WASTE TO ENERGY

Next chapter

ETC

ONE REPORT 2567

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1 One Report)

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน)

ETC WASTE TO ENERGY NEXT CHAPTER

	หน้า
สารจากประธานกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้จัดการ	1
ข้อมูลสำคัญทางการเงิน	

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

▪ โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท	6
▪ การบริหารจัดการความเสี่ยง	36
▪ การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	50
▪ การวิเคราะห์ และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	67
▪ ข้อมูลทั่วไป และข้อมูลสำคัญอื่น	79

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

▪ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	81
▪ โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญ เกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่นๆ	116
▪ รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	144
▪ การควบคุมภายใน และรายการระหว่างกัน	158

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

▪ งบการเงิน	168

232 หน้า
เอกสารแนบ 01
รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชี และการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัท

255 หน้า
เอกสารแนบ 02
รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

257 หน้า
เอกสารแนบ 03
รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

260 หน้า
เอกสารแนบ 04
ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ และรายละเอียดเกี่ยวกับการประเมินราคาทรัพย์สิน

265 หน้า
เอกสารแนบ 05
นโยบาย และแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจ

267 หน้า
เอกสารแนบ 06
รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการชุดย่อย

สารจาก ประธานกรรมการ

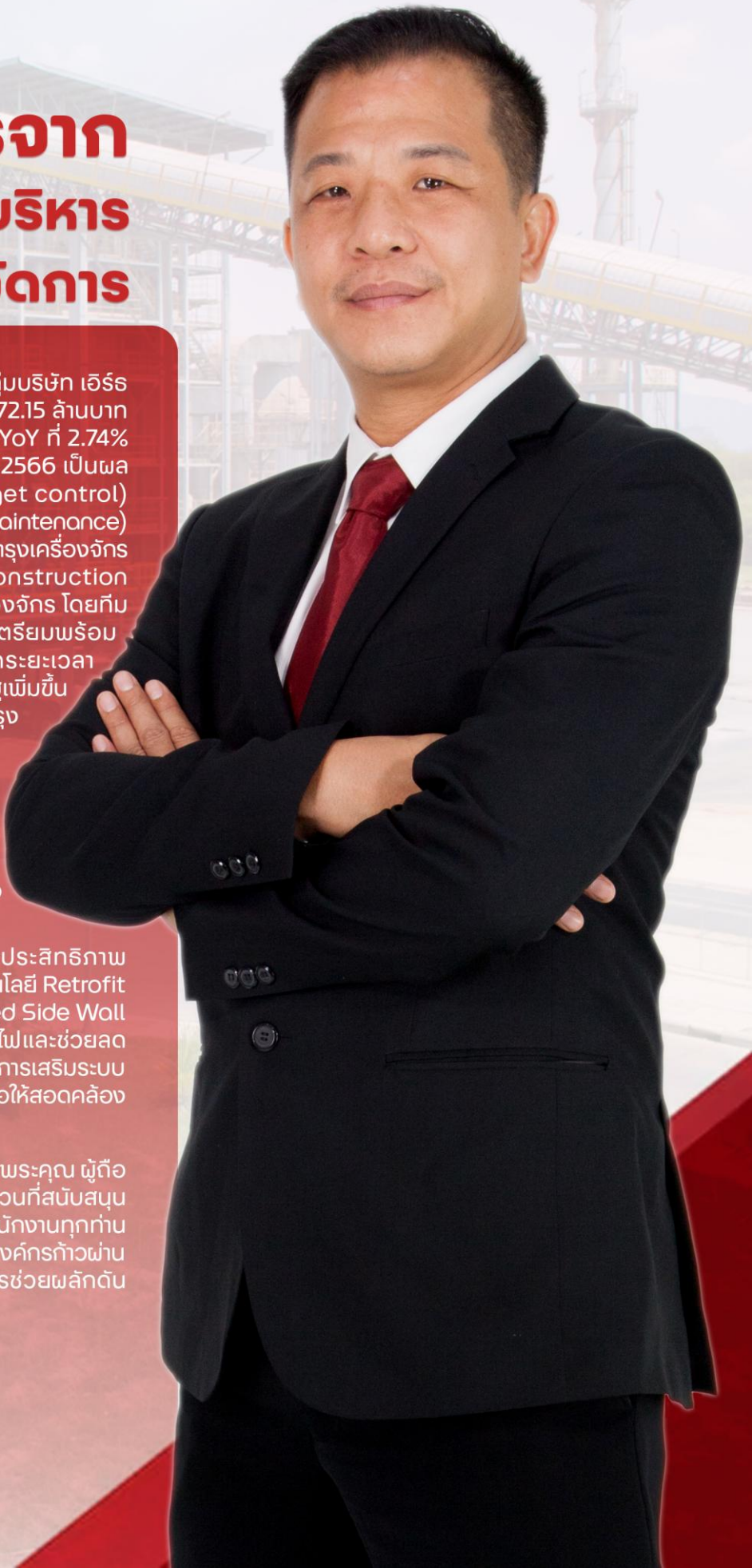
ในปี 2567 เศรษฐกิจประเทศไทยเติบโตร้อยละ 2.5 โดยมีปัจจัยจากการฟื้นตัวของภาคการท่องเที่ยวในช่วงปลายปีแต่ยังต่ำกว่าอัตราการเติบโตที่คาดการณ์ส่วนหนึ่งเพราะมีนโยบายทางการเงินที่คงดอกเบี้ยสูง ทำให้อัตราเงินเฟ้อลดลงและเศรษฐกิจเข้าสู่สภาวะชะลอตัวธุรกิจหลายภาคส่วนได้รับผลกระทบโดยตรง สังเกตุได้จากอัตราการว่างงานที่เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องและกำลังซื้อที่ลดลงนำไปสู่การตลาดเชิงรุกในทุกภาคอุตสาหกรรม แม้ว่าบริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) จะต้องเผชิญต้นทุนทางการเงินสำหรับการขยายธุรกิจโรงไฟฟ้าใหม่ที่สูงขึ้นจากสภาพเศรษฐกิจที่มีความท้าทายดังกล่าว แต่ทางกลุ่มบริษัทฯก็สามารถรับมือและมีผลประกอบการที่ดีขึ้นจากปี 2566

อุตสาหกรรมพลังงานมีแนวโน้มเปลี่ยนไปจากเดิมเนื่องจากรัฐบาลมีนโยบายผลักดันการใช้พลังงานสะอาดเพื่อสร้างสรรค์สิ่งแวดล้อมที่ยั่งยืน ในปัจจุบันสัดส่วนพลังงานทดแทนมีเพียง 11% ของกำลังการผลิตไฟฟ้าทั้งหมด โดยจะเพิ่มสัดส่วนพลังงานสะอาดให้มากถึง 50% ภายใน 5 ปีข้างหน้าซึ่งนับว่าเป็นโอกาสครั้งใหญ่สำหรับกลุ่มโรงไฟฟ้า ETC เนื่องจากโรงไฟฟ้าจากขยะอุตสาหกรรม(Waste to energy) เป็นส่วนหนึ่งของ

กลุ่มบริษัท ETC ซึ่งเป็นธุรกิจจำหน่ายไฟให้กับการไฟฟ้าส่วภูมิภาค (กฟภ.) มีจุดแข็งคือมีอัตราการรับซื้อหน่วยไฟฟ้าคงที่ตามสัญญาซื้อขาย PPA โดยได้รับผลตอบแทนในรูปแบบ Fix rate และ Variable rate ซึ่งทำให้กลุ่มบริษัทฯมีรายได้ที่มั่นคงตลอดระยะเวลาสัญญา สำหรับการเติบโตของ ETC ในปี 2567 นั้นยังคงเป็นการพัฒนาโครงการโรงไฟฟ้าจากขยะอุตสาหกรรมจำนวน 12 โครงการ โดยมีเป้าหมายในการจำหน่ายไฟเชิงพาณิชย์ภายในปี 2569 ซึ่งสอดคล้องกับนโยบายภาครัฐที่สนับสนุนเศรษฐกิจหมุนเวียน และทรน Thailand Taxonomy ทำให้โครงการโรงไฟฟ้าจากขยะอุตสาหกรรมและขยะชุมชนได้รับการสนับสนุนจากทุกภาคส่วน นอกจากนี้ความต้องการใช้ไฟฟ้าในอนาคตยังมีแนวโน้มที่เพิ่มขึ้นสม่ำเสมอสังเกตุได้จากสัดส่วนการใช้รถยนต์พลังงานไฟฟ้าที่เพิ่มขึ้นอย่างรวดเร็ว รวมถึงการที่บริษัท Big Tech ระดับโลกหลายแห่งอย่าง Microsoft, Amazon และ Google ที่เข้ามาเปิด Data Center และ Cloud Service ในประเทศไทยอีกด้วย

นายอนุสรณ์ เนื่องผลมาก
ประธานกรรมการ

สารจาก
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้จัดการ



ในปี 2567 ท่ามกลางสภาวะเศรษฐกิจชะลอตัว กลุ่มบริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) มีรายได้รวม 772.15 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 20.58 ล้านบาทคิดเป็นอัตราการเติบโตแบบ YoY ที่ 2.74% โดยมีกำไรสุทธิ 93.38 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 201% จากปี 2566 เป็นผลมาจากการบริหารจัดการต้นทุนอย่างใกล้ชิด (Budget control) โดยใช้หลักการซ่อมบำรุงเชิงป้องกัน (Preventative Maintenance) ในปีที่ 2567 ที่ผ่านมากลุ่มบริษัทฯมีการจัดทั้งทีมซ่อมบำรุงเครื่องจักรโดยเฉพาะภายใต้บริษัท Earth Engineer and Construction ที่มีความเชี่ยวชาญด้านการบริหารและซ่อมบำรุงเครื่องจักร โดยทีมงานจะทำการประเมินและสรรหาอะไหล่ล่วงหน้าเพื่อเตรียมพร้อมสำหรับงานหยุดซ่อมบำรุงตามรอบ ทำให้สามารถลดระยะเวลาการซ่อมบำรุงและมีปริมาณการขายไฟให้กับทางภาครัฐเพิ่มขึ้น ส่งผลให้รายได้เติบโตในขณะที่ต้นทุนในการซ่อมบำรุงและผลิตไฟลดลง

นอกจากนี้กลุ่มบริษัทฯยังได้รับปัจจัยสนับสนุนจากการพัฒนาสูตรเชื้อเพลิง SRF ที่มีค่าความร้อนเทียบเท่าถ่านหินและคุณสมบัติเฉพาะทางเคมีของก้อนเชื้อเพลิงที่เหมาะสมกับเครื่องจักร ทำให้มีการใช้ปริมาณเชื้อเพลิงที่ลดลงในการผลิตไฟ ส่งผลให้ต้นทุนด้านเชื้อเพลิงและการกำจัดขี้เถ้าลดลงอย่างมีนัยยะสำคัญ

สำหรับปี 2568 ทางกลุ่มบริษัทฯมีแผนการเพิ่มประสิทธิภาพเครื่องจักรของโรงไฟฟ้า ETC โดยจะมีการติดตั้งเทคโนโลยี Retrofit of Water-Cooled Rear Wall และ Water-Cooled Side Wall ซึ่งจะสามารถเพิ่มประสิทธิภาพของกระบวนการผลิตไฟและช่วยลดจำนวนครั้งในการซ่อมบำรุงเครื่องจักร นอกจากนี้จะมีการเสริมระบบป้อนปูนขาวอัตโนมัติที่ช่วยควบคุมมลพิษทางอากาศเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายการรักษาสิ่งแวดล้อมของทุกภาคส่วน

ทั้งนี้ ในนามของตัวแทนคณะผู้บริหาร ผมขอขอบพระคุณ ผู้ถือหุ้นพันธมิตรทางธุรกิจและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกภาคส่วนที่สนับสนุนและเชื่อมั่นในบริษัทของเราเสมอมารวมถึงขอบคุณพนักงานทุกท่านที่ร่วมแรงร่วมใจ ทุ่มเทในการทำงาน ซึ่งเป็นส่วนช่วยให้องค์กรก้าวผ่านสถานการณ์ต่าง ๆ มาได้ด้วยดี และเป็นส่วนหนึ่งในการช่วยผลักดันพัฒนาองค์กรอย่างต่อเนื่องตลอดมา

นายศุภวัฒน์ คุณวรวินิจ
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้จัดการ

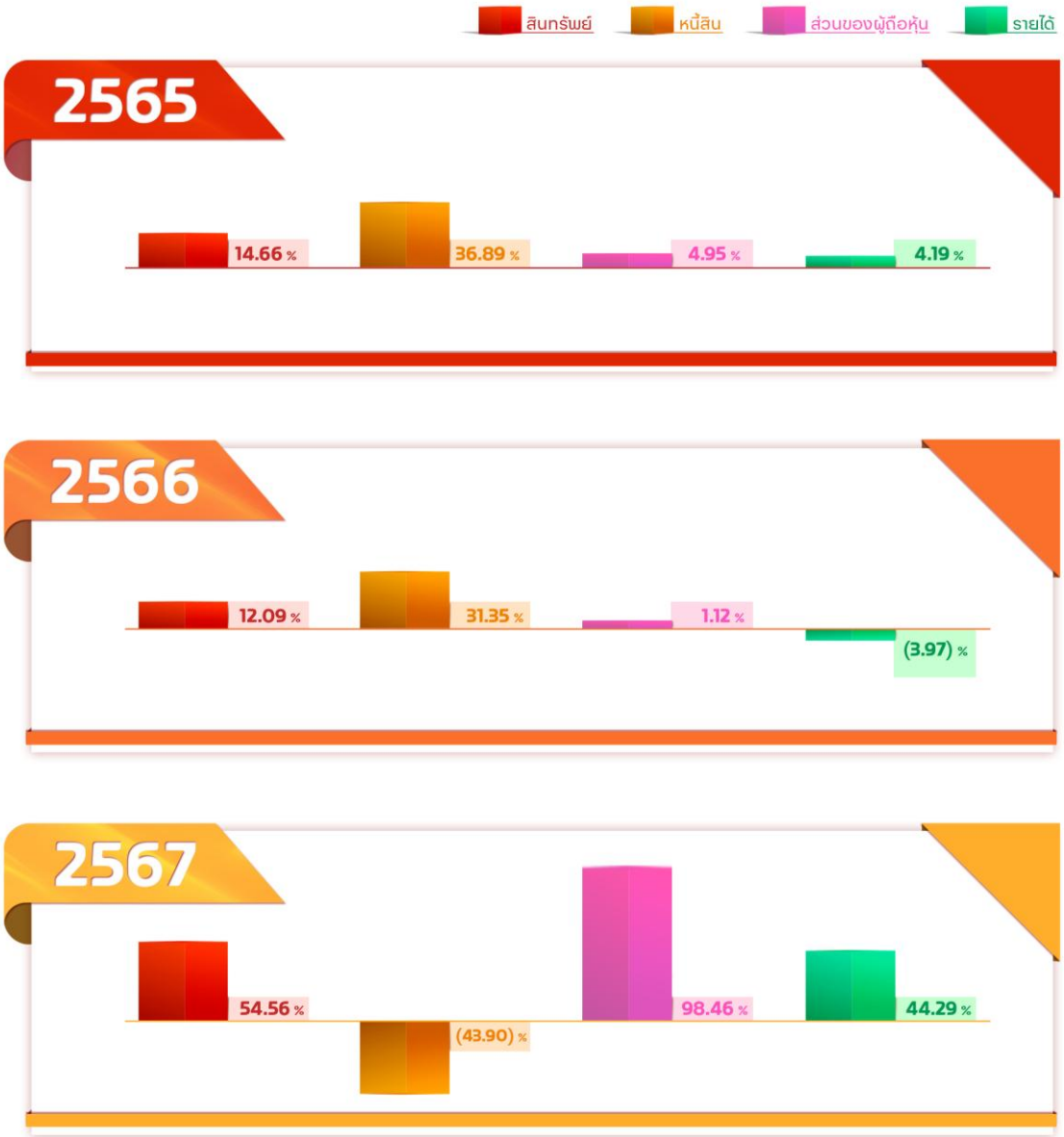
ข้อมูลงบการเงินและอัตราส่วนทางการเงิน

	2565	2566	2567
งบแสดงฐานะการเงิน (ล้านบาท)			
รวมสินทรัพย์	4,551.55	5,102.04	5,156.60
รวมหนี้สิน	1,652.44	2,170.48	2,126.57
ส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	2,871.09	2,931.57	3,030.03
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ล้านบาท)			
รวมรายได้	782.62	751.57	805.34
รวมค่าใช้จ่าย	581.49	599.1	592.62
กำไร (ขาดทุน) จากกิจกรรมดำเนินงาน	0	0	0
EBITDA	317.62	268.15	327.26
กำไรก่อนดอกเบี้ยและภาษีเงินได้	201.13	152.47	212.72
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	131.07	31.44	99.31
กำไรต่อหุ้น (บาท)	0.06	0.01	0.04
งบกระแสเงินสด (ล้านบาท)			
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	112.98	192.36	315.74
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมลงทุน	-409.43	-289.26	29.58
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมจัดหาเงิน	364.16	413.43	263.18
เงินสดสุทธิ	67.71	316.54	608.50
อัตราส่วนทางการเงิน			
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	4.67	1.07	3.33
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	4.72	3.16	4.15
อัตรากำไรสุทธิ	17.4	4.58	12.33
EBIT Margin	25.7	20.29	25.75
อัตรากำไรขั้นต้น	36.67	31.4	38.40
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	0.57	0.74	0.70
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	3.2	1.3	3.33
อัตราส่วนสภาพคล่อง	2.78	3.18	3.12
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	2.05	2.73	3.09
อัตราส่วนหมุนเวียนสินทรัพย์ถาวร	0.37	0.33	0.15
อัตราส่วนหมุนเวียนสินทรัพย์รวม	0.18	0.16	0.16
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	219.47	30.42	16.80
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	1.66	12	21.73
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	4.13	4.04	4.80
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	88.37	90.31	76.07
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้การค้า	3.46	3.56	3.67
ระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ย (วัน)	105.5	102.6	99.46
วงจรเงินสด (วัน)	-15.47	-0.3	-6.00

ข้อมูลงบการเงินและอัตราส่วนทางการเงิน

	2565	2566	2567
สินทรัพย์	14.66 %	12.09 %	54.56 %
หนี้สิน	36.89 %	31.35 %	(43.90) %
ส่วนของผู้ถือหุ้น	4.95 %	1.12 %	98.46 %
รายได้	4.19 %	(3.97) %	44.29 %

อัตราการเติบโต



ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจ และผลการดำเนินงาน

1 โครงสร้าง และการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

นโยบาย และภาพรวมประกอบธุรกิจ

ปัจจุบัน ทรัพยากรธรรมชาติที่สามารถเป็นเชื้อเพลิงมีปริมาณลดน้อยลงอย่างต่อเนื่อง เช่น น้ำมัน ก๊าซธรรมชาติ ถ่านหิน ดังนั้นการจัดหาทรัพยากรทดแทนซึ่งใช้แล้วไม่หมดไป เพื่อผลิตกระแสไฟฟ้าให้เพียงพอต่อความต้องการและใช้ขับเคลื่อนเศรษฐกิจจึงมีความสำคัญเป็นอย่างมาก ทรัพยากรที่สามารถที่นำมาใช้ทดแทนได้ ได้แก่พลังงานน้ำจากเขื่อน พลังงานแสงอาทิตย์ ลม ขยะ เป็นต้น แต่แหล่งพลังงานทดแทนเหล่านี้ มีเงื่อนไขในการมาใช้ค่อนข้างมาก ทั้งจากสภาพปัญหาสภาพภูมิอากาศที่ไม่เอื้ออำนวย ต้นทุนการผลิตมีราคาสูง ใช้ระยะเวลานานในการก่อสร้างโครงการ แต่ก็มีความจำเป็นที่จะต้องสนับสนุนและเปลี่ยนมาใช้พลังงานทดแทนให้ได้มากที่สุด เพื่อความมั่นคงด้านพลังงาน และความยั่งยืนด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ จัดตั้งขึ้นเพื่อสร้างความมั่นคงด้านพลังงาน และดูแลสิ่งแวดล้อมด้วยการจัดการปัญหาขยะไปพร้อมกัน โดยไม่สร้างผลกระทบกับสังคมและชุมชน ผลิตกระแสไฟฟ้าด้วยการใช้เทคโนโลยีที่ทันสมัย และควบคุมอย่างมีประสิทธิภาพ

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

ส่วนบริษัทย่อย ได้แก่ บริษัท รีคัฟเวอร์รี่ เฮ้าส์ จำกัด (RH) และบริษัท เอวา แกรนด์ เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (AVA) เป็นผู้ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าประเภทขยะอุตสาหกรรม ตามประกาศคณะกรรมการกำกับกิจการพลังงานเรื่องการรับซื้อไฟฟ้าพิเศษจากขยะอุตสาหกรรมในรูปแบบ Feed-inTariff (FiT) สำหรับการประกาศรับซื้อไฟฟ้าจากพลังงานหมุนเวียนปี 2558 - 2562 โดยมีกำลังการผลิตกระแสไฟฟ้า 7.0 และ 4.5 เมกะวัตต์ ตามลำดับ นอกจากนี้ยังมีบริษัทย่อย ได้แก่บริษัท เอิร์ธ เอ็นจิเนีย แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (EEC) ประกอบธุรกิจให้บริการด้านการออกแบบวิศวกรรม การจัดหาเครื่องจักรและอุปกรณ์ การก่อสร้างโรงไฟฟ้าแบบครบวงจร (Integrated EPC) และบริหารงานและซ่อมบำรุงโรงไฟฟ้า (Operations & Maintenance หรือ O&M) โดยให้บริการกับโรงไฟฟ้าทั้งภายในและภายนอกกลุ่มบริษัทในปี 2565 บริษัทฯ ได้มีการจัดตั้งบริษัทย่อยขึ้น 1 แห่ง คือ บริษัท เก็ท กรีน พาวเวอร์ จำกัด (GGP) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการลงทุนในธุรกิจโรงไฟฟ้า โดย GGP (Holding Company) จะจัดตั้งบริษัทย่อยเพิ่มเติมและลงทุนผ่านบริษัท GGP และ/หรือ ร่วมลงทุนกันผู้ประกอบการอื่น เพื่อดำเนินธุรกิจโรงไฟฟ้า ซึ่งบริษัทย่อยของ GGP ได้แก่ บริษัท กรีน แคร์ เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด, บริษัท กรีน ซีน เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด, บริษัท เคียงกัน เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด ,บริษัท มี พรีม เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด บริษัท ทอแสง เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด, บริษัท เดอะ พราว พาวเวอร์ จำกัด, บริษัท พราวขวัญ พาวเวอร์ จำกัด, บริษัท พราวฟ้า พาวเวอร์ จำกัด, บริษัท มีขวัญ พาวเวอร์ จำกัด บริษัท บ้านแสงกานต์ จำกัด, บริษัท พรรณแสงดาว จำกัด และบริษัทฯ ได้ร่วมลงทุนในบริษัท ซันเทค อินโนเวชั่น พาวเวอร์ จำกัด (“SIP”) ที่จัดตั้งขึ้นโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการลงทุนในธุรกิจโรงไฟฟ้า โดย SIP (Holding Company) จะจัดตั้งบริษัทย่อยเพิ่มเติม และลงทุนผ่านบริษัท SIP และ/หรือ ร่วมลงทุนกันผู้ประกอบการอื่น เพื่อดำเนินธุรกิจโรงไฟฟ้า ซึ่งบริษัทย่อยของ SIP ได้แก่ บริษัท พาวเวอร์ วัตต์ 1 จำกัด และ บริษัท พาวเวอร์ วัตต์ 2 จำกัด

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) มีกลยุทธ์การเติบโต 3 แนวทาง คือ

1. การดำเนินการตามนโยบายการเปิดรับซื้อไฟฟ้าจากภาครัฐ
2. การซื้อหรือควบรวมกิจการไฟฟ้าจากภายนอก
3. การรับจ้างก่อสร้างและบริหารจัดการโครงการไฟฟ้าทั้งภายในและภายนอกกลุ่มบริษัท

ปรัชญา

"เราสร้างเพื่อชีวิต...เราคิดเพื่ออนาคต"

วิสัยทัศน์ : มุ่นมั่นเป็นผู้นำในการให้บริการ และจำหน่ายกระแสไฟฟ้า โดยการใช้พลังงานทดแทน ให้เกิดประสิทธิภาพ และประโยชน์สูงสุดกับประเทศ

พันธกิจ

Environment
บริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติ
และสิ่งแวดล้อมอย่างรู้คุณค่า

Technology
สร้างสรรค์ และพัฒนาเทคโนโลยี
สู่ความเป็นเลิศตามมาตฐานสากล

Community
อยู่ร่วมกับชุมชนอย่างยั่งยืน

วัฒนธรรมองค์กร

I-care(s)
ร่วมดูแลสร้างสรรค์สังคมอย่างสมดุล

Impartial
รักษาผลประโยชน์ และปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเป็นธรรม

Common interest
ร่วมกันปฏิบัติหน้าที่โดยยึดผลประโยชน์ขององค์กรเป็นหลัก

Announce
เปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใส

Responsible
รับผิดชอบต่อการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน

Equality
พัฒนา เพิ่มพูนความรู้ ปฏิบัติกับพนักงานทุกระดับอย่างเท่าเทียม

Statute
ปฏิบัติตามกฎหมายอย่างเคร่งครัด

การเปลี่ยนแปลง และพัฒนาการที่สำคัญ

2567

ETC ได้รับผลประเมินหุ้นยั่งยืน SET ESG Ratings ประจำปี 2567 ในระดับ AA

ESG100 Thaipat Institute 2024

บริษัทฯ ได้รับการคัดเลือกให้เข้าอยู่ในกลุ่มหลักทรัพย์ ESG100 ประจำปี 2567

RH AVA ได้รับโล่ประกาศเกียรติคุณ ในโครงการนำร่องโครงการพัฒนาเกณฑ์ดัชนีชี้วัดความยั่งยืนของโรงไฟฟ้าสำหรับประเทศไทย ประจำปี 2566 จาก สำนักงานคณะกรรมการกำกับกิจการพลังงาน

ETC ได้รับธงธรรมาภิบาลสิ่งแวดล้อม รางวัลธงขาว-ดาวทอง และใบประกาศเกียรติคุณ จากการนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย

ETC ได้ลงนามในสัญญาผู้ถือหุ้นโครงการโรงไฟฟ้าจากขยะอุตสาหกรรม

การออกและเสนอขายหุ้นกู้ของบริษัท ครั้งที่ 1/2567 จำนวน 499 ล้านบาท

ETC ได้ลงนามสัญญาซื้อขายหุ้นเพื่อลงทุนในโครงการโรงไฟฟ้าจากขยะอุตสาหกรรม

ผลการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2567 100 คะแนนเต็ม

ผลคะแนนของบริษัทฯ สำหรับการประกาศผลสำรวจคะแนน CGR ประจำปี 2567 ระดับดีเลิศ

2566

ETC AVA ได้รับรางวัล CSR-DIW ประจำปี 2566 จากกรมโรงงานอุตสาหกรรม

ETC AVA ได้รับธงธรรมาภิบาลสิ่งแวดล้อม (ธงขาวดาวเขียว) ประจำปี 2566 จากการนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย (กนอ.)

