการดำเนินธุรกิจ โดยบริษัทฯ มีการกำหนดนโยบายด้านนี้โดยเฉพาะ เพื่อเป็นกลยุทธ์ของการบริหารธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืน ในทุกมิติ ทั้งมิติทางด้านเศรษฐกิจและการกำกับดูแลกิจการ สิ่งแวดล้อม และสังคม

#### เป้าหมาย:

- บริษัทมีการเปิดเผยการดำเนินการด้านธรรมาภิบาลตามกรอบ OECD (The Organization for Economic Co-operation and Development)
- เปิดเผยรายงานด้านความยั่งยืนผ่านรายงานของบริษัทฯ เป็นปีแรก

	เป้าหมาย ปี 2564	เป้าหมาย ปี 2570
สัดส่วนนโยบายด้านความยั่งยืนควบคู่กับนโยบายด้านอื่น ๆ	100%	100%

### การบริหารความเสี่ยง

ปัจจุบันการดำเนินงานของบริษัทฯ เผชิญกับความไม่แน่นอน ซึ่งก่อให้เกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ ที่เป็นทั้งความเสี่ยงและโอกาส (Risk and Opportunities) ต่อตัวบริษัทฯ โดยความเสี่ยงจะเป็นผลกระทบในเชิงลบ ในขณะที่โอกาสเป็นผลกระทบเชิงบวก อีกทั้งยังสามารถสร้างมูลค่าให้กับองค์กร ดังนั้นการบริหารความเสี่ยงจึงเป็นเครื่องมือที่สำคัญที่จะช่วยป้องกัน รักษา และส่งเสริมให้องค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร นอกจากนี้ การบริหารความเสี่ยงเป็นองค์ประกอบสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมุ่งเน้นให้ทุกการดำเนินงานด้วยความโปร่งใสมีประสิทธิภาพ ส่งผลดีต่อภาพลักษณ์ และการสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กรทั้งในระยะสั้นและระยะยาว

#### เป้าหมาย:

- บริษัทฯ มีการประเมินความเสี่ยงและแผนการจัดการความเสี่ยงภายในองค์กร

	เป้าหมาย ปี 2564	เป้าหมาย ปี 2570
การประชุมคณะกรรมการ การจัดการติดตาม และ ทบทวนความเสี่ยงระดับหน่วยงาน	100%	100%

### ต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส เป็นธรรม และยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมทั้งผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ตามหลักบรรษัทภิบาลที่ดีและจรรยาบรรณทางธุรกิจ ซึ่งสอดคล้องกับนโยบายและเจตนารมณ์ของบริษัทฯ ที่มุ่งมั่นในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ได้กำหนดนโยบายกรอบการดำเนินการต่อต้านการทุจริต และการบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต และระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งได้กำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบ แนวปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินงานของผู้เกี่ยวข้องและแนวทางการปฏิบัติอย่างเหมาะสมเป็นลายลักษณ์อักษรที่ชัดเจน เพื่อป้องกันการทุจริตและคอร์รัปชันในทุกกิจกรรมของธุรกิจ

#### เป้าหมาย:

- อัตราการเกิดการทุจริตในองค์กร 0% (ไม่มีการทุจริตเกิดขึ้น)

	เป้าหมาย 2564	เป้าหมาย 2570
อัตราการเกิดการทุจริตในองค์กร	0%	0%
พนักงานทุกคนในองค์กรรับทราบและได้รับการอบรม	100%	100%
เรื่องนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน		

### ความผูกพันกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย โดยเชื่อมั่นว่าความคิดเห็นและข้อเสนอแนะของผู้มีส่วนได้เสียจะส่งผลต่อการบรรลุเป้าหมายในการเป็นองค์กรที่พัฒนาและเติบโตได้อย่างยั่งยืน พร้อมทั้งสามารถสร้างคุณประโยชน์สูงสุดแก่ทุกฝ่าย บริษัทฯ จึงได้มีการรับฟังความคิดเห็นรวมถึงข้อเสนอแนะของผู้มีส่วนได้เสียผ่านช่องทางต่าง ๆ รวมถึงสำรวจความคิดเห็นของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อนำมาวิเคราะห์ พัฒนาแผนงานและแนวทางในการดำเนินงานต่อไป

#### เป้าหมาย:

- บริษัทฯ มีแนวทางการจัดการเพื่อสร้างความสัมพันธ์กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียครบถ้วนทุกฝ่าย

	เป้าหมาย ปี 2564	เป้าหมาย ปี 2570
จำนวนข้อร้องเรียนที่มีนัยสำคัญจากผู้มีส่วนได้เสีย	0	0
สัดส่วนข้อร้องเรียนที่มีนัยสำคัญจากผู้มีส่วนได้เสียที่ได้รับการแก้ไขผ่านกระบวนการจัดการ ข้อร้องเรียน	100%	100%



### ประสิทธิภาพและความน่าเชื่อถือของโรงไฟฟ้า

การมีไฟฟ้าพร้อมใช้งานเป็นสิ่งที่ลูกค้าคาดหวัง เนื่องจากส่งผลกระทบต่อ กระบวนการผลิตของภาคอุตสาหกรรมและความเป็นอยู่ของชุมชนในพื้นที่ นอกจากนี้ ประสิทธิภาพของโรงไฟฟ้ายังเป็นปัจจัยที่บริษัทฯ ให้ความสำคัญเนื่องจากส่งผลโดยตรง ต่อ ต้นทุนการผลิตและความคุ้มค่าของการใช้ทรัพยากร

#### เป้าหมาย:

- บริษัทฯ มีเป้าหมายในการผลิตไฟฟ้าที่มีประสิทธิภาพสูงเพื่อตอบสนองความคาดหวังของลูกค้า

	เป้าหมาย ปี2564	เป้าหมาย ปี2570
ค่าประสิทธิภาพ		
ETC	85%	90%
AVA	90%	95%
RH	90%	95%
ดัชนีความพร้อมจ่าย		
ETC	90%	95%
AVA	90%	95%
RH	90%	95%

## การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

### การดูแลพนักงาน

บริษัทฯ เชื่อว่าทรัพยากรบุคคลเป็นหัวใจหลักของการเพิ่มความสามารถในการแข่งขันขององค์กร อีกทั้งระดับความผูกพันต่อองค์กรของพนักงาน (Employee Engagement) โดยความสัมพันธ์มีนัยสำคัญต่อการทำงานอย่างมีประสิทธิภาพ ดังนั้นการดูแลพนักงาน จึงถือเป็นส่วนสำคัญในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

#### เป้าหมาย :

- พนักงานมีทัศนคติที่ดีต่อบริษัทฯ และกล่าวถึงบริษัทในทางที่ดีกับผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอก
- พนักงานรู้สึกอยากทำงานให้กับองค์กรต่อไปในอนาคต และทำงานอย่างมีความสุข
- พนักงานอยากเป็นส่วนหนึ่งในการพัฒนาบริษัทฯ ให้ดียิ่งขึ้นและความผูกพันกับองค์กร

เป้าหมาย : ระดับความผูกพันต่อองค์กรของพนักงานอยู่ในระดับปานกลาง - สูง

### การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

พนักงานเป็นทรัพยากรที่สำคัญในการขับเคลื่อนบริษัทฯ ให้บรรลุเป้าหมายได้ ดังนั้นการสร้างมูลค่ากิจการ และการเติบโตอย่างยั่งยืน ควบคู่ไปกับการสร้างความสุขในการทำงานและความเชื่อมั่นให้แก่บุคลากร บริษัทฯ จึงกำหนด นโยบายเกี่ยวกับพนักงาน ที่ครอบคลุมองค์ประกอบ ทั้งด้านการบริหาร การพัฒนาทรัพยากรบุคคล รวมทั้งด้านสังคม สิ่งแวดล้อม จริยธรรม และการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อมุ่งมั่นพัฒนา และเสริมสร้างศักยภาพ สมรรถนะ และพฤติกรรมที่เหมาะสมให้แก่พนักงาน ให้มีความสอดคล้องกับค่านิยมองค์กร ที่ตอบสนองทิศทางการกลยุทธ์ เป้าหมายการประกอบธุรกิจ และสังคมโดยรวมเป็นสำคัญ ทั้งนี้ในระยะ เวลา 4 ปีที่ผ่านมา บริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงานใด ๆ ในปี 2564 โดยจำนวนพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมทั้งสิ้นจำนวน 187 คน

#### เป้าหมาย :

- พนักงานได้รับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรมตามกฎหมายกำหนดให้กับพนักงานทุกคนอย่างไม่เลือกปฏิบัติ

### ด้านความเท่าเทียม

บริษัทฯ เคารพความแตกต่างที่หลากหลายของพนักงาน และปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกับพนักงานทุกคน โดยไม่แบ่งแยก เชื้อชาติ สัญชาติ ศิวิ ศาสนา เพศ ความพึงพอใจทางเพศ อายุ รวมถึง ผู้พิการ และสิทธิมนุษยชนขั้นพื้นฐานของมนุษย์ นอกจากนั้น ยังรวมถึง การประเมินผลงานที่เป็นธรรมและโปร่งใส การเพิ่มอัตราค่าตอบแทนอย่างเท่าเทียม และการปรับตำแหน่งตามผลงานและความเหมาะสม เพื่อสนับสนุนแนวทางการปฏิบัติอย่างเท่าเทียม เคารพซึ่งกันและกัน และไม่เลือกปฏิบัติ ตลอดจนรับฟังมุมมองที่แตกต่างจากความหลากหลายทางเพศ ในการขับเคลื่อนธุรกิจไปสู่ความก้าวหน้า

#### เป้าหมาย :

- พนักงานได้รับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรมตามกฎหมายกำหนดให้กับพนักงานทุกคนอย่างไม่เลือกปฏิบัติ

### ความคุ้มครองดูแลด้านอาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

บริษัทฯ มุ่งเน้นให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัย เนื่องจากตระหนักได้ถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นโดยตรงต่อสุขภาพและการดำเนินชีวิตของผู้ปฏิบัติงานภายในองค์กรแล้ว ยังอาจมีผลต่อภาพลักษณ์ขององค์กรอีกด้วย บริษัทฯ จึงมุ่งมั่นเรื่องการดูแลพนักงาน และ ผู้เกี่ยวข้องทุกคนที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน มีสภาพแวดล้อมในการปฏิบัติงานที่ถูกสุขอนามัย และมีความปลอดภัยอย่างสูงสุด





**เป้าหมาย :** บุคลากรของบริษัทได้รับความคุ้มครองดูแลด้านอาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

	เป้าหมายปี 2564	เป้าหมายปี 2570
อุบัติเหตุเกิดขึ้นระหว่างการทำงานจนถึงขั้นหยุดงาน	0 กรณี	0 กรณี
อุบัติเหตุเกิดขึ้นระหว่างการทำงานจนถึงขั้นเสียชีวิต	0 กรณี	0 กรณี

### เคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของพนักงาน ด้วยการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์และปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม ซึ่งจะช่วยส่งเสริม และสร้างแรงผลักดันให้องค์กรบรรลุถึงเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีความห่วงใยต่อสุขภาพและความปลอดภัยของพนักงาน ซึ่งเป็นพื้นฐานความรับผิดชอบต่อบริษัทฯ บริษัทฯ จึงกำหนดนโยบายด้านงานบริหาร ทรัพยากรบุคคล เพื่อดูแลพนักงานให้มีคุณภาพชีวิตที่ดี มีสวัสดิการที่เหมาะสม มีโอกาสพัฒนาความก้าวหน้าด้านอาชีพการงาน รวมทั้งมีสภาพการทำงานที่ปลอดภัยและถูกสุขอนามัย

**เป้าหมาย :**

	เป้าหมาย 2564	เป้าหมาย 2570
ทุกหน่วยธุรกิจได้รับการประเมินความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชน		
ทุกหน่วยธุรกิจที่มีแผนการจัดการความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชน		
จำนวนข้อร้องเรียนด้านสิทธิมนุษยชนที่มีนัยสำคัญ	0	0

### การพัฒนาผู้นำองค์กรและทรัพยากรบุคคล

บริษัทฯ เชื่อว่าทรัพยากรบุคคลเป็นหัวใจหลักและเป็นปัจจัยสำคัญในการดำเนินธุรกิจ ที่จะช่วยเพิ่มความสามารถในการแข่งขันของ บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะเป็นผู้นำอุตสาหกรรมที่เป็นที่ยอมรับในระดับนานาชาติ จึงได้จัดทำ แผนพัฒนาทรัพยากรบุคคล เพื่อยกระดับขีดความสามารถขององค์กรและสร้างผู้นำในอนาคต ทั้งนี้พนักงานทุกคนได้รับโอกาสพัฒนาศักยภาพอย่างเท่าเทียม

**เป้าหมาย:**

- ผู้นำและพนักงานของบริษัทผ่านการอบรมพัฒนาความรู้และความเข้าใจด้านความยั่งยืน
- สนับสนุนการพัฒนาศักยภาพของพนักงานในองค์กรอย่างต่อเนื่อง

	เป้าหมาย ปี 2564	เป้าหมาย ปี 2570
อัตราความพึงพอใจของพนักงานในบริษัท	100%	100%
ปัญหาข้อร้องเรียน	0 กรณี	0 กรณี
อัตราการเกิดอุบัติเหตุภายในโรงไฟฟ้า	0 กรณี	0 กรณี

#### วัฒนธรรมองค์กร

เนื่องจากสถานที่ตั้งของโรงไฟฟ้าของบริษัทฯตั้งอยู่ในหลายพื้นที่ และนโยบายของบริษัทฯ สนับสนุนการจ้างงานคนในชุมชนที่บริษัทฯ เข้าไปดำเนินธุรกิจ จึงทำให้เกิดความหลากหลายในด้านต่าง ๆ ทั้ง ภาษา เชื้อชาติ ศาสนา และวัฒนธรรม แต่บริษัทฯ วางกรอบนโยบายที่สามารถปรับใช้ได้กับทุกภูมิภาคอย่างเหมาะสม และเชื่อมั่นว่าการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่แข็งแกร่ง จะเป็นกุญแจสำคัญในการบริหารความหลากหลายดังกล่าว รวมถึงเสริมสร้างความสามารถ ในการแข่งขัน

#### เป้าหมาย :

	เป้าหมาย ปี 2564	เป้าหมาย ปี 2570
ระดับความสอดคล้องของพฤติกรรมพนักงานกับวัฒนธรรมองค์กร	มากกว่า 75 %	มากกว่า 80 %

#### การจ้างงานท้องถิ่น และ การสร้างอาชีพ

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะเป็นส่วนสำคัญของการกระจายรายได้ให้กับสังคมไทย ผ่านโครงการสร้างงาน สร้างอาชีพ และ พัฒนาชีวิตความเป็นอยู่ของคนในชุมชนอย่างยั่งยืน ทางบริษัทฯ ได้มีนโยบายสนับสนุนการจ้างงานคนในพื้นที่ เพื่อให้มีรายได้ที่ยั่งยืน มีชีวิตความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น และอีกหนึ่งเป้าหมายที่สำคัญคือรู้สึกถึงคุณค่าในตนเอง และพร้อมที่จะสร้างประโยชน์ให้กับสังคมต่อไปไม่สิ้นสุด

#### เป้าหมาย :

	เป้าหมาย ปี 2564	เป้าหมาย ปี 2570
อัตราความพึงพอใจของพนักงานท้องถิ่น	มากกว่า 80%	มากกว่า 85%

#### ความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม

บริษัทฯ มุ่งหวังที่จะเป็นส่วนหนึ่งในการบรรเทา แบ่งเบา และช่วยเหลือสังคม เพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิตของผู้คน และช่วยสร้างสังคมเอื้อเพื่อเกื้อหนุนบนแนวทางที่ยั่งยืน โดยการสร้างคุณค่าและความไว้วางใจให้กับผู้มีส่วนได้เสียตามพันธกิจขององค์กรที่ตั้งไว้ ดังนั้นการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสียจึงเป็นหนึ่งในประเด็นที่บริษัทฯ ให้ความสำคัญมาตลอด โดยเฉพาะ อย่างยิ่งชุมชนและสังคมซึ่งเป็นหนึ่งในผู้มีส่วนได้เสียหลัก

#### เป้าหมาย :

	เป้าหมาย ปี 2564	เป้าหมาย ปี 2570
จำนวนปัญหาที่มีการร้องเรียนจากชุมชน	0	0
สัดส่วนข้อร้องเรียนที่มีนัยสำคัญจากชุมชนที่ได้รับการแก้ไข	100%	100%



## การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

### การบริหารจัดการพลังงาน

ปัจจุบันทั่วโลก รวมถึงประเทศไทย ได้หันมาสนับสนุนพลังงานไฟฟ้าทดแทนหรือ Renewable Energy มากขึ้น เนื่องจากสามารถลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมจากการใช้ทรัพยากรธรรมชาติที่ใช้แล้วหมดไป อาทิ น้ำมัน ถ่านหิน ก๊าซธรรมชาติ และสามารถลดปริมาณก๊าซ และฝุ่นควันต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการเผาไหม้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

บริษัทฯ จึงมีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาธุรกิจการผลิตกระแสไฟฟ้าจากกากอุตสาหกรรม ซึ่งนอกจากจะเป็นพลังงานหมุนเวียนซึ่งมีความมั่นคงสูงเนื่องจากผลิตได้อย่างต่อเนื่องทุกวัน ทุกฤดูกาลแล้ว ยังสามารถลดปัญหามลพิษด้านขยะและทำให้เกิด เศรษฐกิจหมุนเวียน (Circular Economy) ซึ่งตอบรับกับนโยบายภาครัฐเรื่อง Bio-Circular Green Economy (BCG) อีกด้วย ซึ่งสอดคล้องกับเป้าหมายของบริษัทฯ ในการพัฒนาพลังงานหมุนเวียนจากขยะเพื่อคนไทยและมุ่งหน้าไปสู่ความมีเสถียรภาพด้านพลังงานตามแนวทางการดูแลสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน นอกเหนือจากภาคการผลิตพลังงาน บริษัทฯ ยังบริหารการใช้พลังงานภายในอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อเสริมสร้างความมั่นคงด้านพลังงานและลดปัญหาผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

#### เป้าหมาย :

	ผลการดำเนินงาน	เป้าหมาย
	2564	2564
อัตราการใช้พลังงานต่อหน่วยผลิตภัณฑ์ (กิกะจูล/เมกะวัตต์-ชั่วโมง)	17.77	≤ 20

### การบริหารจัดการด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศเป็นประเด็นสำคัญระดับสากลที่ทั่วโลกต้องเผชิญในขณะนี้ ซึ่งทุกประเทศให้ความสำคัญกับการรับมือจากผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศและการเปลี่ยนแปลงด้านอื่น ๆ ซึ่งผลกระทบดังกล่าวมีสาเหตุสำคัญมาจากก๊าซเรือนกระจกในชั้นบรรยากาศที่สะสมจนส่งผลกับการเปลี่ยนแปลงภูมิอากาศของโลก เพราะเหตุนี้บริษัทฯ ในฐานะผู้ผลิตและจัดหาพลังงาน จึงให้ความสำคัญกับประเด็นดังกล่าว โดยมุ่งมั่นในการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานขยะซึ่งเป็นพลังงานหมุนเวียนที่มีความยั่งยืน ทดแทนการใช้ทรัพยากรธรรมชาติใช้แล้วหมดไป ที่ทำลายทรัพยากรธรรมชาติมากกว่า และปลดปล่อยก๊าซเรือนกระจกในปริมาณที่สูงกว่า จนอาจจะส่งผลกระทบต่อชุมชนรอบข้างโรงไฟฟ้า ทั้งนี้โรงไฟฟ้าของบริษัทฯ มีนโยบายการดำเนินธุรกิจที่คำนึงถึงอัตราการปล่อยก๊าซเรือนกระจกในกระบวนการดำเนินธุรกิจ โดยบริษัทฯ อยู่ในขั้นตอนการเก็บข้อมูลการปลดปล่อยก๊าซเรือนกระจก โดยคาดว่าจะสามารถรายงานข้อมูลและเป้าหมายได้ในปีถัดไป

#### เป้าหมาย :

	ผลการดำเนินงาน 2564	เป้าหมาย 2564
อัตราการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางตรง (ต้นคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า)	68.64	≤70

### การบริหารจัดการขยะและของเสีย

ปัญหาขยะ เป็นปัญหาสิ่งแวดล้อมที่เกิดขึ้นจากการดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ ของมนุษย์ ส่งผลให้ปริมาณขยะในปัจจุบันเพิ่มขึ้นตามการเติบโตของประชากรและการขยายตัวของเศรษฐกิจ การแก้ปัญหาขยะล้นโลกโดยนำกลับมาใช้คุณค่าเป็นพลังงาน (Waste to Energy) และหมุนเวียนเป็นวงจรต่อเนื่องตามแนวทาง Circular Economy โดยไม่มีของเสีย (Zero waste) เป็นโอกาสที่บริษัทฯ เล็งเห็นนำไปสู่การแก้ไขปัญหาขยะในสังคมควบคู่ไปกับการลดผลกระทบเชิงลบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญการบริหารจัดการขยะและของเสียภายในองค์กร เพื่อลดปัญหาขยะที่ต้นทาง โดยมีการดำเนินการตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด อีกทั้งจัดตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการของเสีย (Waste Management Committee) เพื่อนำไปสู่ความยั่งยืนในด้านสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทฯ มุ่งมั่นในการลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอันเนื่องจากการเกิดของเสียและกำจัดของเสีย และกำหนดเป้าหมาย ดังนี้

#### เป้าหมาย :

	ผลการดำเนินงาน 2564	เป้าหมาย 2564
สัดส่วนแยกขยะในสำนักงานเพื่อนำกลับมาใช้ประโยชน์	4%	7%
สัดส่วนการนำซีเมนต์และซีเมนต์กลับมาใช้ประโยชน์	20.46%	> 20%

### การบริหารจัดการน้ำ

น้ำเป็นทรัพยากรธรรมชาติที่สำคัญ เนื่องจากเป็นสิ่งจำเป็นต่อการดำรงชีวิตและมีปริมาณจำกัด ซึ่งปริมาณใช้น้ำที่สูงขึ้นทุกปีจากการขยายตัวทางการเกษตรและอุตสาหกรรม รวมทั้งการใช้น้ำเพื่ออุปโภค บริโภค และกิจกรรมอื่น ๆ และการผลิตกระแสไฟฟ้าของบริษัทฯ มีน้ำ เป็นองค์ประกอบสำคัญในการดำเนิน ดังนั้น บริษัทฯ จึงตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารจัดการน้ำ และได้มีมาตรการต่าง ๆ เพื่อจัดสรรการใช้น้ำอย่างประหยัด รู้คุณค่า และเกิดประสิทธิภาพสูงสุด ในส่วนเป้าหมายในปี 2565 บริษัทฯ มี

แนวทางการลดปริมาณการใช้น้ำภายในสำนักงาน แต่ในกระบวนการการผลิตบริษัทฯ จำเป็นจะต้องคงปริมาณการใช้น้ำเพื่อคงประสิทธิภาพในกระบวนการผลิตกระแสไฟฟ้าต่อไป

เป้าหมาย :

	ผลการดำเนินงาน 2564	เป้าหมาย 2564
ปริมาณใช้น้ำต่อหน่วยการผลิต (ลูกบาศก์เมตร/เมกะวัตต์-ชั่วโมง)	5.6	≤5.6

#### การบริหารจัดการมลพิษทางอากาศ

การปล่อยมลสารออกสู่บรรยากาศเป็นประเด็นที่ทุกประเทศให้ความสำคัญ โดยเฉพาะอย่างยิ่ง มลสารจากโรงไฟฟ้า เชื้อเพลิงจากพลังงานหมุนเวียนที่ได้มาจากการแปรรูปขยะชุมชนและขยะอุตสาหกรรม เนื่องจากบริษัทฯ คำนึงถึงการดูแลจัดการผลกระทบด้านมลพิษทางอากาศและคำนึงถึงความเชื่อมั่นของผู้มีส่วนได้เสียผู้มีส่วนได้เสีย เช่น พนักงานที่ปฏิบัติงานในพื้นที่โรงไฟฟ้า รวมถึงชุมชนและสภาพแวดล้อมใกล้เคียง ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้กำหนดเป้าหมายการบริหารจัดการมลพิษทางอากาศ ดังนี้

เป้าหมาย :

	ผลการดำเนินงาน 2564	เป้าหมาย 2564
จำนวนข้อร้องเรียนด้านมลพิษทางอากาศ	0	0
การระบายมลพิษจากปล่องระบายไม่เกินตามค่ามาตรฐาน	100 %	100 %

บริษัทฯ ได้มีการจัดทำรายงานความยั่งยืน Sustainability Report ประจำปี 2564 เพื่อเป็นเอกสารในการเผยแพร่การดำเนินงานธุรกิจควบคู่กับความรับผิดชอบต่อสังคมขององค์กร โดยเปิดเผยนโยบายและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ เพื่อแสดงถึงความรับผิดชอบต่อเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม เพื่อพัฒนาสู่ความยั่งยืน โดยให้ถือเป็นส่วนหนึ่งของรายงานฉบับนี้ ซึ่งได้มีการเผยแพร่ให้กับผู้ที่สนใจในเว็บไซต์ของบริษัทฯ [www.etcenvi.com](http://www.etcenvi.com)

## 4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

### ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

#### สรุปฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

##### สรุปรายงานการสอบบัญชี

ปี 2562	ตรวจสอบโดย	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 7305
	นางสาวกรรณิการ์ วิภาณรัตน์	บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด
ปี 2563	ตรวจสอบโดย	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 7305
	นางสาวกรรณิการ์ วิภาณรัตน์	บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด
ปี 2564	ตรวจสอบโดย	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 11536
	นางสาวกชมน ชื่นห้วน	บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด

รายงานของผู้สอบบัญชีสำหรับงบการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 ได้แสดงความเห็นแบบไม่มีเงื่อนไขว่า งบการเงินรวมได้แสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ผลการดำเนินงานรวมและกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของแต่ละปีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และงบการเงินเฉพาะกิจการได้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของแต่ละปีของบริษัทฯ โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

รายงานของผู้สอบบัญชีสำหรับงบการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 ได้แสดงความเห็นแบบไม่มีเงื่อนไขว่า งบการเงินรวมได้แสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ผลการดำเนินงานรวมและกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของแต่ละปีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และงบการเงินเฉพาะกิจการได้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของแต่ละปีของบริษัทฯ โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

รายงานของผู้สอบบัญชีสำหรับงบการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ได้แสดงความเห็นแบบไม่มีเงื่อนไขว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน



■ งบแสดงฐานะทางการเงิน

รายการ	งบการเงินรวม					
	ตรวจสอบแล้ว					
	2562		2563		2564	
	ล้านบาท	สัดส่วน	ล้านบาท	สัดส่วน	ล้านบาท	สัดส่วน
<b>สินทรัพย์</b>						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	33.75	1.30%	1,358.25	33.74%	1,167.87	29.42%
ลูกหนี้การค้า	103.16	3.97%	224.58	5.58%	184.51	4.65%
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	84.92	3.27%	-	-	98.89	2.49%
สินค้าคงเหลือ	0.76	0.03%	2.17	0.05%	2.25	0.06%
สินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน	7.75	0.30%	5.34	0.13%	2.38	0.06%
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	10.93	0.42%	18.29	0.45%	17.00	0.43%
<b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>	<b>241.27</b>	<b>9.29%</b>	<b>1,608.63</b>	<b>39.96%</b>	<b>1,472.90</b>	<b>37.10%</b>
เงินฝากที่มีข้อจำกัดในการใช้	-	-	203.31	5.05%	324.74	8.18%
ที่ดินอาคารและอุปกรณ์	2,122.02	81.62%	2,073.61	51.51%	2,037.84	51.34%
สินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	124.74	3.10%	114.01	2.87%
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	1.18	0.05%	0.50	0.01%	3.80	0.10%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	231.67	8.91%	14.61	0.36%	16.33	0.41%
<b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>	<b>2,354.87</b>	<b>90.58%</b>	<b>2,416.77</b>	<b>60.04%</b>	<b>2,496.72</b>	<b>62.90%</b>
<b>รวมสินทรัพย์</b>	<b>2,599.91</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,599.91</b>	<b>100.00%</b>	<b>3,969.62</b>	<b>100.00%</b>
<b>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>						
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	27.58	1.06%	12.24	0.30%	11.30	0.28%
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	136.74	5.27%	111.48	2.77%	127.04	3.20%
ส่วนของหนี้สินระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	259.99	10.01%	288.76	7.17%	295.38	7.44%
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดภายในหนึ่งปี	-	-	1.49	0.04%	2.51	0.06%
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	0.02	0.005%	-	-
<b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>	<b>424.31</b>	<b>16.34%</b>	<b>413.99</b>	<b>10.28%</b>	<b>436.23</b>	<b>10.99%</b>
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้ไม่หมุนเวียนอื่น	9.72	0.37%	10.25	0.25%	32.82	0.83%
เงินกู้ยืมระยะยาว	1,261.03	48.57%	975.84	24.24%	679.16	17.11%
หนี้สินตามสัญญาเช่า- สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-	47.59	1.18%	48.29	1.22%
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	7.59	0.29%	8.72	0.22%	10.66	0.27%
<b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>	<b>1,278.34</b>	<b>49.24%</b>	<b>1,042.37</b>	<b>25.89%</b>	<b>770.92</b>	<b>19.42%</b>
<b>รวมหนี้สิน</b>	<b>1,702.65</b>	<b>65.58%</b>	<b>1,456.35</b>	<b>36.18%</b>	<b>1,207.15</b>	<b>30.41%</b>
ทุนจดทะเบียน	1,120.00	43.08%	1,120.00	27.82%	1,230.00	30.99%
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	820.00	31.54%	1,120.00	27.82%	1,120.00	28.21%

กำไร(ขาดทุน)สะสมจัดสรรแล้ว-สำรองตามกฎหมาย	-	-	8.91	0.22%	12.47	0.31%
กำไร (ขาดทุน)สะสมยังไม่ได้จัดสรร	63.04	2.43%	249.34	6.19%	433.53	10.92%
รวมส่วนของบริษัทใหญ่	883.04	34.01%	2,551.84	63.39%	2,739.59	69.01%
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	10.45	0.40%	17.20	0.43%	22.88	0.58%
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	893.49	34.42%	2,569.04	63.82%	2,762.47	69.59%
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	2,596.14	100.00%	4,025.40	100.00%	3,969.62	100.00%

■ งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

รายการ	งบการเงินรวม					
	ตรวจสอบแล้ว					
	2562		2563		2564	
	ล้านบาท	สัดส่วน	ล้านบาท	สัดส่วน	ล้านบาท	สัดส่วน
<u>รายได้</u>						
รายได้จากการขายและบริการ	362.39	100.00%	670.57	100.00%	730.21	100.00%
ต้นทุนขายและบริการ	(176.67)	-48.75%	(312.99)	-46.68%	(390.88)	-53.53%
กำไรขั้นต้น	185.72	51.25%	357.58	53.32%	339.33	46.47%
รายได้อื่น	8.05	2.22%	2.54	0.38%	18.95	2.59%
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย	193.78	53.47%	360.12	53.50%	358.28	49.07%
<u>ค่าใช้จ่าย</u>						
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร <sup>1และ 2</sup>	(63.95)	-17.26%	(56.97)	-8.46%	(77.28)	-10.58%
ค่าตอบแทนผู้บริหาร <sup>2</sup>	(19.31)	-5.21%	(21.21)	-3.15%	(22.29)	-3.08%
รวมค่าใช้จ่าย	(83.25)	-22.47%	(78.18)	-11.61%	(99.57)	-13.66%
กำไร (ขาดทุน)ก่อนต้นทุนทางการเงิน	110.52	31.00%	281.94	41.89%	258.71	35.41%
ต้นทุนทางการเงิน <sup>1</sup>	(47.82)	-12.91%	(80.01)	-11.89%	(68.59)	-9.39%
ภาษีเงินได้	(5.90)	-1.59%	(0.70)	-0.10%	2.92	0.40%
<b>กำไร (ขาดทุน)สุทธิ</b>	<b>56.80</b>	<b>15.67%</b>	<b>201.23</b>	<b>29.90%</b>	<b>193.03</b>	<b>26.44%</b>
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	57.73	15.58%	194.48	28.89%	187.36	25.66%
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(0.93)	-0.25%	6.75	1.00%	5.67	0.78%
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง						
ผลกำไร (ขาดทุน)จากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้	0.13	0.04%	0.74	0.11%	0.38	0.05%
<b>กำไร (ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวม</b>	<b>56.93</b>	<b>15.37%</b>	<b>201.97</b>	<b>30.01%</b>	<b>193.42</b>	<b>26.49%</b>

■ งบกระแสเงินสด

รายการ (หน่วย:ล้านบาท)	งบการเงินรวม		
	ตรวจสอบแล้ว		
	2562	2563	2564
<b><u>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</u></b>			
กำไร (ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้	62.70	201.93	190.12
ปรับรายการที่กระทบกำไร (ขาดทุน)เป็นเงินสดรับ (จ่าย)			
ดอกเบี้ยจ่าย	46.58	77.64	71.68
ดอกเบี้ยรับ	(0.18)	(0.11)	(5.05)
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น (เพิ่มขึ้น)ลดลง	(8.06)	(40.52)	36.51
สินค้าคงเหลือ (เพิ่มขึ้น)ลดลง	(0.13)	(1.42)	(0.08)
สินทรัพย์หมุนเวียน (เพิ่มขึ้น)ลดลง	2.38	(7.36)	(0.07)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น (เพิ่มขึ้น)ลดลง	3.40	(3.42)	0.60
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น (ลดลง)	15.53	26.77	47.47
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	75.47	105.88	110.98
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	2.91	1.87	1.93
กำไรจากการปรับลดค่าเช่าที่ดินตามสัญญาเช่า	-	(0.32)	-
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น	(0.05)	(0.99)	3.76
ค่าตัดจำหน่ายภาษีหัก ณ ที่จ่าย	0.00	0.11	0.56
กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร	-	-	(0.34)
ขาดทุนจากการปรับมูลค่าของตราสารอนุพันธ์	-	-	23.65
รวมการปรับปรุงจากการกระทบยอดขาดทุนก่อนภาษีเงินได้	200.56	360.05	481.88
เงินสดรับดอกเบี้ย	0.18	0.11	0.16
ภาษีเงินได้รับคืน	3.88	10.17	7.19
ภาษีเงินได้จ่ายออก	(14.73)	(5.33)	(2.40)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน	189.89	364.99	486.83
<b><u>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</u></b>			
เงินฝากที่มีข้อจำกัดในการใช้เพิ่มขึ้น	(27.43)	(66.59)	(121.43)
เงินสดรับจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	-	-	0.37
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดินอาคารและอุปกรณ์	(428.81)	(95.52)	(97.75)
เงินสดรับเงินให้กู้ยืมและดอกเบี้ยแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	36.00
เงินสดจ่ายให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	(130.00)
เงินสดรับดอกเบี้ย	0.11	-	
กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(456.23)	(162.11)	(312.81)
<b><u>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</u></b>			
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นเพิ่มขึ้น	27.58	(15.34)	(0.94)
เงินสดรับจากการออกหุ้นทุน	-	1,473.59	-
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	695.52	29.29	-

รายการ (หน่วย:ล้านบาท)	งบการเงินรวม		
	ตรวจสอบแล้ว		
	2562	2563	2564
เงินสดจ่ายเพื่อชำระเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(493.78)	(289.77)	(292.01)
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(50.63)	(72.85)	(66.68)
เงินสดรับจากการเพิ่มทุนของบริษัทย่อยจากผู้ถือหุ้นส่วนน้อย	-	-	-
เงินสดที่ผู้เช่าจ่ายเพื่อลดจำนวนหนี้สินซึ่งเกิดจากสัญญาเช่าการเงิน	-	(3.29)	(4.76)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน	178.68	1,121.63	364.39
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(87.66)	1,324.50	(190.38)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	121.41	33.75	1,358.25
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	33.75	1,358.25	1,167.87
<b>ข้อมูลงบกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม</b>			
เงินสดจ่ายซื้อที่ดินอาคารและอุปกรณ์สุทธิจาก			
งานระหว่างก่อสร้างค้างจ่ายบริษัทใหญ่	101.53	-	-
เจ้าหนี้เงินประกันผลงาน	(5.29)	(0.53)	1.08
เจ้าหนี้ผู้รับเหมา	(62.16)	48.84	35.66
บันทึกดอกเบี้ยเป็นต้นทุนทรัพย์สิน	5.33	(1.40)	-
เจ้าหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน		2.87	(3.47)
รับโอนจากสินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	-	-	(4.92)

■ อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

รายการ	งบการเงินรวม		
	2562	2563	2564
<b>อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratio)</b>			
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	0.57	3.89	3.38
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	0.32	3.82	3.10
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	1.72	0.92	1.15
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	4.35	3.26	3.66
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	82.74	110.35	98.29
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ (เท่า)	14.43	2.52	3.28
ระยะเวลาชำระหนี้ (วัน)	24.95	142.75	109.84
วงจรเงินสด (วัน)	(139)	(31)	(10)
<b>อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร (Profitability Ratio)</b>			
อัตรากำไรขั้นต้น	51.25%	53.32%	46.47%
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	29.84%	41.89%	34.53%
อัตราส่วนรายได้อื่น	2.17%	0.38%	2.59%



■ อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

รายการ	งบการเงินรวม		
	2562	2563	2564
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร	185.31%	129.46%	188.17%
อัตรากำไรสุทธิ	15.33%	29.90%	25.77%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น(ROE)	6.57%	11.62%	7.24%
อัตรากำไรสุทธิของสินทรัพย์ (เท่า)	0.15	0.20	0.19
<u>อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial Policy Ratio)</u>			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	1.91	0.57	0.44
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า)	5.39	5.71	7.75
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (Cash basis) (เท่า)	0.19	0.62	0.86
อัตราส่วนการจ่ายเงินปันผล	-	-	-

รายการ	งบการเงินรวม		
	2562	2563	2564
<u>ข้อมูลต่อหุ้น</u>			
มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น (บาท) <sup>1</sup>	0.50	0.50	0.50
มูลค่าทางบัญชีต่อหุ้น (บาท)	0.54	1.15	1.23
กำไรสุทธิต่อหุ้น			
- กำไรสุทธิต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.04	0.10	0.08
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (ล้านหุ้น)	1,640	1,640	1,640
จำนวนหุ้นสามัญ Fully Diluted (ล้านหุ้น)	2,240	2,240	2,240

หมายเหตุ:

1. ปรับมูลค่าที่ตราไว้ให้เท่ากับ 0.50 บาทต่อหุ้น เพื่อใช้ในการเปรียบเทียบ

## ผลประกอบการสำหรับปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2564

บริษัทฯ มีกำไรสุทธิจำนวน 193 ล้านบาท ในปี 2564 ซึ่งลดลงเป็นจำนวน 8 ล้านบาท เมื่อเทียบกับกำไรสุทธิในปี 2563 ที่มีจำนวน 201 ล้านบาท ทั้งนี้ ในปี 2564 อัตรากำไรสุทธิเท่ากับร้อยละ 26 ซึ่งลดลงร้อยละ 4 ในช่วงเวลาเดียวกันในปีก่อนหน้า โดยมีสาเหตุหลักมาจากปัจจัยดังต่อไปนี้

### รายได้และรายได้อื่น

**รายได้จากการจำหน่ายไฟฟ้า** สำหรับปี 2564 2563 และ 2562 จำนวน 730 ล้านบาท 670 ล้านบาท และ 362 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งเพิ่มขึ้นเป็นจำนวน 60 ล้านบาท หรือคิดเป็น อัตราเพิ่มขึ้นร้อยละ 9 เมื่อเทียบกับปี 2563

**รายได้อื่น** สำหรับปี 2564 2563 และ 2562 จำนวน 19 ล้านบาท 2 ล้านบาท และ 8 ล้านบาท ตามลำดับเป็นรายได้เกี่ยวกับ ดอกเบี้ยรับเงินฝากธนาคาร และดอกเบี้ยรับเงินกู้ยืมระหว่างกัน

### ต้นทุนและค่าใช้จ่าย

**ต้นทุนจากการผลิตและจำหน่ายไฟฟ้า** สำหรับปี 2564 2563 และ 2562 คิดเป็นอัตราร้อยละ 54 ร้อยละ 47 และ ร้อยละ 49 ตามลำดับ เมื่อเปรียบเทียบกับรายได้จากการขายไฟฟ้า ซึ่งอยู่ในอัตราส่วนที่ใกล้เคียงกันในแต่ละปี โดยมีค่าใช้จ่ายในส่วนที่สำคัญ คือ ค่าวัตถุดิบ ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา ค่าบุคลากร ค่าจ้างควบคุมดำเนินงานเครื่องจักร ค่ากำจัดซีเมนต์จากการเผาไหม้ ค่าเสื่อมราคา เป็นหลัก

**ค่าใช้จ่ายในการบริหารและค่าตอบแทนผู้บริหาร**เป็นค่าใช้จ่าย เกี่ยวกับ เงินเดือนและผลตอบแทนต่างๆให้กับพนักงานและผู้บริหาร ค่าใช้จ่ายสำนักงานทั่วไป ค่าสาธารณูปโภค ค่ารับรอง ค่าธรรมเนียมต่างๆ เป็นต้น

**ต้นทุนทางการเงิน** เท่ากับ 69 ล้านบาท ในปี 2564 ซึ่งลดลง 11 ล้านบาท คิดเป็นอัตราลดลงอยู่ที่ร้อยละ 9 เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันในปีก่อน เนื่องจากในปี 2564 โรงไฟฟ้าทั้ง ETC RH และ AVA มีต้นทุนทางการเงินที่ลดลงเนื่องจากได้มีการชำระคืนเงินกู้กับสถาบันการเงินจึงทำให้มูลค่าเงินกู้มีจำนวนลดลง

### ฐานะทางการเงิน

1. **สินทรัพย์รวม**เท่ากับ 3,970 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และเท่ากับ 4,025 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ลดลงร้อยละ 1 โดยมีสาเหตุหลักมาจากการนำเงินไปชำระเงินกู้ของสถาบันการเงิน และการเพิ่มทุนในบริษัทย่อย
2. **หนี้สินรวม** เท่ากับ 1,207 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และเท่ากับ 1,456 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ลดลงร้อยละ 17 โดยมีสาเหตุหลักมาจากการชำระหนี้เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน
3. **ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม** เท่ากับ 2,762 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และเท่ากับ 2,569 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 เพิ่มขึ้นร้อยละ 8 โดยมีสาเหตุหลักมาจากการเพิ่มทุนในบริษัทย่อย(บริษัท เอิร์ธ เอ็นจิเนีย แอนด์ คอนสตรัคชั่น)

### ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

#### ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (audit fee)

- |   |                     |
|---|---------------------|
| ● ปี 2562 บริษัทฯ และบริษัทย่อย จ่ายค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีเป็นค่าสอบบัญชี | จำนวน 1,970,000 บาท |
| ● ปี 2563 บริษัทฯ และบริษัทย่อย จ่ายค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีเป็นค่าสอบบัญชี | จำนวน 2,160,000 บาท |
| ● ปี 2564 บริษัทฯ และบริษัทย่อย จ่ายค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีเป็นค่าสอบบัญชี | จำนวน 2,110,000 บาท |

## 5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

### ข้อมูลทั่วไป

#### บุคคลอ้างอิงอื่นๆ

#### ผู้ออกหลักทรัพย์ :

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์  
(ก.ล.ต.)

333/3 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจอมพล เขตจตุจักร

กรุงเทพมหานคร 10900

โทรศัพท์ 0-2033-9999 โทรสาร 0-2033- 9660

<https://www.sec.or.th> E-mail: [info@sec.or.th](mailto:info@sec.or.th)

#### หน่วยงานกำกับบริษัทจดทะเบียน:

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.)

93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง

กรุงเทพมหานคร 10400

โทรศัพท์ 0-2009-9000 โทรสาร 0-2009-9991

[www.set.or.th](http://www.set.or.th)

SET Contact Center : [www.set.or.th/contactcenter](http://www.set.or.th/contactcenter)

Tel : 0-2009-9999

#### นายทะเบียนหลักทรัพย์ :

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

เลขที่ 93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย(ข้างสถานทูตจีน)

ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง

กรุงเทพมหานคร 10400

โทรศัพท์ 0-2009-9388 โทรสาร 0-2009-9476

Website : <http://www.set.or.th/tsd>

#### ผู้สอบบัญชี :

บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด

72 อาคาร กสท โทรคมนาคม ชั้น 24 ถนนเจริญกรุง

แขวงบางรัก เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500

โทรศัพท์ 0-2105-4661 โทรสาร 0-2026-3760

<http://www.karinaudit.co.th> E-mail : [audit@karinaudit.co.th](mailto:audit@karinaudit.co.th)

#### อื่นๆ

•การให้บริการผู้ถือหุ้น

ส่วนบริการผู้ลงทุน

•การแจ้งใบหุ้นสูญหาย

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

•การแก้ไขข้อมูลผู้ถือหุ้น

93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400

โทรศัพท์ 0-2009-9000 โทรสาร 0-2009-9991



ข้อพิพาททางกฎหมาย  
-ไม่มี-

ตลาดรอง  
-ไม่มี-



## ส่วนที่ 2

### การกำกับดูแลกิจการ

## 6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดีว่าเป็นสิ่งสำคัญที่จะช่วยส่งเสริมการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพ เกิดความโปร่งใส เพิ่มความสามารถในการแข่งขัน และการเติบโตอย่างยั่งยืน ซึ่งจะนำไปสู่ความเชื่อมั่นของผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายว่าการดำเนินงานของบริษัทฯ กระทำด้วยความเป็นธรรม และคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายตั้งแต่พนักงาน นักลงทุน ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ ดังนั้น คณะกรรมการบริษัท จึงเห็นควรให้มีการจัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการขึ้น โดยยึดหลักปฏิบัติและแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 ซึ่งจัดทำโดยคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อเป็นแนวทางในการบริหารองค์การทำให้เกิดความเชื่อมั่นต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ ว่าดำเนินการด้วยความเป็นธรรม โปร่งใส และคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายโดยนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ประกอบด้วยหลักปฏิบัติ 8 หมวด ซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้

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

ดังนั้น คณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณาปรับใช้หลักการดังกล่าวร่วมกับ “หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2555” ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งครอบคลุมหลักการของ OECD ทั้ง 5 หมวดดังนี้

### หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับผู้ถือหุ้นในฐานะนักลงทุนในหลักทรัพย์และเจ้าของบริษัท โดยควบคุมบริษัทฯ ผ่านคณะกรรมการบริษัท ที่ผู้ถือหุ้นได้แต่งตั้งให้ทำหน้าที่แทนตน และมีสิทธิในการตัดสินใจเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของบริษัทฯ ดังนั้นบริษัทฯ จึงมีนโยบายในการสนับสนุนส่งเสริม และอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของตน โดยเฉพาะอย่างยิ่งสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น อันได้แก่

- สิทธิในการซื้อ ขาย หรือโอนหุ้นของบริษัทฯ ตามที่กฎหมายกำหนด
- สิทธิในการได้รับข้อมูลสารสนเทศที่ถูกต้องครบถ้วน เพียงพอทันเวลา ในรูปแบบที่เหมาะสมต่อการตัดสินใจเพื่อติดตามการดำเนินงาน รวมถึงบริษัทฯ ไม่มีนโยบายในการที่จะกีดกันหรือสร้างอุปสรรคในการสื่อสารระหว่างกันของผู้ถือหุ้นทุกๆ ราย
- สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น แสดงความคิดเห็นให้ข้อเสนอแนะการชักถามในการประชุมผู้ถือหุ้น และร่วมพิจารณาตัดสินใจในเรื่องที่สำคัญต่างๆ ของบริษัทฯ
- สิทธิในการแต่งตั้ง ถอดถอนกรรมการ
- สิทธิในการแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

- สิทธิในการได้รับส่วนแบ่งผลกำไรของบริษัทในรูปแบบของเงินปันผลอย่างเท่าเทียมกัน
- สิทธิในการได้รับใบหุ้น โอนหุ้น การรับซื้อหุ้นคืน อย่างเท่าเทียมกันในนามบริษัทฯ
- สิทธิในการกำหนดหรือแก้ไขวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ และหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัทฯ
- สิทธิอื่นๆ ตามบทบัญญัติที่กำหนดไว้ในกฎหมายกฎระเบียบอื่นใดที่เกี่ยวข้อง รวมถึงข้อบังคับของบริษัทฯ

นอกจากการส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิขั้นพื้นฐานแล้ว บริษัทฯ ยังได้ดูแลและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม เช่น การให้ข้อมูลที่สำคัญที่เป็นปัจจุบันผ่านเว็บไซต์ และการจัดให้ผู้ถือหุ้นเข้าเยี่ยมชมกิจการ และไม่ได้มีการดำเนินการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้นแต่อย่างใด

## การจัดประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางการดำเนินการเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อสิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

### 1. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นก่อนวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

1.1. บริษัทฯ ส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่ม รวมถึงผู้ถือหุ้นประเภทสถาบัน ได้ใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นและออกเสียงลงคะแนนอย่างเต็มที่

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

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

1.3. บริษัทฯ ได้แนบหนังสือมอบฉันทะแบบ ก. แบบ ข. และ แบบ ค. ไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สะดวกเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง สามารถมอบอำนาจบุคคลอื่นใด หรือกรรมการอิสระที่บริษัทฯ ได้แต่งตั้งขึ้นเป็นผู้รับมอบอำนาจแทน เพื่อเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทนตนได้ โดยให้ดำเนินการตามเงื่อนไขที่ระบุไว้ในหนังสือมอบฉันทะ

1.4. บริษัทฯ อำนวยความสะดวกให้กับผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงอย่างเต็มที่โดยบริษัทฯ ได้ใช้ ห้องประชุมของบริษัทฯ เลขที่ 88,88/1 หมู่ที่ 1 ตำบลบ้านธาตุ อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี เป็นสถานที่จัดประชุม ซึ่งเป็น สถานที่กว้างขวางเพียงพอสำหรับรองรับผู้ถือหุ้น และสะดวกต่อการเดินทาง รวมทั้งได้จัดเตรียมของว่างและเครื่องดื่มไว้รองรับผู้เข้าร่วมประชุมอย่างเพียงพอ

### 2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นในวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

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

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

2.3 เมื่อถึงเวลาเริ่มประชุมฯ ประธานกรรมการ ประธานคณะกรรมการชื่อย่อยทุกชุด กรรมการทุกท่าน กรรมการผู้จัดการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ได้เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น โดยได้ให้ความสำคัญต่อการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นอย่างมาก และบริษัทฯ ยังได้เชิญผู้สอบบัญชีเข้าร่วมประชุมด้วย เพื่อให้ข้อมูลหรือตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้นอย่างเต็มที่ ตัวแทนจากหน่วยงานภายนอกเข้าสังเกตการณ์ การดำเนินการประชุม เช่น ตัวแทนของอาสาพิทักษ์สิทธิผู้ถือหุ้นจากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย เข้าร่วมซักถามข้อมูลต่างๆ ในที่ประชุม โดยก่อนเริ่มประชุม ประธานกรรมการ ซึ่งปฏิบัติหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม ได้มอบหมายให้เจ้าหน้าที่ชี้แจงหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการประชุมฯ ทั้งหมด อาทิ การออกเสียงลงคะแนน เป็นต้น

2.4 การประชุมฯ ได้ดำเนินการประชุมตามลำดับระเบียบวาระตามที่ได้แจ้งไว้ในหนังสือเชิญประชุมที่ส่งให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้า โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงลำดับระเบียบวาระดังกล่าว และไม่มีการขอให้ที่ประชุมฯ พิจารณาเรื่องอื่นที่นอกเหนือจากที่กำหนดไว้ในหนังสือเชิญประชุม เนื่องจากบริษัทฯ ไม่มีนโยบายเพิ่มระเบียบวาระในที่ประชุมฯ โดยไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า

สำหรับกรรมการที่มีส่วนได้เสียในระเบียบวาระการประชุมฯ นั้น บริษัทฯ จะระบุงการมีส่วนได้เสียของกรรมการไว้ในหนังสือเชิญประชุมฯ และในการประชุม หากกรรมการท่านใดมีส่วนได้เสีย หรือมีส่วนเกี่ยวข้องในการพิจารณาระเบียบวาระใดประธานในที่ประชุมฯ จะแจ้งให้ที่ประชุมทราบก่อนการพิจารณาระเบียบวาระดังกล่าว โดยกรรมการที่มีส่วนได้เสียนั้นจะไม่เข้าร่วมประชุมฯ ในระเบียบวาระนั้นๆ

2.5 ประธานกรรมการ ซึ่งเป็นประธานที่ประชุมได้จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอและดำเนินการประชุมอย่างเหมาะสมและโปร่งใส รวมถึงจัดสรรเวลาและเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้แสดงความเห็นและตั้งคำถาม ในทุกวาระอย่างเหมาะสม และเลขานุการที่ประชุม ได้บันทึกประเด็นคำถามและคำตอบไว้อย่างชัดเจนครบถ้วน นอกจากนี้ในแต่ละวาระได้ระบุงมติที่ประชุมและผลการลงคะแนนเสียง โดยแบ่งเป็นจำนวนเสีย ที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย งดออกเสียง และบัตรเสีย นอกจากนี้ยังได้บันทึกผลการประชุมและนำขึ้นเว็บไซต์ ของบริษัทหลังจากวันประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่มีได้มาเข้าร่วมประชุมหรือผู้สนใจทั่วไปได้รับชมการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และข้อบังคับของบริษัทฯ

### 3. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นหลังการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

3.1 บริษัทฯ ได้เปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมผลการลงคะแนนเสียงไม่ช่วงเยียนของวันประชุมฯ โดยแจ้งผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ของ ตลท. และเปิดเผยไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ

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

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

3.4 นำข้อเสนอแนะ และความคิดเห็นที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นและผู้ตรวจสอบในการประเมินผลการจัดประชุมมาพิจารณาและหาแนวทางแก้ไข/ปรับปรุงเพื่อพัฒนาการจัดประชุมผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่อง



ในปี 2564 บริษัทฯ ได้รับการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ที่จัดทำโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย (Thai Investors Association) คะแนนเท่ากับร้อยละ 100

## หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

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

### 1. การปฏิบัติที่เท่าเทียมกัน

1.1. ในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ มีนโยบายที่จะรักษาสีสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกราย กล่าวคือ ไม่เพิ่มระเบียบวาระในที่ประชุมโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นอื่นทราบล่วงหน้า เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีโอกาสศึกษาข้อมูลของระเบียบวาระการประชุมก่อนลงมติ ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ทุกรายมีสิทธิออกเสียงตามจำนวนหุ้นที่ถืออยู่ โดยหุ้นแต่ละหุ้นมีสิทธิออกเสียงหนึ่งเสียง และไม่มีหุ้นใดมีสิทธิพิเศษที่เป็นการจำกัดสิทธิของผู้ถือหุ้นรายอื่น

1.2. คณะกรรมการ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอระเบียบวาระการประชุมในการประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี รวมทั้งเสนอชื่อผู้มีความคุณสมบัติเหมาะสมเข้าเป็นกรรมการ

1.3. เพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้บริษัทฯ ได้จัดให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงในทุกระเบียบวาระ รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล

1.4. บริษัทฯ ให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันในการออกเสียงลงคะแนนในแบบหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียงประเภท หุ้นสามัญ ซึ่งเป็นหุ้นประเภทเดียวที่บริษัทฯ ออกให้ผู้ถือหุ้น โดยกำหนดให้นับหุ้นหนึ่งหุ้นเป็นหนึ่งเสียง และให้ถือเอาเสียงข้างมากเป็นมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น

1.5. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สะดวกเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเอง โดยผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้ผู้อื่น หรือกรรมการอิสระรายใดรายหนึ่งตามที่บริษัทฯ ได้เสนอชื่อไว้โดยบริษัทฯ จะให้สิทธิและปฏิบัติต่อผู้รับมอบฉันทะเสมือนเป็นผู้ถือหุ้นท่านหนึ่ง ทั้งนี้บริษัทฯ ได้อำนวยความสะดวกให้กับผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองได้โดยจัดส่งแบบหนังสือมอบฉันทะ ตามที่กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ ได้กำหนดไว้ซึ่งเป็นแบบที่กำหนดรายการต่างๆ ที่ละเอียด และชัดเจนแนบไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งฉบับภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ล่วงหน้าก่อนวันประชุม ไม่น้อยกว่า 21 วัน และเพื่อความถูกต้องและไม่เกิดปัญหา ในการเข้าร่วมประชุมของผู้รับมอบฉันทะ บริษัทฯ ได้แสดงรายละเอียดเกี่ยวกับการประชุม กำหนดการประชุม วาระ การประชุม รวมถึงขั้นตอน เอกสารและหลักฐาน ที่ต้องใช้ในการมอบฉันทะแสดงไว้ในหนังสือเชิญประชุม และเว็บไซต์ ของบริษัทฯ

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

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

1.8. บริษัทฯ มีได้กำหนดเงื่อนไขหรือกฎเกณฑ์ที่ต้องให้มีการรับรองเอกสารโดยหน่วยงานราชการ หรือ กฎเกณฑ์อื่นที่ก่อให้เกิดความยุ่งยากแก่ผู้ถือหุ้นในการมอบฉันทะ ตลอดจนบริษัทฯ ได้อำนวยความสะดวกจัดบริการปิดอาคารแสดมปีในหนังสือมอบฉันทะให้แก่ผู้รับมอบฉันทะที่เข้าร่วมประชุม และจัดเจ้าหน้าที่ให้บริการถ่ายเอกสารที่ต้องใช้แนบ และตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารโดยไม่คิดค่าบริการ ณ จุดลงทะเบียน เพื่อลดภาระการจัดหาเอกสารแสดมปีและการถ่ายสำเนาเอกสารของผู้ถือหุ้น มีการเปิดรับลงทะเบียนก่อนเวลา ประชุม 1 ชั่วโมง

## 2. มาตรการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทและความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางในการเก็บรักษาและป้องกันการใช้ข้อมูลภายในในจรรยาบรรณของกรรมการและจรรยาบรรณของพนักงานเพื่อป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองและผู้อื่นในทางมิชอบ ซึ่งเป็นการเอาเปรียบผู้ถือหุ้นรายอื่น หรือก่อให้เกิดความเสียหายต่อผู้ถือหุ้นโดยรวม โดยมีหลักการสำคัญ ดังนี้

2.1 บริษัทฯ มีการเก็บรักษาข้อมูลภายใน รวมทั้งมีมาตรการป้องกันกรณีที่มีการใช้ข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบซึ่งเป็นการเอาเปรียบผู้ถือหุ้นอื่น เช่น การซื้อขายหลักทรัพย์โดยใช้ข้อมูลภายใน การนำข้อมูลภายในไปเปิดเผยกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง กับกรรมการและผู้บริหารซึ่งก่อให้เกิดความเสียหายต่อผู้ถือหุ้นโดยรวม เป็นต้น โดยได้มีการกำหนดเรื่องการรักษาผลประโยชน์และความลับของบริษัทฯ ไว้ในคู่มือนโยบายและระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯ และกำหนดเรื่องการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ การใช้ข้อมูลภายใน และความขัดแย้งทางผลประโยชน์ไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจ โดยได้มีการแจ้งให้กรรมการผู้บริหาร และพนักงานได้รับทราบถึงข้อกำหนดดังกล่าว

ทั้งนี้ บริษัทฯ กำหนดมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และบุคคลที่เกี่ยวข้องทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ก่อนที่งบการเงินหรือข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณะชน และควรรอคอยอย่างน้อย 24 ชั่วโมง ภายหลังการเปิดเผยข้อมูลให้แก่สาธารณะชนแล้วรวมทั้งห้ามไม่ให้เปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญนั้นต่อบุคคลอื่น ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดบทลงโทษทางวินัยหากมีการฝ่าฝืนนำข้อมูลภายในไปใช้หาประโยชน์ส่วนตน ซึ่งเริ่มตั้งแต่การตักเตือนเป็นหนังสือ ตัดค่าจ้าง พักงานชั่วคราวโดยไม่ได้รับค่าจ้าง หรือให้ออกจากงานซึ่งการลงโทษจะพิจารณาจากเจตนาของการกระทำและความร้ายแรงของความผิดนั้นๆ

2.2. บริษัทฯ ได้ให้ข้อมูลแก่กรรมการ และผู้บริหารเกี่ยวกับหน้าที่ที่ผู้บริหารต้องรายงานการ ถือหลักทรัพย์ในบริษัทฯ และบทกำหนดโทษตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535และตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในกรณีที่กรรมการ หรือผู้บริหารมีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ จะต้องรายงานการถือหลักทรัพย์ในบริษัทฯ ของตนเอง คู่สมรส และบุตร ที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ภายใน 3 วัน ทำการให้สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ทราบ เพื่อเผยแพร่ต่อสาธารณะต่อไป

2.3. คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางเพื่อไม่ให้กรรมการ หรือผู้บริหารที่มีส่วนได้เสีย หรือมีส่วนเกี่ยวข้องเข้าร่วมกระบวนการตัดสินใจในการพิจารณาธุรกรรมระหว่างบริษัทฯ กับผู้มีส่วน ได้เสีย หรือมีส่วนเกี่ยวข้องดังกล่าว โดยก่อนเริ่มประชุม คณะกรรมการบริษัททุกครั้งประธานกรรมการจะแจ้งให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียในเรื่องนั้นๆ แจ้งต่อที่ประชุม และกรรมการท่านนั้นจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระดังกล่าว

2.4. กำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการไม่ใช้ข้อมูลภายในเพื่อผลประโยชน์ในทางมิชอบไว้ในคู่มือจริยธรรมธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน

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

2.6. บริษัทฯ ไม่มีโครงสร้างกลุ่มธุรกิจที่มีการทำรายการระหว่างกันในลักษณะที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

### 3. การเปิดเผยข้อมูลส่วนได้เสีย

บริษัทฯ ได้กำหนดแนวปฏิบัติเรื่องการเปิดเผยข้อมูลส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารเพื่อความโปร่งใสและป้องกันปัญหาการขัดแย้งของผลประโยชน์ ดังนี้

3.1. กรรมการจะต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบโดยไม่ชักช้า เมื่อกรรมการและบุคคลในครอบครัวมีส่วนร่วมหรือเป็นผู้ถือหุ้นในกิจการใดๆ ซึ่งอาจมีผลประโยชน์หรือเกิดความขัดแย้งกับบริษัทฯ มีส่วนได้เสียโดยตรงหรือโดยอ้อมในสัญญาใดๆ ที่บริษัทฯ ทำขึ้นหรือเข้าถือหลักทรัพย์ในบริษัท หรือบริษัทในเครือ ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหารที่มีส่วนได้เสีย จะต้องงดเว้นจากการร่วมอภิปรายให้ความเห็น หรือลงคะแนนเสียงอนุมัติในรายการดังกล่าว

3.2. กรรมการและผู้บริหาร จะต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ทุกครั้งซึ่งในระเบียบวาระดังกล่าว มีการแจ้งให้กรรมการทราบว่า กรรมการ ผู้บริหาร รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ตลอดจนผู้เกี่ยวข้องตามมาตรา 258 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 มีหน้าที่จัดทำและเผยแพร่รายงานการถือหลักทรัพย์ ตลอดจนรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ทุกครั้งที่มีการซื้อ ขาย โอนหรือรับโอนหลักทรัพย์ภายใน 3 วัน ภายใน 3 วันทำการ โดยรายงานผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ทาง ([www.sec.or.th](http://www.sec.or.th)) นับแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอนหรือรับโอนหลักทรัพย์นั้น ตามประกาศ ก.ล.ต.