ETC มีผลประเมิน CGR ในระดับดีเลิศ ประจำปี 2566 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ETC ได้รับรางวัลการเปิดเผยข้อมูลความยั่งยืน ประจำปี 2566 จากสถาบันไทยพัฒน์ประจำปี 2566 จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย

ETC AVA RH ได้ผ่านการตรวจรับรอง และขึ้นทะเบียน "คาร์บอนฟุตพริ้นท์องค์กร" (Carbon Footprint of Organization : CFO) ตามมาตรฐาน และข้อกำหนดขององค์การบริหาร

ETC ได้รับผลประเมินหุ้นยั่งยืน SET ESG Ratings ประจำปี 2566 ในระดับ AA

ESG100 Thaipat Institute 2023

ETC ติดอันดับรายชื่อ ESG 100 ประจำปี 2566 จากสถาบันไทยพัฒน์

ETC ออกหุ้นกู้ครั้งที่ 1/2566 จำนวน 701.60 ล้านบาท

ETC มีผลประเมิน AGM Checklist 100 คะแนนเต็มในระดับดีเลิศ ประจำปี 2566 จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย

2565

บริษัท กรีน แคร์ เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด, บริษัท กรีน ซีน เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด บริษัท เคียงกัน เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด, บริษัท มี พรีม เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด บริษัท ทอแสง เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด, บริษัท เดอะ พราว พาวเวอร์ จำกัด บริษัท พราวขวัญ พาวเวอร์ จำกัด, บริษัท พราวฟ้า พาวเวอร์ จำกัด บริษัท มีขวัญ พาวเวอร์ จำกัด, บริษัท พรรณแสงดาว จำกัด ซึ่งเป็น บ.ย่อยทางอ้อมของ ETC ลงนามสัญญา PPA กับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค

ETC ออกหุ้นกู้ครั้งที่ 1/2565 จำนวน 500 ล้านบาท

บริษัท กรีน แคร์ เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด, บริษัท กรีนซีน เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด, บริษัท เคียงกัน เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด บริษัท มี พรีม เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด, บริษัท ทอแสง เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด, บริษัท เดอะ พราว พาวเวอร์ จำกัด บริษัท พราวขวัญ พาวเวอร์ จำกัด, บริษัท พราวฟ้า พาวเวอร์ จำกัด, บริษัท มีขวัญ พาวเวอร์ จำกัด บริษัท พรรณแสงดาว จำกัด ได้เพิ่มทุนจดทะเบียนจดทะเบียน 120,000,000 บาท ชำระแล้ว 25% เพื่อไว้สำหรับรองรับการยื่นข้อเสนอขายไฟ

AVA RH บริษัทย่อยของ ETC ได้รับการรับรองมาตรฐาน ISO 9001:2015 มาตรฐาน ISO 14001:2015 และมาตรฐาน ISO 45001:2018 สำหรับการผลิต และจำหน่ายพลังงานไฟฟ้าที่ใช้ขยะอุตสาหกรรมที่ไม่เป็นอันตรายจาก Intertek Certigication Limited

ETC ติดอันดับรายชื่อ ESG 100 ประจำปี 2565 จากสถาบันไทยพัฒน์

GGP ได้จัดตั้งบริษัทย่อยขึ้น 11 แห่ง เพื่อเตรียมความพร้อมสำหรับการยื่นข้อเสนอขายไฟ คือ บริษัท กรีน แคร์ เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด, บริษัท กรีนซีน เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด, บริษัท เคียงกัน เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด บริษัท มี พรีม เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด, บริษัท ทอแสง เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด, บริษัท เดอะ พราว พาวเวอร์ จำกัด บริษัท พราวขวัญ พาวเวอร์ จำกัด, บริษัท พราวฟ้า พาวเวอร์ จำกัด, บริษัท มีขวัญ พาวเวอร์ จำกัด บริษัท บ้านแสงกานต์ จำกัด, บริษัท พรรณแสงดาว จำกัด

ETC ได้จัดตั้งบริษัทย่อยขึ้น 1 แห่ง คือ บริษัท เก็ท กรีน พาวเวอร์ จำกัด (GGP) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการลงทุนในธุรกิจโรงไฟฟ้า โดย GGP (Holding Company) จะจัดตั้งบริษัทย่อยเพิ่มเติม และลงทุนผ่านบริษัท GGP และ/หรือร่วมลงทุนกับผู้ประกอบการอื่นเพื่อดำเนินธุรกิจโรงไฟฟ้า

ETC ได้รับการจัดอันดับเครดิตองค์กรในระดับ BBB- จากบริษัท ทริสเรทติ้ง จำกัด (TRIS)

ETC RH และ AVA ได้รับการรับรองอุตสาหกรรมสีเขียวระดับ 3 ระบบสีเขียว (Greem System) จากกระทรวงอุตสาหกรรม

ETC ได้รับการรับรองการเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชั่นของภาคเอกชนไทย (CAC)

ETC ได้รับคัดเลือกให้อยู่ในรายชื่อหุ้นยั่งยืน THSI (Thailand Sustainability Investment) ปี 2565

ETC มีผลประเมิน CGR ในระดับดีเลิศประจำปี 2565 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ETC มีผลประเมิน AGM Checklist 100 คะแนนเต็มในระดับดีเลิศ ประจำปี 2565 จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย

การใช้เงินจากการระดมทุนผ่านการเสนอขายหุ้นสามัญให้แก่ประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก

หน่วย : ล้านบาท

วัตถุประสงค์การใช้เงิน	แผนการใช้โดยประมาณ	จำนวนเงินที่ใช้ไปจนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2567	จำนวนเงินคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567
(1) ใช้ในการขยายธุรกิจของ ETC และบริษัทย่อยของ ETC ในอนาคต	505.00	153.90	351.10
(2) ชำระคืนเงินกู้	33.00	33.00	0
(3) ใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจของ ETC และบริษัทย่อยของ ETC	527.45	206.57	320.88
(4) เงินให้กู้ยืมแก่ BWC	60.00	60.00	0
(5) เงินให้กู้ยืมแก่ BWG	350.00	350.00	0
รวม	1,475.45	803.47	671.98

***ภายหลังการเปลี่ยนแปลงวัตถุประสงค์การใช้เงินที่ผ่านการอนุมัติขอเปลี่ยนแปลงในการประชุมผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2565*

การใช้เงินที่ได้จากการเสนอขายตราสารทุนหรือตราสารหนี้
ตราสารหนี้ระยะยาว

ชื่อหุ้นกู้	อายุ	วันออกหุ้นกู้	ครบกำหนด	มูลค่า (ล้านบาท)	อัตราดอกเบี้ย	หลักประกัน
ETC254A II/HNW	2.50 ปี	26 ต.ค. 65	26 เม.ย. 68	500.00	6.50%	ไม่มี
ETC265A II/HNW	3.00 ปี	19 พ.ค. 66	19 พ.ค. 69	701.60	5.50%	ไม่มี
ETC27DA II/HNW	3.00 ปี	18 ธ.ค. 67	18 ธ.ค. 70	499.00	7.25%	ไม่มี

ข้อมูลทั่วไปของบริษัทฯ

ชื่อบริษัท
: บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) ("ETC")
: Earth Tech Environment Public Company Limited

ชื่อย่อในการซื้อขายหลักทรัพย์
: ETC
: บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

เลขทะเบียนบริษัท
: 0107562000475

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่
: เลขที่ 88, 88/1 หมู่ที่ 1 ตำบลบ้านธาตุ อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี
โทรศัพท์ : 036 200294 **โทรสาร :** 036 200295

รายละเอียดเกี่ยวกับทุน

ทุนจดทะเบียน	: 1,230,000,000 บาท
ทุนที่เรียกชำระแล้ว	: 1,120,000,000 บาท
มูลค่าที่ตราไว้	: 0.50 บาท ต่อหุ้น

รายละเอียดเกี่ยวกับหุ้นสามัญ

หุ้นจดทะเบียน	: 2,460,000,000 หุ้น
หุ้นชำระแล้ว	: 2,240,000,000 หุ้น
สิทธิออกเสียง	: 1 หุ้น ต่อ 1 เสียง

ลักษณะการประกอบธุรกิจ
: ประกอบธุรกิจผลิต และจำหน่ายไฟฟ้าจากโรงไฟฟ้าพลังงานทดแทน

รอบบัญชี
: 1 มกราคม - 31 ธันวาคม

Website
: www.etcenvi.com

ข้อมูลทั่วไปของบริษัทย่อย และบริษัทร่วม

บริษัท ลิงค์ 88 พาวเวอร์ จำกัด (”L88”)

ชื่อบริษัทภาษาอังกฤษ
: Link 88 Power Company Limited

วันที่จดทะเบียนจัดตั้งบริษัท
: วันที่ 9 สิงหาคม 2559

เลขทะเบียนบริษัท
: 0105559123373

ที่ตั้งสำนักงาน
: เลขที่ 88, 88/1 หมู่ที่ 1 ตำบลบ้านธาตุ อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี

โทรศัพท์ : (+66) 3620 0294

โทรสาร : (+66) 3620 0295

ลักษณะการประกอบธุรกิจ
: ประกอบธุรกิจโดยมีวัตถุประสงค์ในการลงทุนในธุรกิจโรงไฟฟ้า โดยใช้ขยะเป็นเชื้อเพลิง (Holding Company)

รายละเอียดเกี่ยวกับทุน

ทุนจดทะเบียน	: 200,000,000 บาท (สองร้อยล้านบาท)
ทุนที่ออก และชำระแล้ว	: 200,000,000 บาท (สองร้อยล้านบาท)

รายละเอียดเกี่ยวกับหุ้น

มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น	: 100 บาท (หนึ่งร้อยบาท)
สัดส่วนที่ ETC ถือหุ้น	: ร้อยละ 99.88

บริษัท รีคัฟเวอรี่ เฮ้าส์ จำกัด (”RH”)

ชื่อบริษัทภาษาอังกฤษ
: Recovery House Company Limited

วันที่จดทะเบียนจัดตั้งบริษัท
: วันที่ 26 มิถุนายน 2557

เลขทะเบียนบริษัท
: 0105559123373

ที่ตั้งสำนักงาน
: เลขที่ 8/888 หมู่ที่ 4 ตำบลบางพระครู อำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา

ที่ตั้งโรงไฟฟ้า
: นิคมอุตสาหกรรมนครหลวง ตำบลบางพระครู อำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา

โทรศัพท์ : (66) 3575-0112

โทรสาร : (66) 3575-0112

ลักษณะการประกอบธุรกิจ
: ประกอบธุรกิจผลิต และจำหน่ายไฟฟ้า โดยใช้ขยะอุตสาหกรรมเป็นเชื้อเพลิง

รายละเอียดเกี่ยวกับทุน

ทุนจดทะเบียน	: 200,000,000 บาท (สองร้อยล้านบาท)
ทุนที่ออก และชำระแล้ว	: 200,000,000 บาท (สองร้อยล้านบาท)

รายละเอียดเกี่ยวกับหุ้น

มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น	: 100 บาท (หนึ่งร้อยบาท)
สัดส่วนที่ ETC ถือหุ้น	: ร้อยละ 95

บริษัท เอวา แกรนด์ เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด

ชื่อบริษัทภาษาอังกฤษ
: AVA Grand Energy Company Limited

วันที่จดทะเบียนจัดตั้งบริษัท
: วันที่ 17 สิงหาคม 2559

เลขทะเบียนบริษัท
: 0105559128138

ที่ตั้งสำนักงาน
: เลขที่ 100 หมู่ที่ 1 ตำบลหนองหลุม อำเภอวชิรบารมี จังหวัดพิจิตร

ที่ตั้งโรงไฟฟ้า
: นิคมอุตสาหกรรมพิจิตร ตำบลหนองหลุม อำเภอวชิรบารมี จังหวัดพิจิตร

โทรศัพท์ : (+66) 5661 9751

โทรสาร : (+66) 5661 9752

ลักษณะการประกอบธุรกิจ
: ประกอบธุรกิจผลิต และจำหน่ายไฟฟ้า โดยใช้ขยะอุตสาหกรรมเป็นเชื้อเพลิง

รายละเอียดเกี่ยวกับทุน

ทุนจดทะเบียน	: 125,000,000 บาท (หนึ่งร้อยยี่สิบห้าล้านบาท)
ทุนที่ออก และชำระแล้ว	: 125,000,000 บาท (หนึ่งร้อยยี่สิบห้าล้านบาท)

รายละเอียดเกี่ยวกับหุ้น

มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น	: 10 บาท (สิบบาท)
สัดส่วนที่ ETC ถือหุ้น	: ร้อยละ 97

บริษัท สิริลาภา พาวเวอร์ จำกัด

ชื่อบริษัทภาษาอังกฤษ
: Siri Lapha Power Company Limited

วันที่จดทะเบียนจัดตั้งบริษัท
: วันที่ 17 สิงหาคม 2559

เลขทะเบียนบริษัท
: 0105559128146

ที่ตั้งสำนักงาน
: เลขที่ 88, 88/1 หมู่ที่ 1 นิคมอุตสาหกรรมแก่งคอย ตำบลบ้านธาตุ อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี

โทรศัพท์ : (+66) 3620 0294

โทรสาร : (+66) 3620 0295

ลักษณะการประกอบธุรกิจ
: ปัจจุบันยังไม่ได้ประกอบธุรกิจ จัดตั้งขึ้นเพื่อเตรียมความพร้อมในการประกอบกิจการผลิต และจำหน่ายไฟฟ้าโดยใช้ขยะอุตสาหกรรมเป็นเชื้อเพลง

รายละเอียดเกี่ยวกับทุน

ทุนจดทะเบียน	: 50,000,000 บาท (ห้าสิบล้านบาท)
ทุนที่ออก และชำระแล้ว	: 12,500,000 บาท (สิบสองล้านห้าแสนบาท)

รายละเอียดเกี่ยวกับหุ้น

มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น	: 10 บาท (สิบบาท)
สัดส่วนที่ ETC ถือหุ้น	: ร้อยละ 97

บริษัท เอิร์ธ เอ็นจิเนีย แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด

ชื่อบริษัทภาษาอังกฤษ
: Earth Engineer and Construction Company Limited

วันที่จดทะเบียนจัดตั้งบริษัท
: วันที่ 11 เมษายน 2560

เลขทะเบียนบริษัท
: 0105560059039

ที่ตั้งสำนักงาน
: เลขที่ 2728, 2730 ถนนลาดพร้าว แขวงคลองจั่น เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร

โทรศัพท์ : 063 393 4779

โทรสาร : -

ลักษณะการประกอบธุรกิจ
: ประกอบธุรกิจให้บริการด้านการออกแบบวิศวกรรม การจัดหาเครื่องจักร และอุปกรณ์ และการก่อสร้างโรงไฟฟ้าแบบครบวงจร (Integrated EPC)

รายละเอียดเกี่ยวกับทุน

ทุนจดทะเบียน	: 200,000,000 (สองร้อยล้านบาท)
ทุนที่ออก และชำระแล้ว	: 125,000,000 (หนึ่งร้อยยี่สิบห้าล้านบาท)

รายละเอียดเกี่ยวกับหุ้น

มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น	: 100 บาท (หนึ่งร้อยบาท)
สัดส่วนที่ ETC ถือหุ้น	: ร้อยละ 99.99

บริษัท เก็ท กรีน พาวเวอร์ จำกัด

GET GREEN POWER

ชื่อบริษัทภาษาอังกฤษ
: Get Green Power Company Limited

วันที่จดทะเบียนจัดตั้งบริษัท
: วันที่ 9 มีนาคม 2565

เลขทะเบียนบริษัท
: 0105565043203

ที่ตั้งสำนักงาน
: เลขที่ 488 ซอยลาดพร้าว 130 (มหาดไทย 2) แขวงคลองจั่น เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร

โทรศัพท์ : (+66) 2012 7888

โทรสาร : (+66) 2012 7889

ลักษณะการประกอบธุรกิจ
: การลงทุนในธุรกิจโรงไฟฟ้า โดย GGP (Holding Company) จะจัดตั้งบริษัทย่อยเพิ่มเติม และลงทุนผ่านบริษัทย่อยของ GGP และ/หรือร่วมลงทุนกับผู้ประกอบการอื่น เพื่อดำเนินธุรกิจโรงไฟฟ้า

รายละเอียดเกี่ยวกับทุน

ทุนจดทะเบียน	: 1,000,000 บาท (หนึ่งล้านบาท)
ทุนที่ออก และชำระแล้ว	: 1,000,000 บาท (หนึ่งล้านบาท)

รายละเอียดเกี่ยวกับหุ้น

มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น	: 100 บาท (หนึ่งร้อยบาท)
สัดส่วนที่ ETC ถือหุ้น	: ร้อยละ 50

บริษัท กรีน แคร์ เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด

ชื่อบริษัทภาษาอังกฤษ
: Green Care Energy Company Limited

วันที่จดทะเบียนจัดตั้งบริษัท
: วันที่ 25 กรกฎาคม 2565

เลขทะเบียนบริษัท
: 0195565002051

ที่ตั้งสำนักงาน
: เลขที่ 88, 88/1 หมู่ 1 นิคมอุตสาหกรรมแก่งคอย ตำบลบ้านธาตุ อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี

โทรศัพท์ : (+66) 3620 0294

โทรสาร : (+66) 3620 0295

ลักษณะการประกอบธุรกิจ
: ปัจจุบันยังไม่ได้ประกอบธุรกิจโดยอยู่ระหว่างการดำเนินการประกอบกิจการผลิต และจำหน่ายไฟฟ้าโดยใช้ขยะอุตสาหกรรมเป็นเชื้อเพลิง

รายละเอียดเกี่ยวกับทุน

ทุนจดทะเบียน	: 120,000,000 บาท (หนึ่งร้อยยี่สิบล้านบาทถ้วน)
ทุนที่ออก และชำระแล้ว	: 30,000,000 บาท (สามสิบล้านบาทถ้วน)

รายละเอียดเกี่ยวกับหุ้น

มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น	: 10 บาท (สิบบาท)
สัดส่วนที่ GGP ถือหุ้น	: ร้อยละ 99.99

บริษัท กรีนซีน เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด

ชื่อบริษัทภาษาอังกฤษ
: Green Scene Energy Company Limited

วันที่จดทะเบียนจัดตั้งบริษัท
: วันที่ 25 กรกฎาคม 2565

เลขทะเบียนบริษัท
: 0195565002035

ที่ตั้งสำนักงาน
: เลขที่ 88, 88/1 หมู่ 1 นิคมอุตสาหกรรมแก่งคอย ตำบลบ้านธาตุ อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี

โทรศัพท์ : (+66) 3620 0294

โทรสาร : (+66) 3620 0295

ลักษณะการประกอบธุรกิจ
: ปัจจุบันยังไม่ได้ประกอบธุรกิจโดยอยู่ระหว่างการดำเนินการประกอบกิจการผลิต และจำหน่ายไฟฟ้าโดยใช้ขยะอุตสาหกรรมเป็นเชื้อเพลิง

รายละเอียดเกี่ยวกับทุน

ทุนจดทะเบียน	: 120,000,000 บาท (หนึ่งร้อยยี่สิบล้านบาทถ้วน)
ทุนที่ออก และชำระแล้ว	: 30,000,000 บาท (สามสิบล้านบาทถ้วน)

รายละเอียดเกี่ยวกับหุ้น

มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น	: 10 บาท (สิบบาท)
สัดส่วนที่ GGP ถือหุ้น	: ร้อยละ 99.99

บริษัท เคียงกัน เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด

KHIANG KAN ENERGY
COMPANY LIMITED

ชื่อบริษัทภาษาอังกฤษ
: Khiang Kan Energy Company Limited

วันที่จดทะเบียนจัดตั้งบริษัท
: วันที่ 19 กรกฎาคม 2565

เลขทะเบียนบริษัท
: 0195565115492

ที่ตั้งสำนักงาน
: เลขที่ 488 ซอยลาดพร้าว 130 (มหาดไทย 2) แขวงคลองจั่น เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร

โทรศัพท์ : (+66) 2012 7888

โทรสาร : (+66) 2012 7889

ลักษณะการประกอบธุรกิจ
: ปัจจุบันยังไม่ได้ประกอบธุรกิจโดยอยู่ระหว่างการดำเนินการประกอบกิจการผลิต และจำหน่ายไฟฟ้าโดยใช้ขยะอุตสาหกรรมเป็นเชื้อเพลิง

รายละเอียดเกี่ยวกับทุน

ทุนจดทะเบียน	: 120,000,000 บาท (หนึ่งร้อยยี่สิบล้านบาทถ้วน)
ทุนที่ออก และชำระแล้ว	: 30,000,000 บาท (สามสิบล้านบาทถ้วน)

รายละเอียดเกี่ยวกับหุ้น

มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น	: 10 บาท (สิบบาท)
สัดส่วนที่ GGP ถือหุ้น	: ร้อยละ 99.99

บริษัท มี พรีม เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด

ME PREME
ENERGY Co., Ltd.

ชื่อบริษัทภาษาอังกฤษ
: Me Preme Energy Company Limited

วันที่จดทะเบียนจัดตั้งบริษัท
: วันที่ 1 กรกฎาคม 2565

เลขทะเบียนบริษัท
: 0105565106400

ที่ตั้งสำนักงาน
: เลขที่ 488 ซอยลาดพร้าว 130 (มหาดไทย 2) แขวงคลองจั่น เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร

โทรศัพท์ : (+66) 2012 7888

โทรสาร : (+66) 2012 7889

ลักษณะการประกอบธุรกิจ
: ปัจจุบันยังไม่ได้ประกอบธุรกิจโดยอยู่ระหว่างการดำเนินการประกอบกิจการผลิต และจำหน่ายไฟฟ้าโดยใช้ขยะอุตสาหกรรมเป็นเชื้อเพลิง

รายละเอียดเกี่ยวกับทุน

ทุนจดทะเบียน	: 120,000,000 บาท (หนึ่งร้อยยี่สิบล้านบาทถ้วน)
ทุนที่ออก และชำระแล้ว	: 30,000,000 บาท (สามสิบล้านบาทถ้วน)

รายละเอียดเกี่ยวกับหุ้น

มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น	: 10 บาท (สิบบาท)
สัดส่วนที่ GGP ถือหุ้น	: ร้อยละ 99.99

บริษัท ทอแสง เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด

THORSAENG ENERGY CO.,LTD.

ชื่อบริษัทภาษาอังกฤษ
: Thorsaeng Energy Company Limited

วันที่จดทะเบียนจัดตั้งบริษัท
: วันที่ 25 กรกฎาคม 2565

เลขทะเบียนบริษัท
: 0105565119412

ที่ตั้งสำนักงาน
: เลขที่ 488 ซอยลาดพร้าว 130 (มหาดไทย 2) แขวงคลองจั่น เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร

โทรศัพท์ : (+66) 2012 7888

โทรสาร : (+66) 2012 7889

ลักษณะการประกอบธุรกิจ
: ปัจจุบันยังไม่ได้ประกอบธุรกิจโดยอยู่ระหว่างการดำเนินการประกอบกิจการผลิต และจำหน่ายไฟฟ้าโดยใช้ขยะอุตสาหกรรมเป็นเชื้อเพลิง

รายละเอียดเกี่ยวกับทุน

ทุนจดทะเบียน	: 120,000,000 บาท (หนึ่งร้อยยี่สิบล้านบาทถ้วน)
ทุนที่ออก และชำระแล้ว	: 30,000,000 บาท (สามสิบล้านบาทถ้วน)

รายละเอียดเกี่ยวกับหุ้น

มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น	: 10 บาท (สิบบาท)
สัดส่วนที่ GGP ถือหุ้น	: ร้อยละ 99.99

บริษัท เดอะ พราว พาวเวอร์ จำกัด

THE PRAO POWER

ชื่อบริษัทภาษาอังกฤษ
: The Prao Power Company Limited

วันที่จดทะเบียนจัดตั้งบริษัท
: วันที่ 1 กรกฎาคม 2565

เลขทะเบียนบริษัท
: 0105565106396

ที่ตั้งสำนักงาน
: เลขที่ 488 ซอยลาดพร้าว 130 (มหาดไทย 2) แขวงคลองจั่น เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร

โทรศัพท์ : (+66) 2012 7888

โทรสาร : (+66) 2012 7889

ลักษณะการประกอบธุรกิจ
: ปัจจุบันยังไม่ได้ประกอบธุรกิจโดยอยู่ระหว่างการดำเนินการประกอบกิจการผลิต และจำหน่ายไฟฟ้าโดยใช้ขยะอุตสาหกรรมเป็นเชื้อเพลิง

รายละเอียดเกี่ยวกับทุน

ทุนจดทะเบียน	: 120,000,000 บาท (หนึ่งร้อยยี่สิบล้านบาทถ้วน)
ทุนที่ออก และชำระแล้ว	: 30,000,000 บาท (สามสิบล้านบาทถ้วน)

รายละเอียดเกี่ยวกับหุ้น

มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น	: 10 บาท (สิบบาท)
สัดส่วนที่ GGP ถือหุ้น	: ร้อยละ 99.99

บริษัท พราวขวัญ พาวเวอร์ จำกัด

ชื่อบริษัทภาษาอังกฤษ
: Proud Kwan Power Company Limited

วันที่จดทะเบียนจัดตั้งบริษัท
: วันที่ 1 กรกฎาคม 2565

เลขทะเบียนบริษัท
: 0105565106426

ที่ตั้งสำนักงาน
: เลขที่ 488 ซอยลาดพร้าว 130 (มหาดไทย 2) แขวงคลองจั่น เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร

โทรศัพท์ : (+66) 2012 7888

โทรสาร : (+66) 2012 7889

ลักษณะการประกอบธุรกิจ
: ปัจจุบันยังไม่ได้ประกอบธุรกิจโดยอยู่ระหว่างการดำเนินการประกอบกิจการผลิต และจำหน่ายไฟฟ้าโดยใช้ขยะอุตสาหกรรมเป็นเชื้อเพลิง

รายละเอียดเกี่ยวกับทุน

ทุนจดทะเบียน	: 120,000,000 บาท (หนึ่งร้อยยี่สิบล้านบาทถ้วน)
ทุนที่ออก และชำระแล้ว	: 30,000,000 บาท (สามสิบล้านบาทถ้วน)

รายละเอียดเกี่ยวกับหุ้น

มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น	: 10 บาท (สิบบาท)
สัดส่วนที่ GGP ถือหุ้น	: ร้อยละ 99.99

บริษัท พราวฟ้า พาวเวอร์ จำกัด

ชื่อบริษัทภาษาอังกฤษ
: Phraofa Power Company Limited

วันที่จดทะเบียนจัดตั้งบริษัท
: วันที่ 19 กรกฎาคม 2565

เลขทะเบียนบริษัท
: 0105565115506

ที่ตั้งสำนักงาน
: เลขที่ 488 ซอยลาดพร้าว 130 (มหาดไทย 2) แขวงคลองจั่น เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร

โทรศัพท์ : (+66) 2012 7888

โทรสาร : (+66) 2012 7889

ลักษณะการประกอบธุรกิจ
: ปัจจุบันยังไม่ได้ประกอบธุรกิจโดยอยู่ระหว่างการดำเนินการประกอบกิจการผลิต และจำหน่ายไฟฟ้าโดยใช้ขยะอุตสาหกรรมเป็นเชื้อเพลิง

รายละเอียดเกี่ยวกับทุน

ทุนจดทะเบียน	: 120,000,000 บาท (หนึ่งร้อยยี่สิบล้านบาทถ้วน)
ทุนที่ออก และชำระแล้ว	: 30,000,000 บาท (สามสิบล้านบาทถ้วน)

รายละเอียดเกี่ยวกับหุ้น

มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น	: 10 บาท (สิบบาท)
สัดส่วนที่ GGP ถือหุ้น	: ร้อยละ 99.99

บริษัท มีขวัญ พาวเวอร์ จำกัด

MEEKWAN POWER Co., Ltd.

ชื่อบริษัทภาษาอังกฤษ
: Meekwan Power Company Limited

วันที่จดทะเบียนจัดตั้งบริษัท
: วันที่ 25 กรกฎาคม 2565

เลขทะเบียนบริษัท
: 0195565002043

ที่ตั้งสำนักงาน
: เลขที่ 88, 88/1 หมู่ 1 นิคมอุตสาหกรรมแก่งคอย ตำบลบ้านธาตุ อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี

โทรศัพท์ : (+66) 3620 0294

โทรสาร : (+66) 3620 0295

ลักษณะการประกอบธุรกิจ
: ปัจจุบันยังไม่ได้ประกอบธุรกิจโดยอยู่ระหว่างการดำเนินการประกอบกิจการผลิต และจำหน่ายไฟฟ้าโดยใช้ขยะอุตสาหกรรมเป็นเชื้อเพลิง

รายละเอียดเกี่ยวกับทุน

ทุนจดทะเบียน	: 120,000,000 บาท (หนึ่งร้อยยี่สิบล้านบาทถ้วน)
ทุนที่ออก และชำระแล้ว	: 30,000,000 บาท (สามสิบล้านบาทถ้วน)

รายละเอียดเกี่ยวกับหุ้น

มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น	: 10 บาท (สิบบาท)
สัดส่วนที่ GGP ถือหุ้น	: ร้อยละ 99.99

บริษัท บ้านแสงกานต์ จำกัด

บริษัท บ้านแสงกานต์ จำกัด
BAN SAENG KAN COMPANY LIMITED

ชื่อบริษัทภาษาอังกฤษ
: Ban Saeng Kan Company Limited

วันที่จดทะเบียนจัดตั้งบริษัท
: วันที่ 25 กรกฎาคม 2565

เลขทะเบียนบริษัท
: 0145565003571

ที่ตั้งสำนักงาน
: เลขที่ 8/888 หมู่ที่ 4 ตำบลบางพระครู อำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา

โทรศัพท์ : (+66) 3575 0112

โทรสาร : (+66) 3575 0112

ลักษณะการประกอบธุรกิจ
: ปัจจุบันยังไม่ได้ประกอบธุรกิจ จัดตั้งขึ้นเพื่อเตรียมความพร้อมในการประกอบกิจการผลิต และจำหน่ายไฟฟ้าโดยใช้ขยะอุตสาหกรรมเป็นเชื้อเพลิง

รายละเอียดเกี่ยวกับทุน

ทุนจดทะเบียน	: 1,000,000 บาท (หนึ่งล้านบาทถ้วน)
ทุนที่ออก และชำระแล้ว	: 250,000 บาท (สองแสนห้าหมื่นบาทถ้วน)

รายละเอียดเกี่ยวกับหุ้น

มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น	: 10 บาท (สิบบาท)
สัดส่วนที่ GGP ถือหุ้น	: ร้อยละ 99.99

บริษัท พรรณแสงดาว จำกัด

ชื่อบริษัทภาษาอังกฤษ
: Phan Saeng Dao Company Limited

วันที่จดทะเบียนจัดตั้งบริษัท
: วันที่ 1 กรกฎาคม 2565

เลขทะเบียนบริษัท
: 0105565106434

ที่ตั้งสำนักงาน
: เลขที่ 488 ซอยลาดพร้าว 130 (มหาดไทย 2) แขวงคลองจั่น เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร

โทรศัพท์ : (+66) 2012 7888

โทรสาร : (+66) 2012 7889

ลักษณะการประกอบธุรกิจ
: ปัจจุบันยังไม่ได้ประกอบธุรกิจโดยอยู่ระหว่างการดำเนินการประกอบกิจการผลิต และจำหน่ายไฟฟ้าโดยใช้ขยะอุตสาหกรรมเป็นเชื้อเพลิง

รายละเอียดเกี่ยวกับทุน

ทุนจดทะเบียน	: 120,000,000 บาท (หนึ่งร้อยยี่สิบล้านบาทถ้วน)
ทุนที่ออก และชำระแล้ว	: 30,000,000 บาท (สามสิบล้านบาทถ้วน)

รายละเอียดเกี่ยวกับหุ้น

มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น	: 10 บาท (สิบบาท)
สัดส่วนที่ GGP ถือหุ้น	: ร้อยละ 99.99

บริษัท ซันเทค อินโนเวชั่น พาวเวอร์ จำกัด (“SIP”)

ชื่อบริษัทภาษาอังกฤษ
: Suntech Innovation Power Company Limited

วันที่จดทะเบียนจัดตั้งบริษัท
: วันที่ 30 สิงหาคม 2565

เลขทะเบียนบริษัท
: 0105565140993

ที่ตั้งสำนักงาน
: 1/16 ซอยลาดพร้าว 64 แยก 4 แขวงวังทองหลาง เขตวังทองหลาง กรุงเทพมหานคร

โทรศัพท์ : 0 2288 0727

โทรสาร : -

ลักษณะการประกอบธุรกิจ
: การลงทุนในธุรกิจโรงไฟฟ้า โดย SIP (Holding Company) จะจัดตั้งบริษัทย่อยเพิ่มเติม และลงทุนผ่านบริษัทย่อยของ SIP และ/หรือร่วมลงทุนกับผู้ประกอบการอื่น เพื่อดำเนินธุรกิจโรงไฟฟ้า

รายละเอียดเกี่ยวกับทุน

ทุนจดทะเบียน	: 250,000,000 บาท (สองร้อยห้าสิบล้านบาทถ้วน)
ทุนที่ออก และชำระแล้ว	: 250,000,000 บาท (สองร้อยห้าสิบล้านบาทถ้วน)

รายละเอียดเกี่ยวกับหุ้น

มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น	: 100 บาท (หนึ่งร้อยบาท)
สัดส่วนที่ ETC ถือหุ้น	: ร้อยละ 33.00

บริษัท พาวเวอร์ วัตต์ 1 จำกัด

POWER WATT 1

ชื่อบริษัทภาษาอังกฤษ
: Power Watt 1 Company Limited

วันที่จดทะเบียนจัดตั้งบริษัท
: วันที่ 9 กันยายน 2565

เลขทะเบียนบริษัท
: 0105565148269

ที่ตั้งสำนักงาน
: เลขที่ 339 หมู่ที่ 6 ถนนปากร่วม-อ่าวอุดม ต.บ่อวิน อ.ศรีราชา จังหวัดชลบุรี

โทรศัพท์ : -

โทรสาร : -

ลักษณะการประกอบธุรกิจ
: ประกอบกิจการผลิตและจำหน่ายไฟฟ้า โดยใช้ขยะอุตสาหกรรมเป็นเชื้อเพลิง

รายละเอียดเกี่ยวกับทุน

ทุนจดทะเบียน	: 140,000,000 บาท (หนึ่งร้อยสี่สิบล้านบาทถ้วน)
ทุนที่ออก และชำระแล้ว	: 35,000,000 บาท (สามสิบห้าล้านบาทถ้วน)

รายละเอียดเกี่ยวกับหุ้น

มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น	: 100 บาท (หนึ่งร้อยบาท)
สัดส่วนที่ SIP ถือหุ้น	: ร้อยละ 99.99

บริษัท พาวเวอร์ วัตต์ 2 จำกัด

POWER WATT 2

ชื่อบริษัทภาษาอังกฤษ
: Power Watt 2 Company Limited

วันที่จดทะเบียนจัดตั้งบริษัท
: วันที่ 9 กันยายน 2565

เลขทะเบียนบริษัท
: 0105565148285

ที่ตั้งสำนักงาน
: เลขที่ 339 หมู่ที่ 6 ถนนปากร่วม-อ่าวอุดม ต.บ่อวิน อ.ศรีราชา จังหวัดชลบุรี

โทรศัพท์ : -

โทรสาร : -

ลักษณะการประกอบธุรกิจ
: ประกอบกิจการผลิตและจำหน่ายไฟฟ้า โดยใช้ขยะอุตสาหกรรมเป็นเชื้อเพลิง

รายละเอียดเกี่ยวกับทุน

ทุนจดทะเบียน	: 140,000,000 บาท (หนึ่งร้อยสี่สิบล้านบาทถ้วน)
ทุนที่ออก และชำระแล้ว	: 35,000,000 บาท (สามสิบห้าล้านบาทถ้วน)

รายละเอียดเกี่ยวกับหุ้น

มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น	: 100 บาท (หนึ่งร้อยบาท)
สัดส่วนที่ SIP ถือหุ้น	: ร้อยละ 99.99

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

โครงสร้างรายได้

สรุปฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

(หน่วย : ล้านบาท)

งบแสดงฐานะการเงิน	งบการเงินรวม		
รายการ	2565	2566	2567
รายได้จากการขายและบริการ	738.27	708.39	752.68
กำไรขั้นต้น	270.74	222.40	268.62
กำไรส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	131.07	31.00	93.34
อัตรากำไรขั้นต้น	37%	31%	36%
อัตรากำไรส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	17%	4%	12%
สินทรัพย์รวม	4,551.55	5,102.04	5,156.60
หนี้สินรวม	1,652.44	2,170.47	2,126.57
ส่วนของผู้ถือหุ้น	2,899.11	2,931.57	3,030.03

(หน่วย : ล้านบาท)

โครงสร้างรายได้ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย		งบการเงินรวม					
ประเภทรายได้	ดำเนินการโดย	ปี 2565		ปี 2566		ปี 2567	
		ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการจำหน่ายไฟฟ้า	ETC RH และ AVA	738.27	94.33	708.39	94.25	752.68	93.46
รวมรายได้จากการขาย และบริการ		738.27	94.33	708.39	94.25	752.68	93.46
กำไรจากการเปลี่ยนสถานะเงินลงทุนในบริษัทย่อยเป็นการร่วมค้า	GGP	-	-	-	-	33.19	4.12
รายได้อื่น		44.36	5.67	43.18	5.75	19.47	2.42
รวมรายได้		782.63	100	751.57	100	805.34	100

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 ขยะ ชีวมวล และก๊าซชีวภาพ และมีจุดรับซื้อไฟฟ้าอยู่ที่จุดติดตั้งที่ตำบลบ้านธาตุ อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี ซึ่งจะมีการต่อไฟฟ้าจากโรงไฟฟ้าของบริษัทฯ เข้าสู่ระบบของ กฟภ. โดยผ่านมิเตอร์วัดจำนวนหน่วยของไฟฟ้าที่ขายให้แก่ กฟภ.

สำหรับบริษัทย่อยอีก 2 แห่งที่ได้รับสัญญาซื้อขายไฟฟ้ากับกฟภ. และได้เริ่มผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าเชิงพาณิชย์ให้กับ กฟภ.ในปี 2562 ได้แก่ บริษัท รีคัฟเวอรี่ เฮ้าส์ 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 อำเภอวชิรบารมี จังหวัดพิจิตร เพื่อจำหน่ายไฟฟ้าให้กับ กฟภ. ในปริมาณพลังไฟฟ้าสูงสุด 3.0 เมกะวัตต์ ที่ระดับแรงดัน 22,000 โวลต์ เป็นระยะเวลา 20 ปีนับตั้งแต่วันที่ 25 ธันวาคม 2562 โดยใช้ขยะอุตสาหกรรมเป็นเชื้อเพลิง ทั้งนี้ รายละเอียดโรงไฟฟ้าของบริษัทฯ สามารถสรุปได้ ดังนี้

บริษัท	ที่ตั้งโครงการโรงไฟฟ้า	ประเภทเชื้อเพลิง	กำลังการผลิตติดตั้ง (MW)	กำลังการผลิตเสนอขาย (MW)	COD	อายุสัญญาซื้อขายไฟฟ้า นับจากวันที่ COD
ETC	นิคมอุตสาหกรรมแก่งคอย อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี	ขยะชุมชน และ/หรือ ขยะอุตสาหกรรม ที่ไม่เป็นอันตราย	9.4	8.0	9 มีนาคม 2560	20 ปี
RH	นิคมอุตสาหกรรมนครหลวง อำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา	ขยะอุตสาหกรรม ที่ไม่เป็นอันตราย	7.0	5.5	24 กันยายน 2562	20 ปี
AVA	นิคมอุตสาหกรรมพิจิตร อำเภอวชิรบารมี จังหวัดพิจิตร	ขยะอุตสาหกรรม ที่ไม่เป็นอันตราย	4.0	3.0	25 ธันวาคม 2562	20 ปี

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีบริษัทย่อย ได้แก่ บริษัท สิริลาภา พาวเวอร์ จำกัด (“SIRI”) ซึ่งบริษัทฯ มีนโยบายให้ SIRI เข้าประมูลโรงไฟฟ้าแห่งใหม่ที่ใช้ขยะเป็นเชื้อเพลิงในอนาคต

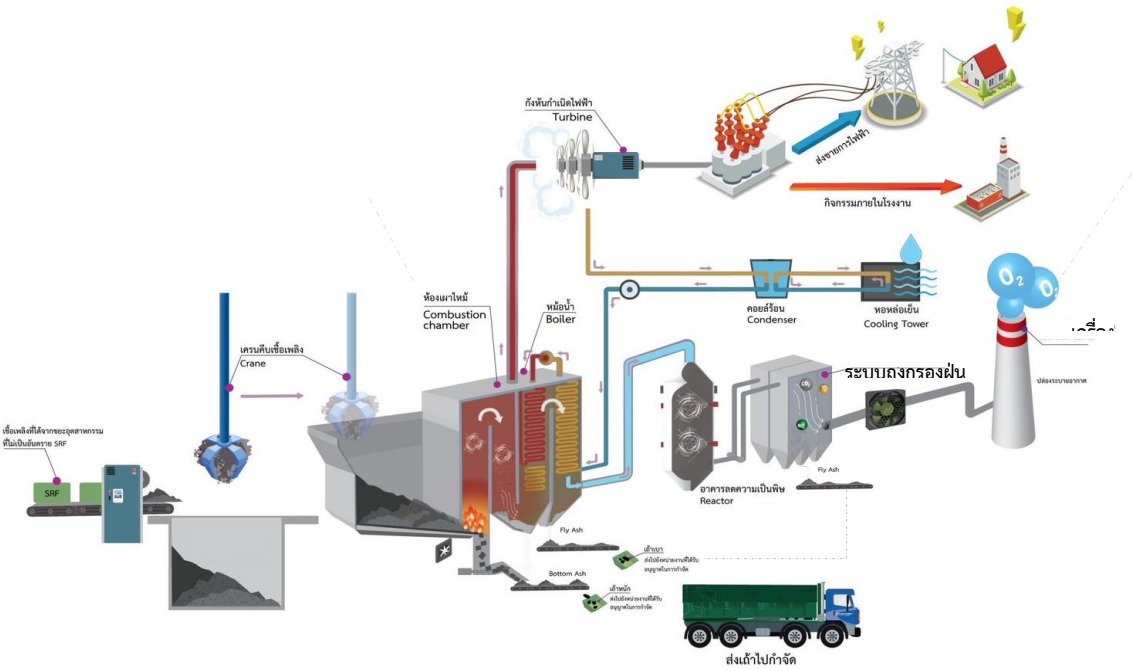
บริษัท เอิร์ธ เอ็นจิเนีย แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (“EEC”) ประกอบธุรกิจให้บริการด้านการออกแบบวิศวกรรม การจัดหาเครื่องจักรและอุปกรณ์ และการก่อสร้างโรงไฟฟ้าแบบครบวงจร (Integrated EPC) และบริหารงานและซ่อมบำรุงโรงไฟฟ้า (Operations & Maintenance หรือ O&M) โดยให้บริการกับโรงไฟฟ้าภายในและภายนอกกลุ่มบริษัทฯ

บริษัท เก็ท กรีน พาวเวอร์ จำกัด (GGP) จัดตั้งขึ้นโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการลงทุนในธุรกิจโรงไฟฟ้า โดย GGP (Holding Company) ได้จัดตั้งบริษัทย่อยเพิ่มเติม และลงทุนผ่านบริษัท GGP และ/หรือ ร่วมลงทุนกันผู้ประกอบการอื่น เพื่อดำเนินธุรกิจโรงไฟฟ้า ซึ่งบริษัทย่อยของ GGP ได้แก่ บริษัท กรีน แคร์ เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด , บริษัท กรีนซีน เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด , บริษัท เคียงกัน เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด ,บริษัท มี พรีม เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด , บริษัท ทอแสง เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด, บริษัท เดอะ พราว พาวเวอร์ จำกัด, บริษัท พราวขวัญ พาวเวอร์ จำกัด , บริษัท พราวฟ้า พาวเวอร์ จำกัด , บริษัท มีขวัญ พาวเวอร์ จำกัด , บริษัท บ้านแสงกานต์ จำกัด , บริษัท พรรณแสงดาว จำกัด จัดตั้งขึ้นเพื่อยื่นข้อเสนอขายไฟฟ้า

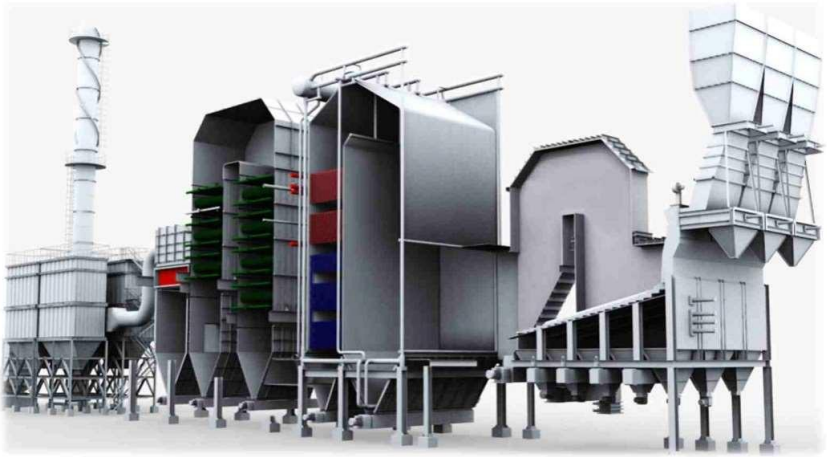
บริษัท กรีน แคร์ เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด , บริษัท กรีนซีน เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด , บริษัท เคียงกัน เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด ,บริษัท มี พรีม เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด , บริษัท ทอแสง เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด, บริษัท เดอะ พราว พาวเวอร์ จำกัด, บริษัท พราวขวัญ พาวเวอร์ จำกัด , บริษัท พราวฟ้า พาวเวอร์ จำกัด , บริษัท มีขวัญ พาวเวอร์ จำกัด,บริษัท พรรณแสงดาว จำกัด ได้ผ่านการคัดเลือกผู้ยื่นขอผลิตไฟฟ้าจากพลังงานหมุนเวียนในรูปแบบ Feed-in Tariff (FiT) จำนวน 10 บริษัท ขนาดกำลังการผลิตไฟฟ้าตามสัญญาจำนวน 8 เมกะวัตต์ ต่อโครงการ รวมทั้งสิ้น 80 เมกะวัตต์ (1 บริษัทย่อย : 1 โครงการ : 8 เมกะวัตต์) และได้ลงนามซื้อขายไฟฟ้า (Power Purchase Agreement PPA) กับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค ซึ่งเป็นคู่สัญญาเมื่อวันที่ 16 ตุลาคม 2566 ทั้งนี้ สัญญาดังกล่าวมีระยะเวลา 20 ปีนับจากวันจ่ายไฟฟ้าเข้าระบบ มีอัตราค่าไฟฟ้าแบบคงที่ 6.08 บาท ต่อกิโลวัตต์-ชั่วโมง และได้รับค่าไฟฟ้าส่วนเพิ่มอีก 0.70 บาทต่อกิโลวัตต์-ชั่วโมง สำหรับช่วง 8 ปีแรกของการดำเนินงาน โดยโครงการทั้งหมดมีกำหนดเปิดดำเนินการเชิงพาณิชย์ในปี 2569

กระบวนการผลิตไฟฟ้าของโรงไฟฟ้าที่ใช้ขยะเป็นเชื้อเพลิง

กระบวนการผลิตไฟฟ้าของโรงไฟฟ้าที่ใช้ขยะเป็นเชื้อเพลิง เริ่มต้นจากนำน้ำดิบจากระบบประปาภายในนิคมอุตสาหกรรมมาผ่านกระบวนการปรับสภาพน้ำในโรงปรับสภาพน้ำ (Water Treatment Plant) เพื่อให้ได้น้ำปราศจากแร่ธาตุ (Demineralized Water) เพื่อป้อนเข้าสู่เครื่องกำเนิดไอน้ำ (Boiler) ในขณะที่เชื้อเพลิง SRF จากขยะอุตสาหกรรมที่ไม่เป็นอันตรายผ่านการแปรรูปสับเป็นชิ้นเล็กๆ ขนาดไม่เกิน 10 เซนติเมตร ทั้งแบบอัดเป็นก้อนหรือแบบเทกอง รวมทั้งการห่อแผ่นพลาสติกเพื่อป้องกันกลิ่นหรือการฟุ้งกระจายของขยะในระหว่างการขนส่งมายังโรงไฟฟ้าของบริษัทฯ หลังจากนั้นก้อนเชื้อเพลิง SRF จะถูกวางบนสายพานและถูกฉีกบรรจุภัณฑ์พลาสติกโดยเครื่องฉีกแผ่นพลาสติก เพื่อให้ชิ้นส่วนของเชื้อเพลิง SRF กระจายบนสายพานลำเลียง (Inclined Belt Conveyor) ป้อนเข้าห้องเผาไหม้ (Combustion Chamber) เป็นเทคโนโลยีแบบตะกรับเคลื่อนที่ (Stepping Grate) ขณะที่ตะกรับแบบขั้นบันไดเคลื่อนที่ เชื้อเพลิงจะเกิดการเผาไหม้และพลิกตัว ทำให้ด้านล่างของชิ้นส่วนเชื้อเพลิงที่ยังไม่มีการเผาไหม้บนตะกรับขั้นบันไดได้กลับตัวขึ้นข้างบน ทำให้ชิ้นส่วนเชื้อเพลิงดังกล่าวได้ติดไฟและเผาไหม้อย่างสมบูรณ์ ชุดไฮดรอลิคของตะกรับแบบขั้นบันได สามารถปรับเวลาและความเร็วในการเคลื่อนที่แต่ละโซนอย่างอิสระ เพื่อให้เหมาะสมกับคุณภาพเชื้อเพลิงแต่ละชนิด ช่วยให้การเผาไหม้เป็นไปอย่างสมบูรณ์ลดมลภาวะสิ่งแวดล้อม ความร้อนจากการเผาไหม้นำไปต้มน้ำกลายเป็นไอน้ำแรงดันสูงเพื่อหมุนกังหันไฟฟ้า (steam turbine generator) ผลิตกระสไฟฟ้า โดยสามารถแสดงในรูปภาพดังนี้



เมื่อเชื้อเพลิง SRF มีการเผาไหม้สมบูรณ์และกลายเป็นเถ้าแล้ว ลักษณะของเถ้านี้สามารถแบ่งได้เป็น 2 ประเภท ได้แก่ เถ้าหนัก (Bottom Ash) และเถ้าเบา (Fly Ash) โดยเถ้าหนักจะตกลงสู่ด้านล่างของห้องเผาไหม้ ซึ่งจะถูกรวบรวมไปเก็บไว้ในถังเก็บเถ้าก่อนที่จะส่งให้ผู้รับกำจัดเถ้านี้ต่อไป

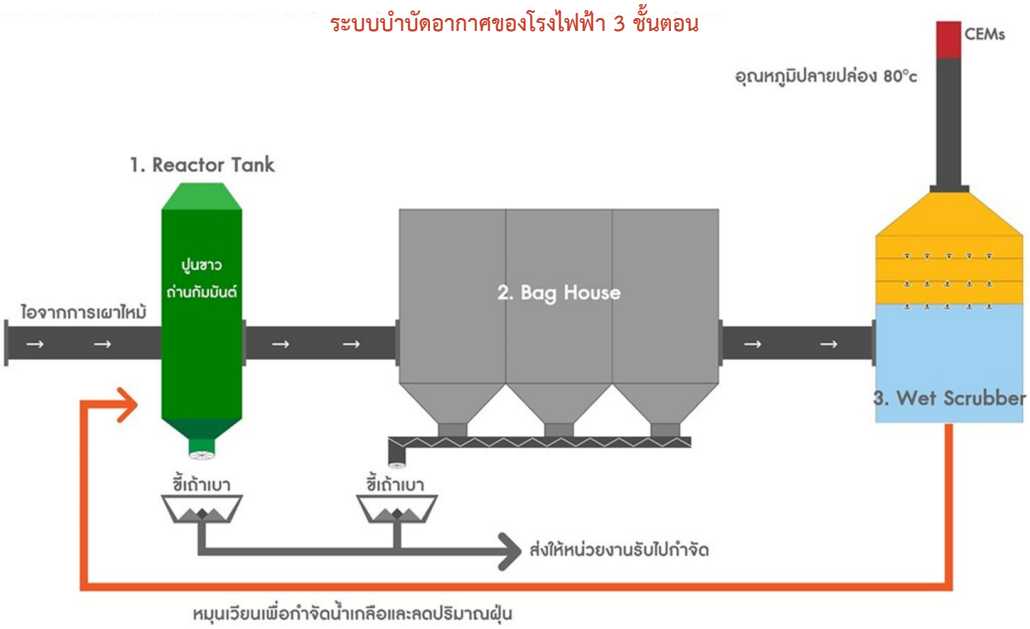


เทคโนโลยีการเผาไหม้แบบตะกรับเคลื่อนที่ (Step Grate)
ใช้อุณหภูมิเผาไหม้ 850 – 950 องศาเซลเซียส เพื่อป้องกันการเกิด Dioxin และ NO_x

นอกจากนั้น การเผาไหม้ยังมีเถ้าเบาส่วนหนึ่งปลิวไปกับอากาศร้อน และก๊าซไอเสียจากการเผาไหม้ เมื่อผ่านหม้อไอน้ำเกิดการแลกเปลี่ยนความร้อนกับน้ำในท่อ ทำให้อุณหภูมิก๊าซไอเสียลดลง และเข้าสู่ระบบบำบัดก๊าซไอเสีย ซึ่งเป็นระบบบำบัดแบบแห้ง (Dry Flue Gas Cleaning System) ประกอบด้วย หอปฏิกิริยา (Reaction Tower) ระบบฉีดพ่นปูนขาว (hydrated lime) และถ่านกัมมันต์ (activated carbon) สุดท้ายอนุภาคฝุ่นจะถูกดักจับที่ถุงกรอง (Bag Filter) ก่อนปล่อยออกปล่อง (Stack) โดยก๊าซที่เป็นกรดจะทำปฏิกิริยากับปูนขาว (hydrated lime) ในขณะที่โลหะหนักและไดออกซิน จะถูกดูดซับไว้ด้วยผงถ่านกัมมันต์ (activated carbon) โดยมีขั้นตอนในการกำจัดไอเสียดังนี้