ในปี 2564 บริษัทฯ ไม่ได้รับข้อร้องเรียนใดๆ เกี่ยวกับการไม่เคารพในสิทธิพื้นฐานของผู้ถือหุ้นโดยบริษัทฯ ได้มีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน และไม่พบการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ เพื่อแสวงหาผลประโยชน์แต่อย่างใด

### หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (Role of Stakeholders)

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

1. **ผู้ถือหุ้น :** บริษัทฯ ปฏิบัติหน้าที่ต่อผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริต เป็นธรรม บริหารกิจการให้มีความเจริญก้าวหน้า มั่นคง และก่อให้เกิดผลตอบแทนที่เหมาะสมแก่ผู้ถือหุ้น มีการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน สม่าเสมอ และครบถ้วน นอกจากนี้ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้แสดงความคิดเห็น และข้อเสนอแนะ รวมทั้งเสนอแนะหรือบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการในการประชุมผู้ถือหุ้น

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

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

4. **คู่ค้า :** มีกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและเงื่อนไขสัญญาหรือข้อตกลงที่เป็นธรรม ช่วยให้ความรู้ พัฒนาศักยภาพและยกระดับความสามารถในการผลิตและให้บริการให้ได้มาตรฐาน ชี้แจงและดูแลให้คู่ค้าเคารพสิทธิมนุษยชนและปฏิบัติต่อแรงงานตนเองอย่างเป็น

ธรรม รับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมถึงติดตามตรวจสอบและประเมินผลคู่ค้าเพื่อพัฒนาการประกอบธุรกิจระหว่างกันอย่างยั่งยืน

**5. เจ้าหนี้ :** ปฏิบัติตามสัญญาหรือเงื่อนไขต่างๆ ที่ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด รวมถึงภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่ง หรือมีเหตุทำให้ผิดนัดชำระหนี้ต้องรีบแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบโดยไม่ปกปิดข้อเท็จจริง เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขโดยใช้หลักความสมเหตุสมผล ทั้งนี้บริษัทดำเนินธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลเพื่อให้การดำเนินงานเติบโตยั่งยืน และมีฐานะทางการเงินที่มั่นคงและสร้างความเชื่อมั่นให้แก่เจ้าหนี้

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

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

**8. การแข่งขันอย่างเป็นธรรม :** ประกอบธุรกิจอย่างเปิดเผยโปร่งใส และไม่สร้างความได้เปรียบทางการแข่งขันอย่างไม่เป็นธรรม

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

**10. ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อม :** บริษัทฯ ตระหนักว่าการบริหารจัดการด้านความปลอดภัยอาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานนั้นมีความสำคัญอย่างยิ่งในการดำเนินธุรกิจให้ประสบความสำเร็จและยั่งยืน รวมถึงการดูแลสภาพแวดล้อมในการทำงานให้เป็นไปอย่างปลอดภัยทั้งสำหรับพนักงาน ลูกจ้างตลอดจนบุคคลที่เกี่ยวข้องบริษัทจึงได้จัดทำนโยบายด้านความปลอดภัยอาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานขึ้นตามแนวทางดังนี้

- ความปลอดภัยอาชีวอนามัย และการรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานเป็นหน้าที่ของพนักงานทุกคนและทุกระดับ ในการร่วมมือกันปฏิบัติ เพื่อให้เกิดความปลอดภัยทั้งต่อชีวิตและทรัพย์สิน
- ดำเนินการด้านความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานให้เป็นไปตามกฎหมายข้อบังคับ แลข้อกำหนดอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องในการดำเนินธุรกิจของบริษัท
- กำหนดให้มีระเบียบปฏิบัติ และแผนดำเนินการด้านความปลอดภัยอาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานตลอดจนมีการทบทวนประเมินและติดตามผลอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ พร้อมทั้งกำหนดให้มีมาตรการป้องกันและควบคุมความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดความสูญเสียอันเนื่องมาจากอุบัติเหตุการบาดเจ็บ หรือความเจ็บป่วยจากการปฏิบัติงานไม่ถูกวิธี และความผิดพลาดอื่นๆ ที่อาจเกิดขึ้น
- ส่งเสริมและสนับสนุนการปฏิบัติงานของบุคลากรมิให้ได้รับอันตรายต่อชีวิตร่างกาย จิตใจและสุขภาพอนามัย
- ประชาสัมพันธ์ สื่อสาร และเผยแพร่ข้อมูลด้านความปลอดภัยอาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน แก่บุคลากรของบริษัท ตลอดจนผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทอย่างเหมาะสม

**11. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม และการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ :** บริษัทฯ ส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพให้เกิดประโยชน์สูงสุด โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และกำหนดมาตรการเพื่อป้องกันและบรรเทาผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นอย่างมีระบบ

**12. การเคารพด้านสิทธิมนุษยชน :** คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับยึดถือปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนร่วมกัน ส่งเสริมการปฏิบัติต่อทุกคนด้วยความเคารพ เป็นธรรม ให้เกียรติ คำนึงถึงศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ ความเท่าเทียมกัน รวมถึงเคารพในสิทธิเสรีภาพ และความเสมอภาคของบุคคลโดยไม่เลือกปฏิบัติด้วยเหตุแห่งเชื้อชาติ สัญชาติ ถิ่นกำเนิด ศาสนา เพศ อายุ สีผิว

ภาษา ความเชื่อ การศึกษา เผ่าพันธุ์ ความทุพพลภาพ การแสดงความคิดเห็นทางการเมือง ฐานะทางเศรษฐกิจ การเข้าร่วมกลุ่มหรือสถานะทางสังคมอื่นใดที่ไม่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานหรือเรื่องอื่นใดก็ตาม

**13. การไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา :** บริษัทฯ มีนโยบายและแนวปฏิบัติที่จะไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ โดยกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ทุกคนปฏิบัติตามจรรยาบรรณในเรื่องทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์

**14. การต่อต้านการทุจริตและการคอร์รัปชัน :** ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง จัดให้มีนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันและประกาศนโยบายดังกล่าวต่อสาธารณะ รวมถึงสนับสนุนให้บริษัทอื่น ๆ และคู่ค้า ให้ความสำคัญ และสนับสนุนให้มีการดำเนินงานด้านการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

ทั้งนี้บริษัทฯ ได้จัดให้มีช่องทางการสื่อสารกับผู้มีส่วนได้เสียที่หลากหลาย โดยผู้มีส่วนได้เสียสามารถแสดงความเห็น

#### บุคคลที่สามารถแจ้งเรื่องร้องเรียน

พนักงาน เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง หรือบุคคลภายนอกที่พบเห็นหรือทราบเบาะแส รวมถึงบุคคลที่ได้รับผลกระทบจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ หรือจากการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ที่ฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบของรัฐ หรือหลักการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายและระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯ รวมถึงการกระทำที่อาจสื่อถึงการทุจริต ทั้งนี้ บริษัทฯ ส่งเสริมให้ผู้แจ้งเรื่องร้องเรียนเปิดเผยตัวตนให้ทราบ และให้ข้อมูลหลักฐานที่ชัดเจนเพียงพอ

#### ช่องทางในการแจ้งเรื่องร้องเรียน และเบาะแสการกระทำผิด และการทุจริต

บริษัทฯ ได้มอบหมายให้ประธานกรรมการสอบสวนเป็นผู้พิจารณาเรื่องแจ้งเบาะแส ข้อร้องเรียน การกระทำที่อาจทำให้เกิดความสงสัยได้ว่าเป็นการให้สินบนและการคอร์รัปชัน ที่เกิดขึ้นกับบริษัทฯ ทั้งทางตรงหรือทางอ้อม ซึ่งผู้ร้องเรียนจะต้องระบุรายละเอียดของเรื่องที่จะแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน หรือหลักฐาน หรือข้อมูลที่เพียงพอต่อการตรวจสอบ รวมถึงแจ้งชื่อ ที่อยู่ และหมายเลขโทรศัพท์ที่สามารถติดต่อได้ โดยผ่านช่องทางต่าง ๆ ดังนี้

1. แจ้งผ่านช่องทางสื่อออนไลน์ของบริษัทฯ [www.etcenvi.com](http://www.etcenvi.com)
2. แจ้งผ่านทางโทรศัพท์ 036-200294 (ฝ่ายบริหารทรัพยากรบุคคล)
3. แจ้งทางไปรษณีย์ จ่าหน้าซองถึง หรือยื่นส่งโดยตรงได้ที่

- ประธานกรรมการตรวจสอบ
- กรรมการผู้จัดการ
- เลขานุการบริษัทฯ
- ผู้บริหารฝ่ายตรวจสอบภายใน

ที่ บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 88,88/1 หมู่ที่ 1 ตำบลบ้านธาตุ อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี

ในกรณีที่ผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน มีข้อร้องเรียนที่เกี่ยวข้องกับ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยทุกคณะ และผู้บริหารระดับสูง ขอให้ท่านส่งเรื่องร้องเรียนมายังประธานกรรมการตรวจสอบโดยตรง

ในปี 2564 บริษัทฯ ไม่ได้รับข้อร้องเรียนใดๆ เกี่ยวกับการกระทำผิด หรือการมีพฤติกรรมที่ไม่เหมาะสมแต่อย่างใด



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

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างครบถ้วน ถูกต้อง ทันเวลา เท่าเทียม รวมถึงการให้ข้อมูลที่จริงที่แสดงให้เห็นถึงสถานภาพของการประกอบการและสถานภาพทางการเงินที่แท้จริงของบริษัทฯ เพื่อให้ ผู้มีส่วนได้เสียใช้เป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจ การเปิดเผยข้อมูลเป็นดัชนีชี้วัดความโปร่งใสในการดำเนินซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญในการสร้างความเชื่อมั่นแก่นักลงทุนถึงความซื่อสัตย์สุจริตและเป็นกลไกในการตรวจสอบการดำเนินงาน ดังนั้นบริษัทฯ จึงให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลและพัฒนาช่องทางการสื่อสารแก่ผู้มีส่วนได้เสียเพื่อให้สามารถ เข้าถึงข้อมูลได้

1. สารสนเทศที่สำคัญของบริษัทฯ ประกอบด้วย ข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลที่ไม่ใช่ทางการเงินการเปิดเผยข้อมูลทางการเงิน โดยเฉพาะในส่วนของการเงินได้ผ่านการสอบทาน/ตรวจสอบจากผู้สอบบัญชี ว่าถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ/คณะกรรมการบริษัท ก่อนเปิดเผยแก่ผู้ถือหุ้นโดยคณะกรรมการบริษัท รายงานความรับผิดชอบต่อรายงานทางการเงินควบคู่กับรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ รายงานของผู้สอบบัญชีในรายงานประจำปี ด้วย นอกจากนี้บริษัทได้เปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ56-1 One Report) เป็นต้น

2. บริษัทฯ นำส่งรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาส และ รายปี ในปี 2564 ได้ภายในเวลาที่สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กำหนด ทั้งนี้ บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการจัดทำงบการเงินให้ถูกต้องตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ บริษัทฯ เคร่งครัดในการนำส่งงบการเงินและรายงานทางการเงินให้ทันภายในเวลาที่กฎหมายกำหนดไว้เป็นอย่างยิ่ง งบการเงินของบริษัทฯ ได้รับการรับรองโดยไม่มีเงื่อนไขจากผู้สอบบัญชี ไม่เคยมีประวัติถูกสำนักงาน ก.ล.ต. สั่งให้แก้ไขงบการเงิน และ ไม่เคยนำส่งรายงานทางการเงินล่าช้า

3. บริษัทฯ จัดทำคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการโดยอธิบายเชิงวิเคราะห์เกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ ตลอดจนปัจจัยที่เป็นสาเหตุหรือมีผลต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และ นำส่งต่อสำนักงาน ก.ล.ต. และ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมกับการนำส่งงบการเงินทุกไตรมาส ตลอดจนเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ทั้งนี้ เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาสเพื่อให้ผู้ลงทุนได้รับทราบข้อมูลและเข้าใจการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ในแต่ละไตรมาสได้ดียิ่งขึ้น

4. บริษัทฯ ได้แสดงรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินควบคู่กับรายงานของ ผู้สอบบัญชีไว้ในรายงานประจำปี

5. บริษัทฯ เปิดเผยค่าสอบบัญชีและค่าบริการอื่นที่ผู้สอบบัญชีให้บริการไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ56-1 One Report) บริษัทฯ ได้ให้ผู้สอบบัญชีจากบริษัท กรีนทร์ ออดิท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ซึ่งมีความรู้ความชำนาญในวิชาชีพ มีความเป็นอิสระ และได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. โดยงบการเงินของบริษัทฯ ได้รับการรับรองโดยไม่มีเงื่อนไข และถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ ตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ/คณะกรรมการบริษัทก่อนเปิดเผยต่อผู้ถือหุ้น โดยมีคำตอบแทนผู้สอบบัญชีดังนี้

5.1. บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้จ่ายค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีให้กับบริษัท กรีนทร์ ออดิท จำกัด รวมเป็นจำนวน 2,110,000 บาท ประกอบด้วย งบการเงินรวม 250,000 บาท/บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเม้นท์ จำกัด(มหาชน) จำนวน 430,000 บาท /บริษัทเอวา แกรนด์ เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด จำนวน 300,000 บาท / บริษัท ลิงค์ 88 พาวเวอร์ จำกัด จำนวน 190,000 บาท / บริษัทรีคัพเวอร์ เฮาส์ จำกัด จำนวน 310,000 บาท / บริษัท เอิร์ธ เอ็นจิเนีย แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด จำนวน 470,000 บาท /บริษัท สิริลาภา พาวเวอร์ จำกัด จำนวน 160,000 บาท )

ทั้งนี้ บริษัทฯ ที่เป็นสำนักงานสอบบัญชีและผู้สอบบัญชีที่ได้รับการคัดเลือกมีความเป็นอิสระ ไม่มีความสัมพันธ์หรือส่วนได้ส่วนเสียใดๆ กับบริษัทฯ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องของบุคคลดังกล่าว

5.2. ค่าบริการอื่น ๆ

—ไม่มี—

6. บริษัทฯ มีการเปิดเผยบทบาทหน้าที่ ของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้ง ของการประชุม และจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าประชุมในปี 2564 รวมถึงการฝึกอบรมและการพัฒนาความรู้ด้านวิชาชีพอย่างต่อเนื่องของคณะกรรมการ และเปิดเผยการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการที่เป็นไปตามมติ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น และผู้บริหารระดับสูงไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ56-1 One Report) ด้วย

7. บริษัทฯ เปิดเผยแพร่ประวัติของกรรมการทุกท่านไว้ใน แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ56-1 One Report) และ บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ โดยระบุ ชื่อ-นามสกุล อายุ ตำแหน่ง ประวัติการศึกษา การฝึกอบรม ประสบการณ์การทำงาน จำนวนและสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นโดยแยกอย่างชัดเจนออกเป็นหัวข้อบริษัทจดทะเบียนและบริษัทอื่น วันเดือนปีที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ ตลอดจนระบุความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

8. ค่าตอบแทนกรรมการของบริษัทฯ สะท้อนถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละคน ทั้งนี้ บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนให้แก่กรรมการ ในปี 2564 ตามอัตราซึ่งอนุมัติโดยที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564

ในการนี้ บริษัทฯ ได้เปิดเผยจำนวนเงินและประเภทของค่าตอบแทนที่กรรมการแต่ละคนได้รับจากบริษัทฯ เป็นรายบุคคล ไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ56-1 One Report) ภายใต้หัวข้อ “โครงสร้างการจัดการ” และได้นำขึ้นเผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

9. ในปี 2564 บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูงสอดคล้องกับนโยบายของบริษัทฯ ที่ให้จ่ายค่าตอบแทนโดยสะท้อนภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของผู้บริหารระดับสูงแต่ละคน และเป็นอัตราที่เหมาะสมโดยศึกษาเทียบเคียงกับธุรกิจประเภทเดียวกัน และได้เปิดเผยข้อมูลการจ่ายค่าตอบแทนโดยละเอียดทั้งรูปแบบ ลักษณะ และ จำนวนเงินค่าตอบแทน ไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ56-1 One Report)

10. บริษัทฯ กำหนดนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงต้องส่งสำเนารายงานการถือหลักทรัพย์ของบริษัทฯ หากมีการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ (แบบ 59) ให้แก่บริษัทฯ ภายในช่วงเวลาเดียวกันกับการนำส่งต่อสำนักงาน ก.ล.ต. เพื่อให้บริษัทฯ เก็บไว้เป็นหลักฐาน และ รายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำโดยกรรมการและผู้บริหารระดับสูงจะต้องแจ้งต่อเลขานุการบริษัทเป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 1 วันทำการ ก่อนวันที่จะเข้าทำรายการซื้อขายหลักทรัพย์

บริษัทฯ ได้เปิดเผยการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง โดยแสดงจำนวนหุ้นที่ถือ ณ ต้นปี จำนวนการเปลี่ยนแปลงระหว่างปี และจำนวนหุ้น ณ สิ้นปี ไว้ใน รายงานประจำปี

11. ข้อมูลต่างๆ ของบริษัทฯ ที่ได้เปิดเผยแก่สาธารณชน ผู้ถือหุ้น และนักลงทุนตามเกณฑ์ที่กำหนดผ่านทางช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัทฯ ยังมีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญของบริษัททั้งภาษาไทย และภาษาอังกฤษ ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ รวมทั้งมีการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ ได้แก่

- วิสัยทัศน์และพันธกิจ
- รายชื่อและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร
- โครงสร้างองค์กร
- โครงสร้างกลุ่มบริษัทฯ ผู้ถือหุ้น 10 ลำดับแรก
- งบการเงินและรายงานเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท
- แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ56-1 One Report) ที่สามารถดาวน์โหลดได้
- หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นและเอกสารอื่นใดที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
- ข้อบังคับบริษัท และหนังสือรับรองบริษัท
- นโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ
- นโยบายต่อต้านการทุจริต และนโยบายด้านอื่นๆ ของบริษัท
- ข้อมูลติดต่อนักลงทุนสัมพันธ์ เป็นต้น

12. บริษัทฯ ตระหนักดีว่าข้อมูลของบริษัทฯ ทั้งที่เกี่ยวกับการเงินและที่ไม่ใช่การเงินล้วนมีผลต่อกระบวนการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ ซึ่งฝ่ายจัดการได้ให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลที่ครบถ้วนตรงต่อความเป็นจริง เชื่อถือได้ สม่าเสมอ ทันเวลา และเป็นไปตามเกณฑ์ที่สำนักงาน ก.ล.ด. และ ตลท. กำหนด บริษัทฯ จึงได้มอบหมายให้ฝ่ายเลขานุการบริษัทฯ เพื่อเป็นศูนย์กลางในการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่อผู้ลงทุนและกำกับดูแลกระบวนการรายงานทางการเงิน ตลอดจนข้อมูลสำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เช่น งบการเงินการนำเสนอผลการดำเนินงาน สารสนเทศต่างๆ ที่เปิดเผยต่อสาธารณชนผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์ (www.setlink.set.or.th) ต่อผู้ลงทุน เพื่อให้ได้รับทราบข้อมูลอย่างสม่าเสมอและครบถ้วนตามความเป็นจริง บริษัทฯ ได้นำเสนอผลการดำเนินงาน และการแจ้งสารสนเทศของบริษัทฯ ต่อนักลงทุน ผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้อง ทั้งทางตรงและทางอ้อม

กรณีที่นักลงทุนและผู้เกี่ยวข้องมีข้อสงสัยและต้องการสอบถาม สามารถติดต่อขอข้อมูลได้ที่ งานนักลงทุนสัมพันธ์ โทรศัพท์: (+66) 36 209 294, (+66) 36 200 295, (+66) 2 012 7888 #714 จดหมายอิเล็กทรอนิกส์: [ir@e-tech.co.th](mailto:ir@e-tech.co.th) หรือ [www.etcenvi.com](http://www.etcenvi.com)

ในปี 2564 บริษัทฯ ได้มีการจัดส่งรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาส และรายปี ภายในระยะเวลา และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ประกาศกำหนด และไม่ได้รับแจ้งจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ให้มีการแก้ไขงบการเงินที่จัดทำขึ้น

ในปี 2564 บริษัทฯ มีการจัดกิจกรรม Opportunity Day: บริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุน Financial Statement Q2/2021 เมื่อวันที่ 6 สิงหาคม 2564 เพื่อเปิดโอกาสให้นักลงทุน และผู้ที่สนใจ สามารถเข้าถึงข้อมูลของบริษัทฯ ได้โดยตรง

#### หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยผู้มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ที่สามารถเอื้อประโยชน์แก่บริษัทได้เป็นอย่างดี มีความทุ่มเท และให้เวลาอย่างเต็มที่ในการปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบ คณะกรรมการได้รับการแต่งตั้งจากผู้ถือหุ้นเพื่อกำกับดูแลแนวทางดำเนินงานของบริษัทฯ แต่งตั้งฝ่ายบริหารเพื่อรับผิดชอบการดำเนินธุรกิจ แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อรับผิดชอบชุดย่อยที่ได้รับมอบหมาย รวมทั้งแต่งตั้งเลขานุการบริษัทเพื่อรับผิดชอบการดำเนินการประชุมและการปฏิบัติตามกฎหมาย ทั้งนี้บริษัทได้มีการแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการไว้อย่างชัดเจน (สามารถดูรายละเอียด ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ฯลฯ ได้ที่ “โครงสร้างการจัดการ” )

### โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท

1. ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2564 คณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 9 ท่าน ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ มีความรู้ ประสบการณ์ หลากหลาย และ มีความสามารถเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท จำนวนกรรมการมีความเหมาะสมและเพียงพอกับขนาดและ ประเภทธุรกิจของบริษัทฯ โดยมีกรรมการที่มีผู้บริหารมีประสบการณ์ในธุรกิจหลักของบริษัทฯ ดำเนินกิจการอยู่ โครงสร้างของ คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย

(1) กรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหาร (Executive Directors) 2 ท่าน

(2) กรรมการที่มีผู้บริหาร (Non-Executive Directors) 7 ท่าน โดยในจำนวนนี้ มีกรรมการอิสระ 4 ท่าน บริษัทฯ ได้เปิดเผยโครงสร้างคณะกรรมการ อำนาจหน้าที่ หลักเกณฑ์ในการสรรหา ข้อมูลสำคัญของกรรมการแต่ละท่าน เช่น ชื่อ-นามสกุล ตำแหน่ง วันเดือนปีที่ได้รับแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ ตลอดจนประวัติของกรรมการแต่ละท่าน ไว้ในแบบแสดงรายการ และ รายงานประจำปี 2564 แบบ 56-1 One Report ตลอดจนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ [www.etcenvi.com](http://www.etcenvi.com)

2. คณะกรรมการมีความหลากหลาย โดยมีทักษะสอดคล้องกับกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัท ฯ ผ่านการจัดทำตารางความรู้ ความชำนาญ (Board Skills Matrix) และมีความหลากหลายในด้านประวัติการศึกษา ประสบการณ์โดยไม่ได้จำกัดความแตกต่างอื่นใด รายละเอียดประวัติกรรมการปรากฏในหัวข้อ “คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร”

3. กรรมการอิสระจำนวน 1 ใน 4 ของกรรมการทั้งหมด ซึ่งปัจจุบันมีกรรมการอิสระจำนวน 4 คน

4. บริษัทฯ มีกรรมการอิสระที่เป็นผู้หญิง จำนวน 1 คน

5. ไม่มีกรรมการหรือผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ท่านใดเป็นหรือเคยเป็นพนักงานหรือหุ้นส่วนของบริษัทสอบบัญชีภายนอกที่ บริษัทฯ ใช้บริการอยู่ในช่วง 2 ปีที่ผ่านมา

6. ประธานกรรมการของบริษัทฯ มีใช้บุคคลเดียวกับกรรมการผู้จัดการ อำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการนั้นเป็นไปตาม กฎหมาย ส่วนอำนาจหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการ นั้น คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดไว้อย่างชัดเจน และเปิดเผยอำนาจหน้าที่ ของประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการไว้ในหัวข้อ “โครงสร้างการจัดการ” ในรายงานประจำปี และ แบบ 56-1 One report ซึ่งได้ เผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

7. บริษัทฯ กำหนดสายงานองค์กรให้ฝ่ายตรวจสอบภายใน (Internal Audit) รายงานโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งจะเป็นผู้พิจารณาให้คุณให้โทษต่อหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เปิดเผยชื่อและประวัติของหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายในไว้ในรายงานประจำปี และ แบบ 56-1 One Report ซึ่งได้เผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

8. บริษัทฯ มีเลขานุการบริษัทซึ่งทำหน้าที่ให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบและ ปฏิบัติหน้าที่ในการดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการรวมทั้งประสานงาน ให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ ทั้งนี้ เลขานุการบริษัทได้ ผ่านการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของเลขานุการบริษัท

บริษัทฯ ได้เปิดเผยหน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ทำงาน ตลอดจนการผ่านการ อบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของเลขานุการบริษัท ไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี แบบ 56-1 One Report ซึ่งได้เผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

9. คณะกรรมการบริษัท ยังได้แต่งตั้งคณะกรรมการต่างๆ เพื่อปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่อง และเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาหรือรับทราบ ซึ่งคณะกรรมการแต่ละชุดมีขอบเขตอำนาจหน้าที่ตามที่ได้กำหนดไว้ในอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการแต่ละชุด (สามารถดูรายละเอียด ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการแต่ละคณะ ได้ที่ “โครงสร้างการจัดการ” ) ได้แก่

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

#### **วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัท**

1. กรรมการมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และสามารถได้รับเลือกเข้ามาเป็นกรรมการใหม่ได้ บริษัทฯ ไม่ได้มีข้อกำหนดการแต่งตั้งกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระกลับเข้ามาเป็นกรรมการใหม่ รวมทั้งไม่มีข้อกำหนดเกี่ยวกับเรื่องอายุของกรรมการ แต่คำนึงถึงความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่
2. วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท ซึ่งในการประชุมสามัญประจำปีทุกคราว กรรมการต้องพ้นจากตำแหน่งจำนวน 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการ โดยให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่งและกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกตั้งเข้ามาดำรงตำแหน่งต่อได้
3. กรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากออกตามวาระดังกล่าว ให้คณะกรรมการมีมติด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของกรรมการที่เหลืออยู่เลือกบุคคลใดบุคคลหนึ่ง ซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 เข้ามาเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการในคราวถัดไป บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน
4. กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้ไม่เกิน 3 วาระ หรือไม่เกิน 9 ปี แล้วแต่ระยะเวลาใด จะนานกว่า แต่หากคณะกรรมการบริษัทฯ เห็นมีความจำเป็นต้องขอให้กรรมการอิสระที่ดำรงตำแหน่งติดต่อกันมาครบ 3 วาระ หรือ 9 ปี ดำรงตำแหน่งต่อไป ก็ให้อำนาจคณะกรรมการบริษัทฯ ขยายระยะเวลาการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระออกไปได้อีก

#### **แผนการสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง**

คณะกรรมการบริษัท เล็งเห็นและตระหนักถึงความสำคัญในเรื่องทรัพยากรบุคคลเป็นอย่างมาก จึงได้กำหนดให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน มีการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่ง ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูงตั้งแต่ระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไป และรายงานตรงต่อกรรมการผู้จัดการ ของบริษัทฯ ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด รวมถึงพิจารณาทบทวนแผนดังกล่าวเป็นประจำทุกปี

#### **นโยบายและวิธีปฏิบัติในการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นของกรรมการและผู้บริหาร**

คณะกรรมการ ให้ความสำคัญกับประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ เพื่อให้กรรมการสามารถอุทิศเวลาในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ได้อย่างเต็มที่ จึงกำหนดเป็นนโยบายในการจำกัดจำนวนบริษัทที่กรรมการและผู้บริหารจะดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น โดยกรรมการและผู้บริหารจะสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นได้ไม่เกิน 5 แห่ง ปัจจุบันไม่มีกรรมการที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทเกินหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้



### การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมนั้น ETC ในฐานะผู้ถือหุ้น ได้ส่งผู้แทนเพื่อเข้าไป มีส่วนร่วมในการทำหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ ตลอดจนประสานงานในการร่วมมีทำธุรกิจระหว่างทางบริษัทย่อย โดยผู้แทน ETC จะต้องเป็นผู้ที่ได้รับความเห็นชอบจากฝ่ายบริหารของบริษัท หรือผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อย แต่กรณีซึ่งกรรมการที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้แทนนั้น ประกอบด้วยบุคคลจากคณะกรรมการบริษัท ฝ่ายบริหาร หรือบุคคลภายนอกที่มีความรู้ ความเข้าใจในธุรกิจ สามารถให้แนวทางบริหารที่เป็นประโยชน์ ต่อบริษัทได้

### ภาวะผู้นำและวิสัยทัศน์

คณะกรรมการ มีส่วนร่วมในการกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ รวมทั้งเป้าหมายและแผนธุรกิจ ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว โดยได้มีการทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์และแผนธุรกิจเป็นประจำทุกปี นอกจากนี้ คณะกรรมการกำหนดดัชนีวัดความสำเร็จ การดำเนินการขององค์กรในแต่ละด้าน ทั้งด้านการสร้างความเติบโต และการเงิน รวมทั้งการจัดให้มีระบบงานที่สำคัญได้แก่ ระบบการควบคุมภายใน และระบบการบริหารความเสี่ยง และได้ติดตามผลการดำเนินงานของฝ่ายบริหาร โดยกำหนดให้กรรมการผู้จัดการ นำเสนอรายงานเป็นประจำทุกไตรมาส เพื่อสอบทานให้การดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

### นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ได้จัดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษรโดยคณะกรรมการจะได้จัดทำให้มีการทบทวนนโยบายและการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเป็นประจำ นอกจากนี้ภายหลังจากที่หุ้นสามัญของบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แล้วบริษัทจะถือปฏิบัติตามกฎและข้อบังคับต่างๆ ตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด โดยจะเปิดเผยรายงานการกำกับดูแลกิจการไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี แบบ 56-1 One Report และเผยแพร่ไว้ใน [www.etcenvi.com](http://www.etcenvi.com) ซึ่งประกอบด้วยการกำกับดูแลในด้านต่างๆ ดังนี้

### นโยบายต่อต้านการให้สินบนและการคอร์รัปชัน

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการป้องกันและต่อต้านการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรงหรือทางอ้อมและเพื่อให้การดำเนินการทางธุรกิจที่อาจมีความเสี่ยงด้านการคอร์รัปชัน ได้รับการพิจารณาและปฏิบัติอย่างรอบคอบ บริษัทฯ จึงได้จัดทำ นโยบายต่อต้านการให้สินบนและการคอร์รัปชันเป็นลายลักษณ์อักษรขึ้นโดยกำหนดให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการให้สินบนและการคอร์รัปชัน เพื่อมุ่งมั่น ที่จะผลักดันและรักษาวัฒนธรรมองค์กรโดยยึดมั่นว่า “คอร์รัปชันเป็นสิ่งที่ยอมรับไม่ได้ในการทำธุรกรรมทั้งกับภาครัฐและภาคเอกชน” ซึ่งบริษัทฯ ได้เผยแพร่ไว้ใน [www.etcenvi.com](http://www.etcenvi.com) พร้อมกันนี้บริษัทฯ ได้มีการประกาศเจตนารมณ์เข้าร่วมแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทยเมื่อเดือนมีนาคม 2564 และมีกำหนดเพื่อยื่นขอรับรองจากคณะกรรมการ CAC ภายในปี 2565

### จรรยาบรรณทางธุรกิจ

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

### ระบบการควบคุมและตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการ ให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในเพียงพอและเหมาะสมในทุกระดับของการปฏิบัติงาน โดยได้กำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบและอำนาจในการดำเนินการของผู้บริหารและพนักงานที่เป็นลายลักษณ์อักษรชัดเจน มีการแบ่งแยกอำนาจอย่างเหมาะสมเพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกัน มีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัทให้เป็นไปเพื่อประโยชน์อย่างแท้จริง รวมทั้งจัดให้มีระบบรายงานทางการเงินที่ถูกต้องและทันเวลา โดยบริษัทได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อทำหน้าที่ในการสอบทานระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่เหมาะสม

บริษัทฯ ใช้บริการหน่วยงานภายนอก (Outsource) โดยได้แต่งตั้งบริษัท เซนธารา แกรนด์ ออดิต จำกัด เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยบริษัท เซนธารา แกรนด์ ออดิต จำกัด ได้มอบหมายให้นางสาวธนพร เทียงสุทธิสกุล เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ เนื่องจากนางสาวธนพร เทียงสุทธิสกุล มีคุณสมบัติที่เหมาะสม มีความรู้ความสามารถ และมีประสบการณ์ที่เพียงพอในการทำงานด้านการตรวจสอบระบบควบคุมภายในมาอย่างยาวนาน และได้เข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ทำให้การตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระ สามารถตรวจสอบและถ่วงดุลได้อย่างเต็มที่

### การแต่งตั้งและพิจารณาค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และถอดถอนบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระ เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี โดยคณะกรรมการจะนำเสนอที่ประชุม ผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติ คณะกรรมการและคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัท กรีนทรี ออดิต จำกัด มีความเชี่ยวชาญในวิชาชีพ มีความเป็นอิสระและเป็นกลาง มีประสบการณ์ในงานสอบบัญชี มีความต่อเนื่องในการตรวจสอบบัญชีและทราบข้อมูลของบริษัทฯ และบริษัทในเครือ เป็นอย่างดีในปี 2564 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ได้อนุมัติค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมเป็นจำนวน 2,110,000 บาท ประกอบด้วย

▪ งบการเงินรวม	จำนวน 250,000 บาท
▪ บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเม้นท์ จำกัด(มหาชน)	จำนวน 430,000 บาท
▪ ค่าสอบบัญชีบริษัทย่อย	
○ บริษัท เอวา แกรนด์ เอ็นเนอร์ยี จำกัด	จำนวน 300,000 บาท
○ บริษัท ลิงค์ 88 พาวเวอร์ จำกัด	จำนวน 190,000 บาท
○ บริษัท รีคัพเวอร์รี่ เฮาส์ จำกัด	จำนวน 310,000 บาท
○ บริษัท เอิร์ธ เอ็นจิเนีย แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด	จำนวน 470,000 บาท
○ บริษัท สิริลาภา พาวเวอร์ จำกัด	จำนวน 160,000 บาท
○ บริการอื่นๆ --ไม่มี--	

ทั้งนี้ บริษัทฯ ที่เป็นสำนักงานสอบบัญชีและผู้สอบบัญชีที่ได้รับการคัดเลือกมีความเป็นอิสระ ไม่มีความสัมพันธ์หรือส่วนได้ส่วนเสียใดๆ กับบริษัทฯ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องของบุคคลดังกล่าว

### การบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจนและสามารถวัดผลการดำเนินงานได้ โดยฝ่ายบริหารจะมีการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานจริงกับเป้าหมายที่กำหนดไว้เป็นประจำโดยมีการประเมินปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากภายในและภายนอกวิเคราะห์ปัจจัยที่เป็นสาเหตุ และกำหนดมาตรการในการติดตามเหตุการณ์ที่เป็นสาเหตุของปัจจัยความเสี่ยง มาตรการในการลดความเสี่ยง รวมทั้งมอบหมาย ให้งานที่เกี่ยวข้องติดตามความเสี่ยงนั้นอย่างสม่ำเสมอและรายงานความคืบหน้าต่อผู้บังคับบัญชา

### ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการ มีนโยบายเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์บนหลักการที่ว่า การตัดสินใจใดๆ ในการดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจจะต้องทำเพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทเท่านั้น และควรหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกำหนดให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือมีส่วนได้เสียกับรายการที่พิจารณา ต้องแจ้งให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์หรือการมีส่วนได้เสียของตนในรายการดังกล่าว และต้องไม่เข้าร่วมการพิจารณาตัดสินใจ รวมถึงไม่มีอำนาจอนุมัติในธุรกรรมนั้นๆ

หากมีรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์เกิดขึ้นที่มีใช้ในการดำเนินการตามธุรกิจปกติหรือเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป จะต้องนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ โดยให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาความเหมาะสมอย่างรอบคอบเพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) ทั้งนี้บริษัทจะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งจะได้มีการเปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ด้วย

### การควบคุมการทุจริต

คณะกรรมการเห็นว่า การทุจริตเป็นความเสี่ยงที่สำคัญขององค์กร จึงได้กำหนดมาตรการในการควบคุมการทุจริต ดังนี้

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

### รายงานของคณะกรรมการ

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

ในการนี้ คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารและเป็นอิสระอย่างเพียงพอ เป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน รวมทั้งได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ และผู้บริหารระดับสูง เป็นผู้ดูแลรับผิดชอบพิจารณาความเสี่ยงในระบบงานต่างๆ ของบริษัท

### **การป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้ประโยชน์ของผู้บริหาร**

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

1. เมื่อจะมีการทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์ของบริษัทฯ กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ต้องแจ้งล่วงหน้าอย่างน้อย 1 วันทำการก่อนวันที่จะทำรายการ โดยต้องจัดทำแบบฟอร์ม “แบบแจ้งการได้มา/จำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์ล่วงหน้า (Pre-59 Form)” และส่งให้หน่วยงานเลขานุการบริษัท เก็บไว้เป็นหลักฐานก่อนทำรายการดังกล่าว และจะมีการสรุปรายงานการทำแบบ Pre-59 เพื่อรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททุกปี จากนั้นเมื่อมีการทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์ของบริษัทฯ แล้วจะต้องจัดทำรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัทฯ (แบบ 59) ทางอิเล็กทรอนิกส์ และแจ้งต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันทำรายการเพื่อให้ ก.ล.ต. เปิดเผยแพร่การเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ดังกล่าวผ่านทางเว็บไซต์ของ ก.ล.ต. ทำให้ผู้ลงทุนสามารถติดตามความเคลื่อนไหว การถือหลักทรัพย์ของบุคคลดังกล่าวซึ่งอยู่ในตำแหน่งหรือฐานะที่อาจล่วงรู้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ และอาจหาผลประโยชน์จากข้อมูลนั้นก่อนที่ข้อมูลจะเปิดเผยเป็นการทั่วไป
2. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่เข้าถึงหรือครอบครองข้อมูลภายในจะถูกแจ้งเตือนให้งดทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วงก่อนเผยแพร่งบการเงินตามเวลาที่กำหนดโดยบริษัทได้จัดทำบัญชีรายชื่อบุคคลที่สามารถเข้าถึงหรือครอบครองข้อมูลภายใน (Insider List) ซึ่งได้แก่ กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน หรือบุคคลที่มีโอกาสล่วงรู้ข้อมูลภายในและอาจหาผลประโยชน์จากข้อมูลนั้นก่อนที่ข้อมูลจะเปิดเผยต่อสาธารณชน ซึ่งผู้ที่เข้าหลักเกณฑ์ดังกล่าวจะถูกห้ามทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วงที่มีข้อมูลภายในหรือข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์รวมถึงในช่วงระยะเวลา 30 วัน ก่อนการเปิดเผยข้อมูลงบการเงินของบริษัทฯ ต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ และ 1 วันหลังจากการเปิดเผยข้อมูล
3. ห้ามมิให้มีการใช้ข้อมูลภายในที่ยังมิได้เปิดเผยต่อสาธารณชนหรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยไปแสวงหาผลประโยชน์ให้กับตนเองหรือผู้เกี่ยวข้องในทางมิชอบซึ่งเป็นการเอาเปรียบผู้อื่นรายอื่น
4. ให้ความรู้แก่กรรมการรวมทั้งผู้บริหารฝ่ายต่างๆ เกี่ยวกับหน้าที่ที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
5. บริษัทฯ กำหนดบทลงโทษทางวินัยหากมีการฝ่าฝืนนำข้อมูลภายในไปใช้หาประโยชน์ส่วนตนซึ่งเริ่มตั้งแต่ การดักเตี๊ยนเป็นหนังสือ ตัดค่าจ้าง พักงานชั่วคราวโดยไม่ได้รับค่าจ้าง หรือให้ออกจากงานซึ่งการลงโทษจะพิจารณาจากเจตนาของการกระทำ และความร้ายแรงของความผิดนั้นๆ

**ทั้งนี้ในปี 2564 ที่ผ่านมา ไม่ปรากฏการกระทำความผิดของกรรมการ กรรมการบริหาร ผู้บริหารระดับสูง และพนักงานที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการใช้ข้อมูลภายในแต่อย่างใด**

### การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่นๆ

จากการที่สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ ได้มีมติและส่งเสริมให้บริษัทจดทะเบียนตระหนักถึงประโยชน์ของการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทฯ ได้เล็งเห็นและให้ความสำคัญกับการพัฒนาแนวทางการดำเนินงานของบริษัทฯ เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีมาโดยตลอด ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ได้รับทราบหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (Corporate Governance Code) ของสำนักงาน ก.ล.ต. แล้ว และได้นำหลักการดังกล่าว ตลอดจน หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2555 ของตลาดหลักทรัพย์ มาปรับใช้ตามความเหมาะสมกับธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อให้กิจการมีผลประกอบการที่ดีในระยะยาว มีความน่าเชื่อถือสำหรับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ ตลอดจนสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืนต่อไป

### ความรับผิดชอบต่อสังคม

#### นโยบายภาพรวม

แม้ว่าบริษัทฯ ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าที่ใช้เชื้อเพลิงจากขยะผสมผสานที่ไม่ใช่แล้ว และไม่เป็นอันตรายโดยการบริหารจัดการให้เกิดประสิทธิภาพและความคุ้มค่าสูงสุดตลอดจนมุ่งเน้นประโยชน์ด้านการนำกลับมาใช้เป็นพลังงานทดแทน เสริมสร้างความมั่นคงด้านพลังงานให้แก่ประเทศไทย แต่ความรับผิดชอบต่อสังคมยังถือเป็นรากฐานทางความคิดที่บริษัทฯ พึงตระหนักเสมอมาบนพื้นฐานความเชื่อที่ว่าธุรกิจกับสังคมต้องอยู่ร่วมกันอย่างช่วยเหลือเกื้อกูลเอื้อประโยชน์ซึ่งกันและกัน ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้ให้ความสำคัญต่อความรับผิดชอบต่อสังคมมาตลอดระยะเวลานับตั้งแต่วันที่ยกตั้งธุรกิจ เพื่อให้องค์กรสามารถเจริญเติบโตได้อย่างยั่งยืนควบคู่ไปกับการมีคุณธรรมและจริยธรรมในการดำเนินงาน ซึ่งรวมถึงการมีความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม ตลอดจนกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้องเป็นสำคัญ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมเป็นกรอบในการปฏิบัติงานในด้านต่างๆ โดยยึดหลักการดำเนินงานที่โปร่งใส เป็นธรรมตามหลักธรรมาภิบาล เพื่อนำไปสู่การดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนและสร้างความเป็นอยู่ที่ดีให้กับสังคมไทยตลอดไปด้วยปรัชญา “เราสร้างเพื่อชีวิต...เราคิดเพื่ออนาคต” และกำกับให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องได้รับทราบ และยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติต่อไป เพื่อให้บรรลุเป้าหมายดังกล่าวดังนี้

### การดำเนินงานและการจัดทำรายงาน

#### การดำเนินงาน

##### (1) การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทฯ ได้เห็นถึงความสำคัญการนำขยะทั้งขยะชุมชนและขยะอุตสาหกรรมกลับมาใช้ประโยชน์และมุ่งมั่นดำเนินการให้เป็นต้นแบบที่ดีของกิจการผลิตไฟฟ้าที่ใช้ขยะเป็นเชื้อเพลิง โดยกำหนดนโยบายในการดำเนินธุรกิจอย่างซื่อสัตย์สุจริต มีคุณธรรมและจริยธรรม และพัฒนากิจการให้เจริญเติบโตก้าวหน้าเพื่อสร้างผลตอบแทนที่เหมาะสมให้กับการลงทุนของผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน และผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างยุติธรรมและเท่าเทียมกัน ทั้งนี้ การเจริญเติบโตของบริษัทฯ จะควบคู่ไปกับการพัฒนาคุณภาพชีวิตของพนักงาน ชุมชน และสังคมโดยได้วางแนวปฏิบัติดังนี้

- ปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลง หรือเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อลูกค้าและเจ้าหนี้ เพื่อให้เจ้าหนี้มั่นใจในฐานะทางการเงิน และความสามารถให้การชำระหนี้ที่ดี แต่กรณีที่จะไม่สามารถปฏิบัติตามได้ต้องรีบเจรจากับลูกค้าและเจ้าหนี้เป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
- สร้างความสัมพันธ์ที่ดีทางธุรกิจ และปฏิบัติตามพันธสัญญาอย่างเคร่งครัดต่อลูกค้า เจ้าหนี้ ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายบนพื้นฐานของความเกื้อหนุนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่ายและอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม
- ไม่เรียกร้องเอาผลประโยชน์จากลูกค้า เพื่อการตอบแทนการทำงานในหน้าที่ของตน และไม่รับ หรือไม่ให้ผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริต ไม่เที่ยงธรรมกับลูกค้าเจ้าหนี้รวมถึงบุคคลที่มีผลประโยชน์ร่วม เพื่อปฏิบัติตามความประสงค์ของลูกค้าในสิ่งที่ไม่ถูกต้องต่อหลักปฏิบัติโดยปกติของบริษัทฯ



- รายงานข้อมูลทางการเงินที่ถูกต้อง ครบถ้วน และตรงเวลาให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายซึ่งรวมถึงเจ้าหนี้ คู่ค้า และผู้ถือหุ้นทุกราย โดยผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย อย่างสม่ำเสมอและเป็นไปตามกฎระเบียบ ประกาศและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง
- ประพฤติปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า ภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันทางธุรกิจที่ดีและยุติธรรม
- ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต หรือไม่เหมาะสม และไม่พังกาความลับ หรือข้อมูลทางการค้าของคู่แข่งทางการค้าไปเปิดเผยต่อบุคคลอื่นไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้า ด้วยการกล่าวหาในทางร้าย โดยปราศจากความจริง
- ยึดมั่นในการนำพาธุรกิจให้มีการเจริญเติบโตแบบยั่งยืน ด้วยความเป็นธรรม และซื่อสัตย์สุจริต โดยยึดหลักธรรมาภิบาลที่ดี เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

## (2) การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญเกี่ยวกับการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน ซึ่งหมายถึง “การกระทำทุกอย่างที่เป็นไปโดยมิชอบด้วยกฎหมาย หรือมีเจตนาที่จะหลีกเลี่ยงกฎหมาย หรือละเมิดมาตรฐานความประพฤติทางศีลธรรมจรรยาอันเป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป เพื่อให้ได้มาซึ่งผลกำไร ความชอบพอหรืออิทธิทธิหรือเพื่อผลประโยชน์ของตนเองหรือบริษัทฯ” โดยนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัทครอบคลุมถึงธุรกิจและรายการทั้งหมดในทุกประเทศและทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ซึ่งห้ามการคอร์รัปชันทุกรูปแบบที่เป็นการกระทำของกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของบริษัทฯ ตลอดจนบริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทอื่นที่บริษัทฯ มีอำนาจในการควบคุม หรือบุคคลที่สามที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ไม่ว่าจะเป็นการนำเสนอ (Offering) การให้คำมั่นสัญญา (Promising) การขอ (Soliciting) การเรียกร้อง (Demanding) การให้หรือรับสินบน (Giving or Accepting Bribes) หรือการกระทำผิดที่ส่อไปในทางคอร์รัปชัน ทั้งนี้ บริษัทฯ จึงได้จัดทำนโยบายเป็นลายลักษณ์อักษรและอนุมัติโดยมติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 4/2562 เมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2562 และมีการปรับปรุงทบทวนนโยบายดังกล่าวเพื่อให้มีความทันสมัย ทันต่อเหตุการณ์ โดยมติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 4/2564 เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2564 ซึ่งครอบคลุมเรื่องการป้องกันการคอร์รัปชัน เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนเข้าใจถึงมาตรฐานด้านจริยธรรมที่บริษัทฯ ใช้ในการดำเนินธุรกิจ พร้อมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามจริยธรรมดังกล่าวอย่างจริงจัง โดยแนวทางที่เกี่ยวข้องดังกล่าวสามารถสรุปได้ดังนี้

- บริษัทฯ มีการกำหนดค่านิยมการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันไว้อย่างชัดเจน ครอบคลุมถึงเรื่องต่างๆ เช่น การติดสินบน การให้ตามประเพณีนิยม การให้ความช่วยเหลือทางการเมือง การให้บริจาคเพื่อการกุศล การให้สิ่งของหรือประโยชน์อื่นใด รวมถึงค่านิยมของตัวบุคคล เช่น เจ้าหน้าที่รัฐ องค์กรต่างๆ นิติบุคคล หรือตัวบุคคล เป็นต้น
- บริษัทฯ มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบในนโยบายดังกล่าวให้กับพนักงานทุกระดับตั้งแต่ระดับบนถึงระดับล่าง โดยมีการกำหนดให้กรรมการผู้จัดการ เป็นผู้กำหนดนโยบาย กำหนดแนวทางการสื่อสารในองค์กรและการทบทวนความเหมาะสมของนโยบายในทุกๆ ปี เพื่อให้เหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับและข้อกำหนดของกฎหมาย โดยมีการนำเสนอนโยบายต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อสอบถามความครบถ้วนและความเหมาะสม มีฝ่ายตรวจสอบภายในที่ทำหน้าที่ตรวจสอบและติดตามการปฏิบัติตามนโยบายของพนักงานทุกระดับและทุกภาคส่วนเพื่อรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ โดยผู้บริหารในแต่ละระดับมีหน้าที่รับผิดชอบทำให้มั่นใจว่าผู้ได้บังคับบัญชาของตนได้ตระหนักถึงและเข้าใจในนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทฯ
- มีการกำหนดแนวทางการสื่อสารไว้อย่างชัดเจน โดยจะมีการตีพิมพ์ประกาศที่สำนักงานใหญ่และสำนักงานสาขาพร้อมเผยแพร่ใน Website ของบริษัทฯ มีช่องทางที่สามารถแจ้งเบาะแส ผ่านทางตู้รับความเห็นที่ตั้งไว้หน้าสำนักงานของบริษัทฯ และ Email ใน Website ของบริษัทฯ

- มีการกำหนดให้พนักงานทุกระดับ ผู้บริหาร กรรมการผู้จัดการ กรรมการบริหาร และกรรมการชุดย่อยทุกชุด ต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการให้สินบน การคอร์รัปชันและจรรยาบรรณ โดยไม่เข้าไปมีส่วนร่วมในการให้/รับสินบนแก่เจ้าหน้าที่รัฐและเอกชน จะต้องไม่ละเลยหรือเพิกเฉยเมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายคอร์รัปชันต้องแจ้งต่อผู้บังคับบัญชา โดยบริษัทฯ จะให้ความเป็นธรรมและคุ้มครองพนักงานที่แจ้งหรือให้ความร่วมมือในการรายงานเรื่องคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ
- มีการกำหนดให้การบริจาคเพื่อการกุศลและการเป็นผู้ให้การสนับสนุนเป็นไปเพื่อการตอบแทนคืนต่อสังคม ตลอดจนการประชาสัมพันธ์ภาพลักษณ์ขององค์กร โดยไม่ได้มุ่งหวังผลทางธุรกิจเป็นการตอบแทน และการบริจาคการกุศล ต้องกระทำในนามบริษัทฯ เท่านั้น โดยต้องเป็นองค์กรมูลนิธิต้องการสาธารณกุศล วัด โรงพยาบาล สถานพยาบาล หรือองค์กรเพื่อประโยชน์ทางสังคม ที่เชื่อถือได้ สามารถตรวจสอบได้และจะต้องดำเนินการผ่านขั้นตอนตามระเบียบของบริษัทฯ และออกใบเสร็จรับเงินในนามของบริษัทฯ เท่านั้น
- มีการกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงซึ่งถือเป็นรากฐานของมาตรการต่อต้านการให้สินบนและคอร์รัปชัน ดังนั้นพนักงานผู้บริหารจะต้องมีความเข้าใจกระบวนการทางธุรกิจของบริษัทฯ ที่อาจมีความเสี่ยงจากการให้สินบนและคอร์รัปชัน เพื่อประเมินความเสี่ยงและกำหนดแนวทางป้องกันความเสี่ยงต่างๆ ให้อยู่ในระดับที่ควบคุมได้ และให้มีการทบทวนทุกๆ ปี
- มีการกำหนดช่องทางการรับแจ้งเบาะแส หรือร้องเรียนการทุจริตคอร์รัปชันผ่านช่องทางที่อยู่ของบริษัทฯ การแจ้งผ่านทางโทรศัพท์ โทร. 036-200-294 (แผนกบริหารทรัพยากรบุคคล) การแจ้งทางไปรษณีย์เจ้าหน้าที่ของถึง ประธานกรรมการตรวจสอบฝ่ายตรวจสอบภายใน กรรมการผู้จัดการ เลขานุการบริษัทฯ หรือ Email : [audit@e-tech.co.th](mailto:audit@e-tech.co.th) ใน Website ของบริษัทฯ
- มีการกำหนดกระบวนการลงโทษทางวินัยแก่พนักงานผู้ฝ่าฝืนการปฏิบัติตามนโยบาย รวมถึงผู้บังคับบัญชาที่เพิกเฉยต่อการกระทำผิดหรือรับทราบว่ามีกระทำผิดแต่ไม่ดำเนินการจัดการให้ถูกต้อง โดยบทลงโทษทางวินัยมีกำหนดตามระเบียบการปฏิบัติงานของบริษัทฯ โดยโทษสูงสุดคือการให้ออกจากงาน ในขณะที่กระบวนการลงโทษตัวกลาง ตัวแทนทางธุรกิจ ผู้จัดการจำหน่ายสินค้า/ให้บริการ หรือผู้รับเหมารายใดของบริษัทฯ ที่ฝ่าฝืนหลักเกณฑ์ตามนโยบายดังกล่าว หรือให้ข้อมูลที่ไม่ถูกต้องเมื่อเจ้าหน้าที่สอบสวนของบริษัทฯ ได้สอบถามข้อมูลเกี่ยวกับการกระทำที่อาจขัดต่อนโยบายของบริษัทฯ อาจถูกบอกเลิกสัญญาได้

### (3) ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

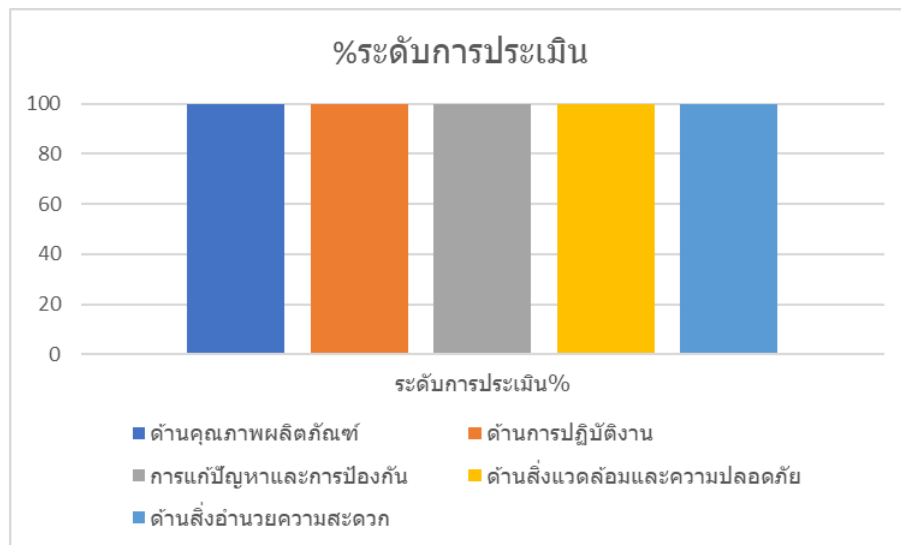
บริษัทฯ มีบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบต่อในฐานะผู้ผลิตไฟฟ้าที่ใช้ขายเป็นเชื้อเพลิงเพื่อจำหน่ายให้กับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค (กฟภ.) โดยการมุ่งมั่นในการปฏิบัติตามข้อตกลงหรือเงื่อนไขต่างๆ ที่มีในสัญญาซื้อขายไฟฟ้า(PPA) และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องของหน่วยงานรัฐด้วยความซื่อสัตย์สุจริตพร้อมทั้งสร้างความเชื่อมั่นในคุณภาพและเสถียรภาพของพลังงานไฟฟ้า ความปลอดภัยในระบบผลิตไฟฟ้าตลอดจนเป็นมิตรต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมของชุมชน ซึ่งไม่ก่อให้เกิดปัญหาระบบผลิตไฟฟ้าของประเทศ ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้ตระหนักถึงความสำคัญของความพึงพอใจของลูกค้าที่มีต่อความสำเร็จของธุรกิจ โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติไว้ดังนี้

- มุ่งมั่นในการสร้างความพึงพอใจ และความมั่นใจให้กับลูกค้า โดยให้บริการอย่างมีคุณภาพด้วยความถูกต้อง รวดเร็วและซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งมีหน้าที่รักษาผลประโยชน์ของลูกค้า
- ปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลง หรือเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อลูกค้า กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติได้ต้องรีบแจ้งกับลูกค้าเป็นการล่วงหน้าเพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
- จัดให้มีระบบรับข้อร้องเรียนเพื่อใช้ในการสื่อสารติดต่อกับลูกค้าเกี่ยวกับคุณภาพการให้บริการ รวมทั้งการตอบสนองและดำเนินการให้ลูกค้าได้รับการตอบสนองอย่างรวดเร็ว พร้อมทั้งให้ข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้อง เพียงพอ และทันต่อเหตุการณ์แก่ลูกค้า เพื่อให้ทราบข้อมูลเกี่ยวกับการให้บริการ
- ให้ความสำคัญในการรักษาความลับของลูกค้าและไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง

## ผลการประเมินติดตามความพึงพอใจของลูกค้า ประจำปี 2564

เป้าหมายที่สำคัญของการพัฒนาระบบบริหารคุณภาพ เพื่อนำไปสู่ความสำเร็จอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ คือ การที่ลูกค้ามีความพึงพอใจในผลิตภัณฑ์หรือบริการของบริษัทฯ ดังนั้น จำเป็นอย่างยิ่งที่บริษัทฯ จะต้องมีการดำเนินการในการเฝ้าติดตาม และวัดความพึงพอใจของลูกค้าอย่างเป็นระบบ และมีประสิทธิผลด้วย ทั้งนี้ ข้อมูลต่างๆ ที่เกี่ยวกับความพึงพอใจของลูกค้าที่บริษัทฯ รวบรวมได้จะถูกนำมาใช้ในการปรับปรุงกลยุทธ์ ผลิตภัณฑ์ กระบวนการ และคุณลักษณะต่างๆ ที่จะประโยชน์ของลูกค้า และสอดคล้องตามวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ ที่การปรับปรุงดังกล่าว จะช่วยสร้างความเชื่อมั่น รวมถึงความผูกพันของลูกค้าที่มีต่อบริษัทฯ ได้อย่างยั่งยืน

โดยในปี 2564 บริษัทฯ ได้ทำการสำรวจความพึงพอใจในการให้บริการใน 5 ด้าน พบว่า ผลการประเมินมีความพึงพอใจ ในระดับความพึงพอใจในระดับ “มากที่สุด” คิดเป็น 100% เต็ม



### (4) การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของพนักงาน ด้วยการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์และปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม ซึ่งจะช่วยส่งเสริม และสร้างแรงผลักดันให้องค์กรบรรลุถึงเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีความห่วงใยต่อสุขภาพและความปลอดภัยของพนักงาน ซึ่งเป็นพื้นฐานความรับผิดชอบต่อบริษัทฯ ดังนั้น บริษัทฯ จึงกำหนดนโยบายด้านงานบริหารทรัพยากรบุคคล เพื่อดูแลพนักงานให้มีคุณภาพชีวิตที่ดี มีสวัสดิการที่เหมาะสม มีโอกาสพัฒนาความก้าวหน้าด้านอาชีพการงาน รวมทั้งมีสภาพการทำงานที่ปลอดภัยและถูกสุขอนามัย โดยมีแนวทางปฏิบัติดังนี้

- ปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนอย่างเท่าเทียมกันตามหลักสิทธิมนุษยชนอย่างเคร่งครัด ซึ่งเป็นรากฐานของการพัฒนาบุคลากรโดยถือเป็นส่วนหนึ่งในการดำเนินงานที่กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ทุกคนต้องปฏิบัติตาม
- ให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน โดยพิจารณาการแต่งตั้ง และการโยกย้าย รวมทั้งการให้รางวัล และการลงโทษ ด้วยความเป็นธรรม
- จัดให้มีสิทธิประโยชน์ และสวัสดิการต่างๆ ที่พนักงานพึงจะได้รับจากบริษัทฯ เช่น วันหยุดพักผ่อน การจ่ายค่าล่วงเวลา ค่ารักษาพยาบาล เงินกู้ยืมประเภทต่างๆ เป็นต้น
- ให้ความสำคัญและโอกาสต่อการพัฒนาศักยภาพของพนักงานอย่างทั่วถึงและสม่ำเสมอ โดยส่งเสริมพัฒนาความรู้ และความก้าวหน้าให้พนักงาน นอกจากนี้ สนับสนุนหรือส่งเสริมกิจกรรมเชื่อมความสัมพันธ์ระหว่างพนักงานกับพนักงาน และระหว่างพนักงานกับองค์กร

- อบรมและปลูกฝังให้พนักงานมีจิตสำนึกและใส่ใจในการปฏิบัติงานด้วยความปลอดภัยและความเสี่ยงอันเกิดจากการปฏิบัติงาน รวมทั้งความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม นอกจากนี้ ส่งเสริมให้พนักงานทุกคนมีส่วนร่วมในกิจกรรม หรือโครงการอาชีวอนามัย ความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานของบริษัทฯ
- ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดต่างๆ ด้านสิ่งแวดล้อม ความปลอดภัยและอาชีวอนามัยโดยกำหนดวิธีป้องกันและลดมลพิษที่เกิดจากกระบวนการผลิต ตลอดจนการใช้ทรัพยากรธรรมชาติที่มีให้เกิดประโยชน์และประสิทธิภาพสูงสุด
- สนับสนุน และส่งเสริมสภาพแวดล้อมของสถานที่ทำงานให้ปลอดภัย ถูกสุขอนามัย โดยจัดทำมาตรการป้องกันและอุปกรณ์ป้องกันอันตรายในระหว่างปฏิบัติงานของพนักงานและการแก้ไขปัญหาจากการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอเพื่อควบคุมภัยอันตรายต่างๆ และดำเนินการป้องกันมิให้เกิดอุบัติเหตุและโรคภัยจากการทำงานต่างๆอันเกิดจากการปฏิบัติงานในทุกหน่วยงานขององค์กร
- รับฟังข้อคิดเห็น และข้อเสนอแนะจากพนักงานทุกระดับอย่างเท่าเทียมและเสมอภาค โดยพนักงานทุกคนมีสิทธิในการร้องเรียนกรณีที่ไม่ได้รับความเป็นธรรมตามกระบวนการยื่นข้อร้องทุกข์ และพิจารณาข้อร้องทุกข์ที่เหมาะสมและเป็นธรรม
- กรณีมีการกระทำผิดระเบียบหรือวินัยและต้องดำเนินการเพื่อให้มีการพิจารณาการสอบสวนเพื่อลงโทษแล้วแต่กรณี โดยคณะกรรมการสอบสวนเท่านั้นจะทำการสอบสวนผู้กระทำผิดทางวินัย เพื่อให้เกิดความเป็นธรรม

#### (5) การดำเนินงานด้านพัฒนาชุมชนและสังคม

กลุ่มบริษัทฯ ได้ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายไฟฟ้า ที่ใช้สิ่งปฏิกูลหรือวัสดุที่ไม่ใช้แล้วที่ไม่เป็นอันตรายมาเป็นเชื้อเพลิงโดยยึดหลักในการดำเนินงานธุรกิจเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมและชุมชนอย่างยั่งยืน ภายใต้ระบบการป้องกันและลดผลกระทบสิ่งแวดล้อม และความปลอดภัยต่อชุมชนเป็นลำดับแรก เพื่อเสริมสร้างทัศนคติที่ดีและการยอมรับจากชุมชน ในฐานะที่โรงไฟฟ้าของกลุ่มบริษัทฯเป็นส่วนหนึ่งในการพัฒนาชุมชนและสังคมในอนาคต ด้วยเหตุนี้ บริษัทฯ จึงสนับสนุนกิจกรรมสาธารณประโยชน์แก่ชุมชนและสังคมพร้อมกับส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมทำงานอาสาสมัครและกิจกรรมสาธารณประโยชน์ร่วมกับชุมชน ตลอดจนพัฒนาสภาพแวดล้อมของชุมชนและสังคมเพื่อให้มีความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น และอยู่ร่วมกันอย่างเกื้อกูล โดยบริษัทฯ ได้ส่งเสริมการมีส่วนร่วมในการสร้างความเข้มแข็งให้กับชุมชน ไม่ว่าจะเป็นการส่งเสริมด้านทุนการศึกษาของบุตรหลานของพนักงานและชุมชนรอบบริษัทฯ และโครงการต่างๆเพื่อพัฒนาชุมชนให้เข้มแข็ง อีกทั้งบริษัทฯ จัดให้มีการสื่อสารและประชาสัมพันธ์โครงการหรือกิจกรรมเพื่อสังคมและสิ่งแวดล้อมกับชุมชน สังคม และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียได้มีส่วนร่วมในโครงการหรือกิจกรรมนั้นๆตามความเหมาะสม ทั้งนี้ บริษัทฯตั้งมั่นที่จะดำรงตนให้เป็นบริษัทที่เป็นแบบอย่างที่ดีของสังคมในการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน ด้วยนโยบายเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อสังคมดังนี้

- ส่งเสริมการมีส่วนร่วมกับชุมชน สนับสนุนขนบธรรมเนียมประเพณี ตลอดจนค่านิยมอันดีงามและภูมิปัญญาท้องถิ่นของคนในชุมชน เช่น กิจกรรม “หนึ่งวันสำคัญ สร้างสรรค์ชุมชน”
- เสริมสร้างความรู้ความเข้าใจที่เป็นประโยชน์ต่อชุมชน หน่วยงานภาครัฐ เอกชน และผู้ที่สนใจโดยเปิดโอกาสให้เข้าเยี่ยมชมและศึกษาดูงานกระบวนการผลิตกระแสไฟฟ้าจากพลังงานทดแทน ในโครงการ ETC Together Learning และแสดงผลการตรวจวัดค่ามลพิษต่างๆ บนป้ายหน้าโรงไฟฟ้าตลอด 24 ชั่วโมง รวมทั้งติดตั้งระบบตรวจจับมลพิษบนปล่องควันของโรงไฟฟ้า ซึ่งเชื่อมโยงการรายงานข้อมูลให้กับการนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
- ส่งเสริมการจัดกิจกรรมทางสังคมและมีส่วนร่วมในการเสริมสร้างความเข้มแข็งให้แก่ชุมชนและสังคม ไม่ว่าจะเป็นการส่งเสริมการศึกษาและพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ การส่งเสริมการจ้างงาน และการจัดโครงการพัฒนาชุมชนต่างๆ เช่น โครงการ “ชุมชนต้นคิด” กิจกรรม “ETC สานฝันสู่อนาคต (ให้ทุน)” เป็นต้น

- ปลุกฝังจิตสำนึกความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อมให้เกิดขึ้นในบริษัทฯ และพนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งกำหนดให้ผู้จัดหาเชื้อเพลิง RDF ต้องมีระบบขนส่งที่ปิดครอบคลุมเชื้อเพลิงอย่างมิดชิด เพื่อป้องกันเศษขยะตกหล่นระหว่างทางขนส่ง และจำกัดจำนวนที่ยารถขนส่งในแต่ละวัน
- ให้ความร่วมมือ และควบคุมให้มีการปฏิบัติตามเคร่งครัดตามเจตนารมณ์ของกฎหมาย และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง
- ให้การตอบสนองอย่างรวดเร็ว และมีประสิทธิภาพต่อเหตุการณ์ที่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชน อันเนื่องมาจากการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ โดยให้ความร่วมมืออย่างเต็มที่กับเจ้าหน้าที่ภาครัฐ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
- คำนึงส่วนหนึ่งเพื่อกิจกรรมที่จะมีส่วนสร้างสรรค์สังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอ และร่วมพัฒนาเศรษฐกิจท้องถิ่นให้เติบโตไปพร้อมกันกับธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ
- จัดให้มีระบบร้องทุกข์ในเรื่องที่อาจมีผลกระทบต่อชุมชน ดำเนินการตรวจสอบสาเหตุ ปรับปรุงแก้ไขและแจ้งผลการดำเนินงานให้ผู้ร้องทุกข์ทราบในเวลาอันควร
- ไม่สนับสนุนกิจกรรมใดๆที่เป็นภัยต่อสังคมหรือศีลธรรมอันดีงาม และ/หรือเป็นการส่งเสริมอบายมุข

#### (6) การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

แม้ว่ากิจการผลิตไฟฟ้าโดยใช้ขยะเป็นเชื้อเพลิงเป็นการช่วยดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืนแต่บริษัทฯ ยังคงแสดงความรับผิดชอบต่อสังคมด้วยการให้ความสำคัญต่อสิ่งแวดล้อมทั้งที่เกิดจากเสียง น้ำทิ้ง และอากาศจากการปล่อยของระบายนอกจากนี้ เพื่อป้องกันความเสียหายและรักษาระบบนิเวศน์และสิ่งแวดล้อมของชุมชนอย่างตลอดไปรวมทั้งจัดให้มีมาตรการรักษาความปลอดภัยต่างๆ และส่งเสริมให้นวัตกรรมที่ไม่ใช่แล้วและไม่เป็นอันตราย และไม่สามารถนำมารีไซเคิลได้มาใช้เป็นเชื้อเพลิงในการผลิตไฟฟ้า ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ปฏิบัติและดำเนินการเพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมโดยเริ่มตั้งแต่คัดเลือกและเลือกใช้เทคโนโลยีในระบบเตาเผาที่นำเชื้อถ่านและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม และให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามมาตรฐานต่างๆ ที่เกี่ยวกับความปลอดภัย ความมั่นคง สุขอนามัย และสิ่งแวดล้อมอย่างถูกต้องเหมาะสมและคำนึงถึงผลกระทบที่มีต่อทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมดังนี้

- ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม และมาตรฐานการจัดการด้านความปลอดภัยรวมทั้งการปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมายหรือข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม เช่น ปฏิบัติตามรายงานประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อม (EIA) ของการนิคมอุตสาหกรรม และรายงานการวิเคราะห์ผลกระทบสิ่งแวดล้อมเบื้องต้น (IEE)
- ส่งเสริมและให้ความรู้ด้านสังคมและสิ่งแวดล้อมกับพนักงานทุกระดับของบริษัทฯ เพื่อใช้เป็นแนวทางร่วมกันในการพัฒนาและดูแลรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมให้ทั่วถึงทั้งองค์กร
- ควบคุม ป้องกัน และลดมลพิษที่เกิดจากการดำเนินงานของบริษัทฯ เพื่อสร้างสภาพแวดล้อมที่ดีของชุมชนและสังคม โดยไม่กระทำการใดๆ ที่ส่งผลเสียหายต่อทรัพยากรธรรมชาติและสภาพแวดล้อมเกินกว่าที่กฎหมายกำหนดเช่น การติดตั้งระบบเผาไหม้เชื้อเพลิงที่สมบูรณ์ โดยใช้ความร้อนสูงถึง 850 – 900 องศาเซลเซียสและการเติมออกซิเจน เพื่อช่วยกำจัดสารประกอบไดออกซิน ซึ่งเป็นสารที่ก่อให้เกิดโรคมะเร็ง และการจัดให้มีระบบบำบัดและฟอกอากาศที่ทันสมัย ทั้งระบบถุงกรอง (Bag Filter) และเครื่องฟอกอากาศแบบเปียก (Wet Scrubber) เพื่อดักและป้องกันฝุ่นละอองออกจากปล่องควันของโรงไฟฟ้า
- ปรับปรุงบริเวณภายในและบริเวณรอบโรงงานสู่โรงงานสีเขียว (Green Plant)



- ส่งเสริมแรงจูงใจให้มีการใช้ทรัพยากรต่างๆ ในองค์กรอย่างประหยัดและให้เกิดประโยชน์สูงสุดพัฒนาระบบการจัดการสิ่งแวดล้อมภายในองค์กรให้มีความสำคัญกับระบบการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมภายในองค์กร เพื่อให้สามารถรักษาและปรับปรุงผลงานด้านสิ่งแวดล้อมให้สอดคล้องและเป็นไปตามมาตรฐานสากล โดยติดตั้งระบบการตรวจวัดประสิทธิภาพการเผาไหม้แบบอัตโนมัติอย่างต่อเนื่อง (Continuous Emission Monitoring System หรือ CEMs) เป็นการตรวจวัดประสิทธิภาพการเผาไหม้ และแสดงผลการตรวจวัดค่ามลพิษต่างๆ บนป้ายหน้าโรงไฟฟ้าตลอด 24 ชั่วโมง รวมทั้งติดตั้งระบบตรวจจับมลพิษบนปล่องควันของโรงไฟฟ้า ซึ่งเชื่อมโยงการรายงานข้อมูลให้กับการนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
- มุ่งสร้างสังคมที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมให้มีความสำคัญกับประเด็นด้านสิ่งแวดล้อมที่ส่งผลกระทบต่อชุมชนเพื่อรักษาระบบนิเวศของชุมชน
- ส่งเสริมกิจกรรมการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมในลักษณะการสร้างจิตสำนึกในการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า เช่น น้ำ ไฟฟ้า กระดาษ เป็นต้น และให้ความรู้ความเข้าใจที่ถูกต้องแก่พนักงานเกี่ยวกับการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม รวมทั้งแลกเปลี่ยนความรู้และประสบการณ์กับหน่วยงานอื่นเพื่อนำมาใช้พิจารณาปรับปรุงการดำเนินงานและการจัดการสิ่งแวดล้อมภายในองค์กร
- บริหารจัดการของเสียจากอุตสาหกรรมแปรสภาพเป็นพลังงานทดแทน เพื่อลดปริมาณขยะและแก้ปัญหาขยะล้นเมืองได้อย่างยั่งยืน พร้อมทั้งสนับสนุนการพัฒนาเทคโนโลยีและนวัตกรรมในภาคการผลิตที่ก่อให้เกิดการประหยัดและใช้พลังงานอย่างคุ้มค่า

#### (7) การจัดทำรายงาน

บริษัทฯ มีนโยบายให้สรุปผลงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เป็นประจำทุกปี เพื่อจัดให้มีกรอบแนวทางการทำงาน งบประมาณ และความเหมาะสมกับการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยจะเปิดเผยในรูปแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) และรายงานประจำปีของบริษัทฯ

#### (8) กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (after process)

บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้จัดกิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง โดยกิจกรรมเพื่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมสามารถสรุปได้ ดังนี้

##### ก. บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน) (“ETC”)

โรงไฟฟ้าของ ETC ซึ่งมีที่ตั้งอยู่ที่นิคมอุตสาหกรรมแก่งคอย จังหวัดสระบุรีได้คำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยได้นำแนวนโยบายของบริษัทฯ มาปฏิบัติต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม เพื่อคืนผลตอบแทนต่อสังคมและให้ชุมชนอยู่ในสิ่งแวดล้อมที่ดีและเป็นมิตรต่อชุมชน เช่น การจัดตั้งกองพัฒนาตำบลบ้านธาตุ และการจัดกิจกรรมต่างๆ ให้กับชุมชน

##### ข. บริษัท เอวา แกรนด์ เอ็นเนอร์ยี จำกัด (“AVA”)

โรงไฟฟ้าของ AVA ตั้งอยู่ที่นิคมอุตสาหกรรมพิจิตรตำบลหนองหลุม อำเภอมโนรมย์ จังหวัดพิจิตรได้คำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมเช่นเดียวกับบริษัทฯ โดยได้นำแนวนโยบายของบริษัทฯ มาปฏิบัติต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม เพื่อคืนผลตอบแทนต่อสังคมและให้ชุมชนอยู่ในสิ่งแวดล้อมที่ดีและเป็นมิตรต่อชุมชน

**ค. บริษัท รีคัพเวอรี เฮาส์ จำกัด (“RH”)**

โรงไฟฟ้าของ RH ตั้งอยู่ที่นิคมอุตสาหกรรมสหรัตนนครตำบลบางพระครู อำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยาได้คำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมเช่นเดียวกับบริษัทฯ โดยได้นำแนวนโยบายของบริษัทฯ มาปฏิบัติต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม เพื่อคืนผลตอบแทนต่อสังคมและให้ชุมชนอยู่ในสิ่งแวดล้อมที่ดีและเป็นมิตรต่อชุมชน



## รางวัลของบริษัทฯ และ บริษัทย่อย

บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้รับใบรับรองมาตรฐานและรางวัลจากสถาบันต่างๆ โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้



- ETC ได้รับประกาศเกียรติคุณจากการนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย ในโครงการส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชนในการกำกับโรงงาน” (ธงชาวดาวเขียว) ประจำปี 2563 (รับมอบปี 2564) จากการตรวจประเมินของ คณะกรรมการตรวจประเมินโรงงาน “ระดับคะแนนดีเยี่ยม”

- ETC ติดอันดับรายชื่อ ESG 100 ประจำปี 2564 จากสถาบันไทยพัฒน์



- ETC ได้ผลประเมิน AGM Checklist 100 คะแนนเต็ม ในระดับดีเลิศ ประจำปี 2564 จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย



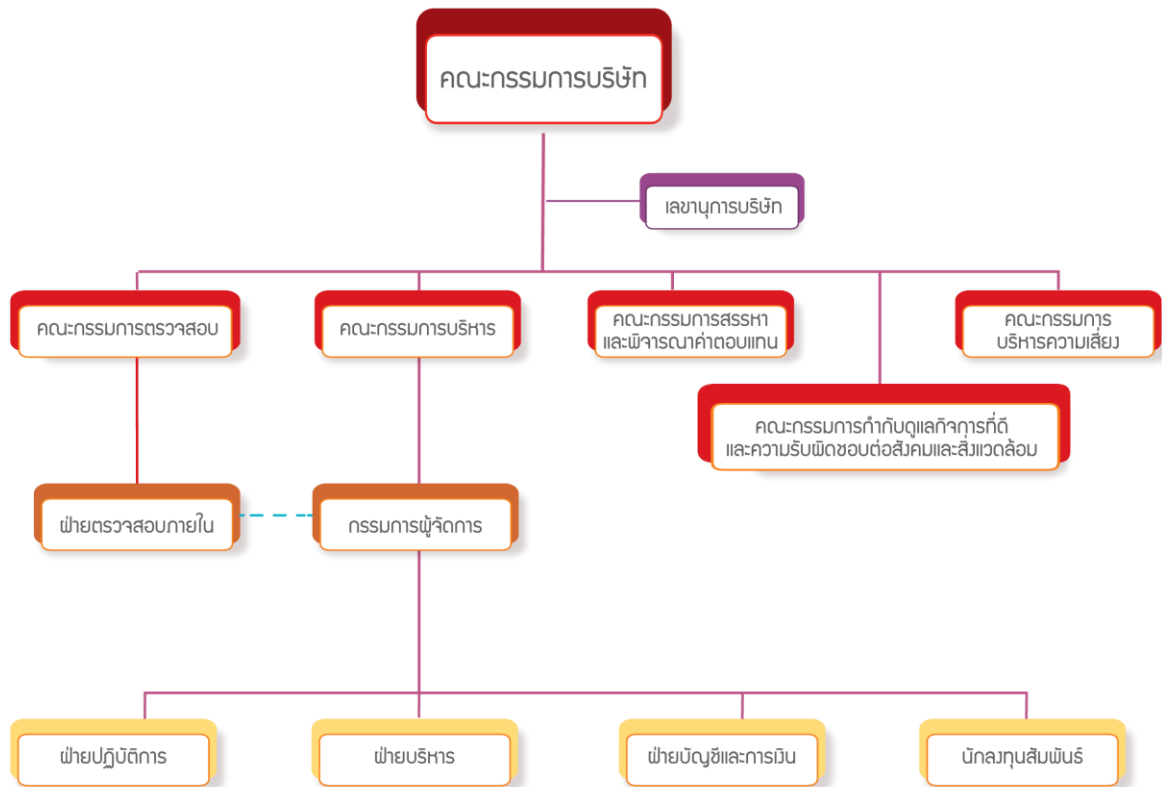
- ETC มีผลประเมิน CGR ในระดับ “ดีเลิศ” ประจำปี 2564 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

- ETC ได้รับคัดเลือกอยู่ใน FTSE SET Shariah Index เดือนธันวาคม ปี 2564



## 7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับ คณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ

### 7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ



### 7.2 คณะกรรมการ

โครงสร้างองค์กรของบริษัทฯ ประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยจำนวน 5 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ทั้งนี้ โครงสร้างคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วย กรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 3 ท่านและมีจำนวนไม่น้อยกว่าหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมดของบริษัทฯ โดยกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบทุกท่านมีคุณสมบัติครบถ้วนตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 ครบถ้วนทุกประการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการ 9 ท่าน ดังนี้

ชื่อ-สกุล			ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง
1.	นายอนุสรณ์	เนืองผลมาก	ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ	9 พฤศจิกายน พ.ศ.2562
2.	ดร.พัลลภา	เรืองรอง	รองประธานกรรมการ	9 พฤศจิกายน พ.ศ.2562
3.	นางสาวกัลยพัลย์	บุรณารมย์	รองประธานกรรมการ/กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ	9 พฤศจิกายน พ.ศ.2562
4.	นายบัณฑิต	มันักดี	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	9 พฤศจิกายน พ.ศ.2562
5.	นายบวรสิทธิ์	ศรีศิลป์	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	9 พฤศจิกายน พ.ศ.2562
6.	นายเอกรินทร์	เหลือวงวิริยะ	กรรมการ	9 พฤศจิกายน พ.ศ.2562
7.	นายสุวัฒน์	คุณวรวิญ	กรรมการ	9 พฤศจิกายน พ.ศ.2562
8.	นายสุวัฒน์	เหลือวงวิริยะ	กรรมการ	9 พฤศจิกายน พ.ศ.2562
9.	นายสุทัศน์	บุญยอุดมศาสตร์	กรรมการ	9 พฤศจิกายน พ.ศ.2562

ทั้งนี้ นางอนัญญา เนตรจารุ ปฏิบัติหน้าที่เป็นเลขานุการบริษัทฯ และเลขานุการคณะกรรมการบริษัท

#### กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ คือ นายเอกรินทร์ เหลือวงวิริยะ หรือ นายสุวัฒน์ คุณวรวิญ หรือนางพัลลภา เรืองรอง กรรมการสองในสามคนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัทฯ

#### คำนิยาม

##### **กรรมการที่เป็นผู้บริหาร หมายถึง**

กรรมการที่ดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหาร และมีส่วนเกี่ยวข้องในการบริหารงานประจำของบริษัทฯ

##### **กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร หมายถึง**

กรรมการที่ไม่ได้ดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหาร และไม่มีส่วนเกี่ยวข้องในการบริหารงานประจำของบริษัทฯ อาจจะเป็นหรือไม่เป็นกรรมการอิสระก็ได้

##### **กรรมการอิสระ หมายถึง**

กรรมการอิสระหรือกรรมการจากภายนอก และไม่ได้มีส่วนเกี่ยวข้องกับการบริหารงานประจำวัน และไม่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ นอกจากนี้ยังต้องมีความเป็นอิสระจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือกลุ่มของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอื่นๆ



### การดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการชุดย่อย

รายชื่อคณะกรรมการ	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการสรรหาและพิจารณา คำตอบแทน	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	คณะกรรมการกำกับดูแล กิจการที่ดีและความ รับผิดชอบต่อสังคมและ สิ่งแวดล้อม
1.นายอนุสรณ์ เนื่องผลมาก				
2.ดร.พัลลภา เรืองรอง	-	-	-	-
3.นางสาวกัลยพัลลภ บุณารมย์	ประธาน	กรรมการ	กรรมการ	ประธาน
4.นายบัณฑิต มั่นภักดี	กรรมการ	ประธาน	กรรมการ	กรรมการ
5.นายบวรสิทธิ์ ศรศิลป์	กรรมการ	กรรมการ	ประธาน	กรรมการ
6.นายเอกรินทร์ เหลืองวิริยะ		กรรมการ	กรรมการ	กรรมการ
7.นายศุภวัฒน์ คุณรวินิจ			กรรมการ	กรรมการ
8.นายสุวัฒน์ เหลืองวิริยะ	-	-	-	-
9.นายสุทัศน์ บุญยอุดมศาสตร์	-	-	-	-

### การแต่งตั้งและถอดถอนกรรมการบริษัท

ข้อบังคับของบริษัทฯ กำหนดเรื่ององค์ประกอบ การแต่งตั้ง การถอดถอน หรือการพ้นตำแหน่งกรรมการบริษัท ซึ่งสามารถสรุปสาระสำคัญได้ ดังนี้

1. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการ โดยมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด ต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และกรรมการของบริษัทฯ จะต้องเป็นผู้มีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด

2. ที่ประชุมผู้ถือหุ้น เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการโดยใช้เสียงข้างมากตามหลักเกณฑ์ ดังต่อไปนี้

- การเลือกตั้งกรรมการจะกำหนดให้เลือกเป็นรายบุคคล
- ผู้ถือหุ้นแต่ละคนมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อเสียงหนึ่ง
- ผู้ถือหุ้นแต่ละคนมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ถือ โดยถือว่าหุ้นหนึ่งหุ้นมีหนึ่งเสียง
- ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงของคนที่มีอยู่ทั้งหมดออกเสียงตั้งกรรมการ
- บุคคลที่ได้รับคะแนนเสียงเห็นชอบสูงสุดตามลำดับลงมาแต่ไม่เกินจำนวนตำแหน่งที่เลือกตั้งคราวนั้น เป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการ
- ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งมีคะแนนเสียงเท่ากัน สำหรับลำดับสุดท้ายให้ประธานของที่ประชุมเป็นผู้ลงคะแนนเสียงชี้ขาด

3. ในการประชุมสามัญประจำปีของบริษัทฯ ทุกครั้ง ให้กรรมการลาออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการ ถ้าจำนวนกรรมการที่จะออกแบ่งเป็นสามส่วนไม่ได้ ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม แต่ไม่เกินหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมด

4. กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทฯ นั้น ให้จับฉลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการผู้ที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้น เป็นผู้ออกจากตำแหน่งโดยกรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งแล้วนั้น อาจได้รับเลือกตั้งใหม่ได้

5. กรรมการย่อมพ้นจากตำแหน่ง เมื่อถึงแก่กรรม ยินใบลาออกจากตำแหน่งก่อนถึงกำหนด ศาลมีคำสั่งให้ออก หรือที่ประชุมลงมติให้ถอดถอนจากตำแหน่ง หรือขาดคุณสมบัติตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับ

6. หากตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่น นอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการที่เหลืออยู่ เลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กำหนดไว้ เป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่เหลืออยู่ และบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนนี้ จะอยู่ในตำแหน่งเพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการซึ่งตนดำรงตำแหน่งแทน

บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอรายชื่อผู้ทรงคุณวุฒิ เพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ ล่วงหน้า ก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ตามหลักเกณฑ์การสรรหากรรมการของบริษัท ทั้งนี้ ในปี 2564 ไม่มี ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท

### องค์ประกอบและคุณสมบัติ

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

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

### นโยบายการสรรหากรรมการ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ มีประสบการณ์ มีประวัติการทำงานที่ดีและมีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์ กว้างไกล รวมทั้งมีคุณธรรม จริยธรรม ตลอดจนมีทัศนคติที่ดีต่อองค์กร สามารถอุทิศเวลาให้ได้อย่างเพียงพอ อันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินกิจการของบริษัทฯ นอกจากนี้ ยังคำนึงถึงความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ เพื่อพิจารณาถึงทักษะจำเป็นที่ยังขาดเพื่อกำหนดคุณสมบัติของกรรมการที่ต้องการสรรหา รวมถึงคุณสมบัติที่เหมาะสมและสอดคล้องกับองค์ประกอบและโครงสร้างของกรรมการตามกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัทฯ

### โดยมีหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการที่เป็นทางการและโปร่งใส ดังนี้

- 1.คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ทำหน้าที่ในการสรรหา คัดเลือก บุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม และเสนอให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณาแต่งตั้ง หรือเสนอขออนุมัติแต่งตั้งผู้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามข้อบังคับบริษัทฯ
- 2.คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน จะพิจารณาทบทวนทักษะและคุณลักษณะของกรรมการ และองค์ประกอบโดยรวมของคณะกรรมการบริษัท เทียบกับทิศทางในการดำเนินธุรกิจและกลยุทธ์ในปัจจุบันและอนาคต โดยจัดทำ Board Skill Matrix เพื่อกำหนดเกณฑ์ในการสรรหากรรมการที่ต้องการเป็นประจำทุกปี ในการทบทวนดังกล่าว คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนยังได้พิจารณาความหลากหลาย ทั้งในด้านของทักษะ ประสบการณ์ ความรู้ ความเชี่ยวชาญ ความเป็นอิสระ สัญชาติ อายุ และเพศ ของกรรมการ
- 3.คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เป็นผู้กลั่นกรองและตรวจสอบรายชื่อผู้ที่จะเสนอเป็นกรรมการ กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ว่า เป็นผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมและไม่มีลักษณะขาดความน่าไว้วางใจ
- 4.เป็นสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน ที่จะเสนอชื่อบุคคลอื่นเข้ารับการพิจารณา โดยบริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางในการเสนอชื่อ และประกาศผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 5.ในการออกเสียงลงคะแนน ผู้ถือหุ้นมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง และจะใช้วิธีเลือกตั้งเป็นรายบุคคล
- 6.ในการพิจารณาเสนอแต่งตั้งกรรมการเดิมเป็นกรรมการต่ออีกวาระ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน จะพิจารณาปัจจัยต่างๆ ซึ่งรวมถึง ผลการปฏิบัติงาน ประวัติการเข้าร่วม และการมีส่วนร่วมในการประชุม และการสนับสนุนในกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท
- 7.การแต่งตั้งกรรมการให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ และข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ จะต้องมีความโปร่งใสและชัดเจน

### นโยบายความหลากหลายของคณะกรรมการบริษัท

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

## Board Skill Matrix

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง	กรรมการอิสระ	กรรมการที่เป็นผู้หญิง	บริหารธุรกิจ/บริหารธุรกิจระหว่างประเทศ/การจัดการ	การเงิน/ธนาคาร/ตลาดทุน/เศรษฐศาสตร์	พลังงาน/สิ่งแวดล้อม	อุตสาหกรรม/เครื่องกล/โยธา/สารเคมี	การบัญชี/สอบบัญชี/ตรวจสอบภายใน	กฎหมายแพ่งและพาณิชย์/กฎหมายอาญา/กฎหมายระหว่างประเทศ/เทศกฏหมายทั่วไป	สื่อสารมวลชน/วารสาร/การเมือง/รัฐบาล	เทคโนโลยีสารสนเทศ
1. นายอนุสรณ์ เนืองผลมาก	ประธานกรรมการ	/		/	/		/			/	
2. ดร.พัลลภา เรืองรอง	รองประธานกรรมการ		/	/	/	/		/		/	
3. นางสาวกัลยพัลลภ บุณารมณ	รองประธานกรรมการ	/	/					/			
4. นายบัณฑิต มั่นกักดี	กรรมการ	/							/		
5. นายบวรสิทธิ์ ศรีศิลป	กรรมการ	/		/	/			/	/		
6. นายเอกรินทร์ เหลืองวิริยะ	กรรมการ			/	/	/				/	
7. นายสุวัฒน์ เหลืองวิริยะ	กรรมการ			/	/	/			/	/	/
8. นายศุภวัฒน์ คุณวรวิจิ	กรรมการ			/		/	/				
9. นายสุทัศน์ บุญยอุดมศาสตร์	กรรมการ			/	/			/	/		/

**อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท**

คณะกรรมการบริษัท มีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบในการจัดการบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่ชอบด้วยกฎหมาย โดยสรุปได้ ดังนี้

1. ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ
2. กำหนดนโยบาย เป้าหมาย แผนงาน กลยุทธ์ทางธุรกิจ และงบประมาณประจำปี
3. ควบคุม กำกับ ดูแล ให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายและงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ
4. มีอำนาจตรวจสอบ และพิจารณาอนุมัตินโยบาย แนวทาง และแผนการดำเนินงานสำหรับโครงการลงทุนขนาดใหญ่ของบริษัทฯ ตามที่ได้รับการเสนอจากคณะกรรมการชุดย่อยหรือฝ่ายบริหาร
5. มีอำนาจแต่งตั้ง มอบหมาย หรือแนะนำให้คณะกรรมการชุดย่อย หรือคณะทำงานเพื่อพิจารณา หรือปฏิบัติในเรื่องใดเรื่องหนึ่งที่คณะกรรมการบริษัท เห็นสมควร
6. ดำเนินการให้บริษัทฯ มีระบบควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ รวมทั้งการจัดการความเสี่ยง และความน่าเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน โดยจัดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้ติดตาม และดำเนินการร่วมและประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบ
7. จัดทำรายงานประจำปีของคณะกรรมการ และรับผิดชอบต่อการจัดทำและเปิดเผยงบการเงินเพื่อแสดงถึงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมาเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น
8. จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดของรอบปีบัญชีของบริษัทฯ

9. มีหน้าที่ในการกำกับดูแลให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ เช่น การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการซื้อหรือขายทรัพย์สินที่สำคัญตามกฎหมายเกณฑ์ของคณะกรรมการตลาดทุนหรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
10. มีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น และดำเนินงานโดยรักษามลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น ตลอดจนมีการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ลงทุนอย่างถูกต้อง ครบถ้วน มีมาตรฐาน และโปร่งใส
11. พิจารณาโครงสร้างการบริหารงาน รวมทั้งติดตามผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนงาน และงบประมาณอย่างต่อเนื่อง ตลอดจนติดตามการดำเนินงานและการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยและ/หรือฝ่ายบริหารอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
12. กรรมการจะต้องไม่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญ หรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดชอบในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการของบริษัทเอกชน หรือบริษัทอื่นที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของตนหรือเพื่อประโยชน์ผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง
13. กรรมการต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบโดยไม่ชักช้า หากมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรง หรือโดยอ้อมในสัญญาที่บริษัทฯ ทำขึ้น หรือถือหุ้น หรือหุ้นกู้เพิ่มขึ้น หรือลดลงในบริษัทฯ หรือบริษัทในเครือ
14. มีอำนาจพิจารณาและอนุมัติเรื่องใดๆ ที่จำเป็น และเกี่ยวเนื่องกับบริษัทฯ หรือที่เห็นว่าเหมาะสมเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ
15. แต่งตั้งกรรมการคนหนึ่งคนใด หรือหลายคน หรือบุคคลอื่น กระทำการอย่างใดอย่างหนึ่ง แทนคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้การมอบอำนาจดังกล่าว ผู้ได้รับมอบอำนาจนั้น ต้องไม่มีอำนาจอนุมัติรายการที่บุคคลดังกล่าวหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (“บุคคลที่มีความขัดแย้ง” ให้มีความหมายตามที่กำหนดไว้ในประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์) มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใด กับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย เว้นแต่เรื่องต่อไปนี้จะกระทำได้ ต่อเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อน

ก. เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ข. การทำรายการที่กรรมการมีส่วนได้เสียและอยู่ในข่ายที่กฎหมาย หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ระบุให้ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ค. นอกจากนั้นในกรณีดังต่อไปนี้จะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

- การขายหรือโอนกิจการของบริษัทฯ ทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น
- การรับซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัทฯ
- การทำ แก๊ซ หรือเลิกสัญญา เกี่ยวกับการให้เช่ากิจการของบริษัทฯ ทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ
- การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัทฯ หรือการควบรวมกิจการกับบุคคลอื่น โดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน
- การออกหุ้นใหม่เพื่อชำระแก่เจ้าหนี้ของบริษัทฯ ตามโครงการแปลงหนี้เป็นทุน
- การลดทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ โดยการลดจำนวนหุ้นหรือลดมูลค่าหุ้น
- การเพิ่มทุน การลดทุน การออกหุ้นกู้ การควบหรือเลิกบริษัทฯ
- เรื่องอื่นใดตามที่กฎหมายกำหนด

ทั้งนี้ เรื่องใดที่กรรมการมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังกล่าว ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น



นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัท ยังมีขอบเขตหน้าที่ในการกำกับดูแลให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ อาทิ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ตามกฎหมายของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือตามประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

#### **บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการ**

1. ประธานกรรมการไม่เป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหาร และไม่เป็นบุคคลเดียวกับกรรมการผู้จัดการ และไม่มีความสัมพันธ์ใดๆ กับฝ่ายบริหาร
- 2 จัดสรรเวลาในการประชุมคณะกรรมการให้เพียงพอ เพื่อให้กรรมการอภิปรายประเด็นต่างๆ ในการบริหารจัดการ และกำกับดูแลกิจการ หรือกำกับให้การเสนอชื่อเรื่องเข้าสู่วาระการประชุมได้อย่างรอบคอบและมีประสิทธิผล ส่งเสริมให้ใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระ และเชิญผู้บริหารเป็นผู้ให้ข้อมูลที่จำเป็นประกอบการพิจารณาตัดสินใจได้อย่างเหมาะสม
- 3 สนับสนุน ช่วยเหลือ แนะนำ การดำเนินธุรกิจของฝ่ายบริหารผ่านกรรมการผู้จัดการ แต่จะไม่เข้าไปก้าวก่ายงานประจำ หรือธุรกิจประจำวันที่ฝ่ายบริหาร โดยกรรมการผู้จัดการเป็นผู้รับผิดชอบ
- 4 เป็นประธานการประชุมคณะกรรมการ และประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ
- 5 เป็นผู้ลงคะแนนเสียงชี้ขาดในกรณีที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีการลงคะแนนเสียง และคะแนนเสียง 2 ฝ่ายเท่ากัน
- 6 รับผิดชอบในฐานะผู้นำของคณะกรรมการในการกำกับ ติดตาม ดูแลการบริหารงานของคณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการอื่นๆ ให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนงานที่กำหนดไว้

#### **อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท**

คณะกรรมการบริษัท มีอำนาจอนุมัติเรื่องต่างๆ ของบริษัทฯ ตามขอบเขตหน้าที่ที่กำหนดโดยกฎหมายข้อบังคับของบริษัทฯ กฎบัตรของคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งรวมถึงการกำหนดและทบทวนวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ เป้าหมายทางการเงิน ความเสี่ยง แผนงานและงบประมาณ อนุมัติงบแสดงฐานะการเงิน และผลประกอบการของบริษัทฯ และอนุมัติการทำธุรกรรมหรือการกระทำใดๆ อันมีผลกระทบที่สำคัญต่อฐานะทางการเงิน ภาระหนี้สิน การทำธุรกิจและชื่อเสียงของบริษัทฯ

#### **การแบ่งแยกอำนาจหน้าที่**

บริษัทฯ ได้แบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัท กับผู้บริหารอย่างชัดเจน ดังนี้

##### **1.การแบ่งแยกหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายบริหาร**

**คณะกรรมการบริษัท** มีหน้าที่กำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ มติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น และนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ทั้งนี้ ในการกำกับดูแล กรรมการจะต้องใช้ดุลยพินิจในการตัดสินใจในทางธุรกิจ และปฏิบัติในสิ่งที่ตนเองเชื่ออย่างมีเหตุผลว่าจะเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น

**ฝ่ายบริหาร** มีหน้าที่รับผิดชอบในการนำกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ของบริษัทฯ ไปปฏิบัติให้ประสบความสำเร็จ ตลอดจนบริหารจัดการงานประจำวันงานธุรกิจของบริษัทฯ

##### **2.การแบ่งแยกตำแหน่งประธานกรรมการบริษัท และกรรมการผู้จัดการ**

**ประธานกรรมการบริษัท และกรรมการผู้จัดการ** ต้องเป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถ มีประสบการณ์ และคุณสมบัติที่เหมาะสม ไม่เป็นบุคคลเดียวกัน เพื่อให้มีการถ่วงดุลอำนาจ โดยแยกหน้าที่การกำกับดูแลและการบริหารงานออกจากกัน

**ประธานกรรมการบริษัท** ต้องเป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร เป็นผู้นำของคณะกรรมการ และทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และประชุมผู้ถือหุ้น

**กรรมการผู้จัดการ** เป็นหัวหน้าและผู้นำคณะผู้บริหารของบริษัทฯ มีหน้าที่รับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท ในการบริหารจัดการบริษัทฯ ตามทิศทาง กลยุทธ์ และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติ จากคณะกรรมการบริษัท ให้สำเร็จบรรลุเป้าหมาย โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่ ภายใต้กฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัท ยังมีภาระหน้าที่ในการกำกับดูแล และทบทวนเพื่อปรับปรุงพัฒนาให้มีการปฏิบัติที่เหมาะสมสอดคล้องกับสถานการณ์สิ่งแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงตลอดเวลาเพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อระบบการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และตรวจสอบได้ รวมทั้งตอบสนองต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายให้ได้รับประโยชน์อย่างยั่งยืนสืบไป

### 7.3 คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย 4 คณะ เพื่อช่วยในการกำกับดูแลกิจการ ของบริษัทฯ ดังนี้

#### 1. คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee)

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อช่วยงานของคณะกรรมการบริษัทในการปฏิบัติหน้าที่ รับผิดชอบในการสอบทานคุณภาพและความน่าเชื่อถือของระบบบัญชี ระบบตรวจสอบ ระบบควบคุมภายใน ตลอดจนกระบวนการรายงานทางการเงินของบริษัทฯ

ในปี 2564 ได้มีการจัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง โดยได้พิจารณาในเรื่องต่างๆ ดังนี้

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

คณะกรรมการตรวจสอบ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2564 มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ-สกุล		ตำแหน่ง	
1.	นางสาวกัลย์พัลลภ	บุรณารมย์	ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ
2.	นายบัณฑิต	มันักดี	กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ
3.	นายบวรสิทธิ์	ศรีศิลป์	กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ

ทั้งนี้ นางสาวจิราภรณ์ เนตรจารุ ปฏิบัติหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ และนางสาวธนพร เทียงสุทธิสกุล แห่งบริษัท เซ็นธารา แกรนด์ ออดิท จำกัด ทำหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ

**องค์ประกอบและคุณสมบัติ**

1. คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระ จำนวนอย่างน้อย 3 ท่าน โดยมีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท
2. กรรมการตรวจสอบที่ได้รับการแต่งตั้ง ประกอบด้วย กรรมการที่มีความรู้และประสบการณ์ด้านบัญชี ด้านการเงิน และด้านกฎหมาย เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินและระบบการควบคุมภายใน ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2562 เมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2562 มีมติกำหนดอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีรายละเอียด ดังนี้

**อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการตรวจสอบ**

1. สอบทานให้บริษัทฯ มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพและพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้งโยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในหรือหน่วยงานอื่นใด ที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
4. สอบทานและหารือกับฝ่ายจัดการ เกี่ยวกับความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัทฯ และมาตรการที่ฝ่ายจัดการได้ดำเนินการ เพื่อติดตามและควบคุมความเสี่ยงดังกล่าว
5. พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งบุคคลที่มีความเป็นอิสระ เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
6. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่า รายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ
7. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าว ต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
  - ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้องครบถ้วนเป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ
  - ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ
  - ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
  - ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
  - จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
  - ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้จากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร (Charter)
  - ช) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
8. คณะกรรมการตรวจสอบ อาจแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดเมื่อเห็นว่าจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ
9. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทฯ มอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้ ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ ต้องมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง และคณะกรรมการบริษัท ยังคงมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทฯ ต่อบุคคลภายนอก

ในกรณี ที่มีการเปลี่ยนแปลงหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ ให้บริษัทฯ แจ้งมติเปลี่ยนแปลงหน้าที่และจัดทำรายชื่อ และขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ที่มีการเปลี่ยนแปลงตามแบบที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด และนำเสนอตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายใน 3 วันทำการ นับแต่วันที่มีการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว โดยวิธีการตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ว่าด้วยการรายงานโดยผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์

ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากคณะกรรมการตรวจสอบพบหรือมีข้อสงสัยว่า มีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไข ภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

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

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

## 2. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และข้อพึงปฏิบัติที่ดี สำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์ฯ คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเพื่อสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนให้แก่กรรมการบริษัท และผู้บริหารระดับสูง ให้เป็นไปอย่างโปร่งใสเป็นธรรมและเป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้เป็นลายลักษณ์อักษร ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ได้กำหนดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง และต้องมีกรรมการอย่างน้อย 1 คน เป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถหรือความเชี่ยวชาญในด้านการบริหารงานบุคคล ในปี 2564 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ได้มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 2 ครั้ง โดยได้พิจารณา ในเรื่องต่างๆ ดังนี้

- การสรรหากรรมการบริษัท และกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ
- การพิจารณาค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท
- การพิจารณาการประเมินผลการปฏิบัติงาน
- การพิจารณาทบทวนนโยบายต่างๆ เกี่ยวกับการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนที่ได้กำหนดไว้เป็นประจำทุกปี เพื่อให้นโยบายดังกล่าวเหมาะสมกับสภาพการณ์และการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อยู่เสมอ

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 4 ท่าน ดังนี้

ชื่อ-สกุล		ตำแหน่ง
1.	นายบัณฑิต มั่นภักดี	ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
2.	นายบวรสิทธิ์ ศรศิลป์	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
3.	นางสาวกัลยาพัลลภ บุนนารมย์	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
4.	นายเอกรินทร์ เหลืองวิริยะ	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

ทั้งนี้ นางสาวชิราภรณ์ เนตรจารุ ทำหน้าที่เป็น เลขานุการ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

**องค์ประกอบและคุณสมบัติ**

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

**อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน**

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



### 3. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งจะประกอบด้วยกรรมการ รวมแล้วไม่เกิน 5 คน โดยต้องมีกรรมการอย่างน้อย 1 คน มีความรู้ความชำนาญด้านการบริหารความเสี่ยง

ในปี 2564 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 2 ครั้ง โดยได้พิจารณา ในเรื่องต่างๆ ดังนี้

1. พิจารณาระบบและแผนงานการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้มั่นใจว่าการบริหารความเสี่ยง และการจัดการภายในมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล หรือสามารถบริหารจัดการให้ระดับความเสี่ยงลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ รวมถึงเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป ตลอดจนมีการใช้งบประมาณในการจัดการภายในเพื่อลดความเสี่ยง อย่างเหมาะสม
2. พิจารณารisk ที่มีนัยสำคัญในรายละเอียด ตามกรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์กร (Enterprise Risk Management Framework) พร้อมให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ และติดตามผลการดำเนินงานเพื่อลดความเสี่ยงนั้น
3. ส่งเสริมให้ทุกหน่วยงานได้มีส่วนร่วมในการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร พร้อมทั้งให้ผู้ปฏิบัติ และหน่วยงานที่เป็นเจ้าของความเสี่ยงได้มีการประเมินปัจจัยเสี่ยง เพื่อช่วยในการจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงแต่ละประเภทและกำหนดกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกันอย่างสม่ำเสมอ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2564 ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 5 ท่าน ดังนี้

ชื่อ-สกุล		ตำแหน่ง	
1.	นายบวรสิทธิ์	ศรีศิลป์	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
2.	นายบัณฑิต	มันักดี	กรรมการบริหารความเสี่ยง
3.	นางสาวกัลยพัทธ์	บุณนารมย์	กรรมการบริหารความเสี่ยง
4.	นายเอกรินทร์	เหลือวงวิริยะ	กรรมการบริหารความเสี่ยง
5.	นายศุภวัฒน์	คุณวรวิจิ	กรรมการบริหารความเสี่ยง

ทั้งนี้ นางสาวจิราภรณ์ เนตรจารุ เป็นเลขานุการ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

#### องค์ประกอบและคุณสมบัติ

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

#### อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. สอบทานและนำเสนอแนะนโยบายการบริหารความเสี่ยง และความเสี่ยงที่ยอมรับได้ให้แก่คณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ
2. กำกับดูแลการพัฒนาและการปฏิบัติตามกรอบการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร
3. สอบทานรายงานการบริหารความเสี่ยงเพื่อติดตามความเสี่ยงที่สำคัญ และดำเนินการให้มั่นใจได้ว่าองค์กรมีการจัดการความเสี่ยงอย่างเพียงพอและเหมาะสม

4. นำเสนอความเสี่ยงในภาพรวมของบริษัทฯ รวมถึงความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน เพื่อการจัดการความเสี่ยงด้านต่างๆที่สำคัญให้กับคณะกรรมการบริษัท
5. ให้คำแนะนำกับบริษัทฯ ในด้านงานบริหารความเสี่ยง และการพิจารณาแก้ไขข้อมูลต่างๆ ที่เกี่ยวกับการพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยง
6. ให้มีอำนาจแต่งตั้งคณะทำงานประเมินและติดตามความเสี่ยงของบริษัทฯ
7. เรื่องอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย โดยเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยง

#### 4. คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม แต่งตั้งขึ้นเพื่อดูแลการดำเนินงาน ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีจรรยาบรรณธุรกิจ การบริหารจัดการความยั่งยืน และการดำเนินงานด้านการดูแลสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม ประกอบด้วยกรรมการอิสระมากกว่า กึ่งหนึ่ง และประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมเป็นกรรมการอิสระ โดยมีกรรมการจำนวน 5 ท่าน

ในรอบปี 2564 ได้ปฏิบัติตามหน้าที่ และความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทและตามกฎบัตรของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม มีการประชุมจำนวน 2 ครั้ง โดยได้พิจารณา ในเรื่องต่างๆ ดังนี้

1. พิจารณาทบทวนนโยบายและขั้นตอนการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมของบริษัท ให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (Corporate Governance Code: “CG Code”) ซึ่งออกโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) เพื่อพัฒนากลไกการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัท ให้บรรลุวัตถุประสงค์ เพื่อสร้างผลประโยชน์ที่ดีในระยะยาว และนำไปสู่การสร้างคุณค่าแก่กิจการอย่างยั่งยืน

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

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 5 ท่าน ดังนี้

ชื่อ-สกุล		ตำแหน่ง	
1.	นางสาวกัลยาพัลลภ	บุรณารมย์	ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
2.	นายบวรสิทธิ์	ศรีศิลป์	กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
3.	นายบัณฑิต	มันักดี	กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
4.	นายเอกรินทร์	เหลื่องวิริยะ	กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
5.	นายศุภวัฒน์	คุณวรวิจิ	กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

ทั้งนี้ นางอนัญญา เนตรจารุ เป็น เลขานุการ คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

### องค์ประกอบและคุณสมบัติ

1. คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ประกอบด้วยกรรมการไม่เกิน 5 คน และกำหนดให้ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ต้องเป็นกรรมการอิสระ
2. ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ไม่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริษัท
3. เป็นผู้มีความรู้ วิชา ทักษะ ประสบการณ์ รวมถึงเป็นผู้ที่ประกอบด้วยคุณธรรม และจริยธรรม ตลอดจนสามารถแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ
4. สามารถอุทิศเวลาอย่างเพียงพอในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
5. ผู้บริหารสายงานที่รับผิดชอบเกี่ยวกับด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมหรือผู้บริหารที่ได้รับมอบหมาย ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

### อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

1. พิจารณาให้ความเห็นชอบนโยบาย กลยุทธ์ เป้าหมาย แนวปฏิบัติ และแผนงานด้านกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และเสนอให้คณะกรรมการพิจารณาและอนุมัติ
2. ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของคณะกรรมการ ผู้บริหาร และผู้ปฏิบัติงาน ในกิจกรรมกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมของบริษัทฯ
3. กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติที่สอดคล้องกับนโยบายและ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องในการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมของบริษัทฯ
4. ติดตามและรายงานผลการปฏิบัติต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอทุกครั้งหลังมีการประชุมกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
5. ทบทวนและเสนอปรับปรุงนโยบายและแนวปฏิบัติกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมของบริษัทฯ เป็นประจำตามความเหมาะสม และเสนอแนะต่อคณะกรรมการเพื่อให้มีการพิจารณาปรับปรุงให้ทันสมัยอย่างต่อเนื่อง
6. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดเกี่ยวกับกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
7. เผยแพร่ข้อมูลเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี และความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ของบริษัทฯ ต่อผู้มีส่วนได้เสีย และสาธารณชน

## คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหาร วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 มีจำนวน 5 ท่าน ดังนี้

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

ทั้งนี้ นางอนัญญา เนตรจารุ ปฏิบัติหน้าที่เป็นเลขานุการ

### องค์ประกอบและคุณสมบัติ

1. คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร ซึ่งประกอบด้วยกรรมการและผู้บริหารจำนวนหนึ่งที่มีคุณสมบัติเหมาะสม โดยมีจำนวนกรรมการบริหารตามที่คณะกรรมการบริษัท เห็นสมควร
2. คณะกรรมการบริษัทจะเลือกกรรมการบริหารคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริษัท อาจเลือกกรรมการบริหารคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการบริหารก็ได้
3. คณะกรรมการบริหารต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่นใดที่เกี่ยวข้อง
4. ประธานกรรมการบริหารอาจเป็นบุคคลคนเดียวกับกรรมการผู้จัดการ
5. ประธานกรรมการต้องไม่เป็นบุคคลคนเดียวกับประธานกรรมการบริหาร
6. ประธานกรรมการบริหารเป็นผู้แต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการบริหาร

### อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

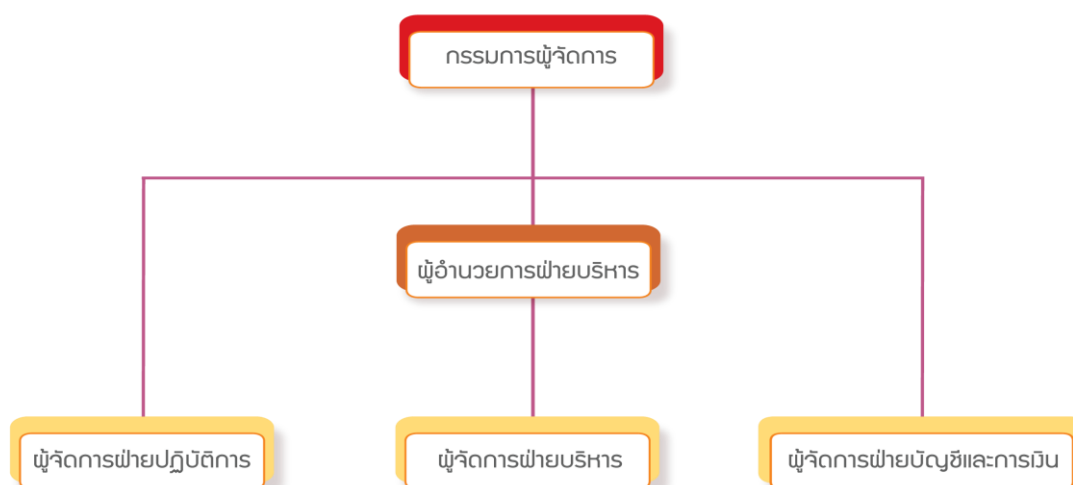
1. จัดทำและนำเสนอนโยบายทางธุรกิจ เป้าหมาย แผนการดำเนินงาน กลยุทธ์ทางธุรกิจ และงบประมาณประจำปีของบริษัทฯ เพื่อขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท
2. กำหนดแผนธุรกิจ งบประมาณ และอำนาจบริหารต่างๆ ของบริษัทฯ เพื่อขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท
3. ควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบายทางธุรกิจ เป้าหมาย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

6. กำกับดูแลและอนุมัติเรื่องเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ และอาจแต่งตั้งหรือมอบหมายให้บุคคลใดบุคคลหนึ่ง หรือหลายคนกระทำการอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการบริหารตามที่เห็นสมควรได้ และคณะกรรมการบริหารสามารถยกเลิก เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขอำนาจนั้นๆ ได้
7. มีอำนาจแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินการของบริษัทฯ หรือเพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
8. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
9. มีอำนาจพิจารณาอนุมัติค่าใช้จ่ายในการซื้อเครื่องมือ เครื่องจักร เครื่องใช้สำนักงาน และเฟอร์นิเจอร์ในวงเงินไม่เกิน 2 ล้านบาท ตามที่ระบุไว้ในคู่มืออำนาจอนุมัติ
10. มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการซื้อเชื้อเพลิง SOLID RECOVERED FUEL (SRF) อันเป็นปกติธุรกิจ ในวงเงินไม่เกิน 5 ล้านบาท ตามที่ระบุไว้ในคู่มืออำนาจอนุมัติ
11. แต่งตั้งหรือมอบหมายให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือหลายคนกระทำการอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการบริหารตามที่เห็นสมควรได้ และคณะกรรมการบริหารสามารถยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขอำนาจนั้นๆ ได้

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



## 7.4 ผู้บริหารบริษัท



ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 บริษัทมีผู้บริหาร จำนวน 6 คน ดังนี้

ชื่อ - สกุล		ตำแหน่ง
1. นายเอกรินทร์	เหลือวงวิริยะ	กรรมการผู้จัดการ
2. นายศุภวัฒน์	คุณวรวิณี	ผู้อำนวยการฝ่ายบริหาร
3. นายสุเมธ	เลาคำ	ผู้จัดการฝ่ายปฏิบัติการ
4. นางสาวพิมพ์ชนก	อรุณโรจน์วัฒนา	ผู้จัดการฝ่ายบริหาร
5. นางสาวชิราภรณ์	เนตรจารุ	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน
6. นางสาวทิพย์วรรณ	พิมเสน	สมุห์บัญชี

## ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ

กรรมการผู้จัดการมีหน้าที่บริหารและควบคุมบริษัทให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์เบื้องต้นของบริษัทโดยกรรมการผู้จัดการจะต้องปฏิบัติหน้าที่และรับผิดชอบต่อการดำเนินงานของบริษัททั้งด้วยตนเอง หรือมอบหมายให้ผู้บริหารอื่นในระดับถัดไปเป็นผู้ดำเนินการแทนหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการมีดังต่อไปนี้

1. ควบคุมดูแล และให้คำแนะนำต่างๆ ในการดำเนินงานและการบริหารงานของบริษัทในแต่ละวัน
2. เข้าดำเนินการหรือปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายแผนการดำเนินงาน และงบประมาณตามที่ได้รับ ความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท
3. เป็นผู้มีอำนาจในการดำเนินธุรกิจใดๆ เพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ นโยบาย ระเบียบ ข้อตกลง คำสั่ง ตลอดจนมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท
4. มีอำนาจออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ บัญชี เพื่อให้เกิดการปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบาย และผลประโยชน์ของบริษัท และเพื่อรักษาระเบียบวินัยการทำงานภายในองค์กร
5. ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทในแต่ละวันเพื่อเตรียมตัว และป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งปัจจัยภายนอกและปัจจัยภายใน
6. มีอำนาจในการให้ความเห็นชอบนิติกรรมที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกรรมปกติของบริษัท เช่น การซื้อขาย การจัดหาสินค้าวัตถุดิบเพื่อการผลิต ค่าใช้จ่ายในการดำเนินธุรกรรมปกติ การลงทุน การจัดหาหรือการจำหน่ายไปซึ่งเครื่องมือ ทรัพย์สิน และบริการ

เพื่อผลประโยชน์ของบริษัทตามรายละเอียดของอำนาจอนุมัติในการบริหารงานที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท รวมถึงการมอบอำนาจช่วงในการดำเนินการดังกล่าวข้างต้น เพื่อก่อให้เกิดความคล่องตัวในการดำเนินงานของบริษัท

7. มีอำนาจกระทำการและแสดงตนเป็นตัวแทนของบริษัทต่อบุคคลภายนอกในกิจการที่เกี่ยวข้องจำเป็น และเป็นการดำเนินการธุรกรรมทางการค้าปกติ เพื่อผลประโยชน์ของบริษัท

8. ดำเนินกิจการต่างๆของบริษัทให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดไว้เป็นแนวทางปฏิบัติ

9. ต้องไม่ประกอบกิจการหรือเข้าร่วมในกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทไม่ว่าจะทำได้เพื่อประโยชน์ตนหรือประโยชน์ผู้อื่นวันแต่จะได้แจ้งให้ผู้บังคับบัญชารับทราบและได้รับการพิจารณาเห็นชอบให้ประกอบกิจการนั้นๆได้

10. การไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นหรือตำแหน่งอื่นใดในองค์กรธุรกิจของกรรมการผู้จัดการจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท ก่อนส่วนผู้บริหารตั้งแต่ผู้อำนวยการขึ้นไปจะต้องได้รับความเห็นชอบจากกรรมการผู้จัดการก่อนวันแต่การไปดำรงตำแหน่งกรรมการผู้แทนในบริษัทร่วมทุนจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท

11. ผู้บริหารระดับสูงอันหมายถึงผู้ที่ดำรงตำแหน่งระดับบริหารสืบทอดกันมาจากกรรมการผู้จัดการลงมาผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่ากับผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายที่สี่ทุกรายและให้หมายความรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า ต้องตั้งข้อขายหลักทรัพย์ก่อนการประกาศแจ้งข่าวทางการเงินอย่างน้อย 1 เดือน และหลังการประกาศแจ้งข่าวทางการเงินอย่างน้อย 3 วันและจะต้องรายงานการถือหลักทรัพย์ของตนของคู่สมรสและของบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะที่ถือในบริษัทและบริษัทในเครือและต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบโดยมิชักช้าเมื่อมีกรณีมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงโดยอ้อมในสัญญาใดๆที่บริษัทฯ ทำขึ้นระหว่างรอบปีบัญชีและถือหุ้นหรือหุ้นกู้ในบริษัทฯ และบริษัทในเครือ

12. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใด ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทเป็นครั้งคราว

อำนาจในการกระทำนิติกรรมใดๆ ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างกรรมการผู้จัดการหรือบุคคลที่มีส่วนได้เสียกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายและประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ หรือของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ไม่ถือว่าอยู่ภายใต้ขอบข่ายอำนาจของกรรมการผู้จัดการในการพิจารณาและสิทธิออกเสียงในนิติกรรมดังกล่าวไม่ว่าโดยดุลยพินิจของตนเองหรือมอบหมายให้บุคคลอื่นกระทำในนาม ของตนเอง ในกรณีดังกล่าว คณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) ตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัท และตามกฎหมายต่อไป

#### บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการ

กรรมการผู้จัดการของบริษัทได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ทำหน้าที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทโดยบริหารงานตามแผนและงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท อย่างเคร่งครัดซื่อสัตย์ สุจริตและรักษาผลประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท และผู้ถือหุ้น ไม่ทำการใดที่มีส่วนได้เสียหรือมีผลประโยชน์ลักษณะขัดแย้งกับบริษัทฯ และบริษัทในกลุ่มโดยหน้าที่และความรับผิดชอบประกอบด้วย

1. บริหารงานของบริษัทฯ ตามแผนธุรกิจและกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจตามที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
2. พิจารณาทบทวนวัฒนธรรมองค์กรของบริษัทฯ เพื่อสนับสนุนวิสัยทัศน์พันธกิจและกลยุทธ์ของบริษัทฯ
3. จัดทำและเสนอรายงานการดำเนินงานของบริษัทฯ ต่อคณะกรรมการบริษัทในเรื่องที่สำคัญอย่างสม่ำเสมอรวมถึงการจัดทำรายงานเรื่องอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทต้องการ
4. จัดหาข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมของบริษัทฯ ให้แก่คณะกรรมการบริษัทรวมถึงข้อมูลอื่นที่คณะกรรมการบริษัทต้องการ
5. มอบอำนาจช่วงและ/หรือมอบหมายให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้ โดยอยู่ในขอบเขตที่เป็นไปตามระเบียบข้อกำหนดหรือคำสั่งที่คณะกรรมการบริษัทและ/หรือบริษัทฯ ได้กำหนดไว้
6. เป็นตัวแทนของบริษัทฯ ในการติดต่อกับบุคคลภายนอก
7. ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

## การประเมินผลงานของกรรมการผู้จัดการ

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

### 7.5 บุคลากร

พนักงาน เป็นทรัพยากรที่มีคุณค่าและสำคัญยิ่งในการขับเคลื่อนบริษัทฯ ให้สามารถดำเนินงานได้บรรลุเป้าหมาย ในการสร้างมูลค่ากิจการ และการเติบโตอย่างยั่งยืน ควบคู่ไปกับการสร้างความสุขในการทำงานและความเชื่อมั่นให้แก่บุคลากร บริษัทฯ จึงกำหนดนโยบายเกี่ยวกับพนักงานที่ครอบคลุมองค์ประกอบ ทั้งด้านการบริหาร การพัฒนาทรัพยากรบุคคล รวมทั้งด้านสังคม สิ่งแวดล้อม จริยธรรม และการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อมุ่งมั่นพัฒนา และเสริมสร้างศักยภาพ สมรรถนะ และพฤติกรรมให้แก่พนักงาน ให้ความสำคัญสอดคล้องกับค่านิยมองค์กร ที่ตอบสนองทิศทางการยุทธศาสตร์ เป้าหมายการประกอบธุรกิจ และสังคมโดยรวมเป็นสำคัญ

บริษัทฯ ได้ตระหนักดีถึงการบริหารบุคคลเพื่อให้เป็นธรรม จึงได้มีวางแผนจัดทำนโยบายด้านบริหารบุคคล เพื่อเป็นกรอบแนวทางปฏิบัติงานของพนักงานในองค์กร ซึ่งจะก่อให้เกิดประโยชน์แก่บริษัทฯ มากที่สุด

#### นโยบายค่าตอบแทนและสวัสดิการของพนักงาน

##### การประเมินผลงาน

บริษัทกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงาน โดยการประเมินผลงานได้แบ่งออกเป็นการประเมินผลของงาน และการประเมินศักยภาพของพนักงาน โดยมีหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

- การประเมินผลงานให้จัดทำขึ้นปีละ 1 ครั้งโดยต้องมีการประเมินแล้วเสร็จก่อนวันสิ้นปี
- ผลของการประเมินผลงานของพนักงานให้ใช้ในการพิจารณาเรื่องดังต่อไปนี้
  - การเลื่อนตำแหน่งงาน เพื่อแต่งตั้งพนักงานที่มีความสามารถให้รับผิดชอบงานในระดับที่สูงขึ้น
  - การขึ้นเงินเดือนประจำปี เพื่อตอบแทนผลการทำงานในปีที่ผ่านมา
  - การพัฒนาความก้าวหน้าในอาชีพและการงาน เพื่อพัฒนาศักยภาพของพนักงาน
  - การวางแผนสืบทอดงาน เพื่อเตรียมบุคคลที่พร้อมจะรับตำแหน่งสูงขึ้น

##### การฝึกอบรมและการพัฒนา

บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของการฝึกอบรมและการพัฒนาบุคลากรของบริษัท เพื่อที่จะเสริมสร้างความรู้ความสามารถให้แก่พนักงาน เพื่อให้พนักงานสามารถปฏิบัติงานให้ก้าวทันการเปลี่ยนแปลงและเป็นไปตามกลยุทธ์ของบริษัทฯ โดยมีหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

- การฝึกอบรมพนักงานต้องมีการจัดทำเป็นแผนการฝึกอบรมรายปี โดยต้องสอดคล้องกับแผนงานธุรกิจของบริษัท
- การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงานเป็นหน้าที่ที่จะทำร่วมกันดังนี้
  - บริษัท มีเป้าหมาย มุ่งมั่นที่จะฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน โดยมอบหมายให้หน่วยงานทรัพยากรบุคคลเป็นผู้ดำเนินการ และกำหนดเป็นแนวทางว่าพนักงานแต่ละคนควรได้รับการฝึกอบรมจำนวนเท่าใดต่อปี
  - ผู้บังคับบัญชา รับผิดชอบให้ผู้ใต้บังคับบัญชามีโอกาสเข้ารับการฝึกอบรมและพัฒนาอย่างสม่ำเสมอ โดยพิจารณาจากแผนการฝึกอบรม
  - พนักงาน ต้องขวนขวายที่จะพัฒนา และปรับปรุงตนเองตามแผนพัฒนาให้ทันกับการกิจที่เปลี่ยนแปลง
- การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงานประกอบด้วยสองส่วนคือ การฝึกอบรมเกี่ยวกับงานในหน้าที่ และการฝึกอบรมเกี่ยวกับการบริหารจัดการและพฤติกรรมองค์กรอื่น ๆ โดยให้กำหนดแปรผันไปตามสถานการณ์และความจำเป็น

### การบริหารค่าตอบแทน

บริษัทฯ มีเป้าหมายที่สำคัญในการบริหารค่าตอบแทนและสิทธิประโยชน์ของพนักงานตามตำแหน่งหน้าที่คือ ต้องกำหนดค่าตอบแทนและสิทธิประโยชน์ในระดับที่สามารถแข่งขันกับองค์กรอื่น ๆ ได้ และเพื่อดึงดูดคนที่มีความสามารถให้เข้ามาร่วมงานกับบริษัทฯ และจูงใจให้พนักงานที่ทำงานอยู่ทำงานดียิ่งขึ้น จึงมีนโยบายดังต่อไปนี้

- การจ่ายค่าตอบแทนและให้สิทธิประโยชน์ตามตำแหน่งหน้าที่ บริษัทจะพิจารณาองค์ประกอบ 2 อย่างคือ
  - ความถูกต้องหรือความเหมาะสมภายใน โดยจะกำหนดค่าตอบแทนตามค่าของงาน ซึ่งมีความสูงต่ำที่ต่างกันตามลักษณะของงาน ซึ่งค่าของงานจะทำการประเมินหน้าที่ความรับผิดชอบของงานตามรายละเอียดของลักษณะงานที่กำหนดไว้ในใบกำหนดหน้าที่งาน (Job Description)
  - ความถูกต้องหรือความเหมาะสมภายนอก โดยจะกำหนดค่าตอบแทนจากอัตราขององค์กรภายนอกที่เทียบเคียงกันได้ รวมถึงการพิจารณาตามสภาวะเศรษฐกิจของประเทศประกอบด้วย
- บริษัทฯ ต้องกำหนดช่วงค่าตอบแทนตามระดับขั้นโดยอ้างอิงจากการพิจารณาในข้อก่อน และควรพิจารณาถึงความเหมาะสมของช่วงค่าตอบแทนดังกล่าวอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- บริษัทฯ จะขึ้นค่าตอบแทนให้แก่พนักงานตามผลของการปฏิบัติงานที่ประเมินได้ โดยจ่ายตามหลักผลการปฏิบัติงาน ซึ่งยึดถือหลักคุณธรรมและความสามารถ เพื่อให้สามารถจ่ายผลตอบแทนได้อย่างยุติธรรม
- การขึ้นค่าตอบแทนประจำปีจะกระทำปีละ 1 ครั้ง
- การอนุมัติการปรับค่าตอบแทนรายปีต้องเป็นไปตามอำนาจการอนุมัติที่กำหนดไว้ในคู่มืออำนาจดำเนินการ

### สวัสดิการ

สวัสดิการและสิทธิประโยชน์ถือเป็นสิ่งหนึ่งที่บริษัทฯ มีให้แก่พนักงานนอกเหนือจากค่าตอบแทนประจำ (เงินเดือน) เพื่อเป็นการสร้างขวัญกำลังใจซึ่งจะนำไปสู่การเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานของพนักงาน จึงมีนโยบายดังต่อไปนี้

- ในการพิจารณาว่าจะจัดให้มีสวัสดิการและสิทธิประโยชน์ในเรื่องใดเรื่องหนึ่งหรือไม่ บริษัทจะพิจารณาโดยยึดหลักว่าสวัสดิการและสิทธิประโยชน์เรื่องนั้น ๆ สามารถเพิ่มคุณภาพชีวิตให้แก่พนักงานหม่มากได้หรือไม่ และเป็นเรื่องทั่วไปที่องค์กรภายนอกปฏิบัติกันอยู่หรือไม่
- ในการบริหารสวัสดิการและสิทธิประโยชน์นั้น ให้พิจารณาแนวทางและวิธีการปฏิบัติจากข้อบังคับและคำสั่งต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งจากคู่มือวิธีปฏิบัติในการบริหารทรัพยากรบุคคลประกอบด้วย
- บริษัทได้จัดให้มีสวัสดิการแก่พนักงาน ตามเอกสาร “สวัสดิการ บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน)”

### สวัสดิภาพในการทำงาน

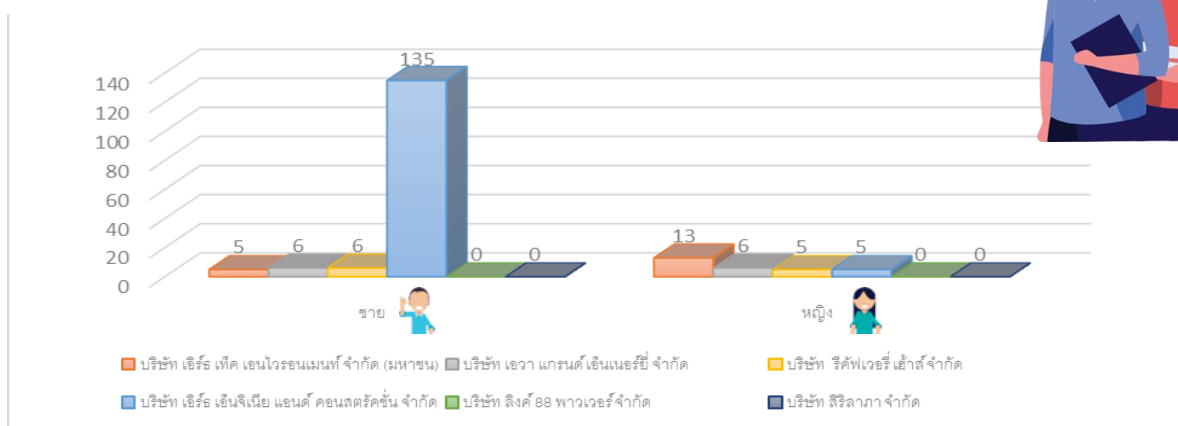
บริษัทได้ตระหนักถึงสวัสดิภาพและความปลอดภัยในการทำงานของพนักงานที่ปฏิบัติงาน โดยมีนโยบายดังต่อไปนี้

- บริษัทจะดูแลและให้ความคุ้มครองสวัสดิภาพในการปฏิบัติงานของพนักงาน โดยจัดให้มีสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดี มีความปลอดภัย และปราศจากอันตรายต่อชีวิตและสุขภาพ ทั้งนี้ผู้บังคับบัญชาและพนักงานทุกคนต้องมีจิตสำนึกในเรื่องความปลอดภัย และมีส่วนร่วมในการเสริมสร้างความปลอดภัยในการทำงาน
- กรณีที่พนักงานต้องปฏิบัติหน้าที่ที่จำเป็นต้องเสี่ยงภัยในลักษณะใดก็ตาม บริษัทฯ จะดูแลให้ความช่วยเหลือและคุ้มครองตามความจำเป็นเพื่อลดโอกาสที่จะต้องเสี่ยงภัยนั้นให้เหลือน้อยที่สุด
- ในกรณีที่พนักงานประสบอันตรายจากการปฏิบัติงานตามหน้าที่ จนถึงขั้นเจ็บป่วย สูญเสียอวัยวะ หรือทุพพลภาพ บริษัทจะให้ความช่วยเหลืออย่างเต็มที่ภายในระดับที่ไม่ต่ำกว่ากรอบข้อบังคับหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องในการรักษาพยาบาลหรือให้การฟื้นฟูตามคำแนะนำของแพทย์

- ในกรณีที่พนักงานได้รับความเสียหายหรือถูกฟ้องร้องดำเนินคดีอันเกิดจากการปฏิบัติงานโดยสุจริตตามที่บริษัทฯ มอบหมาย บริษัทฯ จะให้ความช่วยเหลือเพื่อชดเชยความเสียหายและบรรเทาความเดือดร้อนที่พนักงานได้รับจากเหตุดังกล่าว โดยจะให้ความช่วยเหลือในเรื่องต่าง ๆ ตามความจำเป็นแก่กรณีอย่างดีที่สุด ถึงแม้ว่าพนักงานจะพ้นสภาพความเป็นพนักงานไปแล้วก็ตาม

ทั้งนี้ในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา บริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงานใดๆ ทั้งสิ้น

ในปี 2564 บริษัทฯ ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญ โดยจำนวนพนักงาน ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย (ไม่รวมผู้บริหารระดับสูง) รวมทั้งสิ้นจำนวน 181 คน



### การจ่ายค่าตอบแทนและสวัสดิการที่เป็นธรรม

บริษัทฯ ได้จัดให้มีการดูแลพนักงานอย่างเสมอภาค โดยมีการจ่ายค่าตอบแทนและจัดสวัสดิการที่เหมาะสมและเป็นธรรม ซึ่งเงินเดือนแรกบรรจุเป็นไปตามคุณวุฒิการศึกษา และตำแหน่งงาน หลังจากนั้นจะเป็นไปตามระบบการประเมินผลการปฏิบัติงาน ที่มีแบบและหลักเกณฑ์ประเมินผลกำกับไว้อย่างเปิดเผยและชัดเจน พนักงานจะได้รับค่าตอบแทนเป็นเงินเดือน โบนัส ค่าล่วงเวลา ค่าทำงานในวันหยุด กองทุนเงินทดแทนพนักงานค่าวิชาชีพ และค่าเบี้ยเลี้ยง เครื่องแบบปฏิบัติงาน สำหรับสวัสดิการที่บริษัทฯ จัดให้พนักงานทุกคนอย่างเท่าเทียมกัน และเป็นมาตรฐานเดียวกัน สามารถนำมาเปรียบเทียบกันได้ และก่อให้เกิดความเป็นธรรมทั้งองค์กร เช่น สวัสดิการช่วยเหลือกรณีประสบสาธารณภัย สวัสดิการเกี่ยวกับการประกันอุบัติเหตุ สวัสดิการเกี่ยวกับการตรวจสอบสุขภาพประจำปี สวัสดิการเงินช่วยเหลือกรณีมรณกรรม สวัสดิการเงินช่วยเหลือในการคลอดบุตร และเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เพื่อสร้างความมั่นคงและเป็นหลักประกันทางการเงินให้แก่พนักงานภายหลังสิ้นสุดการเป็นพนักงาน หรือเกษียณอายุ

### ค่าตอบแทนบุคลากร (เงินเดือน และโบนัส) ในปี 2563 – 2564

รายละเอียด	ปี 2563	ปี 2564
เงินเดือนรวม	4,244,629 บาท	5,176,882 บาท
โบนัสรวม	153,768 บาท	324,293 บาท
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	93,476 บาท	137,420 บาท
รวม	4,491,873 บาท	5,638,595 บาท

## นโยบายพัฒนาบุคลากร

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

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

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้พัฒนาพนักงานให้มีความรู้และทักษะที่เหมาะสมกับตำแหน่งงานในปัจจุบัน รวมถึงพัฒนาพนักงานให้มีความรู้ทั้งในด้านทักษะวิชาชีพและภาวะผู้นำ เพื่อเตรียมความพร้อมสำหรับความก้าวหน้าในอาชีพให้แก่พนักงาน สามารถเติบโตควบคู่ไปกับองค์กรอีกด้วย ซึ่งบริษัทฯ ได้จัดให้มีการฝึกอบรมพนักงาน ดังนี้

1.หลักสูตรอบรมภายใน ได้แก่ อบรมการป้องกันและระงับการแพร่เชื้อหรืออันตรายที่อาจเกิดจากมูลฝอยติดเชื้ออบรมเสริมทักษะการใช้งานรถยกอย่างถูกต้องและการบำรุงรักษาประจำวัน อบรมปฐมพยาบาลเบื้องต้น อบรมข้อกำหนด ISO 9001:2015,ISO 14001:2015,ISO45001:2018 เป็นต้น

2.หลักสูตรอบรมภายนอก ได้แก่ อบรมผู้ควบคุมระบบบำบัดมลพิษอากาศ อบรมคณะกรรมการความปลอดภัย อบรมอาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน (คปอ.) อบรมหลักสูตร GRI Standards Certified Training Course อบรมจป.หัวหน้างาน เป็นต้น

3. การอบรมพนักงานเฉลี่ย 11.65 ชั่วโมง ต่อคน หรือคิดเป็น 1.39 ชั่วโมงต่อปี





## 7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

### เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท แต่งตั้งให้ นางอนัญญา เนตรจารุ เป็นเลขานุการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 9 พฤศจิกายน 2562 โดยรายละเอียด ขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของผู้ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท ปรากฏตามเอกสารแนบ 1

### งานตรวจสอบภายใน

ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท คือ นางสาวธนพร เทียงสุทธิสกุล ซึ่งเป็นผู้ตรวจสอบภายในที่บริษัทฯ ได้ว่าจ้างบริษัท เซนธรา แกรนด์ ออดิท จำกัด เพื่อทำหน้าที่ดังกล่าว รายละเอียดปรากฏในเอกสารแนบ 3

### งานนักลงทุนสัมพันธ์

หากผู้ถือหุ้นต้องการข้อมูลเพิ่มเติม สามารถติดต่อขอข้อมูลได้ที่

งานนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัท เอิร์ธ เทคโนโลยี เอนไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน)

สำนักงานใหญ่: 88, 88/1 หมู่ 1 ตำบลบ้านธาตุ อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี 18110 ประเทศไทย

โทรศัพท์: (+66) 36 209 294, (+66) 36 200 295, (+66) 2 012 7888 #714

E-mail address: [ir@e-tech.co.th](mailto:ir@e-tech.co.th) หรือ [www.etcenvi.com](http://www.etcenvi.com)

## การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และคำตอบแทนผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและคำตอบแทนการสอบบัญชีต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาเสนอผู้ถือหุ้นในวาระการแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดคำตอบแทน ดังนี้ หากมีกรณีที่เห็นสมควรให้มีการเลิกจ้างผู้สอบบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้พิจารณาเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

โดยในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2564 ผู้ถือหุ้นพิจารณาและมีมติอนุมัติให้แต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ในปี 2564 ดังนี้

1. นางสาวกรณิการ์ วิภาณรัตน์	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่	7305	และ/หรือ
2. นายจิโรจ ศิริโรจน์	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่	5113	และ/หรือ
3. นางสาวนงลักษณ์ พัฒนบัณฑิต	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่	4713	และ/หรือ
4. นางสมนา เสนีวงศ์ ณ อยุธยา	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่	5897	และ/หรือ
5. นายโกมินทร์ ลีนปราชาญา	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่	3675	และ/หรือ
6. นายมงคล เหล่ารพวงศ์	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่	4722	และ/หรือ
7. นางสาวกชมน ชื่นทวน	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่	11536	และ/หรือ
8. ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตอื่นที่บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด มอบหมาย			

### ผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อย

1. นายเจษฎา หังสพฤกษ์	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่	3759	และ/หรือ
2. นายวรพล วิริยะกุลพงศ์	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่	11181	และ/หรือ
3. นายพจน์ อัครสันติชัย	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่	4891	และ/หรือ
4. นายวิเชียร ปรงพาณิชย์	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่	5851	และ/หรือ
5. นายสุพจน์ มหันตชัยสกุล	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่	12794	และ/หรือ
6. นางสาวกัญจน์วารี ศิกดิ์ศรีบรร	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่	13273	และ/หรือ
7. นายสมชาย เลิศยงยุทธ์	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่	13314	และ/หรือ
8. นางสาวบงกชรัฐ สรวมศิริ	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่	13512	และ/หรือ
9. นายธนาทิตย์ รักษ์เสถียรภาพ	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่	13646	และ/หรือ
10. ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตอื่นที่บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด มอบหมาย			

โดยมีค่าสอบบัญชีสำหรับบริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นจำนวนไม่เกิน 2,110,000 บาทต่อปี (สองล้านหนึ่งแสนหนึ่งหมื่นบาทถ้วน) ทั้งนี้ผู้สอบบัญชีตามรายชื่อที่เสนอข้างต้น มีคุณสมบัติไม่ขัดกับหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ไม่มีความสัมพันธ์และไม่มีส่วนได้เสียกับบริษัทฯ บริษัทย่อย / ผู้บริหาร / ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวในลักษณะที่จะมีผลกระทบต่อกรปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระแต่อย่างใด จึงมีความเป็นอิสระในการตรวจสอบและแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

## 8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

### การประชุมคณะกรรมการบริษัท

1. บริษัทมีการประชุมคณะกรรมการในวาระปกติไตรมาสละ 1 ครั้ง และกรรมการบริษัทต้องเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท อย่างสม่ำเสมอเพื่อรับทราบและร่วมตัดสินใจในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และได้กำหนดวันประชุมคณะกรรมการอย่างเป็นทางการล่วงหน้าเป็นเวลา 1 ปี พร้อมทั้งนำเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการ รับทราบในการประชุมครั้งนี้เพื่อให้กรรมการ สามารถจัดสรรเวลาในการเข้าประชุมได้ อย่างไรก็ตามอาจมีการเรียกประชุมเพิ่มเติมได้หากมีวาระพิเศษต้องขอมติอนุมัติจากกรรมการ หรือพิจารณาเรื่องที่มีความสำคัญเร่งด่วน

2. ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ เป็นผู้ร่วมกันกำหนดวาระการประชุมและพิจารณาการประชุม โดยเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละท่านสามารถเสนอเรื่องต่างๆ เข้ารับการพิจารณาเป็นวาระการประชุมได้

3. เลขานุการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบในการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมซึ่งระบุวาระการประชุม ไว้อย่างชัดเจน พร้อมเอกสารประกอบการประชุมล่วงหน้า 7 วัน ก่อนวันประชุมเพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาในการศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนการเข้าร่วมประชุมยกเว้นในกรณีเป็นเรื่องเร่งด่วนอาจมีการนำส่งเอกสารในภายหลัง

4. เลขานุการบริษัท จัดให้มีการบันทึกรายงานการประชุมอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ซึ่งมีรายละเอียด เช่น ชื่อกรรมการที่เข้าร่วมประชุมและที่ขาดประชุมสรุปสาระสำคัญ และประเด็นที่มีการอภิปราย รวมทั้งบันทึกความเห็นของกรรมการแต่ละท่าน และมติคณะกรรมการไว้อย่างชัดเจน ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้โดยเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด โดยบริษัทได้จัดเก็บรายงานพร้อมเอกสารการประชุมอย่างเป็นระบบ และสามารถสืบค้นได้

5. กรรมการทุกท่านมีข้อมูลที่ครบถ้วน เพียงพอในการพิจารณาตัดสินใจในเรื่องต่าง ๆ

6. ประธานกรรมการดำเนินการประชุมโดยกำหนดเวลาที่เพียงพอสำหรับฝ่ายจัดการในการนำเสนอข้อมูล และสำหรับคณะกรรมการ ในการใช้ดุลยพินิจที่รอบคอบ ตลอดจนเปิดโอกาสให้กรรมการได้อภิปรายอย่างเต็มที่และเปิดเผย

7. ในการประชุมบางวาระ อาจมีผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมด้วย เพื่อให้สารสนเทศเพิ่มเติมในฐานที่เกี่ยวข้องโดยตรง รวมทั้งจะได้รับทราบนโยบายโดยตรงเพื่อให้สามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพ

8. ในการประชุมแต่ละครั้ง ที่ประชุมได้มีการซักถามฝ่ายจัดการและมีการใช้ดุลยพินิจที่รอบคอบ มีการอภิปรายแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระและโปร่งใส โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องอย่างเป็นธรรม และกรรมการผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในเรื่องที่พิจารณาโดยนัยสำคัญต้องออกจากห้องประชุมในระหว่างการพิจารณาเรื่องดังกล่าว นอกจากนี้ประธานกรรมการ ยังได้จัดสรรเวลาให้กับที่ประชุมอย่างเพียงพอเพื่อให้กรรมการได้ร่วมกันอภิปรายปัญหาและแนวทางแก้ไข และยังได้มีการเชิญผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมในวาระที่นำเสนอ เพื่อให้สารสนเทศรายละเอียดเพิ่มเติมหากมีประเด็นซักถาม และเป็นโอกาสที่ทำให้รู้จักผู้บริหารระดับสูง สำหรับใช้ประกอบการพิจารณาแผนการสืบทอดงานอีกด้วย

9. กรรมการทุกคน ถือเป็นหน้าที่ที่ต้องเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัท ทุกครั้งยกเว้นมีเหตุจำเป็น

10. ในวาระลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ให้ถือมติของเสียงข้างมาก โดยนับกรรมการคนหนึ่งเสียงหนึ่งเสียง โดยกรรมการที่มีส่วนได้เสียจะไม่เข้าร่วมประชุมและ /หรือไม่ใช้สิทธิ์ออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น และถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ประธานในที่ประชุมจะออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นอันชี้ขาด

11. บริษัทได้กำหนดจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ในการประชุมคณะกรรมการ เพื่อลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการ ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

ในปี 2564 บริษัทฯ มีการประชุมคณะกรรมการ จำนวน 4 ครั้ง ซึ่งเหมาะสมกับ ภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ และการดำเนินธุรกิจของบริษัทในปีที่ผ่านมา มีการประชุมคณะกรรมการที่ไม่เป็นกรรมการบริหาร 1 ครั้ง เพื่อให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร ได้แลกเปลี่ยนความคิดเห็นและพิจารณาประเด็นต่างๆ ทั้งที่เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัท และเรื่องที่อยู่ในความสนใจ

ในปี 2564 กรรมการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการต่างๆ สรุปได้ดังนี้

ชื่อ-สกุล		จำนวนครั้งที่เข้าประชุม					
		คณะกรรมการ การบริษัท	คณะกรรมการ การตรวจสอบ	คณะกรรมการ สรรหาและ พิจารณา ค่าตอบแทน	คณะกรรมการ บริหารความเสี่ยง	คณะกรรมการ กำกับดูแลกิจการที่ดี และความรับผิดชอบต่อสังคมและ สิ่งแวดล้อม (CG & CSR)	ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564 (AGM)
1.	นายอนุสรณ์	4/4					1/1
2.	ดร.พัลลภา	4/4					1/1
3.	นางสาวกัลยพัลลภ	4/4	4/4	2/2	2/2	2/2	1/1
4.	นายบัณฑิต	4/4	4/4	2/2	2/2	2/2	1/1
5.	นายบรรลือ	4/4	4/4	2/2	2/2	2/2	1/1
6.	นายเอกรินทร์	4/4		2/2	2/2	2/2	1/1
7.	นายศุภวัฒน์	4/4			2/2	2/2	1/1
8.	นายสุวัฒน์	4/4					1/1
9.	นายสุทัศน์	4/4					1/1

### การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท

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

#### 1) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะ โดยประเมินในด้านต่างๆ คือ

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

#### 2) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการรายบุคคล โดยประเมินในด้านต่างๆ คือ

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

### การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของคณะกรรมการชุดย่อย อาทิ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อใช้เป็นกรอบในการตรวจสอบการปฏิบัติงานในระหว่างปีที่ผ่านมา เพื่อสามารถนำมาแก้ไขและเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน

### กระบวนการและหลักเกณฑ์ในการประเมินผลงาน โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ได้ทบทวนแบบประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี ผ่านการเสนอโดยเลขานุการบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าแบบประเมินผลการปฏิบัติงานทั้งคณะ และแบบประเมินผลการปฏิบัติงานโดยตนเองรายบุคคลมีความถูกต้องครบถ้วน และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เหมาะสม ซึ่งแบบประเมินตนเอง (Self-Assessment) บริษัทฯ ได้ใช้แบบประเมินผลการปฏิบัติงานของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นแนวทางในการประเมินผล
2. เลขานุการบริษัท จะเป็นผู้รวบรวมแบบประเมินผลการปฏิบัติงานทั้งหมด แล้วจะทำการสรุปผลคะแนนและนำเสนอต่อคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
3. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน จะนำเสนอผลการประเมินทั้งหมดต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและนำไปใช้เป็นแนวทางในการพัฒนาการบริหารงานของคณะกรรมการ รวมทั้งพัฒนาศักยภาพของกรรมการรายบุคคลต่อไป

### ผลการประเมินงานของคณะกรรมการ

	รายคณะ (%)	รายบุคคล (%)
<b>คณะกรรมการบริษัท</b>	99%	99%
<b>คณะกรรมการชุดย่อย</b>		
- คณะกรรมการตรวจสอบ	99%	97.57%
- คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	98.95%	98.18%
- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	98.95%	98.18%
- คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม	98.95%	97.30%

*ผลการประเมินประจำปี 2564 สรุปได้ว่า คณะกรรมการแต่ละชุดมีการปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วนและมีประสิทธิผล*

### การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

1. บริษัทฯ ส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้มีการฝึกอบรมและการให้ความรู้ แก่คณะกรรมการบริษัท และพนักงานทุกคน เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง
2. คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีคู่มือ “นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี” เพื่อให้คณะกรรมการทราบถึงเกณฑ์ที่สำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ รวมทั้งนโยบายและข้อมูลที่สำคัญเกี่ยวกับบริษัทฯ อีกทั้งเพื่อให้คณะกรรมการบริษัท สามารถดำเนินบทบาทในการกำกับดูแลกิจการได้อย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น
3. สำหรับกรรมการที่เข้าดำรงตำแหน่งใหม่ บริษัทฯ ได้มีการจัดปฐมนิเทศ เพื่อให้กรรมการมีความรู้ความเข้าใจในธุรกิจของบริษัท และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง และได้พบปะกับผู้บริหารเพื่อให้กรรมการสามารถสอบถามข้อมูลเชิงลึกเกี่ยวกับการทำธุรกิจของบริษัท รวมทั้งสนับสนุนให้กรรมการใหม่ได้เข้ารับการอบรมหลักสูตรกรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย และสถาบันอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง



## การฝึกอบรมของคณะกรรมการบริษัท

บริษัทฯ ได้สนับสนุนให้คณะกรรมการบริษัท ได้ศึกษาและอบรมเพิ่มเติมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ความเข้าใจถึงหลักการของการกำกับดูแลกิจการที่ดี กฎเกณฑ์กฎระเบียบ ตลอดจนบทบาทและหน้าที่ของกรรมการบริษัท ในการบริหารงาน ให้มีประสิทธิภาพและมีจรรยาบรรณ ทั้งนี้ เลขานุการบริษัท จะหารือร่วมกับกรรมการแต่ละคน เพื่อจัดทำโปรแกรมการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้ให้เหมาะสมกับความต้องการของแต่ละบุคคล ซึ่งในปี 2564 มีคณะกรรมการเข้าร่วมอบรม / สัมมนาในหัวข้อต่างๆ เช่น

- นางสาวกัลยพัทธ์ บุณารมณี                      โครงการพัฒนาผู้สอบทานการควบคุมคุณภาพงานสอบบัญชี (EQCR) และผู้สอบทานการควบคุม คุณภาพของสำนักงานสอบบัญชี (Monitoring) ในตลาดทุน
- นายบรรลือธิ์ ศรีศิลป์                              แนวโน้มทิศทางการทำ M&A และ ประเด็นสำคัญที่ต้องพิจารณาและกลยุทธ์การทำ M&A
- นายเอกรินทร์ เหลืองวิริยะ                      หลักสูตร Ethical Leadership Program (ELP)
- นายสุทัศน์ บุญยอุดมศาสตร์                      หลักสูตร Corruption Risk and Control Workshop (CRC)

รวมถึงการเข้าร่วมสัมมนาในเรื่องต่างๆ ตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์จัดขึ้นด้วยเช่นเดียวกัน

### การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

กรรมการ ที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่ต้องเข้าร่วมการปฐมนิเทศของบริษัทก่อนที่จะปฏิบัติหน้าที่ การเข้าร่วมปฐมนิเทศนี้มีจุดมุ่งหวังเพื่อช่วยให้กรรมการใหม่สามารถรับทราบถึง การบริหารงาน ลักษณะธุรกิจ ตลอดจนแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท โดยมีเลขานุการบริษัท และผู้บริหารจากสายงานต่างๆ เป็นผู้บรรยายชี้แจงให้ได้รับทราบซึ่งบริษัทฯ ได้กำหนดให้มีการบรรยายและนำเสนอภาพรวมกิจการบริษัทให้กรรมการใหม่ได้รับทราบในหัวข้อดังต่อไปนี้

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

## รายการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารในปี 2564

บริษัทฯ ได้มีการแจ้งให้คณะกรรมการ และผู้บริหารของบริษัทฯ ทราบถึงหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตนเอง คู่สมรส รวมทั้งบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะในบริษัทฯ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ภายใน 30 วัน นับแต่วันที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการหรือผู้บริหาร และทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ดังกล่าว ต้องรายงาน ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ภายใน 3 วันทำการ (โดยรายงานผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ทาง [www.sec.or.th](http://www.sec.or.th)) นับแต่วันที่มีการซื้อขาย โอนหรือรับโอนหลักทรัพย์นั้น ตามประกาศ ก.ล.ต.

การถือครองหลักทรัพย์ “ETC” ของคณะกรรมการ และผู้บริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ดังนี้

ชื่อ - สกุล	จำนวนที่ถือ		เพิ่ม (ลด)
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2563	ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564	
<u>กรรมการบริษัท และผู้บริหาร</u>			
1.นายอนุสรณ์                   เนื่องผลมาก	-	-	-
2.นางสาวกัลยาพัลลภ       บุรณารมย์	1,250	50	(1,200)
3.นายบัณฑิต               มันักดี	-	-	-
4.นายบวรสิทธิ์             ศรีศิลป์	-	-	-
5.นายเอกรินทร์             เหลือวงวิริยะ	-	-	-
6.นายสุวัฒน์               เหลือวงวิริยะ	-	-	-
7.นายศุภวัฒน์             คุณวรวินิจ	164,000	164,000	-
8.นายสุทัศน์               บุญยอุดมศาสตร์	31,250	31,250	-
9.ดร. พัลลภา               เรืองรอง	-	-	-
10.นางสาววชิราภรณ์       เนตรจารุ	164,000	164,000	-
11.นายสุเมธ               เลาคำ	-	-	-
12.นางสาวพิมพ์ชนก       อรุณโรจน์วัฒนา	-	-	-
13.นางสาวทิพย์วรรณ     พิมเสน	-	-	-

## การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

### การสรรหากรรมการบริษัท

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

1. กรรมการของบริษัทฯ ต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด ต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และกรรมการต้องมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด
3. คณะกรรมการบริษัท ต้องมีกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด และมีจำนวนไม่ต่ำกว่า 3 คน และมีกรรมการตรวจสอบจำนวนไม่ต่ำกว่า 3 คน โดยมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์คุณสมบัติกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ ตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 39/2559 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่
4. กรรมการ ไม่สามารถประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนหรือกรรมการในนิติบุคคลอื่น ที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของตนหรือประโยชน์ของบุคคลอื่น เว้นแต่จะแจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง
5. กรรมการต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบโดยไม่ชักช้า หากมีส่วนได้เสียในสัญญาหรือกิจกรรมใดๆ ที่บริษัทฯ ทำขึ้นไม่ว่าโดยตรง หรือโดยอ้อม หรือถือหุ้น หุ้นกู้ เพิ่มขึ้นหรือลดลงในบริษัทฯ หรือบริษัทในเครือ
6. ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งในสัดส่วนหนึ่งในสามของกรรมการทั้งหมด ถ้าจำนวนกรรมการที่จะออกจากตำแหน่งแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการซึ่งอยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้น ออกจากตำแหน่งก่อน กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกตั้งใหม่ได้
7. ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง บริษัทฯ จะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอรายชื่อบุคคลที่จะเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการที่ต้องออกตามวาระ โดยเลขานุการบริษัทฯ จะรวบรวมรายชื่อดังกล่าวนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาคุณสมบัติตามกฎหมายเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และคัดเลือกรายชื่อที่เหมาะสม เพื่อนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติต่อไป
8. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้
  - ผู้ถือหุ้นคนหนึ่ง มีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ตนถือ โดยหนึ่งหุ้นเท่ากับหนึ่งเสียง
  - ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ ในกรณีที่เลือกตั้งบุคคลหลายคนเป็นกรรมการ จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากที่สุดเพียงใดไม่ได้
  - บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ เท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมี หรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานในที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
9. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่น นอกจากถึงคราวออกตามวาระ คณะกรรมการบริษัท อาจดำเนินการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และ พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการนั้นจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการดังกล่าวแทน จะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการซึ่งตนแทน โดยมติดังกล่าวของคณะกรรมการจะต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

10. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่ง ก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือ โดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

#### การสรรหากรรมการตรวจสอบ

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

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

ทั้งนี้ ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามที่กล่าวข้างต้น รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์ หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม คำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลทำให้บริษัทฯ หรือคู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ หรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็น ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต. หรือก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบ
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็น ผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของ

บริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต.

7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้น เพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯหรือบริษัทย่อย
9. ไม่มีลักษณะอื่นใด ที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ
10. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อยบริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ
11. ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกันเฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน
12. มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอ ที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ ต้องมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน ที่มีความรู้และประสบการณ์ด้านการบัญชีและ/หรือการเงินเพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

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

### **การสรรหากรรมการบริหารความเสี่ยง**

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

### **การสรรหากรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน**

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ซึ่งจะประกอบด้วยกรรมการไม่เกิน 4 คน ซึ่งต้องมีกรรมการอิสระเกินกว่ากึ่งหนึ่ง และต้องมีกรรมการอย่างน้อย 1 คนเป็นผู้มีความรู้ความสามารถหรือความเชี่ยวชาญในด้านการบริหารงานบุคคล โดยกำหนดให้ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนต้องเป็นกรรมการอิสระ และมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี เพื่อทำหน้าที่สรรหา และนำเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม สำหรับการเข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของคณะกรรมการบริษัท และกรรมการของคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ (ถ้ามี) รวมทั้งพิจารณาผลงาน คุณสมบัติ และความเหมาะสมของกรรมการที่พ้นตำแหน่งและสมควรได้รับเลือกตั้งใหม่ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท พิจารณาให้ความเห็นชอบ และนำเสนอต่อที่

ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อขออนุมัติแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท และ/หรือกรรมการของคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ (ถ้าจำเป็น) รวมทั้งมีหน้าที่พิจารณาและเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ความเห็นชอบเกี่ยวกับโครงสร้างค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ (ถ้ามี) เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อขออนุมัติค่าตอบแทนกรรมการประจำปี นอกจากนี้ยังมีหน้าที่พิจารณา สรรหา กำหนดคุณสมบัติและความเหมาะสม รวมทั้งกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและเงื่อนไขในการว่าจ้างบุคคลที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการของบริษัทฯ

#### **การสรรหากรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม**

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

#### **คณะกรรมการบริหาร**

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการบริหารโดยเลือกจากกรรมการ หรือผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ที่สามารถบริหารงานในเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานตามปกติธุรกิจและงานบริหารของบริษัทฯ และสามารถกำหนดนโยบาย แผนธุรกิจงบประมาณ โครงสร้างการบริหารงาน รวมถึงการตรวจสอบและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด



### ผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัท จะทำการคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วน มีความรู้ความสามารถ และเหมาะสมกับตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ ในขณะที่การสรรหาผู้บริหารระดับสูงรายรองลงมา กรรมการผู้จัดการเป็นผู้พิจารณาคุณสมบัติและความเหมาะสมของบุคลากรที่มีประสบการณ์และความรู้ความสามารถ ในการบริหารงานในสายงานที่เกี่ยวข้องเพื่อดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงในแต่ละสายงาน

### **คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร**

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

### **นโยบายการกำหนดค่าตอบแทนคณะกรรมการ / กรรมการผู้จัดการ / ผู้บริหาร**

#### **คำตอบแทนคณะกรรมการ**

บริษัทฯ คำนึงถึงความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย และสามารถเทียบเคียงได้กับบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่อยู่ในอุตสาหกรรมและธุรกิจที่มีขนาดใกล้เคียงกันโดยค่าตอบแทนกรรมการดังกล่าวนี้เพียงพอที่จะจูงใจให้กรรมการสามารถปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุเป้าหมาย และทิศทางธุรกิจที่บริษัทฯ กำหนด โดยมีกระบวนการที่โปร่งใสสร้างความมั่นใจให้แก่ผู้ถือหุ้น

#### **คำตอบแทนกรรมการผู้จัดการ**

คำตอบแทนของกรรมการ ผู้จัดการจะพิจารณาเป็นประจำทุกปี โดยเป็นไปตามหลักการและนโยบายค่าตอบแทนที่คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนกำหนด ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว เช่น ค่าตอบแทนเป็นเงินเดือน โบนัสประจำปี และผลตอบแทนจูงใจในระยะยาว ซึ่งจะต้องสอดคล้องกับผลการปฏิบัติงานทางการเงิน และการปฏิบัติตามวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ในระยะยาว การพัฒนาผู้บริหารรวมถึงพิจารณาจากการขยายตัวทางธุรกิจ และการเติบโตทางผลกำไรของบริษัทฯ

#### **คำตอบแทนผู้บริหาร**

คำตอบแทนของผู้บริหาร จะพิจารณาเป็นประจำทุกปี โดยกรรมการผู้จัดการ ซึ่งเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนกำหนด

#### **คำตอบแทนกรรมการ**

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ได้พิจารณากำหนดค่าตอบแทนกรรมการที่เป็นธรรมและสมเหตุสมผล สอดคล้องกับภาระความรับผิดชอบของกรรมการ สถานะทางการเงินของบริษัทฯและเปรียบเทียบกับบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่อยู่ในอุตสาหกรรมและธุรกิจที่มีขนาดใกล้เคียงกันรวมถึงได้เทียบเคียงกับค่าเฉลี่ยของบริษัทจดทะเบียน จากรายงานผลสำรวจอัตราค่าตอบแทนกรรมการบริษัทจดทะเบียนของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยแล้ว โดยกำหนดค่าตอบแทนเป็นเบี้ยประชุมและโบนัส

ทั้งนี้คำตอบแทนคณะกรรมการ ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เมื่อวันที่ 22 เมษายน พ.ศ.2564 ดังนี้

#### 1.คำตอบแทนที่เป็นเบี้ยประชุม

เบี้ยประชุมกรรมการ และกรรมการตรวจสอบ บริษัทฯ มีคำตอบแทนที่เป็นตัวเงิน ดังนี้

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

#### 2.คำตอบแทนอื่นของกรรมการ

—ไม่มี—

รายละเอียดคำตอบแทนกรรมการรายบุคคลในรูปแบบของเบี้ยประชุม ประจำปี 2564 เป็นดังนี้

รายชื่อ		ปี 2564 (บาท)	
		กรรมการ	กรรมการตรวจสอบ
1.	นายอนุสรณ์ เนื่องผลมาก	80,000	-
2.	ดร.พัลลภา เรืองรอง	40,000	
3.	น.ส.กัลยพัลลภ บุณารมย์	40,000	80,000
4.	นายบัณฑิต มั่นภักดี	40,000	40,000
5.	นายบวรสิทธิ์ ศรีศิลป์	40,000	40,000
6.	นายเอกรินทร์ เหลืองวิริยะ	40,000	-
7.	นายสุวัฒน์ เหลืองวิริยะ	40,000	-
8.	นายสุภาวัฒน์ คุณวรวิจิ	40,000	-
9.	นายสุทัศน์ บุญยอุดมศาสตร์	40,000	-

**ผู้บริหารของบริษัทฯ**

ค่าตอบแทนผู้บริหาร ได้แก่ ค่าตอบแทนรวมของคณะผู้บริหาร กรรมการผู้จัดการ ผู้อำนวยการฝ่าย ผู้จัดการ และสมุหบัญชี ในปี 2564 เป็นเงินรวมทั้งสิ้น 7,373,767 บาท

รายการ	ปี 2563	ปี 2564
เงินเดือน	6,598,503	6,811,410
โบนัส	65,275	195,000
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	323,208	341,857
เงินประกันสังคม	31,500	25,500
รวม	7,018,486	7,373,767

**รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา**

ในปี 2564 ได้มีการจัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง โดยพิจารณาในเรื่องต่างๆ ดังนี้

1. พิจารณาความครบถ้วน ถูกต้อง และเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน
2. พิจารณารายการเกี่ยวโยงหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
3. พิจารณาประเมินความเสี่ยงของระบบควบคุมภายใน การต่อต้านการให้สินบนและคอร์รัปชัน และการกำกับดูแลงาน

**ตรวจสอบภายใน**

4. พิจารณาการบริหารความเสี่ยง
5. พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีและการกำหนดค่าตอบแทน
6. พิจารณาการปฏิบัติตามกฎหมาย
7. พิจารณาสอบทานในเรื่องต่างๆ ให้เป็นไปตามข้อกำหนดและระเบียบ

**รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ**

ในปี 2564 บริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลการประชุม และรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (CG&CSR) ไว้อย่างครบถ้วนแล้ว โดยสามารถดูรายละเอียดได้ตาม “เอกสารแนบ 6”

## 9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

### 9.1 การควบคุมภายใน

#### สรุปความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

ระบบการควบคุมภายในที่ดีสามารถป้องกัน และลดความเสี่ยงหรือความเสียหายต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้นต่อองค์กรได้เป็นอย่างดี บริษัทฯ ได้นำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) เป็นแนวทางหนึ่งในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ

ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้สอบทาน ติดตามประเมินผลอย่างสม่ำเสมอ และรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ทราบเป็นประจำ

ซึ่งในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ได้พิจารณาระบบการควบคุมภายในของฝ่ายบริหารที่ผ่านการพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบแล้วมีความเห็นตรงกันว่า บริษัทฯ มีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสม และเพียงพอในการดูแลการดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมาย วัตถุประสงค์ กฎหมาย ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยบริษัทฯ ได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ และให้ความสำคัญต่อการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งมีระบบควบคุมภายในในเรื่องการติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ ย่อยให้สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทฯ และบริษัทฯ ย่อยจากการที่กรรมการหรือผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจ รวมถึงการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน อย่างเพียงพอแล้ว สำหรับการควบคุมภายในในหัวข้ออื่น คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นว่า บริษัทฯ มีการควบคุมภายในที่เพียงพอแล้วเช่นกัน ตลอดจนในปีที่ผ่านมาคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทฯ ไม่เคยได้รับรายงานว่ามีข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญจากผู้สอบบัญชีและฝ่ายตรวจสอบภายในแต่อย่างใด

นอกจากนี้ ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ คือ นางสาวกมล ชื่นห้วน ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ทะเบียน 11536 ซึ่งเป็นผู้สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและผู้ตรวจสอบงบการเงินประจำปี 2564 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 มิได้แสดงความเห็นว่า บริษัทฯ มีข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน ในรายงานการสอบบัญชีดังกล่าวแต่ประการใด

อนึ่ง บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญใน 5 องค์ประกอบหลักสำหรับการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

#### 1. การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)

คณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหาร สนับสนุนวัฒนธรรมองค์กรที่มุ่งเน้นการกำกับดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามวิสัยทัศน์และพันธกิจ มีสภาพแวดล้อมของการควบคุมภายในที่ดี และเอื้ออำนวยต่อการปฏิบัติงาน ดังนี้

- กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ และเป้าหมายการดำเนินธุรกิจไว้อย่างชัดเจน เพื่อเป็นแนวทางในกาปฏิบัติของฝ่ายบริหารและพนักงาน และมีการติดตามอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามเป้าหมายโดยคำนึงถึงความเป็นธรรมต่อลูกค้า ตลอดจนผู้ร่วมลงทุน เพื่อประโยชน์ของบริษัทในระยะยาว
- บริษัทฯ จัดโครงสร้างองค์กรให้มีความเหมาะสม สามารถอำนวยความสะดวกให้ฝ่ายบริหารดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพเพื่อรองรับการเติบโตของธุรกิจและปรับปรุงเมื่อสภาพแวดล้อมเปลี่ยนแปลงไป โดยมีการมอบอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีการกำหนดตัวชี้วัด (Key Performance Indicator : KPI ) เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของพนักงาน และติดตามผลการดำเนินงานเปรียบเทียบกับเป้าหมาย รวมทั้งมีการทบทวนเป้าหมายประจำปี ให้พนักงานทราบถึงบทบาทอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของตน
- การกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายต่อต้านการให้สินบนและการคอร์รัปชันเป็นลายลักษณ์อักษรสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทฯ ย่อย ยึดถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด ที่ครอบคลุมถึง

บทลงโทษ ช่องทางรับข้อร้องเรียน และการคุ้มครองต่อผู้แจ้งเบาะแส ซึ่งมีวัตถุประสงค์เพื่อที่จะส่งเสริมค่านิยมและวัฒนธรรมองค์กร โดยมุ่งหวังว่าพนักงานทุกคนจะร่วมกันสอดส่องดูแล หรือร้องเรียนเมื่อพบพฤติกรรมที่ไม่เหมาะสม อันจะส่งผลให้เกิดการพัฒนาองค์กรสู่ความยั่งยืน

- กำหนดนโยบายและวิธีการในการพัฒนาทรัพยากรบุคคลเป็นลายลักษณ์อักษร รวมถึง ขั้นตอนการวางแผนและบริหาร อัตรากำลังพนักงานในภาพรวมของบริษัท ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว พร้อมทั้งทบทวนอัตรากำลังพนักงาน เพื่อให้สอดคล้องกับทิศทางการดำเนินธุรกิจ

## 2. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

คณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหาร ให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง เพื่อสร้างความเชื่อมั่นในการนำพางค์กรสู่เป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว เพื่อกำกับดูแลการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทฯ ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยมีแนวทางการบริหารจัดการ ดังนี้

- บริษัทฯ ได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลและส่งเสริมการพัฒนาการบริหารความเสี่ยง และประเมินความเสี่ยงภาพรวมของบริษัทฯ โดยเฉพาะความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นด้าน "ESG" (สิ่งแวดล้อม (Environmental) สังคม (Social) และบรรษัทภิบาล (Governance)) ที่เป็นพื้นฐานสำคัญในการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่ความสำเร็จตามเป้าหมายอย่างยั่งยืน โดยคำนึงถึงโอกาสและผลกระทบ ตลอดจนกำหนดมาตรการที่ใช้ในการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด รวมไปถึงการประเมินความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ เพื่อลดผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคต
- บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการประเมินความเสี่ยงว่าเป็นเครื่องมือที่บ่งบอกล่วงหน้าถึงสัญญาณ ที่อาจสร้างความเสียหายให้แก่บริษัทฯ ดังนั้นบริษัทฯ จึงได้จัดทำ การประเมินความเสี่ยงทั้งจากภายในและภายนอกองค์กร รวมทั้งปัจจัยเสี่ยงที่อยู่นอกเหนือการควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ให้มีการกำหนดมาตรการในการบริหารความเสี่ยง เพื่อเป็นการลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับองค์กรได้ และให้มีการทบทวนมาตรการในการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ
- ในขณะเดียวกัน ทุกหน่วยงานที่อยู่ในระบบมาตรฐานการดำเนินงานนั้น บริษัทฯ ได้จัดทำระเบียบการกำหนดบริบทองค์กรและประเมินความเสี่ยงธุรกิจเพื่อกำหนดวิธี/แนวทางในการกำหนดบริบทขององค์กรผู้มีส่วนได้-ส่วนเสียและการประเมินความเสี่ยงธุรกิจและนำผลการประเมินความเสี่ยงธุรกิจที่ได้มาพิจารณากำหนดมาตรการควบคุมความเสี่ยงในแต่ละระดับและนำไปสู่การบริหารความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพขององค์กร

## 3. การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)

บริษัทฯ ได้กำหนดกิจกรรมการควบคุม ซึ่งจะช่วยลดความเสี่ยงที่จะไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ดังนี้

- บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อระบบควบคุมภายใน เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพในการดำเนินงาน โดยบริษัทฯ มีการกำหนดภาระหน้าที่และอำนาจในการดำเนินการของผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน มีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัทฯ ให้เกิดประโยชน์ และมีการแบ่งแยกหน้าที่ปฏิบัติงาน และผู้ติดตามควบคุมและประเมินผลออกจากกัน เพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม รวมทั้งการนำเทคโนโลยีที่เหมาะสมมาใช้ในกระบวนการปฏิบัติงาน
- บริษัทฯ มีนโยบายเพื่อให้การพิจารณาอนุมัติธุรกรรมคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ เป็นสำคัญและพิจารณาโดยถือเสมือนเป็นรายการที่กระทำกับบุคคลภายนอก
- บริษัทฯ จัดทำระเบียบ นโยบาย ข้อกำหนด คู่มือการปฏิบัติงานเป็นลายลักษณ์อักษร โดยกำหนดขอบเขตอำนาจ หน้าที่ของบุคลากรแต่ละระดับ และขั้นตอนการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน และมีการสอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบ นโยบาย ข้อกำหนด และคู่มือการปฏิบัติงานต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ

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

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในคุณภาพของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล ซึ่งเป็นส่วนสำคัญที่สนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีแนวทางให้การบริหารจัดการระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล ดังนี้

- บริษัทฯ กำหนดชั้นความลับของข้อมูล แนวทางการจัดเก็บเอกสารสำคัญและเอกสารควบคุม รวมถึงข้อมูลประกอบการปฏิบัติงานทั้งจากภายในและภายนอก เพื่อความครบถ้วน ถูกต้อง เพียงพอต่อการปฏิบัติงานและทันต่อการใช้งานอย่างรวดเร็ว
- บริษัทฯ กำหนดให้มีการพัฒนาระบบสารสนเทศอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และเพื่อให้เอื้ออำนวยต่อการปฏิบัติงานของผู้บริหารและพนักงานที่เกี่ยวข้อง และบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อความถูกต้อง เชื่อถือได้ และความทันเวลาของข้อมูลสารสนเทศต่างๆ โดยเฉพาะข้อมูลที่มีสาระสำคัญ เพื่อให้การตัดสินใจในเรื่องต่างๆ เป็นไปอย่างถูกต้อง และทันทั่วทั้ง โดยบริษัทฯ ได้จัดให้มีช่องทางการสื่อสารทั้งภายในและภายนอกองค์กรเป็นไปอย่างมีระบบและมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ ได้ให้มีการบันทึกข้อมูลทางด้านบัญชีให้เป็นไปตามมาตรฐานทางบัญชีที่รับรองทั่วไป และบันทึกข้อมูลทางบัญชีอย่างสม่ำเสมอ และในด้านของสารสนเทศที่จัดส่งให้แก่คณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้นบริษัทฯ ดำเนินการจัดส่งเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมเพื่อให้มีข้อมูลเพียงพอต่อการตัดสินใจ

#### 5. ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

บริษัทฯ มีกระบวนการติดตามและประเมินความเพียงพอของการควบคุมภายใน พร้อมทั้งกำหนดแนวทางพัฒนาปรับปรุงเพื่อให้มั่นใจได้ว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ดังนี้

- บริษัทฯ จัดให้มีระบบข้อมูลที่มีประสิทธิภาพเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารสามารถติดตามข้อมูลได้อย่างถูกต้อง และทันทั่วทั้ง พร้อมกับสามารถทบทวนประเมินผล แนะนำและปรับปรุงเกี่ยวกับแผนการดำเนินธุรกิจได้ ควบคู่ไปกับการตรวจสอบระบบควบคุมภายใน จากบริษัท เซ็นธรา แกรนด์ ออดิท จำกัด ที่ทำการตรวจสอบการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องตลอดทั้งปี ซึ่งได้ดำเนินการตรวจสอบระบบควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอตามแผนงานการตรวจสอบประจำปี และรายงานโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ โดยผลการตรวจสอบที่ผ่านมาไม่พบว่ามีข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในแต่ประการใด ซึ่งบริษัท เซ็นธรา แกรนด์ ออดิท จำกัด มีหน้าที่ตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจได้ว่า การปฏิบัติงานหลักและกิจกรรมทางการเงินที่สำคัญของบริษัทฯ ได้ดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพภายใต้แนวทางที่กำหนด และกฎระเบียบ ข้อบังคับของหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง
- บริษัทฯ ได้รับการรับรองมาตรฐานระบบการจัดการด้านคุณภาพ (ISO 9001 : 2015) จากสถาบันรับรองระบบ Intertek และการรับรองมาตรฐานระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม (ISO 14001: 2015) จากสถาบันรับรองระบบ Intertek และด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัย (ISO 45001 : 2018) จากสถาบันรับรองระบบ Intertek ซึ่งถือเป็นส่วนหนึ่งในระบบควบคุมภายในเช่นเดียวกัน โดยมีทีมงาน Internal Audit คอยตรวจสอบรอบตามมาตรฐานที่ได้รับการรับรอง ซึ่งบริหารโดย QMR ที่แต่งตั้งจากกรรมการผู้จัดการ ทั้งนี้ Auditor ดังกล่าวต้องผ่านการอบรมระบบ IA เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบการทำงานของฝ่ายต่างๆ หากผลการตรวจออกมาพบปัญหาหรือไม่ได้มาตรฐานตามที่กำหนด หน่วยงานนั้นจะได้รับการร้องขอให้แก้ไข CAR (Corrective Action Request) และถูกตรวจสอบซ้ำในเรื่องดังกล่าว ทั้งนี้ประเด็นต่างๆ ในการตรวจสอบจะถูกนำเข้าสู่ที่ประชุม Management Reviewed โดยมีกรรมการผู้จัดการเป็นประธานในที่ประชุม มีการบันทึกและติดตามผลอย่างต่อเนื่อง และหน่วยงานภายนอกที่ให้การรับรองระบบ Intertek เข้าตรวจติดตามความถี่ 1 ครั้ง/ปี เพื่อยืนยันการรักษามาตรฐานการจัดการระบบที่บริษัทฯ ได้รับการรับรอง



## 9.2 รายการระหว่างกัน

## ลักษณะความสัมพันธ์

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

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

รายการระหว่างกันของบริษัทฯ และบริษัทย่อย  
กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง  
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 2563 และ 2564  
มีรายละเอียด ดังนี้

บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด(มหาชน) ETC						
รายการระหว่างกัน	บริษัทที่เกี่ยวข้อง	มูลค่า (ล้านบาท)				ความสมเหตุสมผลของรายการ
		2562	2563	2564	Q4/2564	
รายได้จากการกำจัดขยะติดเชื้อ	BME	-	-	0.18	0.18	-เป็นการดำเนินการรับกำจัดขยะติดเชื้อในช่วงสถานการณ์ โควิด-19 แพร่ระบาดโดยเริ่มรับกำจัดโดยคิดค่ากำจัดตันละ 1,000 บาท (ใบเสนอราคาเริ่มวันที่ 1 ต.ค.2564)เพื่อช่วยลดความเสี่ยงต่อการแพร่เชื้อซึ่งใช้ความระมัดระวังในการกำจัด
รายได้ค่าดำเนินการด้านเอกสาร	RH	-	0.24	0.24	0.06	-บริษัทฯได้ทำสัญญาวางจ้างกับ ETC เมื่อวันที่ 1 มกราคม 2563 เพื่อดำเนินการและจัดการด้านเอกสารต่างๆ โดยคิดค่าดำเนินการจำนวน 20,000 บาทต่อเดือน ซึ่งจะเรียกเก็บเป็นรายปีปีละ 240,000 บาท ซึ่งราคาว่าจ้างนั้นได้ระบุไว้ในสัญญา
	AVA	-	0.24	0.24	0.06	-บริษัทฯได้ทำสัญญาวางจ้างกับ ETC เมื่อวันที่ 1 มกราคม 2563 เพื่อดำเนินการและจัดการด้านเอกสารต่างๆ โดยคิดค่าดำเนินการจำนวน 20,000 บาทต่อเดือน ซึ่งจะเรียกเก็บเป็นรายปีปีละ 240,000 บาท ซึ่งราคาว่าจ้างนั้นได้ระบุไว้ในสัญญา
	EEC	0.18	0.24	0.24	0.06	-บริษัทฯได้ทำสัญญาวางจ้างกับ EEC เมื่อวันที่ 1 เมษายน 2562 เพื่อดำเนินการและจัดการด้านเอกสารต่างๆ โดยคิดค่าดำเนินการจำนวน 20,000 บาทต่อเดือน ซึ่งจะเรียกเก็บเป็นรายปีปีละ 240,000 บาท ซึ่งราคาว่าจ้างนั้นได้ระบุไว้ในสัญญา

บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเม้นท์ จำกัด(มหาชน) ETC						
รายการระหว่างกัน	บริษัทที่เกี่ยวข้อง	มูลค่า (ล้านบาท)				ความสมเหตุผลผลของรายการ
		2562	2563	2564	Q4/2564	
ต้นทุนค่ากำจัดซีเมนต์	BWG.	3.85	3.56	15.15	6.02	<p>- บริษัทฯ ได้จ้าง BWG ซึ่งเป็นผู้ประกอบการที่มีความเชี่ยวชาญทางด้านกำจัดกากอุตสาหกรรมแบบครบวงจรเพื่อดำเนินการกำจัดกากอุตสาหกรรม (ซีเมนต์และของเสียอื่น) ตามที่กฎหมายได้กำหนด ซึ่งเกิดจากการเผาไหม้เชื้อเพลิง RDF อย่างไรก็ตาม เนื่องจาก BWG สามารถนำซีเมนต์ของบริษัทฯ ไปใช้ประโยชน์ ในการกำจัดกากอุตสาหกรรมอื่นได้ BWG จึงคิดค่าบริการกำจัดซีเมนต์ตามต้นทุนค่าขนส่งในอัตราค่าเช่าเหมาต่อเที่ยวในราคา 4,000 บาท/เที่ยว (ประมาณ 16-20 ต้นต่อเที่ยว) สำหรับบรรทุกพ่วง และ 2,500 บาท/เที่ยว (ประมาณ 8-10 ต้นต่อเที่ยว) สำหรับบรรทุกไม่พ่วง ซึ่งเป็นอัตราที่เทียบเคียงกับอัตราค่าขนส่งที่กลุ่มบริษัท BWG คิดกับบุคคลภายนอก ในขณะที่ค่าบริการกำจัดกากอุตสาหกรรมประเภทของเสียอื่นคิดในอัตรา 1,000 บาท ซึ่งเป็นอัตราเดียวกันกับที่ BWG คิดกับบุคคลภายนอกเช่นกัน ในเดือนมิถุนายน 2564 ทาง BWG ได้เสนอราคาขอคิดค่ากำจัดเพิ่มเป็น 1,000บาทต่อตันเนื่องจากใช้ของ บริษัททางBWG ไม่สามารถนำไปใช้ประโยชน์ได้ และได้ได้เพิ่มค่าเที่ยวขนส่งเป็นเที่ยวละ 3,500 บาทและ 5,500 บาท(ในราคารถเดียวกับพ่วงตามลำดับ) เนื่องจากค่าน้ำมันเพิ่มจาก 25บาทต่อลิตรเป็น 28 บาทต่อลิตร</p>

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด(มหาชน) ETC						
รายการระหว่างกัน	บริษัทที่เกี่ยวข้อง	มูลค่า (ล้านบาท)				ความสมเหตุสมผลของรายการ
		2562	2563	2564	Q4/2564	
ต้นทุนค่าซื้อเชื้อเพลิง(RDF)	BWG.	15.53	18.24	34.09	9.19	-บริษัทฯ ได้สั่งซื้อเชื้อเพลิงประเภท Refuse-derived fuel (RDF) ซึ่งใช้ขยะอุตสาหกรรมที่ไม่เป็นอันตรายเป็นวัตถุดิบจากBWG เพื่อนำมาใช้เป็นเชื้อเพลิงในการผลิตไฟฟ้าของบริษัทฯ โดยมีสัญญาซื้อขายเชื้อเพลิง เมื่อวันที่ 3 กรกฎาคม 2558 ได้กำหนดราคาซื้อขายรวมค่าขนส่งเท่ากับ 500 บาทต่อตัน และปรับราคาเชื้อเพลิงเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 2 ต่อปีตลอดอายุสัญญา อย่างไรก็ตาม ในเดือนพฤษภาคม 2561 บริษัทฯ และ BWG ได้ตกลงร่วมกันในการจะลดการปรับราคาเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 2 ต่อปี จนถึงสิ้นปี 2562 ทั้งนี้การเข้าทำรายการดังกล่าวเป็นการดำเนินการตามปกติ โดยมีราคาซื้อขายสินค้ารวมค่าขนส่งเป็นราคาเทียบเคียงได้กับราคาซื้อขายรวมค่าขนส่งของผู้จำหน่ายรายอื่นๆ
ต้นทุนค่าบริการ O&M	EEC	15.60	16.16	16.55	4.14	-บริษัทฯ ได้ทำสัญญากับEEC เมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2560 เพื่อดูแลระบบการผลิตกระแสไฟฟ้า และซ่อมบำรุง(O&M) ซึ่งบริษัทฯจ่ายค่าจ้าง 1.3 ล้านบาทต่อเดือน ซึ่งการคิดค่าจ้างนั้นคิดจากรีชี จำนวนคนต่อเดือน (man month) ซึ่งพนักงานในEEC มีจำนวนทั้งสิ้น 56 คน รวมถึงค่าดำเนินการและสวัสดิการต่างๆซึ่งราคาค่าจ้างนั้น ได้ระบุไว้ในสัญญา



บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด(มหาชน) ETC						
รายการระหว่างกัน	บริษัท ที่เกี่ยวข้อง	มูลค่า (ล้านบาท)				ความสมดุลผลประโยชน์รายการ
		2562	2563	2564	Q4/2564	
ลูกหนี้เงินกู้ยืม (100ล้านบาท) ดอกเบี้ยรับเงินกู้ยืม	BWG.	-	-	68.04	-	-บริษัทได้มีการให้ทางBWG กู้ยืมเงินจำนวน 350 ล้านบาท โดยได้ทำสัญญาเงินกู้ยืมเงินระหว่างกันเมื่อวันที่ 4 พฤษภาคม 2564 โดยคิดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 7 ต่อปีและชำระเงินต้นคืนทุกไตรมาสเป็นระยะเวลา 3 ปี นับตั้งแต่วันที่เริ่มกู้
	BWG.			4.24	1.52	
ลูกหนี้เงินกู้ยืม (60ล้านบาท) ดอกเบี้ยรับเงินกู้ยืม	BWC			30.00	10.00	-บริษัทได้มีการให้ทางBWC กู้ยืมเงินจำนวน 60 ล้านบาท ตามสัญญาเงินกู้ยืมเงินระหว่างกันลงวันที่ 1 กรกฎาคม 2564 โดยคิดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 6 ต่อปี โดยชำระเงินต้นพร้อมดอกเบี้ยคืนภายในระยะเวลา 3 ปี นับตั้งแต่วันที่เริ่มกู้
	BWC			0.65	0.40	



บริษัท เอิร์ธ เอ็นจิเนีย แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด EEC						
รายการระหว่างกัน	บริษัทที่เกี่ยวข้อง	มูลค่า (ล้านบาท)				ความเหมาะสมผลของรายการ
		2562	2563	2564	Q4/2564	
รายได้ค่าบริการ O&M	ETC	15.60	16.16	16.55	4.14	- บริษัทฯได้ทำสัญญาว่าจ้างกับ EEC เมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2560 เพื่อดูแลระบบการผลิตกระแสไฟฟ้า และซ่อมบำรุง(O&M) ซึ่งบริษัทฯจ่ายค่าจ้าง 1.3 ล้านบาทต่อเดือน ซึ่งการคิดค่าจ้างนั้นคิดจากวิธี จำนวนคนต่อเดือน(man month) ซึ่งพนักงานใน EEC มีจำนวนทั้งสิ้น 56 คน รวมถึงค่าดำเนินการและสวัสดิการต่างๆ ซึ่งราคาจ้างนั้นได้ระบุไว้ในสัญญา
	RH	4.80	14.40	14.40	3.60	-บริษัทฯได้ทำสัญญาว่าจ้างกับ EEC เมื่อวันที่ 1 กันยายน 2561 เพื่อดูแลระบบการผลิตกระแสไฟฟ้า และซ่อมบำรุง(O&M) ซึ่งบริษัทฯจ่ายค่าจ้าง 1.2 ล้านบาทต่อเดือน โดยราคาจ้างนั้นได้ระบุไว้ในสัญญา
	AVA	0.80	9.60	9.60	2.40	-บริษัทฯได้ทำสัญญาว่าจ้างกับ EEC เมื่อวันที่ 10 กันยายน 2561 เพื่อดูแลระบบการผลิตกระแสไฟฟ้า และซ่อมบำรุง(O&M) ซึ่งบริษัทฯจ่ายค่าจ้าง 8 ล้านบาทต่อเดือน โดยราคาจ้างนั้นได้ระบุไว้ในสัญญา
ต้นทุนค่าดำเนินการด้านเอกสาร	ETC	0.18	0.24	0.24	0.06	-บริษัทฯได้ทำสัญญาว่าจ้างกับ EEC เมื่อวันที่ 1 เมษายน 2562 เพื่อดำเนินการและจัดการด้านเอกสารต่างๆ โดยคิดค่าดำเนินการจำนวน 20,000 บาทต่อเดือน ซึ่งจะเรียกเก็บเป็นรายปีปีละ 240,000 บาท ซึ่งราคาว่าจ้างนั้นได้ระบุไว้ในสัญญา

บริษัท รีคัลเวอรี่ เฮาส์ จำกัด RH					
รายการระหว่างกัน	บริษัท ที่เกี่ยวข้อง	มูลค่า (ล้านบาท)			
		2562	2563	2564	Q4/2564
รายได้จากการกำจัดขยะติดเชื้อ	BME	-	-	0.09	0.09
<p>ความเหมาะสมผลของรายการ</p> <p>- เป็นการดำเนินการรับกำจัดขยะติดเชื้อในช่วงสถานการณ์ โควิด-19 แพร่ระบาดโดยเริ่มรับกำจัดโดยคิดค่ากำจัดตันละ 1,000 บาท (ใบเสนอราคาเริ่มวันที่ 1 ต.ค.2564)เพื่อช่วยลดความเสี่ยงต่อการแพร่เชื้อซึ่งใช้ความระมัดระวังในการกำจัด</p> <p>- บริษัทฯได้ดำเนินการว่าจ้างรถของ BWT เพื่อขนส่งของเสียใช้ไปกำจัด โดยทำสัญญาจ้างขนย้ายขยะอุตสาหกรรมเมื่อวันที่ 1 กรกฎาคม 2564 (มีใบเสนอราคาระหว่างวันที่ 1 กันยายน 2564 โดยมีอัตราค่ารถอยู่ที่ 10,000บาทและ 13,000บาทสำหรับรถRoll off เดี่ยวและพ่วงตามลำดับ</p>					
ต้นทุนค่าขนส่ง	BWT	-	0.01	3.69	2.95
ต้นทุนค่าซื้อเชื้อเพลิง(RDF)	BWG.	2.86	19.73	26.69	9.14
<p>-บริษัทฯ ได้สั่งซื้อเชื้อเพลิงประเภท Refuse-derived fuel (RDF)ซึ่งใช้ขยะอุตสาหกรรมที่ไม่เป็นอันตรายเป็นวัตถุดิบจาก BWG เพื่อนำมาใช้เป็นเชื้อเพลิงในการผลิตไฟฟ้าของบริษัทฯ โดยมีสัญญาซื้อขายเชื้อเพลิงเมื่อวันที่ 3 กรกฎาคม 2558 ได้กำหนดราคาซื้อขายรวมค่าขนส่งเท่ากับ 550 บาทต่อตัน และปรับราคาเชื้อเพลิงเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 2 ต่อปีตลอดอายุสัญญา รายการดังกล่าวเป็นการดำเนินการตามปกติ โดยมีราคาซื้อขายสินค้ารวมค่าขนส่งเป็นราคาเทียบเคียงได้กับราคาซื้อขายรวมค่าขนส่งของผู้จำหน่ายรายอื่นๆ</p>					

บริษัท รีคัฟเวอรี่ เฮาส์ จำกัด RH							
รายการระหว่างกัน	บริษัท ที่เกี่ยวข้อง	ที่	มูลค่า (ล้านบาท)			ความสมดุลผลของรายการ	
			2562	2563	2564		
ต้นทุนค่ากำจัดซีเมนต์	BWG		0.98	7.10	6.88	-	-บริษัทฯ ได้จ้าง BWG ซึ่งเป็นผู้ประกอบการที่มีความเชี่ยวชาญทางด้านกำจัดกากอุตสาหกรรมแบบครบวงจรเพื่อดำเนินการกำจัดกากอุตสาหกรรม (ซีเมนต์และของเสียอื่น) ตามที่กฎหมายได้กำหนดซึ่งเกิดจากการเผาไหม้เชื้อเพลิง RDF ราคาต้นละ 1,000 บาท(ไม่รวมค่าขนส่ง) ค่าขนส่งรถพ่วง 7,600 บาท/เที่ยวและค่าขนส่งรถเดี่ยว 4,500 บาท/เที่ยว ซึ่งเป็นอัตราเดียวกันกับที่ BWG คิดกับบุคคลภายนอกเช่นกัน อย่างไรก็ตามเนื่องจาก BWG สามารถนำซีเมนต์ของบริษัทไปใช้ประโยชน์ในการกำจัดกากอุตสาหกรรมอื่นได้ BWG จึงคิดค่าบริการกำจัดซีเมนต์ตามต้นทุนค่าขนส่งในอัตราราคาต่อเที่ยวในราคา 7,600 บาท/เที่ยว (ประมาณ 16-20 ต้นต่อเที่ยว) สำหรับรถพ่วง และ 4,500 บาท/เที่ยว (ประมาณ 8-10 ต้นต่อเที่ยว) สำหรับรถไม่พ่วงซึ่งเป็นอัตราเทียบเคียงกับอัตราค่าขนส่งที่กลุ่มบริษัท BWG คิดกับบุคคลภายนอก (เริ่ม 1 ก.พ. 2563)  ในเดือนมิถุนายน ทาง BWG ได้เสนอราคาขอคิดค่ากำจัดเพิ่มเป็น 1,000 บาทต่อตันเนื่องจากซีเมนต์ของบริษัททาง BWG ไม่สามารถนำไปใช้ประโยชน์ได้

บริษัท วัสดุภัณฑ์ เอ็นวี จำกัด RH					
รายการระหว่างกัน	บริษัท ที่เกี่ยวข้อง	มูลค่า (ล้านบาท)			
		2562	2563	2564	Q4/2564
ต้นทุนค่าดำเนินการด้านเอกสาร	ETC	-	-	0.24	0.06
<p>ความสมเหตุสมผลของรายการ</p> <p>-บริษัทได้ทำสัญญาจ้างกับ ETC เมื่อวันที่ 1 มกราคม 2563 เพื่อดำเนินการและจัดการด้านเอกสารต่างๆ โดยคิดค่าดำเนินการจำนวน 20,000 บาทต่อเดือน ซึ่งจะเรียกเก็บเป็นรายปีปีละ 240,000 บาท ซึ่งราคาว่าจ้างนั้นได้รับไว้ในสัญญา</p>					
ต้นทุนค่าบริการ O&M	EEC	4.80	14.40	14.40	3.60
<p>-บริษัทได้ทำสัญญาจ้างกับ EEC เมื่อวันที่ 1 กันยายน 2561 เพื่อดูแลระบบการผลิตกระแสไฟฟ้า และซ่อมบำรุง(O&amp;M) ซึ่งบริษัทฯ จ่ายค่าจ้าง 1.2 ล้านบาทต่อเดือน โดยราคาค่าจ้างนั้นได้รับไว้ในสัญญา</p>					

บริษัท เอวา แกรนด์ เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด AVA

รายการระหว่างกัน	บริษัท ที่เกี่ยวข้อง	มูลค่า (ล้านบาท)				ความสมเหตุสมผลของการ
		2562	2563	2564	Q4/2564	
รายได้จากการกำจัดขยะติดเชื้อ	BME	-	-	0.02	0.02	- เป็นการดำเนินการรับกำจัดขยะติดเชื้อในช่วงสถานการณ์ โควิด-19แพร่ระบาดโดยเริ่มรับกำจัดโดยคิดค่ากำจัดต้นละ 1,000 บาท (ใบเสนอราคาเริ่มวันที่ 1 ต.ค.2564)เพื่อช่วยลดความเสี่ยงต่อการแพร่เชื้อซึ่งใช้ความรอบนในการกำจัด
ต้นทุนค่าดำเนินการด้านเอกสาร	ETC	-	0.24	0.24	0.06	-บริษัทฯได้ทำสัญญาว่าจ้างกับ ETC เมื่อวันที่ 1 มกราคม 2563 เพื่อดำเนินการและจัดการด้านเอกสารต่างๆ โดยคิดค่าดำเนินการจำนวน 20,000 บาทต่อเดือน ซึ่งจะเรียกเก็บเป็นรายปีละ 240,000 บาท ซึ่งราคาว่าจ้างนั้นได้ระบุไว้ในสัญญา
ต้นทุนค่าบริการด้าน O&M	EEC	0.80	9.60	9.60	2.40	-บริษัทฯได้ทำสัญญาว่าจ้างกับEEC เมื่อวันที่ 10 กันยายน 2561 เพื่อดูแลระบบการผลิตกระแสไฟฟ้า และซ่อมบำรุง(O&M) ซึ่งบริษัทฯจ่ายค่าจ้าง 8 ล้านบาทต่อเดือน โดยราคาว่าจ้างนั้นได้ระบุไว้ในสัญญา
ต้นทุนค่าซื้อเชื้อเพลิง(RDF)	BWG	-	16.20	27.01	8.78	-บริษัทฯ ได้สั่งซื้อเชื้อเพลิงประเภทRefuse-derived fuel (RDF) ซึ่งใช้ขยะอุตสาหกรรมที่ไม่เป็นอันตรายเป็นวัตถุดิบจาก BWG เพื่อนำมาใช้เป็น เชื้อเพลิงในการผลิตไฟฟ้าของบริษัทฯ โดยมีสัญญาซื้อขายเชื้อเพลิงเมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน 2560 ได้กำหนดราคาซื้อขายรวมค่าขนส่งเท่ากับ900 บาทต่อตัน และปรับราคาเชื้อเพลิงเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 2 ต่อปีตลอดอายุสัญญา รายการดังกล่าวเป็นการดำเนินการตามปกติโดยมีราคาซื้อขายสินค้ารวมค่าขนส่งเป็นราคาเทียบเคียงได้กับราคาซื้อขายรวมค่าขนส่งของผู้จำหน่ายรายอื่นๆ



บริษัท เอวา แกรนด์ เอ็นเนอร์ยี จำกัดAVA						
รายการระหว่างกัน	บริษัทที่เกี่ยวข้อง	มูลค่า (ล้านบาท)				ความสมดุลของรายการ
		2562	2563	2564	Q4/2564	
ต้นทุนค่ากำจัดซีเมนต์	BWG		5.65	10.14	4.52	-บริษัทฯ ได้ว่าจ้าง BWG ซึ่งเป็นผู้ประกอบการที่มีความเชี่ยวชาญทางด้านกรำจัดการอุตสาหกรรมแบบครบวงจรเพื่อดำเนินการกำจัดกากอุตสาหกรรม (ซีเมนต์และของเสียอื่น) ตามที่กฎหมายได้กำหนดซึ่งเกิดจากการเผาไหม้เชื้อเพลิง RDF ราคาต้นละ 1,000 บาท(ไม่รวมค่าขนส่ง) ส่วนค่าขนส่งคิดอัตราเฉลี่ยละ 10,000 บาท(สำหรับรถเดี่ยว) และ 15,000 บาท(สำหรับรถพ่วง) ซึ่งเป็นอัตราเดียวกันกับที่ BWG คิดกับบุคคลภายนอกเช่นกัน อย่างไรก็ตามทางBWG สามารถนำซีเมนต์ของบริษัทฯไปใช้ประโยชน์ในการกำจัดกาก อุตสาหกรรมอื่นได้ BWG จึงคิดค่าบริการกำจัดซีเมนต์ตามต้นทุนค่าขนส่งในอัตราราคาต่อเที่ยวในราคา 15,000 บาท/เที่ยว (ประมาณ 16-20 คันต่อเที่ยว) สำหรับรถพ่วงและ 10,000 บาท/เที่ยว (ประมาณ 8-10 คันต่อเที่ยว) สำหรับรถเดี่ยว ซึ่งเป็นอัตราที่เปรียบเทียบกับอัตราค่าขนส่งที่กลุ่มบริษัท BWG คิดกับบุคคลภายนอก(เริ่มใช้ 1 มิ.ย. 2563)  ในเดือนกันยายน 2564 ทาง BWG ได้เสนอราคาขอคิดค่ากำจัดเพิ่มเป็น 1,000 บาทต่อตันเนื่องจากซีเมนต์ของบริษัททางBWG ไม่สามารถนำไปใช้ประโยชน์ได้



### มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบช่วยกำกับดูแลเกี่ยวกับการเข้าทำรายการระหว่างกัน และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือรายการที่เกี่ยวข้องกันของ บริษัทฯ ว่า เหมาะสมและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุน กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่กำหนดไว้ ตลอดถึงการปฏิบัติตาม ข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯรวมทั้งปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี นโยบายของบริษัทฯ ในการทำรายการระหว่างกัน สามารถจำแนกตามประเภท รายการได้ ดังนี้

- รายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ ซึ่งมีเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป เช่น ค่าบริการการจัดกาการซื้อ เชื้อเพลิง SRF และการใช้บริการขนส่งเชื้อเพลิง SRF ที่ผลิตโดยบุคคลภายนอก เป็นต้น บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบาย ในการทำรายการระหว่างกัน ให้มีเงื่อนไขต่างๆ เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการทางการค้าปกติในราคาดตลาด ซึ่ง สามารถเปรียบเทียบได้กับราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอก และให้ปฏิบัติเป็นไปตามสัญญาที่ตกลงร่วมกันอย่าง ครบครัน พร้อมทั้งกำหนดราคาและเงื่อนไขของรายการต่างๆ ให้ชัดเจนเป็นธรรม และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเท ผลประโยชน์ ทั้งนี้หน่วยงานตรวจสอบภายในหรือฝ่ายบัญชีการเงิน จะทำหน้าที่ตรวจสอบข้อมูลและจัดทำรายงาน เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและให้ความเห็นถึงความเหมาะสมของราคาและความสมเหตุสมผลของการ ทำรายการเป็นประจำทุกๆ ไตรมาส
- รายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ ซึ่งไม่มีเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป และรายการระหว่างกันอื่นๆ บริษัทฯ มีนโยบายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาและให้ความเห็น เกี่ยวกับความสมเหตุสมผลและความ จำเป็นของการทำรายการ ก่อนการเข้าทำรายการ และจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาด หลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัทฯโดยรายการระหว่างกันอื่นๆ ได้แก่ รายการรับหรือการ ให้ความช่วยเหลือทางการเงิน เช่น การค้ำประกันเงินกู้จากสถาบันทางการเงิน และการใช้เงินในหนังสือสัญญาค้ำ ประกัน เป็นต้น ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันใดๆ บริษัทฯ จะให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี

นอกจากนี้ รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น กรรมการของบริษัทฯ และบริษัทย่อย จะต้องปฏิบัติตามระเบียบต่างๆที่ได้กำหนดขึ้น และกรรมการจะต้องไม่อนุมัติรายการใดๆที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมทั้งจะต้องเปิดเผยรายการดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการ บริษัทฯ พิจารณา ทั้งนี้ บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ที่ได้รับการ ตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ รวมทั้งแบบแสดงรายการข้อมูลของบริษัทฯ(แบบ56-1) และรายงานประจำปี อย่างไรก็ตาม ในการทำรายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต กรรมการจะต้องปฏิบัติตามระเบียบต่างๆ ที่ได้กำหนดขึ้น และกรรมการ จะต้องไม่อนุมัติรายการใดๆ ที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทฯ รวมทั้งจะต้องเปิดเผย ลักษณะความสัมพันธ์ และรายละเอียดของรายการดังกล่าว ต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา

## นโยบายหรือแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

ในอนาคต หากบริษัทฯ มีความจำเป็นต้องทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทฯ จะกำหนดเงื่อนไขต่างๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการปกติ และเป็นราคาตลาด ซึ่งสามารถอ้างอิงเปรียบเทียบได้กับเงื่อนไขหรือราคาที่เกิดขึ้นกับธุรกิจประเภทเดียวกันที่บริษัทฯ กระทำกับบุคคลภายนอก นอกจากนี้ แม้ว่าจะเป็นธุรกิจประเภทที่บริษัทในกลุ่ม BWG ได้แก่ BWG และ BWT เป็นผู้ดำเนินการก็ตาม แต่บริษัทฯ และบริษัทย่อย ยังคงมีหน้าที่ต้องนำราคาและเงื่อนไขทางการค้าของบุคคลภายนอกมาเปรียบเทียบกับราคาและเงื่อนไขทางการค้าของบริษัทในกลุ่ม BWG เสมอ เช่น ค่าบริการกำจัดกากฯ การซื้อเชื้อเพลิง SRF และการใช้บริการขนส่งเชื้อเพลิง SRF ที่ผลิตและจำหน่ายโดยบุคคลภายนอก เป็นต้น ก่อนตัดสินใจเข้าทำรายการดังกล่าว

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

นอกจากนี้ บริษัทฯ จะให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับราคาอัตราค่าตอบแทนรวมทั้งความจำเป็นและความเหมาะสมของการทำรายการระหว่างกันดังกล่าว ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทฯ จะพิจารณาให้ผู้ประเมินราคาอิสระผู้เชี่ยวชาญอิสระเฉพาะด้าน หรือผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบใช้ในการประกอบการตัดสินใจ และให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี ทั้งนี้ บริษัทฯ จะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และจะเปิดเผยรายการระหว่างกันดังกล่าวไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีและรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ตามหลักเกณฑ์และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ

รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น กรรมการจะต้องปฏิบัติตามระเบียบต่างๆ ที่ได้กำหนดขึ้นและกรรมการจะต้องไม่อนุมัติรายการใดๆ ที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทฯ และจะต้องเปิดเผยรายการดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาซึ่งบริษัทฯ จะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับประกาศคำสั่งหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมตลอดถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของกลุ่มบริษัทฯ และตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสมาคมบัญชีไทยโดยเคร่งครัดนอกจากนี้บริษัทฯ จะไม่ทำรายการระหว่างกันกับบริษัทที่เกี่ยวข้องที่ไม่ใช่การดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทฯ



## ส่วนที่ 3 งบการเงิน

## รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

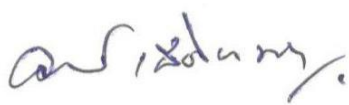
คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน) และงบการเงินรวมของบริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย รวมถึงข้อมูลสารสนเทศ ทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปีงบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี ที่รับรองทั่วไป โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง และประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำรวมทั้งให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงินเพื่อให้เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น และนักลงทุนทั่วไปอย่างโปร่งใส

คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบบริหารความเสี่ยงและระบบควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีอย่างถูกต้องครบถ้วน ทันเวลาและเพียงพอที่จะดำรงไว้ซึ่งสินทรัพย์ ตลอดจนป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริต หรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีนัยสำคัญ

ในการนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแล สอบทานความน่าเชื่อถือ และความถูกต้องของรายงานทางการเงิน รวมทั้งประเมินระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน ระบบการบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพ ตลอดจนพิจารณาการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกันโดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ เกี่ยวกับเรื่องนี้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

งบการเงินของบริษัทฯ และงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้รับการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัท คือ บริษัท กรีนทร์ ออดิท จำกัด ในการตรวจสอบนั้น ทางคณะกรรมการบริษัท ได้สนับสนุนข้อมูลและเอกสารต่างๆ เพื่อให้ผู้สอบบัญชีสามารถตรวจสอบและแสดงความเห็นได้ตามมาตรฐานการสอบบัญชีโดยความเห็นของผู้สอบบัญชีได้ปรากฏในรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยรวมอยู่ในระดับที่น่าพอใจ และสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลได้ว่างบการเงินของบริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน) และงบการเงินรวมของบริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคมพ.ศ.2564 มีความถูกต้อง เชื่อถือได้โดยถือปฏิบัติตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง



(นายอนุสรณ์ เนืองผลมาก)

ประธานกรรมการ



(นายเอกรินทร์ เหลืองวิริยะ)

กรรมการผู้จัดการ

## รายงานผู้สอบบัญชี

### รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นของบริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน)

#### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัทฯ) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 งบกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและหมายเหตุประกอบงบการเงินเฉพาะกิจการ รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

#### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

#### เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมสำหรับปีปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแตกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

### การด้อยค่าของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

#### ความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อที่ 9 เป็นจำนวน 2,037.84 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 51 ของสินทรัพย์รวม มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ขึ้นอยู่กับ การเปลี่ยนแปลงของสภาพทางเศรษฐกิจ และภาวะตลาดในอนาคต ซึ่งอาจส่งผลให้เกิดข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ กลุ่มบริษัทจึงกำหนดให้มีกระบวนการระบุข้อบ่งชี้และการทดสอบการด้อยค่าของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ที่มีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่า ตามมาตรฐานรายงานทางการเงิน ข้าพเจ้าให้ความสำคัญต่อการตรวจสอบเรื่องดังกล่าวเนื่องจากมูลค่าของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์มีสาระสำคัญต่องบการเงินรวมและกระบวนการระบุข้อบ่งชี้และทดสอบการด้อยค่าเกี่ยวข้องกับการใช้ดุลย พินิจของผู้บริหารในการประมาณการกระแสเงินสดในอนาคต

#### การตอบสนองความเสี่ยงของผู้สอบบัญชี

วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้าต่อเรื่องดังกล่าว ข้าพเจ้าได้ใช้วิธีดังต่อไปนี้

- ทำความเข้าใจกระบวนการระบุข้อบ่งชี้และทดสอบการด้อยค่าของผู้บริหาร
- สังเกตการณ์และสอบทานรายงานสินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ดำเนินงานหรืออยู่ในสภาพที่ไม่สามารถใช้งานได้
- สอบทานค่าซ่อมแซมที่สำคัญที่อาจบ่งชี้ถึงความสามารถที่ลดลงของเครื่องจักรและอุปกรณ์ที่ใช้ในการผลิต
- สอบทานประมาณการมูลค่าการใช้ (ประมาณการกระแสเงินสดในอนาคต) โดยการทำความเข้าใจและใช้ดุลย พินิจในการวิเคราะห์ความสมเหตุสมผลของการประมาณการรายได้กับสัญญาด้านรายได้ และความสมเหตุสมผล ของการประมาณการรายจ่ายกับข้อมูลในอดีต รวมถึงสอบทานวิธีการประมาณการ และการใช้สมมติฐานต่างๆ รวมถึงอัตราคิดลด
- ทดสอบการคำนวณการด้อยค่าโดยเปรียบเทียบมูลค่าตามบัญชีกับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนจากประมาณการ มูลค่าการใช้

#### เรื่องอื่น

งบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และ บริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการ เปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและ งบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน ที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอื่นใน สำนักงานเดียวกันกับข้าพเจ้า โดยการแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขตามรายงานลงวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2564



### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปี ภายหลังจากวันที่ยื่นรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงิน ไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องเนื่องจากการตรวจสอบงบการเงิน คือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลเพื่อให้ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

### ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวม ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

### ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวม

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์ เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและเสนอรายงานของผู้สอบบัญชี ซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล คือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี จะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อ คัดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยของผู้ประกอบวิชาชีพ ตลอดจนการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้นและได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบเพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงินถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตามเหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแลและการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในซึ่งข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลแล้วข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่อง que สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มึนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวหรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้นข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นางสาวกชมน ช่นห้วน



(นางสาวกชมน ช่นห้วน)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 11536

บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2565

บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564  
และรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย : บาท)					
หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2564	2563	2564	2563	
<b>สินทรัพย์</b>					
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6	1,167,870,735	1,358,251,113	1,146,767,135	1,332,378,065
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	7	184,508,303	224,579,327	57,720,150	54,822,180
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	5.2	30,654,247	-	92,563,890	58,489,644
เงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับที่ครบกำหนดชำระ					
ภายในหนึ่งปีแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	5.2	68,237,809	-	68,237,809	-
สินค้าคงเหลือ		2,249,422	2,174,301	728,375	792,485
สินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน		2,379,062	5,334,888	64,692	21,600
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		17,003,016	18,292,607	5,819,463	6,134,377
<b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>		<b>1,472,902,594</b>	<b>1,608,632,236</b>	<b>1,371,901,514</b>	<b>1,452,638,351</b>
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>					
เงินฝากที่มีข้อจำกัดในการใช้	14	324,736,758	203,306,838	124,119,428	113,433,954
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	8	-	-	388,130,600	343,134,200
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	9	2,037,835,161	2,073,607,927	1,154,264,209	1,149,413,177
สินทรัพย์สิทธิการใช้	10	114,009,894	124,738,000	60,039,869	64,445,077
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	11	3,804,581	503,004	2,791,638	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		16,330,790	14,609,291	6,924,560	5,225,000
<b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>		<b>2,496,717,184</b>	<b>2,416,765,060</b>	<b>1,736,270,304</b>	<b>1,675,651,408</b>
<b>รวมสินทรัพย์</b>		<b>3,969,619,778</b>	<b>4,025,397,296</b>	<b>3,108,171,818</b>	<b>3,128,289,759</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)  
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย : บาท)				
หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
<b>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>				
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	13	11,300,000	12,240,000	9,000,000
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	12	127,036,358	111,476,126	72,087,021
ส่วนของหนี้สินระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	13	295,383,915	288,761,508	165,623,010
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	14	2,510,689	1,490,428	1,338,788
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		-	19,284	-
<b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>		<b>436,230,962</b>	<b>413,987,346</b>	<b>248,048,819</b>
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้ไม่หมุนเวียนอื่น		32,819,600	10,247,290	11,381,162
เงินกู้ยืมระยะยาว	13	679,160,018	975,836,707	174,959,305
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	14	48,288,466	47,559,138	32,300,265
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	15	10,655,618	8,722,015	5,722,725
<b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>		<b>770,923,702</b>	<b>1,042,365,150</b>	<b>224,363,457</b>
<b>รวมหนี้สิน</b>		<b>1,207,154,664</b>	<b>1,456,352,496</b>	<b>472,412,276</b>
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>				
<b>ทุนเรือนหุ้น</b>				
<b>ทุนจดทะเบียน</b>				
หุ้นสามัญ 2,460,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท	16	1,230,000,000	1,230,000,000	
หุ้นสามัญ 2,240,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท		1,120,000,000		1,120,000,000
<b>ทุนที่ออกและชำระแล้ว</b>				
หุ้นสามัญ 2,240,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท		1,120,000,000	1,120,000,000	1,120,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		1,173,586,385	1,173,586,385	1,173,586,385
<b>กำไรสะสม</b>				
จัดสรรแล้ว - ทุนสำรองตามกฎหมาย	17	12,472,273	8,911,480	12,472,273
ยังไม่ได้จัดสรร		433,530,411	249,344,999	329,700,884
<b>รวมส่วนของบริษัทใหญ่</b>		<b>2,739,589,069</b>	<b>2,551,842,864</b>	<b>2,635,759,542</b>
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		22,876,045	17,201,936	-
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>		<b>2,762,465,114</b>	<b>2,569,044,800</b>	<b>2,635,759,542</b>
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>		<b>3,969,619,778</b>	<b>4,025,397,296</b>	<b>3,108,171,818</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
รายได้จากการขายและบริการ	730,211,189	670,566,772	301,800,874	287,605,394
ต้นทุนขายและบริการ	(390,877,775)	(312,987,676)	(176,425,560)	(151,739,174)
<b>กำไรขั้นต้น</b>	<b>339,333,414</b>	<b>357,579,096</b>	<b>125,375,314</b>	<b>135,866,220</b>
รายได้อื่น	18,945,191	2,537,353	10,511,325	2,458,113
<b>กำไรก่อนค่าใช้จ่าย</b>	<b>358,278,605</b>	<b>360,116,449</b>	<b>135,886,639</b>	<b>138,324,333</b>
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(77,279,606)	(56,972,680)	(32,097,788)	(17,957,387)
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	(22,289,015)	(21,206,398)	(8,461,578)	(8,053,601)
ต้นทุนทางการเงิน	(68,594,847)	(80,011,636)	(24,868,760)	(32,820,267)
<b>รวมค่าใช้จ่าย</b>	<b>(168,163,468)</b>	<b>(158,190,714)</b>	<b>(65,428,126)</b>	<b>(58,831,255)</b>
<b>กำไรก่อนภาษีเงินได้</b>	<b>190,115,137</b>	<b>201,925,735</b>	<b>70,458,513</b>	<b>79,493,078</b>
(ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้	2,916,976	(696,930)	2,404,437	-
<b>กำไรสำหรับปี</b>	<b>193,032,113</b>	<b>201,228,805</b>	<b>72,862,950</b>	<b>79,493,078</b>
<b>กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี</b>				
<b>รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง :</b>				
ผลกำไรจากการวัดมูลค่าใหม่				
ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้	384,601	737,645	387,200	626,117
<b>กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี</b>	<b>193,416,714</b>	<b>201,966,450</b>	<b>73,250,150</b>	<b>80,119,195</b>
<b>การแบ่งปันกำไร</b>				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	187,361,604	194,478,197	72,862,950	79,493,078
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	5,670,509	6,750,608	-	-
<b>193,032,113</b>	<b>201,228,805</b>	<b>72,862,950</b>	<b>79,493,078</b>	
<b>การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวม</b>				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	187,746,205	195,215,842	73,250,150	80,119,195
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	5,670,509	6,750,608	-	-
<b>193,416,714</b>	<b>201,966,450</b>	<b>73,250,150</b>	<b>80,119,195</b>	
<b>กำไรต่อหุ้น</b>				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)	<b>0.08</b>	<b>0.10</b>	<b>0.03</b>	<b>0.04</b>
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)	<b>2,240,000,000</b>	<b>1,871,147,541</b>	<b>2,240,000,000</b>	<b>1,871,147,541</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