1. ระบบ SNCR (Selective Non-catalytic Reduction) สำหรับกำจัด NO_x ซึ่งทำโดยการฉีดพ่นสารละลายแอมโมเนียหรือยูเรียเข้าสู่ห้องเผาไหม้ซึ่งมีประสิทธิภาพในการลดปริมาณ NO_x ได้ประมาณ 50-70%
2. การฉีดพ่นผงถ่านกัมมันต์เข้าไปยังไอเสีย เพื่อกำจัดโลหะหนัก ไดออกซินและฟิวแลน ให้มีค่าไม่เกินมาตรฐานที่กำหนด
3. หอปฏิกิริยา (Reaction Tower) สำหรับกำจัด SO_x และ HCl ซึ่งเป็นการฉีดพ่นผงปูนขาว (hydrated lime) ซึ่งเป็นด่างทำปฏิกิริยากับก๊าซที่เป็นกรดภายในหอปฏิกิริยาได้เป็นเกลือ ซึ่งมีประสิทธิภาพในการกำจัด SO_x และ HCl ได้มากกว่า90%
4. ถุงกรอง (Bag Filter) สำหรับกำจัดฝุ่นในไอเสีย ซึ่งมีประสิทธิภาพมากกว่า 99.9% เถ้าที่ได้เรียกว่าเถ้าเบา จะถูกลำเลียงไว้ในถังเก็บเถ้าเบา ก่อนที่จะส่งไปกำจัดต่อไป นอกจากจะนำไปฝังกลบอย่างถูกวิธีแล้ว เถ้าเบาสามารถนำไปปรับสภาพหลุมฝังกลบขยะที่มีคุณสมบัติเป็นกรดได้อีกด้วย
5. อากาศก่อนปล่อยออกปล่อง (stack) ผ่านเครื่องตรวจวัดคุณภาพอากาศแบบต่อเนื่องอัตโนมัติ (continuous emission monitoring system) ข้อมูลจะถูกส่งไปที่ห้องควบคุม หน้าจอแสดงผลคุณภาพอากาศที่อยู่หน้าโรงงาน และการนิคมอุตสาหกรรม

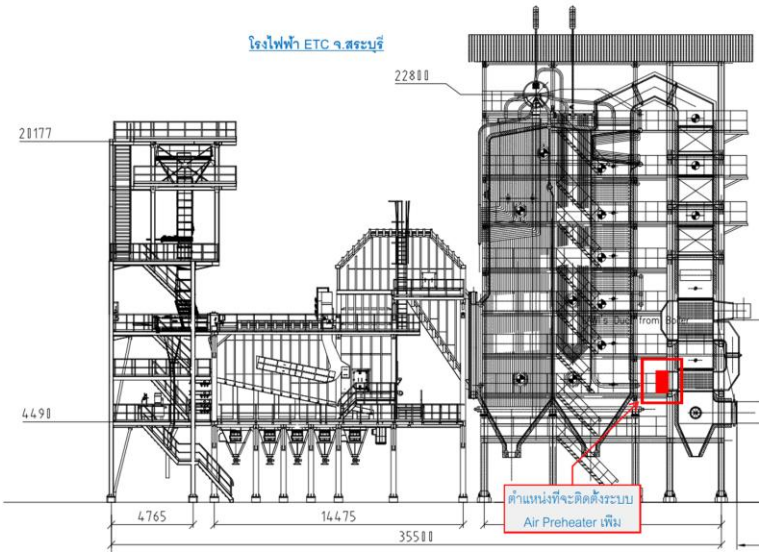
ระบบบำบัดอากาศของโรงไฟฟ้า 3 ชั้นตอน



CEMs ส่งสัญญาณไปแสดงยังจอ MONITOR (Real time) บริเวณหน้าโครงการฯ และ ส่วนกลางของการนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย

น้ำที่ใช้ในหม้อไอน้ำเป็นน้ำบริสุทธิ์ปราศจากแร่ธาตุ (Demineralized water) เมื่อได้รับความร้อนจากการเผาไหม้จะกลายเป็นไอและได้ไอน้ำแรงดันสูง (superheated steam) เพื่อหมุนกังหันไอน้ำ (steam turbine) ขับเครื่องกำหนดไฟฟ้า (generator) เกิดกระแสไฟฟ้า ซึ่งเชื่อมต่อกับระบบไฟฟ้าของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค (PEA) ที่แรงดันไฟฟ้า 22kV เมื่อไอน้ำออกจากกังหันไอน้ำแรงดันและอุณหภูมิจะลดลง หลังจากนั้นจะถูกควบแน่นเป็นน้ำบริสุทธิ์อีกครั้ง ส่งกลับเข้าหม้อไอน้ำเพื่อผลิตเป็นไอน้ำอีกครั้ง การควบแน่นของน้ำบอยเลอร์ (condensate water) จะอาศัยน้ำหล่อเย็น (cooling water) ที่มาจากหอหล่อเย็น (cooling tower) เพื่อดึงเอาความร้อนออก ทำให้น้ำหล่อเย็นอุณหภูมิสูงขึ้น เมื่อน้ำหล่อเย็นไหลกลับหอหล่อเย็น อุณหภูมิของน้ำหล่อเย็นจะลดลงเนื่องจากมีน้ำหล่อเย็นบางส่วนระเหยดึงเอาความร้อนออกไป และจำเป็นต้องเติมน้ำใหม่เข้าไปในหอหล่อเย็น (make-up water) เพื่อชดเชยน้ำที่ระเหยออก จากนั้นน้ำหล่อเย็นก็จะถูกส่งเวียนไปที่เครื่องควบแน่น (condenser) อีกครั้ง น้ำทิ้งจากระบบน้ำหล่อเย็นเพื่อรักษาความเข้มข้นของสารเคมีในระบบน้ำหล่อเย็นให้คงที่ ไม่เป็นอันตราย สามารถนำไปรดน้ำต้นไม้ได้

การพัฒนานวัตกรรมธุรกิจ



โรงไฟฟ้าของบริษัทฯ ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งในภาคโรงงานอุตสาหกรรม บริษัทฯ มีการคิดค้นวิธีการแก้ปัญหาด้วยนวัตกรรมใหม่ๆ เพื่อที่จะเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน และลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมให้เหลือน้อยที่สุด มีการพัฒนาระบบเพื่อช่วยยืดอายุการใช้งานให้กับเครื่องจักรที่เรียกว่าระบบ **Water Cooled Grate** ขึ้น เนื่องจากการเผาเชื้อเพลิงที่อยู่บน Grate เป็นบริเวณที่ต้องสัมผัสกับความร้อนสูงอยู่ตลอดเวลา การพัฒนาระบบ Water Cooled Grate จะช่วยควบคุมอุณหภูมิของ Grate ไม่ให้มีอุณหภูมิที่สูงเกินไป อีกทั้งมีการนำ **"Air Preheater"** มาใช้ในกระบวนการผลิตไฟฟ้า โดยอุปกรณ์นี้จะมีบทบาทสำคัญใน "การปรับปรุงประสิทธิภาพการใช้พลังงาน" ของระบบการเผาไหม้ (Combustion) และยังเป็นเครื่องมือในการลดการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ และสามารถชดเชยในส่วนของคาร์บอนเครดิต (Carbon Credited) อุปกรณ์ Air Preheater เป็นอุปกรณ์ที่ช่วยประหยัดพลังงานเชื้อเพลิง ด้วยการเพิ่มประสิทธิภาพการเผาไหม้ ลดการใช้พลังงาน ลดอุณหภูมิของก๊าซไอเสีย ซึ่งเป็นต้นทุนและพลังงานหลักของโรงไฟฟ้า และยังมีประโยชน์มากมายสำหรับความพยายามในการลดการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ในกระบวนการผลิต เป็นส่วนหนึ่งของแนวทางปฏิบัติที่ยั่งยืน เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมมากขึ้น โดยการนำนวัตกรรมนี้มาใช้จะก่อให้เกิด

1. การเพิ่มประสิทธิภาพการเผาไหม้ โดยการอุ่นอากาศก่อนที่จะเข้าสู่เตาเผา หรือหม้อต้ม ด้วยการเพิ่มอุณหภูมิของอากาศลดปริมาณเชื้อเพลิงที่ต้องใช้เพื่อให้ได้อุณหภูมิที่ต้องการ ส่งผลทำให้การใช้เชื้อเพลิงอย่างมีประสิทธิภาพนี้นำไปสู่การลดการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ เนื่องจากเชื้อเพลิงถูกเผาน้อยลงเพื่อสร้างความร้อนในปริมาณที่เท่ากัน

2. ลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม การปรับปรุงประสิทธิภาพการเผาไหม้ให้สมบูรณ์มากยิ่งขึ้น ซึ่งมีบทบาทสำคัญในการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก โดยจะทำให้ช่วยลดอุณหภูมิของก๊าซที่ออกจากปล่อง ส่งผลโดยตรงในการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ (CO_2) ไนโตรเจนออกไซด์ (NO_x) และมลพิษอื่นๆ ซึ่งเป็นสาเหตุหลักที่ทำให้มลพิษในอากาศสูงขึ้น และทำให้สภาพภูมิอากาศแย่ลง

3. เพิ่มกำลังการผลิตของเตาเผา หรือระบบการเผาไหม้สูงขึ้น โดยการอุ่นอากาศเผาไหม้ส่งผลให้ความสามารถในการถ่ายเทความร้อนโดยรวมของเตาเผาจะเพิ่มขึ้น สิ่งนี้ทำให้ได้ปริมาณความร้อนที่สูงขึ้นและประสิทธิภาพการผลิตที่ดีขึ้นโดยไม่กระทบต่อประสิทธิภาพการใช้พลังงานส่งผลให้โรงฟ้าฟ้าสามารถใช้ประโยชน์สูงสุดจากระบบเตาเผาที่มีอยู่ และได้ผลผลิตที่มากขึ้น

การตลาดและการแข่งขัน

ในปี 2567 รัฐบาลมีนโยบายผลักดันการใช้พลังงานไฟฟ้าสะอาดเพื่อสร้างสรรค์สิ่งแวดล้อมที่ยังยืน โดยมีแผนเพิ่มสัดส่วนพลังงานทดแทนจาก 11% เพิ่มเป็น 50% ในระยะเวลา 5 ปีข้างหน้าและลดการใช้พลังงานฟอสซิล เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายด้านสิ่งแวดล้อม Net Zero Emissions ภายในปี 2065 นโยบายดังกล่าวส่งผลเชิงบวกสำหรับธุรกิจโรงไฟฟ้าจากขยะอุตสาหกรรมเนื่องจากเป็นส่วนหนึ่งของกลุ่มพลังงานทดแทน

นอกจากปัจจัยด้านสิ่งแวดล้อม นโยบายด้านการเงินก็ส่งผลกระทบต่อธุรกิจโรงไฟฟ้าในเชิงบวกเนื่องจากคงอัตราดอกเบี้ยสูงของธนาคารแห่งประเทศไทยทำให้อัตราเงินเฟ้อลดลงอย่างมีนัยยะสำคัญและการแข่งขันด้านราคาในภาคอุตสาหกรรมต่างๆ ช่วยให้ทางบริษัทสามารถบริหารจัดการต้นทุนด้านแรงงานและอุปกรณ์อะไหล่ต่างๆได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น แต่การคงอัตราดอกเบี้ยไว้ในระดับสูงและปริมาณหนี้เสียที่เพิ่มขึ้นในตลาดหุ้นกู้ ทำให้กลุ่มบริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) ต้องเผชิญกับภาระอัตราดอกเบี้ยที่สูง แต่ธุรกิจโรงไฟฟ้ามีสัญญาการซื้อขายกับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค(กฟภ.) ในอัตราและปริมาณคงที่ ทำให้บริษัทมีรายได้ที่มั่นคงและผ่านไปได้อย่างราบรื่น

ปัจจัยภายนอกที่อาจมีผลต่อต้นทุนการผลิตไฟของกลุ่มบริษัทฯในปี 2568 คือความผันผวนของราคาน้ำมันเชื้อเพลิงเนื่องจากมีผลที่จะกระทบต่อค่าขนส่งเชื้อเพลิง ทางกลุ่มบริษัท ETC จึงได้วางแผนรับมือร่วมกับคู่ค้าในการบริหารจัดการด้านขนส่ง รวมถึงการลดต้นทุนในการผลิตไฟฟ้าอื่นๆ เช่น การพัฒนาก้อนเชื้อเพลิง SRF ที่สามารถลดปริมาณการใช้ SRF ได้อย่างมีนัยยะสำคัญ ทำให้ต้นทุนค่าเชื้อเพลิงและการกำจัดขี้เถ้าที่ลดลงตามไปด้วย การใช้ก้อนเชื้อเพลิงที่มีประสิทธิภาพสูงและเหมาะสมกับเครื่องจักรยังช่วยยืดระยะเวลาการใช้งานเครื่องจักรออกไป รวมถึงลดจำนวนครั้งในการซ่อมบำรุงที่นอกเหนือจากแผน ปัจจัยดังกล่าวเมื่อทำควบคู่กับการปรับปรุงเครื่องจักรของ ETC คาดผลการดำเนินงานในปี 2568 จะมีแนวโน้มที่ดีกว่าปี 2567 ทางกลุ่มบริษัทฯตระหนักถึงความสำคัญในการกำกับดูแลสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอ ในช่วงเวลาที่ผ่านมาบริษัทได้มีโครงการพัฒนาชุมชนและสิ่งแวดล้อมจนได้รับรางวัลหุ้นยั่งยืนในระดับ AA ในปี 2567 โดยบริษัทจะนำความสำเร็จครั้งนี้ไปพัฒนาต่อในปี 2568 เพื่อให้ธุรกิจเกิดความยั่งยืนตามหลัก ESG อีกด้วย

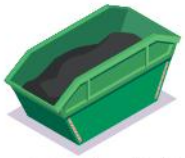
ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

สินทรัพย์ถาวรที่ใช้ในการประกอบธุรกิจหลักโดยส่วนใหญ่ประกอบด้วยที่ดิน ส่วนปรับปรุงที่ดินและสาธารณูปโภค โรงไฟฟ้าเป็นหลัก ทั้งนี้ มูลค่าสุทธิตามบัญชีของสินทรัพย์ถาวรหลัก ตามงบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 รายละเอียดของทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจปรากฏตามเอกสารแนบ 4 ของแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

จุดแข็งของบริษัทฯ

- เป็นโรงไฟฟ้าที่ใช้ขยะเป็นเชื้อเพลิง ซึ่งเป็นพลังงานทดแทนที่รัฐบาลสนับสนุนส่งเสริมให้ดำเนินการ เนื่องจากปัญหาด้านปริมาณขยะที่เพิ่มมากขึ้น และวิธีการในการกำจัดขยะให้ถูกต้อง และรวดเร็วทันต่อการเพิ่มขึ้นของปริมาณขยะยังเป็นปัญหาของประเทศไทย รัฐบาลจึงกำหนดเป็นนโยบายหลักในการหาวิธีลดปริมาณหรือการนำขยะไปใช้ประโยชน์ ดังนั้นการนำขยะทั้งขยะอุตสาหกรรม และขยะชุมชนมาใช้เป็นเชื้อเพลิงผลิตไฟฟ้า จึงเป็นการดำเนินการที่ได้ประโยชน์สูงสุด ทั้งในด้านการกำจัด และการเพิ่มพลังงานไฟฟ้า

- ได้รับอัตรารับซื้อไฟฟ้าสูงสุดเมื่อเทียบกับการใช้เชื้อเพลิงประเภทอื่นในการผลิตไฟฟ้า



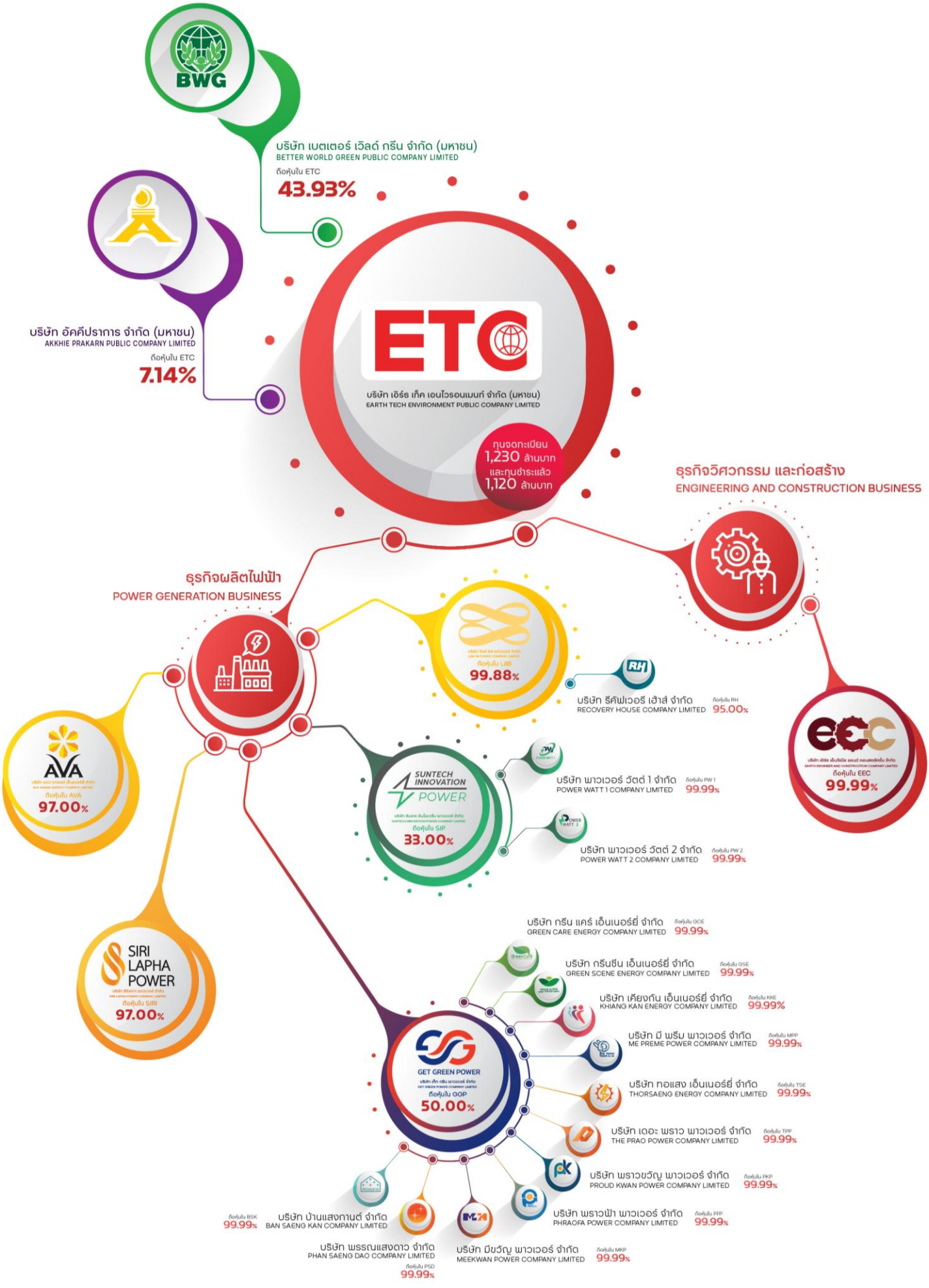
- มีเทคโนโลยีที่น่าเชื่อถือและปลอดภัยต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อมบริเวณรอบที่ตั้งของโรงไฟฟ้า
- โรงไฟฟ้าในโครงการ ETC 1 เป็นโรงไฟฟ้าแห่งแรกในประเทศไทยที่สามารถใช้ขยะอุตสาหกรรมเป็นเชื้อเพลิงในการผลิตไฟฟ้า
- เป็นผู้มีประสบการณ์ในการสร้างโรงไฟฟ้าที่ใช้ขยะเป็นเชื้อเพลิง มีวิธีการบริหารจัดการโรงไฟฟ้าประเภทขยะได้อย่างครบวงจร ตั้งแต่เริ่มก่อสร้าง การจัดหาเครื่องจักร การคัดเลือกเทคโนโลยี การจัดการปัญหาที่เกิดขึ้นระหว่างการดำเนินการผลิตการดูแลบำรุงรักษาโรงไฟฟ้า และเครื่องจักรอุปกรณ์การจัดหา และบริหารวัตถุดิบ การสร้างความสัมพันธ์ และรักษาสิ่งแวดล้อมชุมชน เป็นต้น ทำให้บริษัทฯ มีข้อได้เปรียบสำหรับการแข่งขันในธุรกิจโรงไฟฟ้า

- มีการดำเนินนโยบายด้านความยั่งยืนโดยคำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม สังคม เศรษฐกิจ และการกำกับดูแลกิจการที่ดี (ESG) มีกลยุทธ์ของการบริหารกิจการให้เติบโตอย่างยั่งยืนในทุกๆ มิติของ ESG
- บริษัทฯ ได้รับคัดเลือกให้อยู่ในรายชื่อหุ้นยั่งยืนจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

- เป็นบริษัทฯ ที่มีผู้ถือหุ้นหลักดำเนินธุรกิจด้านการกำจัดขยะ และเป็นผู้ผลิตและจำหน่าย SRF ให้กับผู้ต้องการใช้ทั่วไป ซึ่ง SRF เป็นวัตถุดิบหลักในการผลิตไฟฟ้าของโรงไฟฟ้าของบริษัทฯ และบริษัทย่อย แม้ว่านโยบายของบริษัทฯ และบริษัทย่อยจะลดการพึ่งพิงการซื้อ SRF จากบริษัทแม่ แต่หากมีความต้องการเร่งด่วน หรือผู้จัดจำหน่ายรายอื่นไม่สามารถจัดส่ง SRF ได้ในปริมาณหรือเวลาที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยต้องการใช้ บริษัทฯ และบริษัทย่อยก็ยังสามารถหาซื้อ SRF จากบริษัทแม่ได้ ภายใต้กรอบของราคา และเงื่อนไขทางการค้าที่เป็นธรรม โดยผ่านกลไกของระเบียบการจัดซื้อจัดจ้าง และภายใต้กฎเกณฑ์ของการทำรายการระหว่างกัน

- เป็นธุรกิจที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน (BOI) โดยมีสิทธิประโยชน์ที่สำคัญ เช่น ได้รับการยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลเป็นเวลา 8 ปี นับจากวันที่เริ่มมีรายได้ และให้ได้รับลดหย่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการลงทุนในอัตราร้อยละ 50 ของอัตราปกติ มีกำหนดเวลา 5 ปี นับจากวันที่พ้นกำหนดระยะเวลา 8 ปีแรก รวมทั้งได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่รับการส่งเสริมไปรวมคำนวณเพื่อเสียภาษีเงินได้ตลอดระยะเวลาที่ได้รับการยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล เป็นต้น
- บริษัทฯ มีแหล่งสนับสนุนทางการเงินที่ดีจากสถาบันการเงิน รวมทั้งการเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนให้กับประชาชน และนำหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ทำให้บริษัทฯ มีความได้เปรียบคู่แข่งด้านต้นทุนทางการเงิน และแหล่งเงินทุนในการขยายธุรกิจต่อไปในอนาคต

โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท



โครงสร้าง และสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท ในบริษัทย่อย

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) ("บริษัทฯ" หรือ "ETC") ปัจจุบันมีโรงไฟฟ้า("โครงการ ETC 1") กำลังการผลิตขนาด 9.4 เมกะวัตต์ ตั้งอยู่ในนิคมอุตสาหกรรมแก่งคอย อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี เพื่อจำหน่ายไฟฟ้าให้กับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค(กฟภ.) ในปริมาณพลังไฟฟ้าสูงสุด 8.0 เมกะวัตต์ โดยใช้การจัดการขยะแบบผสมผสานระหว่างขยะชุมชนและขยะอุตสาหกรรมเป็นเชื้อเพลิง และได้รับค่าตอบแทนในรูปแบบ Feed-in Tariff (FiT) และมีบริษัทย่อย **ประเภทธุรกิจผลิตไฟฟ้า** ได้แก่

บริษัท เอวา แกรนด์ เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด ("AVA") โดยโรงไฟฟ้าของ AVA มีกำลังการผลิตขนาด 4.0 เมกะวัตต์ ตั้งอยู่ในนิคมอุตสาหกรรมพิจิตร อำเภอวชิรบารมี จังหวัดพิจิตร เพื่อจำหน่ายไฟฟ้าให้กับ กฟภ. ในปริมาณพลังไฟฟ้าสูงสุด 3.0 เมกะวัตต์ โดยใช้ขยะอุตสาหกรรมเป็นเชื้อเพลิง มีทุนชำระแล้ว 125,000,000 บาท โดย ETC ถือหุ้น AVA สัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 97

บริษัท สิริลาภา พาวเวอร์ จำกัด ("SIRI") ปัจจุบันยังไม่ได้ประกอบธุรกิจ โดยอยู่ระหว่างเตรียมพร้อมในการยื่นข้อเสนอขอขายไฟฟ้า ในกรณีที่คณะกรรมการกำกับกิจการพลังงาน ("กกพ.") เปิดให้ยื่นคำร้องและข้อเสนอขายไฟฟ้าครั้งใหม่ในอนาคต มีทุนชำระแล้ว 12,500,000 บาท โดย ETC ถือหุ้น SIRI สัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 97

บริษัท ลิงค์ 88 พาวเวอร์ จำกัด ("L88") ประกอบธุรกิจโดยมีวัตถุประสงค์ในการลงทุนในธุรกิจโรงไฟฟ้าโดยใช้ขยะเป็นเชื้อเพลิง (Holding Company) มีทุนชำระแล้ว 200,000,000 บาท โดย ETC ถือหุ้น L88 สัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 99.88 ซึ่ง L88 เป็นบริษัทแม่ของ **บริษัท รีคัฟเวอรี่ เฮ้าส์ จำกัด ("RH")** ประกอบธุรกิจโรงไฟฟ้าเพื่อผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าให้แก่ กฟภ. โรงไฟฟ้าของ RH มีกำลังการผลิตขนาด 7.0 เมกะวัตต์ ตั้งอยู่ในนิคมอุตสาหกรรมนครหลวง อำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา เพื่อจำหน่ายไฟฟ้าให้กับ กฟภ. ในปริมาณพลังไฟฟ้าสูงสุด 5.5 เมกะวัตต์ โดยใช้ขยะอุตสาหกรรมเป็นเชื้อเพลิง มีทุนชำระแล้ว 200,000,000 บาท โดย L88 ถือหุ้น RH สัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 95.00

บริษัท เก็ท กรีน พาวเวอร์ จำกัด (GGP) มีทุนชำระแล้ว 750,000,000 บาท โดย ETC ถือหุ้น GGP สัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 50 โดย GGP จัดตั้งขึ้นมีวัตถุประสงค์เพื่อการลงทุนในธุรกิจโรงไฟฟ้า โดย GGP (Holding Company) จัดตั้งบริษัทย่อยเพิ่มเติม และลงทุนผ่านบริษัท GGP และ/หรือ ร่วมลงทุนกันผู้ประกอบการอื่น เพื่อดำเนินธุรกิจโรงไฟฟ้า ซึ่งบริษัทย่อยของ GGP 10 บริษัท ได้ลงนามในสัญญาซื้อขายไฟฟ้า (PPA) กับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค (กฟภ.) ซึ่งเป็นคู่สัญญาเรียบร้อยแล้ว ขนาดกำลังการผลิตไฟฟ้าตามสัญญา PPA 8.0 mw. วันที่คาดว่าสามารถเปิดดำเนินการเชิงพาณิชย์ (SCOD) คือ 1 สิงหาคม 2569 ทั้ง 10 บริษัท มีทุนชำระแล้วแต่ละบริษัท 30,000,000 บาท และมีสัดส่วนที GGP ถือ หุ้น ร้อยละ 99.99 รายละเอียดที่ตั้งโครงการ ดังนี้ **บริษัท กรีน ซีน เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด, บริษัท ทอแสง เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด** ที่ตั้ง นิคมอุตสาหกรรมแก่งคอย จังหวัดสระบุรี **บริษัท เคียงกัน เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด, บริษัท พรรณแสงดาว จำกัด, บริษัท พราวขวัญ พาวเวอร์ จำกัด,** ที่ตั้ง นิดมอุตสาหกรรมนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา **บริษัท กรีน แคร์ เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด, บริษัท พราวฟ้า พาวเวอร์ จำกัด, บริษัท มี พรีม เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด ที่ตั้ง นิคมอุตสาหกรรมไฮเทคกบินทร์ จังหวัดปราจีนบุรี , บริษัท เดอะ พราว พาวเวอร์ จำกัด, , บริษัท มีขวัญ พาวเวอร์ จำกัด ที่ตั้ง เขตประกอบอุตสาหกรรม จี.เค แลนด์ จังหวัดระยอง** สำหรับ **บริษัท บ้านแสงกานต์ จำกัด** ซึ่งจัดตั้งขึ้นเพื่อเตรียมความพร้อมในการประกอบกิจการผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าโดยใช้ขยะอุตสาหกรรมเป็นเชื้อเพลิง มีทุนชำระแล้ว 250,000 บาท สัดส่วนที่ GGP ถือหุ้นร้อยละ 99.99