		งบการเงินรวม							(หน่วย : บาท)
		ส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่			องค์ประกอบอื่นของส่วนผู้ถือหุ้น				
		กำไร (ขาดทุน) สะสม			ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าใหม่ของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่	ส่วนได้เสียที่ไม่เป็นอำนาจควบคุม	รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	
หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกิน		เงินสำรอง	เงินสำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	อื่นที่ไม่ได้จัดสรร	รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
		มูลค่า	หุ้นสามัญ						
18	820,000,000	-	-	4,936,826	58,103,811	-	-	883,040,637	893,491,965
	300,000,000	1,173,586,385	-	-	-	-	-	1,473,586,385	1,473,586,385
	-	-	-	3,974,654	(3,974,654)	-	-	-	-
	-	-	-	-	194,478,197	737,645	737,645	195,215,842	201,966,450
	-	-	-	-	737,645	(737,645)	-	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563		1,120,000,000	1,173,586,385	8,911,480	249,344,999	-	-	2,551,842,864	2,569,044,800
18	-	-	-	-	-	-	-	-	3,600
	-	-	-	3,560,793	(3,560,793)	-	-	-	-
	-	-	-	-	187,361,604	384,601	384,601	187,746,205	193,416,714
	-	-	-	-	384,601	(384,601)	-	-	-
	1,120,000,000	-	-	12,472,273	433,530,411	-	-	2,739,589,069	2,762,465,114

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอิร์ธ เทค เติจึรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

งบการเงินเฉพาะกิจการ							(หน่วย : บาท)
หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน		กำไร (ขาดทุน) สะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนผู้ถือหุ้น	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
		มูลค่า หุ้นสามัญ	จัดสรรแล้ว	ยังไม่ได้จัดสรร	ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัด		
					มูลค่าใหม่ของผู้ถือหุ้น		
					พนักงานที่กำหนดไว้		
18	820,000,000	-	4,936,826	183,866,986	-	1,008,803,812	
	300,000,000	1,173,586,385	-	-	-	1,473,586,385	
	-	-	3,974,654	(3,974,654)	-	-	
	-	-	-	79,493,078	626,117	80,119,195	
	-	-	-	626,117	(626,117)	-	
<b>ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563</b>							<b>2,563,509,392</b>
18	-	-	8,911,480	260,011,527	-	-	
	-	-	3,560,793	(3,560,793)	-	-	
	-	-	-	72,862,950	387,200	73,250,150	
	-	-	-	387,200	(387,200)	-	
	-	-	-	329,700,884	-	2,635,759,542	
<b>ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564</b>							

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกระแสเงินสด  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>				
กำไรก่อนภาษีเงินได้	190,115,137	201,925,735	70,458,513	79,493,078
<b>ปรับรายการที่กระทบ กำไรก่อนภาษีเงินได้เป็นเงินสดรับ (จ่าย)</b>				
ดอกเบี้ยจ่าย	71,677,092	77,638,109	24,110,144	32,820,267
ดอกเบี้ยรับ	(5,047,715)	(112,003)	(8,373,193)	(1,553,691)
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง	36,509,580	(40,520,601)	(2,897,970)	3,673,468
สินค้าคงเหลือ (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(75,120)	(1,417,252)	64,110	(393,821)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(66,841)	(7,360,252)	314,913	24,583
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง	600,000	(3,420,750)	-	(4,800,750)
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น	47,467,494	26,769,444	22,967,498	8,138,593
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	110,982,755	105,875,249	63,937,303	63,283,124
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	1,933,603	1,870,394	453,439	476,784
ค่าตัดจำหน่ายภาษีถูกหัก ณ ที่จ่าย	556,484	109,293	-	108,693
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร	160,000	-	160,000	-
กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร	(341,095)	-	(333,548)	-
กำไรจากการปรับลดค่าเช่าที่ดินตามสัญญาเช่า	-	(323,381)	-	(172,735)
(กำไร) ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น	3,757,075	(988,790)	-	-
ขาดทุนจากการปรับมูลค่าของตราสารอนุพันธ์	23,651,710	-	6,581,160	-
รวมการปรับปรุงจากการกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเงินได้	481,880,159	360,045,195	177,442,369	181,097,593
<b>กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน</b>				
เงินสดจากดอกเบี้ยรับ	155,660	112,003	61,138	64,047
ภาษีเงินได้รับคืน	7,187,807	10,166,086	-	-
จ่ายภาษีเงินได้	(2,398,388)	(5,334,888)	(64,692)	(21,600)
<b>กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>	<b>486,825,238</b>	<b>364,988,396</b>	<b>177,438,815</b>	<b>181,140,040</b>

บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>				
เงินฝากที่มีข้อจำกัดในการใช้เพิ่มขึ้น	(121,429,920)	(66,590,702)	(10,685,474)	(4,262,919)
เงินสดรับจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	369,159	-	341,122	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(97,752,219)	(95,516,033)	(36,954,208)	(58,113,130)
เงินสดรับเงินให้กู้ยืมและดอกเบี้ยจากการที่เกี่ยวข้องกัน	36,000,000	-	36,000,000	-
เงินสดจ่ายเงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	(130,000,000)	-	(130,000,000)	(57,000,000)
<b>กระแสเงินสดสุทธิที่ใช้ไปนกิจกรรมลงทุน</b>	<b>(312,812,980)</b>	<b>(162,106,735)</b>	<b>(141,298,560)</b>	<b>(119,376,049)</b>
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>				
เงินสดรับ (จ่าย) เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	(940,000)	(15,343,332)	9,000,000	(15,969,635)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	-	29,288,447	-	-
เงินสดจ่ายค่าหุ้นของบริษัทย่อย	-	-	(44,996,400)	-
เงินสดรับจากส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	3,600	-	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อชำระเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	(292,012,000)	(289,770,122)	(159,700,000)	(152,100,000)
เงินสดรับจากการออกหุ้นทุน	-	1,473,586,385	-	1,473,586,385
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(66,682,957)	(72,848,189)	(23,590,684)	(33,359,576)
เงินสดจ่ายเพื่อลดหนี้สินสัญญาเช่า	(4,761,279)	(3,294,799)	(2,464,101)	(1,593,100)
<b>เงินสดสุทธิได้มาจากใช้ไปนกิจกรรมจัดหาเงิน</b>	<b>(364,392,636)</b>	<b>1,121,618,390</b>	<b>(221,751,185)</b>	<b>1,270,564,074</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ</b>	<b>(190,380,378)</b>	<b>1,324,500,051</b>	<b>(185,610,930)</b>	<b>1,332,328,065</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด</b>	<b>1,358,251,113</b>	<b>33,751,062</b>	<b>1,332,378,065</b>	<b>50,000</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด</b>	<b>1,167,870,735</b>	<b>1,358,251,113</b>	<b>1,146,767,135</b>	<b>1,332,378,065</b>
<b>ข้อมูลงบกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม</b>				
เงินสดจ่ายซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สุทธิจาก				
- งานระหว่างก่อสร้างค้างจ่ายบริษัทย่อย	-	-	(24,000,000)	-
- เจ้าหนี้ผู้รับเหมา	35,664,339	48,838,884	-	-
- เจ้าหนี้เงินประกันผลงาน	1,079,400	(532,257)	(1,800,000)	(3,000,000)
- บันทึกดอกเบี้ยเป็นต้นทุนทรัพย์สิน	-	(1,403,155)	-	-
- เจ้าหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน	(3,474,451)	2,867,243	(3,474,451)	1,717,336
- รับโอนจากสินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(4,917,876)	-	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



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

**หมายเหตุประกอบงบการเงิน**

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

**1. ข้อมูลทั่วไป**

**1.1 ข้อมูลบริษัทฯ**

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

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

**2. เกณฑ์ในการนำเสนองบการเงินรวม**

ก) งบการเงินรวมนี้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปเรียกว่า "บริษัทฯ") และบริษัทย่อย (ซึ่งต่อไปเรียกว่า "บริษัทย่อย") (รวมเรียกว่า "กลุ่มบริษัท") ดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	ที่ตั้ง สำนักงานใหญ่	สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)	
			2564	2563
บริษัทย่อยทางตรง :				
บริษัท เอวา แกรนด์ เอ็นเนอร์ยี จำกัด	ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากขยะอุตสาหกรรม	พิจิตร	97.00	97.00
บริษัท สิริลาภา พาวเวอร์ จำกัด*	ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากขยะอุตสาหกรรม	สระบุรี	97.00	97.00
บริษัท ลิงค์ 88 พาวเวอร์ จำกัด	บริษัท โฮลดิ้งที่ถือหุ้นในบริษัท รีคัลเวอร์ เอ็นจิเนียริง จำกัด	สระบุรี	99.88	99.88
บริษัท เอิร์ธ เอ็นจิเนีย แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด	ให้บริการด้านวิศวกรรม การจัดหาเครื่องจักรและอุปกรณ์ และการก่อสร้างโรงไฟฟ้าแบบครบวงจร และซ่อมบำรุงโรงไฟฟ้า	กรุงเทพ	99.99	99.99



บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	ที่ตั้ง สำนักงานใหญ่	สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)	
			2564	2563
บริษัทย่อยทางอ้อม :				
บริษัท รีคัฟเวอรี่ เฮาส์ จำกัด (ถือหุ้นโดยบริษัท ลิงค์ 88 พาวเวอร์ จำกัด)	ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากขยะ อุตสาหกรรม	พระนครศรี อยุธยา	95.00	95.00

\* ยังไม่ได้ดำเนินการพาณิชย์กิจ

- ข) บริษัทจะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้
- ค) บริษัทนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น
- ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้น โดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัท
- จ) ยอดคงค้างและรายการค้าระหว่างกันของกลุ่มบริษัทที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว
- ฉ) ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัทฯ และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในงบกำไรขาดทุนรวมและส่วนของผู้ถือหุ้น ในงบแสดงฐานะการเงินรวม

### 3. หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินและนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

#### 3.1 เกณฑ์ในการจัดทำข้อมูลทางการเงิน

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

## บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

งบการเงินได้จัดทำขึ้น โดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของงบการเงิน ยกเว้นเรื่องที่อธิบายในนโยบายการบัญชีในลำดับต่อไป

การจัดทำงบการเงินให้สอดคล้องกับหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย กำหนดให้ใช้ประมาณการทางบัญชีที่สำคัญและการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหาร ซึ่งจัดทำขึ้นตามกระบวนการในการนำนโยบายการบัญชีของบริษัทไปถือปฏิบัติ กิจการเปิดเผยเรื่องการ ใช้ดุลยพินิจของผู้บริหาร หรือความซับซ้อน หรือเกี่ยวกับข้อสมมติฐานและประมาณการที่มีนัยสำคัญต่องบการเงินในหมายเหตุ 4

งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นจากงบการเงินตามกฎหมายที่เป็นภาษาไทย ในกรณีที่เนื้อความขัดแย้งกันหรือมีการตีความในสองภาษาแตกต่างกันให้ใช้งบการเงินตามกฎหมายฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

### 3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

#### ก. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ที่จะมีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

ในระหว่างงวด กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2564 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

#### ข. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินบางฉบับมีการให้ข้อผ่อนปรนในทางปฏิบัติหรือข้อยกเว้นชั่วคราวกับผู้ใช้มาตรฐาน

ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบของการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัติ

บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

### 3.3 นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

#### 3.3.1 การรับรู้รายได้

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

รายได้จากการรับเหมาก่อสร้าง กลุ่มบริษัทรับรู้รายได้ตามอัตราส่วนของงานที่สำเร็จ ซึ่งคำนวณตามอัตราส่วนต้นทุนงานให้บริการทั้งสิ้นที่เกิดขึ้นจริงกับต้นทุนทั้งหมดที่ประมาณว่าจะใช้ในการให้บริการตามสัญญา ซึ่งได้พิจารณาและปรับปรุงรายการที่มีผลกระทบต่อประมาณการต้นทุนงานให้บริการเท่าที่จะสามารถพิจารณาได้ ประกอบกับการพิจารณาผลงานที่ประเมินโดยวิศวกร

รายได้ที่รับรู้แล้วแต่ยังไม่ถึงกำหนดเรียกชำระตามสัญญาแสดงไว้เป็น “ลูกหนี้ที่ยังไม่ได้เรียกเก็บเงิน” ภายใต้สินทรัพย์หมุนเวียนในงบแสดงฐานะการเงิน และสัญญาที่จำนวนเงินเรียกเก็บจากลูกค้ามากกว่ารายได้ที่ควรจะได้รับ เป็นรายได้จากการคำนวณตามส่วนของงานที่แล้วเสร็จแสดงไว้เป็น “เงินที่เรียกเก็บเกินกว่างานที่สำเร็จ” ภายใต้หนี้สินหมุนเวียนในงบแสดงฐานะการเงิน

รายได้จากการให้บริการ รับรู้เมื่อมีการให้บริการแก่ลูกค้าแล้ว โดยพิจารณาถึงความสำเร็จของงาน ในการพิจารณา จังหวะในการส่งมอบการควบคุมเพื่อประเมินว่าจะรับรู้รายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่งหรือรับรู้ตลอดช่วงเวลาหนึ่ง

รายได้จากค่าเช่ารับรู้ตามระยะเวลาการเช่า

ดอกเบี้ยรับถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

ต้นทุนงานก่อสร้าง บันทึกตามอัตราส่วนร้อยละของงานที่สำเร็จของต้นทุนโดยประมาณ โดยจะบันทึกสำรองเพื่อผลขาดทุนสำหรับโครงการก่อสร้างทั้งจำนวนเมื่อทราบแน่ชัดว่าโครงการก่อสร้างนั้นจะประสบผลขาดทุน ผลต่างระหว่างต้นทุนที่บันทึกตามอัตราส่วนร้อยละของงานที่สำเร็จของราคาค่าต้นทุนโดยประมาณและต้นทุนงานก่อสร้างที่เกิดขึ้นจริงบันทึกเป็นงานระหว่างก่อสร้างหรือหนี้สินหมุนเวียนในงบแสดงฐานะการเงิน

รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

#### 3.3.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

#### 3.3.3 ลูกหนี้การค้า

กลุ่มบริษัทแสดงลูกหนี้ด้วยมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ

กลุ่มบริษัทรับรู้ลูกหนี้การค้าเมื่อเริ่มแรกด้วยจำนวนเงินของสิ่งตอบแทนที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับชำระ ในกรณีที่มีส่วนประกอบด้านการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญจะรับรู้ด้วยมูลค่าปัจจุบันของสิ่งตอบแทน



## บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่าย (Simplified Approach) ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 ในการวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ซึ่งกำหนดให้พิจารณาผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุหนี้และรับรู้ผลขาดทุนตั้งแต่การรับรู้รายการลูกหนี้การค้า ในการพิจารณาผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ลูกหนี้การค้าจะถูกจัดกลุ่มตามวันที่ครบกำหนดชำระ อัตราความเสียหายที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจะขึ้นอยู่กับประวัติการชำระเงินและข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตในอดีตและปรับอัตราการสูญเสียในอดีตตามการเปลี่ยนแปลงที่คาดการณ์ไว้ในปัจจัยเหล่านี้ ผลขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในกำไรหรือขาดทุนภายใต้ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

#### 3.3.4 สินค้าคงเหลือ

เชื้อเพลิงจากขยะอุตสาหกรรม แสดงด้วยราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาตลาดต่ำกว่า

ราคาทุนของเชื้อเพลิง คำนวณโดยวิธีถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

ต้นทุนในการซื้อประกอบด้วยราคาซื้อและค่าใช้จ่ายทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการซื้อเชื้อเพลิง

#### 3.3.5 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยบันทึกตามวิธีราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการลดมูลค่าของเงินลงทุน (ถ้ามี)

#### 3.3.6 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดินแสดงด้วยราคาทุนหักด้วยค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี) อาคารและอุปกรณ์แสดงด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

กลุ่มบริษัทคำนวณค่าเสื่อมราคาตามวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งาน โดยประมาณของสินทรัพย์ดังนี้

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

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง

#### 3.3.7 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจะพิจารณาการด้อยค่าของสินทรัพย์ เมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ดังกล่าวสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

ในกรณีที่ราคาตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีที่คาดว่าจะได้รับคืน กลุ่มบริษัทจะรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าในงบกำไรขาดทุน และกลุ่มบริษัทจะบันทึกกลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่าต่อเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าการด้อยค่าดังกล่าวไม่มีอยู่อีกต่อไป หรือยังคงมีอยู่แต่เป็นไปในทางที่ลดลง

**บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย****หมายเหตุประกอบงบการเงิน****วันที่ 31 ธันวาคม 2564****3.3.8 สัญญาเช่า****บริษัทในฐานะผู้เช่า**

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ถ้าสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

บริษัทใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา เว้นแต่สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) บริษัทบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า

**สินทรัพย์สิทธิการใช้**

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

หากกลุ่มบริษัทไม่มีความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงจะถูกโอนให้แก่บริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่า สินทรัพย์สิทธิการใช้จะถูกคิดค่าเสื่อมราคาโดยวิธีเส้นตรงนับจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลจนถึงวันสิ้นสุดของอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์สิทธิการใช้หรือวันสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าแล้วแต่วันใดจะเกิดขึ้นก่อน

ส่วนปรับปรุงที่ดินภายใต้สัญญาเช่าตัดจำหน่ายด้วยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

**หนี้สินตามสัญญาเช่า**

ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล บริษัทรับรู้หนี้สินตามสัญญาเช่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า คิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยตาม نرخของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มของบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้น โดยสะท้อนดอกเบี้ยจากหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงโดยสะท้อนการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่จ่ายชำระแล้ว นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงหรือประเมินสัญญาเช่าใหม่

**สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ**

จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

### 3.3.9 ผลประโยชน์ของพนักงาน

#### ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

#### ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน

##### โครงการสมทบเงิน

กลุ่มบริษัท และพนักงานของกลุ่มบริษัทได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สิทธิประโยชน์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสิทธิประโยชน์ของกลุ่มบริษัท เงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

##### โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน

กลุ่มบริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งกลุ่มบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

กลุ่มบริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ต้นทุนบริการในอดีตจะถูกรับรู้ทั้งจำนวนในงบกำไรขาดทุนทันทีที่มีการแก้ไขโครงการหรือลดขนาดโครงการ หรือเมื่อกลุ่มบริษัทรับรู้ต้นทุนการปรับโครงสร้างที่เกี่ยวข้อง แล้วแต่เหตุการณ์ใดจะเกิดขึ้นก่อน

หนี้สินของโครงการผลประโยชน์พนักงานวัดค่าโดยวิธีคิดส่วนลดมูลค่าปัจจุบันของประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตโดยใช้อัตราส่วนลดซึ่งใกล้เคียงกับอัตราผลตอบแทนของพันธบัตรรัฐบาล

### 3.3.10 ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเว้นแต่ในส่วนที่เกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องในการรวมธุรกิจ หรือรายการที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้นหรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

#### ภาษีเงินได้ของปีปัจจุบัน

ภาษีเงินได้ปัจจุบันได้แก่ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระหรือได้รับชำระ โดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวกับรายการในปีก่อนๆ



**บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย****หมายเหตุประกอบงบการเงิน****วันที่ 31 ธันวาคม 2564****ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี**

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินและจำนวนที่ใช้เพื่อความมุ่งหมายทางภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะไม่ถูกรับรู้เมื่อเกิดจากผลแตกต่างชั่วคราวต่อไปนี้ การรับรู้ค่าความนิยมในครั้งแรก การรับรู้สินทรัพย์หรือหนี้สินในครั้งแรก ซึ่งเป็นรายการที่ไม่ใช่การรวมธุรกิจและรายการนั้น ไม่มีผลกระทบต่อกำไรขาดทุนทางบัญชีหรือทางภาษีและผลแตกต่างที่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในบริษัทย่อยและกิจการร่วมค้า หากเป็นไปได้ว่าจะไม่มีการกลับรายการในอนาคตอันใกล้

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราวเมื่อมีการกลับรายการ โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน

ในการกำหนดมูลค่าของภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี บริษัทต้องคำนึงถึงผลกระทบของสถานการณ์ทางภาษีที่ไม่แน่นอนและอาจทำให้จำนวนภาษีที่ต้องจ่ายเพิ่มขึ้น และมีดอกเบี้ยที่ต้องชำระบริษัทเชื่อว่าได้ตั้งภาษีเงินได้ค้างจ่ายเพียงพอสำหรับภาษีเงินได้ที่จะจ่ายในอนาคต ซึ่งเกิดจากการประเมิน ผลกระทบจากหลายปัจจัยรวมถึง การตีความทางกฎหมายภาษี และจากประสบการณ์ในอดีต การประเมินนี้อยู่บนพื้นฐานการประมาณการและข้อสมมติฐาน และอาจจะเกี่ยวข้องกับการตัดสินใจเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอนาคต ข้อมูลใหม่ๆ อาจจะทำให้ บริษัทเปลี่ยนแปลงการตัดสินใจโดยขึ้นอยู่กับความเพียงพอของภาษีเงินได้ค้างจ่ายที่มีอยู่ การเปลี่ยนแปลงในภาษีเงินได้ค้างจ่ายจะกระทบต่อค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ในงวดที่เกิดการเปลี่ยนแปลง

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถหักกลับได้เมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลับกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้นี้ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันสำหรับหน่วยภาษีเดียวกันหรือหน่วยภาษีต่างกัน สำหรับหน่วยภาษีต่างกันนั้นกิจการมีความตั้งใจจะจ่ายชำระหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิหรือตั้งใจจะรับคืนสินทรัพย์และจ่ายชำระหนี้สินในเวลาเดียวกัน สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

**3.3.11 กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน**

กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไร(ขาดทุน)สุทธิสำหรับปีด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกและเรียกชำระแล้วในระหว่างปี

**บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**

**หมายเหตุประกอบงบการเงิน**

**วันที่ 31 ธันวาคม 2564**

**3.3.12 เครื่องมือทางการเงิน**

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตามสำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มียอดคงค้างเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องลูกหนี้การค้า

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของบริษัทในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้น ในวันที่จะรับรู้ไว้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

หน่วยลงทุนในกองทุนเปิด และตราสารอนุพันธ์วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

ยกเว้นหนี้สินตราสารอนุพันธ์ กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

#### ตราสารอนุพันธ์

เครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์จะถูกบันทึกบัญชีเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม ค่าใช้จ่ายที่เกิดจากการทำรายการดังกล่าวบันทึกในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น การวัดมูลค่าใหม่ภายหลังการบันทึกครั้งแรกใช้มูลค่ายุติธรรม กำไรหรือขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่ให้เป็นมูลค่ายุติธรรมบันทึกในกำไรหรือขาดทุนทันที

#### การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น แม้ว่าจะไม่มีการโอนหรือไม่ได้คงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

#### การค้ำประกันของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นโดยพิจารณาจากการผิดสัญญาที่อาจจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า ในขณะที่หากความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุที่เหลืออยู่ของเครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้า โดยอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้และสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ ทั้งนี้ ผลขาดทุนจากการค้ำประกันบันทึกในกำไรหรือขาดทุนภายใต้บัญชี “ค่าใช้จ่ายในการบริหาร”

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

#### การหักกลับของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลับกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลับจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน



บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

### 3.3.13 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่น โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กลุ่มบริษัทใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

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

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

## 4 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป ฝ่ายบริหารอาจต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการผลกระทบของเหตุการณ์ที่ไม่แน่นอนในอนาคตที่อาจมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ด้วยเหตุนี้ผลที่เกิดขึ้นจริงจึงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ ได้แก่

### การค้อยค่าของสินทรัพย์

บริษัทพิจารณาการค้อยค่าของสินทรัพย์ หากมีข้อบ่งชี้ว่ามีการค้อยค่า เมื่อพบว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ดังกล่าวลดลงอย่างมีสาระสำคัญ บริษัทจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ ซึ่งการประมาณการดังกล่าวขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของฝ่ายบริหาร

### ค่าเผื่อการค้อยค่าของเงินลงทุน

กลุ่มบริษัทพิจารณาการค้อยค่าของเงินลงทุน เมื่อพบว่ามูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนดังกล่าวลดลงอย่างมีสาระสำคัญและเป็นระยะเวลานาน ซึ่งความมีสาระสำคัญและระยะเวลานั้นขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของฝ่ายบริหาร

### ค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารใช้ประมาณอายุการใช้งานและมูลค่าซากเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และได้มีการทบทวนอายุการใช้งานและมูลค่าซากหากมีการเปลี่ยนแปลง

## บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

## 5 รายการกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทมีรายการทางบัญชีจำนวนหนึ่งซึ่งเกิดกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีผู้ถือหุ้นกลุ่มเดียวกันหรือมีกรรมกร่วมกัน  
สินทรัพย์หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่ายส่วนหนึ่งเกิดจากรายการที่มีกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าว

ชื่อบริษัท	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน)	บริษัทใหญ่
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ แคร่ จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้อง (กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน)
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ ทรานสปอร์ต จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้อง (กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน)
บริษัท บี กรีน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้อง (กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน)
บริษัท เบตเตอร์ มี จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้อง (กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน)
บริษัท อคิปปราการ จำกัด (มหาชน)	บริษัทที่เกี่ยวข้อง (กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน)
บริษัท เอวา แกรนด์ เอ็นเนอร์ยี จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัท สิริลาภา พาวเวอร์ จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัท ลิงค์ 88 พาวเวอร์ จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัท เอิร์ธ เอ็นจิเนีย แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัท รีคฟเวอรี เฮาส์ จำกัด	บริษัทย่อย

## 5.1 รายได้และค่าใช้จ่ายระหว่างกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

ประเภทรายการ/ชื่อบริษัท	นโยบาย ราคา	งบการเงินรวม		งบการเงิน เฉพาะกิจการ	
		2564	2563	2564	2563
<b>รายได้</b>					
<b>ดอกเบี้ยรับ</b>	(3)				
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด(มหาชน)		4,238	-	4,238	-
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ แคร่ จำกัด		654	-	654	-
บริษัท เอวา แกรนด์ เอ็นเนอร์ยี จำกัด		-	-	3,420	1,490
รวมดอกเบี้ยรับ		4,892	-	8,312	1,490
<b>รายได้ค่าดำเนินการด้านเอกสาร</b>	(2)				
บริษัท เอิร์ธ เอ็นจิเนีย แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด		-	-	240	240
บริษัท เอวา แกรนด์ เอ็นเนอร์ยี จำกัด		-	-	240	240
บริษัท รีคฟเวอรี เฮาส์ จำกัด		-	-	240	240
รวมรายได้ค่าดำเนินการด้านเอกสาร		-	-	720	720

บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย : พันบาท)

ประเภทรายการ/ชื่อบริษัท	นโยบาย ราคา	งบการเงินรวม		งบการเงิน เฉพาะกิจการ	
		2564	2563	2564	2563
<b>รายได้อื่น</b>	(1)				
บริษัท อัคริปปราการ จำกัด (มหาชน)		231	-	231	-
บริษัท เบตเตอร์ เวสท์ แคร้ จำกัด		2	-	2	-
บริษัท เบตเตอร์ มี จำกัด		206	-	185	-
รวมรายได้อื่น		439	-	418	-
<b>ต้นทุนและค่าใช้จ่าย</b>					
<b>ต้นทุนค่าบริการกำจัดกาก</b>	(1)				
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด(มหาชน)		32,172	16,313	15,153	3,564
<b>ต้นทุนค่าเชื้อเพลิง</b>	(1)				
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด(มหาชน)		87,792	54,486	34,094	18,237
<b>ต้นทุนค่าขนส่ง</b>	(1)				
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ ทรานสปอร์ต จำกัด		3,700	-	8	-
<b>ต้นทุนค่าบริการด้านวิศวกรรม</b>	(2)				
บริษัท เอิร์ธ เอ็นจิเนีย แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด		-	-	16,555	16,157
<b>ต้นทุนก่อสร้าง</b>	(2)				
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด(มหาชน)		-	4,448	-	-
<b>ค่าตอบแทนผู้บริหารที่สำคัญ</b>					
ผลประโยชน์ระยะสั้น		21,379	20,208	8,099	7,600
ผลประโยชน์หลังออกจากราชการ					
โครงการผลประโยชน์พนักงาน		910	934	363	388
รวมค่าตอบแทนผู้บริหารที่สำคัญ		22,289	21,142	8,462	7,988

นโยบายราคา

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



บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

5.2 สินทรัพย์และหนี้สินระหว่างกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
<b>ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นบริษัทที่เกี่ยวข้อง</b>				
<b>ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น</b>				
บริษัท เบคเตอร์ เวสต์ แคร่ จำกัด	2	-	2	-
บริษัท เบคเตอร์ มี จำกัด	290	-	172	-
รวมลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	292	-	174	-
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นบริษัทที่เกี่ยวข้อง	292	-	174	-
<b>เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</b>				
บริษัท เอวา แกรนด์ เอ็นเนอร์ยี จำกัด	-	-	61,910	58,490
บริษัท เบคเตอร์ เวสต์ แคร่ จำกัด	30,654	-	30,654	-
รวม	30,654	-	92,564	58,490
<b>เงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</b>				
บริษัท เบคเตอร์ เวลด์ กรีน จำกัด (มหาชน)				
เงินให้กู้ยืมระยะยาว	68,238	-	68,238	-
รวม	68,238	-	68,238	-
<b>หัก เงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี</b>	(68,238)	-	(68,238)	-
<b>สุทธิ</b>	-	-	-	-

บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นบริษัทที่เกี่ยวข้อง				
เจ้าหนี้การค้า				
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน)	69,822	30,679	30,969	11,070
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ ทรานสปอร์ต จำกัด	1,976	-	-	-
บริษัท เอิร์ธ เอ็นจิเนีย แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด	-	-	28,821	2,952
รวมเจ้าหนี้การค้า	71,798	30,679	59,790	14,022
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นบริษัทที่เกี่ยวข้อง	71,798	30,679	59,790	14,022
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้ไม่หมุนเวียนอื่นบริษัทที่เกี่ยวข้อง				
เจ้าหนี้ไม่หมุนเวียนอื่น				
บริษัท เอิร์ธ เอ็นจิเนีย แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด	-	-	4,800	3,000
รวมเจ้าหนี้ไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	4,800	3,000
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้ไม่หมุนเวียนอื่นบริษัทที่เกี่ยวข้อง	-	-	4,800	3,000

## บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับแก่บริษัทเกี่ยวข้องกัน มีการเคลื่อนไหว ดังต่อไปนี้

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	เพิ่มขึ้น	ลดลง	
<b>เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับแก่ บริษัทเกี่ยวข้องกัน</b>				
บริษัท เอวา แกรนด์ เอ็นเนอร์ยี จำกัด				
เงินต้น	57,000	-	-	57,000
ดอกเบี้ยค้างรับ	1,490	3,420	-	4,910
รวม	58,490	3,420	-	61,910
บริษัท เบตเตอร์ เวสต์ แคร้ จำกัด				
เงินต้น	-	30,000	-	30,000
ดอกเบี้ยค้างรับ	-	654	-	654
รวม	-	30,654	-	30,654
รวมเงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับแก่ บริษัทเกี่ยวข้องกัน	58,490	34,074	-	92,564

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกันคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 6 ต่อปี เงินให้กู้ยืมดังกล่าวกำหนดชำระคืนเงินต้นเมื่อมีการทวงถามจากผู้ให้กู้ และผู้ให้กู้ต้องแจ้งล่วงหน้าอย่างน้อย 90 วัน

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัท เบตเตอร์ เวสต์ แคร้ จำกัด วงเงิน 60 ล้านบาท คิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 6 ต่อปี เงินให้กู้ยืมดังกล่าวกำหนดชำระคืนเงินต้นเมื่อทวงถามโดยมีระยะเวลาสูงสุดไม่เกิน 3 ปี

บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 เงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน มีการเคลื่อนไหว ดังต่อไปนี้

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 1			ณ วันที่ 31
	มกราคม	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ธันวาคม
	2564			2564
เงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน)				
เงินต้น	-	100,000	(31,762)	68,238
ดอกเบี้ยค้างรับ	-	4,238	(4,238)	-
รวมเงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	104,238	(36,000)	68,238

เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทใหญ่ (บริษัท เบตเตอร์เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน)) วงเงิน 350 ล้านบาท คิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 7 ต่อปี เงินให้กู้ยืมดังกล่าวกำหนดชำระคืนเงินต้นพร้อมดอกเบี้ยทุกๆ ไตรมาส โดยเริ่มชำระงวดแรก คือ วันที่สุดท้ายของไตรมาสถัดจากไตรมาสที่เบิกใช้วงเงินกู้ยืม

5.3 สัญญาระหว่างกันที่สำคัญ

ก) สัญญาซื้อขายเชื้อเพลิงจากขยะอุตสาหกรรม (RDF)

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

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

## บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

## ข) สัญญาว่าจ้างบริหารและดูแลรักษา

บริษัทและบริษัทย่อย 2 แห่งทำสัญญาว่าจ้างบริหารดูแลรักษาโรงไฟฟ้ากับบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง เพื่อให้เข้ามาดำเนินการบริหารและดูแลรักษาโรงไฟฟ้า ดังนี้

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

## ค) บริษัทได้ว่าจ้างบริษัทย่อยก่อสร้างเครื่องจักรและสิ่งปลูกสร้างมูลค่าตามสัญญา 120 ล้านบาท

ง) เมื่อวันที่ 14 พฤษภาคม 2564 บริษัทได้จัดทำบันทึกข้อตกลงเรื่อง “การเตรียมความพร้อมโครงการ Waste to Energy นิคมอุตสาหกรรมสระแก้ว” กับบริษัทใหญ่ (บริษัท เบตเตอร์เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน)) ส่งผลให้บริษัทต้องจ่ายชำระคืนค่าใช้จ่ายต่างๆ ให้กับบริษัทใหญ่ตามจำนวนเงินที่บริษัทใหญ่ได้จ่ายไปแล้ว และมีภาระผูกพันเงินจองตามสัญญาของเช่าที่ดินกับการนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย (กนอ.) และค่าใช้จ่ายเพื่อการเปลี่ยนแปลงแก้ไข EIA นิคมอุตสาหกรรมสระแก้ว ในงบประมาณรวมไม่เกิน 20 ล้านบาท การจัดทำบันทึกข้อตกลงดังกล่าวได้รับการอนุมัติตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2564 เมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2564 แล้ว

## 6 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เงินสด	150	150	50	50
เงินฝากธนาคาร				
- ออมทรัพย์	13,903	5,283	-	-
- กระแสรายวัน	1,153,818	1,352,818	1,146,717	1,332,328
รวม	1,167,871	1,358,251	1,146,767	1,332,378

บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

7 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทมีลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น ดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ลูกหนี้การค้า-ยังไม่ได้เรียกเก็บเงิน	58,144	66,647	17,839	29,293
ลูกหนี้การค้า	70,374	83,595	31,579	17,996
รวมลูกหนี้การค้า	128,518	150,242	49,418	47,289
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น;				
ลูกหนี้กรรมสรรพากร	49,665	66,286	3,572	5,731
ลูกหนี้บริษัทที่เกี่ยวข้อง (หมายเหตุ 5.2)	292	-	174	-
ลูกหนี้อื่น	6,033	8,051	4,556	1,802
รวมลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	55,990	74,337	8,302	7,533
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	184,508	224,579	57,720	54,822
ลูกหนี้การค้าแยกอายุหนี้ได้ดังนี้				
ลูกหนี้การค้าที่อยู่ในกำหนดชำระ	70,374	83,595	31,579	17,996
รวม	70,374	83,595	31,579	17,996

8 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทมีเงินลงทุนในบริษัทย่อย ดังนี้

ชื่อบริษัท	(หน่วย : พันบาท)							
	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	ทุนชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		เงินปันผลรับสำหรับปี	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563	สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
			(ร้อยละ)				2564	2563
บริษัท เอวา แกรนด์								
เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด	125,000	125,000	97.00	97.00	121,250	121,250	-	-
บริษัท สิริลาภา พาวเวอร์ จำกัด	12,500	12,500	97.00	97.00	12,125	12,125	-	-
บริษัท ลิงค์ 88 พาวเวอร์ จำกัด	200,000	200,000	99.88	99.88	199,760	199,760	-	-
บริษัท เอิร์ธ เอ็นจิเนีย แอนด์								
คอนสตรัคชั่น จำกัด	55,000	10,000	99.99	99.99	54,996	9,999	-	-
รวมเงินลงทุนในบริษัทย่อย					388,131	343,134	-	-



## บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

ข้อมูลเกี่ยวกับบริษัทย่อยที่กลุ่มบริษัท ไม่ได้ถือหุ้นทั้งหมดซึ่งมีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีสาระสำคัญต่อกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : พันบาท)

บริษัท	สัดส่วนที่ถือโดยส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย		กำไรหรือขาดทุนที่แบ่งให้กับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยในระหว่างปี		เงินปันผลจ่ายให้กับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในระหว่างปี	
	สัดส่วนที่ถือโดยส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		ควบคุมในบริษัทย่อย		อำนาจควบคุมในบริษัทย่อยในระหว่างปี		ได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในระหว่างปี	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563
	(ร้อยละ)	(ร้อยละ)						
บริษัท ริกฟเวอร์ เฮาส์ จำกัด	5.00	5.00	18,481	13,545	4,937	6,063	-	-

ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564 วันที่ 16 ตุลาคม 2564 ของบริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเมนต์ จำกัด มีมติอนุมัติให้เพิ่มทุนจดทะเบียน จากทุนจดทะเบียนเดิม 10 ล้านบาท เป็นทุนจดทะเบียน 100 ล้านบาท โดยออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 900,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท

ทั้งนี้บริษัสดังกล่าวได้เรียกชำระทุนที่เพิ่มขึ้นแล้วเมื่อวันที่ 20 ตุลาคม 2564 จำนวน 45 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 900,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 50 บาท และได้จดทะเบียนเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์แล้ว เมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน 2564

บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

## 9 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

รายการเคลื่อนไหวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม				ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	ซื้อเพิ่ม	จำหน่าย / ตัดจำหน่าย	รับเข้า / (โอนออก)	
<u>ราคาทุน</u>					
ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	215,003	-	-	-	215,003
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	1,028,262	1,936	-	16,070	1,046,268
เครื่องจักรและอุปกรณ์	995,273	5,798	-	91,065	1,092,136
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	4,444	65	(702)	-	3,807
คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์	3,967	284	-	-	4,251
เครื่องมือเครื่องใช้	24,726	4,397	-	-	29,123
ยานพาหนะ	8,293	4,629	(1,710)	-	11,212
งานระหว่างก่อสร้าง-โรงไฟฟ้าพลังงาน จากเชื้อเพลิงขยะ	55,005	52,290	(160)	(107,135)	-
รวม	2,334,973	69,399	(2,572)	-	2,401,800
<u>ค่าเสื่อมราคาสะสม</u>					
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	(125,935)	(49,203)	-	-	(175,138)
เครื่องจักรและอุปกรณ์	(114,658)	(47,818)	-	-	(162,476)
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	(2,750)	(731)	673	-	(2,808)
คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์	(1,580)	(584)	-	-	(2,164)
เครื่องมือเครื่องใช้	(13,356)	(5,216)	-	-	(18,572)
ยานพาหนะ	(3,086)	(1,431)	1,710	-	(2,807)
รวม	(261,365)	(104,983)	2,383	-	(363,965)
สุทธิ	2,073,608				2,037,835
<u>การปันส่วนค่าเสื่อมราคา</u>					
ต้นทุนขาย					102,240
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร					2,743
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี					104,983

## บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	ซื้อเพิ่ม	จำหน่าย / ตัดจำหน่าย	รับเข้า / (โอนออก) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
<b>ราคาทุน</b>				
ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	215,003	-	-	215,003
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	851,193	604	-	1,028,262
เครื่องจักรและอุปกรณ์	824,930	606	-	995,273
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	4,079	365	-	4,444
คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์	2,853	1,114	-	3,967
เครื่องมือเครื่องใช้	23,608	1,118	-	24,726
ยานพาหนะ	4,392	3,901	-	8,293
งานระหว่างก่อสร้าง-โรงไฟฟ้าพลังงาน จากเชื้อเพลิงขยะ	357,378	43,829	-	(346,202)
<b>รวม</b>	<b>2,283,436</b>	<b>51,537</b>	<b>-</b>	<b>2,334,973</b>
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>				
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	(78,444)	(47,491)	-	(125,935)
เครื่องจักรและอุปกรณ์	(68,935)	(45,723)	-	(114,658)
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	(1,901)	(849)	-	(2,750)
คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์	(984)	(596)	-	(1,580)
เครื่องมือเครื่องใช้	(8,538)	(4,818)	-	(13,356)
ยานพาหนะ	(2,616)	(470)	-	(3,086)
<b>รวม</b>	<b>(161,418)</b>	<b>(99,947)</b>	<b>-</b>	<b>(261,365)</b>
<b>สุทธิ</b>	<b>2,122,018</b>			<b>2,073,608</b>
<b>การปันส่วนค่าเสื่อมราคา</b>				
ต้นทุนขาย				98,033
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร				1,914
<b>ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี</b>				<b>99,947</b>

บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	ซื้อเพิ่ม	จำหน่าย / ตัดจำหน่าย	รับเข้า / (โอนออก)	
<b>ราคาทุน</b>					
ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	113,676	-	-	-	113,676
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	614,982	500	-	18,000	633,482
เครื่องจักรและอุปกรณ์	553,585	225	-	102,000	655,810
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	2,698	37	(637)	-	2,098
คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์	1,640	253	-	-	1,893
เครื่องมือเครื่องใช้	15,026	585	-	-	15,611
ยานพาหนะ	4,870	4,629	(1,710)	-	7,789
งานระหว่างก่อสร้าง- โรงไฟฟ้าพลังงาน จากเชื้อเพลิงขยะ	60,160	60,000	(160)	(120,000)	-
<b>รวม</b>	<b>1,366,637</b>	<b>66,229</b>	<b>(2,507)</b>	<b>-</b>	<b>1,430,359</b>
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>					
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	(107,169)	(30,190)	-	-	(137,359)
เครื่องจักรและอุปกรณ์	(93,906)	(26,645)	-	-	(120,551)
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	(2,048)	(387)	629	-	(1,806)
คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์	(950)	(198)	-	-	(1,148)
เครื่องมือเครื่องใช้	(10,607)	(3,044)	-	-	(13,651)
ยานพาหนะ	(2,544)	(746)	1,710	-	(1,580)
<b>รวม</b>	<b>(217,224)</b>	<b>(61,210)</b>	<b>2,339</b>	<b>-</b>	<b>(276,095)</b>
<b>สุทธิ</b>	<b>1,149,413</b>				<b>1,154,264</b>
<b>การปันส่วนค่าเสื่อมราคา</b>					
ต้นทุนขาย					59,879
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร					1,331
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี					61,210

## บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย : พันบาท)

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

## การปันส่วนค่าเสื่อมราคา

ต้นทุนขาย	59,713
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	839
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	60,552

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทและบริษัทย่อยมีทรัพย์สินที่คำนวณค่าเสื่อมราคาหมดแล้ว แต่ยังใช้งานอยู่ โดยมีราคาทุน 7.58 ล้านบาท และ 3.11 ล้านบาท ตามลำดับ (เฉพาะบริษัท 7.58 ล้านบาท และ 3.11 ล้านบาท ตามลำดับ)

**บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**

**หมายเหตุประกอบงบการเงิน**

**วันที่ 31 ธันวาคม 2564**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทและบริษัทย่อยมีที่ดินราคาทุนจำนวน 190.11 ล้านบาท และ 190.11 ล้านบาท ตามลำดับ (เฉพาะบริษัท 88.91 ล้านบาท และ 88.91 ล้านบาท ตามลำดับ) และส่วนหนึ่งของสิ่งปลูกสร้างและเครื่องจักรของบริษัทได้ถูกนำไปค้ำประกันวงเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคารพาณิชย์ (หมายเหตุ 13)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ยานพาหนะส่วนหนึ่งของบริษัทและบริษัทย่อยราคาทุน 4.63 ล้านบาท และ 3.90 ล้านบาท ตามลำดับ เกิดจากการทำสัญญาเช่าซื้อ (เฉพาะบริษัท 4.63 ล้านบาท และ 2.34 ล้านบาทตามลำดับ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทย่อยบันทึกต้นทุนทางการเงินเข้าเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนงานระหว่างก่อสร้าง - โรงไฟฟ้าพลังงานจากเชื้อเพลิงขยะ จำนวน 5.03 ล้านบาท

**10 สินทรัพย์สิทธิการใช้**

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์สิทธิในการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	124,738	64,445
รับเข้า/(โอนออก)	(4,731)	(1,678)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี :		
ค่าอมที่ดิน	(3,553)	(1,480)
สิทธิการใช้สินทรัพย์	(2,444)	(1,247)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	114,010	60,040

**11 สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี**

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
รวม	2,158	503	1,144	-
การหักกลบรายการของภาษี	-	-	-	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสุทธิ	2,158	503	1,144	-



## บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

## 12 เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทมีเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นประกอบด้วย

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 5.2)	71,798	30,679	59,790	14,022
เจ้าหนี้ผู้รับเหมา	19,163	51,070	-	-
เจ้าหนี้การค้า	17,156	15,142	7,136	6,704
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	18,919	14,585	5,161	4,394
สุทธิ	127,036	111,476	72,087	25,120

## 13 เงินกู้ยืมระยะยาว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทมีรายการเงินกู้ยืมระยะยาว ดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เงินกู้ยืมระยะยาว	983,177	1,275,894	341,887	504,142
หัก ค่าธรรมเนียมรอดคับัญชี	(8,633)	(11,295)	(1,305)	(2,629)
รวม	974,544	1,264,599	340,582	501,513
หัก เงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระ				
ภายในหนึ่งปี	(295,384)	(288,762)	(165,623)	(159,552)
สุทธิ	679,160	975,837	174,959	341,961

บริษัทและบริษัทย่อยต้องจ่ายค่าธรรมเนียมจัดการสำหรับเงินกู้ดังกล่าวข้างต้นประมาณ 25.91 ล้านบาท (เฉพาะบริษัท 12.50 ล้านบาท) ซึ่งคิดเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

การเปลี่ยนแปลงของเงินกู้ยืมระยะยาวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีรายละเอียด ดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	1,264,599	501,513
กู้เพิ่ม	-	-
จ่ายชำระ	(290,055)	(160,931)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	974,544	340,582

บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์และหนี้สินภายใต้การตัดบัญชีรวมที่เกิดขึ้นในระหว่างปีมีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	บันทึกเป็น(รายจ่าย) / รายได้ใน			
	ณ วันที่ 1			ณ วันที่ 31
	มกราคม 2564	กำไรหรือขาดทุน	กำไรเบ็ดเสร็จอื่น	ส่วนของผู้ถือหุ้น
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี				
หนี้สินตามสัญญาเช่า	8	18	-	-
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	495	1,252	385	-
รวม	503	1,270	385	-

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	บันทึกเป็น(รายจ่าย) / รายได้ใน			
	ณ วันที่ 1			ณ วันที่ 31
	มกราคม 2563	กำไรหรือขาดทุน	กำไรเบ็ดเสร็จอื่น	ส่วนของผู้ถือหุ้น
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี				
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	8	-	-
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	317	178	-	-
ขาดทุนสะสมยกมาไม่เกิน 5 ปี	864	(864)	-	-
รวม	1,181	(678)	-	-

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	บันทึกเป็น(รายจ่าย) / รายได้ใน			
	ณ วันที่ 1			ณ วันที่ 31
	มกราคม 2564	กำไรหรือขาดทุน	กำไรเบ็ดเสร็จอื่น	ส่วนของผู้ถือหุ้น
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี				
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	-	757	387	-
รวม	-	757	387	-

## บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

บริษัททำสัญญากู้เงินระยะยาวกับธนาคารพาณิชย์สองแห่ง เพื่อขอสินเชื่อสำหรับ โครงการก่อสร้างโรงไฟฟ้าพลังงานจากเชื้อเพลิงขยะ โดยบริษัทได้รับสินเชื่อตามรายละเอียดดังต่อไปนี้

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

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

ภายใต้สัญญาเงินกู้ยืมดังกล่าวมีข้อกำหนดในการใช้เงิน และการรักษ้อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ ดังนี้

เงินฝากที่มีข้อกำหนดในการใช้ มีเงื่อนไขที่สำคัญ ในบัญชีเงินฝากที่ได้รับจากการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค ซึ่งทางบริษัทจะต้องนำฝากเข้าบัญชีรายได้ (Revenue Account) และจะถูกจัดสรรไปเพื่อการจ่ายเงินตามลำดับดังนี้

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

อัตราส่วนทางการเงินที่บริษัทต้องรักษา ดังนี้

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

**บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**

**หมายเหตุประกอบงบการเงิน**

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

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

ทั้งนี้เงินกู้ยืมดังกล่าวมีหลักประกัน ค้ำประกันโดยการจำนองที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง อาคาร เครื่องจักรและอุปกรณ์ การจำนำบัญชีเงินฝากของโครงการและการค้ำประกัน โดยบริษัทใหญ่ โดยไม่มีการคิดค่าธรรมเนียมระหว่างกัน (หมายเหตุ 9)

**บริษัทย่อย :**

เมื่อวันที่ 17 กันยายน 2561 บริษัทย่อย 2 แห่งทำสัญญากู้เงินกับธนาคารพาณิชย์สองแห่ง เพื่อขอสินเชื่อสำหรับโครงการก่อสร้างโรงไฟฟ้าพลังงานจากเชื้อเพลิงขยะ โดยบริษัทย่อยได้รับสินเชื่อตามรายละเอียดดังต่อไปนี้

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

ภายใต้สัญญาเงินกู้ยืมดังกล่าวมีข้อกำหนดในการใช้เงิน และการรักษาอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ ดังนี้

เงินฝากที่มีข้อกำหนดในการใช้ มีเงื่อนไขที่สำคัญ ในบัญชีเงินฝากที่ได้รับจากการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค ซึ่งทางบริษัทย่อย จะต้องนำฝากเข้าบัญชีรายได้ (Revenue Account) และจะถูกจัดสรรไปเพื่อการจ่ายเงินตามลำดับดังนี้

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



**บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย****หมายเหตุประกอบงบการเงิน****วันที่ 31 ธันวาคม 2564**

อัตราส่วนทางการเงินที่บริษัทต้องรักษา ดังนี้

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

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทและบริษัทย่อยไม่สามารถรักษาอัตราส่วน DSCR และบริษัทย่อยไม่สามารถรักษาอัตราส่วนหนี้สินต่อทุน และ DSCR ตามที่กำหนดในเงื่อนไขสัญญาเงินกู้ยืมดังกล่าว อย่างไรก็ตาม บริษัทและบริษัทย่อยได้รับหนังสือยินยอมอนุมัติผ่อนผันกับเจ้าหนี้สถาบันการเงินแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทและบริษัทย่อยได้เบิกใช้วงเงินกู้ยืมจากวงเงินตัวสัญญาใช้เงิน จำนวน 11.30 ล้านบาท และ 12.24 ล้านบาท ตามลำดับ (เฉพาะบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวน 9 ล้านบาท) อัตราดอกเบี้ย MLR-0.5% ต่อปี

ทั้งนี้เงินกู้ยืมดังกล่าว ค้ำประกันโดยการจำนองที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง อาคาร เครื่องจักรและอุปกรณ์ การจำนำบัญชีเงินฝากของโครงการและการค้ำประกันโดยบริษัทใหญ่โดยไม่มีภาระค้ำประกันระหว่างกัน (หมายเหตุ 9)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทและบริษัทย่อยมีเงินฝากที่มีข้อจำกัดในการใช้จำนวน 324.74 ล้านบาท และ 203.31 ล้านบาท ตามลำดับ (เฉพาะบริษัทจำนวน 124.12 ล้านบาท และ 113.43 ล้านบาท ตามลำดับ)

**14 หนี้สินตามสัญญาเช่า**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทมีรายการหนี้สินตามสัญญาเช่า ดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
หนี้สินตามสัญญาเช่า	86,433	87,069	59,277	57,616
หัก ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(35,634)	(38,019)	(25,638)	(26,737)
รวม	50,799	49,050	33,639	30,879
หัก หนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(2,511)	(1,491)	(1,339)	(480)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจาก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	48,288	47,559	32,300	30,399

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

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

บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

15 ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

ผู้เชี่ยวชาญอิสระรายหนึ่งได้ทำการประเมินภาระหนี้สินที่ต้องจ่ายสำหรับผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน โดยใช้วิธีการ Projected unit credit ซึ่งบริษัทได้ตั้งประมาณการผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ผลประโยชน์พนักงานต้นปี	8,725	7,589	5,269	5,419
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน				
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	1,714	1,698	346	371
ดอกเบี้ยของภาระผูกพัน	216	172	107	105
กำไรจากการประมาณการตาม				
หลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	-	(737)	-	(626)
ผลประโยชน์พนักงานปลายปี	10,655	8,722	5,722	5,269

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สรุปดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
การเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติฐาน				
อัตราคิดลด (ร้อยละ)	1.91 - 2.37	1.91 - 2.37	1.91	1.91
อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต (ร้อยละ)	5.00 - 5.13	5.00 - 5.13	5.13	5.13
อายุครบเกษียณ (ปี)	60	60	60	60

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	อัตราเพิ่มขึ้น	อัตราลดลง	อัตราเพิ่มขึ้น	อัตราลดลง
การเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติฐาน				
อัตราคิดลด (ร้อยละ 0.5)	(597)	657	(298)	325
อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต (ร้อยละ 0.5)	677	(593)	340	(314)
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน (ร้อยละ 1.0)	(542)	631	(261)	287



## บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย : พันบาท)

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

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญข้างต้น อาจไม่ได้แสดงถึงการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นจริงในภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน เนื่องจากเป็นการยากที่การเปลี่ยนแปลงข้อสมมติฐานต่างๆที่เกิดขึ้นแยกต่างหากจากข้อสมมติฐานอื่นซึ่งอาจมีความสัมพันธ์กัน

การวิเคราะห์การครบกำหนดของจำนวนเงินผลประโยชน์ที่ต้องจ่ายในอนาคตก่อนคิดลด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ภายใน 1 ปี	-	-	-	-
ภายใน 2-5 ปี	6,614	6,614	3,257	3,257
ภายใน 6-10 ปี	1,439	1,439	182	182
ภายใน 11-15 ปี	4,480	4,480	501	501
ตั้งแต่ปีที่ 16	-	-	-	-

## 16 ทุนเรือนหุ้น

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2564 ที่ประชุมมีมติอนุมัติดังต่อไปนี้

- อนุมัติการจดทะเบียนโดยการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท แบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) โดยออกหุ้นสามัญใหม่จำนวนไม่เกิน 220,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อเสนอขายให้แก่บุคคลหรือคณะบุคคลในวงจำกัด ณ 31 ธันวาคม 2564
- อนุมัติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจากเดิม 1,120,000,000 บาท เป็น 1,230,000,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 220,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท มูลค่ารวม 110,000,000 บาท บริษัทได้จดทะเบียนเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์แล้ว เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2564

**บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**

**หมายเหตุประกอบงบการเงิน**

**วันที่ 31 ธันวาคม 2564**

**17 ดำรงตามกฎหมาย**

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

**18 ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ**

รายการค่าใช้จ่ายตามลักษณะที่สำคัญ ได้แก่

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เงินเดือนและค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	80,891	75,867	14,761	12,708
ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย	110,983	105,875	63,937	63,283
ค่าที่ปรึกษา	14,185	11,621	23,677	19,721
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	125,209	93,883	55,355	40,973
ค่าเช่าและค่าบริการ	4,277	3,920	725	665
ต้นทุนจ้างฟังกลบ	32,389	16,313	15,148	3,564
ต้นทุนบำบัดน้ำเสีย	4,957	4,908	2,123	2,114
ค่าซ่อมแซม	19,953	15,582	11,126	12,453
ค่าจ้างดำเนินการ	9,407	9,717	6,586	6,433
ค่าสาธารณูปโภค	22,689	23,179	6,832	6,975
ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่นๆ	37,709	12,607	10,686	4,284

## บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

## 19 ภาษีเงินได้

บริษัทได้รับการส่งเสริมการลงทุน ตามบัตรส่งเสริม

ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	-	19	-	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการ				
เกิดผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการผล				
แตกต่างชั่วคราว	(1,270)	678	(757)	-
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไร				
ขาดทุนเบ็ดเสร็จ	(1,270)	697	(757)	-

## การกระทบยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริง

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	อัตราภาษี (ร้อยละ)	2564	อัตราภาษี (ร้อยละ)	2563
กำไรก่อนภาษีเงินได้		190,115		201,926
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	20	38,023	20	40,385
ผลกระทบทางภาษีของรายได้และ				
ค่าใช้จ่ายที่ไม่ถือเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายทางภาษี-สุทธิ		(38,023)		(40,366)
รวม		-		19

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	อัตราภาษี (ร้อยละ)	2564	อัตราภาษี (ร้อยละ)	2563
กำไรก่อนภาษีเงินได้		70,459		79,493
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	20	14,092	20	15,899
ผลกระทบทางภาษีของรายได้และ				
ค่าใช้จ่ายที่ไม่ถือเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายทางภาษี-สุทธิ		(14,092)		(15,899)
รวม		-		-

บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

20 ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่น่าเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัท ที่ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

บริษัทและบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจในส่วนงานทางธุรกิจหลักคือผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าจากพลังงานเชื้อเพลิงขยะผสมผสาน และส่วนงานธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง

	(หน่วย : พันบาท)				
	งบการเงินรวม				
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564				
	ผลิตกระแสไฟฟ้า	รับเหมาก่อสร้าง	รวม	ตัดรายการระหว่างกัน	สุทธิ
รายได้จากการขายและบริการ	730,211	40,778	770,989	(40,778)	730,211
รายได้จากงานก่อสร้าง	-	120,000	120,000	(120,000)	-
ต้นทุนการขายและบริการ	(391,425)	(43,181)	(434,606)	43,598	(391,008)
ต้นทุนงานก่อสร้าง	-	(107,135)	(107,135)	107,135	-
กำไรขั้นต้น	338,786	10,462	349,248		339,203
รายได้อื่น	11,565	12,065	23,630	(4,685)	18,945
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย	350,351	22,527	372,878		358,148
ค่าใช้จ่าย					
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร			(78,223)	944	(77,279)
ค่าตอบแทนผู้บริหาร			(22,289)	-	(22,289)
ต้นทุนทางการเงิน			(72,560)	3,965	(68,595)
รวมค่าใช้จ่าย			(173,072)		(168,163)
กำไรก่อนภาษีเงินได้			199,806		189,985
ภาษีเงินได้			1,270		1,270
กำไรก่อนส่วนของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม			201,076		191,255
กำไรจากส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม			-	(5,671)	(5,671)
กำไรสุทธิส่วนของบริษัทใหญ่			201,076		185,584
การรับรู้รายได้					
ณ จุดเวลาใดเวลาหนึ่ง	730,211	-	730,211		
ตลอดช่วงเวลาใดเวลาหนึ่ง	-	-	-		
รวมรายได้	730,211	-	730,211		

## บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย : พันบาท)

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



บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

21 สิทธิประโยชน์จากการส่งเสริมการลงทุน

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

รายได้แยกตามประเภทกิจการที่ได้รับส่งเสริมการลงทุนและกิจการที่ไม่ได้รับส่งเสริมการลงทุน

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564		
	กิจการที่ได้รับส่งเสริมการลงทุน	กิจการที่ไม่ได้รับส่งเสริมการลงทุน	รวม
รายได้จากการขายและบริการ	730,211	-	730,211
รายได้อื่น	-	18,945	18,945
รวมรายได้	730,211	18,945	749,156

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะบริษัท		
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564		
	กิจการที่ได้รับส่งเสริมการลงทุน	กิจการที่ไม่ได้รับส่งเสริมการลงทุน	รวม
รายได้จากการขายและบริการ	301,801	-	301,801
รายได้อื่น	-	10,511	10,511
รวมรายได้	301,801	10,511	312,312

## บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563		
	กิจการที่ได้รับ ส่งเสริมการลงทุน	กิจการที่ไม่ได้รับ ส่งเสริมการลงทุน	รวม
รายได้จากการขายและบริการ	670,567	-	670,567
รายได้อื่น	-	2,537	2,537
รวมรายได้	670,567	2,537	673,104

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะบริษัท		
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563		
	กิจการที่ได้รับ ส่งเสริมการลงทุน	กิจการที่ไม่ได้รับ ส่งเสริมการลงทุน	รวม
รายได้จากการขายและบริการ	287,605	-	287,605
รายได้อื่น	-	2,458	2,458
รวมรายได้	287,605	2,458	290,063

## 22 สัญญาที่สำคัญ

## สัญญาซื้อขายไฟฟ้า

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

บริษัท	โรงไฟฟ้าที่ใช้เชื้อเพลิง จากขยะ		FiT (ระยะเวลา สนับสนุน 20 ปี)		FiT Premium	วันเริ่ม ดำเนินการ จ่ายไฟฟ้า เข้าระบบ เชิงพาณิชย์ (COD)	วันสิ้นสุด สัญญา
	กำลังการผลิตติดตั้ง (เมกะวัตต์)	กำลังการ เสนอขาย (เมกะวัตต์)	FiT <sub>F</sub> (อัตราคงที่)	FiT <sub>V, 2560</sub> (อัตราผัน แปร)	สำหรับโครงการกลุ่ม เชื้อเพลิงชีวมวล/ขยะ อุตสาหกรรม (อัตราคงที่ 8 ปีแรก)		
บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	9.4	8.0	2.39	2.69	0.70	9 มี.ค. 60	8 มี.ค. 80
บริษัท เอวา แกรนด์ เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด	4.0	3.0	3.39	2.69	0.70	25 ธ.ค. 62	24 ธ.ค. 82
บริษัท รีคัลเวอรี เฮาส์ จำกัด	7.0	5.5	3.39	2.69	0.70	24 ก.ย. 62	23 ก.ย. 82

**บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**

**หมายเหตุประกอบงบการเงิน**

**วันที่ 31 ธันวาคม 2564**

**หมายเหตุ**

1. อัตราซื้อไฟฟ้าส่วนคงที่ (FiTF) จะเป็นอัตราที่คงที่ (บาทต่อหน่วย) ต่อหน่วยตลอดระยะเวลา 20 ปี
2. อัตราซื้อไฟฟ้าส่วนแปรผัน (FiTV) มีอัตราฐานเท่ากับ 2.69 บาทต่อหน่วยในปี 2560 และปรับเพิ่มขึ้นตามอัตราเงินเฟ้อขึ้นพื้นฐาน (Core Inflation) เฉลี่ยของปีก่อนหน้าตามประกาศของกระทรวงพาณิชย์
3. อัตราซื้อไฟฟ้าพิเศษ (FiT Premium) เป็นอัตราเพิ่มที่รัฐบาลมีนโยบายที่จะสร้างแรงจูงใจในการลงทุน โครงการกลุ่มเชื้อเพลิงชีวภาพ/ขยะอุตสาหกรรมจำนวน 0.70 บาทต่อหน่วย โดยมีระยะเวลาสนับสนุนเฉพาะใน 8 ปีแรก

**23 สัญญาซื้อผูกพัน**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีสัญญาซื้อผูกพัน ดังนี้

- ก) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีการกำหนดการชำระค่าบริการ ดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
กำหนดชำระ		
ภายใน 1 ปี	435	183
ภายใน 2 - 5 ปี	1,741	733
มากกว่า 5 ปี	6,219	3,069
ข) หนังสืออาจเกิดขึ้นจากการที่บริษัทย่อยให้ธนาคารออกหนังสือค้ำประกันและเช็คเงินสดเพื่อค้ำประกันแก่หน่วยงานราชการ จำนวนเงินรวม 4.94 ล้านบาท หนังสือค้ำประกันดังกล่าวค้ำประกันโดยเงินฝากธนาคาร		
ค) หนังสืออาจเกิดขึ้นจากการที่บริษัทย่อยแห่งหนึ่งให้ธนาคารออกหนังสือค้ำประกันงานก่อสร้างแก่บริษัทย่อยสองแห่ง จำนวนรวม 46.69 ล้านบาท หนังสือค้ำประกันดังกล่าวค้ำประกันโดยบริษัทฯ		

**24 ค่าความเสียหาย**

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 เครื่องจักรบางส่วนของบริษัทย่อยไม่สามารถใช้งานได้ เพื่อให้สามารถเดินเครื่องการผลิตอย่างต่อเนื่อง บริษัทย่อยได้จัดหาผู้รับเหมารายอื่นมาซ่อมแซมจนแล้วเสร็จ และบันทึกเป็นค่าซ่อมแซมและค่าความเสียหายจากการที่เครื่องจักรหยุดทำงาน รวมเป็นค่าใช้จ่ายส่วนนี้จำนวน 7.81 ล้านบาท

ในระหว่างเดือนกันยายน 2564 บริษัทย่อยได้รับหนังสือขดเชยค่าความเสียหายจากผู้จำหน่ายเป็นจำนวนเงิน 0.30 ล้านบาท หนี้สูญสูญ ซึ่งบริษัทรับรู้ค่าชดเชยความเสียหายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ทั้งนี้บริษัทย่อยได้นำเงินจำนวนดังกล่าวหักลบกับการจ่ายชำระหนี้ค่าเครื่องจักรกับบริษัทผู้จำหน่ายในเดือนตุลาคม 2564

## บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

## 25 เครื่องมือทางการเงิน

## 25.1 มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน

มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินต่อไปนี้มีมูลค่าใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชี

- ก) สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่จะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น ได้แก่ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น เงินให้กู้ยืมระยะสั้น เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน
- ข) เงินฝากที่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้ หนี้สินตามสัญญาเช่า และเงินกู้ยืมระยะยาวที่จ่ายดอกเบี้ยในอัตราใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

ทั้งนี้มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินข้างต้นวัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย ยกเว้นที่จะกล่าวดังนี้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทและบริษัทย่อยมีหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม แยกแสดงมูลค่าตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน รวมถึงลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)					
งบการเงินรวม					
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564					
มูลค่าตามบัญชี	มูลค่ายุติธรรม				รวม
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3		
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>					
เครื่องมือที่ใช้ในการป้องกันความเสี่ยง	23.65	-	23.65	-	23.65
<b>รวม</b>	<b>23.65</b>	<b>-</b>	<b>23.65</b>	<b>-</b>	<b>23.65</b>

บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564				
	มูลค่าตามบัญชี	มูลค่ายุติธรรม			
		ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
หนี้สินทางการเงิน					
เครื่องมือที่ใช้ในการป้องกันความเสี่ยง	6.58	-	6.58	-	6.58
รวม	6.58	-	6.58	-	6.58

บริษัทไม่มีรายการโอนระหว่างระดับ 1 ระดับ 2 และระดับ 3 ของลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรมในระหว่างปี

25.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดในอนาคตของอัตราดอกเบี้ยในตลาดซึ่งส่งผลกระทบต่อการค้าดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัท บริษัทมีความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยจากการลงทุนในสถาบันการเงิน เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร เงินกู้ยืมจากธนาคารและตั๋วสัญญาใช้เงินจากสถาบันการเงิน

เนื่องจากสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาดและจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น บริษัทจึงไม่ได้ใช้เครื่องมือทางการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้



## บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย:พันบาท)

	งบการเงินรวม						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย			อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ปรับขึ้นลงตาม ราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	13,902	1,153,968	1,167,870	0.125 - 0.25
เงินให้กู้ยืมและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	30,654	68,238	-	-	-	98,892	6.00 - 7.00
เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้	-	-	-	324,737	-	324,737	0.125 - 0.25
	30,654	68,238	-	338,639	1,153,968	1,591,499	
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>							
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	-	-	11,300	-	11,300	MLR -0.5
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	-	-	974,544	-	974,544	4.85 - 5.46
หนี้สินตามสัญญาเช่า	2,511	8,224	40,064	-	-	50,799	4.07 - 5.41
	2,511	8,224	40,064	985,844	-	1,036,643	

(หน่วย:พันบาท)

	งบการเงินรวม						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย			อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ปรับขึ้นลงตาม ราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	5,283	1,352,968	1,358,251	0.125 - 0.25
เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้	-	-	-	203,307	-	203,307	0.125 - 0.25
	-	-	-	208,590	1,352,968	1,561,558	
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>							
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	-	-	12,240	-	12,240	MLR -0.5
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	-	-	1,264,599	-	1,264,599	4.85 - 5.46
หนี้สินตามสัญญาเช่า	1,490	6,292	41,267	-	-	49,049	4.07 - 5.41
	1,490	6,292	41,267	1,276,839	-	1,325,888	

บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย:พันบาท)

	งบเฉพาะกิจการ						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย			อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ปรับขึ้นลงตาม ราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	-	1,146,767	1,146,767	-
เงินให้กู้ยืมและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	92,564	68,238	-	-	-	160,802	6.00 - 7.00
เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้	-	-	-	124,119	-	124,119	0.125 - 0.25
	92,564	68,238	-	124,119	1,146,767	1,431,688	
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>							
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	-	-	9,000	-	9,000	MLR-0.5
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	-	-	340,582	-	340,582	5.38 - 5.40
หนี้สินตามสัญญาเช่า	1,339	4,893	27,407	-	-	33,639	5.24
	1,339	4,893	27,407	349,582	-	383,221	

(หน่วย:พันบาท)

	งบเฉพาะกิจการ						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย			อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ปรับขึ้นลงตาม ราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	-	1,332,378	1,332,378	-
เงินให้กู้ยืมและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	58,490	-	-	-	-	58,490	6.00
เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้	-	-	-	113,434	-	113,434	0.125 - 0.25
	58,490	-	-	113,434	1,332,378	1,504,302	
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>							
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	-	-	341,961	-	341,961	5.38 - 5.40
หนี้สินตามสัญญาเช่า	480	2,499	27,900	-	-	30,879	5.24
	480	2,499	27,900	341,961	-	372,840	

**บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย****หมายเหตุประกอบงบการเงิน****วันที่ 31 ธันวาคม 2564****26 การบริหารจัดการทุน**

วัตถุประสงค์ของบริษัทและบริษัทย่อยในการบริหารทางการเงิน คือ การดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง และการดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างของทุนที่เหมาะสม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 งบการเงินรวมแสดงอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเป็น 0.44 : 1 (งบการเงินเฉพาะกิจการ : อัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเป็น 0.18 : 1)

**27 เหตุการณ์ภายหลังวันที่ในงบการเงิน**

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2565 ที่ประชุมมีมติอนุมัติดังต่อไปนี้

1. อนุมัติให้ขยายระยะเวลาการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) ตามที่บริษัทได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2564 ซึ่งจะครบกำหนดในวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ออกไปอีกวาระหนึ่ง ซึ่งได้อนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท จากเดิม 1,120,000,000 บาท เป็น 1,230,000,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 220,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท มูลค่ารวม 110,000,000 บาท
2. อนุมัติการจัดตั้งบริษัทย่อยใหม่คือ บริษัท เก็ท กรีน พาวเวอร์ จำกัด โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการลงทุนในธุรกิจโรงไฟฟ้า ซึ่งบริษัท เก็ท กรีน พาวเวอร์ จำกัดจะจัดตั้งบริษัทย่อยเพิ่มเติมและลงทุนผ่านบริษัทย่อยเหล่านั้น และ/หรือร่วมลงทุนกับผู้ประกอบการอื่นพร้อมที่ อนุมัติเงินให้กู้ยืมตามกรอบวงเงินแก่บริษัท เก็ท กรีน พาวเวอร์ จำกัดด้วย

**28 การจัดประเภทรายการบัญชีใหม่**

รายการบัญชีบางรายการในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2563 บริษัทและบริษัทย่อยได้จัดประเภทบัญชีใหม่เพื่อให้สอดคล้องกับการจัดประเภทรายการบัญชีของงวดปัจจุบัน ซึ่งไม่มีผลกระทบต่อกำไรสุทธิหรือส่วนของผู้ถือหุ้น

**29 การอนุมัติงบการเงิน**

งบการเงินนี้ได้ขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทของบริษัทแล้ว เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2565



## เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม  
ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน  
ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี  
เลขานุการบริษัท

## คณะกรรมการบริษัท



**นายอนุสรณ์ เนืองผลมาก อายุ 71 ปี**  
**ประธานกรรมการ/กรรมการอิสระ**

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ: 9 พฤศจิกายน 2562  
 สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ) - (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2564)  
 ■ ของตนเอง --ไม่มี--  
 ■ คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ --ไม่มี--

## การศึกษา

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

จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่ง : --ไม่มี--

จำนวนบริษัท/หน่วยงานอื่นที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน : --ไม่มี--

## ตำแหน่งปัจจุบัน

- ประธานกรรมการ/กรรมการอิสระ บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนต์ จำกัด(มหาชน)



## ประสบการณ์

- หัวหน้าสำนักงานอุตสาหกรรมจังหวัดกลาง สำนักงานปลัดกระทรวงอุตสาหกรรม
- หัวหน้าสำนักงานเลขานุการรัฐมนตรี สำนักงานเลขานุการรัฐมนตรีกระทรวงอุตสาหกรรม
- ผู้อำนวยการกองศึกษาภาวะเศรษฐกิจอุตสาหกรรม สำนักงานเศรษฐกิจอุตสาหกรรม
- รองผู้อำนวยการสำนักงานเศรษฐกิจอุตสาหกรรม สำนักงานเศรษฐกิจอุตสาหกรรม
- ผู้ตรวจราชการกระทรวงอุตสาหกรรม สำนักงานปลัดกระทรวงอุตสาหกรรม
- อธิบดีกรมอุตสาหกรรมพื้นฐานและการเหมืองแร่ กรมอุตสาหกรรมพื้นฐานและการเหมืองแร่ กระทรวงอุตสาหกรรม
- รองปลัดกระทรวงอุตสาหกรรม (หัวหน้ากลุ่มภารกิจด้านกำกับและตรวจสอบกระบวนการผลิต)สำนักงานปลัดกระทรวงอุตสาหกรรม
- รองปลัดกระทรวงอุตสาหกรรม (หัวหน้ากลุ่มภารกิจด้านส่งเสริมอุตสาหกรรมและผู้ประกอบการ) สำนักงานปลัดกระทรวงอุตสาหกรรม

จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทในปี 2564	:	4/4
การมีส่วนได้ส่วนเสียในบริษัทฯ	:	-ไม่มี-
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	:	-ไม่มี-
ประวัติการกระทำผิดกฎหมายในระยะ 10 ปี ย้อนหลัง	:	-ไม่มี-



**ดร.พัลลภา เรืองรอง อายุ 67 ปี**  
**รองประธานกรรมการ**

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 9 พฤศจิกายน 2562

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ) - (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2564)

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

#### การศึกษา

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

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น : 1 บริษัท

จำนวนบริษัท/หน่วยงานอื่นที่ดำรงตำแหน่งที่มิใช่บริษัทจดทะเบียน : -

ตำแหน่งปัจจุบัน

- กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในคณะกรรมการประเมินผลงานรัฐวิสาหกิจ
- ประธานอนุกรรมการจัดทำบันทึกข้อตกลงและประเมินผลการดำเนินงานรัฐวิสาหกิจ สาขาเกษตรและทรัพยากรธรรมชาติ
- ประธานคณะกรรมการจัดทำบันทึกข้อตกลงและประเมินผลการดำเนินงานกองทุนหมุนเวียน (ชุดที่ 7)
- กรรมการ/กรรมการตรวจสอบ บริษัท ผลธัญญา จำกัด(มหาชน)

## ประสบการณ์

- กรรมการกำกับกิจการพลังงาน ด้านเศรษฐศาสตร์
- ประธานอนุกรรมการจัดทำบันทึกข้อตกลงและประเมินผลการดำเนินงานรัฐวิสาหกิจ  
สาขาขนส่ง
- ผู้อำนวยการสำนักพัฒนารัฐวิสาหกิจ สำนักงานคณะกรรมการรัฐวิสาหกิจ กระทรวงการคลัง
- เจ้าหน้าที่วิเคราะห์นโยบายและแผนระดับ 7 สำนักงานคณะกรรมการนโยบายพลังงานแห่งชาติ
- เจ้าหน้าที่วิเคราะห์นโยบายและแผนระดับ 7 สำนักงานคณะกรรมการพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ

จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทในปี 2564	:	4/4
การมีส่วนได้ส่วนเสียในบริษัทฯ	:	-ไม่มี-
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	:	-ไม่มี-
ประวัติการกระทำผิดกฎหมายในระยะ 10 ปี ย้อนหลัง	:	-ไม่มี-



**นางสาวกัลยพัลลภ บุณยานมย์ อายุ 48 ปี**  
**รองประธานกรรมการ/กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ**

กรรมการบริหารความเสี่ยง/กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน/  
ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 9 พฤศจิกายน 2562

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ) (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2564)

- ของตนเอง 0.000002% (50 หุ้น) มีการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นในปี 2564
- คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ --ไม่มี--

#### การศึกษา

- ปริญญาโท Master of Business Administration
- มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ
- ปริญญาโท ศิลปศาสตร สาขาวิชาภาษาอังกฤษเชิงอาชีพเพื่อการสื่อสารนานาชาติ (ภาคภาษาอังกฤษ) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี บัณฑิตบัณฑิต มหาวิทยาลัยกรุงเทพ (เกียรตินิยมอันดับหนึ่ง)
- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช
- ผ่านการอบรมโครงการพัฒนาผู้สอบทานการควบคุมคุณภาพงานสอบบัญชี (EQCR) และผู้สอบทานการควบคุมคุณภาพของสำนักงานสอบบัญชี (Monitoring) ในตลาดทุน รุ่นที่ 1/2564
- ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accredited Program (DAP) รุ่นที่ 105/2556
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น : -

จำนวนบริษัท/หน่วยงานอื่นที่ดำรงตำแหน่งที่มิใช่บริษัทจดทะเบียน : 2 บริษัท

#### ตำแหน่งปัจจุบัน

- รองประธานกรรมการ/กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน)
- กรรมการบริหารและற்றுญิก สมาคมบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ
- กรรมการ บริษัท เอ็นเอที ออดิท จำกัด

### ประสบการณ์

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

จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทในปี 2564	:	4/4
การมีส่วนได้ส่วนเสียในบริษัทฯ	:	-ไม่มี-
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	:	-ไม่มี-
ประวัติการกระทำผิดกฎหมายในระยะ 10 ปี ย้อนหลัง	:	-ไม่มี-





**นายบันกฐ มั่นกักดิ์ อายุ 55 ปี**  
**กรรมการ/กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ**

กรรมการบริหารความเสี่ยง/

ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน/

กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 9 พฤศจิกายน 2562

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ) - (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2564)

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

#### การศึกษา

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

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น : -

จำนวนบริษัท/หน่วยงานอื่นที่ดำรงตำแหน่งที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน : 1 บริษัท

#### ตำแหน่งปัจจุบัน

- กรรมการ/กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนต์ จำกัด(มหาชน)
- ทนายความอิสระ บริษัท สำนักกฎหมายประชาชน จำกัด

### ประสบการณ์

- นายความอิสระ บริษัท กฎหมายยุคต์วิวัฒน์ จำกัด
- พนักงานสินเชื่อ ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)
- นายความประจำ บริษัท โซดิตรมทนายความ จำกัด

จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทในปี 2564	:	4/4
การมีส่วนได้ส่วนเสียในบริษัทฯ	:	-ไม่มี-
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	:	-ไม่มี-
ประวัติการกระทำผิดกฎหมายในระยะ 10 ปี ย้อนหลัง	:	-ไม่มี-



**นายวรสิทธิ์ ครกิลป์ อายุ 50 ปี**  
**กรรมการ/กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ**

ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง/กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน/  
กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 9 พฤศจิกายน 2562  
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ) - (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2564)

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

#### การศึกษา

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

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น :-

จำนวนบริษัท/หน่วยงานอื่นที่ดำรงตำแหน่งที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน : 1 บริษัท

#### ตำแหน่งปัจจุบัน

- กรรมการ/กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด(มหาชน)
- กรรมการ บริษัท วินออน ออติท จำกัด

### ประสบการณ์

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

จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทในปี 2564	:	4/4
การมีส่วนได้ส่วนเสียในบริษัทฯ	:	-ไม่มี-
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	:	-ไม่มี-
ประวัติการกระทำผิดกฎหมายในระยะ 10 ปี ย้อนหลัง	:	-ไม่มี-



นายเอกรินทร์ เหลืองวริยะ อายุ 62 ปี  
กรรมการ/ประธานกรรมการบริหาร/กรรมการผู้จัดการ

กรรมการบริหารความเสี่ยง/กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน/

กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 9 พฤศจิกายน 2562

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ) - (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2564)

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

#### การศึกษา

- ปริญญาโท รัฐประศาสนศาสตร(เกียรตินิยม) สถาบันพัฒนบริหารศาสตร์
- ประกาศนียบัตรชั้นสูง หลักสูตรการบริหารงานภาครัฐและกฎหมายมหาชน (ปรม.5) สถาบันพระปกเกล้า
- หลักสูตรประกาศนียบัตรชั้นสูงการบริหารเศรษฐกิจสาธารณะ รุ่นที่ 5 (ปศส.5) สถาบันพระปกเกล้า
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านวิทยาการพลังงาน รุ่นที่ 9 (วพน.9) สถาบันวิทยาการพลังงาน
- หลักสูตรการบริหารการจัดการความมั่นคงขั้นสูง รุ่นที่ 10 (สวปอ.มส.10) สมาคมวิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักรในพระบรมราชูปถัมภ์
- หลักสูตรวิทยาการจัดการสำหรับผู้บริหารระดับสูง รุ่นที่ 4 (วบส) สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- หลักสูตร Role of the Chairman Program (40/2017)
- ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (138/2017)
- หลักสูตร Ethical Leadership Program (ELP) รุ่นที่ 4/2564

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น : -

จำนวนบริษัท/หน่วยงานอื่นที่ดำรงตำแหน่งที่มิใช่บริษัทจดทะเบียน : 5 บริษัท



### ตำแหน่งปัจจุบัน

- กรรมการ/ประธานกรรมการบริหาร/กรรมการผู้จัดการ  
บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเมนต์ จำกัด(มหาชน)
- ประธานกรรมการ/กรรมการผู้จัดการ บริษัท เอิร์ธ เอ็นจิเนียแอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด
- ประธานกรรมการ/กรรมการผู้จัดการ บริษัท สิริลาภา พาวเวอร์ จำกัด
- ประธานกรรมการ/กรรมการผู้จัดการ บริษัท ลิงค์ 88พาวเวอร์ จำกัด
- ประธานกรรมการ/กรรมการผู้จัดการ บริษัท เอวา แกรนด์ เอ็นเนอร์ยี จำกัด
- ประธานกรรมการ บริษัท รีคิฟเวอร์รี่ เฮาส์ จำกัด

### ประสบการณ์

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

จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทในปี 2564	: 4/4
การมีส่วนได้ส่วนเสียในบริษัทฯ	: -ไม่มี-
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	: เป็นพี่ชาย นายสุวัฒน์ เหลืองวิริยะ
ประวัติการกระทำผิดกฎหมายในระยะ 10ปี ย้อนหลัง	: -ไม่มี-



**นายศุภวัฒน์ กุณวรีนิจ อายุ 49 ปี**  
**กรรมการ/กรรมการบริหาร/ผู้อำนวยการฝ่ายบริหาร**

#### กรรมการบริหารความเสี่ยง

กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 9 พฤศจิกายน 2562

- สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ) - (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2564)
- ของตนเอง 0.01 % (164,000 หุ้น) ไม่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นในปี 2564
- คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ --ไม่มี--

#### การศึกษา

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

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น : -

จำนวนบริษัท/หน่วยงานอื่นที่ดำรงตำแหน่งที่มิใช่บริษัทจดทะเบียน : 5 บริษัท

#### ตำแหน่งปัจจุบัน

- กรรมการ/กรรมการบริหาร/ผู้อำนวยการฝ่ายบริหาร บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเมนต์ จำกัด(มหาชน)
- กรรมการ บริษัท เอิร์ธ เอ็นจิเนียแอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด
- กรรมการ บริษัท สิริลาภา พาวเวอร์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท ลิงค์ 88พาวเวอร์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท เอวา แกรนด์ เอ็นเนอร์ยี จำกัด
- กรรมการ บริษัท รีคิฟเวอร์รี่ เฮาส์ จำกัด

## ประสบการณ์

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

จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทในปี 2564	:	4/4
การมีส่วนได้ส่วนเสียในบริษัทฯ	:	-ไม่มี-
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	:	-ไม่มี-
ประวัติการกระทำผิดกฎหมายในระยะ 10 ปี ย้อนหลัง	:	-ไม่มี-



**นายสุวัฒน์ เหลืองวิริยะ อายุ 60 ปี**  
**กรรมการ**

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 9 พฤศจิกายน 2562  
 สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ) - (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2564)  
 ■ ของตนเอง --ไม่มี--  
 ■ คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ --ไม่มี--

#### การศึกษา

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

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น : 2 บริษัท

จำนวนบริษัท/หน่วยงานอื่นที่ดำรงตำแหน่งที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน : 4 บริษัท

#### ตำแหน่งปัจจุบัน

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

### ประสบการณ์

- กรรมการ บริษัท สิริลาภา พาวเวอร์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท ลิงค์ 88 พาวเวอร์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท เอวา แกรนด์ เอ็นเนอร์ยี จำกัด
- กรรมการ บริษัท รีคัพเวอร์ี เฮ้าส์ จำกัด

จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทในปี 2564	:	4/4
การมีส่วนได้ส่วนเสียในบริษัทฯ	:	-ไม่มี-
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	:	เป็นน้องชาย นายเอกรินทร์ เหลืองวิริยะ
ประวัติการกระทำผิดกฎหมายในระยะ 10 ปี ย้อนหลัง	:	-ไม่มี-



**นายสุกัณห์ บุญยอุดมศาสตร์ อายุ 55 ปี**  
**กรรมการ**

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 9 พฤศจิกายน 2562

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ) - (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2564)

- ของตนเอง 0.001% (31,250 หุ้น) ไม่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นในปี 2564
- คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ --ไม่มี--

#### การศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจสาขาการเงิน มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจสาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 58/2005
- หลักสูตร Audit Committee Program (ACP) รุ่นที่ 25/2009
- หลักสูตร Anti-Corruption: The Practical Guide (ACPG) รุ่นที่ 23/2015
- ผู้สอบบัญชีภาษีอากร
- หลักสูตร Corruption Risk & Control : Technical Update(CRC) รุ่นที่ 11/2564

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น : 2 บริษัท

จำนวนบริษัท/หน่วยงานอื่นที่ดำรงตำแหน่งที่มีไขบริษัทจดทะเบียน : 6 บริษัท

#### ตำแหน่งปัจจุบัน

- กรรมการ บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด(มหาชน)
- กรรมการ/กรรมการบริหาร/รองกรรมการผู้จัดการสายงานบัญชีและการเงิน/ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด(มหาชน)
- กรรมการ บริษัท อัครีปราการ จำกัด(มหาชน)



- กรรมการ บริษัท เบตเตอร์ มี จำกัด
- กรรมการ บริษัท บี กรีน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท เบตเตอร์ เวสต์ แคร่ จำกัด
- กรรมการ บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ ทรานสปอร์ต จำกัด
- กรรมการ บริษัท เอ-บิสซิเนสแอ็ดไวเซอร์รี่ จำกัด
- กรรมการ บริษัท ที่ปรึกษาการบัญชีและภาษีอากร จำกัด

#### ประสบการณ์

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

จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทในปี 2564	:	4/4
การมีส่วนได้ส่วนเสียในบริษัทฯ	:	-ไม่มี-
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	:	-ไม่มี-
ประวัติการกระทำผิดกฎหมายในระยะ 10 ปี ย้อนหลัง	:	-ไม่มี-

## ผู้บริหาร

### 1. นายเอกรินทร์ เหลืองวิริยะ อายุ 62 ปี

ตำแหน่ง ประธานกรรมการบริหาร/ กรรมการผู้จัดการ

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ) - (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2564)

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

#### การศึกษา

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

#### ประสบการณ์

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

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : เป็นพี่ชาย นายสุวัฒน์ เหลืองวิริยะ (กรรมการ)

ประวัติการกระทำผิดกฎหมายในระยะ 10 ปี ย้อนหลัง : --ไม่มี--

## 2. นายศุภวัฒน์ คุณวรวิจิ อายุ 49 ปี

ตำแหน่ง กรรมการบริหาร/ผู้อำนวยการฝ่ายบริหาร

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

- ของตนเอง 0.01 % (ในนามตนเองถือ 164,000 หุ้น)ไม่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นในปี 2564
- คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ --ไม่มี--

การศึกษา

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

ประสบการณ์

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

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : -ไม่มี-

ประวัติการกระทำผิดกฎหมายในระยะ 10 ปี ย้อนหลัง : -ไม่มี-

## 3. นายสุเมธ เลาคำ อายุ 40 ปี

ตำแหน่ง กรรมการบริหาร/ ผู้จัดการฝ่ายปฏิบัติการ

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ) - (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2564)

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

การศึกษา

- ปริญญาโท วิศวกรรมสิ่งแวดล้อม จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี สาขาวิทยาศาสตร์สิ่งแวดล้อม มหาวิทยาลัยศิลปากร

ประสบการณ์

- ผู้จัดการฝ่ายพัฒนาโครงการและเทคโนโลยี บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด(มหาชน)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : -ไม่มี-

ประวัติการกระทำผิดกฎหมายในระยะ 10 ปี ย้อนหลัง : -ไม่มี-

## 4. นางสาวพิมพ์ชนก อรุณโรจน์วัฒนา อายุ 37 ปี

ตำแหน่ง กรรมการบริหาร/ผู้จัดการฝ่ายบริหาร

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ) (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2564)

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

การศึกษา

- ปริญญาตรี สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยราชภัฏราชนครินทร์

ประสบการณ์

- หัวหน้าแผนกบริหารทรัพยากรบุคคล บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด(มหาชน)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : -ไม่มี-

ประวัติการกระทำผิดกฎหมายในระยะ 10 ปี ย้อนหลัง : -ไม่มี-

## 5. นางสาวชัชราภรณ์ เนตรจารุ อายุ 42 ปี

ตำแหน่ง กรรมการบริหาร/ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ) - (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2564)

- ของตนเอง 0.01 % (164,000 หุ้น)ไม่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นในปี 2564
- คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ --ไม่มี--

### การศึกษา

- ปริญญาตรี สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- อบรมหลักสูตร เรียนรู้-ใช้เป็น การจัดทำงบกระแสเงินสด
- อบรมหลักสูตร แนวปฏิบัติการรวมธุรกิจและการจัดทำงบการเงินรวม
- อบรมหลักสูตร CFO Refresher รุ่นที่ 2/2564 หัวข้อ “เตรียมความพร้อมรับมือปัจจัยทางเศรษฐกิจ ประเด็นด้านการเงินและการบัญชี ที่ส่งผลกระทบต่อบริษัทจดทะเบียน”

### ประสบการณ์

- เจ้าหน้าที่บัญชีอาวุโส บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด(มหาชน)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : เป็นน้องสามีของนางอนัญญา เนตรจารุ (เลขานุการบริษัท)

ประวัติการกระทำผิดกฎหมายในระยะเวลา 10 ปี ย้อนหลัง : -ไม่มี-

## 6. นางสาวทิพย์วรรณ พิมเสน อายุ 38 ปี

ตำแหน่ง สมุห์บัญชี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ) - (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2564)

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

### การศึกษา

- ปริญญาตรี สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- อบรมหลักสูตร เรียนรู้-ใช้เป็น การจัดทำงบกระแสเงินสด
- อบรมหลักสูตร แนวปฏิบัติการรวมธุรกิจและการจัดทำงบการเงินรวม

### ประสบการณ์

- เจ้าหน้าที่บัญชี บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด(มหาชน)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : -ไม่มี-

ประวัติการกระทำผิดกฎหมายในระยะเวลา 10 ปี ย้อนหลัง : -ไม่มี-

## เลขานุการบริษัท

นางอนัญญา เนตรจารุ อายุ 43 ปี

ตำแหน่ง เลขานุการบริษัท

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ) - (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2564)

- ของตนเอง 0.00003% (437 หุ้น) ไม่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นในปี 2564
- คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ --ไม่มี--

### การศึกษา

- ปริญญาตรี ศิลปศาสตรบัณฑิต สาขาการจัดการทั่วไป คณะวิทยาการจัดการ มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่
- ประกาศนียบัตรวิชาชีพชั้นสูง สาขาการจัดการ คณะบริหารธุรกิจ
- มหาวิทยาลัยราชภัฏวชิรเวศน์
- อบรมหลักสูตร Company Secretary Program Class 79/2017
- อบรมหลักสูตร Anti-Corruption: The Practical Guide (ACPG 57/2021)

### ประสบการณ์

- เลขานุการ บริษัทฯ บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด(มหาชน)
- เลขานุการ กรรมการผู้จัดการ บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด(มหาชน)
- เลขานุการ ศูนย์ศรีพัฒน์ คณะแพทยศาสตร์ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : เป็นพี่สะใภ้ของนางสาววชิราภรณ์ เนตรจารุ (ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน)

ประวัติการกระทำผิดกฎหมายในระยะ 10 ปี ย้อนหลัง : -ไม่มี-

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัทฯ มีดังนี้

เลขานุการบริษัทฯ มีหน้าที่ความรับผิดชอบเป็นไปตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่4) พ.ศ. 2551 ในมาตรา 89/15 ถึงมาตรา 89-17 ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท มติคณะกรรมการบริษัทตลอดจนมติ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น

1. ให้คำแนะนำ และคำปรึกษาแก่คณะกรรมการบริษัท ในการดำเนินงานตามหน้าที่และความรับผิดชอบตามกฎหมาย และกฎระเบียบข้อบังคับของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และหน่วยงานกำกับที่เกี่ยวข้อง

2. จัดประชุมคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อบังคับบริษัทรวมถึงประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้น

## 3. จัดทำและจัดเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้

3.1. ทะเบียนประวัติกรรมการ

3.3. หนังสือนัดประชุมกรรมการเอกสารประกอบการประชุม และรายงานการประชุมกรรมการ

3.2. หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น เอกสารประกอบการประชุมผู้ถือหุ้นและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้ครบถ้วนภายในกำหนดเวลาของกฎหมาย

4. จัดเก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการและผู้บริหาร

5. ดูแล กำกับ รับผิดชอบการจัดทำและจัดเก็บรักษาแบบแสดงรายงานประจำปี/รายการข้อมูลประจำปี

6. ประสาน ติดตามข้อมูลจากฝ่ายบริหาร ด้านการเงิน งบประมาณ การบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน รายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบสม่ำเสมอ

7. ส่งเสริมให้กรรมการปฏิบัติตามแนวปฏิบัติที่ดีของกรรมการบริษัทจดทะเบียน ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน เช่น การฝึกอบรมหลักสูตรต่างๆ ของกรรมการ การประเมินตนเองของคณะกรรมการปีละครั้ง และรายงานผลการประเมินให้คณะกรรมการทราบและพิจารณาจัดทำแผนเพื่อพัฒนาการปฏิบัติงานต่อไป



บริษัทที่เกี่ยวข้อง	นาย อนุสรณ์ เนื่องผล มาก	นางสาว กัลย พัลญ์ บุรณา รมย์	นาย บัญชา มันักดี	นาย บวรสิทธิ์ ศรีศิลป	นาย เอ กรินทร์ เหลือ วิริยะ	นาย สุวัฒน์ เหลือ วิริยะ	นาย ศุภวัฒน์ คุณทวี นิจ	นาย สุทัศน์ บุญ อุดม ศาสตร์	นาง พัลภา เรืองรอง	นางสาว พิมพ์ก อรุณ โรจน์ วัฒนา	นางสาว วชิรา ภรณ์ เนตร จาร์	นางสาว ทิพย์ วรรณ พิมพ์
บริษัท เอิร์ธ เทค เอน ไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน)	I, III	II, III, IV	II, III, V	II, III, V	II, VI, D, M	II	II, VII, M	II	II	VII, M	VII, M	M
บริษัท เอิร์ธ เอ็นจิเนีย แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด					I, D		II			M	II, M	
บริษัท สิริลาภา พาว เวอร์ จำกัด					I, D		II		II	M	M	
บริษัท ลิงค์ 88 พาว เวอร์ จำกัด					I, D		II		II	M	M	
บริษัท เอวา แกรนด์ เอ็นเนอร์ยี จำกัด					I, D		II		II	M	M	
บริษัท รีคฟเวอร์ เฮาส์ จำกัด					II		II			M	M	
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน)					II, C, D, VI			II, M, VII				
บริษัท อัดดีปการ จำกัด (มหาชน)						II		II				

หมายเหตุ

I = ประธานกรรมการ II = กรรมการ III = กรรมการอิสระ IV = ประธานกรรมการตรวจสอบ V = กรรมการตรวจสอบ  
VI = ประธานกรรมการบริหาร VII = กรรมการบริหาร C = ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร D = กรรมการผู้จัดการ M = ผู้บริหาร



## เอกสารแนบ 2

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

รายละเอียดเกี่ยวกับการของบริษัทย่อย

รายชื่อกรรมการ	รายชื่อบริษัทย่อย					
	บริษัท เอิร์ธ เอ็นจิเนีย แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด <sup>1</sup>	บริษัท เอวา แกรนด์ เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด <sup>2</sup>	บริษัท สิริลาภา พาวเวอร์ จำกัด <sup>2</sup>	บริษัท ลিংค 88 พาวเวอร์ จำกัด <sup>2</sup>	บริษัท รีคิฟเวอร์ จำกัด <sup>2</sup>	บริษัท รีคิฟเวอร์ จำกัด <sup>2</sup>
1. นายเอกรินทร์ เหลืองวิริยะ	/	/	/	/	/	/
2. นายศุภวัฒน์ คุณวรวิจิ	/	/	/	/	/	/
3. นายสุรพงษ์ หวังศิริเวช	/	/	/	/	/	/
4. นายสุเมธ เลาคำ	/	/	/	/	/	/
5. นางสาวจิราภรณ์ เนตรจากรู	/					

หมายเหตุ: / = กรรมการ

- กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม คือ นายเอกรินทร์ เหลืองวิริยะ นายศุภวัฒน์ คุณวรวิจิ นายสุเมธ เลาคำ หรือนางสาวจิราภรณ์ เนตรจากรู กรรมการสองในสี่คน ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท
- กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม คือ นายเอกรินทร์ เหลืองวิริยะ นายศุภวัฒน์ คุณวรวิจิ หรือนายสุเมธ เลาคำ กรรมการสองในสามคน ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท



## เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

บริษัทฯ ได้ให้บริการหน่วยงานภายนอก ในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน โดยการประสานงาน โดยตรงกับนางสาวชิราภรณ์ เนตรจารุ ตำแหน่งเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งวัตถุประสงค์ของฝ่ายตรวจสอบภายใน เพื่อช่วยเหลือผู้ปฏิบัติงานทุกระดับขององค์กรให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล ตลอดจนสนับสนุนให้มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมเพียงพอและมีประสิทธิภาพ มีการพัฒนาปรับปรุงเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานให้ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง โดยทำการวิเคราะห์ ประเมิน ให้ข้อเสนอแนะ ให้คำปรึกษา เพื่อเป็นการสนับสนุนแก่ผู้ปฏิบัติงาน โดยมีรายละเอียดเกี่ยวกับผู้ตรวจสอบภายใน ดังนี้

## ชื่อ นางสาวนพร เกียงสุกฤษกุล

ตำแหน่ง ผู้ตรวจสอบภายใน

### คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาตรี เอกสารบัญชี มหาวิทยาลัยแม่โจ้
- ปริญญาตรี เอกกฎหมาย มหาวิทยาลัยรามคำแหง

### Certificate

- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 9828
- ประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย (CPIAT)

### ประวัติการอบรม

- หลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย (CPIAT)
- อบรมหลักสูตรกฎหมายระหว่างประเทศ
- อบรมหลักสูตรการควบคุมรวมกิจการ
- อบรมหลักสูตรการตรวจสอบโดยใช้ระบบ AI

### ประสบการณ์ทำงาน

2557 - ปัจจุบัน	หุ้นส่วนตรวจสอบ	บริษัท เซนธารา แกรนด์ ออดิท จำกัด
2551 – 2556	ผู้จัดการสายตรวจสอบ	บริษัท ดีไอเอ ออดิท อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด
2548 – 2550	ผู้ตรวจสอบบัญชี	บริษัท สำนักงาน เอเอ็มซี จำกัด
2546 – 2547	ผู้ตรวจสอบภายใน	บริษัท ซีพี ออล จำกัด(มหาชน)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

ประวัติการกระทำความผิดกฎหมายหลักทรัพย์ฯ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า : ไม่มี

#### บทบาทและหน้าที่ความรับผิดชอบของผู้ตรวจสอบภายใน

ฝ่ายตรวจสอบภายใน มีหน้าที่รับผิดชอบงานด้านตรวจสอบภายในขององค์กร รายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบและผู้บริหาร โดยมีบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบดังนี้

- สอบทานและรายงานความถูกต้องและความครบถ้วนของข้อมูลทางการเงิน รวมถึงกระบวนการปฏิบัติงาน การประเมินและการวัดผล
- สอบทานระบบงานที่อาจมีผลกระทบสำคัญต่อการดำเนินงานและการรายงาน ว่าได้มีการปฏิบัติที่สอดคล้องกับนโยบาย แผนงาน และระเบียบปฏิบัติที่วางไว้ รวมทั้งกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง
- สอบทานความเหมาะสมของการเก็บรักษาทรัพย์สิน รวมถึงการทดสอบว่าทรัพย์สินนั้นมีอยู่จริง และมีการใช้งานอย่างมีประสิทธิภาพและคุ้มค่า
- สอบทานความเพียงพอและเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในขององค์กร เพื่อพัฒนาและปรับปรุงระบบการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพและเหมาะสมยิ่งขึ้น
- สอบทานและสนับสนุนให้มีการพัฒนาระบบการทำงานให้มีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ
- ปฏิบัติงานอื่นที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบภายใน ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตรวจสอบหรือผู้บริหาร





## เอกสารแนบ 4

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ  
และรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

## ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

## สินทรัพย์ถาวรที่ใช้ในการประกอบธุรกิจหลักของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสินทรัพย์ถาวรที่ใช้ในการประกอบธุรกิจหลัก ดังนี้

## สินทรัพย์ถาวรที่ใช้ในการประกอบธุรกิจหลัก

สินทรัพย์ถาวรที่ใช้ในการประกอบธุรกิจหลักโดยส่วนใหญ่ประกอบด้วยที่ดิน ส่วนปรับปรุงที่ดินและสาธารณูปโภค โรงไฟฟ้า เป็นหลัก ทั้งนี้ มูลค่าสุทธิตามบัญชีของสินทรัพย์ถาวรหลัก ตามงบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 สามารถแสดงได้ตามตารางต่อไปนี้สินทรัพย์ถาวรที่ใช้ในการประกอบธุรกิจหลักโดยส่วนใหญ่ประกอบด้วยที่ดิน ส่วนปรับปรุงที่ดินและสาธารณูปโภค โรงไฟฟ้า เป็นหลัก ทั้งนี้ มูลค่าสุทธิตามบัญชีของสินทรัพย์ถาวรหลัก ตามงบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 สามารถแสดงได้ตามตารางต่อไปนี้

## บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ” หรือ “ETC”)และบริษัทย่อย

รายการ	มูลค่าสุทธิทางบัญชี 31 ธ.ค.64 (ล้านบาท)	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน
ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	113.68	บริษัทฯ เป็นเจ้าของ	ติดภาระจำนอง
	101.32	บริษัทย่อยเป็นเจ้าของ	ติดภาระจำนอง
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	496.12	บริษัทฯ เป็นเจ้าของ	ติดภาระจำนอง
	375.01	บริษัทย่อยเป็นเจ้าของ	ติดภาระจำนอง
เครื่องจักรและอุปกรณ์	394.40	บริษัทฯ เป็นเจ้าของ	ติดภาระจำนอง
	535.26	บริษัทย่อยเป็นเจ้าของ	ติดภาระจำนอง
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	0.29	บริษัทฯ เป็นเจ้าของ	
	0.71	บริษัทย่อยเป็นเจ้าของ	
คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์	0.75	บริษัทฯ เป็นเจ้าของ	
	1.34	บริษัทย่อยเป็นเจ้าของ	
เครื่องมือเครื่องใช้	1.96	บริษัทฯ เป็นเจ้าของ	
	8.59	บริษัทย่อยเป็นเจ้าของ	
ยานพาหนะ	6.21	บริษัทฯ เป็นเจ้าของ	
	2.20	บริษัทย่อยเป็นเจ้าของ	
รวม	2,037.84		

### สัญญาเช่าที่ดิน

บริษัทฯ ได้เช่าที่ดินแปลง G3 เพื่อเตรียมความพร้อมสำหรับโครงการในอนาคตที่ตั้งอยู่ในเขตที่ดินของนิคมอุตสาหกรรมแก่งคอย โดยสามารถสรุปรายละเอียดสัญญาเช่าที่ดิน ดังนี้

#### สัญญาเช่าที่ดินเพื่อการอุตสาหกรรม นิคมอุตสาหกรรมแก่งคอย (ที่ดินแปลง G3)

ผู้เช่า	บริษัทฯ
ผู้ให้เช่า	กนอ.
ที่ตั้ง	นิคมอุตสาหกรรมแก่งคอย จังหวัดสระบุรี
พื้นที่ (ไร่-งาน-ตรว.)	23-1-22 ไร่ (มีเปลี่ยนแปลงเนื้อที่ดิน)
วัตถุประสงค์	ประกอบกิจการผลิตและจำหน่ายพลังงานไฟฟ้าจากสิ่งปฏิกูลหรือวัสดุที่ไม่ใช้แล้วที่ไม่เป็นอันตรายสำหรับโครงการในอนาคต
อัตราค่าเช่า	1,570,320 บาทต่อปี และปรับค่าเช่าเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 10 ทุก 3 ปี
ระยะเวลาเช่า	13 พฤศจิกายน 2559 – 12 พฤศจิกายน 2586
การต่ออายุสัญญาเช่า	ในปีสุดท้ายก่อนสัญญาสิ้นสุดไม่น้อยกว่า 6 เดือน ผู้เช่าต้องแจ้งความประสงค์เป็นลายลักษณ์อักษรให้ผู้ให้เช่าทราบ และผู้ให้เช่าจะพิจารณาให้เช่าต่อไป ตามอัตราค่าเช่าและเงื่อนไขที่ผู้ให้เช่าได้ประกาศกำหนด

#### หมายเหตุ:

1. ที่ดินแปลง G3 ได้มีการถมที่ดินเรียบร้อยแล้ว โดยมีราคาทุนเท่ากับ 40 ล้านบาท อย่างไรก็ตาม บริษัทฯได้มีการปรับปรุงงบการเงินปี 2562 เพื่อสะท้อนการตัดค่าใช้จ่ายในการถมที่ดินตามอายุสัญญาเช่าที่ดิน G3 เรียบร้อยแล้ว ทำให้มีการบันทึกค่าใช้จ่ายดังกล่าวในงบการเงินปี 2562 เป็นจำนวน 4.44 ล้านบาท ซึ่งเป็นค่าใช้จ่ายสำหรับการใช้ประโยชน์ที่ดินในปี 2560 – 2562 และส่งผลให้ส่วนปรับปรุงที่ดินภายใต้สัญญาเช่าเท่ากับ 35.56 ล้านบาท ไว้ในรายการสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ณ สิ้นปี 2562 ทั้งนี้ บริษัทฯจะมีค่าใช้จ่ายดังกล่าวประมาณ 1.48 ล้านบาทต่อปี ตลอดอายุสัญญาเช่าที่เหลือ

## สัญญาเช่าที่ดินเพื่อการอุตสาหกรรมและบันทึกข้อตกลงเพิ่มเติมของ AVA

ผู้เช่า	AVA
ผู้ให้เช่า	กนอ.
ที่ตั้ง	ที่ดินแปลง 2E-4 นิคมอุตสาหกรรมพิจิตรจังหวัดพิจิตร
พื้นที่ (ไร่-งาน-ตรว.)	30 ไร่
วัตถุประสงค์	ประกอบกิจการผลิตไฟฟ้าจากเชื้อเพลิงขยะอุตสาหกรรม
อัตราค่าเช่า	1,506,450 บาทต่อปี และการเปลี่ยนแปลงอัตราค่าเช่าตามประกาศที่ผู้ให้เช่ากำหนด
ระยะเวลาเช่า	18 ปี ตั้งแต่วันที่ 30 กันยายน 2559 – 20 กันยายน 2577  หมายเหตุ: เนื่องจากที่ดินในนิคมอุตสาหกรรมพิจิตรเป็นของกรมธนารักษ์ ซึ่งกนอ. ได้เข้ามาเพื่อพัฒนาเป็นนิคมอุตสาหกรรม โดยมีสัญญาเช่ากับกรมธนารักษ์ครบกำหนดในวันที่ 20 กันยายน 2577 นั้นกนอ. จึงได้จัดทำหนังสือยืนยันกับ AVA ลงวันที่ 15 ธันวาคม 2559 ว่าหากกนอ. ได้ต่อสัญญาเช่ากับกรมธนารักษ์เรียบร้อยแล้ว กนอ. จะดำเนินการต่อสัญญาเช่าช่วงให้กับ AVA ต่อเนื่องจนครบอายุสัญญาซื้อขายไฟฟ้าของ AVA
การต่ออายุสัญญา	ในปีสุดท้ายก่อนสัญญาสิ้นสุดไม่น้อยกว่า 6 เดือน ผู้เช่าต้องแจ้งความประสงค์เป็นลายลักษณ์อักษรให้ผู้ให้เช่าทราบ และผู้ให้เช่าจะพิจารณาให้เช่าต่อไป ตามอัตราค่าเช่าและเงื่อนไขที่ผู้ให้เช่าได้ประกาศกำหนด

**หมายเหตุ:**

1. ที่ดินแปลงของ AVA ได้มีการถมที่ดินเรียบร้อยแล้ว โดยมีราคาทุนเท่ากับ 47 ล้านบาท อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้มีการปรับปรุงงบการเงินรวมปี 2562 เพื่อสะท้อนการตัดค่าใช้จ่ายในการถมที่ดินตามอายุสัญญาเช่าที่ดิน AVA เรียบร้อยแล้ว ทำให้มีการบันทึกค่าใช้จ่ายดังกล่าวในงบการเงินรวมปี 2562 เป็นจำนวน 6.14 ล้านบาท ซึ่งเป็นค่าใช้จ่ายสำหรับการใช้ประโยชน์ที่ดินในปี 2560 – 2562 และส่งผลให้ส่วนปรับปรุงที่ดินภายใต้สัญญาเช่าเท่ากับ 40.96 ล้านบาท ไว้ในรายการสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ณ สิ้นปี 2562 ทั้งนี้ AVA จะมีค่าใช้จ่ายดังกล่าวประมาณ 2.05 ล้านบาทต่อปี ตลอดอายุสัญญาเช่าที่เหลือส่วนในปี 2563 นั้น บริษัทฯ และบริษัทฯ ย่อยได้บันทึกรายการเช่าที่ดินเข้าเป็นสินทรัพย์ตามสิทธิการใช้ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้อง

## สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่สำคัญในการประกอบธุรกิจหลักของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

### ทรัพย์สินทางปัญญา

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่ได้เป็นเจ้าของทรัพย์สินทางปัญญา หรือมีชื่อเป็นผู้จดทะเบียนทรัพย์สินทางปัญญาใดๆ เช่น สิทธิบัตร หรือเครื่องหมายการค้า ที่จำเป็นต่อการดำเนินธุรกิจ

### การประกันภัย

บริษัทฯ เชื่อว่ากรรมธรรม์ประกันภัยที่ให้ความคุ้มครองธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีข้อกำหนดและเงื่อนไขใกล้เคียงกับกรรมธรรม์ประกันภัยของบริษัทที่ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายพลังงานไฟฟ้ารายอื่นในประเทศไทย โดยกรรมธรรม์ประกันภัยคุ้มครองความเสียหายและความรับผิดชอบต่างๆ ซึ่งอาจเกิดจากภัยและอันตรายอันเนื่องมาเกี่ยวกับธุรกิจผลิตและจำหน่ายพลังงานไฟฟ้า รวมถึงความชำรุดเสียหายหรือบกพร่องของเครื่องจักร การทำงานผิดปกติของเครื่องมืออุปกรณ์ต่างๆ และภัยธรรมชาติ ทั้งนี้ บริษัทฯ RH และ AVA ได้จัดทำกรรมธรรม์ประกันภัยซึ่งให้ความคุ้มครองถึงอาคารโรงไฟฟ้า เครื่องจักร และโครงสร้างพื้นฐานทั้งหมด รวมทั้งยังครอบคลุมถึงค่าชดเชยตามกฎหมายในกรณีที่พนักงานเสียชีวิตหรือได้รับบาดเจ็บจากการทำงานในช่วงระหว่างที่โครงการโรงไฟฟ้าเปิดดำเนินการเชิงพาณิชย์ โดยมีรายละเอียดดังนี้

### ประกันภัยในช่วงระหว่างที่โครงการโรงไฟฟ้าเปิดดำเนินการเชิงพาณิชย์

#### บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ” หรือ “ETC”)

(ก.) ประกันภัยความเสียหายทรัพย์สิน(Accidental Damage (Property) Insurance)

บริษัท	บริษัทฯ
ประเภทของประกันภัย	- การประกันภัยความเสียหายทรัพย์สิน (Accidental Damage (Property) Insurance)
ผู้รับประกันภัย	- บริษัทประกันวินาศภัยภายในประเทศ จำนวน 4 แห่ง
ทรัพย์สินที่เอาประกันภัย	- การประกันภัยการเสี่ยงภัยทุกชนิดของทรัพย์สิน (Property All Risks Insurance) รวมไปถึงเครื่องจักรชำรุดเสียหาย ไฟฟ้าลัดวงจร และหม้อน้ำระเบิด
สถานที่เอาประกันภัย	โครงการผลิตและจำหน่ายไฟฟ้ากำลังการผลิต 9.4 เมกะวัตต์ จากสิ่งปฏิกูลหรือวัสดุที่ไม่ใช้แล้วที่ไม่เป็นอันตรายเลขที่ 88 หมู่ 1 ตำบลบ้านธาตุ อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี
ผู้รับประกันภัยตามกรรมธรรม์	- บริษัทฯ และ/หรือ บริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม บริษัทแม่ (BWG) - ผู้มีส่วนร่วมในการให้ยืมเงิน และ กรรมการ เจ้าหน้าที่ พนักงาน และ/หรือ ตัวแทนหลักประกัน - ผู้รับดำเนินการและบำรุงรักษา และ ผู้รับเหมา และ/หรือ ผู้รับเหมาช่วง - กฟภ. และ กรรมการ เจ้าหน้าที่ พนักงาน และตัวแทน ทั้งนี้ เป็นไปตามสิทธิและผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้อง แต่กรรมธรรม์ดังกล่าวจะโอนสิทธิเรียกร้องบนการ

	ประกันภัยไปยังตัวแทนหลักประกันของเจ้าหน้าที่ธนาคารก่อนที่จะโอนเงินให้กับ บริษัทฯ ต่อไป
วงเงินที่เอาประกันภัย	- 1,150,000,000 บาท สำหรับการประกันภัยการเสี่ยงภัยทุกชนิดของทรัพย์สิน (Property All Risks Insurance)รวมไปถึงเครื่องจักรชำรุดเสียหาย - วงเงินย่อย 200,000,000 บาท สำหรับเหตุการณ์อุทกภัย โดยใช้วงเงินร่วมกับการประกันภัยการเสี่ยงภัยทุกชนิดของทรัพย์สิน
ระยะเวลาเอาประกันภัย	วันที่ 8 มีนาคม 2564- วันที่ 8 มีนาคม 2565

## (ข.) ประกันธุรกิจหยุดชะงัก(Business Interruption Insurance)

บริษัท	บริษัทฯ
ประเภทของประกันภัย	- การประกันภัยธุรกิจหยุดชะงัก (Business Interruption Insurance)
ผู้รับประกันภัย	- บริษัทประกันภัยภายในประเทศ จำนวน 4 แห่ง
ทรัพย์สินที่เอาประกันภัย	- ค่าใช้จ่ายในการชำระหนี้เงินต้น และดอกเบี้ย ค่าใช้จ่ายในการดำเนินกิจการ รวมไปถึงค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นเพื่อลดค่าใช้จ่ายประกันภัย
สถานที่เอาประกันภัย	โครงการผลิตและจำหน่ายไฟฟ้ากำลังการผลิต 9.4 เมกะวัตต์ จากสิ่งปฏิกูลหรือวัสดุที่ไม่ใช้แล้วที่ไม่เป็นอันตรายเลขที่ 88หมู่ 1 ตำบลบ้านธาตุ อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี
ผู้รับประโยชน์ตามกรมธรรม์	- บริษัทฯ และ/หรือ บริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม บริษัทแม่ (BWG) - ผู้มีส่วนร่วมในการให้ยืมเงิน และ กรรมการ เจ้าหน้าที่ พนักงาน และ/หรือ ตัวแทนหลักประกัน - ผู้รับดำเนินการและบำรุงรักษา และ ผู้รับเหมา และ/หรือ ผู้รับเหมาช่วง - กฟผ. และ กรรมการ เจ้าหน้าที่ พนักงาน และตัวแทน ทั้งนี้ เป็นไปตามสิทธิและผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้อง แต่กรมธรรม์ดังกล่าวจะโอนสิทธิเรียกร้องบนการประกันภัยไปยังตัวแทนหลักประกันของเจ้าหน้าที่ธนาคารก่อนที่จะโอนเงินให้กับ RH ต่อไป
วงเงินที่เอาประกันภัย	- 394,130,000 บาท สำหรับการประกันธุรกิจหยุดชะงัก (Business Interruption Insurance) - วงเงินย่อย 40,000,000 บาท สำหรับเหตุการณ์อุทกภัย โดยใช้วงเงินร่วมกับการประกันธุรกิจหยุดชะงัก
ระยะเวลาเอาประกันภัย	วันที่ 8 มีนาคม 2564- วันที่ 8 มีนาคม 2565



(ค.) ประกันรับผิดชอบต่อความเสียหาย

บริษัท	บริษัทฯ
ประเภทของประกันภัย	<ul style="list-style-type: none"> <li>- การประกันรับผิดชอบต่อความเสียหายของผู้ประกอบธุรกิจต่อบุคคลอื่น (Comprehensive General Liability Insurance)</li> <li>- การประกันรับผิดชอบต่อความเสียหายตามสัญญา (Contractual Liability Insurance)</li> </ul>
ผู้รับประกันภัย	บริษัทประกันวินาศภัยภายในประเทศ จำนวน 1 แห่ง
ทรัพย์สินที่เอาประกันภัย	ความรับผิดอันเกิดจากความเสียหายในชีวิต ร่างกาย และทรัพย์สินของบุคคลภายนอกอันเกิดขึ้นจากการดำเนินธุรกิจ
สถานที่เอาประกันภัย	นิคมอุตสาหกรรมแก่งคอย ตำบลบ้านธาตุ อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี
ผู้รับประกันภัยตามกรมธรรม์	<ul style="list-style-type: none"> <li>- บริษัทฯ และ/หรือ บริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม</li> <li>- บริษัทแม่ (BWG)</li> <li>- ผู้มีส่วนร่วมในการให้ยืมเงิน และ กรรมการ เจ้าหน้าที่ พนักงาน และ/หรือ ตัวแทนหลักประกัน</li> <li>- ผู้รับดำเนินการและบำรุงรักษา และ ผู้รับเหมา และ/หรือ ผู้รับเหมาช่วง</li> <li>- กฟภ. และ กรรมการ เจ้าหน้าที่ พนักงาน และตัวแทน</li> </ul> <p>ทั้งนี้ เป็นไปตามสิทธิและผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้อง</p>
วงเงินที่เอาประกันภัย	<p>ทุกวงเงินรวมกันไม่เกิน 75,000,000 บาท ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 75,000,000 บาท สำหรับความรับผิดทั่วไป (General Public Liability)</li> <li>- 75,000,000 บาท สำหรับความรับผิดเนื่องจากมลภาวะ (Pollution Liability)</li> <li>- 75,000,000 บาท สำหรับความรับผิดต่อผลิตภัณฑ์ (Product Liability)</li> </ul>
ระยะเวลาเอาประกันภัย	วันที่ 8 มีนาคม 2564 - วันที่ 8 มีนาคม 2565

บริษัท รีคัพเวอรี เฮาส์ จำกัด (“RH”)

(ก.) ประกันภัยทรัพย์สิน และการประกันธุรกิจหยุดชะงัก

บริษัท	RH
ประเภทของประกันภัย	<ul style="list-style-type: none"> <li>- การประกันภัยทรัพย์สิน (Operational Property Damage)รวมไปถึงเครื่องจักรชำรุดเสียหาย ไฟฟ้าลัดวงจร และหม้อน้ำระเบิด</li> <li>- การประกันธุรกิจหยุดชะงัก (Business Interruption Insurance)</li> </ul>
ผู้รับประกันภัย	บริษัทประกันภัยภายในประเทศ จำนวน 2 แห่ง
ทรัพย์สินที่เอาประกันภัย	โครงการโรงไฟฟ้าขนาด 7.0 เมกะวัตต์ ที่ใช้ขยะอุตสาหกรรม ตั้งอยู่ที่นิคมอุตสาหกรรมนครหลวง
สถานที่เอาประกันภัย และขอบเขตพื้นที่เอาประกันภัย	นิคมอุตสาหกรรมนครหลวงเลขที่ 103 หมู่ 4 ตำบลบางพระครู อำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา หรือสถานที่ที่มีความเกี่ยวข้องกับโครงการภายในประเทศไทย
ผู้รับประกันภัยตามกรมธรรม์	<ul style="list-style-type: none"> <li>- RH และ/หรือ L88 และ/หรือ บริษัทย่อย และ/หรือ ผู้แทนของเจ้าของ RH และ/หรือ ผู้รับเหมาทุกเจ้าที่ได้รับการว่าจ้างจากเจ้าของ RH</li> <li>- กฟผ. ในฐานะผู้รับเหมาด้านการปรับปรุงสายส่งไฟฟ้า และ/หรือ ผู้รับเหมาที่ได้รับการว่าจ้างจากเจ้าของ RH ในระยะเวลาใดก็ได้ตลอดระยะเวลาที่มีความเกี่ยวข้องกับโครงการ และ/หรือ ผู้รับเหมาช่วงระดับใดๆ ก็ตามในระยะเวลาใดก็ได้ตลอดระยะเวลาที่มีความเกี่ยวข้องกับโครงการ ไม่ว่าจะมียุทธศาสตร์อยู่ในกรมธรรม์ฉบับนี้หรือไม่</li> <li>- เจ้าหนี้สถาบันทางการเงิน และ/หรือ เจ้าหนี้นี้หลักประกัน และ/หรือ ผู้ให้กู้ และ/หรือ นายหน้าเงินกู้ร่วม และ/หรือ ผู้ดูแลหลักประกันภายใต้สัญญาให้สินเชื่อ (สำหรับกิจกรรมในพื้นที่ก่อสร้างเท่านั้น) และ/หรือ กรรมการของผู้ให้กู้ เจ้าหนี้ที่ของผู้ให้กู้ พนักงานของผู้ให้กู้และ/หรือ กฟผ. และคู่สัญญาอื่นๆ ซึ่งต้องขอรับคำปรึกษาเกี่ยวกับสิทธิและผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องของตน</li> <li>- ทั้งนี้ กรมธรรม์ดังกล่าวจะโอนสิทธิเรียกร้องบนการประกันภัยไปยังตัวแทนหลักประกันของเจ้าหนี้ธนาคารก่อนที่จะโอนเงินให้กับ RH ต่อไป</li> </ul>
วงเงินที่เอาประกันภัย	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 872,000,000 บาท สำหรับการประกันภัยทรัพย์สิน (Operational Property Damage) รวมไปถึงเครื่องจักรชำรุดเสียหาย ไฟฟ้าลัดวงจร และหม้อน้ำระเบิด</li> <li>- 184,292,000 บาท สำหรับการชำระหนี้เงินต้น และดอกเบี้ยในช่วงเวลา 18 เดือน</li> <li>- 150,000,000 บาท สำหรับความเสียหายจากการเกิดน้ำท่วมต่อครั้ง และ ยอดที่สะสมมาในช่วงระยะเวลาเอาประกันภัย (วงเงินดังกล่าวใช้ร่วมกับประกันภัยการประกันภัยทรัพย์สินและการประกันธุรกิจหยุดชะงัก)</li> </ul>
ระยะเวลาเอาประกันภัย	วันที่ 1 กันยายน 2564 - วันที่ 31 สิงหาคม 2565

(ข.) ประกันภัยความรับผิดชอบต่อบุคคลภายนอก

บริษัท	RH
ประเภทของประกันภัย	- การประกันภัยให้กับบุคคลที่สาม(Public and Products Liability Insurance)
ผู้รับประกันภัย	บริษัทประกันภัยภายในประเทศ จำนวน 1 แห่ง
ทรัพย์สินที่เอาประกันภัย	โครงการโรงไฟฟ้าขนาด 7.0 เมกะวัตต์ ที่ใช้ขยะอุตสาหกรรม ตั้งอยู่ที่นิคมอุตสาหกรรมนครหลวง
สถานที่เอาประกันภัย	นิคมอุตสาหกรรมนครหลวงเลขที่ 103 หมู่ 4 ตำบลบางพระครู อำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา หรือสถานที่ที่มีความเกี่ยวข้องกับโครงการภายในประเทศไทย
ผู้รับประกันภัยตามกรมธรรม์	<ul style="list-style-type: none"> <li>- RH และ/หรือ L88 และ/หรือ บริษัทย่อย และ/หรือ ผู้แทนของเจ้าของ RH และ/หรือ ผู้รับเหมาทุกเจ้าที่ได้รับการว่าจ้างจากเจ้าของ RH</li> <li>- กฟผ. ในฐานะผู้รับเหมาด้านการปรับปรุงสายส่งไฟฟ้า และ/หรือ ผู้รับเหมาที่ได้รับการว่าจ้างจากเจ้าของ RH ในระยะเวลาใดก็ได้ตลอดระยะเวลาที่มีความเกี่ยวข้องกับโครงการ และ/หรือ ผู้รับเหมาช่วงระดับใดๆ ก็ตามในระยะเวลาใดก็ได้ตลอดระยะเวลาที่มีความเกี่ยวข้องกับโครงการ ไม่ว่าจะมิชชั่นอยู่ในกรมธรรม์ฉบับนี้หรือไม่</li> <li>- เจ้าหนี้สถาบันทางการเงิน และ/หรือ เจ้าหนี้มีหลักประกัน และ/หรือ ผู้ให้กู้ และ/หรือ นายหน้าเงินกู้ร่วม และ/หรือ ผู้ดูแลหลักประกันภายใต้สัญญาให้สินเชื่อ (สำหรับกิจกรรมในพื้นที่ก่อสร้างเท่านั้น) และ/หรือ กรรมการของผู้ให้กู้ เจ้าหนี้ที่ของผู้ให้กู้ พนักงานของผู้ให้กู้ และ/หรือ กฟผ. และคู่สัญญาอื่นๆ ซึ่งต้องขอรับคำปรึกษาเกี่ยวกับสิทธิและผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องของตน</li> </ul>
วงเงินที่เอาประกันภัย	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 100,000,000 บาท สำหรับการประกันภัย General Public Liabilityแต่ละครั้ง และยอดที่สะสมมา</li> <li>- 100,000,000 บาท สำหรับการประกันภัย Pollution Liabilityแต่ละครั้ง และยอดที่สะสมมา</li> <li>- 100,000,000 บาท สำหรับการประกันภัย Product Liabilityแต่ละครั้ง และยอดที่สะสมมา</li> </ul>
ระยะเวลาเอาประกันภัย	- วันที่ 1 กันยายน 2564 - วันที่ 31 สิงหาคม 2565

บริษัท เอวา แกรนด์ เอ็นเนอร์ยี จำกัด (“AVA”)

(ก.) ประกันภัยความเสียหายทรัพย์สิน (Accidental Damage (Property) Insurance)

บริษัท	AVA
ประเภทของประกันภัย	- การประกันภัยความเสียหายทรัพย์สิน (Accidental Damage (Property) Insurance)
ผู้รับประกันภัย	- บริษัทประกันวินาศภัยภายในประเทศ จำนวน 3 แห่ง
ทรัพย์สินที่เอาประกันภัย	- การประกันภัยการเสี่ยงภัยทุกชนิดของทรัพย์สิน (Property All Risks Insurance) รวมไปถึงเครื่องจักรชำรุดเสียหาย ไฟฟ้าลัดวงจร และหม้อน้ำระเบิด
สถานที่เอาประกันภัย	โครงการโรงไฟฟ้าขนาด 4.0 เมกะวัตต์ ที่ใช้ขยะอุตสาหกรรม ตั้งอยู่ที่นิคมอุตสาหกรรมภาคเหนือตอนล่าง (พิจิตร) หมู่ 1 ถ.พิษณุโลก- นครสวรรค์บริเวณหลักกิโลเมตรที่ 97-99 ตำบลหนองหลุม อำเภอลำลูกกา จังหวัดพิจิตร
ผู้รับประกันภัยตามกรมธรรม์	<ul style="list-style-type: none"> <li>- AVA และ/หรือ บริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม</li> <li>- BWG ผู้ให้การสนับสนุน</li> <li>- ผู้มีส่วนร่วมในการให้ยืมเงิน และ กรรมการ เจ้าหน้าที่ พนักงาน และ/หรือ ตัวแทนหลักประกัน</li> <li>- ผู้รับดำเนินการและบำรุงรักษา ผู้รับเหมา และผู้รับเหมาช่วง</li> <li>- กฟผ. และ กรรมการ เจ้าหน้าที่ พนักงาน และตัวแทน</li> </ul> <p>ทั้งนี้ เป็นไปตามสิทธิและผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้อง แต่กรมธรรม์ดังกล่าวจะโอนสิทธิเรียกร้องบนการประกันภัยไปยังตัวแทนหลักประกันของเจ้าหน้าที่ธนาคารก่อนที่จะโอนเงินให้กับ AVA ต่อไป</p>
วงเงินที่เอาประกันภัย	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 600,000,000 บาท สำหรับการประกันภัยการเสี่ยงภัยทุกชนิดของทรัพย์สิน (Property All Risks Insurance) รวมไปถึงเครื่องจักรชำรุดเสียหาย</li> <li>- วงเงินย่อย 90,000,000 บาท สำหรับเหตุการณ์อุทกภัย โดยใช้วงเงินร่วมกับการประกันภัยการเสี่ยงภัยทุกชนิดของทรัพย์สิน</li> </ul>
ระยะเวลาเอาประกันภัย	วันที่ 30 ธันวาคม 2564- วันที่ 30 ธันวาคม 2565

(ข.) ประกันธุรกิจหยุดชะงัก (Business Interruption Insurance)

บริษัท	AVA
ประเภทของประกันภัย	- การประกันภัยธุรกิจหยุดชะงัก (Business Interruption Insurance)
ผู้รับประกันภัย	- บริษัทประกันภัยภายในประเทศ จำนวน 3 แห่ง
ทรัพย์สินที่เอาประกันภัย	- ค่าใช้จ่ายในการชำระหนี้เงินต้น และดอกเบี้ย ค่าใช้จ่ายในการดำเนินการ รวมไปถึงค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นเพื่อลดค่าใช้จ่ายประกันภัย
สถานที่เอาประกันภัย	โครงการโรงไฟฟ้าขนาด 4.0 เมกะวัตต์ ที่ใช้ขยะอุตสาหกรรม ตั้งอยู่ที่นิคมอุตสาหกรรมภาคเหนือตอนล่าง (พิจิตร) หมู่ 1 ถ.พิษณุโลก- นครสวรรค์บริเวณหลักกิโลเมตรที่ 97-99 ตำบลหนองหลุม อำเภอลำลูกเกด จังหวัดพิจิตร
ผู้รับประกันภัยตามกรมธรรม์	- AVA และ/หรือ บริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม - BWG ผู้ให้การสนับสนุน - ผู้มีส่วนร่วมในการให้ยืมเงิน และ กรรมการ เจ้าหน้าที่ พนักงาน และ/หรือ ตัวแทนหลักประกัน - ผู้รับดำเนินการและบำรุงรักษา ผู้รับเหมา และผู้รับเหมาช่วง - กฟผ. และ กรรมการ เจ้าหน้าที่ พนักงาน และตัวแทน ทั้งนี้ เป็นไปตามสิทธิและผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้อง แต่กรมธรรม์ดังกล่าวจะโอนสิทธิเรียกร้องบนการประกันภัยไปยังตัวแทนหลักประกันของเจ้าหนี้ธนาคารก่อนที่จะโอนเงินให้กับ AVA ต่อไป
วงเงินที่เอาประกันภัย	- 99,310,000 บาท สำหรับการประกันธุรกิจหยุดชะงัก (Business Interruption Insurance) - วงเงินย่อย 10,000,000 บาท สำหรับเหตุการณ์อุทกภัย โดยใช้วงเงินร่วมกับการประกันธุรกิจหยุดชะงัก
ระยะเวลาเอาประกันภัย	- วันที่ 30 ธันวาคม 2564- วันที่ 30 ธันวาคม 2565

(ค.) ประกันรับผิดชอบต่ออย่างกว้างขวาง

บริษัท	AVA
ประเภทของประกันภัย	<ul style="list-style-type: none"> <li>- การประกันรับผิดชอบต่ออย่างกว้างขวางของผู้ประกอบธุรกิจต่อบุคคลอื่น (Comprehensive General Liability Insurance)</li> <li>- การประกันรับผิดชอบต่อตามสัญญา (Contractual Liability Insurance)</li> </ul>
ผู้รับประกันภัย	บริษัทประกันวินาศภัยภายในประเทศ จำนวน 1 แห่ง
ทรัพย์สินที่เอาประกันภัย	ความรับผิดอันเกิดจากความเสียหายในชีวิต ร่างกาย และทรัพย์สินของบุคคลภายนอกอันเกิดขึ้นจากการดำเนินธุรกิจ
สถานที่เอาประกันภัย	โครงการโรงไฟฟ้าขนาด 4.0 เมกะวัตต์ ที่ใช้ขยะอุตสาหกรรม ตั้งอยู่ที่นิคมอุตสาหกรรมภาคเหนือตอนล่าง (พิจิตร) หมู่ 1 ถ.พิษณุโลก- นครสวรรค์บริเวณหลักกิโลเมตรที่ 97-99 ตำบลหนองหลุม อำเภอลำลูกกา จังหวัดพิจิตร
ผู้รับประโยชน์ตามกรมธรรม์	<ul style="list-style-type: none"> <li>- AVA และ/หรือ บริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม</li> <li>- BWG ผู้ให้การสนับสนุน</li> <li>- ผู้มีส่วนร่วมในการให้ยืมเงิน และ กรรมการ เจ้าหน้าที่ พนักงาน และ/หรือ ตัวแทนหลักประกัน</li> <li>- ผู้รับดำเนินการและบำรุงรักษา ผู้รับเหมา และผู้รับเหมาช่วง</li> <li>- กฟผ. และ กรรมการ เจ้าหน้าที่ พนักงาน และตัวแทน</li> </ul> <p>ทั้งนี้ เป็นไปตามสิทธิและผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้อง</p>
วงเงินที่เอาประกันภัย	<p>ทุกวงเงินรวมกันไม่เกิน 75,000,000 บาท ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 75,000,000 บาท สำหรับความรับผิดทั่วไป (General Public Liability)</li> <li>- 75,000,000 บาท สำหรับความรับผิดเนื่องจากมลภาวะ (Pollution Liability)</li> <li>- 75,000,000 บาท สำหรับความรับผิดต่อผลิตภัณฑ์ (Product Liability)</li> </ul>
ระยะเวลาเอาประกันภัย	วันที่ 30 ธันวาคม 2564- วันที่ 30 ธันวาคม 2565



## สัญญาที่ใช้ในการประกอบธุรกิจหลักของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

### สัญญาซื้อขายเชื้อเพลิงจากขยะอุตสาหกรรม(Solid Recovered Fuel – SRF)

บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้เข้าทำสัญญาซื้อขายเชื้อเพลิงจากขยะอุตสาหกรรม(Solid Recovered Fuel หรือ “SRF”) กับ BWG ซึ่งเป็นผู้ขาย SRF เพื่อนำมาใช้เป็นเชื้อเพลิงสำหรับการผลิตพลังงานไฟฟ้าของบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยสามารถสรุปสาระสำคัญของสัญญาได้ ดังนี้

บริษัท	ETC	RH	AVA
คู่สัญญา	ETC ในฐานะผู้ซื้อ BWG ในฐานะผู้ขาย	RH ในฐานะผู้ซื้อ BWG ในฐานะผู้ขาย	AVA ในฐานะผู้ซื้อ BWG ในฐานะผู้ขาย
วัตถุประสงค์ของสัญญา	ผู้ขายจะขาย SRF ให้แก่บริษัทฯและบริษัทย่อย		
วันที่ลงนามในสัญญา	3 กรกฎาคม 2558	1 พฤศจิกายน 2560	1 พฤศจิกายน 2560
การซื้อขาย SRF	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ผู้ขายรับรองว่าจะสามารถผลิตและส่งมอบ SRF ให้แก่ผู้ซื้อในปริมาณไม่ต่ำกว่า 250 ตันต่อวันให้กับ ETC 150ตันต่อวันให้กับ RH และ 100 ตันต่อวันให้กับ AVAและมีคุณสมบัติตามที่ระบุในสัญญา</li> <li>- ราคาซื้อขาย SRF จะปรับขึ้นในอัตราเพิ่มขึ้นร้อยละ 2 ต่อปีตลอดอายุสัญญา<sup>1</sup></li> <li>- ผู้ซื้อต้องออกใบสั่งซื้อให้ผู้ขายทราบล่วงหน้า 15 วันทำการของผู้ขายและผู้ซื้อต้องชำระค่า SRF ภายใน 30 วันนับตั้งแต่วันที่ผู้ซื้อได้รับมอบ SRF และเอกสารเรียกเก็บเงินแล้วจากผู้ขาย</li> <li>- ในกรณีที่ผู้ซื้อสั่งซื้อ SRF ในปริมาณเกินกว่าที่ผู้ขายสัญญาว่าจะสามารถผลิตและส่งมอบให้แก่ผู้ซื้อ ผู้ขายมีสิทธิปฏิเสธการส่งมอบ SRF ในส่วนที่เกินทั้งหมดหรือพิจารณาส่งมอบส่วนที่เกินทั้งหมดหรือบางส่วนได้โดยผู้ขายต้องแจ้งแก่ผู้ซื้อภายใน 2 วันหลังมีการสั่งซื้อ ถ้าผู้ขายไม่แจ้งผู้ซื้อภายในระยะเวลาดังกล่าวให้ถือว่าผู้ขายตกลงส่งมอบ SRF ทั้งหมดตามใบสั่งซื้อจากผู้ซื้อ</li> <li>- ในกรณีที่ผู้ขายไม่สามารถส่ง SRF ตามปริมาณที่ตกลงไว้ ผู้ขายต้องบอกกล่าวเป็นลายลักษณ์อักษรแก่ผู้ซื้อไม่น้อยกว่า 2 วันก่อนถึงวันกำหนดส่งมอบ SRF และต้องจัดหา SRF ส่วนที่ขาดมาส่งมอบภายใน 5 วันนับแต่วันถึงกำหนดการส่งมอบ หากผู้ขายไม่แจ้งแก่ผู้ซื้อเป็นลายลักษณ์อักษร ผู้ขายจะต้องส่งมอบส่วนที่ขาดภายใน 3 วัน</li> <li>- ในกรณีที่ผู้ขายไม่สามารถจัดหา SRF ให้แก่ผู้ซื้อตามที่ได้มีการตกลงกันไว้ ผู้ขายจะต้องเสียค่าปรับเท่ากับ 1,000 บาทต่อตันพร้อมทั้งค่าใช้จ่ายที่เกิดจากการที่ผู้ซื้อไปซื้อสินค้าจากผู้ขายรายอื่นทั้งหมด</li> <li>- ในกรณีที่ค่าความร้อน SRF ไม่ตรงตามคุณสมบัติที่ระบุในสัญญา ผู้ซื้อจะมีสิทธิดังนี้ <ul style="list-style-type: none"> <li>● ผู้ซื้อจะมีสิทธิรับ SRF ทั้งหมด หรือบางส่วน โดยปรับราคาค่า SRF ตามค่าความร้อนของ SRF</li> <li>● ผู้ซื้อจะมีสิทธิกำหนดให้ผู้ขายจัดหา SRF ที่มีค่าความร้อนตามที่ระบุในสัญญาให้แก่ผู้ซื้อเพิ่มเติมภายใน 3 วัน โดยหากผู้ขายไม่สามารถจัดหา SRF มาเพิ่มเติมให้แก่ผู้ซื้อหรือผู้ซื้อปฏิเสธไม่รับ SRF ที่นำมาเพิ่มเติมดังกล่าวเนื่องจากค่าความร้อนไม่ผ่านเกณฑ์ผู้ขาย</li> </ul> </li> </ul>		