และ ETC ได้ร่วมลงทุนโครงการโรงไฟฟ้าขยะอุตสาหกรรมจำนวน 2 โครงการ โดยเป็นการลงทุนผ่าน **บริษัท ซันเทค อินโนเวชั่น พาวเวอร์ จำกัด (“SIP”)** ซึ่งมีสถานะเป็นบริษัทร่วม ทุนชำระแล้ว 250,000,000 บาท ซึ่ง ETC ลงทุนในสัดส่วนร้อยละ 33.00 โดย SIP (Holding Company) จัดตั้งขึ้นโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการลงทุนในธุรกิจโรงไฟฟ้า จัดตั้งบริษัทย่อยเพิ่มเติม และลงทุนผ่านบริษัท SIP และ/หรือ ร่วมลงทุนกันผู้ประกอบการอื่น เพื่อดำเนินธุรกิจโรงไฟฟ้า ซึ่งบริษัทย่อยของ SIP ได้แก่ **บริษัท พาวเวอร์ วัตต์ 1 จำกัด** มีทุนชำระแล้ว 35,000,000 บาท **และ บริษัท พาวเวอร์ วัตต์ 2 จำกัด** มีทุนชำระแล้ว 35,000,000 บาท ทั้งสองบริษัทมีที่ตั้งของโครงการที่ นิคมอุตสาหกรรมดับบลิวเอชเอ ชลบุรี 1 จังหวัดชลบุรี โดย SIP ถือหุ้น พาวเวอร์ วัตต์ 1 และ พาวเวอร์ วัตต์ 2 สัดส่วนร้อยละ 99.99

นอกจากนี้ ETC ยังมีบริษัทย่อย **ประเภทธุรกิจวิศวกรรมและก่อสร้าง** ได้แก่

บริษัท เอิร์ธ เอ็นจิเนีย แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (“EEC”) มีทุนชำระแล้ว 125,000,000 บาท โดย ETC ถือหุ้น EEC สัดส่วนการถือหุ้น ร้อยละ 99.99 ประกอบธุรกิจให้บริการด้านการออกแบบวิศวกรรม การจัดหาเครื่องจักรและอุปกรณ์ การก่อสร้างโรงไฟฟ้าแบบครบวงจร (Integrated EPC) และบริหารงานและซ่อมบำรุงโรงไฟฟ้า (Operations & Maintenance หรือ O&M) โดยให้บริการกับโรงไฟฟ้าทั้งภายในและภายนอกกลุ่มบริษัท

ผู้ถือหุ้น

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 ลำดับแรก	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
1	บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด(มหาชน)	984,000,000	43.93
2	นายภัคพล งามลักษณ์	337,667,600	15.07
3	บริษัท อัคคีปราการ จำกัด(มหาชน)	159,935,200	7.14
4	นายวิชัย วชิรพงศ์	68,988,700	3.08
5	นางสาวภาวศุทธิ โชติกเสถียร	56,462,000	2.52
6	นางสิริการย์ เจริญสหายานนท์	35,260,300	1.57
7	นายฐิติ กิตติพัฒนานนท์	31,000,000	1.38
8	นายสมศักดิ์ องค์เลขา	28,900,000	1.29
9	นายสมชาย เลิศขจรกิตติ	20,505,600	0.92
10	นางสาวเปมิกา เตชะรุ่งเรืองภรณ์	20,000,000	0.89
	รวมผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก	1,742,719,400	77.79
	ผู้ถือหุ้นอื่นๆ	497,280,600	22.21
	รวมจำนวนหุ้นทั้งหมด	2,240,000,000	100.00

จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

หลักทรัพย์ของบริษัทฯ

(ก) ทุนจดทะเบียน และทุนชำระแล้วของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 มีดังนี้

รายละเอียดเกี่ยวกับทุน

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

รายละเอียดเกี่ยวกับหุ้นสามัญ

หุ้นจดทะเบียน	:	2,460,000,000.00	หุ้น
หุ้นชำระแล้ว	:	2,240,000,000.00	หุ้น
สิทธิออกเสียง	:	1 หุ้น ต่อ 1 เสียง	

(ข) ชื่อตลาดหลักทรัพย์ที่จดทะเบียน

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ 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

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

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

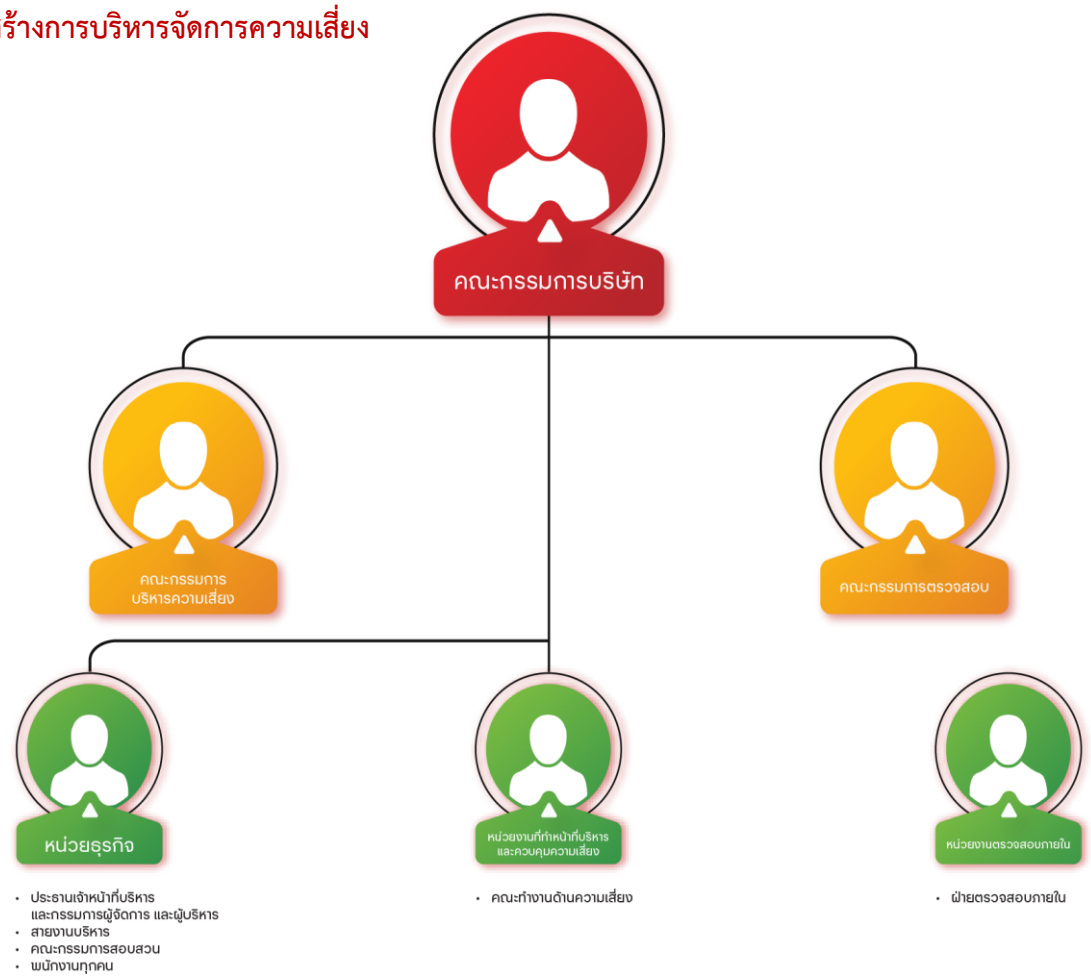
ปัจจุบันการดำเนินงานขององค์กรจะต้องเผชิญกับสภาวะความไม่แน่นอนทั้งจากปัจจัยภายใน และภายนอกองค์กร ซึ่งก่อให้เกิดเหตุการณ์ทั้งที่เป็นความเสี่ยงและโอกาส (Risk and Opportunities) ต่อองค์กร โดยความเสี่ยงจะส่งผลกระทบในเชิงลบ ในขณะที่โอกาสจะเป็นตัวสร้างมูลค่าต่อองค์กร ดังนั้นการบริหารความเสี่ยงจึงเป็นเครื่องมือที่สำคัญที่จะช่วยป้องกัน 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

โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยง



บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ

1. **คณะกรรมการบริษัท**

มีหน้าที่พิจารณาอนุมัตินโยบายและสนับสนุนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในบริษัทฯ เพื่อให้ทุกคนในบริษัทฯ ได้เข้าใจและตระหนักถึงความสำคัญ ของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น พร้อมทั้ง กรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทว่ามีความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อบริษัทฯ คณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่ให้คำปรึกษา ข้อแนะนำ หาวิธีการแก้ไขปัญหาร่วมกัน

2. **คณะกรรมการตรวจสอบ**

มีหน้าที่และรับผิดชอบในการสอบทานระบบควบคุมภายใน และระบบการบริหารความเสี่ยงให้มั่นใจว่าเป็นไปตามมาตรฐานสากล มีความรัดกุม เหมาะสม ทันสมัยและมีประสิทธิภาพ กำกับดูแลและติดตามการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นอิสระ รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการควบคุมภายในองค์กร พร้อมทั้งสื่อสารกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้เข้าใจความเสี่ยงที่สำคัญและเชื่อมโยงให้สอดคล้องกับการควบคุมภายใน

3. **คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง**

มีหน้าที่ดูแลและสนับสนุนให้บริษัทฯ มีนโยบายการบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุมประเด็นความเสี่ยงและกำกับดูแลให้มีกระบวนการที่เหมาะสมเพื่อประเมินความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ ร่วมกับฝ่ายจัดการรวมถึงกำกับดูแลเพื่อให้มั่นใจว่ามีการบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าวอย่างเพียงพอเหมาะสม ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมอบหมายให้คณะทำงานบริหารความเสี่ยงดูแลเรื่องการบริหารความเสี่ยง

4. ฝ่ายตรวจสอบภายใน

มีหน้าที่และรับผิดชอบในการตรวจสอบและสอบทาน การปฏิบัติงานว่าเป็นไปอย่างถูกต้อง ตรงตามนโยบาย แนวปฏิบัติ อำนาจดำเนินการระเบียบปฏิบัติและกฎหมาย ข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแล เพื่อให้มั่นใจว่ามีระบบควบคุมที่มีความเหมาะสมและเพียงพอต่อความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ รวมถึงการปฏิบัติงานตามที่คณะกรรมการตรวจสอบได้มอบหมายในเรื่องการตรวจสอบที่เกี่ยวข้องกับองค์กร นอกเหนือจากแผนการตรวจสอบภายในที่ได้กำหนดไว้และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

5. ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ และผู้บริหาร

มีหน้าที่และรับผิดชอบในการติดตามความเสี่ยงที่สำคัญทั้งองค์กร และทำให้มั่นใจได้ว่ามีแผนการจัดการกับความเสี่ยงที่เหมาะสม ส่งเสริมนโยบายการบริหารความเสี่ยง และทำให้มั่นใจว่ากระบวนการบริหารความเสี่ยงได้รับการปฏิบัติทั่วทั้งองค์กร รวมทั้งทบทวนความเหมาะสมของระบบและมาตรการต่าง ๆ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจระเบียบ ข้อบังคับ ข้อกำหนด ของกฎหมาย

6. คณะกรรมการสอบสวน

มีหน้าที่สืบสวนหาข้อเท็จจริง ในมูลเหตุแห่งการกระทำความผิดอื่นใดที่ส่งผลกระทบต่อบริษัทฯ โดยได้รับการแต่งตั้งจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารและประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ ซึ่งประกอบด้วยผู้บริหารฝ่ายบัญชีและการเงิน ฝ่ายตรวจสอบภายใน ฝ่ายบริหารทรัพยากรบุคคล และที่ปรึกษากฎหมายประจำบริษัทฯ

7. คณะทำงานบริหารความเสี่ยง

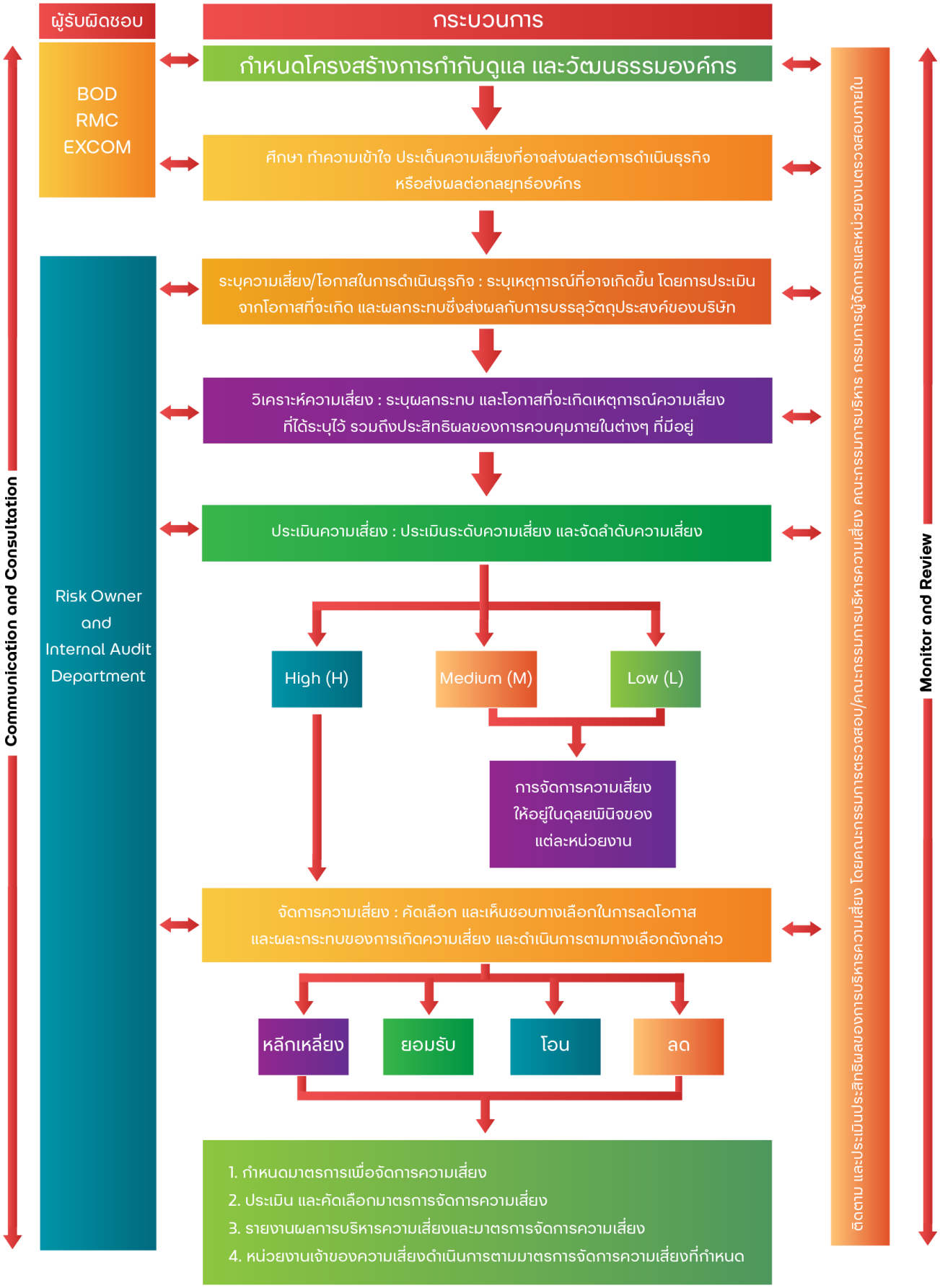
ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้ปฏิบัติหน้าที่แทน ในการปฏิบัติ ควบคุม และกำกับดูแล ให้คำแนะนำเกี่ยวกับกระบวนการบริหารความเสี่ยง แก่หน่วยงานต่าง ๆ ภายในองค์กร รวมทั้ง วางแผนเป้าหมายการทำงานใน แต่ละปี วางแผนการติดตามงานของคณะทำงาน กำหนดแนวทางและดำเนินงานตามแผน รับฟังและนำเสนอประเด็นที่มีนัยสำคัญ เสนอแนะและสนับสนุน ส่งเสริม เพื่อให้บุคลากรและหน่วยงานขององค์กรดำเนินตามแนวทางการทำงานของคณะทำงานฯ ได้อย่างสำเร็จลุล่วง

8. พนักงานทุกคน

มีหน้าที่ระบุและรายงานความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานต่อผู้บริหาร และเข้าร่วมในการ จัดทำแผนจัดการความเสี่ยง และนำแผนไปปฏิบัติ

กระบวนการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ ได้กำหนดกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามกรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์กร เพื่อให้ขั้นตอนและวิธีการในการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีระบบและดำเนินไปในทิศทางเดียวกันทั่วทั้งองค์กร โดยมีขั้นตอนสำคัญของกระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กร ดังภาพ



วัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงในองค์กร

บริษัทฯ กำหนดกรอบการแนวทางการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรและบทบาทหน้าที่ของพนักงานทุกระดับแล้ว ยังมุ่งส่งเสริมและปลูกฝังวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อสร้างความตระหนักและความเข้าใจที่ตรงกันในเรื่องของความเสี่ยงต่อการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กรและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นโดยเนินมาตรการเพื่อสร้างวัฒนธรรมองค์กรในการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร เช่น ประกาศใช้นโยบายการบริหารความเสี่ยง คู่มือการบริหารความเสี่ยงและขั้นตอนในการบริหารความเสี่ยง โดยเผยแพร่ผ่านทางเว็บไซต์ เพื่อให้พนักงานสามารถทำความเข้าใจเกี่ยวกับหน้าที่และกระบวนการบริหารความเสี่ยง สำรวจความคิดเห็นและความรู้ความเข้าใจของบุคลากรเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงองค์กรเป็นประจำทุกปี เพื่อการปรับปรุงประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยงองค์กรอย่างต่อเนื่อง

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

บริษัทฯ กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กร โดยบุคลากรทุกระดับมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และมีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ทำหน้าที่กำหนดกรอบการบริหารความเสี่ยง รวมถึงพิจารณาความเสี่ยงและกำหนดมาตรการในการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญ เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทฯ มีกลไกกำกับดูแลการบริหารและจัดการความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กรที่กำหนดไว้ ตลอดจนมีการทบทวนความเสี่ยงและมาตรการในการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ

ในปี 2567 บริษัทฯ ได้มีการประชุมและวิเคราะห์ถึงปัจจัยแห่งความเสี่ยงสำคัญที่อาจมีผลกระทบต่อการประกอบธุรกิจ โดยมีความสอดคล้องกับประเด็นด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน ดังนี้

ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

ความเสี่ยงด้านวัตถุดิบ

ความเสี่ยงจากการขาดแคลนเชื้อเพลิง SRF (สิ่งปฏิกูลหรือวัสดุที่ไม่ใช้แล้วและไม่เป็นอันตราย) ซึ่งเป็นวัตถุดิบสำคัญในการผลิตไฟฟ้า

ตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้ากับ กฟภ. ได้กำหนดให้โรงไฟฟ้าของบริษัทฯ สามารถใช้ SRF จากขยะอุตสาหกรรมหรือ SRF จากขยะชุมชนมาใช้เป็นเชื้อเพลิงในการผลิตและจำหน่ายไฟฟ้า ทั้งนี้ขยะของโรงงานอุตสาหกรรมและชุมชนที่นำมาผลิตเป็นเชื้อเพลิง SRF ประกอบด้วยเศษไม้ เศษผ้า เศษกระดาษ ถุงพลาสติก และยางรถยนต์ เป็นต้น โดยขยะดังกล่าวต้องผ่านการคัดแยกและตัดให้เป็นชิ้นเล็กลง มาจำหน่ายเป็นเชื้อเพลิง SRF ในรูปแบบของขยะเทกอง หรือนำขยะที่ผ่านการคัดแยกแล้วมาอัดเป็นก้อนเพื่อสะดวกในการขนส่งและใช้งาน อย่างไรก็ตาม เนื่องจากรัฐบาลมีนโยบายด้านพลังงานเพื่อส่งเสริมให้มีโรงไฟฟ้าที่ใช้ขยะเป็นเชื้อเพลิงมากขึ้นในอนาคต โดยมีเป้าหมายก่อสร้างโรงไฟฟ้าที่ใช้ขยะชุมชนและขยะอุตสาหกรรมเป็นเชื้อเพลิงเป็น 900 เมกะวัตต์ และ 75 เมกะวัตต์ ตามลำดับ ภายในปี 2579 (กำลังการผลิตไฟฟ้าที่ใช้ขยะชุมชนและขยะอุตสาหกรรมเป็นเชื้อเพลิงในปี 2562 เป็นจำนวน 568 เมกะวัตต์และ 44 เมกะวัตต์ตามลำดับ) ด้วยการสร้างแรงจูงใจจากอัตรารับซื้อไฟฟ้าที่สูงกว่าการผลิตไฟฟ้าที่ใช้เชื้อเพลิงประเภทอื่น ประกอบกับการใช้เชื้อเพลิง SRF ในปริมาณมากของอุตสาหกรรมปูนซีเมนต์ที่มีอยู่ในปัจจุบัน อาจก่อให้เกิดการแข่งขันเพื่อแย่งชิงการจัดหาขยะจากแหล่งต่างๆ เพิ่มมากขึ้น และทำให้บริษัทฯ มีโอกาสที่จะประสบปัญหาการขาดแคลนวัตถุดิบที่มีคุณภาพและปริมาณเพียงพอสำหรับใช้ในการผลิตและจำหน่ายไฟฟ้า รวมทั้งการปรับเพิ่มขึ้นของราคารับซื้อเชื้อเพลิง SRF ตามความต้องการใช้เชื้อเพลิง SRF ที่เพิ่มขึ้น ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อรายได้ ต้นทุนและผลกำไรของบริษัทฯ ในอนาคตได้

อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้ทำสัญญาซื้อขายเชื้อเพลิง SRF กับบริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน)(“BWG”) ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ เพื่อให้สอดคล้องกับปริมาณการใช้เชื้อเพลิง SRF ในแต่ละวัน ตลอดระยะเวลาตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้ากับ กฟภ.ของโรงไฟฟ้าทั้ง 3 แห่งของกลุ่มบริษัทฯ ทั้งนี้ BWG ซึ่งเป็นบริษัทแม่ เป็นผู้ประกอบการด้านบริการกำจัดขยะกากอุตสาหกรรมแบบฝังกลบรายใหญ่รายหนึ่งของประเทศไทย ที่มีความสามารถในการนำขยะกากอุตสาหกรรมที่ไม่เป็นอันตรายมาใช้ประโยชน์ในรูปแบบพลังงานทดแทน อีกทั้งบริษัทฯยังได้สร้างความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับผู้จัดหาเชื้อเพลิง SRF รายอื่น ประกอบกับการวางแผนใช้และการซื้อเชื้อเพลิงผลิตไฟฟ้าอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ 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 ยังมีนโยบายลดความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาเชื้อเพลิง SRF โดยจัดทำสัญญาซื้อขายเชื้อเพลิง SRF ที่กำหนดราคาซื้อขายเชื้อเพลิง SRF รวมค่าขนส่งไว้อย่างชัดเจน นอกจากนี้ การออกแบบและก่อสร้างเตาเผาภายในโรงไฟฟ้าของบริษัทฯ สามารถรองรับความหลากหลายของค่าความร้อนจากขยะในแต่ละประเภทของขยะอุตสาหกรรมและขยะชุมชนได้ ซึ่งสามารถลดการพึ่งพิง

ประเภทขยะใดประเภทหนึ่งเป็นสำคัญ และทำให้บริษัทฯ สามารถวางแผนการใช้เชื้อเพลิง SRF จากขยะแต่ละประเภทแบบผสมผสาน เพื่อรักษาต้นทุนรวมและสามารถลดผลกระทบจากความผันผวนของราคาเชื้อเพลิง 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 ซึ่งส่งผลด้านลบต่อผลการดำเนินงานของโรงไฟฟ้าได้

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 นอกจากที่กล่าวข้างต้น โรงไฟฟ้าทั้งหมดของกลุ่มบริษัทฯ มีอาคารเก็บเชื้อเพลิง SRF ซึ่งออกแบบโครงสร้างเป็นคอนกรีตเสริมเหล็ก สำหรับจัดเก็บเชื้อเพลิง SRF เพื่อป้องกันความชื้นที่ได้รับมาจากภายนอกและป้องกันฝุ่นหรือกลิ่นกระจายออกนอกโรงไฟฟ้าอีกด้วย

ความเสี่ยงด้านปฏิบัติการ (Operational Risk)

ความเสี่ยงจากการเกิดเพลิงไหม้ภายในโรงงาน

ปัจจุบัน โรงไฟฟ้าของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นโรงไฟฟ้าประเภทพลังงานความร้อนที่ใช้เชื้อเพลิง SRFโดยการเผาไหม้ในระบบเตาเผา เพื่อผลิตไอน้ำสำหรับใช้ในการผลิตไฟฟ้า ซึ่งเชื้อเพลิง SRF มีคุณสมบัติที่สามารถติดไฟได้ง่าย ดังนั้น หากมีอุบัติเหตุที่ก่อให้เกิดประกายไฟในคลังเก็บเชื้อเพลิง SRF หรือในช่วงที่ลำเลียงเชื้อเพลิง SRF ป้อนเข้าไปที่ห้องเผาไหม้ หรือเกิดการระเบิดในระบบผลิตไอน้ำ จะทำให้เกิดเพลิงไหม้ภายในโรงไฟฟ้า บริษัทฯและบริษัทย่อยจึงอาจมีความเสี่ยงจากอุบัติเหตุไฟไหม้ที่สร้างความเสียหายต่อเครื่องจักรและอาคาร และเป็นเหตุให้ต้องหยุดการดำเนินการผลิตไฟฟ้า ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อรายได้ที่ลดลง หรือค่าใช้จ่ายในการซ่อมแซมที่เพิ่มขึ้น

บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ตระหนักถึงความเสี่ยงในเรื่องดังกล่าวเป็นอย่างยิ่ง จึงมีนโยบายป้องกันความเสี่ยง ดังต่อไปนี้

- กำหนดนโยบายจัดเก็บสำรองเชื้อเพลิง SRF ให้สอดคล้องกับปริมาณการใช้ล่วงหน้าอย่างน้อย 3 วัน ในช่วงการทำงานปกติ และอย่างน้อย 5 วัน ในช่วงวันหยุดยาวตามงานเทศกาลต่างๆ เพื่อจำกัดปริมาณเชื้อเพลิงที่ใช้ภายในโรงไฟฟ้า และจัดเก็บไว้ภายในคลังจัดเก็บเชื้อเพลิง SRF ที่เป็นระบบปิด โดยมีกล้องวงจรปิดและพนักงานทำหน้าที่ตรวจสอบสภาพคลังจัดเก็บเชื้อเพลิง SRF ตลอดเวลา
- โรงไฟฟ้าของบริษัทฯและบริษัทย่อยได้ออกแบบให้มีระบบป้องกันและระงับอัคคีภัยตามมาตรฐานของสมาคมวิศวกรรมสถานแห่งประเทศไทยในพระบรมราชูปถัมภ์ (วสท.) กฎกระทรวงต่างๆ ตามพระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ. 2552 ประกาศกระทรวงอุตสาหกรรม เรื่องป้องกันและระงับอัคคีภัย พ.ศ. 2552 เป็นต้น โดยมีระบบแจ้งเตือนเหตุเพลิงไหม้ ถังดับเพลิง ระบบท่อยืนและ

ตู้สายฉีดน้ำดับเพลิง ระบบน้ำพ่นฝอย และหัวรับและจ่ายน้ำดับเพลิง ทั้งนี้ โรงงานจะออกแบบให้มีเครื่องสูบน้ำดับเพลิง สำรองถังเก็บน้ำดับเพลิง ซึ่งสามารถรองรับความต้องการน้ำดับเพลิงในแต่ละพื้นที่สูงสุดได้อย่างเพียงพอ โดยเครื่องสูบน้ำดับเพลิงจะเริ่มทำงานด้วยระบบอัตโนมัติ กล่าวคือ หากพื้นที่ใดมีเพลิงไหม้และมีการใช้น้ำดับเพลิงในระบบท่อหรือเมื่ออุปกรณ์ตรวจวัดความร้อนในพื้นที่ใดมีค่าเกินกว่าที่กำหนดไว้ ระบบควบคุมจะสั่งให้เครื่องสูบน้ำดับเพลิงเริ่มทำงานโดยอัตโนมัติ

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

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 นอกจากนั้นยังได้จัดให้มีการกระจายอำนาจการบริหารงานและหมุนเวียนหน้าที่การทำงานเพื่อลดการพึ่งพิงบุคลากรเป็นรายบุคคล

ความเสี่ยงจากผลกระทบในกรณีที่โรงไฟฟ้าหยุดเดินเครื่องเป็นเวลานาน

โรงไฟฟ้าของบริษัทฯ และบริษัทย่อยจะเสื่อมสภาพจากการดำเนินงานตามอายุการใช้งาน ซึ่งบริษัทฯ ได้คาดการณ์ว่าโรงไฟฟ้าต้องหยุดเดินเครื่องเพื่อดำเนินการบำรุงรักษาครั้งใหญ่สำหรับกังหันไอน้ำและหม้อผลิตไอน้ำเป็นประจำทุก 5 ปี และยังมีกระบวนการซ่อมบำรุงรักษาโรงไฟฟ้าเป็นประจำทุกปีอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้โรงไฟฟ้าของบริษัทฯและบริษัทย่อย สามารถดำเนินการผลิตไฟฟ้าได้อย่างมีประสิทธิภาพตลอดระยะเวลาตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้ากับ กฟภ. 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 ที่อาจ

เกิดขึ้น และมีนโยบายจัดทำประกันภัยประเภทดังกล่าว ตลอดระยะเวลาสัญญาซื้อขายไฟฟ้าของโรงไฟฟ้าทั้งหมดภายในกลุ่มของบริษัทฯ

ความเสี่ยงจากสถานการณ์โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19)

จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19) โรคติดต่อร้ายแรงในหลาย ประเทศ ซึ่งเหตุการณ์มีแนวโน้มทวีความรุนแรงและกระจายตัวอย่าง รวดเร็ว จึงเป็นการยากในการควบคุมสถานการณ์ในเวลาอันสั้น ซึ่งส่งผลกระทบต่อการประกอบธุรกิจของบริษัทโดยอ้อม ทั้งในปัจจุบันและอนาคต รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ เช่น พนักงานและครอบครัวของพนักงาน คู่ค้า ผู้ถือหุ้น ตลอดจนชุมชนและสังคมในวงกว้าง โดยเฉพราะคู้ค้าที่ไม่สามารถนำเข้าเครื่องมือ เครื่องจักร อะไหล่อุปกรณ์ จาก แหล่งประเทศคู่ค้าได้ ทำให้บริษัทฯ ต้องแสดงให้เห็นถึงศักยภาพในการรับมือกับเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นอย่างทันท่วงทีและมีแนวทางการปรับตัวเพื่อบรรเทาผลกระทบ ตลอดจนดูแลช่วยเหลือผู้มีส่วนได้เสีย อย่างมีประสิทธิภาพ

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

ความเสี่ยงด้านความยั่งยืน (ESG Risk)

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 และมีระบบกำจัดขี้เถ้าและมลพิษทางอากาศ
- ได้ว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญอิสระจัดทำรายงานการวิเคราะห์ผลกระทบสิ่งแวดล้อมเบื้องต้น เพื่อใช้เป็นแนวทางการปฏิบัติงานและลดปัญหาสิ่งแวดล้อม ซึ่งได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการของการนิคมแห่งประเทศไทย และได้รายงานติดตามผลกระทบสิ่งแวดล้อมเป็นประจำทุกปี
- จัดกิจกรรมมวลชนสัมพันธ์ เพื่อให้ความรู้และความเข้าใจกับชุมชนเกี่ยวกับโรงไฟฟ้าที่ใช้ขยะเป็นเชื้อเพลิง รวมทั้งเปิดให้เยี่ยมชมการดำเนินงานโรงไฟฟ้าของบริษัทฯ เป็นต้น

ความเสี่ยงจากกรณีพิพาทกับชุมชน

กลุ่มบริษัทมีการดำเนินโครงการตั้งอยู่ในหลายพื้นที่ซึ่งแวดล้อมไปด้วยชุมชน สังคม และผู้มีส่วนได้เสีย จึงให้ความสำคัญกับการจัดทำแผนชุมชนสัมพันธ์ เพื่อให้การบริหารและดำเนินกิจการเป็นไปอย่างราบรื่น โดยคงความสัมพันธ์อันดีกับชุมชนรอบโครงการ จึงกำหนดให้มีเจ้าที่ด้านชุมชนสัมพันธ์ สำหรับประสานงาน พูดคุยเพื่อคลายกังวลจากการดำเนินงานของบริษัท เข้าร่วมกิจกรรมภายในชุมชน มีช่องทางทางการรับเรื่องร้องเรียน มีการจัดตั้งโครงการเพื่อชมชนให้เหมาะสมตามความต้องการที่แตกต่างและหลากหลาย นอกจากนี้เจ้าหน้าที่ชุมชนสัมพันธ์รวมถึงพนักงานภายในโครงการยังมีส่วนร่วมในการช่วยเหลือ และพัฒนาชุมชนอย่างต้อง

ความเสี่ยงด้านการเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ ตระหนักดีว่า การเคารพสิทธิมนุษยชน เป็นประเด็นที่มีความสำคัญต่อความสำเร็จในการดำเนินธุรกิจที่ส่งผลต่อการเติบโตอย่างยั่งยืน พร้อมกับการร่วมพัฒนา เศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมในชุมชนที่บริษัทฯดำเนินธุรกิจอยู่ เพื่อเน้นย้ำความมุ่งมั่นทางสังคม

บริษัทฯ ได้มีนโยบายด้านสิทธิมนุษยชนมีการกำหนดหลักการพื้นฐานในการเคารพสิทธิของพนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย ส่งเสริมวัฒนธรรมองค์กรที่สอดคล้องกับข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องซึ่งมีรากฐานมาจากพฤติกรรมที่มีจรรยาบรรณและความถูกต้องชอบธรรม เคารพสิทธิมนุษยชนของพนักงาน และมุ่งมั่นในการปลูกฝังสิทธิมนุษยชนเข้าในการดำเนินงานของเราและกับผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง

ความเสี่ยงจากการการปฏิบัติตามกฎระเบียบ และข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง (Compliance Risk)

เนื่องจากบริษัทฯมีการแสวงหาโอกาสการลงทุนในโครงการผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าจากพลังงานทดแทนประเภทต่างๆใหม่ๆในประเทศเพิ่มมากขึ้น ซึ่งกฎระเบียบ หลักเกณฑ์ ข้อบังคับ และกฎหมายจึงเป็นความเสี่ยงที่หลีกเลี่ยงไม่ได้ที่บริษัทฯ จะต้องเผชิญจึงจำเป็นที่จะต้องมีการประเมินโอกาสและผลกระทบที่อาจจะได้รับจากการขยายการลงทุนนั้นๆ

อย่างไรก็ตามบริษัทฯ มีการจัดทำนโยบายการลงทุน ซึ่งได้กำหนดมาตรการจัดการศึกษาทำความเข้าใจใน ด้านกฎหมาย ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ขั้นตอนและระเบียบต่าง ๆ รวมถึงด้านเทคโนโลยี บุคลกร และเชื้อเพลิงจากแหล่งข้อมูลที่เชื่อถือได้ พร้อมสอบทานข้อมูลกับที่ปรึกษาทางกฎหมายที่เชี่ยวชาญที่มีประสบการณ์ เพื่อลดโอกาสในการเกิดข้อผิดพลาดรวมถึงแสวงหาและพิจารณาร่วมลงทุนกับพันธมิตรที่มีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญในธุรกิจ เพื่อให้การดำเนินการโรงไฟฟ้าได้รับประโยชน์สูงสุด

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) ของข้อมูลส่วนบุคคลที่ก่อให้เกิดแนวโน้มให้เกิดผลกระทบเชิงลบหรือความเสียหายในระดับบุคคลหรือองค์กร

บริษัทฯ ได้ตระหนักและให้ความสำคัญกับข้อมูลส่วนบุคคลมอบหมายให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องศึกษาและทำความเข้าใจในข้อกฎหมาย สิทธิและหน้าที่ของเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล ผู้ควบคุมข้อมูลส่วนบุคคล หรือผู้ประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคล ในส่วนของ

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

- มีการกำหนดขอบเขต วัตถุประสงค์การใช้งานข้อมูล แนวปฏิบัติที่ดี รวมถึงบทลงโทษ หากพบว่า มีผู้ฝ่าฝืนและไม่ถือปฏิบัติตาม
- มีการแต่งตั้งให้มีผู้ควบคุมข้อมูล ผู้ประมวลผล และผู้คุ้มครองข้อมูล เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลส่วนบุคคล มีการใช้งานถูกต้องสอดคล้องตามวัตถุประสงค์ ไม่นำไปใช้เกินกว่ายินยอม หรือไม่ทำให้เกิดความเสียหาย ใดๆ กับเจ้าของข้อมูล
- ทำการสื่อสารให้พนักงาน ลูกค้า และบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้อง ได้รับทราบถึงแนวทางปฏิบัติการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลผ่านเว็บไซต์บริษัท เพื่อลดความเสี่ยงอันเนื่องมาจากการละเมิดความเป็นส่วนบุคคลที่อาจเกิดขึ้นกับองค์กร

ทั้งนี้ ด้วยความก้าวหน้าทางเทคโนโลยีที่มีการพัฒนาไปอย่างรวดเร็วและต่อเนื่อง อาจมีโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงด้านความปลอดภัยของระบบสารสนเทศ หรือจากภัยคุกคามทางด้านเทคโนโลยีต่างๆ ที่อาจจะเกิดขึ้นจากความบกพร่องของระบบ หรือจากความจงใจในการโจรกรรมข้อมูลของผู้ไม่ประสงค์ดี จึงได้กำหนดแนวทางในการดำเนินงานเพื่อควบคุมและป้องกันความเสี่ยงโดยการกำหนดกฎระเบียบข้อบังคับ เกี่ยวกับการใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ แผนป้องกันภัยพิบัติระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และแผนการ Back Up ที่ใช้เป็นกรอบแนวทางในการป้องกันและจัดการความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับความปลอดภัยของข้อมูลในทุกๆ ด้าน สำหรับผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ รวมทั้งมีการสื่อสารภายในเพื่อสร้างความตระหนักในเรื่องนี้อย่างต่อเนื่อง

ความเสี่ยงจากการได้รับผลตอบแทนจากการลงทุนในโครงการในอนาคต

แม้ว่าบริษัทฯ มีการวางแผนในการลงทุนโรงไฟฟ้าอื่นในอนาคตอย่างรอบคอบ โดยคัดเลือกเทคโนโลยีการผลิตไฟฟ้าที่น่าเชื่อถือศึกษาและจัดทำความเป็นไปได้ของโครงการ (Feasibility Study) รวมทั้งวิเคราะห์และแก้ปัญหาผลกระทบจากปัจจัยต่างๆ เพื่อให้ได้ผลตอบแทนภายในของส่วนผู้ถือหุ้น (Equity Internal Rate of Return) ในระดับที่เหมาะสม แต่การพัฒนาและลงทุนในโครงการใหม่ๆ ของบริษัทฯ ย่อมมีความเสี่ยงที่แผนการลงทุนไม่เป็นไปตามประมาณการ และแผนงานที่กำหนดไว้ หรือไม่ได้รับผลตอบแทนตามที่ได้คาดการณ์ไว้ ซึ่งอาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อการดำเนินงาน และฐานะทางการเงินของบริษัทฯ ในอนาคตอย่างมีนัยสำคัญได้

อย่างไรก็ดี แม้ว่าบริษัทฯ ไม่สามารถรับรองผลตอบแทนของโรงไฟฟ้าในอนาคต เหมือนกับโรงไฟฟ้าของบริษัทฯ แต่บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงดังกล่าว โดยพิจารณาความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ของทีมงานของ EEC เนื่องจากทีมงานดังกล่าวเป็นกลไกสำคัญในการดำเนินธุรกิจโรงไฟฟ้า ทำหน้าที่บริหารงานและซ่อมบำรุงโรงไฟฟ้า (Operation & Maintenance หรือ O&M) สำหรับโรงไฟฟ้าโครงการใหม่ในอนาคต บริษัทฯ จะพิจารณาผู้รับเหมาก่อสร้างที่มีความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ในการก่อสร้างโรงไฟฟ้าพลังงานขยะอุตสาหกรรม ใช้การออกแบบที่ได้รับการยืนยันหรือใช้เทคโนโลยีทันสมัยเพื่อให้มีความเชื่อถือได้และสามารถใช้งานได้อย่างสะดวก พร้อมทั้งออกแบบเพื่อมีการบำรุงรักษาน้อยที่สุด รวมถึงให้มีการรับประกันผลผลิตไฟฟ้า อัตราการความร้อน ความพร้อมใช้งานของโรงไฟฟ้า อีกทั้งบริษัทฯ ยังกำหนดหลักเกณฑ์การสรรหาและคัดเลือกผู้ร่วมทุนหรือพันธมิตร เพื่อเป็นแหล่งที่มาของเงินทุนในอนาคตตามคุณสมบัติที่กำหนด ภายใต้ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ด้วยความระมัดระวัง โดยพิจารณาจากผู้ลงทุนประเภทบุคคลธรรมดาหรือนิติบุคคลที่มีศักยภาพด้านเงินทุน มีฐานะทางการเงินมั่นคง มีความรู้ ประสบการณ์ และ/หรือประกอบธุรกิจที่สามารถร่วมมือหรือต่อยอดกับธุรกิจของ ETC ได้ และ/หรือเป็นพันธมิตรทางธุรกิจ หรือเป็นบุคคลที่มีความสามารถที่จะสรรหาพันธมิตรทางธุรกิจ หรือแนะนำโอกาสทางธุรกิจในอนาคตให้กับบริษัทฯ ได้ ทั้งนี้เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อ ETC และเพื่อเพิ่มสภาพคล่องทางการเงินและส่งเสริมให้ ETC มีโอกาสทางธุรกิจที่มากขึ้น อันจะส่งผลดีต่อผลการดำเนินงานและกำไรสุทธิของ ETC ซึ่งทั้งหมดนี้จะส่งผลให้การลงทุนโรงไฟฟ้าโครงการใหม่ในอนาคตได้รับผลตอบแทนตามที่ได้คาดการณ์

ความเสี่ยงด้านการเงิน

ความเสี่ยงจากการผันผวนของอัตราดอกเบี้ย

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

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

ความเสี่ยงจากสกุลเงินที่ต่างกันในช่วงระยะเวลาการก่อสร้างโรงไฟฟ้าโครงการใหม่

ในช่วงระยะเวลาของการก่อสร้างโรงไฟฟ้าโครงการใหม่ ไม่ว่าจะเป็นการซื้อขายสินค้า/บริการ อาจเกิดความไม่สอดคล้องกันของสกุลเงินระหว่างการใช้เงินและแหล่งที่มาของเงินทุน เนื่องจากราคาตามสัญญารับเหมาก่อสร้าง (EPC) สามารถเป็นได้ทั้งสกุลเงินต่างประเทศและสกุลเงินบาทไทย ดังนั้นบริษัทฯ จึงมีการบริหารความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยน (Hedging) เพื่อช่วยลดความเสี่ยงจากความต่างของสกุลเงินที่จะเกิดขึ้น และให้สามารถบริหารจัดการต้นทุนได้อย่างมีประสิทธิภาพและวางแผนทางการเงินได้ดียิ่งขึ้น

ความเสี่ยงด้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะทำธุรกิจโดยให้ความสำคัญกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและมุ่งมั่นที่จะปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยการป้องกันและต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชัน (Fraud and Coruption) การให้หรือรับสินบน (Bribery) ต่อเจ้าหน้าที่ของรัฐ หรือเจ้าหน้าที่ของหน่วยงานภาคเอกชน ตลอดจนสนับสนุนและส่งเสริมให้บุคลากรทุกระดับมีจิตสำนึกในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ

บริษัทฯ จึงได้ให้มีการจัดทำนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ลูกจ้าง ตลอดจนบุคคลใด ๆที่กระทำการเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ ยึดถือนโยบายนี้เป็นบรรทัดฐานในการปฏิบัติงาน และถือว่าการกระทำใด ๆ ที่ไม่เป็นไปตามนโยบายของบริษัทฯ จะต้องได้รับโทษทางวินัยและตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่

ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ (Climate change) ในอนาคต

ปัจจุบัน บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) ตระหนักถึงความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจ ความเสี่ยงดังกลังกล่าวถือได้ว่าเป็นความเสียงระยะยาวที่อาจมีผลกระทบในระยะ 3-5 ปีข้างหน้า จึงได้มีการติดตามความเคลื่อนไหวด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพออากาศอย่างต่อเนื่องหากพื้นที่ดังกล่าวเกิดภัยพิบัติทาง

ธรรมชาติ เช่น น้ำท่วม พายุ แผ่นดินไหว หรือเหตุสุดวิสัย อาจทำให้การดำเนินงานต้องหยุดชะงัก หรือเกิดความเสียหายต่อทรัพย์สินของกลุ่มบริษัทฯ ซึ่งอาจส่งผลทางลบต่อผลการดำเนินงาน และฐานะทางการเงินของบริษัท ชื่อเสียงของบริษัท หรือต้นทุนที่เพิ่มขึ้นจากค่าชดเชยความเสียหายต่างๆ รวมถึงปัญหาการสะสมของก๊าซเรือนกระจกและภัยธรรมชาติที่เกิดขึ้นบ่อยครั้งและรุนแรงยิ่งขึ้น ซึ่งการกำกับดูแลกิจการและการออกกฎหมายเพื่อควบคุมการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ได้กลายเป็นความเสี่ยงที่ผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนให้ความสำคัญ ด้วยเล็งเห็นว่าวิกฤติการณ์ดังกล่าวเป็นทั้งความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจและในขนขณะเดียวก็เป็นโอกาสทาสทางธุรกิจที่ ช่วยบรรเทาปัญหาทางสิ่งแวดล้อมไปพร้อมกัน

บริษัทฯเล็งเห็นว่า ในอนาคตความเสี่ยงจากภัยพิบัติทางธรรมชาติ มีแนวโน้มจะทวีความรุนแรงมากขึ้น บริษัทฯจึง ได้มีการสำรองแหล่งน้ำภายในโครงการโรงไฟฟ้าเพื่อใช้ในกรณีเกิดเหตุฉุกเฉิน การสำรองน้ำดังกล่าวเป็นการเตรียมความพร้อมกรณีเกิดภัยพิบัติทางธรรมชาติในพื้นที่โครงการโรงไฟฟ้า รวมถึงบริษัทฯ ได้จัดทำประกันภัยประเภทความเสี่ยงทุกชนิด รวมทั้งความเสียหายของเครื่องจักร (Property All Risks including Machinery Breakdown) และการประกันภัยความรับผิดชอบต่อสาธารณะ (Public Liability) ซึ่งทุนประกันมีความเพียงพอสำหรับความเสี่ยงต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงมีการกำหนดมาตรการเพื่อลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากกิจกรรมดำเนินงาน โดยปลูกฝังจิตสำนึกให้พนักงานทุกระดับใช้ทรัพยากรและพลังงานอย่างรู้คุณค่า เพื่อมีส่วนร่วมในการบรรเทาผลกระทบ เปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ และฟื้นฟูระบบนิเวศ ภายใต้กิจกรรมโครงการต่างๆ ทั้งนี้บริษัทฯยังหลีกเสี่ยงการพึ่งพาคู่ค้าสำคัญเพียงรายเดียวและเพิ่มเกณฑ์ในการพิจารพิจารณา ESG ในคู่ค้าซึ่งภัยพิบัติและสภาพอากาศที่รุนแรงอาจส่งผลกระทบต่อการขนส่งในห่วงโซ่อุปทานของกลุ่มธุรกิจ บริษัทฯ มีการประเมินการบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทานอย่างยั่งยืน โดยไม่พึ่งพาคู่ค้าเพียงรายเดียว และมีการพิจารณาเกณฑ์ด้านสิ่งแวดล้อม สังคมและการกำกับดูแลกิจการสำหรับการสั่งซื้อวัตถุดิบหลักกับคู่ค้ารายใหม่ด้วย

ความเสี่ยงจากสถานการณ์โรคติดต่ออุบัติใหม่ในอนาคต

จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อโรคติดต่ออุบัติใหม่ในอนาคต ทั่วโลกมีแนวโน้มมากขึ้น เนื่องจากหลายปัจจัย เช่น การเปลี่ยนแปลงวิถีชีวิต และพฤติกรรม นอกจากนี้ความก้าวหน้าทางเทคโนโลยี เช่น การเดินทางที่สะดวก ทำให้โรคแพร่กระจายอย่างรวดเร็วมากขึ้น ซึ่งโรคติดต่ออุบัติใหม่ส่งผลกระทบต่อคน ทั้งด้านร่างกาย จิตใจ สังคม เศรษฐกิจ ซึ่งส่งผลกระทบต่อการประกอบธุรกิจของบริษัทโดยอ้อม ทั้งในปัจจุบันและอนาคต รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ เช่น พนักงานและครอบครัวของพนักงาน คู่ค้า ผู้ถือหุ้น ตลอดจนชุมชนและสังคมในวงกว้าง โดยเฉพาะคู่ค้าที่ไม่สามารถนำเข้าเครื่องมือ เครื่องจักร อะไหล่อุปกรณ์ จาก แหล่งประเทศคู่ค้าได้ ทำให้บริษัทฯ ต้องแสดงให้เห็นถึงศักยภาพในการรับมือกับเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นอย่างทันท่วงทีและมีแนวทางการปรับตัวเพื่อบรรเทาผลกระทบ ตลอดจนดูแลช่วยเหลือผู้มีส่วนได้เสีย อย่างมีประสิทธิภาพ

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องของธุรกิจ (Business Continuity Plan “BCP”) เพื่อรองรับเหตุการณ์ดังกล่าวอย่างรัดกุม และเป็นระบบ บริษัทได้จัดหา เครื่องมือ เครื่องจักร อะไหล่อุปกรณ์ จากแหล่งสำรองอื่นที่สามารถทดแทนกันได้ เพื่อลดผลกระทบต่างๆ และจัดให้มีการเฝ้าระวัง และกำหนดมาตรการสุขภาพเฉพาะกิจของบริษัทฯ เพื่อการดูแลและระมัดระวัง สุขอนามัยและความปลอดภัยแก่ผู้บริหาร พนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้อง อย่างเหมาะสม รวมถึงให้ผู้รับผิดชอบการรายงานสถานการณ์ให้กับทางผู้บริหารระดับสูงรับทราบอย่างต่อเนื่อง

ความเสี่ยงด้านภัยคุกคามทางด้านไซเบอร์ที่มีต่อระบบเครือข่ายและระบบเทคโนโลยีสารสนเทศในอนาคต

จากแนวโน้มของการพัฒนาระบบเครือข่ายและระบบเทคโนโลยีสารสนเทศในปัจจุบัน ที่มีการพัฒนาอย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพในการช่วยอำนวยความสะดวกและเข้ามามีบทบาทในการบริหารจัดการของธุรกิจในด้านต่าง ๆ มากขึ้น ทำให้รูปแบบและภัยคุกคามทางด้านไซเบอร์พัฒนาและปรับเปลี่ยนด้วยเช่นกัน ส่งผลให้ธุรกิจต้องเรียนรู้และเท่าทัน รวมถึงต้องมีมาตรการในการปรับเปลี่ยนหรือป้องกันที่ทันสมัยอยู่เสมอ เพื่อให้สามารถรับมือและลดความเสี่ยงจากการคุกคามได้อย่างทันท่วงทีในอนาคต

ทั้งนี้บริษัทฯ ได้มีนโยบายด้านเทคโนโลยี ซึ่งกำหนดให้มีการปรับปรุงระบบรักษาความปลอดภัยมั่นคงไซเบอร์ให้ทันสมัย และตรวจสอบความปลอดภัยของระบบฯให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ รวมถึงการวางระบบสำรองข้อมูล (Backup System) เพื่อรักษาความต่อเนื่องทางธุรกิจ รวมถึงข้อกำหนดในการตั้งรหัส (Password) การเข้ารหัสไฟล์ข้อมูล และสร้างความตระหนักรู้และเข้าใจของผู้ปฏิบัติงานเกี่ยวกับการรักษาความปลอดภัยมั่นคงไซเบอร์ให้ระมัดระวังและรู้เท่าทันอยู่ตลอดเวลาในอนาคต

ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยีด้านพลังงาน และเทคโนโลยีดิจิทัลอย่างรวดเร็ว