	<p>ต้องเสียค่าปรับแก่ผู้ซื้อเป็นจำนวน 1,000 บาทต่อตันพร้อมทั้งค่าใช้จ่ายที่เกิดจากที่ผู้ซื้อไปซื้อ SRF จากผู้ขายรายอื่นทั้งหมด</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ผู้ขายต้องจัดเก็บสต็อก SRF ให้แก่ผู้ซื้ออย่างน้อย 1 เดือน หรือมีปริมาณในสต็อกไม่ต่ำกว่า 7,500 ตันและมีคุณสมบัติตามที่ระบุในสัญญา ซึ่งทางผู้ซื้อสามารถเข้าตรวจสอบสต็อกได้ตลอดเวลา</li> </ul>
<b>ระยะเวลาและการสิ้นสุดของสัญญา</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- สัญญามีผลใช้บังคับเป็นระยะเวลา 20 ปี นับตั้งแต่ COD หรือวันที่ได้รับใบแจ้งจำนวนและปริมาณสินค้าจากผู้ซื้อเป็นครั้งแรก</li> <li>- เมื่อครบกำหนดสัญญาแล้ว ผู้ซื้อยังต้องการซื้อและผู้ขายยังต้องการขาย SRF ต่อไป ให้ถือว่าสัญญามีผลต่อไปจนกว่าผู้ซื้อหรือผู้ขายจะบอกเลิกสัญญา โดยมีข้อกำหนดและเงื่อนไขเช่นเดิมทุกประการ</li> <li>- คู่สัญญาฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งสามารถบอกเลิกสัญญาได้โดยการแจ้งให้คู่สัญญาทราบเป็นลายลักษณ์อักษรล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 60 วัน</li> <li>- ในกรณีคู่สัญญาฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งผิดสัญญาข้อใดข้อหนึ่ง และไม่สามารถแก้ไขให้เป็นไปตามสัญญาภายในกำหนดระยะเวลาที่คู่สัญญาอีกฝ่ายหนึ่งกำหนด (ระยะเวลาดังกล่าวต้องไม่น้อยกว่า 7 วัน)</li> </ul>

### สัญญาซื้อขายไฟฟ้า (PPA)

บริษัทฯ RH และ AVA ได้เข้าทำสัญญาซื้อขายไฟฟ้าจากผู้ผลิตไฟฟ้าขนาดเล็กมาก (VSPP) ประเภท Non-firm รวม 3 ฉบับ กับ กฟผ. ตามระเบียบของ กกพ. ว่าด้วยการรับซื้อไฟฟ้าจากผู้ผลิตไฟฟ้าขนาดเล็กมาก (สำหรับการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานหมุนเวียน) ทั้งนี้ สัญญาซื้อขายไฟฟ้างดงามเป็นสัญญามาตรฐานที่ร่างโดย กฟผ. ซึ่งคู่สัญญาฝ่ายผู้ผลิตไฟฟ้าเอกชนไม่สามารถเจรจาหรือแก้ไขข้อกำหนดและเงื่อนไขที่สำคัญเป็นอย่างอื่น โดยข้อกำหนดและเงื่อนไขที่สำคัญสรุปได้ดังนี้

	ETC	RH	AVA
<b>คู่สัญญา</b>	กฟผ. ในฐานะผู้ซื้อ ETC ในฐานะผู้ขาย	กฟผ. ในฐานะผู้ซื้อ RH ในฐานะผู้ขาย	กฟผ. ในฐานะผู้ซื้อ AVA ในฐานะผู้ขาย
<b>วัตถุประสงค์ของสัญญา</b>	ผู้ขายผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าให้แก่ผู้ซื้อ		
<b>วันที่ลงนามในสัญญา</b>	28 กรกฎาคม 2558 <sup>1</sup>	24 กุมภาพันธ์ 2560	24 กุมภาพันธ์ 2560
<b>การซื้อขายไฟฟ้า</b>	- กฟผ. ตกลงซื้อและผู้ผลิตไฟฟ้าตกลงขายพลังงานไฟฟ้าในปริมาณพลังงานไฟฟ้าสูงสุด 8.0 เมกะวัตต์ ที่ระดับแรงดัน 22,000 โวลต์ โดยมีจุดรับซื้อไฟฟ้าอยู่ที่จุดติดตั้งที่ตำบลบ้านธาตุ อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี	- กฟผ. ตกลงซื้อและผู้ผลิตไฟฟ้าตกลงขายพลังงานไฟฟ้าในปริมาณพลังงานไฟฟ้าสูงสุด 5.5 เมกะวัตต์ ที่ระดับแรงดัน 22,000 โวลต์ โดยมีที่ตั้งโครงการที่	- กฟผ. ตกลงซื้อและผู้ผลิตไฟฟ้าตกลงขายพลังงานไฟฟ้าในปริมาณพลังงานไฟฟ้าสูงสุด 3.0 เมกะวัตต์ ที่ระดับแรงดัน

	ETC	RH	AVA
		<p>ตำบลบางพระครู อำเภอนครหลวง จังหวัด พระนครศรีอยุธยา</p> <p>- ในกรณีที่ผู้ผลิตไฟฟ้า คาดว่าจะไม่สามารถ COD ตามวัน SCOD ผู้ผลิตไฟฟ้าต้องแจ้ง ความประสงค์ขอขยาย วัน SCOD ภายใน 30 วันก่อนวันสิ้นสุด SCOD โดยจะขยายวัน SCOD ได้ไม่เกิน 31 ธันวาคม 2562</p>	<p>22,000 โวลท์ โดยมี ที่ตั้งโครงการที่ ตำบลหนองหลุม อำเภอูชิรบุรี จังหวัดพิจิตร</p> <p>- ในกรณีที่ผู้ผลิต ไฟฟ้าคาดว่าจะไม่ สามารถ COD ตาม วัน SCOD ผู้ผลิต ไฟฟ้าต้องแจ้งความ ประสงค์ขอขยายวัน SCOD ภายใน 30 วันก่อนวันสิ้นสุด SCOD โดยจะขยาย วัน SCOD ได้ไม่เกิน 31 ธันวาคม 2562</p>
เชื้อเพลิง	ขยะแบบผสมผสาน	ขยะอุตสาหกรรม	
อัตรา Feed-in Tariff ("FiT") (บ ำ ท ต่ อ หน่วย)	$FiT_F(\text{อัตราคงที่}) = 2.39$ $FiT_V, 2560(\text{อัตราผันแปร}) = 2.69$ $FiT \text{ Premium} = 0.70$	$FiT_F(\text{อัตราคงที่}) = 3.39$ $FiT_V, 2560(\text{อัตราผันแปร}) = 2.69$ $FiT \text{ Premium} = 0.70$	
วันกำหนดจ่ายไฟฟ้า เข้าระบบเชิงพาณิชย์ (SCOD)	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2562
วันจ่ายไฟฟ้าเข้าระบบ เชิงพาณิชย์ (COD)	9 มีนาคม 2560	24 กันยายน 2562	25 ธันวาคม 2562
ระยะเวลาการซื้อขาย ไฟฟ้า	<p>20 ปี นับจาก COD ตามประกาศ กกพ. เรื่องการรับซื้อไฟฟ้าจากพลังงาน หมุนเวียน (ไม่รวมพลังงานแสงอาทิตย์) ในช่วงเปลี่ยนผ่านจากแบบ Adder เป็น Feed-in Tariff (FiT)</p> <p>ทั้งนี้ ไม่มีเงื่อนไขใดๆ เกี่ยวกับการขยาย ระยะเวลาของสัญญา</p>	<p>20 ปี นับอายุสัญญาซื้อขายไฟฟ้าแล้วแต่กรณี ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ในกรณีที่จ่ายไฟฟ้าเข้าระบบเชิงพาณิชย์ (COD) ก่อนวัน SCOD ให้นับอายุสัญญา 20 ปี จากวัน COD</li> <li>- ในกรณีที่ COD ในวัน SCOD ให้นับอายุสัญญา 20 ปี จากวัน SCOD</li> <li>- ในกรณีที่ COD หลังจากวัน SCOD ให้นับอายุ สัญญา 20 ปี จากวัน SCOD โดยจะไม่มี ผลกระทบต่อนวันสิ้นสุดการขายไฟฟ้าที่กำหนด ในสัญญาซื้อขายไฟฟ้า</li> </ul>	

	ETC	RH	AVA
การใช้และการสิ้นสุดของสัญญา	<p>สัญญาที่มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ทั้งสองฝ่ายลงนามในสัญญา และมีผลใช้บังคับจนกว่าจะมีการยุติสัญญาในกรณีดังนี้</p> <p>(1) ผู้ผลิตไฟฟ้ายื่นหนังสือเป็นลายลักษณ์อักษรต่อ กฟผ. แสดงความประสงค์ที่จะยุติการซื้อขายไฟฟ้าโดยการเลิกสัญญา</p> <p>(2) หากคู่สัญญาฝ่ายหนึ่งฝ่ายใดไม่ปฏิบัติตามสัญญาข้อหนึ่งข้อใด ให้อีกฝ่ายหนึ่งทำหนังสือแจ้งให้ฝ่ายนั้นดำเนินการแก้ไข หากไม่แก้ไขให้อีกฝ่ายหนึ่งมีสิทธิบอกเลิกสัญญาได้</p> <p>(3) เมื่อครบกำหนดอายุโครงการตามระยะเวลาที่สนับสนุนตามเงื่อนไขในประกาศ กฟผ. เรื่อง การรับซื้อไฟฟ้าจากพลังงานหมุนเวียน (ไม่รวมพลังงานแสงอาทิตย์) ในช่วงเปลี่ยนผ่านจากแบบ Adder เป็น Feed-in Tariff (FiT)</p> <p>(4) หากไม่มีการเริ่มต้นซื้อขายไฟฟ้าภายใน 12 เดือนนับจากวันกำหนดจ่ายไฟฟ้าเข้าระบบเชิงพาณิชย์ (SCOD) ที่ระบุไว้ในสัญญา ให้ถือว่าสัญญาสิ้นสุด</p>	<p>- สัญญาที่มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ทั้งสองฝ่ายลงนามในสัญญา โดยมีระยะเวลาการบังคับใช้ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดไว้ในระยะเวลาการซื้อขายไฟฟ้า</p> <p>- สัญญาสิ้นสุดในกรณีดังนี้</p> <p>(1) เมื่อ กฟผ. ได้รับแจ้งบอกเลิกสัญญาเป็นหนังสือจากผู้ผลิตไฟฟ้า</p> <p>(2) เมื่อคู่สัญญาฝ่ายหนึ่งบอกเลิกสัญญาเนื่องจากคู่สัญญาอีกฝ่ายหนึ่งไม่ปฏิบัติตามสัญญาข้อใดข้อหนึ่ง</p>	
การโอนสิทธิและหน้าที่	<p>- ห้ามไม่ให้โอนสิทธิและหน้าที่ในการปฏิบัติตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้าให้กับผู้อื่น เว้นแต่จะได้รับการยินยอมจาก กฟผ. ตามหลักเกณฑ์ของ กฟผ. ที่ได้รับความเห็นชอบจาก กฟผ.</p> <p>- ห้ามไม่ให้เปลี่ยนแปลงจำนวนผู้ถือหุ้นจนเป็นเหตุให้ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้าน้อยกว่ากึ่งหนึ่ง และห้ามเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นที่ถือ เหลือน้อยกว่าร้อยละ 51 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด จนกว่าผู้ผลิตจะ COD แล้วเป็นระยะเวลา 3 ปี(เงื่อนไขนี้มีผลบังคับบริษัทแล้วเนื่องจากโรงไฟฟ้าของบริษัทฯ ได้ดำเนินการ COD ครบระยะเวลา 3 ปี ตั้งแต่วันที่ 9 มีนาคม 2563 แต่ยังมีผลบังคับกับ RH และ AVA)</p>		

**หมายเหตุ:**

1.ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ยื่นคำขอขายไฟฟ้าเลขที่ ETE-PEA 01/2556 ต่อ กฟผ. ณ วันที่ 12 พฤศจิกายน 2556 และได้รับหนังสือแจ้งตอบรับซื้อไฟฟ้าเลขที่ มท 5303.13/52266 ณ วันที่ 4 ธันวาคม 2557 ต่อมาในเดือนมิถุนายนปี 2558 กฟผ. ได้ยกเลิกคำขอขายไฟฟ้าเดิมของบริษัทฯ ตามการรับซื้อรูปแบบส่วนเพิ่มราคาซื้อไฟฟ้า (Adder) และเปลี่ยนเป็นการรับซื้อในรูปแบบ Feed-in Tariff (FiT) ซึ่งบริษัทฯ ได้ยื่นขออนุญาตใหม่ และได้ลงนามในสัญญาซื้อขายไฟฟ้ากับกฟผ. ในรูปแบบ Feed-in Tariff (FiT) ในวันที่ 28 กรกฎาคม 2558 ดังกล่าว

### สัญญาจัดซื้อเครื่องจักรสำหรับโรงไฟฟ้าของ RH และของ AVA

เนื่องจาก EEC ประกอบธุรกิจให้บริการด้านการออกแบบวิศวกรรม การจัดหาเครื่องจักรและอุปกรณ์ และการก่อสร้างโรงไฟฟ้าแบบครบวงจร (Integrated EPC) ทำให้ EEC เป็นผู้รับเหมาหลักเพื่อก่อสร้างโรงไฟฟ้าให้กับ RH และ AVA ตามสัญญาว่าจ้างออกแบบ จัดทำ ก่อสร้าง ทดลอง และทดสอบระบบของโรงไฟฟ้า (EPC Contract for Design, Procurement, Construction, Testing and Commissioning ระหว่าง EEC และ RH และระหว่าง EEC และ AVA อย่างไรก็ตาม EEC ได้ว่าจ้างผู้รับเหมาช่วงที่มีความเชี่ยวชาญในการผลิตระบบเตาเผาขยะและระบบผลิตไอน้ำ และระบบผลิตไฟฟ้า โดยจัดทำสัญญาจัดซื้อเครื่องจักรกับบุคคลภายนอกสำหรับโรงไฟฟ้าของ RH และของ AVA ดังนี้

คู่สัญญา	EEC ในฐานะผู้จ้างบริษัทผู้รับเหมา 1 ซึ่งเป็นบุคคลภายนอกในฐานะผู้รับจ้าง
วัตถุประสงค์ของสัญญา	ผู้จ้างว่าจ้างผู้รับจ้างสำหรับการออกแบบ การช่าง การจัดซื้อ การก่อสร้าง การทดลองและการทดสอบระบบเตาเผาขยะรวมตะกั่วกับแบบขั้นบันไดและระบบผลิตไอน้ำของโรงไฟฟ้าของ RH
วันที่ลงนามในสัญญา	8 มีนาคม 2561
วันที่ส่งมอบงาน	15 พฤศจิกายน 2562
อัตราค่าจ้างและการชำระเงิน	- ผู้จ้างตกลงจ่ายผู้รับจ้างเป็นจำนวนเงินรวม 220,000,000 บาท โดยแบ่งเป็นราคาค่าจ้างจากต่างประเทศ (Offshore Contract Price) จำนวน 2,923,083 ยูโร และราคาค่าจ้างภายในประเทศ (Onshore Contract Price) จำนวน 108,922,838 บาทโดยจ่ายตามระดับความสำเร็จของงาน
เงื่อนไขที่สำคัญ	<ul style="list-style-type: none"> <li>- เครื่องจักรได้ออกแบบและใช้งานได้ตามมาตรฐานการป้องกันสิ่งแวดล้อมของประเทศไทย</li> <li>- เครื่องจักรสามารถดำเนินงานได้อย่างต่อเนื่องเป็นระยะ 14 วัน โดยปราศจากปัญหา ก่อนส่งมอบงาน</li> <li>- ผู้รับจ้างรับประกันงานออกแบบและงานก่อสร้างด้วยคุณภาพของการใช้งานได้อย่างเหมาะสมเป็นระยะเวลา 14 เดือน</li> <li>- ผู้รับจ้างสามารถจัดหาอะไหล่ที่จำเป็นสำรองไว้เป็นระยะเวลาอย่างน้อย 5 ปี นับจากวันที่ส่งมอบงาน</li> </ul>
การยกเลิกสัญญา	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ความล่าช้าจากส่งมอบงานโดยไม่มีเหตุผลและไม่มีความเป็นไปได้ในการก่อสร้างสำเร็จ</li> <li>- ไม่ผ่านการตรวจสอบตามความคืบหน้าของงาน หรือแก้ไขข้อบกพร่องได้</li> <li>- บริษัทผู้รับเหมาดังกล่าวกลายเป็นบุคคลล้มละลาย หรือฐานะทางการเงินไม่มั่นคง ซึ่งมีผลต่อความสำเร็จในงานก่อสร้าง</li> <li>- ในกรณีที่เหตุของการยกเลิกสัญญาที่ได้กล่าวข้างต้น ซึ่งเกิดจากบริษัทผู้รับเหมาดังกล่าว ทำให้ผู้จ้างสามารถเลือกที่จะเก็บงานระหว่างก่อสร้างค้างได้ โดยบริษัทผู้รับเหมาดังกล่าวต้องชดเชยค่าใช้จ่ายเพื่อให้งานระหว่างก่อสร้างอยู่ในสภาพที่เหมาะสมตามสัญญา EPC</li> <li>- ความล่าช้าจากการชำระเงินของผู้จ้างหรือฐานะทางการเงินไม่มั่นคงจนเป็นเหตุให้บุคคลล้มละลาย</li> </ul>
กฎหมายที่ใช้บังคับ	กฎหมายไทย

คู่สัญญา	EEC ในฐานะผู้ซื้อบริษัทผู้ผลิตเครื่องกังหันไอน้ำ 1 ซึ่งเป็นบุคคลภายนอก ในฐานะผู้ขาย
วัตถุประสงค์ของสัญญา	ผู้ซื้อตกลงซื้อเครื่องกังหันไอน้ำขนาด 7 เมกะวัตต์ จากผู้ขาย เพื่อติดตั้งในของโรงไฟฟ้าของ RH
วันที่ลงนามในสัญญา	3 กรกฎาคม 2561
อัตราค่าจ้างและการชำระเงิน	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ผู้ซื้อตกลงชำระเงินให้กับผู้ขายเป็นจำนวนเงินรวม 1,300,000 เหรียญสหรัฐ โดยแบ่งชำระเป็นงวดดังนี้ <ul style="list-style-type: none"> <li>● ร้อยละ 5 ของมูลค่าสัญญาทั้งหมด นับจากวันที่ลงนามในสัญญาครั้งแรก</li> <li>● ร้อยละ 5 ของมูลค่าสัญญาทั้งหมด เมื่อมีการส่งมอบหนังสือรับประกันจากธนาคาร</li> <li>● ร้อยละ 70 ของมูลค่าสัญญาทั้งหมด เมื่อมีการส่งสินค้าตามเงื่อนไขการค้า CIF</li> <li>● ร้อยละ 20 ของมูลค่าสัญญาทั้งหมด หลังจากวันที่ส่งสินค้าตามเงื่อนไขการค้า CIF เป็นระยะเวลา 180 วัน</li> </ul> </li> <li>- ผู้ขายจะวางหนังสือรับประกันผลงานที่มีมูลค่าร้อยละ 10 ของมูลค่าสัญญาทั้งหมด และออกโดยธนาคาร ตลอดระยะเวลาประกันสินค้า ซึ่งครบกำหนดภายในระยะเวลา 12 เดือน นับจากวันที่ผ่านการทดสอบเครื่องจักร หรือ 18 เดือน นับจากวันที่ส่งสินค้าตามเงื่อนไขการค้า CIF แล้วแต่วันใดจะถึงก่อน</li> </ul>
การยกเลิกสัญญา	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ในกรณีที่คู่สัญญาใดผิดเงื่อนไขของสัญญา และไม่สามารถแก้ไขได้ภายในระยะเวลาอันสมควร</li> <li>- คู่สัญญาใดกลายเป็นบุคคลล้มละลาย</li> </ul>
กฎหมายที่ใช้บังคับ	กฎหมายของประเทศสิงคโปร์

คู่สัญญา	EEC ในฐานะผู้จ้างบริษัทผู้รับเหมา 2 ซึ่งเป็นบุคคลภายนอก ในฐานะผู้รับจ้าง
วัตถุประสงค์ของสัญญา	ผู้จ้างว่าจ้างผู้รับจ้างสำหรับงานช่าง งานไฟฟ้า การจัดซื้อ การก่อสร้าง การทดลองและการทดสอบระบบเตาเผา และระบบผลิตไอน้ำของโรงไฟฟ้าของ AVA
วันที่ลงนามในสัญญา	1 พฤศจิกายน 2560
วันที่ส่งมอบงาน	- รอกทดสอบเครื่องจักรสามารถดำเนินงานได้อย่างต่อเนื่องเป็นระยะ 14 วัน โดยปราศจากปัญหา ก่อนส่งมอบงาน
อัตราค่าจ้างและการชำระเงิน	- ผู้จ้างตกลงจ่ายผู้รับจ้างเป็นจำนวนเงินรวม 7,217,000 เหรียญสหรัฐ โดยจ่ายตามระดับความสำเร็จของงาน
เงื่อนไขที่สำคัญ	<ul style="list-style-type: none"> <li>- เครื่องจักรได้ออกแบบและใช้งานได้ตามมาตรฐานการป้องกันสิ่งแวดล้อมของประเทศไทย</li> <li>- เครื่องจักรสามารถดำเนินงานได้อย่างต่อเนื่องเป็นระยะ 14 วัน โดยปราศจากปัญหา ก่อนส่งมอบงาน</li> <li>- ผู้รับจ้างรับประกันงานออกแบบและงานก่อสร้างด้วยคุณภาพของการใช้งานได้อย่างเหมาะสมเป็นระยะเวลา 14 เดือน</li> <li>- ผู้รับจ้างสามารถจัดหาอะไหล่ที่จำเป็นสำรองไว้เป็นระยะเวลาอย่างน้อย 5 ปี นับจากวันที่ส่ง</li> </ul>



	มอบงาน
การยกเลิกสัญญา	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ความล่าช้าจากส่งมอบงานโดยไม่มีเหตุผลและไม่มีความเป็นไปได้ในการก่อสร้างสำเร็จ</li> <li>- ไม่ผ่านการตรวจสอบตามความคืบหน้าของงาน หรือแก้ไขข้อบกพร่องได้</li> <li>- บริษัทผู้รับเหมาดังกล่าวกลายเป็นบุคคลล้มละลาย หรือฐานะทางการเงินไม่มั่นคง ซึ่งมีผลต่อความสำเร็จในงานก่อสร้าง</li> <li>- ในกรณีที่มิเหตุของการยกเลิกสัญญาที่ได้กล่าวข้างต้น ซึ่งเกิดจากบริษัทผู้รับเหมาดังกล่าว ทำให้ผู้จ้างสามารถเลือกที่จะเก็บงานระหว่างก่อสร้างค้างได้ โดยบริษัทผู้รับเหมาดังกล่าวต้องชดเชยค่าใช้จ่ายเพื่อให้งานระหว่างก่อสร้างอยู่ในสภาพที่เหมาะสมตามสัญญา EPC</li> <li>- ความล่าช้าจากการชำระเงินของผู้จ้างหรือฐานะทางการเงินไม่มั่นคงจนเป็นเหตุให้บุคคลล้มละลาย</li> </ul>
กฎหมายที่ใช้บังคับ	กฎหมายไทย

คู่สัญญา	EEC ในฐานะผู้ซื้อบริษัทผู้ผลิตเครื่องกังหันไอน้ำ 1 ซึ่งเป็นบุคคลภายนอกในฐานะผู้ขาย
วัตถุประสงค์ของสัญญา	ผู้ซื้อตกลงซื้อเครื่องกังหันไอน้ำขนาด 4 เมกะวัตต์ จากผู้ขาย เพื่อติดตั้งในโรงไฟฟ้าของ AVA
วันที่ลงนามในสัญญา	6 กุมภาพันธ์ 2561
อัตราค่าจ้างและการชำระเงิน	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ผู้ซื้อตกลงชำระเงินให้กับผู้ขายเป็นจำนวนเงินรวม 780,000 เหรียญสหรัฐ โดยแบ่งชำระเป็นงวดดังนี้ <ul style="list-style-type: none"> <li>● ร้อยละ 5 ของมูลค่าสัญญาทั้งหมด นับจากวันที่ลงนามในสัญญาครั้งแรก</li> <li>● ร้อยละ 5 ของมูลค่าสัญญาทั้งหมด เมื่อมีการส่งมอบหนังสือรับประกันจากธนาคาร</li> <li>● ร้อยละ 70 ของมูลค่าสัญญาทั้งหมด เมื่อมีการส่งสินค้าตามเงื่อนไขการค้า CIF</li> <li>● ร้อยละ 20 ของมูลค่าสัญญาทั้งหมด หลังจากวันที่ส่งสินค้าตามเงื่อนไขการค้า CIF เป็นระยะเวลา 180 วัน</li> </ul> </li> <li>- ผู้ขายจะวางหนังสือรับประกันผลงานที่มีมูลค่าร้อยละ 10 ของมูลค่าสัญญาทั้งหมด และออกโดยธนาคาร ตลอดระยะเวลาประกันสินค้า ซึ่งครบกำหนดภายในระยะเวลา 12 เดือน นับจากวันที่ผ่านการทดสอบเครื่องจักร หรือ 18 เดือน นับจากวันที่ส่งสินค้าตามเงื่อนไขการค้า CIF แล้วแต่วันใดจะถึงก่อน</li> </ul>
การยกเลิกสัญญา	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ในกรณีที่คู่สัญญาใดผิดเงื่อนไขของสัญญา และไม่สามารถแก้ไขได้ภายในระยะเวลาอันสมควร</li> <li>- คู่สัญญาใดกลายเป็นบุคคลล้มละลาย</li> </ul>
กฎหมายที่ใช้บังคับ	กฎหมายของประเทศสิงคโปร์

## สัญญาว่าจ้างบริหารและดูแลรักษา (Operation and Preventive Maintenance Service Agreement)

บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้เข้าทำสัญญาว่าจ้างบริหารและดูแลรักษา กับ EEC โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ EEC เข้ามาดำเนินการบริหารและดูแลรักษาโรงไฟฟ้าของบริษัทฯ และบริษัทย่อยซึ่งสามารถสรุปสาระสำคัญของสัญญาได้ดังนี้

บริษัท	ETC	RH	AVA
คู่สัญญา	บริษัทฯ ในฐานะผู้จ้าง EEC ในฐานะผู้รับจ้าง	RH ในฐานะผู้จ้าง EEC ในฐานะผู้รับจ้าง	AVA ในฐานะผู้จ้าง EEC ในฐานะผู้รับจ้าง
วัตถุประสงค์ของสัญญา	ผู้จ้างว่าจ้างผู้รับจ้างสำหรับการบริหารและดูแลรักษาโรงไฟฟ้าของ ETC	ผู้จ้างว่าจ้างผู้รับจ้างสำหรับการบริหารและดูแลรักษาโรงไฟฟ้าเชื้อเพลิงขยะที่กำลังการผลิต 7 เมกะวัตต์	ผู้จ้างว่าจ้างผู้รับจ้างสำหรับการบริหารและดูแลรักษาโรงไฟฟ้าเชื้อเพลิงขยะที่มีกำลังการผลิต 4 เมกะวัตต์
วันที่ลงนามในสัญญา	1 มิถุนายน 2560	10 กันยายน 2561	10 กันยายน 2561
ขอบเขตการให้บริการที่สำคัญ	<ol style="list-style-type: none"> <li>ให้บริการในการบริหาร ดูแล และจัดการโรงไฟฟ้า เพื่อผลิตไฟฟ้าและจำหน่ายไฟฟ้าให้กับผู้ซื้อไฟฟ้า</li> <li>ดำเนินการร่วมกับผู้ซื้อไฟฟ้า และช่วยเหลือผู้จ้างในการจัดทำแผนการผลิตประจำเดือน รวมไปถึงแผนการปิดบำรุงรักษา ความสมดุลของพลังไฟฟ้า (energy balance) และแผนการปฏิบัติการของโรงไฟฟ้า</li> <li>ให้บริการเพื่อให้โรงไฟฟ้าสามารถดำเนินงานได้อย่างราบรื่น และได้รับการดูแลด้วยความระมัดระวังและมีประสิทธิภาพ</li> <li>บริหาร ดูแล จัดการ ดำเนินการร่วมกับผู้เกี่ยวข้อง ในการบริการและซ่อมแซมเครือข่ายการส่งไฟฟ้าจนถึงจุดส่งมอบไฟฟ้าในลักษณะ 24 ชั่วโมงต่อวัน 365 วันต่อปี</li> <li>ดำเนินการร่วมกับผู้ซื้อไฟฟ้าในการอ่านมิเตอร์ไฟฟ้าเพื่อคำนวณปริมาณการจ่ายไฟฟ้าและจัดเตรียมใบแจ้งหนี้</li> <li>ตรวจสอบมิเตอร์ไฟฟ้า</li> <li>ให้บริการอย่างดี โดยการดำเนินการในทันทีเพื่อหลีกเลี่ยงหรือลดผลกระทบทางตรงและผลกระทบที่ตามมาที่อาจจะเกิดต่อโรงไฟฟ้า</li> <li>ดำเนินการแก้ไขปัญหาอย่างมีประสิทธิภาพตามที่ผู้จ้างได้แจ้งให้ทราบ</li> <li>จัดเตรียมแผนการใช้เชื้อเพลิงและควบคุมการใช้เชื้อเพลิงสำหรับโรงไฟฟ้า</li> <li>จัดเตรียมวิธีการพัฒนาให้สามารถรักษาคุณภาพของเชื้อเพลิงในระดับที่เหมาะสม</li> <li>จัดเตรียมและดูแลบันทึกการปฏิบัติการและเหตุการณ์ เรื่องการใช้เชื้อเพลิง SRF ที่หลากหลาย</li> <li>บริหารและดูแลโรงไฟฟ้าเพื่อให้เป็นไปตามกฎ และข้อบังคับของภาครัฐ รวมไปถึงการตอบใบอนุญาตทั้งหมดที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินกิจการโรงไฟฟ้า</li> </ol>		

	<p>13. จัดเตรียมแนวทางการปฏิบัติการในกรณีฉุกเฉิน</p> <p>14. ภายหลังจากการส่งมอบโรงไฟฟ้า รับผิดชอบการบริหารจัดการของเสียและการปล่อยของเสีย เพื่อให้เป็นไปตามกฎ และข้อบังคับของภาครัฐ</p> <p>15. จัดเตรียมรายงานงบประมาณการดำเนินงานกิจการโรงไฟฟ้า</p> <p>16. จัดเตรียมงบการลงทุนและแผนการควบคุมค่าใช้จ่ายสำหรับโรงไฟฟ้า</p> <p>17. ควบคุมการใช้เชื้อเพลิงและวัตถุดิบอื่นๆ ให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p> <p>18. แจ้งผู้จ้างถึงความเสียหายสำคัญที่เกิดกับเครื่องจักรและอุปกรณ์ เพื่อการบำรุงรักษา และควบคุมและรับรองการเปลี่ยนแปลงในแผนการบำรุงรักษา และงานของโครงการ</p> <p>19. จัดเตรียมข้อมูลการปฏิบัติการ และข้อมูลอื่นๆ ตามที่ผู้จ้างร้องขอ</p> <p>20. จัดเตรียมแผนการตรวจสอบประจำปี และดำเนินการร่วมกับบุคคลภายนอกเพื่อจัดทำรายงาน และส่งมอบให้แก่ผู้จ้าง</p> <p>21. มีส่วนร่วมในขั้นตอนการตรวจสอบการทำงานของระบบ (commissioning phase) และการทดสอบการทำงาน และเตรียมพร้อมสำหรับขั้นตอนการดำเนินการเชิงพาณิชย์ (commercial operation phase)</p> <p>22. ให้ข้อมูลและวิธีการในการพัฒนาความเชื่อถือของเครื่องจักร การพัฒนาการดำเนินการ รวมไปถึงการลดลงของของเสีย</p> <p>23. ให้ข้อมูลเชิงบริหารสำหรับรายงานการผลิตรายวัน รายเดือน รายไตรมาส และรายงานการปิดบำรุงรักษาประจำปี</p> <p>24. แจ้งผู้จ้างให้ทราบอย่างรวดเร็วที่สุดในกรณีที่เกิดเหตุการณ์ฉุกเฉิน</p> <p>25. จัดเตรียม ดูแล และเก็บรักษาเอกสารทั้งหมดเป็นเวลา 5 ปี นับตั้งแต่วันที่ผลิตเอกสารดังกล่าว</p> <p>26. ระบุความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อโรงไฟฟ้า รวมไปถึงจัดเตรียมแผนการดำเนินการ แผนฉุกเฉิน เพื่อป้องกันและลดผลกระทบที่เกิดขึ้น</p> <p>27. แจ้งผู้จ้างในทันทีในกรณีที่เกิดเหตุการณ์ที่สามารถเรียกค่าชดเชยจากประกันภัย รวมไปถึงจัดเตรียมเอกสารสนับสนุนการเรียกค่าชดเชยดังกล่าว</p>		
อัตราค่าจ้างและการชำระเงิน	<p>- ผู้จ้างตกลงจ่ายผู้รับจ้าง สำหรับค่าบริการพื้นฐานในอัตราเดือนละ 1,300,000 บาทโดยเป็นการคำนวณจากค่าใช้จ่ายเฉลี่ยต่อเดือนของปี 2559</p>	<p>ผู้จ้างตกลงจ่ายผู้รับจ้างสำหรับค่าบริการพื้นฐานในอัตราเดือนละ 1,200,000 บาท โดยเป็นการคำนวณจากค่าใช้จ่ายจริงเฉลี่ยต่อเดือนของปี 2562</p>	<p>ผู้จ้างตกลงจ่ายผู้รับจ้างสำหรับค่าบริการพื้นฐานในอัตราเดือนละ 800,000 บาท โดยเป็นการคำนวณจากค่าใช้จ่ายจริงเฉลี่ยต่อเดือนของปี 2562</p>
	<p>- ค่าบริการจะมีการปรับเป็นรายปี โดยค่าบริการทั้งหมดต่อหน่วย (Total cost per unit) จะไม่เพิ่มขึ้น</p> <p>- ชำระเงินล่วงหน้าหนึ่งเดือนก่อนวันที่ส่งมอบโรงไฟฟ้าให้ EEC บริหารดูแล 3 เดือน</p> <p>- ผู้จ้างต้องชำระค่าจ้างภายใน 5 วันหลัง ได้รับใบแจ้งหนี้ และรายงานประจำเดือนของเดือนก่อนได้รับการอนุมัติจากผู้จ้าง</p>		
ค่าปรับ	<p>- ในกรณีที่ผลการผลิตน้อยกว่า 9 เมกะวัตต์ หรือ 70.2 ล้าน กิโลวัตต์ชั่วโมง และผู้ซื้อไฟฟ้า</p>	<p>- ในกรณีที่ผลการผลิตน้อยกว่า 40,000 เมกะวัตต์ ชั่วโมง และผู้ซื้อไฟฟ้าซื้อ</p>	<p>- ในกรณีที่ ผลการผลิตน้อยกว่า 22,000 เมกะวัตต์ ชั่วโมง และผู้ซื้อ</p>

	ซื้อไฟฟ้าได้น้อยกว่าผลการผลิต สำหรับ ทุก 1,000 กิโลวัตต์ชั่วโมงที่ต่ำกว่า 70.2 ล้านกิโลวัตต์ชั่วโมง ค่าปรับจะเท่ากับ ร้อยละ 2 ของค่าบริการขั้นพื้นฐานรายปี	ไฟฟ้าได้น้อยกว่าผลการผลิต สำหรับทุก 1,000 กิโลวัตต์ ชั่วโมงที่ต่ำกว่า 40,000 เมกะวัตต์ชั่วโมง ค่าปรับจะเท่ากับ ร้อยละ 2 ของค่าบริการขั้นพื้นฐานรายปี โดยค่าปรับจะคิด ณ สิ้นปี การดำเนินงานทุกๆปี	ไฟฟ้าซื้อไฟฟ้าได้น้อยกว่าผลการผลิต สำหรับ ทุก 1,000 กิโลวัตต์ ชั่วโมงที่ต่ำกว่า 22,000 เมกะวัตต์ชั่วโมง ค่าปรับจะเท่ากับร้อยละ 2 ของค่าบริการขั้นพื้นฐานรายปี โดยค่าปรับจะคิด ณ สิ้นปีการดำเนินงานทุกๆปี
	<p>ผู้จ้างจะดำเนินการปรับเงินในจำนวนไม่เกินร้อยละ 10 ของค่าบริการขั้นพื้นฐานในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามการรับรองผลงานได้</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ผู้รับจ้างรับประกันชั่วโมงการปฏิบัติงานไม่ต่ำกว่า 8,000 ชั่วโมงต่อปี สำหรับทุก 100 ชั่วโมงที่ต่ำกว่า 8,000 ชั่วโมง ค่าปรับจะเท่ากับร้อยละ 2 ของค่าบริการขั้นพื้นฐานรายปี อย่างไรก็ตาม ผู้จ้างจะยกเว้นค่าปรับในกรณีต่อไปนี้</li> <li>- ผู้รับจ้างลดปริมาณการผลิตไฟฟ้าเนื่องจากการขาดแคลนเชื้อเพลิง หรือน้ำ โดยที่มีใช้ความผิดของผู้รับจ้าง</li> <li>- ผู้รับจ้างลดปริมาณการผลิตไฟฟ้าหรือปิดโรงไฟฟ้าตาม que ผู้จ้างร้องขอหรืออนุมัติ สำหรับการทดสอบ การตรวจสอบพิเศษ หรือเหตุผลอื่นๆ</li> <li>- ผู้รับจ้างลดปริมาณการผลิตไฟฟ้าตามที่ผู้ซื้อไฟฟ้าร้องขอ</li> <li>- ผู้รับจ้างผลิตปริมาณไฟฟ้าไม่เพียงพอเนื่องจากเหตุสุดวิสัย</li> <li>- ผู้รับจ้างผลิตปริมาณไฟฟ้าไม่เพียงพอเนื่องจากการก่อการร้าย การปล้นสะดม การประท้วง</li> <li>- ผู้รับจ้างผลิตปริมาณไฟฟ้าไม่เพียงพอเนื่องจากอุบัติเหตุ โดยที่มีใช้ความผิดของผู้รับจ้าง</li> </ul>		
ระยะเวลาและการสิ้นสุดของสัญญา	<ul style="list-style-type: none"> <li>- สัญญามีผลบังคับใช้ตั้งแต่ 1 มิถุนายน 2560 -31 พฤษภาคม 2563 ทั้งนี้ บริษัทฯ มีสิทธิต่อสัญญาไปอีก 3 ปี เมื่อแจ้งล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 60 วันก่อนวันหมดอายุตามสัญญา ในกรณีที่ ไม่แจ้งล่วงหน้า สัญญานี้ให้ มีผลบังคับใช้ต่อไปอีก 1 ปี นับจากวันหมดอายุของสัญญา</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- สัญญามีผลบังคับใช้ 3 ปี นับจากวันที่ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าเชิงพาณิชย์ ทั้งนี้ RH มีสิทธิต่อสัญญาไป อีก 3 ปี เมื่อ แจ้งล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 60 วันก่อนวันหมดอายุตามสัญญา ในกรณีที่ ไม่แจ้งล่วงหน้า สัญญานี้ให้ มีผลบังคับใช้ต่อไปอีก 1 ปี นับจากวันหมดอายุของสัญญา</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- สัญญามีผลบังคับใช้ 3 ปี นับจากวันที่ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าเชิงพาณิชย์ ทั้งนี้ AVA มีสิทธิต่อสัญญาไปอีก 3 ปี เมื่อแจ้งล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 60 วันก่อนวันหมดอายุตามสัญญา ในกรณีที่ ไม่แจ้งล่วงหน้า สัญญานี้ให้ มีผลบังคับใช้ต่อไปอีก 1 ปี นับจากวันหมดอายุของสัญญา</li> </ul>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ผู้จ้างมีสิทธิในการยกเลิกสัญญาได้ตลอดเวลา เมื่อได้แจ้งผู้รับจ้างอย่างเป็นลายลักษณ์อักษรล่วงหน้าเป็นระยะเวลา 90 วัน ในกรณีต่อไปนี้</li> </ul>		

	<ul style="list-style-type: none"> <li>● ผู้รับจ้างไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ตามที่ระบุในสัญญา และไม่สามารถแก้ไขได้ภายใน 30 วัน หรือภายในระยะเวลาที่สมควรในการแก้ไข หรือ</li> <li>● คำรับรอง (Warranties) ของผู้รับจ้างไม่เป็นจริง หรือไม่สามารถแก้ไขได้ภายใน 30 วัน หรือภายในระยะเวลาที่สมควรในการแก้ไข หรือ</li> <li>● กรณีที่มีคำสั่ง หรือมีมติให้ยกเลิกกิจการ หรือผู้ชำระบัญชีได้ถูกแต่งตั้งเพื่อชำระทรัพย์สินของผู้รับจ้าง หรือผู้รับจ้างเข้าสู่กระบวนการล้มละลาย หรือกระบวนการฟื้นฟูกิจการ</li> </ul> <p>- ผู้รับจ้างมีสิทธิในการยกเลิกสัญญาได้ตลอดเวลา เมื่อได้แจ้งผู้จ้างอย่างเป็นลายลักษณ์อักษรล่วงหน้าเป็นระยะเวลา 180 วัน ในกรณีต่อไปนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● ผู้จ้างไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ตามที่ระบุในสัญญา และไม่สามารถแก้ไขได้ภายใน 30 วัน หรือภายในระยะเวลาที่สมควรในการแก้ไข หรือ</li> <li>● ผู้จ้างไม่สามารถชำระเงินตามที่ระบุในสัญญาภายใน 30 วัน หรือ</li> <li>● คำรับรอง (Warranties) ของผู้จ้างไม่เป็นจริง หรือไม่สามารถแก้ไขได้ภายใน 30 วัน หรือ</li> <li>● กรณีที่มีคำสั่ง หรือมีมติให้ยกเลิกกิจการ หรือผู้ชำระบัญชีได้ถูกแต่งตั้งเพื่อชำระทรัพย์สินของผู้จ้าง</li> </ul> <p>- สัญญาสิ้นสุดลงในการตีความที่มีการตกลงกันอย่างเป็นลายลักษณ์อักษรจากทั้งสองฝ่าย</p> <p>- เมื่อสิ้นสุดสัญญา ผู้จ้างมีสิทธิว่าจ้างหรือรับการย้ายพนักงานของ ผู้รับจ้างมาเป็นพนักงานของผู้จ้าง หรือย้ายมาเป็นพนักงานของ ผู้รับจ้างรายใหม่ โดยที่ผู้จ้างได้รับการยินยอมจากพนักงานของ ผู้รับจ้างในแต่ละรายแล้ว</p>
--	---

## สัญญาการใช้น้ำประปาในเขตนิคมอุตสาหกรรม

## - สัญญาการใช้น้ำประปาในเขตนิคมอุตสาหกรรมของ ETC

บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้เข้าทำสัญญาการใช้น้ำประปาในเขตนิคมอุตสาหกรรมกับการนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย (“กนอ.”) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อขอใช้น้ำประปาในเขตนิคมอุตสาหกรรม ทั้งนี้ สามารถสรุปสาระสำคัญของสัญญาได้ดังนี้

คู่สัญญา	ETC- ผู้ใช้น้ำประปา กนอ. - ผู้ให้น้ำประปา	RH- ผู้ใช้น้ำประปา กนอ. - ผู้ให้น้ำประปา	AVA- ผู้ใช้น้ำประปา กนอ. - ผู้ให้น้ำประปา
วัตถุประสงค์ของสัญญา	ผู้ใช้น้ำขอและผู้ให้น้ำตกลงให้ ใช้น้ำประปาในนิคม อุตสาหกรรมแก่งคอย	ผู้ใช้น้ำขอและผู้ให้น้ำตกลงให้ ใช้น้ำประปาในนิคม อุตสาหกรรมนครหลวง	ผู้ใช้น้ำขอและผู้ให้น้ำตกลง ให้ใช้น้ำประปาในนิคม อุตสาหกรรมพิจิตร
วันที่ลงนามในสัญญา	2 ตุลาคม 2558	20 กุมภาพันธ์ 2561	21 กุมภาพันธ์ 2561
สาระสำคัญของสัญญา	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ผู้ใช้น้ำตกลงปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบ และประกาศของ กนอ. ซึ่งเกี่ยวข้องกับเรื่อง น้ำประปาที่กำหนดให้อยู่ในปัจจุบันรวมทั้งที่จะมีการเปลี่ยนแปลงแก้ไขในอนาคต</li> <li>- ผู้ใช้น้ำได้วางเงินสดตามที่ระบุไว้ในสัญญาแก่ กนอ. เพื่อเป็นประกันการใช้น้ำประปา และยินยอมให้หักเงินประกันชำระหนี้ได้ ในกรณีที่ผู้ใช้น้ำมีหนี้สินผูกพันต้องชำระแก่ กนอ.</li> <li>- ผู้ใช้น้ำตกลงชำระค่าน้ำประปา และค่าธรรมเนียมต่างๆ ในอัตราตามประกาศของ กนอ. ที่ ประกาศใช้อยู่ปัจจุบัน และอาจจะประกาศเปลี่ยนแปลงในภายหลัง</li> </ul>		
อัตราค่าน้ำประปาและการชำระเงิน	- ประกาศ กนอ. ที่ สน.ก. 003/2559 เรื่องกำหนดอัตราค่าน้ำประปาในนิคมอุตสาหกรรมแก่งคอยระบุให้ผู้ใช้น้ำประปาชำระค่าน้ำประปาในอัตรารูปลูกบาศก์เมตรละ 12 บาท และให้ชำระเป็นรายเดือน ตามกำหนดการและสถานที่ที่ระบุในประกาศดังกล่าว	- ประกาศ กนอ. ที่ สน.สร. 001/2559 เรื่องกำหนดอัตราค่าบำรุงรักษาส่งอำนวยความสะดวกและค่าบริการสาธารณูปโภคในนิคมอุตสาหกรรมสหรัตนนคร ระบุให้ผู้ใช้น้ำประปาชำระค่าน้ำประปาในอัตรารูปลูกบาศก์เมตรละ 24.50 บาท และให้ชำระเป็นรายเดือน ตามกำหนดการและสถานที่ที่ระบุในประกาศดังกล่าว	- ประกาศ กนอ. ที่ สน.จ. 1/2554 เรื่องกำหนดอัตราค่าน้ำประปาในนิคมอุตสาหกรรมพิจิตร ระบุให้ผู้ใช้น้ำประปาชำระค่าน้ำประปาในอัตรารูปลูกบาศก์เมตรละ 15 บาท และให้ชำระเป็นรายเดือน ตามกำหนดการและสถานที่ที่ระบุในประกาศดังกล่าว
ระยะเวลาและการสิ้นสุดของสัญญา	- สัญญามีผลบังคับใช้ตั้งแต่ 5 ตุลาคม 2558 และตลอดไป จนกว่า กนอ. หรือผู้ใช้น้ำขอเลิกสัญญา หรือผู้ใช้น้ำได้โอนสิทธิการใช้น้ำประปาให้แก่ผู้อื่นโดยการยินยอมของ กนอ.	- สัญญามีผลบังคับใช้ตั้งแต่ 20 กุมภาพันธ์ 2561 และตลอดไป จนกว่า กนอ. หรือผู้ใช้น้ำขอเลิกสัญญา หรือผู้ใช้น้ำได้โอนสิทธิการใช้น้ำประปาให้แก่ผู้อื่นโดยการยินยอมของ กนอ.	- สัญญามีผลบังคับใช้ตั้งแต่ 21 กุมภาพันธ์ 2561 และตลอดไป จนกว่า กนอ. หรือผู้ใช้น้ำขอเลิกสัญญา หรือผู้ใช้น้ำได้โอนสิทธิการใช้น้ำประปาให้แก่ผู้อื่นโดยการยินยอมของ กนอ.



### สัญญาบริการบำบัดและกำจัดของเสีย

บริษัทฯและบริษัทย่อยได้เข้าทำสัญญาการบำบัดและกำจัดของเสียกับ BWG โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อใช้บริการบำบัดและกำจัดของเสียที่เกิดจากกระบวนการผลิตไฟฟ้าซึ่งสามารถสรุปสาระสำคัญของสัญญาได้ดังนี้

คู่สัญญา	บริษัทฯ ในฐานะผู้จ้าง  BWG ในฐานะผู้รับจ้าง	RH ในฐานะผู้จ้าง  BWG ในฐานะผู้รับจ้าง	AVA ในฐานะผู้จ้าง  BWG ในฐานะผู้รับจ้าง
วัตถุประสงค์ของสัญญา	ผู้จ้างตกลงจ้างและผู้รับจ้างตกลงรับจ้างให้บริการบำบัดและกำจัดของเสีย		
วันที่ลงนามในสัญญา	3 กรกฎาคม 2558 และบันทึกแก้ไขสัญญาวันที่ 12 ตุลาคม 2560	1 พฤศจิกายน 2560	
อัตราค่าบริการและการชำระเงิน	- ในอัตราราคาเหมาต่อเที่ยว ในราคา 4,000 บาท/เที่ยว สำหรับรถพ่วง และ 2,500 บาท/เที่ยว สำหรับรถไม่พ่วง	1,000 บาทต่อตัน (อาจเปลี่ยนแปลงภายหลังเหมือน ETC เนื่องจากต้องได้รับอนุมัติจากกรมโรงงานซึ่งจะพิจารณาคุณสมบัติของเคมีของซีเมนต์)	
ระยะเวลาและการสิ้นสุดของสัญญา	<ul style="list-style-type: none"><li>- สัญญามีผลบังคับใช้เป็นเวลา 20 ปีนับตั้งแต่วันที่เริ่ม COD หรือวันที่ผู้จ้างแจ้งชนิดและปริมาณของเสียแก่ผู้รับจ้างเป็นลายลักษณ์อักษรเป็นครั้งแรก</li><li>- ในกรณีที่คู่สัญญาฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งผิดสัญญาข้อใดข้อหนึ่ง คู่สัญญาอีกฝ่ายหนึ่งมีสิทธิบอกเลิกสัญญาได้ตามกฎหมาย และคู่สัญญาฝ่ายที่ผิดสัญญายินยอมชดใช้ค่าเสียหายที่เกิดขึ้น นับแต่วันบอกเลิกสัญญา อย่างไรก็ตาม ผู้รับจ้างไม่มีสิทธิบอกเลิกสัญญาฉบับนี้ ในระหว่างที่ผู้จ้างยังมีหนี้ความรับผิด และ/หรือ ภาระผูกพันใดๆ ภายใต้สัญญาเงินกู้ที่ผู้จ้างเข้าทำหรือจะเข้าทำ ที่มีวัตถุประสงค์เพื่อนำเงินกู้มาใช้ หรือเกี่ยวข้องกับโครงการโรงไฟฟ้า</li><li>- ในกรณีที่กรมโรงงานมีคำสั่งยกเลิกใบประกอบกิจการของผู้รับจ้าง ว่าจะเป็นเพราะสาเหตุใดก็ตาม ให้ถือว่าสัญญานี้สิ้นสุดลง โดยให้ผู้รับจ้างแจ้งผู้จ้างเป็นลายลักษณ์อักษรล่วงหน้าอย่างน้อย 30 วัน และผู้รับจ้างต้องเสียค่าปรับให้แก่ผู้จ้าง หรือผู้รับจ้างจัดหาสถานที่รับบำบัดและกำจัดของเสียใหม่ให้แก่ผู้จ้าง</li></ul>		

## สัญญาเงินกู้ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 บริษัทฯ มีการกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงินจำนวน 2 แห่ง โดยมีวงเงินรวม 1,045 ล้านบาท ซึ่งสามารถสรุปวงเงินและสาระสำคัญของสัญญาได้ดังนี้

คู่สัญญา	บริษัทฯ ในฐานะผู้ขอกู้ BWG ในฐานะผู้สนับสนุน และผู้ค้ำประกัน สถาบันการเงินในประเทศแห่งที่ 1 ในฐานะผู้ให้กู้ และตัวแทนสินเชื่อ สถาบันการเงินในประเทศแห่งที่ 2 ในฐานะผู้ให้กู้ และตัวแทนหลักประกัน																						
วัตถุประสงค์ของสัญญา	ผู้ขอกู้ตกลงกู้และผู้ให้กู้ตกลงให้กู้สำหรับโรงไฟฟ้าของETC																						
วันที่ลงนามในสัญญา	14 ธันวาคม 2558																						
รายละเอียดวงเงิน	วงเงินรวม 1,045 ล้านบาท มีรายละเอียดดังนี้ <table border="1"> <thead> <tr> <th>วงเงิน</th><th>สถาบันการเงิน แห่งที่ 1 (ล้านบาท)</th><th>สถาบันการเงิน แห่งที่ 2 (ล้านบาท)</th><th>อัตราดอกเบี้ย / ค่าธรรมเนียม</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>เงินกู้ยืมระยะยาว</td><td>500</td><td>500</td><td>THBFIX + 3.0% ต่อปี</td></tr> <tr> <td>เงินกู้ยืมระยะสั้น</td><td>-</td><td>30</td><td>MLR – 0.5% ต่อปี</td></tr> <tr> <td>เงินเบิกเกินบัญชี ธนาคาร</td><td>-</td><td>10</td><td>MOR – 0.5% ต่อปี</td></tr> <tr> <td>หนังสือค้ำประกัน</td><td>5</td><td>-</td><td>2.0% ต่อปี</td></tr> </tbody> </table>			วงเงิน	สถาบันการเงิน แห่งที่ 1 (ล้านบาท)	สถาบันการเงิน แห่งที่ 2 (ล้านบาท)	อัตราดอกเบี้ย / ค่าธรรมเนียม	เงินกู้ยืมระยะยาว	500	500	THBFIX + 3.0% ต่อปี	เงินกู้ยืมระยะสั้น	-	30	MLR – 0.5% ต่อปี	เงินเบิกเกินบัญชี ธนาคาร	-	10	MOR – 0.5% ต่อปี	หนังสือค้ำประกัน	5	-	2.0% ต่อปี
วงเงิน	สถาบันการเงิน แห่งที่ 1 (ล้านบาท)	สถาบันการเงิน แห่งที่ 2 (ล้านบาท)	อัตราดอกเบี้ย / ค่าธรรมเนียม																				
เงินกู้ยืมระยะยาว	500	500	THBFIX + 3.0% ต่อปี																				
เงินกู้ยืมระยะสั้น	-	30	MLR – 0.5% ต่อปี																				
เงินเบิกเกินบัญชี ธนาคาร	-	10	MOR – 0.5% ต่อปี																				
หนังสือค้ำประกัน	5	-	2.0% ต่อปี																				
ระยะเวลาการชำระหนี้	1. วงเงินกู้ยืมระยะยาว: ชำระคืนทุกไตรมาสรวม 26 ไตรมาส โดยงวดแรกของการชำระหนี้คือวันที่ ถึงก่อนระหว่าง - วันสิ้นไตรมาสแรก ภายหลังจากการ COD ครบ 6 เดือน หรือ - วันที่ 30 กันยายน 2560																						

	<p>2. วงเงินกู้ยืมระยะสั้น: ชำระคืนตามระเบียบปกติของผู้ให้กู้</p> <p>3. วงเงินเบิกเกินบัญชี: ชำระคืนตามระเบียบปกติของผู้ให้กู้</p> <p>4. หนังสือค้ำประกัน: ชำระคืนภายใน 60 วันหลังการ COD หรือแล้วแต่ระเบียบปกติของผู้ให้กู้ในกรณีที่ต้องมีหนังสือค้ำประกันภายหลังจากการ COD</p>
กำหนดการจ่ายดอกเบี้ย และค่าธรรมเนียม	<p>1. สำหรับวงเงินกู้ยืมระยะยาว วงเงินกู้ยืมระยะสั้น และวงเงินเบิกเกินบัญชี ผู้ขอกู้จะต้องจ่ายดอกเบี้ยเป็นรายไตรมาส</p> <p>2. สำหรับหนังสือค้ำประกัน ผู้ขอกู้จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมการออกหนังสือค้ำประกันในอัตราร้อยละ 2 ต่อปี โดยแบ่งจ่ายค่าธรรมเนียมเป็นรายไตรมาส ตั้งแต่วันที่เริ่มออกหนังสือค้ำประกัน</p>
วันครบกำหนดชำระ	<p>วงเงินทั้งหมดจะต้องชำระคืนให้ครบถ้วนภายในวันครบกำหนดชำระ ซึ่งคือวันที่ถึงก่อนระหว่าง</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- วันที่ครบกำหนด 7 ปี จากวัน COD หรือ</li> <li>- วันที่ครบกำหนด 8 ปี จากวันที่ผู้ขอกู้ปฏิบัติตามข้อกำหนดขั้นต้นสำหรับการขอเบิกเงินกู้ยืมระยะยาวครบถ้วน</li> </ul> <p>ทั้งนี้ ต้องไม่เกินวันที่ 31 มีนาคม 2567</p>
เงื่อนไขการเบิกใช้วงเงินกู้	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ผู้ถือหุ้นและผู้สนับสนุนได้ชำระเงินเป็นทุนชำระแล้วไม่ต่ำกว่า 500 ล้านบาท หรือในกรณีที่ได้ชำระเงินเป็นทุนชำระแล้ว 375 ล้านบาท ผู้สนับสนุนได้ออก Letter of Credit เพื่อรับรองจำนวนเงินที่ยังไม่ได้เรียกชำระเพื่อให้ครบ 500 ล้านบาท</li> <li>- ยอดเงินกู้ยืมคงเหลือต่อส่วนของผู้ถือหุ้นไม่เกิน 2 ต่อ 1 ภายหลังจากการกู้ยืมครั้งนี้</li> </ul>
คำรับรองและคำยืนยัน ข้อปฏิบัติ ข้อละเว้น เหตุผิดสัญญาของผู้ขอกู้ที่สำคัญ	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ในระหว่างระยะเวลาใดๆ ภายในสัญญาเงินกู้ BWG รวมทั้ง AKP (ทั้งทางตรงและทางอ้อม) ถือหุ้นใน ETC ไม่น้อยกว่าร้อยละ 51 ของหุ้นทั้งหมดของ ETC</li> </ul>
ข้อตกลงทางการเงิน	<ul style="list-style-type: none"> <li>- จะต้องดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อทุน (Debt-to-Equity ratio) ไม่เกิน 2.00 เท่า และ</li> <li>- จะต้องดำรงอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้(DSCR ratio) ไว้ไม่ต่ำกว่า 1.15 เท่า</li> </ul> <p>ข้อตกลงทางการเงินดังกล่าวจะต้องทำการทดสอบทุกปีโดยใช้งบการเงินรายปีที่ตรวจสอบแล้ว ทั้งนี้ การทดสอบครั้งแรกจะเริ่มขึ้นเมื่อเหตุการณ์ใดเหตุการณ์หนึ่งต่อไปนี้เกิดขึ้นก่อน</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. ปีปฏิทินที่โครงการเริ่ม COD</li> <li>2. งวดสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560</li> </ol>
การจำนอง และการค้ำประกัน	<ul style="list-style-type: none"> <li>- จดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างและเครื่องจักรของโรงไฟฟ้าETC</li> <li>- ค้ำประกันโดยผู้สนับสนุน ในวงเงินไม่เกิน 1,155,000,000 บาทโดยแบ่งเป็นการค้ำประกันตามวงเงิน 1,045,000,000บาท และการค้ำประกันวงเงินอัตราแลกเปลี่ยน (สัญญาHedging) อีก 110,000,000 บาท</li> </ul>
การฝากเงิน และการ	<p>การฝากเงิน</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ผู้ขอกู้ต้องนำเงินเข้าบัญชีรับเงิน(Disbursement Account) ในกรณีที่ได้รับเงินจากการชำระ</li> </ul>

<p><b>ใช้เงินของโครงการ</b></p>	<p>เงินเพิ่มทุน การรับเงินจากเงินกู้ด้อยสิทธิ การรับเงินจากสัญญา Hedging (ในกรณีก่อนวัน COD) และการรับเงินจากเงินกู้ยืมระยะยาวในสัญญานี้</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ผู้ขอต้องนำเงินเข้าบัญชีรายได้ (Revenue Account) ในกรณีที่ได้รับเงินจากรายได้ของโครงการ การรับเงินอื่นๆ ที่ไม่ได้ระบุให้เข้าบัญชีอื่น และการรับเงินจากการขายหุ้นหรือหลักทรัพย์อื่นในประเภทเดียวกัน</li> <li>- ทุกวันทำการสุดท้ายของเดือน ผู้ขอต้องโอนเงินจากบัญชีรายได้ไปเข้าบัญชีเพื่อประกอบการ (Operating Account) ด้วยจำนวนเงินที่ต้องใช้ในการดำเนินงานสำหรับเดือนปฏิทินถัดไป</li> <li>- ทุกเดือนภายหลังจากการเริ่ม COD ผู้ขอต้องโอนเงินจากบัญชีรายได้ไปเข้าบัญชีต่อไปนี้ <ul style="list-style-type: none"> <li>● บัญชีเพื่อประกอบการ (Operating Account) สำหรับจำนวนเงินที่ต้องใช้ในการดำเนินงานสำหรับเดือนปฏิทินถัดไป</li> <li>● บัญชีเพื่อการชำระหนี้ (Debt Service Accrual Account) สำหรับจำนวนเงินไม่น้อยกว่า ยอดหนี้คงค้างที่กำหนดซึ่งคำนวณจากเงินกู้ยืมระยะยาว 1,000 ล้านบาท และยอดเงินที่ต้องชำระจากสัญญา Hedging ในแต่ละไตรมาส</li> <li>● บัญชีสำรองเพื่อการชำระหนี้ (Debt Service Reserve Account) สำหรับจำนวนเงินไม่น้อยกว่า ยอดสำรองหนี้ที่กำหนดซึ่งคำนวณจากเงินกู้ยืมระยะยาว 1,000 ล้านบาท และยอดเงินที่ต้องชำระจากสัญญา Hedging สำหรับระยะเวลา 6 เดือน</li> <li>● บัญชีสำรองค่าเพื่อการบำรุงรักษา (Major Maintenance Reserve Account) สำหรับจำนวนเงินไม่น้อยกว่า ยอดสำรองค่าบำรุงรักษาครั้งใหญ่</li> </ul> </li> <li>- เงินรับจากการประกันภัยจะต้องโอนเข้าบัญชีสำหรับรับค่าประกันภัย (Insurance Proceeds Account) ทันที</li> <li>- ผู้ขอสามารถโอนเงินจากบัญชีรายได้ และ/หรือ บัญชีเพื่อการชำระหนี้และ/หรือ บัญชีสำรองเพื่อการชำระหนี้และ/หรือ บัญชีสำรองค่าเพื่อการบำรุงรักษาไปเข้าบัญชีการลงทุนที่อนุญาต (Permitted Investment Account) เพื่อลงทุนตามรายละเอียดที่ระบุในสัญญาได้ เช่น การลงทุนที่มีสภาพคล่องสูงหรือเทียบเท่าเงินสด ซึ่งประกอบด้วยพันธบัตรรัฐบาล รัฐวิสาหกิจ หรือการลงทุนในส่วนหนี้ที่มีการจัดอันดับ โดยบริษัท Tris Rating หรือ Fitch Rating (Thailand) Ltd ไม่น้อยกว่าเอ (A)</li> <li>- ในกรณีที่บัญชีรายได้มีไม่เพียงพอสำหรับการจ่ายเงินเข้าบัญชีต่างๆ ข้างต้น ผู้ขอต้องขายการลงทุนที่อนุญาต เพื่อให้ได้เงินเพียงพอสำหรับการจ่ายเงินเข้าบัญชีต่างๆ</li> </ul> <p><b>การใช้เงิน</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ผู้ขอสามารถจ่ายเงินจากบัญชีใช้จ่าย ตามค่าใช้จ่ายของโครงการในแผนงบประมาณค่าก่อสร้างที่ได้รับอนุมัติ</li> <li>- ผู้ขอสามารถจ่ายเงินจากบัญชีเพื่อประกอบการ ตามค่าใช้จ่ายดำเนินงานของโครงการในแผนงบประมาณประจำปีที่ได้รับอนุมัติ</li> <li>- ทุกวันที่จ่ายคืนเงินต้น (Repayment Date) และวันที่จ่ายคืนดอกเบี้ย (Interest Payment Date) ผู้ขอต้องถอนเงินจากบัญชีเพื่อการชำระหนี้เพื่อจ่ายเงินให้กับผู้ให้กู้</li> <li>- เมื่อยอดเงินในบัญชีเพื่อการชำระหนี้มีไม่เพียงพอสำหรับการจ่ายเงินให้กับผู้ให้กู้ ผู้ขอสามารถถอนเงินในจำนวนที่ขาดจากบัญชีสำรองเพื่อการชำระหนี้เพื่อนำมาจ่ายเงินให้กับผู้ให้กู้ได้</li> </ul>
---------------------------------	--

	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ผู้กู้สามารถจ่ายเงินจากบัญชีสำรองค่าเพื่อการบำรุงรักษาตามค่าบำรุงรักษาที่ที่ปรึกษาด้านเทคนิคของผู้ให้กู้ให้การรับรอง และเป็นไปตามแผนงบประมาณประจำปีที่ได้รับอนุมัติ</li> <li>- ในกรณีที่ไม่มีเหตุการณ์ผิดนัดชำระ เงินรับจากการประกันภัยที่ฝากเข้าบัญชีสำหรับรับค่าประกันภัย จะต้องดำเนินการดังนี้ <ul style="list-style-type: none"> <li>● สำหรับยอดเงินรับจากการประกันภัยต่ำกว่า 10,000,000 บาท ผู้กู้จะต้องฝากเข้าบัญชีรายได้สำหรับกรณีหลังวัน COD</li> <li>● สำหรับยอดเงินรับจากการประกันภัยสูงกว่า 10,000,000 บาท ผู้กู้จะต้องฝากเข้าบัญชีรายได้สำหรับกรณีหลังวัน COD โดยจะต้องได้รับการอนุมัติจากผู้ให้กู้ก่อนการดำเนินการดังกล่าว</li> </ul> </li> </ul>
การจ่ายเงินปันผล	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ผู้กู้สามารถนำจำนวนเงินที่เหลือใดๆ ฝากในบัญชีเพื่อการจัดสรรหลังจากการสำรองต่างๆ (Distribution Account) เพื่อจ่ายเงินปันผล หรือ ชำระคืนเงินกู้ด้อยสิทธิ หลังจาก (ก) นำเงินเข้าฝากในบัญชีเพื่อการประกอบการ (ข) นำเงินเข้าฝากในบัญชีเพื่อการชำระหนี้เงินต้นและดอกเบี้ยเพื่อจ่ายในอีก 3 เดือนข้างหน้า(ค) นำเงินเข้าฝากในบัญชีสำรองเพื่อการชำระหนี้เงินต้นและดอกเบี้ยเพื่อจ่ายในอีก 6 เดือนข้างหน้า (ง) นำเงินเข้าฝากในบัญชีเงินสำรองเพื่อการบำรุงรักษาไม่ต่ำกว่าจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องสำรอง หลังจากนั้น จะสามารถนำเงินเข้าฝากในบัญชีเพื่อการจัดสรรหลังจากการสำรองต่างๆได้ไม่เกิน 2 ครั้งต่อปี ทั้งนี้ การทดสอบการกระจายเงินมีรายละเอียดดังนี้ <ul style="list-style-type: none"> <li>● ไม่มีเหตุการณ์ผิดนัดชำระ</li> <li>● บัญชีเพื่อการชำระหนี้มีจำนวนเงินในบัญชีตามที่กำหนด</li> <li>● บัญชีสำรองเพื่อการชำระหนี้มีจำนวนเงินในบัญชีตามที่กำหนด</li> <li>● บัญชีสำรองค่าเพื่อการบำรุงรักษามีจำนวนเงินในบัญชีตามที่กำหนด</li> <li>● อัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ (DSCR ratio) มีไม่ต่ำกว่า 1.30 เท่า คำนวณจากงบการเงินตรวจสอบล่าสุด</li> <li>● วันที่โครงการแล้วเสร็จ (Project Completion Date) ได้เกิดขึ้นแล้ว</li> <li>● วันที่จ่ายคืนครั้งแรก (First Repayment Date) ได้เกิดขึ้นแล้ว</li> </ul> </li> </ul>

ณ วันที่ 17 กันยายน 2561 RH มีการกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงินจำนวน 2 แห่ง โดยมีวงเงินรวม 1,068.1 ล้านบาท ซึ่งสามารถสรุปวงเงินและสาระสำคัญของสัญญาได้ดังนี้