สถานการณ์แพร่ระบาดของเชื้อไวรัส COVID-19 ส่งผลกระทบต่อพฤติกรรมผู้บริโภคเป็นอย่างมาก ภายใต้ความเปลี่ยนแปลงด้านสภาพอากาศอย่างรุนแรงผนวกกับความเร่งด่วนทางเทคโนโลยีสิ่งแวดล้อมที่ต้องพัฒนาอย่างต่อเนื่อง บริษัทเล็งเห็นถึงความสำคัญในการเตรียมความพร้อมทางธุรกิจ เพื่อสร้างสรรค์ผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ ให้สอดรับกับความต้องการของผู้ใช้พลังงานและเป้าหมายการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของประเทศในขณะเดียวกันมีการลงทุนด้านการอบรมให้ความรู้เพื่อพัฒนาบุคลากร ทั้งนี้ความเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยียังนำมาซึ่งความท้าทายทางด้านกฎหมายและกฎระเบียบทางด้านสิ่งแวดล้อมใหม่ ๆ ความจำเป็นในการบริหารจัดการทรัพยากรที่มีอยู่เพื่อเสริมศักยภาพในการแข่งขันในตลาด ซึ่งตามแผนการดำเนินธุรกิจระยะยาว คือ การนำเทคโนโลยีมาใช้สร้างความมั่นคงด้านพลังงานและการเห็นสัดส่วนการใช้พลังงานหมุนเวียนที่มีความเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม ทั้งนี้บริษัทฯ ตระหนักถึงความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ ซึ่งอาจเกิดจากการคิดค้นเทคโนโลยีใหม่ๆ ขึ้นทดแทนเทคโนโลยีปัจจุบันที่บริษัทฯทำการซื้อขายพลังงานไฟฟ้า ในระดับดับท้องถิ่น บริษัทฯ ตระหนักดีถึงการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นในหลายๆ รูปแบบ จึงได้พยายามสร้างฐานธุรกิจและรายได้ให้มั่นคง แข็งแรง ขยายตลาดในอุตสาหกรรมพลังงานไฟฟ้า และการแสวงหาโอกาสจากการลงทุนใหม่ๆ ตลอดจนการพัฒนาบุคลากร การศึกษาและพัฒนาเทคโนโลยีขั้นสูงต่อไป นอกจากนี้ บริษัทฯ คำนึงถึงการนำเทคโนโลยีและนวัตกรรมใหม่ๆ มาปรับใช้ในการทำงาน ซึ่งเป็นสิ่งที่สำคัญและสร้างประโยชน์ในระยะยาวได้อย่างชัดเจน ทั้งการลดระยะเวลาการทำงานและการประหยัดต้นทุน จึงมีการจัดตั้งคณะทำงานพัฒนาระบบในสนับสนุนการคิดค้นและพัฒนานวัตกรรมต่างๆ มาปรับใช้ในการทำงาน

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

กลยุทธ์และแนวทางพัฒนาอย่างยั่งยืน

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ 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 และสามารถช่วยแก้ไขปัญหาขยะที่ส่งผลกกระทบต่อประชาชนและสิ่งแวดล้อมด้วยการนำไปใช้เป็นเชื้อเพลิงในการผลิตไฟฟ้าตามนโยบายภาครัฐที่ส่งเสริมการใช้ขยะเป็นเชื้อเพลิงเพื่อลดปัญหาด้านปริมาณขยะของประเทศ ซึ่งเป็นวิธีการจัดการขยะที่มีประสิทธิภาพโดยการเปลี่ยนขยะให้เป็นทรัพยากร ที่มีประโยชน์ และมีนโยบายการลงทุนด้วยการเลือกใช้เทคโนโลยีสะอาด และพัฒนาปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานของเครื่องจักร อย่างต่อเนื่อง เพื่อไม่ให้ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม รวมทั้งการกำกับดูแลและควบคุมการบริหารจัดการคุณภาพด้านสิ่งแวดล้อมและ การจัดการขยะของเสียให้เป็นไปตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ตลอดจนจัดให้มีการปลูกฝังจิตสำนึกในด้าน ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมกับพนักงาน ชุมชนและสังคมอย่างต่อเนื่อง

2. การบริหารควบคุมต้นทุนและพัฒนาการดำเนินงานของโรงไฟฟ้าให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุดอย่างต่อเนื่อง

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) ถือเป็นจุดแข็งที่สำคัญของบริษัทฯ ในการ ควบคุมการผลิตให้มีคุณภาพสูงสุด และมีเทคโนโลยีทันสมัยที่ปลอดภัยต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อม ตลอดจน การยกระดับมาตรฐาน การปฏิบัติให้เป็นไปตามมาตรฐานสากลซึ่งเป็นรากฐานและพลังที่แข็งแกร่งที่จะช่วยให้องค์กรมีศักยภาพในการเติบโตอย่างยั่งยืน

3. การบริหารจัดการขยายธุรกิจ

บริษัทฯ มุ่งเน้นการขยายธุรกิจโรงไฟฟ้าพลังงานหมุนเวียน โดยการใช้แหล่งพลังงานหมุนเวียนที่หลากหลายรวมทั้งธุรกิจให้บริการด้านการออกแบบวิศวกรรมาจัดหาเครื่องจักรและอุปกรณ์โรงไฟฟ้า และการก่อสร้างโรงไฟฟ้าแบบครบวงจรทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยคำนึงถึงความเป็นไปได้ทางการเงิน การสร้างผลตอบแทนที่เหมาะสม และมีระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ เพื่อบรรลุ เป้าหมายการสร้างผลประกอบการที่ดี ซึ่งบริษัทฯ ใช้กลยุทธ์การขยายธุรกิจ3 แนวทางได้แก่ การเตรียมความพร้อมเพื่อเข้าร่วมโครงการ ไฟฟ้าพลังงานทดแทนตามนโยบายที่รัฐบาลประกาศ การเสาะหาพันธมิตรหรือการควบรวมกิจการโรงไฟฟ้าที่เปิดดำเนินการแล้ว และ ที่ยังไม่เปิดดำเนินการแต่มีสัญญาซื้อขายไฟฟ้า และการรับออกแบบ ก่อสร้าง จัดหาเครื่องจักรโรงไฟฟ้าให้แก่โรงไฟฟ้านอกเครือบริษัท รวมไปถึงรับบริหารจัดการและซ่อมแซมโรงไฟฟ้าอีกด้วย

การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

ห่วงโซ่คุณค่า

การบริหารห่วงโซ่อุปทานแบบบูรณาการนั้นเป็นอีกหนึ่งกลยุทธ์ที่สำคัญของขององค์กร เพื่อส่งเสริมการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน องค์กรจึงมุ่งมั่นที่จะบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทานในทุกกระบวนการอย่างมีประสิทธิภาพ โดยคำนึงถึงมิติทุกด้าน ทั้งสิ่งแวดล้อม สังคม และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน ในทุกๆ กระบวนการตลอดห่วงโซ่อุปทาน

กิจกรรมหลัก	การจัดหาวัตถุดิบ (จากคู่ค้า)	การผลิตไฟฟ้า	ลูกค้า (PEA)	ภาคครัวเรือน
ผู้มีส่วนได้เสีย	คู่ค้า	พนักงาน ชุมชนและสังคม	หน่วยงานราชการ ชุมชนและสังคม	ลูกค้า
การบริหารจัดการ	การจัดหาเชื้อเพลิง SRF ที่ใช้ในการผลิตกระแสไฟฟ้า จากคู่ค้าหลายราย โดยคู่ค้าที่ได้รับการคัดเลือกจะต้องมีคุณสมบัติที่เหมาะสมในด้านที่บริษัทฯ กำหนดไว้	การผลิตกระแสไฟฟ้าของบริษัทฯ ต้องมีคุณภาพเพื่อตอบสนองคาดหวังของลูกค้า เช่น การพัฒนาประสิทธิภาพการผลิต และ การจำหน่ายกระแสไฟฟ้า ควบคู่กับการดำเนินงานด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม	การรับประกันระยะเวลาการส่งมอบกระแสไฟฟ้าตลอด 20 ปี และประสิทธิภาพการผลิตกระแสไฟฟ้าตามที่ระบุไว้ในสัญญา	การสำรวจความคิดเห็น และ ข้อเสนอแนะของผู้ใช้ไฟภาคครัวเรือน
	คู่ค้าด้านเชื้อเพลิงจะต้องผ่านการประเมินด้านวัตถุดิบที่ใช้ในการผลิตเชื้อเพลิง คือ คุณภาพเชื้อเพลิง, ปริมาณเพียงพอ และนโยบายด้านความยั่งยืนของคู่ค้า	การปฏิบัติงานที่โรงไฟฟ้าอยู่ภายใต้การกำกับดูแลของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และ มีการรายงานผลการปฏิบัติงานตามกฎระเบียบและข้อบังคับอย่างต่อเนื่อง	การรับประกันระยะเวลาการส่งมอบกระแสไฟฟ้าตลอด 20 ปี และประสิทธิภาพการผลิตกระแสไฟฟ้าตามที่ระบุไว้ในสัญญา	การกำกับและดูแลด้านมลผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมที่อาจจะเกิดขึ้นได้
	คู่ค้าจะต้องมีความเชี่ยวชาญ ประกอบกับเครื่องมือและเครื่องจักรที่ได้มาตรฐานสำหรับผลิตเชื้อเพลิง SRF	การให้ความสำคัญด้านการบำรุงรักษาและซ่อมแซมโรงไฟฟ้าเพื่อรักษาประสิทธิภาพและมาตรฐานการผลิตของโรงงานและเครื่องจักร	การบริหารความสัมพันธ์เพื่อสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างองค์กรและลูกค้า	การสร้างความตระหนักเรื่องการบริโภคอย่างยั่งยืน
	คู่ค้ามีระบบการจัดการขยะที่ครบวงจร ตอบสนองนโยบายด้านความยั่งยืนขององค์กร ประเมินความเสี่ยงของคู่ค้าด้านเศรษฐกิจ	การส่งเสริม Technology ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม การพัฒนาทรัพยากรบุคคล ให้ความสำคัญในด้านความปลอดภัยและชีวอนามัย	สำรวจความพึงพอใจ	ความโปร่งใสและการเปิดเผยข้อมูล
	ประเมินความเสี่ยงของคู่ค้าด้านเศรษฐกิจ	การพัฒนาบุคลากร		
	ประเมินความเสี่ยงของคู่ค้าด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล เช่น ด้านมนุษยชน การจัดซื้อที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ส่งเสริมการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน	ให้ความสำคัญในด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัย ประเมินความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชน ส่งเสริมความเท่าเทียมในองค์กร ประเมินความเสี่ยงสิทธิมนุษยชน ส่งเสริมความเท่าเทียมในองค์กร การสร้างการมีส่วนร่วม สำรวจความพึงพอใจและความผูกพัน		

กิจกรรมการสนับสนุน

การจัดซื้อจัดจ้าง :

1. การจัดซื้อจัดจ้าง มีการตรวจสอบและการประเมินบริษัทคู่ค้าในด้านต่างๆ 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

ผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ และคณะกรรมการบริษัท ได้ตระหนักถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามแนว นโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณ รวมถึงนโยบายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้การดำเนินกิจการของบริษัทฯ เป็นไปด้วยดี มีความมั่นคง เสริมสร้างความเชื่อมั่น และส่งเสริมให้เกิดการมีส่วนร่วมระหว่างผู้มีส่วนได้เสียในกลุ่มต่าง ๆ ทั้ง ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ คู่แข่ง ตลอดจนชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม อย่างเหมาะสมตามบทบาทหน้าที่ของแต่ละฝ่าย อีกทั้งยังสามารถกำหนดแนวทางการดำเนินกิจการที่เป็นธรรมแก่ทุกฝ่าย โดยคำนึงถึงสิทธิมนุษยชนและการต่อต้านการทุจริต ที่บริษัทฯ ให้ความสำคัญและตระหนักดีว่า ความรับผิดชอบดังกล่าวถือเป็นหัวใจของการพัฒนาที่ยั่งยืน

ขั้นตอนการวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสีย

1. พิจารณาบุคคลหรือกลุ่มบุคคลที่คาดว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท ฯ เช่น อิทธิผลและผลกระทบ รวมถึงปัจจัยอื่น ๆ อย่างเหมาะสม

2. ประเมินระดับอิทธิพลของผู้มีส่วนได้เสียต่อบริษัท ฯ เช่น การดำเนินกิจการ การส่งผลกระทบด้านเงินของบริษัท กฎระเบียบและข้อบังคับต่าง ๆ

3. ประเมินระดับผลกระทบของบริษัท ฯ ต่อผู้มีส่วนได้เสีย ทั้ง 3 ด้าน คือ เศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม

4. จัดกลุ่มตามลำดับการประเมินผู้มีส่วนได้เสีย คือ มาก ปานกลาง น้อย

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย การสานสัมพันธ์ และการตอบสนอง

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	กิจกรรมการสื่อสาร สานสัมพันธ์	ความคาดหวังและประเด็นสำคัญ	การตอบสนอง
ผู้ถือหุ้นและนักลงทุน (shareholders and investors)	- One report - Sustainability report - การประชุมผู้ถือหุ้น - Website - Investor relations - การเข้าเยี่ยมชมโรงงาน - การสำรวจประเด็นด้านความยั่งยืน	- ผลประกอบการ - การเติบโตในอนาคต - ความโปร่งใส	- สร้างผลตอบแทนที่เพิ่มขึ้นให้กับนักลงทุน - มีการขยายธุรกิจอย่างต่อเนื่อง - การเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกตรงครบถ้วน
พนักงาน (employees)	- Town hall - ช่องทางร้องเรียน - Social media - บอร์ดประชาสัมพันธ์ - ประเมินผลงานประจำปี - การสำรวจความผูกพันและความพึงพอใจของพนักงาน	- ผลตอบแทน - ความปลอดภัยในการทำงาน - ความก้าวหน้าและมั่นคง	- การปรับค่าตอบแทนเพิ่มขึ้นอย่างเหมาะสม สอดคล้องกับผลการทำงาน - การนำมาตรฐานด้านอาชีวอนามัยเข้ามาในกระบวนการการทำงาน - การเลื่อนตำแหน่งของพนักงานอย่างเหมาะสม
ลูกค้า (customers and consumers)	-Email -โทรศัพท์ -หนังสือแจ้งประกาศ -Website บริษัท - การเปิดเผยข้อมูลตามที่ร้องขอ - การสำรวจความพึงพอใจของลูกค้า	- การจำหน่ายไฟให้สม่ำเสมอ	-ส่งมอบจำนวนไฟฟ้าได้ตามที่มีการทำสัญญากับการไฟฟ้าและตรวจสอบความพึงพอใจของการไฟฟ้าให้ได้ 100%
คู่ค้าที่ส่งมอบสินค้า/วัตถุดิบ (supplier)	-Email -โทรศัพท์ -หนังสือแจ้งประกาศ - การสำรวจความพึงพอใจของลูกค้า	- การแข่งขันอย่างเป็นธรรม - การติดต่อซื้อขายอย่างต่อเนื่อง -ความโปร่งใส	- กระบวนการคัดเลือกคู่ค้าอย่างยุติธรรม ตามเกณฑ์ที่ทางบริษัทกำหนด - การทำสัญญาระยะยาว และมีการรับมอบเชื้อเพลิงในปริมาณตามที่ต้องการ
เจ้าหนี้ (loan payable)	-หน่วยงานเฉพาะกิจที่รับผิดชอบ	- ความสามารถในการชำระหนี้ - การปฏิบัติตามเงื่อไขสัญญาการกู้ยืม	-ปฏิบัติตามสัญญาหรือเงื่อนไขต่างๆที่ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด - เปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใสตรงไปตรงมา

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	กิจกรรมการสื่อสารสานสัมพันธ์	ความคาดหวังและประเด็นสำคัญ	การตอบสนอง
พันธมิตรทางธุรกิจ (business partner)	-Website -Email -โทรศัพท์ - การประชุม -รายงานความคืบหน้า - การประชุมร่วมกันเพื่อกำหนดและทำความเข้าใจแผนงาน - การสำรวจความคิดเห็น	- ความโปร่งใส - การเติบโตของธุรกิจ	- เปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องตรงไปตรงมา - ผลประกอบการที่เติบโต
ชุมชน และ สังคม (community and social)	- ลงพื้นที่ ตัวต่อตัว - Social media - Website - สื่อทุกช่องทางอื่น ๆ เช่น หนังสือพิมพ์, วิทยุชุมชน - การสำรวจความคิดเห็น - กิจกรรมร่วมกับชุมชนและคนในพื้นที่	- ไม่ส่งผลกระทบด้านต่าง ๆ กับชุมชน - การจ้างงาน - แหล่งเรียนรู้	- ควบคุมการปฏิบัติงานไม่ให้เกิดผลกระทบกับชุมชน จนทำให้ชุมชนมีความพึงพอใจมากขึ้น และ สร้างภาพลักษณ์บริษัทให้เป็นที่รู้จักในระดับสากลเรื่องการทำโรงไฟฟ้าจากขยะ - ถ้าคุณสมบัติของผู้สมัครพอๆกัน บริษัทจะทำการพิจารณาคัดเลือกคนในท้องถิ่นเป็นอันดับแรก - เปิดโรงไฟฟ้าให้ผู้สนใจเข้าศึกษาดูงาน
หน่วยงานกำกับดูแลท้องถิ่นและภาครัฐ (government authority)	-หนังสือประกาศ -Email -โทรศัพท์ - Website บริษัท การประชุมเข้าพบในโอกาสต่างๆ - การเผยแพร่ข้อมูลตามที่ร้องขอ - การเข้าอบรมหลักสูตรต่างๆ ที่จัดขึ้นโดยหน่วยงานของภาครัฐ - การสร้างความสัมพันธ์โดยการปฏิบัติงานร่วมกัน	- ปฏิบัติตามกฎข้อบังคับ - ความถูกต้องของข้อมูล	- การรายงาน และดำเนินกิจการตามกฎข้อบังคับอย่างถูกต้องครบถ้วน และโปร่งใส โดยจะมีการรวบรวมข้อมูล และจัดทำเล่มรายงานส่งตามหน่วยงานต่าง ๆ

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	กิจกรรมการสื่อสารสานสัมพันธ์	ความคาดหวังและประเด็นสำคัญ	การตอบสนอง
สื่อมวลชน (mass media)	- หนังสือประกาศ - Email - โทรศัพท์ - Website บริษัท - การสำรวจความคิดเห็น	- ความโปร่งใสและการเปิดเผยข้อมูล - ผลกระทบทางสังคมและสิ่งแวดล้อมที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินงานของบริษัท	-การให้ข้อมูลที่เป็นจริงถูกต้องและปฏิบัติด้วยความระมัดระวังตามคู่มือจรรยาบรรณของบริษัท

นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทฯ มีการกำหนดกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ ที่สร้างความมั่นคงและความยั่งยืนให้กับองค์กร ดังนี้

1. การมีส่วนร่วมและความรับผิดชอบต่อสังคม ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
2. การแก้ไขปัญหาขยะอุตสาหกรรมให้แก่ประเทศ
3. การส่งเสริมการลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกและการลดปริมาณของเสียจากกระบวนการผลิต
4. การบริหารควบคุมต้นทุนและพัฒนาการดำเนินงานของโรงไฟฟ้าให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุดอย่างต่อเนื่อง
5. การบริหารจัดการขยายธุรกิจที่มุ่งเน้นธุรกิจโรงไฟฟ้าพลังงานหมุนเวียนแบบครบวงจร

- การบริการด้านการออกแบบวิศวกรรมโรงไฟฟ้า
- การจัดหาเครื่องจักรและอุปกรณ์โรงไฟฟ้า
- การก่อสร้างโรงไฟฟ้าแบบครบวงจรทั้งในประเทศและต่างประเทศ

ทั้งนี้บริษัทฯ ได้กำหนดเป้าหมายด้านความยั่งยืนในแต่ละประเด็นในส่วนถัดไป

การจัดการความยั่งยืนในมิติเศรษฐกิจ

➢ **นโยบายและแนวปฏิบัติด้านเศรษฐกิจ**

การกำกับดูแลกิจการที่ดี เป็นรากฐานสำคัญในการส่งเสริมผลการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพ มีความโปร่งใส บริษัทยึดมั่นและปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องการดำเนินธุรกิจอย่างเคร่งครัด รวมถึงให้ความสำคัญกับการมีบรรษัทภิบาล ซึ่งจะเพิ่มศักยภาพในการแข่งขันและการเติบโตอย่างยั่งยืน ที่นำไปสู่ความเชื่อมั่นและสร้างความมั่นใจให้กับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย ซึ่งบริษัทฯ กระทำด้วยความเป็นธรรม และคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน โดยยึดหลักปฏิบัติและแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 และยังเป็นแนวทางในการบริหารองค์กรที่ทำให้พนักงานเกิดความเชื่อมั่นต่อการดำเนินงาน โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

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

➢ **ผลการดำเนินงานด้านเศรษฐกิจ**

ยึดหลักธรรมาภิบาล บริหารด้วยความโปร่งใส

บริษัทฯ มีความเชื่อมั่นในเรื่องการดำเนินนโยบายด้านความยั่งยืนโดยคำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม สังคม เศรษฐกิจ และการกำกับดูแลกิจการที่ดี (ESG) ซึ่งเป็นพื้นฐานของการดำเนินธุรกิจ โดยบริษัทฯ มีการกำหนดนโยบายด้านนี้โดยเฉพาะ เพื่อเป็นกลยุทธ์ของการบริหารกิจการให้เติบโตอย่างยั่งยืนในทุกๆมิติของ ESG

	ปี 2566	ปี 2567	เป้าหมาย 2567	เป้าหมาย 2570
สัดส่วนนโยบายด้านความยั่งยืนควบคู่กับนโยบายด้านอื่นๆ	100%	100%	100%	100%

การบริหารความเสี่ยง

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

	ปี 2566	ปี 2567	เป้าหมาย 2567	เป้าหมาย 2570
การประชุมคณะกรรมการ การจัดการ ติดตาม และทบทวนความเสี่ยงระดับหน่วยงาน	100%	100%	100%	100%

ต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ มีเจตจำนงในการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส มีความเป็นธรรม ซื่อสัตย์ สุจริต และยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมทั้งผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ตามหลักบรรษัทภิบาลที่ดีและจรรยาบรรณทางธุรกิจ ซึ่งสอดคล้องกับนโยบายและเจตนารมณ์ของบริษัทฯ ที่มุ่งมั่นในการต่อต้านการทุจริตคอรรัปชั่นทุกรูปแบบ จึงได้กำหนดนโยบายกรอบการดำเนินการต่อต้านการทุจริต และการบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต และระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งได้กำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบ แนวปฏิบัติและข้อกำหนดในการดำเนินงานของผู้เกี่ยวข้องและแนวทางการปฏิบัติอย่างเหมาะสมเป็นลายลักษณ์อักษรที่ชัดเจน เพื่อให้บุคลากรทุกๆ ฝ่ายและทุกๆ ระดับในองค์กรมีส่วนร่วมในการป้องกันการทุจริตและคอร์รัปชันในทุกกิจกรรมของธุรกิจ

	ปี 2566	ปี 2567	เป้าหมาย 2567	เป้าหมาย 2570
อัตราการเกิดการทุจริตในองค์กร	0%	0%	0%	0%
พนักงานทุกคนในองค์กรรับทราบและได้รับการอบรมเรื่องนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน	100%	100%	100%	100%

ในปี 2567 นี้ บริษัทฯ ยังคงเป็นสมาชิกโครงการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) เพื่อให้บริษัทสามารถเสริมสร้างระบบตรวจสอบ นโยบาย การประเมินความเสี่ยง มาตรการควบคุม บุคลากร การสื่อสาร ช่องทางร้องเรียน และการปรับปรุง เพื่อนำไปสู่การสร้างภูมิคุ้มกันต่อภัยคอร์รัปชันและสร้างความโปร่งใสให้กับองค์กร

ความผูกพันกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย โดยเชื่อมั่นว่าความคิดเห็นและข้อเสนอแนะของผู้มีส่วนได้เสียจะเป็นปัจจัยที่สำคัญที่ส่งผลต่อการบรรลุเป้าหมายในการเป็นองค์กรที่พัฒนาและเติบโตได้อย่างยั่งยืนได้ พร้อมทั้งสามารถสร้างคุณประโยชน์สูงสุดแก่ทุกฝ่าย บริษัทฯ เล็งเห็นถึงความสำคัญ จึงได้มีการรับฟังความคิดเห็น ข้อร้องเรียน รวมถึงข้อเสนอแนะของผู้มีส่วนได้เสียผ่านช่องทางต่าง ๆ รวมถึงสำรวจความคิดเห็นของผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนตลอดห่วงโซ่คุณค่า เพื่อนำมาวิเคราะห์ปรับปรุง พัฒนาแผนงานและแนวทางในการดำเนินงานสู่ความยั่งยืนต่อไป

	ปี 2566	ปี 2567	เป้าหมาย 2567	เป้าหมาย 2570
จำนวนข้อร้องเรียนที่มีนัยสำคัญจากผู้มีส่วนได้เสีย	0 กรณี	0 กรณี	0 กรณี	0 กรณี
สัดส่วนข้อร้องเรียนที่มีนัยสำคัญที่ได้รับการแก้ไขผ่านกระบวนการจัดการ ข้อร้องเรียน	ไม่มีข้อร้องเรียน	ไม่มีข้อร้องเรียน	100%	100%

ประสิทธิภาพและความน่าเชื่อถือของโรงไฟฟ้า

การมีไฟฟ้าพร้อมใช้งานเป็นสิ่งที่ลูกค้าคาดหวัง เนื่องจากส่งผลกระทบต่อ กระบวนการผลิตของภาคอุตสาหกรรมและความเป็นอยู่ของชุมชนในพื้นที่ รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ นอกจากนี้ ประสิทธิภาพของโรงไฟฟ้ายังเป็นปัจจัยที่บริษัทฯ ให้ความสำคัญ เนื่องจากส่งผลโดยตรง ต่อต้นทุนการผลิตและความคุ้มค่าของการใช้ทรัพยากร

ค่าประสิทธิภาพ

	ปี 2566	ปี 2567	เป้าหมาย 2567	เป้าหมาย 2570
ETC	79.90%	78.61%	85%	90%
RH	84.31%	96.02%	90%	95%
AVA	90.30%	94.58%	90%	95%

ดัชนีพร้อมจ่าย

	ปี 2566	ปี 2567	เป้าหมาย 2567	เป้าหมาย 2570
ETC	88.78%	85.26%	85%	**90%**
RH	87.78%	93.60%	**90%**	**95%**
AVA	87.44%	90.71%	**90%**	**95%**

การบริหารจัดการนวัตกรรม

บริษัทฯ ให้ความสำคัญทางด้านการสร้างนวัตกรรมใหม่ๆ ที่เชื่อว่าการมีนวัตกรรมใหม่ๆ มาช่วยในการดำเนินงานจะทำให้เพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานให้ราบรื่นและเป็นระบบมากยิ่งขึ้น ส่งผลต่อการเสริมสร้างรายได้ ช่วยลดต้นทุน และเพิ่มความสามารถทางการแข่งขันขององค์กร รวมถึงส่งผลเชิงบวกต่อผู้มีส่วนได้เสีย สังคมและสิ่งแวดล้อม อันได้แก่ การพัฒนาทักษะใหม่ๆ การพัฒนาความเป็นอยู่ของชุมชน การลดการใช้พทรัพยากรธรรมชาติ เป็นต้น

ผลงานที่สำคัญ

1. ด้านโรงไฟฟ้ามีการติดตั้งระบบป้อนปูนขาวอัตโนมัติ ซึ่งเป็นระบบที่ช่วยเพิ่มจุด Melting point ของ Flue gasให้สูงขึ้น เพื่อลดการเกิด Slag ในกระบวนการผลิต อีกทั้งช่วยเพิ่มประสิทธิภาพในการควบคุมมลพิษ ลดต้นทุน ลดภาระงานพนักงาน และทำให้กระบวนการผลิตมีเสถียรภาพมากขึ้น ถือเป็นระบบที่ช่วยให้โรงไฟฟ้าสามารถดำเนินการได้อย่างมีประสิทธิภาพและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมมากขึ้น