คู่สัญญา	<p>บริษัท ริกซ์เวอร์รี่ เฮาส์ จำกัด (RH) ในฐานะผู้ซื้อ</p> <p>บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้สนับสนุน และผู้ค้ำประกัน</p> <p>บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด ในฐานะผู้ค้ำประกัน</p> <p>บริษัท ลิงค์ 88 พาวเวอร์ จำกัด ในฐานะผู้ค้ำประกัน</p> <p>สถาบันการเงินในประเทศแห่งที่ 1 ในฐานะผู้ให้กู้ และ ตัวแทนสินเชื่อ</p> <p>สถาบันการเงินในประเทศแห่งที่ 2 ในฐานะผู้ให้กู้และตัวแทนหลักประกัน</p>								
วัตถุประสงค์ของสัญญา	<p>สินเชื่อส่วน ก: ชำระค่าใช้จ่ายโครงการ</p> <p>สินเชื่อส่วน ขในรูปสินเชื่อหนังสือค้ำประกัน: วางเป็นหลักประกันกับ กฟผ. และ/หรือ วางเป็นหลักประกันการรับเงินล่วงหน้า การชำระค่าบริการสาธารณูปโภค การซื้อ และ/หรือ การปฏิบัติตามสัญญาของ RH ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินโครงการ</p> <p>สินเชื่อส่วน ขในรูปTrade Finance/ Promissory Note: ใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของโครงการ และซื้ออะไหล่เครื่องจักรและอุปกรณ์</p> <p>สินเชื่อส่วน ค: ใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของโครงการ และ/หรือ ค่าใช้จ่ายทั่วไปในการดำเนินโครงการ (ตามงบการดำเนินการรายปีที่ได้รับการอนุมัติ)</p> <p>สินเชื่อส่วน ง: ใช้เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน อัตราดอกเบี้ย</p>								
วันที่ลงนามในสัญญา	17 กันยายน 2561								
รายละเอียดวงเงิน	<p>วงเงินรวม 1,068.1ล้านบาท มีรายละเอียดดังนี้</p> <table><tr><th>วงเงิน</th><th>สถาบันการเงินในประเทศแห่งที่ 1 (ล้านบาท)</th><th>สถาบันการเงินในประเทศแห่งที่ 2 (ล้านบาท)</th><th>อัตราดอกเบี้ย / ค่าธรรมเนียม</th></tr><tr><td><u>สินเชื่อส่วน ก:</u>  เงินกู้ยืมระยะยาว</td><td>286</td><td>286</td><td><u>อัตราดอกเบี้ย:</u> 6M  THBFIX + 3.0%  ต่อปี</td></tr></table>	วงเงิน	สถาบันการเงินในประเทศแห่งที่ 1 (ล้านบาท)	สถาบันการเงินในประเทศแห่งที่ 2 (ล้านบาท)	อัตราดอกเบี้ย / ค่าธรรมเนียม	<u>สินเชื่อส่วน ก:</u>  เงินกู้ยืมระยะยาว	286	286	<u>อัตราดอกเบี้ย:</u> 6M  THBFIX + 3.0%  ต่อปี
วงเงิน	สถาบันการเงินในประเทศแห่งที่ 1 (ล้านบาท)	สถาบันการเงินในประเทศแห่งที่ 2 (ล้านบาท)	อัตราดอกเบี้ย / ค่าธรรมเนียม						
<u>สินเชื่อส่วน ก:</u>  เงินกู้ยืมระยะยาว	286	286	<u>อัตราดอกเบี้ย:</u> 6M  THBFIX + 3.0%  ต่อปี						



				<u>ค่าธรรมเนียมการ</u> <u>จัดหาสินเชื่อ:</u> 1.50% ของ วงเงิน สินเชื่อ ก  <u>ค่าธรรมเนียมการ</u> <u>ยืนยันสินเชื่อ:</u>  0.25% ต่อปี ของ วงเงินสินเชื่อ ก ที่ ยังไม่ได้เบิกใช้
	<u>สินเชื่อส่วน ข:</u>  หนังสือค้ำประกัน, เงินทุนหมุนเวียน เพื่ อ ก า ร ค้ำ ต่ า ง ป ร ะ เ ท ศ (Trade Finance)  และ เงินกู้ระยะสั้น (P/N)	-	28.5	<u>ค่าธรรมเนียม</u> <u>หนังสือค้ำประกัน:</u>  2% ของมูลค่า หนังสือค้ำประกัน  ต่อปี  <u>อัตราดอกเบี้ย</u> <u>เงินทุนหมุนเวียน</u>  Trade Finance: MMR ต่อปี   <u>Promissory</u> <u>Note: MLR -</u>  0.5%  ต่อปี
	<u>สินเชื่อส่วน ค:</u>  เงินทุนหมุนเวียน	-	10	<u>อัตราดอกเบี้ย:</u>  MOR - 0.5%

	<table><tr><td>สำหรับเบิกเงินเกินบัญชี (O/D)</td><td></td><td></td><td>ต่อปี</td></tr><tr><td>สินเชื่อบริษัท ก:</td><td>-</td><td>457.6 หรือ [80% ของยอดเงินต้นคงค้างสินเชื่อบริษัท ก]</td><td></td></tr></table>	สำหรับเบิกเงินเกินบัญชี (O/D)			ต่อปี	สินเชื่อบริษัท ก:	-	457.6 หรือ [80% ของยอดเงินต้นคงค้างสินเชื่อบริษัท ก]	
สำหรับเบิกเงินเกินบัญชี (O/D)			ต่อปี						
สินเชื่อบริษัท ก:	-	457.6 หรือ [80% ของยอดเงินต้นคงค้างสินเชื่อบริษัท ก]							
ระยะเวลาการชำระหนี้	<p>1. <u>สินเชื่อบริษัท ก</u></p> <p>วงเงินกู้ยืมระยะยาว: ชำระคืนทุกไตรมาสรวม 27 ไตรมาสโดยกำหนดให้ชำระคืนในวันทำการสุดท้ายของไตรมาสนั้นๆ นับตั้งแต่ COD (วันที่ 24 กันยายน 2562)</p> <p>2. <u>สินเชื่อบริษัท ข</u></p> <p>หนังสือค้ำประกัน:ชำระคืนเมื่อครบกำหนดระยะเวลาการมีผลบังคับของหนังสือค้ำประกันตามที่ระบุไว้</p> <p>Trade Finance: ชำระคืนภายใน 180 วัน นับจากวันเบิกใช้สินเชื่อที่เกี่ยวข้อง</p> <p>Promissory Note: ชำระคืนภายใน 60 วัน นับจากวันออกตั๋วสัญญาใช้เงิน</p> <p>ชำระคืนตามระเบียบปกติของผู้ให้กู้</p> <p>3. <u>สินเชื่อบริษัท ง</u></p> <p>ชำระคืนตามระเบียบปกติของผู้ให้กู้</p>								
กำหนดการจ่ายดอกเบี้ย และค่าธรรมเนียม	<p>1. <u>สินเชื่อบริษัท ก</u></p> <p>จ่ายดอกเบี้ยเป็นรายไตรมาส</p> <p>2. <u>สินเชื่อบริษัท ข</u></p> <p>หนังสือค้ำประกัน:จ่ายดอกเบี้ยเป็นรายไตรมาส</p> <p>Trade Finance:จ่ายดอกเบี้ยเป็นรายไตรมาส</p> <p>Promissory Note:จ่ายดอกเบี้ยเป็นรายไตรมาส</p> <p>3. <u>สินเชื่อบริษัท ค</u></p> <p>จ่ายดอกเบี้ยเป็นรายไตรมาส</p> <p>4. <u>ค่าธรรมเนียมการจัดหาสินเชื่อ</u>:ภายใน 3 วันทำการนับจากวันที่ของสัญญา</p> <p>5. <u>ค่าธรรมเนียมการยืนยันสินเชื่อ</u>: ภายในวันทำการสุดท้ายของทุกไตรมาสนับจากวันที่ของสัญญา</p> <p>6. <u>ค่าธรรมเนียมตัวแทนสินเชื่อ ตัวแทนหลักประกัน</u>: ชำระตามจำนวน วิธีการ และกำหนดชำระตามที่ระบุไว้ในจดหมายค่าธรรมเนียม</p>								
วันครบกำหนดชำระ	<p>- เงินกู้ครั้งแรก: จะต้องชำระคืนเงินกู้ภายใต้วงเงินสินเชื่อ ก ภายในวันที่ถึงก่อนระหว่าง (ก) วันทำการสุดท้ายของเดือน มีนาคม มิถุนายน กันยายน ธันวาคม แล้วแต่ว่าวันใดจะถึงก่อนเป็นวันแรกหลังจากวันที่ครบกำหนด 180 วัน นับตั้งแต่ COD และ (ข) วันที่ 30 มิถุนายน 2563</p> <p>- เงินกู้งวดสุดท้าย: วงเงินทั้งหมด(ก-ง) จะต้องชำระคืนให้ครบถ้วนภายในวันครบกำหนดชำระ ซึ่งเป็นวันที่ถึงก่อนระหว่าง (ก) วันที่ครบกำหนด 7 ปี จากวัน COD และ (ข) วันที่ครบกำหนด 8 ปี 6 เดือน นับจากวันที่ของสัญญาเงินกู้ คือ 17 กันยายน 2561 และ (ค) 31 ธันวาคม 2569</p>								

<p>เงื่อนไขการเบิกใช้ วงเงินกู้</p>	<p>1. <u>สินเชื่อส่วน ก</u> สามารถเบิกใช้ได้สูงสุด 2 ครั้งต่อเดือน โดยสามารถเบิกใช้เงินกู้ไม่เกินวงเงินสินเชื่อส่วน ก และการเบิกใช้เงินในแต่ละครั้งมีขั้นต่ำอยู่ที่ 5,000,000 (ห้าล้าน) บาท</p> <p>2. <u>สินเชื่อส่วน ข</u> ต้องเบิกใช้สินเชื่อครั้งแรกภายใน 6 เดือน (ที่ไม่ใช่สินเชื่อหนังสือค้ำประกัน) นับจากวันประกอบกิจการเชิงพาณิชย์ (มิฉะนั้น วงเงินสินเชื่อ ข จะถูกยกเลิกไปโดยอัตโนมัติ) สามารถเบิกใช้ได้สูงสุด 2 ครั้งต่อเดือน โดยสามารถเบิกใช้เงินกู้ไม่เกินวงเงินสินเชื่อส่วน ข และการเบิกใช้ในรูปแบบสินเชื่อหนังสือค้ำประกันนั้นจะต้องไม่เกิน 3,500,000 บาท โดยผู้ให้สินเชื่อจะต้องได้รับเอกสารการเบิกสินเชื่อส่วน ข และเอกสารอื่นตามที่ผู้ให้สินเชื่อกำหนดอย่างน้อย 3 วันทำการก่อนวันเบิกใช้สินเชื่อในครั้งนั้นๆ</p> <p>3. <u>สินเชื่อส่วน ค</u> ต้องเบิกใช้สินเชื่อครั้งแรกภายใน 6 เดือน (ที่ไม่ใช่สินเชื่อหนังสือค้ำประกัน) นับจากวันประกอบกิจการเชิงพาณิชย์ (มิฉะนั้น วงเงินสินเชื่อ ค จะถูกยกเลิกไปโดยอัตโนมัติ) สามารถเบิกใช้ได้สูงสุด 2 ครั้งต่อเดือน และการเบิกใช้ภายใต้สินเชื่อส่วน ค จะต้องไม่เกินวงเงินสินเชื่อส่วน ค โดยผู้ให้สินเชื่อจะต้องได้รับเอกสารการเบิกสินเชื่อส่วน ค และเอกสารอื่นตามที่ผู้ให้สินเชื่อกำหนดอย่างน้อย 3 วันทำการก่อนวันเบิกใช้สินเชื่อในครั้งนั้นๆ</p> <p>4. <u>สินเชื่อส่วน ง</u> ตามระเบียบภายในหรือวิธีปฏิบัติของคู่สัญญาป้องกันความเสี่ยงแต่ละราย</p>
<p>คำรับ ร้อง และ คำยืนยัน ข้อปฏิบัติ ข้อละเว้น เหตุผิด สัญญาของผู้ขอู้ที่ สำคัญ</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- วันแล้วเสร็จของโครงการเกิดขึ้นภายในวันที่ 30 มิถุนายน 2563</li> <li>- RH จะส่งงบการดำเนินงานรายปีครั้งแรกไม่ช้ากว่า 45 วันก่อนวันประกอบกิจการเชิงพาณิชย์ และจัดส่งงบประมาณการดำเนินงานรายปีไม่ช้ากว่า 45 วันก่อนวันก่อนขึ้นปีบัญชีถัดไป</li> <li>- RH จะไม่ก่อหนี้เพิ่ม เว้นแต่จะเป็นการดำเนินการทางการเงินการค้ำทั่วไป เป็นการก่อหนี้ที่ได้รับความยินยอมจากผู้ให้สินเชื่อเสียงข้างมาก เป็นการก่อหนี้ภายใต้เอกสารทางการเงิน ภายใต้สัญญาโครงการ หรือ ภายใต้เงินกู้ด้อยสิทธิ</li> <li>- RH จะไม่ให้กู้ยืม ค้ำประกัน หรือให้สินเชื่อแก่บุคคลใดๆ หรือให้ความช่วยเหลือทางการเงินในรูปแบบใดแก่บุคคลอื่นใด</li> <li>- RH จะไม่ก่อหลักประกันสิทธิยึดเหนี่ยวอื่นใดค้างอยู่เหนือทรัพย์สินหลักประกัน ทรัพย์สิน รายรับ หรือสิทธิต่างๆของ RH ยกเว้นเป็นการก่อภาระผูกพันภายใต้เอกสารทางการเงิน หรือ เพื่อประโยชน์ของกลุ่มเจ้าหนี้มีประกัน</li> <li>- RH จะไม่ขาย ให้เช่า โอน หรือจำหน่ายจ่ายโอนทรัพย์สิน สิทธิ รายรับ และ/หรือรายได้ของ RH เว้นแต่จะเป็นการขาย ให้เช่า หรือจำหน่ายจ่ายโอนอันเนื่องมาจาก(ก) การประกอบธุรกิจทางการเงินการค้ำทั่วไปซึ่ง RH ได้รับผลตอบแทนในราคามาตรฐาน และไม่กระทบกับหลักประกันและ/หรือสิทธิใดๆของกลุ่มเจ้าหนี้มีประกัน (ข) เป็นการกระทำที่สามารถทำได้ภายใต้เอกสารทางการเงิน</li> <li>- RH จะไม่จัดตั้งหรือได้มาซึ่งบริษัทหรือนิติบุคคลใดๆ รวมถึงไม่ลงทุนในนิติบุคคลอื่น หรือกิจการของผู้อื่น เว้นแต่ RH จะได้รับความยินยอมล่วงหน้าเป็นหนังสือจากผู้ให้สินเชื่อเสียงข้างมาก ทั้งนี้ ข้อละเว้นดังกล่าวจะไม่บังคับใช้กับการลงทุนที่ได้รับอนุญาต</li> <li>- RH จะไม่ทำการลดทุนจดทะเบียน และไม่เรียกคืน หรือซื้อคืนหุ้นใดๆของ RH</li> </ul>

	<ul style="list-style-type: none"> <li>- RH จะไม่ประกอบธุรกิจอื่นใดนอกจากการดำเนินโครงการ หรือ ไม่เปลี่ยนแปลงลักษณะของการประกอบธุรกิจให้แตกต่างไปจากการประกอบธุรกิจที่ RH ได้ดำเนินกิจการอยู่</li> <li>- หุ้นทั้งหมดของ RH ที่ออกได้รับการชำระเต็มจำนวนแล้ว และไม่ตกอยู่ภายใต้บังคับของเงื่อนไขข้อตกลงหรือสิทธิในการซื้อ (option to purchase)</li> <li>- ในระหว่างระยะเวลาใดๆ ภายในสัญญาเงินกู้ BWG รวมทั้ง AKP (ทั้งทางตรงและทางอ้อม)ถือหุ้นใน ETC ไม่น้อยกว่าร้อยละ 51 ของหุ้นทั้งหมดของ ETC นอกจากนั้น BWG ไม่มีอำนาจตามกฎหมายและ/หรือสัญญาในการกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของ ETC และ/หรือไม่มีสิทธิในการแต่งตั้งกรรมการจำนวนเกินกว่ากึ่งหนึ่งของ ETC</li> <li>- ETC ถือหุ้นใน L88 ไม่น้อยกว่า 99.88% ของหุ้นทั้งหมดของ L88 นอกจากนั้น ETC ไม่มีอำนาจตามกฎหมายและ/หรือสัญญาในการกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของ L88 และ/หรือไม่มีสิทธิในการแต่งตั้งกรรมการจำนวนเกินกว่ากึ่งหนึ่งของ L88</li> <li>- L88 ถือหุ้นใน RH ไม่น้อยกว่า 95% ของหุ้นทั้งหมดของ RH นอกจากนั้น L88 ไม่มีอำนาจตามกฎหมายและ/หรือสัญญาในการกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของ RH และ/หรือไม่มีสิทธิในการแต่งตั้งกรรมการจำนวนเกินกว่ากึ่งหนึ่งของ RH</li> <li>- ETC ถือหุ้นใน AVA ไม่น้อยกว่า 97% ของหุ้นทั้งหมดของ AVA นอกจากนั้น ETC ไม่มีอำนาจตามกฎหมายและ/หรือสัญญาในการกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของ ETC และ/หรือไม่มีสิทธิในการแต่งตั้งกรรมการจำนวนเกินกว่ากึ่งหนึ่งของ ETC</li> <li>- RH ไม่ได้มีบริษัทลูกใดๆ และไม่ได้ประกอบกิจการอื่นใดนอกจากการดำเนินโครงการ</li> </ul>
ข้อปฏิบัติทางการเงินของผู้ซื้อ	<ul style="list-style-type: none"> <li>- จะต้องดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อทุน (Debt-to-Equity ratio) ไม่เกิน 3:1 และ</li> <li>- จะต้องดำรงอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ (DSCR ratio) ไว้ไม่ต่ำกว่า 1.20 เท่า</li> </ul> <p>ข้อตกลงดังกล่าวคำนวณจากงบการเงินประจำปีของ RH ซึ่งได้รับการสอบทานจากผู้สอบบัญชีแล้ว โดยสัดส่วน D/E จะเริ่มคำนวณครั้งแรกจากงบการเงินประจำปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และครั้งต่อไปทุกๆ วันที่ 31 ธันวาคมของทุกปี ส่วนสัดส่วน DSCR จะเริ่มคำนวณครั้งแรกจากงบการเงินประจำปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และครั้งต่อไปทุกๆ วันที่ 31 ธันวาคมของทุกปี</p>
การจ้างงาน และการค้าประกัน	<ul style="list-style-type: none"> <li>- จดจ้างงานที่ดินและสิ่งปลูกสร้างที่มีมูลค่าไม่ต่ำกว่า 1,468,500,000 บาท</li> <li>- จ้างการลงทุนที่ได้รับอนุญาตและนำการลงทุนที่ได้รับอนุญาตเป็นหลักประกันทางธุรกิจ</li> <li>- จ้างหุ้นของ RH ทั้งหมดที่ผู้ถือหุ้นถืออยู่ให้แก่เจ้าหนี้</li> <li>- จ้างหุ้นใดๆ ของ RH ที่จะมีการออกเพิ่มเติมและยังไม่ได้จำหน่าย</li> <li>- จ้างหุ้นของ L88 ทั้งหมดที่ ETC ถือให้แก่เจ้าหนี้</li> <li>- จ้างหุ้นใดๆ ของ L88 ของผู้ถือหุ้น L88 ที่จะมีการออกเพิ่มเติมให้แก่เจ้าหนี้</li> </ul>
การฝากเงิน และการจ่ายเงินของโครงการ	<ul style="list-style-type: none"> <li>- RH ต้องนำเงินเข้าบัญชีรับเงิน (Disbursement Account) ในกรณีที่ได้รับเงินจากการรับชำระเงินค่าหุ้น หรือจากการที่ RH ออกหรือขายหุ้น หุ้นเพิ่มทุน หลักทรัพย์ หรือ รายการตราสารอื่นใดที่แสดงถึงสิทธิในหุ้นหรือทุนของ RH</li> <li>- RH ต้องนำเงินเข้าบัญชีรายได้ (Revenue Account) ในกรณีที่ได้รับเงินจากรายรับของโครงการ รวมทั้งเงินที่ได้รับจาก กฟผ. ในรูปแบบของเช็ค เงินส่วนเกินใดๆ ในบัญชีเพื่อการชำระหนี้ (Debt Service Accrual Account) บัญชีสำรองเพื่อการชำระหนี้ (Debt Service Reserve</li> </ul>

	<p>Account) และบัญชีเงินสำรองเพื่อการบำรุงรักษา (Major Maintenance Reserve Account)</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ทุกวันทำการสุดท้ายของเดือนภายหลังจากวันประกอบการเชิงพาณิชย์ (COD)RHต้องโอนเงินจากบัญชีรายได้ไปเข้าบัญชีเพื่อการประกอบการ(Operating Account)ด้วยจำนวนเงินที่ต้องใช้ในการดำเนินงานสำหรับ 1 เดือนถัดไปโดยนับรวมกับจำนวนเงินคงเหลือใดๆที่มีอยู่ในบัญชีเพื่อการประกอบการ(Operating Account)</li> <li>- ทุกวันทำการสุดท้ายของเดือนปฏิทิน (“วันโอนเงินประจำเดือน”)ภายหลังจากวันประกอบการเชิงพาณิชย์ (COD)RHต้องโอนเงินจากบัญชีรายได้(Revenue Account)ไปเข้าบัญชีต่อไปนี้ <ul style="list-style-type: none"> <li>● บัญชีเพื่อการประกอบการ(Operating Account)ด้วยจำนวนเงินที่ต้องใช้ในการดำเนินงานสำหรับ 1 เดือนถัดไปโดยนับรวมกับจำนวนเงินคงเหลือใดๆที่มีอยู่ในบัญชีเพื่อการประกอบการ</li> <li>● บัญชีเพื่อการชำระหนี้(Debt Service Accrual Account) ด้วยจำนวนเงินไม่น้อยกว่า (ก) จำนวนเงินต้นและดอกเบี้ยสำหรับเงินกู้ทั้งหมดที่ต้องชำระภายใน 3 เดือนข้างหน้า และ (ข) จำนวนเงินทั้งหมดที่จะถึงกำหนดชำระตามสัญญาป้องกันความเสี่ยงภายใน 3 เดือนข้างหน้า (“จำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายเพื่อการชำระหนี้”)</li> <li>● บัญชีสำรองเพื่อการชำระหนี้ (Debt Service Reserve Account) ด้วยจำนวนเงินไม่น้อยกว่า (ก) จำนวนเงินต้นและดอกเบี้ยสำหรับเงินกู้ทั้งหมดที่ต้องชำระภายใน 6 เดือนข้างหน้า และ (ข) จำนวนเงินทั้งหมดที่จะถึงกำหนดชำระตามสัญญาป้องกันความเสี่ยงภายใน 6 เดือนข้างหน้า (“จำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องสำรองเพื่อการชำระหนี้”)</li> <li>● บัญชีเงินสำรองเพื่อการบำรุงรักษา(Major Maintenance Reserve Account) ในจำนวนไม่น้อยกว่าจำนวนเงินที่ต้องสำรองไว้เพื่อการบำรุงรักษาในแต่ละไตรมาสตามที่กำหนดในจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องสำรองเพื่อการบำรุงรักษาตามที่กำหนดไว้ในสัญญาเงินกู้หากไตรมาสใด RH ไม่สามารถนำเงินเข้าฝากและดำรงเงินฝากในบัญชีสำรองเพื่อการบำรุงรักษาได้ครบถ้วนตามจำนวนขั้นต่ำที่ต้องสำรองเพื่อการบำรุงรักษาในแต่ละไตรมาส RH ตกลงให้นำจำนวนดังกล่าวที่ยังฝากไม่ครบของไตรมาสนั้นทบเข้ากับจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องสำรองเพื่อการบำรุงรักษาในไตรมาสถัดไป</li> </ul> </li> <li>- เงินรับจากการประกันภัยจะต้องโอนเข้าบัญชีสำหรับรับค่าประกันภัย (Insurance Proceeds Account) ทันที</li> <li>- เงินรับจากสัญญาโครงการและเงินชดเชยค่าเสียหายใดๆ จะต้องโอนเข้าบัญชีสำหรับรับค่าชดเชยต่างๆ (Compensation Proceeds) ทันที</li> <li>- RH สามารถนำเงินจากบัญชีรายได้ บัญชีเพื่อการชำระหนี้ บัญชีสำรองเพื่อการชำระหนี้และบัญชีเงินสำรองเพื่อการบำรุงรักษา ของสัญญาให้สินเชื่อตามลำดับ ไปใช้ในการลงทุนที่ได้รับอนุญาต เงินที่ได้จากการลงทุนจะต้องนำเข้าฝากในบัญชีที่ได้มีการถอนเงินออกมาตอนแรก</li> </ul>
การจ่ายเงินปันผล	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ผู้ถือหุ้นสามารถนำจำนวนเงินที่เหลือใดๆ เข้าฝากในบัญชีเพื่อการจัดสรรหลังจากการสำรองต่างๆ (Distribution Account) เพื่อจ่ายเงินปันผล หรือ ชำระคืนเงินกู้ด้อยสิทธิ หลังจาก (ก) นำเงินเข้าฝากในบัญชีเพื่อการประกอบการ (ข) นำเงินเข้าฝากในบัญชีเพื่อการชำระหนี้เงินต้นและดอกเบี้ยเพื่อจ่ายในอีก 3 เดือนข้างหน้า(ค) นำเงินเข้าฝากในบัญชีสำรองเพื่อการชำระหนี้เงินต้นและดอกเบี้ยเพื่อจ่ายในอีก 6 เดือนข้างหน้า (ง) นำเงินเข้าฝากในบัญชีเงินสำรองเพื่อการบำรุงรักษาไม่ต่ำกว่าจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องสำรอง หลังจากนั้น จะสามารถนำเงินเข้าฝากใน</li> </ul>

	<p>บัญชีเพื่อการจัดสรรหลังจากการสำรองต่างๆได้ไม่เกิน 2 ครั้งต่อปี ทั้งนี้ การทดสอบการกระจายเงินมีรายละเอียดดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● ไม่มีเหตุการณ์ผิดนัดชำระ</li> <li>● บัญชีเพื่อการชำระหนี้มีจำนวนเงินในบัญชีตามที่กำหนด</li> <li>● บัญชีสำรองเพื่อการชำระหนี้มีจำนวนเงินในบัญชีตามที่กำหนด</li> <li>● บัญชีสำรองค่าเพื่อการบำรุงรักษามีจำนวนเงินในบัญชีตามที่กำหนด</li> <li>● อัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ (DSCR ratio) มีไม่ต่ำกว่า 1.20 เท่า คำนวณจากงบการเงินตรวจสอบล่าสุด</li> <li>● วันที่โครงการแล้วเสร็จ (Project Completion Date) ได้เกิดขึ้นแล้ว</li> <li>● วันที่จ่ายคืนครั้งแรก (First Repayment Date) ได้เกิดขึ้นแล้ว</li> </ul>
--	--

ณ วันที่ 17 กันยายน 2561 AVA มีการกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงินจำนวน 2 แห่ง โดยมีวงเงินรวม 604.6 ล้านบาท ซึ่งสามารถสรุปวงเงินและสาระสำคัญของสัญญาได้ดังนี้

<b>คู่สัญญา</b>	<p>บริษัท เอวา แกรนด์ เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (AVA) ในฐานะผู้กู้</p> <p>บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้สนับสนุน และผู้ค้ำประกัน</p> <p>บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด ในฐานะผู้ค้ำประกัน</p> <p>สถาบันการเงินในประเทศแห่งที่ 1 ในฐานะผู้ให้กู้ และตัวแทนสินเชื่อ</p> <p>สถาบันการเงินในประเทศแห่งที่ 2 ในฐานะผู้ให้กู้และตัวแทนหลักประกัน</p>
<b>วัตถุประสงค์ของสัญญา</b>	<p>สินเชื่อส่วน ก: ชำระค่าใช้จ่ายโครงการ</p> <p>สินเชื่อส่วน ข ในรูปหนังสือค้ำประกัน: วางเป็นหลักประกันกับ กฟผ. และ/หรือ วางเป็นหลักประกันการรับเงินล่วงหน้า การชำระค่าบริการสาธารณูปโภค การซื้อ และ/หรือการปฏิบัติตามสัญญาของ AVA ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินโครงการ</p> <p>สินเชื่อส่วน ข ในรูป Trade Finance/Promissory Note: ใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของโครงการ และซื้ออะไหล่เครื่องจักรและอุปกรณ์</p> <p>สินเชื่อส่วน ค: ใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของโครงการ และ/หรือ ค่าใช้จ่ายทั่วไปในการดำเนินโครงการ (ตามงบการดำเนินการรายปีที่ได้รับการอนุมัติ)</p> <p>สินเชื่อส่วน ง: ใช้เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน อัตราดอกเบี้ย</p>
<b>วันที่ลงนามในสัญญา</b>	17 กันยายน 2561



รายละเอียดวงเงิน	วงเงินรวม 604.6 ล้านบาท มีรายละเอียดดังนี้			
	วงเงิน	สถาบันการเงินในประเทศแห่งที่ 1(ล้านบาท)	สถาบันการเงินในประเทศแห่งที่ 2(ล้านบาท)	อัตราดอกเบี้ย / ค่าธรรมเนียม
	<u>สินเชื่อส่วน ก:</u>  เงินกู้ยืมระยะยาว	161	161	<u>อัตราดอกเบี้ย:</u> 6M THBFIX + 3.0% ต่อปี  <u>ค่าธรรมเนียมการจัดหาสินเชื่อ:</u> 1.50% ของวงเงินสินเชื่อ ก  <u>ค่าธรรมเนียมการยืนยันสินเชื่อ:</u> 0.25% ต่อปี ของวงเงินสินเชื่อ ก ที่ยังไม่ได้เบิกใช้
	<u>สินเชื่อส่วน ข:</u>  หนังสือค้ำประกัน, เงินทุนหมุนเวียนเพื่อการค้าต่างประเทศ (Trade Finance) และ เงินกู้ระยะสั้น (P/N)	-	15	<u>ค่าธรรมเนียมหนังสือค้ำประกัน:</u> 2% ของมูลค่าหนังสือค้ำประกัน ต่อปี  <u>อัตราดอกเบี้ยเงินทุนหมุนเวียน</u>  Trade Finance: MMR ต่อปี

				<p>Promissory Note: MLR - 0.5% ต่อปี</p>
	<p><u>สินเชื่อบริษัท ก:</u>  เงินทุนหมุนเวียน สำหรับเบิกเงินเกิน บัญชี (O/D)</p>	-	10	<p><u>อัตราดอกเบี้ย:</u> MOR - 0.5%  ต่อปี</p>
	<p><u>สินเชื่อบริษัท ง:</u>  ป้องกันความเสี่ยง</p>	-	257.6 หรือ [80% ของยอดเงินต้นคง ค้างสินเชื่อบริษัท ก]	
ระยะเวลาการชำระ หนี้	<p>1. <u>สินเชื่อบริษัท ก</u> วงเงินกู้ยืมระยะยาว: ชำระคืนทุกไตรมาสรวม 27 ไตรมาสโดยกำหนดให้ชำระคืนในวันทำการ สุดท้ายของไตรมาสนั้นๆ นับตั้งแต่ COD หรือวันที่ 30 มิถุนายน 2563 (แล้วแต่วันใดจะถึงก่อน)</p> <p>2. <u>สินเชื่อบริษัท ข</u> หนังสือค้ำประกัน:ชำระคืนเมื่อครบกำหนดระยะเวลาการมีผลบังคับของหนังสือค้ำประกันตามที่ระบุ ไว้</p> <p>Trade Finance: ชำระคืนภายใน 180 วัน นับจากวันเบิกใช้สินเชื่อที่เกี่ยวข้อง</p> <p>Promissory Note: ชำระคืนภายใน 60 วัน นับจากวันออกตัวสัญญาใช้เงิน</p> <p>3. <u>สินเชื่อบริษัท ค</u> ชำระคืนตามระเบียบปกติของผู้ให้กู้</p> <p>4. <u>สินเชื่อบริษัท ง</u> ชำระคืนตามระเบียบปกติของผู้ให้กู้</p>			
กำหนดการจ่าย ดอกเบี้ย และ ค่าธรรมเนียม	<p>1. <u>สินเชื่อบริษัท ก</u> จ่ายดอกเบี้ยเป็นรายไตรมาส</p> <p>2. <u>สินเชื่อบริษัท ข</u> หนังสือค้ำประกัน:จ่ายดอกเบี้ยเป็นรายไตรมาส</p> <p>Trade Finance:จ่ายดอกเบี้ยเป็นรายไตรมาส</p> <p>Promissory Note:จ่ายดอกเบี้ยเป็นรายไตรมาส</p> <p>3. <u>สินเชื่อบริษัท ค</u> จ่ายดอกเบี้ยเป็นรายไตรมาส</p>			

	<p>4. <u>ค่าธรรมเนียมการจัดหาสินเชื่อ</u>: ภายใน 3 วันทำการนับจากวันที่ของสัญญา</p> <p>5. <u>ค่าธรรมเนียมการยืนยันสินเชื่อ</u>: ภายในวันทำการสุดท้ายของทุกไตรมาส นับจากวันที่ของสัญญา</p> <p>6. <u>ค่าธรรมเนียมตัวแทนสินเชื่อ ตัวแทนหลักประกัน</u>: ชำระตามจำนวน วิธีการ และกำหนดชำระตามที่ระบุไว้ในจดหมายค่าธรรมเนียม</p>
วัน ครอบ กําหนด ชำระ	<ul style="list-style-type: none"> <li>- เงินกู้ครั้งแรก: จะต้องชำระคืนเงินกู้ภายใต้วงเงินสินเชื่อ ก ภายในวันที่ถึงก่อนระหว่าง (ก) วันทำการสุดท้ายของเดือน มีนาคม มิถุนายน กันยายน ธันวาคม แล้วแต่ว่าวันใดจะถึงก่อนเป็นวันแรกหลังจากวันที่ครบกำหนด 180 วัน นับตั้งแต่ COD และ (ข) วันที่ 30 มิถุนายน 2563</li> <li>- เงินกู้งวดสุดท้าย: วงเงินทั้งหมด(ก-ง) จะต้องชำระคืนให้ครบถ้วนภายในวันครบกำหนดชำระ ซึ่งคือวันที่ถึงก่อนระหว่าง (ก) วันที่ครบกำหนด 7 ปี จากวัน COD และ (ข) วันที่ครบกำหนด 8 ปี 6 เดือน นับจากวันที่ของสัญญาเงินกู้ คือ 17 กันยายน 2561 และ (ค) 31 ธันวาคม 2569</li> </ul>
เงื่อนไขการเบิกใช้ วงเงินกู้	<p>1. <u>สินเชื่อส่วน ก</u> สามารถเบิกใช้ได้สูงสุด 2 ครั้งต่อเดือน โดยสามารถเบิกใช้เงินกู้ไม่เกินวงเงินสินเชื่อส่วน ก และการเบิกใช้เงินในแต่ละครั้งมีขั้นต่ำอยู่ที่ 5,000,000 บาท</p> <p>2. <u>สินเชื่อส่วน ข</u> ต้องเบิกใช้สินเชื่อครั้งแรกภายใน 6 เดือน (ที่ไม่ใช่สินเชื่อหนังสือค้ำประกัน) นับจากวันประกอบการเชิงพาณิชย์ (มิฉะนั้น วงเงินสินเชื่อ ข จะถูกยกเลิกไปโดยอัตโนมัติ) สามารถเบิกใช้ได้สูงสุด 2 ครั้งต่อเดือน โดยสามารถเบิกใช้เงินกู้ไม่เกินวงเงินสินเชื่อส่วน ข และการเบิกใช้ในรูปแบบสินเชื่อหนังสือค้ำประกันนั้นจะต้องไม่เกิน 1,500,000 บาทโดยผู้ให้สินเชื่อจะต้องได้รับเอกสารการเบิกสินเชื่อส่วน ข และเอกสารอื่นตามที่ผู้ให้สินเชื่อกำหนดอย่างน้อย 3 วันทำการก่อนวันเบิกใช้สินเชื่อในครั้งนั้นๆ</p> <p>3. <u>สินเชื่อส่วน ค</u> ต้องเบิกใช้สินเชื่อครั้งแรกภายใน 6 เดือน (ที่ไม่ใช่สินเชื่อหนังสือค้ำประกัน) นับจากวันประกอบการเชิงพาณิชย์ (มิฉะนั้น วงเงินสินเชื่อ ค จะถูกยกเลิกไปโดยอัตโนมัติ) สามารถเบิกใช้ได้สูงสุด 2 ครั้งต่อเดือน และการเบิกใช้ภายใต้สินเชื่อส่วน ค จะต้องไม่เกินวงเงินสินเชื่อส่วน ค โดยผู้ให้สินเชื่อจะต้องได้รับเอกสารการเบิกสินเชื่อส่วน ค และเอกสารอื่นตามที่ผู้ให้สินเชื่อกำหนดอย่างน้อย 3 วันทำการก่อนวันเบิกใช้สินเชื่อในครั้งนั้นๆ</p> <p>4. <u>สินเชื่อส่วน ง</u> ตามระเบียบภายในหรือวิธีปฏิบัติของคู่สัญญาป้องกันความเสี่ยงแต่ละราย</p>
คำ รั บ ร อง และ คำ ยืนยัน ข้อปฏิบัติ ข้อละเว้น ของผู้ขอ กู้ที่สำคัญ	<ul style="list-style-type: none"> <li>- วันแล้วเสร็จของโครงการเกิดขึ้นภายในวันที่ 30 มิถุนายน 2563</li> <li>- AVA จะส่งงบการดำเนินงานรายปีครั้งแรกไม่ช้ากว่า 45 วันก่อนวันประกอบการเชิงพาณิชย์ และจัดส่งงบการดำเนินงานรายปีไม่ช้ากว่า 45 วันก่อนวันก่อนขึ้นบัญชีถัดไป</li> <li>- AVA จะไม่ก่อหนี้เพิ่ม เว้นแต่จะเป็นการดำเนินการทางการเงินการค้ำทั่วไป เป็นการก่อหนี้ที่ได้รับความยินยอมจากผู้ให้สินเชื่อเสียข้างมาก เป็นการก่อหนี้ภายใต้เอกสารทางการเงิน ภายใต้สัญญาโครงการ หรือ ภายใต้เงินกู้ด้วยสิทธิ</li> <li>- AVA จะไม่ให้กู้ยืม ค้ำประกัน หรือให้สินเชื่อแก่บุคคลใดๆ หรือให้ความช่วยเหลือทางการเงินในรูปแบบใดแก่บุคคลอื่นใด</li> <li>- AVA จะไม่ก่อหลักประกันสิทธิอื่นใดค้างอยู่เหนือทรัพย์สินหลักประกัน ทรัพย์สิน รายรับ</li> </ul>

	<p>หรือสิทธิต่างๆของ AVA ยกเว้นเป็นการก่อภาระผูกพันภายใต้เอกสารทางการเงิน หรือ เพื่อประโยชน์ของกลุ่มเจ้าหนี้มีประกัน</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- AVA จะไม่ขาย ให้เช่า โอน หรือจำหน่ายจ่ายโอนทรัพย์สิน สิทธิ รายรับ และ/หรือรายได้ของ AVA เว้นแต่จะเป็นการขาย ให้เช่า หรือจำหน่ายจ่ายโอนอันเนื่องมาจาก (ก) การประกอบธุรกิจทางการค้าทั่วไปซึ่งผู้ซื้อจะได้รับผลตอบแทนในราคามาตรฐาน และไม่กระทบกับหลักประกันและ/หรือสิทธิใดๆของกลุ่มเจ้าหนี้มีประกัน (ข) เป็นการกระทำที่สามารถทำได้ภายใต้เอกสารทางการเงิน</li> <li>- AVA จะไม่จัดตั้งหรือได้มาซึ่งบริษัทหรือนิติบุคคลใดๆ รวมถึงไม่ลงทุนในนิติบุคคลอื่น หรือกิจการของผู้อื่น เว้นแต่ AVA จะได้รับความยินยอมล่วงหน้าเป็นหนังสือจากผู้ให้สินเชื่อเสี่ยงข้ามมาก ทั้งนี้ข้อละเว้นดังกล่าวจะไม่บังคับใช้กับการลงทุนที่ได้รับอนุญาต</li> <li>- AVA จะไม่ทำการลดทุนจดทะเบียน และไม่เรียกคืน หรือซื้อคืนหุ้นใดๆของ AVA</li> <li>- AVA จะไม่ประกอบธุรกิจอื่นใดนอกจากการดำเนินโครงการ หรือ ไม่เปลี่ยนแปลงลักษณะของการประกอบธุรกิจให้แตกต่างไปจากการประกอบธุรกิจที่ AVA ได้ดำเนินกิจการอยู่</li> <li>- หุ้นทั้งหมดของ AVA ที่ออกได้รับการชำระเต็มจำนวนแล้ว และไม่ตกอยู่ภายใต้บังคับของเงื่อนไขข้อตกลงหรือสิทธิในการซื้อ (option to purchase)</li> <li>- ในระหว่างระยะเวลาใดๆ ภายใต้สัญญาเงินกู้ BWG รวมทั้ง AKP (ทั้งทางตรงและทางอ้อม) ถือหุ้นใน ETC ไม่น้อยกว่าร้อยละ 51 ของหุ้นทั้งหมดของ ETC นอกจากนั้น BWG ไม่มีอำนาจตามกฎหมายและ/หรือสัญญาในการกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของ ETC และ/หรือไม่มีสิทธิในการแต่งตั้งกรรมการจำนวนเกินกว่ากึ่งหนึ่งของ ETC</li> <li>- ETC ถือหุ้นใน L88 ไม่น้อยกว่า 99.88% ของหุ้นทั้งหมดของ L88 นอกจากนั้น ETC ไม่มีอำนาจตามกฎหมายและ/หรือสัญญาในการกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของ L88 และ/หรือไม่มีสิทธิในการแต่งตั้งกรรมการจำนวนเกินกว่ากึ่งหนึ่งของ L88</li> <li>- L88 ถือหุ้นใน RH ไม่น้อยกว่า 95% ของหุ้นทั้งหมดของ RH นอกจากนั้น L88 ไม่มีอำนาจตามกฎหมายและ/หรือสัญญาในการกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของ RH และ/หรือไม่มีสิทธิในการแต่งตั้งกรรมการจำนวนเกินกว่ากึ่งหนึ่งของ RH</li> <li>- ETC ถือหุ้นใน AVA ไม่น้อยกว่า 97% ของหุ้นทั้งหมดของ AVA นอกจากนั้น ETC ไม่มีอำนาจตามกฎหมายและ/หรือสัญญาในการกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของ ETC และ/หรือไม่มีสิทธิในการแต่งตั้งกรรมการจำนวนเกินกว่ากึ่งหนึ่งของ ETC</li> <li>- AVA ไม่ได้มีบริษัทลูกใดๆ และไม่ได้ประกอบกิจการอื่นใดนอกจากการดำเนินโครงการ</li> <li>- การประกันภัย และการประกันภัยต่อทั้งหมดมีผลบังคับใช้ตามที่ระบุในสัญญานี้</li> </ul>
ข้อปฏิบัติทางการเงินของผู้ถือหุ้น	<ul style="list-style-type: none"> <li>- จะต้องดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อทุน (Debt-to-Equity ratio) ไม่เกิน 2.33:1</li> <li>- จะต้องดำรงอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ (DSCR ratio) ไว้ไม่ต่ำกว่า 1.20 เท่า</li> </ul> <p>ข้อตกลงดังกล่าวคำนวณจากงบการเงินประจำปีของผู้ถือหุ้นซึ่งได้รับการสอบทานจากผู้สอบบัญชีแล้ว โดยสัดส่วน D/E จะเริ่มคำนวณครั้งแรกจากงบการเงินประจำปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และครั้งต่อไปทุกวันที่ 31 ธันวาคมของทุกปี ส่วนสัดส่วน DSCR จะเริ่มคำนวณครั้งแรกจากงบการเงินประจำปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และครั้งต่อไปทุกวันที่ 31 ธันวาคมของทุกปี</p>
การจ้างอง และ	<ul style="list-style-type: none"> <li>- จดจ้างอสังหาริมทรัพย์ที่มีมูลค่าไม่ต่ำกว่า 830,000,000 บาท</li> </ul>

การค้ำประกัน	<ul style="list-style-type: none"> <li>- จำนำการลงทุนที่ได้รับอนุญาตและนำการลงทุนที่ได้รับอนุญาตเป็นหลักประกันทางธุรกิจ</li> <li>- จำนำหุ้นของAVAทั้งหมดที่ผู้ถือหุ้นถืออยู่ให้แก่เจ้าหนี้</li> <li>- จำนำหุ้นใดๆของ AVAที่จะมีการออกเพิ่มเติมและยังไม่ได้จำนำ</li> </ul>
การฝากเงิน และการจ่ายเงินของโครงการ	<ul style="list-style-type: none"> <li>- AVA ต้องนำเงินเข้าบัญชีรับเงิน(Disbursement Account) ในกรณีที่ได้รับเงินจากการรับชำระเงินค่าหุ้น หรือจากการที่ AVA ออกหรือขายหุ้น หุ้นเพิ่มทุน หลักทรัพย์ หรือ รายการตราสารอื่นใดที่แสดงถึงสิทธิในหุ้นหรือทุนของ AVA</li> <li>- AVAต้องนำเงินเข้าบัญชีรายได้ (Revenue Account) ในกรณีที่ได้รับเงินจากรายรับของโครงการรวมทั้งเงินที่ได้รับจาก กฟผ. ในรูปแบบของเช็ค เงินส่วนเกินใดๆในบัญชีเพื่อการชำระหนี้ (Debt Service Accrual Account) บัญชีสำรองเพื่อการชำระหนี้ (Debt Service Reserve Account) และบัญชีเงินสำรองเพื่อการบำรุงรักษา (Major Maintenance Reserve Account)</li> <li>- ทุกวันทำการสุดท้ายของเดือนภายหลังจากวันประกอบการเชิงพาณิชย์ (COD)AVAต้องโอนเงินจากบัญชีรายได้ไปเข้าบัญชีเพื่อการประกอบการ(Operating Account)ด้วยจำนวนเงินที่ต้องใช้ในการดำเนินงานสำหรับ 1 เดือนถัดไปโดยนับรวมกับจำนวนเงินคงเหลือใดๆที่มีอยู่ในบัญชีเพื่อการประกอบการ(Operating Account)</li> <li>- ทุกวันทำการสุดท้ายของเดือนปฏิทิน (“วันโอนเงินประจำเดือน”)ภายหลังจากวันประกอบการเชิงพาณิชย์ (COD)AVAต้องโอนเงินจากบัญชีรายได้(Revenue Account)ไปเข้าบัญชีต่อไปนี้ <ul style="list-style-type: none"> <li>● บัญชีเพื่อการประกอบการ(Operating Account)ด้วยจำนวนเงินที่ต้องใช้ในการดำเนินงานสำหรับ 1 เดือนถัดไปโดยนับรวมกับจำนวนเงินคงเหลือใดๆที่มีอยู่ในบัญชีเพื่อการประกอบการ</li> <li>● บัญชีเพื่อการชำระหนี้(Debt Service Accrual Account) ด้วยจำนวนเงินไม่น้อยกว่า (ก) จำนวนเงินต้นและดอกเบี้ยสำหรับเงินกู้ทั้งหมดที่ต้องชำระภายใน 3 เดือนข้างหน้า และ (ข) จำนวนเงินทั้งหมดที่จะถึงกำหนดชำระตามสัญญาป้องกันความเสี่ยงภายใน 3 เดือนข้างหน้า (“จำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายเพื่อการชำระหนี้”)</li> <li>● บัญชีสำรองเพื่อการชำระหนี้ (Debt Service Reserve Account) ด้วยจำนวนเงินไม่น้อยกว่า (ก) จำนวนเงินต้นและดอกเบี้ยสำหรับเงินกู้ทั้งหมดที่ต้องชำระภายใน 6 เดือนข้างหน้า และ (ข) จำนวนเงินทั้งหมดที่จะถึงกำหนดชำระตามสัญญาป้องกันความเสี่ยงภายใน 6 เดือนข้างหน้า (“จำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องสำรองเพื่อการชำระหนี้”)</li> <li>● บัญชีเงินสำรองเพื่อการบำรุงรักษา(Major Maintenance Reserve Account) ในจำนวนไม่น้อยกว่าจำนวนเงินที่ต้องสำรองไว้เพื่อการบำรุงรักษาในแต่ละไตรมาสตามที่กำหนดในจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องสำรองเพื่อการบำรุงรักษาตามที่กำหนดไว้ในสัญญาเงินกู้หากไตรมาสใด AVA ไม่สามารถนำเงินเข้าฝากและดำรงเงินฝากในบัญชีสำรองเพื่อการบำรุงรักษาได้ครบถ้วนตามจำนวนขั้นต่ำที่ต้องสำรองเพื่อการบำรุงรักษาในแต่ละไตรมาส AVA ตกลงให้นำจำนวนดังกล่าวที่ยังฝากไม่ครบของไตรมาสนั้นทดเข้ากับจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องสำรองเพื่อการบำรุงรักษาในไตรมาสถัดไป</li> </ul> </li> <li>- เงินรับจากการประกันภัยจะต้องโอนเข้าบัญชีสำหรับรับค่าประกันภัย (Insurance Proceeds Account) ทันที</li> <li>- เงินรับจากสัญญาโครงการและเงินชดเชยค่าเสียหายใดๆ จะต้องโอนเข้าบัญชีสำหรับรับค่าชดเชยต่างๆ (Compensation Proceeds) ทันที</li> </ul>

	<p>- AVA สามารถนำเงินจากบัญชีรายได้ บัญชีเพื่อการชำระหนี้ บัญชีสำรองเพื่อการชำระหนี้และบัญชีเงินสำรองเพื่อการบำรุงรักษา ของสัญญาให้สินเชื่อตามลำดับ ไปใช้ในการลงทุนที่ได้รับอนุญาต เงินที่ได้จากการลงทุนจะต้องนำเข้าฝากในบัญชีที่ได้มีการถอนเงินออกมาตอนแรก</p>
การจ่ายเงินปันผล	<p>- ผู้ถือหุ้นสามารถนำจำนวนเงินที่เหลือใดๆ เข้าฝากในบัญชีเพื่อการจัดสรรหลังจากการสำรองต่างๆ (Distribution Account) เพื่อจ่ายเงินปันผล หรือ ชำระคืนเงินกู้ด้วยสิทธิ หลังจาก (ก) นำเงินเข้าฝากในบัญชีเพื่อการประกอบการ (ข) นำเงินเข้าฝากในบัญชีเพื่อการชำระหนี้เงินต้นและดอกเบี้ยเพื่อจ่ายในอีก 3 เดือนข้างหน้า(ค) นำเงินเข้าฝากในบัญชีสำรองเพื่อการชำระหนี้เงินต้นและดอกเบี้ยเพื่อจ่ายในอีก 6 เดือนข้างหน้า (ง) นำเงินเข้าฝากในบัญชีเงินสำรองเพื่อการบำรุงรักษาไม่ว่าจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องสำรอง หลังจากนั้น จะสามารถนำเงินเข้าฝากในบัญชีเพื่อการจัดสรรหลังจากการสำรองต่างๆได้ไม่เกิน 2 ครั้งต่อปี ทั้งนี้ การทดสอบการกระจายเงินมีรายละเอียดดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● ไม่มีเหตุการณ์ผิดนัดชำระ</li> <li>● บัญชีเพื่อการชำระหนี้มีจำนวนเงินในบัญชีตามที่กำหนด</li> <li>● บัญชีสำรองเพื่อการชำระหนี้มีจำนวนเงินในบัญชีตามที่กำหนด</li> <li>● บัญชีสำรองค่าเพื่อการบำรุงรักษามีจำนวนเงินในบัญชีตามที่กำหนด</li> <li>● อัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ (DSCR ratio) มีไม่ต่ำกว่า 1.20 เท่า คำนวณจากงบการเงินตรวจสอบล่าสุด</li> <li>● วันที่โครงการแล้วเสร็จ (Project Completion Date) ได้เกิดขึ้นแล้ว</li> <li>● วันที่จ่ายคืนครั้งแรก (First Repayment Date) ได้เกิดขึ้นแล้ว</li> </ul>



## นโยบายการลงทุนของบริษัทฯ

### นโยบายการลงทุนในบริษัทร่วมหรือบริษัทย่อย

บริษัทฯ จะลงทุนในบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม ที่ประกอบธุรกิจที่เกี่ยวเนื่อง และเอื้อประโยชน์ต่อการทำธุรกิจของบริษัทฯ โดยมุ่งเน้นการลงทุนในกิจการที่มีศักยภาพในการเติบโต สอดคล้องกับเป้าหมาย แผนกลยุทธ์ในการขยายธุรกิจ มีความน่าเชื่อถือและมีจริยธรรม เป็นประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมทั้งสร้างผลตอบแทนที่ดีจากการลงทุน ต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ทั้งนี้ การขออนุมัติการลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทร่วมค้า หรือบริษัทอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง จะต้องสอดคล้องกับประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 โดยการลงทุนในกิจการดังกล่าวข้างต้น บริษัทฯ มีนโยบายการลงทุนในสัดส่วนที่มากพอ เพื่อให้สามารถควบคุมดูแลด้วยการส่งกรรมการ และ/หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายของบริษัทฯ เข้าไปเป็นตัวแทนตามสัดส่วนการถือหุ้น และเพื่อให้สามารถมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการและกำหนดแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อย บริษัทร่วม และบริษัทอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องนั้นๆ

ในการตัดสินใจลงทุนใดๆ บริษัทฯ จะวิเคราะห์ความเป็นไปได้ของโครงการ พิจารณาถึงศักยภาพ รวมถึงปัจจัยความเสี่ยงจากการลงทุน ผ่านขั้นตอนการพิจารณาการลงทุนที่เหมาะสม เพื่อให้มั่นใจว่าการลงทุนมีความสอดคล้องกับเป้าหมายและแผนกลยุทธ์ของบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ มีนโยบายการส่งบุคลากรเข้าไปมีส่วนร่วมในการกำหนดนโยบาย รวมไปถึงการบริหารจัดการและกำกับดูแลให้ประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินกิจการเป็นไปตามความคาดหวัง และมีแผนการใช้จ่ายงบประมาณการลงทุน สอดคล้องกับแผนการจัดสรรเงิน เมื่อผ่านการพิจารณาแล้ว จึงจะเสนอขอความเห็นชอบตามลำดับขั้นตอนต่อไป

### รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

-ไม่มี-



## เอกสารแนบ 5

นโยบายและแนวปฏิบัติการทำกับดูละกิจการ  
และจรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัทฯ ได้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการ โดยยึดหลักปฏิบัติและแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 ซึ่งจัดทำโดยคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อเป็นแนวทางในการบริหารองค์การทำให้เกิดความเชื่อมั่นต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ ว่าดำเนินการด้วยความเป็นธรรม โปร่งใส และคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ประกอบด้วยหลักปฏิบัติ 8 หมวด

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

และ ปรับใช้หลักการดังกล่าวร่วมกับ “หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2555” ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งครอบคลุมหลักการของ OECD ทั้ง 5 หมวดดังนี้

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

รวมถึงจัดให้มีจรรยาบรรณเพื่อเป็นแนวทางและข้อพึงปฏิบัติที่ดีเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร ตลอดจนพนักงานยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจของบริษัทฯ ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และเที่ยงธรรมทั้งการปฏิบัติต่อบริษัทฯ ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม สาธารณชนและสังคม รวมทั้งการกำหนดระบบติดตามการปฏิบัติตามแนวทางดังกล่าวเป็นประจำ ทั้งนี้บริษัทฯ ได้จัดอบรมชี้แจงพนักงานเพื่อให้ได้รับทราบเรื่องการปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจอย่างต่อเนื่อง กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ มีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามจรรยาบรรณอย่างเคร่งครัด ผู้บังคับบัญชาทุกระดับชั้นมีหน้าที่สอดส่องและส่งเสริมให้ผู้ใต้บังคับบัญชาปฏิบัติตามจรรยาบรรณที่กำหนด และประพฤติตนเป็นแบบอย่างที่ดี เพื่อให้เป็นการส่งเสริมให้พนักงานได้ปฏิบัติตามบริษัทฯ ได้เผยแพร่นโยบายและแนวปฏิบัติการ กำกับดูแลกิจการ และ จรรยาบรรณธุรกิจไว้ใน [www.etcenvi.com](http://www.etcenvi.com)



## เอกสารแนบ 6

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ  
และรายงานคณะกรรมการชุดย่อย

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

- |    |                           |                      |
|----|---------------------------|----------------------|
| 1. | นางสาวกัลยพัลลภ บุนนารมย์ | ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. | นายบัณฑิต มั่นภักดี       | กรรมการตรวจสอบ       |
| 3. | นายบวรสิทธิ์ ศรีศิลป์     | กรรมการตรวจสอบ       |

ในปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมร่วมกันรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบ ทุกท่านเข้าร่วมการประชุมครบทุกครั้ง ทั้งนี้กิจกรรมสำคัญที่คณะกรรมการตรวจสอบได้ดำเนินการภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท สรุปได้ดังนี้

1. สอบทานงบการเงินประจำปี 2563 และงบการเงินรายไตรมาสปี 2564 รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงินของบริษัท ซึ่งได้ผ่านการสอบทานและตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชี ตลอดจนได้หารือร่วมกับผู้บริหารและผู้สอบบัญชีเพื่อพิจารณาถึงนโยบายบัญชีที่สำคัญ การประมาณการ และการใช้ดุลยพินิจต่างๆ เพื่อใช้ในการจัดทำงบการเงิน ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีผู้บริหารของบริษัทเข้าร่วม 1 ครั้ง เพื่อให้ผู้สอบบัญชีสามารถรายงานเหตุการณ์และข้อมูลเกี่ยวกับบริษัทได้อย่างอิสระ และสามารถแลกเปลี่ยนความคิดเห็นกันได้อย่างเต็มที่ ซึ่งระหว่างการสอบทานและการตรวจสอบของผู้สอบบัญชีไม่มีการรายงานว่า พบการทุจริตหรือการฝ่าฝืนกฎหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบ

2. สอบทานผลการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทตามแบบประเมินความเพียงพอ ของระบบการควบคุมภายในของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และกรอบการควบคุมภายใน COSO – Internal Control Integrated Framework รวมทั้งผลการตรวจสอบระบบการควบคุมภายในจากฝ่ายตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชี เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และสามารถ ให้ผลตอบแทนต่อผู้มีส่วนได้เสียทั้งหลายอย่างยั่งยืน

3. สอบทานความเป็นอิสระของฝ่ายตรวจสอบภายใน ให้ความเห็นชอบ แผนการตรวจสอบประจำปี และติดตามผลการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบทุกไตรมาส

4. สอบทานการเข้าทำรายการและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับรายการที่มีกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์งบการเงินประจำปี 2563 และรายไตรมาสปี 2564 ว่าเหมาะสมและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศไว้

5. พิจารณาคัดเลือกบริษัท กรีนทร์ ออดิท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท สำหรับปี 2564 โดยพิจารณาจากคุณสมบัติและคุณภาพงานสอบบัญชี ในปีที่ผ่านมา รวมถึงพิจารณาค่าสอบบัญชีที่เหมาะสมต่อคณะกรรมการบริษัท

6. ทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบและทำการประเมินตนเองสำหรับการปฏิบัติงาน ของคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งแบบรายคณะและรายบุคคล

7. ทบทวนนโยบายต่อต้านการให้สินบนและการคอร์รัปชันของบริษัทฯ ให้มีความเหมาะสมกับรูปแบบธุรกิจสภาพแวดล้อมของบริษัทฯ และวัฒนธรรมองค์กร

จากการสอบทานตามที่กล่าวมาข้างต้น ในปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายอย่างครบถ้วน ด้วยความรอบคอบ และเป็นอิสระ โดยสรุปในภาพรวมแล้วคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทฯ ได้จัดให้มีและดำรงรักษาไว้ ซึ่งระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล อันสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลว่า การเงินของบริษัทฯ มีความน่าเชื่อถือและได้จัดทำขึ้นโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่เป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป การเข้าทำรายการที่อาจมีความขัดแย้ง ทางผลประโยชน์มีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ รวมถึงมีการเปิดเผยข้อมูลของรายการเหล่านี้ไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลและงบการเงินประจำปีอย่างเหมาะสม ตลอดจนได้ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องโดยไม่มีข้อบกพร่องที่สำคัญตลอดปีที่ผ่านมา



(นางสาวกัลยพัลลภ นูณารมณ)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

22 กุมภาพันธ์ 2565



## ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่อรายงานระหว่างกัน

ข้าพเจ้า ผู้มีนามข้างท้ายนี้ ในฐานะคณะกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระของบริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) "บริษัท" ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อช่วยกำกับดูแลเกี่ยวกับการเข้าทำรายการและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท ว่าเหมาะสมและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศไว้

ทั้งนี้ มอบหมายให้ฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ทำการสุ่มตรวจรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้น และนำเสนอกรณีที่ตรวจพบประเด็น ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณา รวมทั้งได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป ซึ่งในระหว่างปีไม่มีการนำเสนอกรณีตรวจพบประเด็นดังกล่าว

ดังนั้น คณะกรรมการตรวจสอบ ได้พิจารณาแล้ว มีความเห็นว่า บริษัทฯ ได้จัดให้มีและดำรงรักษาไว้ซึ่งมาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการเข้ารายการระหว่างกันที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ อันสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลว่า การเข้าทำรายการระหว่างกัน ในระหว่างปี 2564 เพื่อก่อให้เกิดผลประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ โดยพิจารณาถึงความจำเป็นของการเข้าทำรายการและความเหมาะสมทางด้านราคาของรายการนั้นๆ ซึ่งพิจารณาเงื่อนไขต่างๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินธุรกิจปกติในอุตสาหกรรมและมีการเปรียบเทียบกับราคาของบุคคลภายนอกหรือราคาตลาด อีกทั้ง มีการเปิดเผยรายการระหว่างกันในหมายเหตุประกอบงบการเงินของบริษัทฯ พร้อมทั้งเปิดเผยประเภทและมูลค่าของรายการระหว่างกันของบริษัทฯ กับบุคคลที่อาจ มีความขัดแย้งภายใต้ประกาศและข้อบังคับของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย



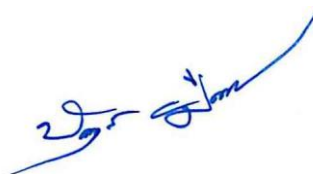
(นางสาวกัลยพัทธ์ บุณารมณ)

ประธานกรรมการตรวจสอบ



(นายวรสิทธิ์ ศรีศิลป์)

กรรมการตรวจสอบ



(นายบัณฑิต มั่นภักดี)

กรรมการตรวจสอบ

22 กุมภาพันธ์ 2565

## รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของ บริษัท เอิร์ธ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการ จำนวน 5 ท่าน ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ดังนี้

1.	นายบวรสิทธิ์	ศรีศิลป์	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง(กรรมการอิสระ)
2.	นางสาวกัลยาพัลลภ	บุรณารมย์	กรรมการบริหารความเสี่ยง(กรรมการอิสระ)
3.	นายบัณฑิต	มันักดี	กรรมการบริหารความเสี่ยง(กรรมการอิสระ)
4.	นายเอกรินทร์	เหลือวิริยะ	กรรมการบริหารความเสี่ยง
5.	นายศุภวัฒน์	คุณวรวิจิ	กรรมการบริหารความเสี่ยง

ในรอบปี 2564 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ปฏิบัติตามหน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายจาก คณะกรรมการบริษัทตามที่ระบุในกฎบัตรของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง อันสอดคล้อง กับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการประชุมรวม ทั้งสิ้น 2 ครั้ง และครบองค์ประชุม ซึ่งสรุปผลการดำเนินงานที่สำคัญดังนี้

1. พิจารณากระบวนการและแผนงานการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่าการบริหารความเสี่ยงและการจัดการภายในมี ประสิทธิภาพและประสิทธิผล หรือสามารถบริหารจัดการให้ระดับความเสี่ยงลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ รวมถึงเหมาะสมกับ สภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป ตลอดจนมีการใช้งบประมาณในการจัดการภายในเพื่อลดความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

2. พิจารณาความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญในรายละเอียด ตามกรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์กร (Enterprise Risk Management Framework) ได้แก่ ความเสี่ยงด้านวัตถุดิบ (Raw material risks) ความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจ (Business risks) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial risks) และความเสี่ยงสำหรับผู้ลงทุน (Risks for investors) ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ (Emerging risks) พร้อมให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ และติดตามผลการดำเนินงานเพื่อลดความเสี่ยงนั้น

3. ส่งเสริมให้ทุกหน่วยงานได้มีส่วนร่วมในการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร พร้อมทั้งให้ผู้ปฏิบัติ และหน่วยงานที่เป็นเจ้าของความเสี่ยงได้มีการประเมินปัจจัยเสี่ยง เพื่อช่วยในการจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง แต่ละประเภท และกำหนดกล ยุทธ์การบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกันอย่างสม่ำเสมอ

จากการปฏิบัติหน้าที่ในรอบปีที่ผ่านมา คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่า การจัดการความ เสี่ยงมีความเพียงพอเหมาะสม และได้ถูกนำไปปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง จนความเสี่ยงอยู่ในระดับที่บริษัทฯ ยอมรับได้

(นายบวรสิทธิ์ ศรีศิลป์)

ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

22 กุมภาพันธ์ 2565

## รายงานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) (“คณะกรรมการสรรหา”) ซึ่ง ณ ปัจจุบันคณะกรรมการสรรหา ประกอบด้วยกรรมการอิสระมากกว่ากึ่งหนึ่ง และประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เป็นกรรมการอิสระ โดยมีจำนวนทั้งสิ้น 4 ท่าน ดังนี้

- |    |                            |  |
|----|----------------------------|--|
| 1. | นายบัณฑิต มั่นภักดี        | ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน(กรรมการอิสระ) |
| 2. | นางสาวกัลยาพัลลภ บุณนารมย์ | กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน(กรรมการอิสระ)       |
| 3. | นายบวรสิทธิ์ ศรศิลป์       | กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน(กรรมการอิสระ)       |
| 4. | นายเอกรินทร์ เหลืองวิริยะ  | กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน                     |

ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหา ได้ปฏิบัติหน้าที่ภายใต้ขอบเขตอำนาจหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ โปร่งใส ซื่อสัตย์สุจริต สมเหตุสมผล โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ มีการศึกษาข้อมูลเพิ่มเติมในเรื่องที่เกี่ยวข้องอย่างรอบด้าน อีกทั้งยังส่งเสริมการแสดงความคิดเห็นของกรรมการแต่ละท่านอย่างเป็นอิสระและสร้างสรรค์ ตามหน้าที่ความรับผิดชอบที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ซึ่งในปี 2564 มีการประชุมจำนวน 2 ครั้ง และได้รายงานสรุปผลการดำเนินงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการดำเนินงานที่สำคัญในปี 2564 สรุปได้ดังนี้

### การสรรหากรรมการ

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

### การกำหนดคำตอบแทน

คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทนของกรรมการต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติ โดยในการพิจารณาคำตอบแทนได้คำนึงถึงความรับผิดชอบของกรรมการ ขนาดของธุรกิจ สภาพแวดล้อมทางธุรกิจ ตลอดจนภาวะทางเศรษฐกิจโดยรวม ผลการดำเนินการที่สะท้อนและเชื่อมโยงกับผลประกอบการ รวมทั้งพิจารณาเปรียบเทียบกับอัตราค่าตอบแทนของบริษัทในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน ซึ่งอยู่ในระดับที่สามารถแข่งขันได้ และมีความสมเหตุสมผล

### การประเมินผลการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการสรรหา มีการประเมินตนเอง เพื่อนำผลการประเมินมาปรับปรุงการดำเนินงานให้ประสิทธิภาพ และบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ

**องค์ประกอบและความหลากหลายของคณะกรรมการบริษัท**

พิจารณาทบทวนความหลากหลายในโครงสร้างของกรรมการ และคุณสมบัติทักษะด้านที่จำเป็น สำหรับการสรรหากรรมการ (Board Diversity) เพื่อนำมาใช้เป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาสรรหากรรมการที่จะครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระ และพิจารณาคัดเลือกให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

คณะกรรมการสรรหาฯ ทุกท่านได้ให้ความสำคัญกับการเข้าร่วมประชุม และนำเสนอความคิดเห็นและข้อมูลที่เป็นประโยชน์เพื่อพัฒนางานสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนของผู้เกี่ยวข้องอย่างเป็นธรรมและเหมาะสม โดยปฏิบัติงานตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ Corporate Governance Scorecard ซึ่งทุกความเห็นและข้อเสนอแนะของคณะอนุกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน สามารถใช้เป็นเครื่องมือให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาได้อย่างเชื่อมั่นและไว้วางใจ



(นายบัณฑิต มั่นภักดี)

ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

22 กุมภาพันธ์ 2565

## รายงานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

ตามที่ประชุมคณะกรรมการ บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเม้นท์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 4/2562 เมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2562 มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ("คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี") เพื่อดูแลการดำเนินงาน ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณธุรกิจ การบริหารจัดการความยั่งยืน และการดำเนินงานด้านการดูแลสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม ซึ่งประกอบด้วยกรรมการจำนวน 5 ท่าน ดังนี้

1.	นางสาวกัลยพัลลภ บัวณารมย์	ประธาน(กรรมการอิสระ)
2.	นายบวรสิทธิ์ ศรศิลป์	กรรมการ(กรรมการอิสระ)
3.	นายบัณฑิต มั่นภักดี	กรรมการ(กรรมการอิสระ)
4.	นายเอกรินทร์ เหลืองวิริยะ	กรรมการ
5.	นายศุภวัฒน์ คุณวรวินิช	กรรมการ

ทั้งนี้ การประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ในปี 2564 ได้ปฏิบัติตามหน้าที่และความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และตามกฎบัตรที่กำหนดไว้ อันสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยสรุปผลการดำเนินงานที่สำคัญ ดังนี้

1. พิจารณาทบทวนนโยบายและขั้นตอนการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมของบริษัทฯ ให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (Corporate Governance Code : "CG Code") ซึ่งออกโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) เพื่อพัฒนากลไกการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้บรรลุวัตถุประสงค์ เพื่อสร้างผลประโยชน์ที่ดีในระยะยาว และนำไปสู่การสร้างคุณค่าแก่กิจการอย่างยั่งยืน

2. พิจารณาและให้ความเห็นชอบการดำเนินงานด้านนโยบาย กลยุทธ์ แผนการดำเนินงาน ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมของบริษัทฯ โดยมุ่งเน้นด้านการส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตชุมชนการพัฒนา ศักยภาพเยาวชน และส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการทำประโยชน์ เพื่อสังคมผ่านโครงการต่างๆ อาทิ การจัดตั้งกองพัฒนาตำบล บ้านธาตุ และการจัดกิจกรรมต่างๆ ให้กับชุมชน

จากการปฏิบัติหน้าที่ในการประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ครังนี้ มุ่งเน้นการสร้างภูมิคุ้มกันให้แก่สิ่งแวดล้อมและสังคม เพื่อที่จะดำเนินธุรกิจควบคู่ไปกับภูมิคุ้มกันที่ดีของสิ่งแวดล้อมและสังคม ให้มีความมั่นคงและยั่งยืนต่อไป

(นางสาวกัลยพัลลภ บัวณารมย์)

ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี  
และความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

22 กุมภาพันธ์ 2565



บริษัท เอิร์ธ เทค เอ็นไวรอนเมนต์ จำกัด (มหาชน)

Earth Tech Environment Public Company Limited

ที่อยู่ 88,88/1 หมู่ 1 ตำบลบ้านธาตุ อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี 18110

88,88/1 Moo 1, Ban That Subdistrict, Kaeng Khoi District, Saraburi Province 18110

TEL : 036-200-294, 036-200-295

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