ประโยชน์ที่ได้รับ

การนำ "ระบบป้อนปูนขาวอัตโนมัติ" มาใช้ในกระบวนการผลิตไฟฟ้า จะมีบทบาทสำคัญในการช่วยเพิ่มประสิทธิภาพการควบคุมมลพิษ ลดต้นทุนการบริหารจัดการ และทำให้กระบวนการผลิตมีเสถียรภาพมากขึ้น

สถานะของการดำเนินงาน

อยู่ระหว่างการใช้งานและพัฒนาระบบ

2. ด้านโรงไฟฟ้ามีการติดตั้งระบบตรวจวัดและบันทึกข้อมูลการปล่อยสารมลพิษ (CEMs) จากกระบวนการผลิตไฟฟ้าจากขยะอย่างต่อเนื่องแบบเรียลไทม์

ประโยชน์ที่ได้รับ

ระบบ CEMs สามารถวัดและบันทึกการปล่อยสารมลพิษต่าง ๆ เช่น ฝุ่นละออง, NO_x, SO_2, CO, และสารพิษอื่น ๆ ซึ่งช่วยให้โรงไฟฟ้าปฏิบัติตามมาตรฐานและข้อกำหนดด้านสิ่งแวดล้อมต่างๆ นอกจากนี้การได้รับข้อมูลแบบเรียลไทม์เพื่อปรับปรุงและควบคุมกระบวนการเผาไหม้ขยะให้มีประสิทธิภาพและปลอดภัยมากยิ่งขึ้น

สถานะของการดำเนินงาน

อยู่ระหว่างการใช้งานและพัฒนาระบบ

3. ด้านโรงไฟฟ้ามีการออกแบบและวางแผนจะติดตั้งระบบ Retrofit of Water-Cooled Rear Wall and Water-Cooled Side Wall ให้เข้ากับโรงไฟฟ้า ETC ซึ่งเป็นระบบที่ช่วยลดการสึกหลอของผนังเตาเผา เพิ่มอายุการใช้งานของเตาเผา ปรับปรุงประสิทธิภาพการเผาไหม้ ลดการเกิดตะกรัน ควบคุมมลพิษ และเพิ่มความปลอดภัยของระบบ ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญที่ช่วยให้โรงไฟฟ้าดำเนินการได้อย่างมีเสถียรภาพและมีต้นทุนการซ่อมบำรุงที่ลดลงในระยะยาว

ประโยชน์ที่ได้รับ

การนำ "Retrofit of Water-Cooled Rear Wall and Water-Cooled Side Wall" มาใช้ในกระบวนการผลิตไฟฟ้า จะมีบทบาทสำคัญในการปรับปรุงประสิทธิภาพการเผาไหม้ ช่วยเพิ่มประสิทธิภาพในการควบคุมมลพิษที่เกิดจากการเผาไหม้ได้ดียิ่งขึ้น และยังช่วยเพิ่มอายุการใช้งานของเตาเผา

สถานะของการดำเนินงาน

อยู่ระหว่างการออกแบบทางวิศวกรรม

การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

➢ **นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม**

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อสังคมและคนในชุมชน โดยเฉพาะชุมชนใกล้เคียงที่อยู่โดยรอบโครงการของบริษัทฯ หากบริษัทฯ มีการบริหารจัดการกับผู้มีส่วนได้เสียอย่างไม่เหมาะสม อาจจะได้รับข้อร้องเรียนตามมา ซึ่งส่งผลต่อชื่อเสียงและความยั่งยืนของบริษัทฯ ดังนั้นเพื่อไม่ให้เกิดผลกระทบและเพื่อเป็นการสร้างความยั่งยืน บริษัทฯ จึงบริหารจัดการเพื่อรักษาความสัมพันธ์อันดี สร้างความไว้วางใจ รวมถึงยกระดับคุณภาพชีวิตและพัฒนาความเป็นอยู่ให้กับสังคมและชุมชนใกล้เคียง จึงได้มีแนวปฏิบัติด้านสังคม ดังนี้

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

➢ **ผลการดำเนินงานด้านสังคม**

การดูแลพนักงาน

บริษัทฯ เชื่อว่าทรัพยากรบุคคลเป็นหัวใจหลักสำคัญในการดำเนินงาน ยกระดับขีดความสามารถในการแข่งขันและผลักดันองค์กรให้นำไปสู่ความยั่งยืน อีกทั้งระดับความผูกพันต่อองค์กรของพนักงาน (Employee Engagement) ส่งผลต่อประสิทธิภาพในการทำงานของพนักงานอย่างมีนัยสำคัญ ดังนั้นการส่งเสริมความผูกพันและดึงดูดพนักงานโดยการดูแลพนักงานที่ดี จึงถือเป็นส่วนสำคัญที่บริษัทคำนึงถึงในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

	ปี 2566	ปี 2567	เป้าหมาย 2567	เป้าหมาย 2570
ระดับความผูกพันของพนักงานต่อองค์กร	> 75%	>86%	>75%	>85%

วัฒนธรรมองค์กร

บริษัทฯ เชื่อว่าบุคลากรมีส่วนสำคัญอย่างมากในการผลักดันธุรกิจไปสู่ความยั่งยืน จากสถานที่ตั้งของโรงไฟฟ้าของบริษัทฯ ตั้งอยู่ในหลายพื้นที่หลายภูมิภาคของประเทศไทย และนโยบายของบริษัทฯ สนับสนุนการจ้างงานคนในชุมชนใกล้เคียงที่บริษัทฯ เข้าไปดำเนินธุรกิจ จึงทำให้เกิดความหลากหลายในด้านต่าง ๆ ทั้ง ภาษา เชื้อชาติ ศาสนา และวัฒนธรรม บริษัทฯ จึงได้วางกรอบนโยบายที่สามารถปรับใช้ได้กับทุกภูมิภาคอย่างเหมาะสมบนความแตกต่าง และเชื่อมั่นว่าการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่แข็งแกร่ง จะทำให้เกิดความร่วมมือกันในการทำงานที่มีความแข็งแกร่ง ส่งเสริมประสิทธิภาพการทำงาน จึงเป็นกุญแจสำคัญในการบริหารความหลากหลายทางวัฒนธรรมดังกล่าว รวมถึงเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขันและสามารถนำพาธุรกิจไปสู่ความยั่งยืนได้

	ปี 2566	ปี 2567	เป้าหมาย 2567	เป้าหมาย 2570
ระดับความสอดคล้องของพฤติกรรมพนักงานกับวัฒนธรรม	≥80%	> 87%	> 80%	> 90%

การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

พนักงานทุกๆ หน่วยงานและทุกๆ เป็นทรัพยากรที่สำคัญและล้วนมีส่วนในการขับเคลื่อนบริษัทฯ ให้บรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้ได้สำเร็จลุล่วง ดังนั้นเพื่อเป็นการสร้างมูลค่าให้กับกิจการ และการเติบโตที่ยั่งยืนขององค์กร อันควบคู่ไปกับการสร้างความสุขในการทำงานผนวกกับความเชื่อมั่นให้แก่บุคลากรทุกๆ คน บริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายให้ครอบคลุมองค์ประกอบทั้งหมดที่เกี่ยวข้องเพื่อที่จะปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรม ไม่ว่าจะเป็นด้านการบริหาร การพัฒนาทรัพยากรบุคคล รวมทั้งด้านสังคม สิ่งแวดล้อม จริยธรรม และการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อมุ่งมั่นพัฒนา และเสริมสร้างศักยภาพ สมรรถนะ และพฤติกรรมที่เหมาะสมให้แก่พนักงาน ให้มีความสอดคล้องกับค่านิยมองค์กร ที่ตอบสนองทิศทางกลยุทธ์ เป้าหมายการประกอบธุรกิจ และสังคมโดยรวมเป็นสำคัญ

สวัสดิการ	สิทธิตามกฎหมายกำหนด	สิทธิที่บริษัทมอบให้พนักงาน
จำนวนวันลาคลอด	98 วัน	98 วัน
วันหยุดประจำปี	13 วัน	14 วัน
วันลาพักร้อนประจำปี	6 วัน	6 วัน
วันลากิจ	3 วัน	5 วัน

ด้านความเท่าเทียม

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของพนักงาน ด้วยการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์และปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม ซึ่งจะช่วยส่งเสริม และสร้างแรงผลักดันให้องค์กรบรรลุถึงเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน นอกจากนั้น บริษัทฯ ยังมีความห่วงใยต่อสุขภาพ และความปลอดภัยของพนักงาน ซึ่งเป็นพื้นฐานความรับผิดชอบของบริษัทฯ บริษัทจึงกำหนดนโยบายด้านงานบริหารทรัพยากรบุคคล เพื่อดูแลพนักงานให้มีคุณภาพชีวิตที่ดี มีสวัสดิการที่เหมาะสม มีโอกาสพัฒนาความก้าวหน้าด้านอาชีพการงาน รวมทั้งมีสภาพการทำงานที่ปลอดภัยและถูกสุขอนามัย

	ปี 2566	ปี 2567	เป้าหมาย 2567	เป้าหมาย 2570
ข้อร้องเรียนที่มีนัยสำคัญด้านความเท่าเทียม	0 กรณี	0 กรณี	0 กรณี	0 กรณี

การพัฒนาผู้นำองค์กรและทรัพยากรบุคคล

บริษัทฯ เชื่อว่าทรัพยากรบุคคลเป็นหัวใจหลักและเป็นปัจจัยสำคัญในขับเคลื่อนการดำเนินงานของธุรกิจ ที่จะช่วยเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันและรองรับการขยายตัวทางธุรกิจขององค์กร รวมถึงองค์กรต้องคอยพัฒนารูปแบบการทำงานตามการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีดิจิทัล นอกจากนี้บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะเป็นผู้นำอุตสาหกรรมที่เป็นที่ยอมรับในระดับนานาชาติ จึงได้จัดทำ แผนพัฒนาทรัพยากรบุคคล เพื่อยกระดับขีดความสามารถขององค์กรและสร้างผู้นำในอนาคต ทั้งนี้พนักงานทุกคนยังได้รับโอกาสพัฒนาศักยภาพอย่างเท่าเทียมกัน

	ปี 2566	ปี 2567	เป้าหมาย 2567	เป้าหมาย 2570
หลังจากพนักงานได้รับ ความรู้ เทคนิค ทักษะ จากการฝึกอบรม ช่วยให้พนักงานปฏิบัติงานได้ดีขึ้น	100%	100%	100%	100%
ปัญหาข้อร้องเรียน	0 กรณี	0 กรณี	0 กรณี	0 กรณี

การจ้างงานท้องถิ่น และ การสร้างอาชีพ

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะเป็นส่วนที่สำคัญในการกระจายรายได้สู่สังคมไทยอย่างทั่วถึงผ่านการสร้างงานและสร้างอาชีพ เพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิตความเป็นอยู่ของคนในชุมชนอย่างมั่นคงและยั่งยืน โดยทางบริษัทฯ ได้มีนโยบายสำหรับสนับสนุนการจ้างงานของบุคคลที่อาศัยอยู่ในพื้นที่ เพื่อก่อให้เกิดรายได้สามารถเลี้ยงดูตนเองและบุคคลในครอบครัวได้ และมีความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น รวมถึงให้รู้สึกถึงคุณค่าในตัวเองและพร้อมที่จะสร้างประโยชน์ให้กับสังคมต่อไปอย่างไม่มีที่สิ้นสุด

	ปี 2566	ปี 2567	เป้าหมาย 2567	เป้าหมาย 2570
อัตราความพึงพอใจของพนักงานท้องถิ่น	> 75%	> 83%	> 75%	> 85%

ความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม

บริษัทฯ มุ่งที่จะรับฟังความคิดเห็นและสร้างการมีส่วนร่วมของชุมชน เพื่อให้ได้เป็นส่วนหนึ่งในการช่วยบรรเทา แบ่งเบา ลดความกังวลและช่วยเหลือสังคม เพื่อพัฒนาภาพชีวิตความเป็นอยู่ของผู้คน และช่วยสร้างสังคมแห่งการเอื้อเฟื้อเกื้อกูลกันบนแนวทางแห่งความยั่งยืน โดยการสร้างคุณค่าและความไว้วางใจให้กับผู้มีส่วนได้เสียตามพันธกิจขององค์กรที่ตั้งไว้ รวมถึงนำข้อคิดที่ได้จากการดำเนินงานมาปรับปรุง พัฒนา และสนับสนุนเพื่อนำไปสู่ความยั่งยืนต่อไป ดังนั้นการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย จึงเป็นหนึ่งในประเด็นที่บริษัทฯ ให้ความสำคัญมาตลอด โดยเฉพาะอย่างยิ่งชุมชนและสังคมซึ่งเป็นหนึ่งในผู้มีส่วนได้เสียหลัก

	ปี 2566	ปี 2567	เป้าหมาย 2567	เป้าหมาย 2570
ปัญหาที่ได้รับการร้องเรียนจากชุมชน	0 กรณี	0 กรณี	0 กรณี	0 กรณี
สัดส่วนข้อร้องเรียนที่มีนัยสำคัญจากชุมชนที่ได้รับการแก้ไข	100 %	100%	100%	100%

ด้านสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ เคารพความแตกต่างที่หลากหลายของพนักงาน และปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกับพนักงานทุกคน โดยไม่แบ่งแยก เชื้อชาติ สัญชาติ สีผิว ศาสนา เพศ ความพึงพอใจทางเพศ อายุ รวมถึง ผู้พิการ และสิทธิมนุษยชนขั้นพื้นฐานของมนุษย์ นอกจากนั้นยังรวมถึง การประเมินผลงานที่เป็นธรรมและโปร่งใส การเพิ่มอัตราค่าตอบแทนอย่างเท่าเทียม และการปรับตำแหน่งตามผลงานและความเหมาะสม เพื่อสนับสนุนแนวทางการปฏิบัติอย่างเท่าเทียม เคารพซึ่งกันและกัน และไม่เลือกปฏิบัติ ตลอดจนรับฟังมุมมองที่แตกต่างจากความหลากหลายทางเพศ ในการขับเคลื่อนธุรกิจไปสู่ความก้าวหน้า อีกทั้งยังมีการประเมินความเสี่ยงเพื่อป้องกันและหลีกเลี่ยงการไม่เลือกปฏิบัติตาม เชื้อชาติ สัญชาติ สีผิว ศาสนา เพศ ความพึงพอใจทางเพศ อายุ รวมถึง ผู้พิการ และสิทธิมนุษยชนขั้นพื้นฐานของมนุษย์ในทุกๆ ปี

	ปี 2566	ปี 2567	เป้าหมาย 2567	เป้าหมาย 2570
ทุกหน่วยธุรกิจที่ได้รับการประเมินความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชน	✓	✓	✓	✓
ทุกหน่วยธุรกิจที่มีแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชน	✓	✓	✓	✓
จำนวนข้อร้องเรียนด้านสิทธิมนุษยชนที่มีนัยสำคัญ	0	0	0	0

ความคุ้มครองดูแลด้านอาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

บริษัทฯ มุ่งเน้นให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัย เนื่องจากการดำเนินการที่ปลอดภัย อาจก่อให้เกิดการสูญเสียถึงชีวิตและทรัพย์สิน และผลกระทบที่เกิดขึ้นอาจส่งผลโดยตรงต่อสุขภาพและการดำเนินชีวิตของผู้ปฏิบัติงานภายในองค์กร รวมถึงอาจมีผลต่อภาพลักษณ์ขององค์กรอีกด้วย บริษัทฯ จึงมุ่งมั่นเรื่องการดูแลพนักงาน และ ผู้เกี่ยวข้องทุกคนที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน มีสภาพแวดล้อมในการปฏิบัติงานที่น่าอยู่ ถูกสุขอนามัยและมีความปลอดภัยอย่างสูงสุด

	ปี 2565	ปี 2566	เป้าหมาย 2567	เป้าหมาย 2570
อุบัติเหตุเกิดขึ้นระหว่างการทำงานจนถึงขั้นหยุดงาน	2 กรณี	1 กรณี	0 กรณี	0 กรณี
อุบัติเหตุเกิดขึ้นระหว่างการทำงานจนถึงขั้นเสียชีวิต	0 กรณี	0 กรณี	0 กรณี	0 กรณี

การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

➢ **นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม**

บริษัทฯ เข้าใจดีว่าทรัพยากรธรรมชาติ เป็นสิ่งที่สำคัญต่อสิ่งมีชีวิตเป็นอย่างมาก รวมถึงธุรกิจบริษัทจำเป็นต้องพึ่งพาทรัพยากรธรรมชาติ จึงให้ความสำคัญต่อการจัดการทรัพยากรให้มีประสิทธิภาพสูงสุดและมีความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม นอกจากนี้บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญต่อผลกระทบของสิ่งแวดล้อมที่ส่งผลต่อคนในชุมชน จึงได้มีแนวปฏิบัติด้านการจัดการสิ่งแวดล้อมและคำนึงถึงผลกระทบต่อคนในชุมชน ดังนี้

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

➢ **ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม**

การบริหารจัดการพลังงาน

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาธุรกิจผลิตกระแสไฟฟ้าจากเชื้อเพลิงขยะอุตสาหกรรม ซึ่งเป็นเชื้อเพลิงที่อยู่ในรูปแบบพลังงานหมุนเวียนที่มีความมั่นคง ผลิตได้ทุกวันและทุกฤดูกาล นอกจากนี้ยังช่วยลดปัญหาได้หลายด้านทั้ง ปริมาณขยะที่เกิดขึ้นและมลพิษต่างๆจากขยะ การนำขยะมาเปลี่ยนเป็นพลังงานเป็นอีกโอกาสสำคัญที่ทำให้เกิดเศรษฐกิจหมุนเวียน (Circular Economy) และสอดรับกับนโยบายของทางภาครัฐเรื่อง Bio-Circular Green Economy หรือ “BCG” นอกเหนือจากการดำเนินงานของบริษัทฯ เรื่องการผลิตพลังงานแล้ว บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการการใช้พลังงานภายในองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ ที่จะช่วยเพิ่มความมั่นคงด้านพลังงานและช่วยลดปัญหาที่ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

	ปี 2566	ปี 2567	เป้าหมาย 2567	เป้าหมาย 2570
อัตราการใช้พลังงานต่อหน่วยผลิตภัณฑ์ (กิกะจูล/เมกะวัตต์-ชั่วโมง)	18.74	20.06	< 20	< 18

การบริหารจัดการด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ (Climate Change) เป็นประเด็นสำคัญระดับสากลที่ทั่วโลกกำลังเผชิญอยู่ในขณะนี้ ซึ่งส่วนหนึ่งเกิดจากการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากกิจกรรมต่างๆ ของมนุษย์ และทรัพยากรธรรมชาติที่มีลดน้อยลงจนขาดความสมดุลทางธรรมชาติ นานาชาติจึงหันมาให้ความสนใจและตระหนักถึงภัยพิบัติที่เกิดขึ้น เช่นเดียวกันกับบริษัทฯ ทางบริษัทฯ ได้ตระหนักถึงผลกระทบที่เกิดขึ้นจากก๊าซเรือนกระจก จึงมีความมุ่งมั่นที่จะใช้ผลิตกระแสไฟฟ้าโดยใช้ขยะเป็นเชื้อเพลิง เพื่อทดแทนทรัพยากรที่ใช้แล้วสามารถหมดไป ซึ่งจะช่วยเพิ่มความยั่งยืนทางทรัพยากร สามารถช่วยลดผลกระทบจากการทำลายทรัพยากรธรรมชาติและการปล่อยก๊าซเรือนกระจกที่น้อยลง จึงล้วนแต่เป็นผลดีต่อคนในชุมชนใกล้เคียงและยังช่วยลดปัญหาระดับประเทศจนถึงระดับโลก หากทุกคนร่วมด้วยช่วยกัน

	ปี 2566	ปี 2567	เป้าหมาย 2567	เป้าหมาย 2570
อัตราการปล่อยก๊าซเรือนกระจก (ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า)	204,367	<204,367	< 240,000	< 210,000

หมายเหตุ - ในปี 2567 บริษัท ฯ มีการรายงานอัตราการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของทั้ง 3 scope อันได้แก่ ทางตรง (Scope 1) ทางอ้อม (Scope 2) และทางอ้อมอื่นๆ (Scope 3) ของ ETC RH และ AVA ซึ่งเป็นการรายงานการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ที่ได้ผ่านการรับรองจากองค์การบริหารการจัดการก๊าซเรือนกระจก (อบก.) โดยมีบริษัท บริษัท อาวล์ เอ็นเนอร์จี จำกัด เป็นที่ปรึกษา และ บริษัท แอลอาร์คิวเอ (ประเทศไทย) จำกัด เป็นผู้ทวนสอบการประเมิน ทั้งนี้ บริษัทฯ มีนโยบายควบคุมปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากกฎระเบียบข้อบังคับของประเทศที่เข้มงวดขึ้น ดังนั้น ในฐานะผู้ผลิตพลังงานทดแทน บริษัทฯ จึงมุ่งมั่นในการเป็นส่วนหนึ่งที่จะช่วยลดอัตราการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของประเทศ

การบริหารจัดการขยะและของเสีย

ปัญหาขยะ เป็นปัญหาสิ่งแวดล้อมที่เกิดขึ้นจากการอุปโภค บริโภค และการดำเนินกิจกรรมต่างๆ ของมนุษย์ ส่งผลให้ปริมาณขยะในปัจจุบันมีเพิ่มขึ้นตามการเติบโตของประชากรและการขยายตัวของเศรษฐกิจ ดังนั้นการแก้ปัญหาขยะล้นโลกโดยนำกลับมาใช้คุณค่าเป็นพลังงาน (Waste to Energy) และหมุนเวียนเป็นวงจรต่อเนื่องตามแนวทาง Circular Economy โดยไม่มีของเสีย (Zero waste) เป็นโอกาสที่บริษัทฯ เล็งเห็นนำไปสู่การแก้ไขปัญหาขยะในสังคมควบคู่ไปกับการลดผลกระทบเชิงลบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญการบริหารจัดการขยะและของเสียภายในองค์กร เช่น ให้พนักงานมีการแยกประเภทขยะก่อนนำไปทิ้งที่ถูกต้อง เพื่อลดปัญหาขยะที่ต้นทางก่อนที่จะนำไปบริหารจัดการ โดยทางบริษัทฯ มีการจัดการขยะให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด อีกทั้งจัดตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการของเสีย (Waste Management Committee) เพื่อนำไปสู่ความยั่งยืนในด้านสิ่งแวดล้อม

	ปี 2566	ปี 2567	เป้าหมาย 2567	เป้าหมาย 2570
ปริมาณขยะในสำนักงานที่นำกลับมาใช้ประโยชน์ (ตัน/ปี)	0.74	0.74	0.70	1.00
สัดส่วนการนำขี้เถ้าหนักและขี้เถ้าเบากลับมาใช้ประโยชน์	15.61%	19.42%	>20%	>30%
ของเสียที่เป็นอันตรายได้รับการกำจัดอย่างถูกต้อง	100%	100%	100%	100%
การรั่วไหลของของเสียที่เป็นอันตรายระหว่างการดำเนินงาน	0 กรณี	0 กรณี	0 กรณี	0 กรณี
ปริมาณของเสียที่เป็นอันตราย (ตัน)	0.60	0	0	0

การบริหารจัดการน้ำ

น้ำเป็นทรัพยากรธรรมชาติที่สำคัญ เนื่องจากเป็นสิ่งจำเป็นต่อการดำรงชีวิตของสิ่งมีชีวิตทุกชนิดและมีปริมาณจำกัด ซึ่งในปัจจุบันมีการใช้น้ำในปริมาณที่สูงขึ้นทุกๆ ปีจากการขยายตัวทางการเกษตรและอุตสาหกรรม รวมทั้งการใช้น้ำเพื่ออุปโภค บริโภค และกิจกรรมอื่นๆ อีกทั้งการผลิตกระแสไฟฟ้าของบริษัทฯ มีน้ำเป็นองค์ประกอบสำคัญในการดำเนินงาน ดังนั้น เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ บริหารจัดการน้ำอย่างมีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล และตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารจัดการน้ำ จึงได้มีมาตรการต่าง ๆ เพื่อจัดสรรการใช้น้ำอย่างประหยัด รู้คุณค่า และเกิดประสิทธิภาพสูงสุด ลดผลกระทบต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อม รวมถึงเพื่อป้องกันการเกิดปัญหาการขาดแคลนน้ำจากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ บริษัทฯ มีแนวทางการลดปริมาณการใช้น้ำภายในสำนักงาน แต่ในกระบวนการการผลิตบริษัทฯ จำเป็นจะต้องคงปริมาณการใช้น้ำเพื่อคงประสิทธิภาพในกระบวนการผลิตกระแสไฟฟ้าต่อไป

	ปี 2566	ปี 2567	เป้าหมาย 2567	เป้าหมาย 2570
ปริมาณใช้น้ำต่อหน่วยการผลิต (ลูกบาศก์เมตร/เมกะวัตต์-ชั่วโมง)	6.41	6.33	< 7.0	< 6.0

การบริหารจัดการมลพิษทางอากาศ

ก๊าซซัลเฟอร์ไดออกไซด์ ก๊าซออกไซด์ของไนโตรเจน และปริมาณฝุ่นละออง ที่เกิดจากการแปรรูปขยะชุมชนและขยะอุตสาหกรรมเป็นเชื้อเพลิงในการผลิตกระแสไฟฟ้า ถือเป็นมลสารที่ทุกประเทศให้ความสำคัญ เนื่องจากมลสารเหล่านี้ หากปล่อยออกสู่บรรยากาศ อาจส่งผลต่อความเชื่อมั่นของบริษัทฯ และส่งผลต่อสุขภาพของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย เช่น พนักงานที่ปฏิบัติงานในพื้นที่โรงไฟฟ้า รวมถึงชุมชนและสภาพแวดล้อมใกล้เคียง ดังนั้นบริษัทฯ จึงตระหนักถึงผลกระทบและบริหารจัดการมลพิษทางอากาศให้มีประสิทธิภาพ

	ปี 2566	ปี 2567	เป้าหมาย 2567	เป้าหมาย 2570
จำนวนข้อร้องเรียนด้านมลพิษทางอากาศ (ครั้ง)	0	0	0	0
การระบายมลพิษจากปล่องระบายไม่เกินตามค่ามาตรฐาน	100%	100%	100%	100%

ความหลากหลายทางชีวภาพ

ปัจจุบันการสูญเสียความหลากหลายทางชีวภาพเกิดจากสาเหตุที่สำคัญนั่นคือ กิจกรรมของมนุษย์ ซึ่งจะนำไปสู่การสูญเสียถิ่นที่อยู่อาศัย การเสียสมดุลทางชีวภาพจากการใช้ทรัพยากรที่เกินจุดสมดุล การเปลี่ยนแปลงสภาพอากาศ และมลพิษต่างๆ เป็นต้น ผลกระทบต่างๆเหล่านี้ล้วนส่งผลต่อระบบนิเวศและทรัพยากรธรรมชาติที่ต้องพึ่งพาอาศัยกันรวมถึงการดำรงชีวิตของมนุษย์ เพราะฉะนั้นการรักษาความสมดุลในธรรมชาติที่เป็นปัจจัยพื้นฐานของสิ่งมีชีวิตจึงมีความสำคัญ บริษัทฯ ด้วยเหตุนี้เองข้อร้องเรียนเรื่องการดำเนินธุรกิจบนพื้นที่ร้องเรียนเรื่องการทำลายความหลากหลายทางชีวภาพของบริษัทฯ จึงไม่มี เนื่องจากสถานที่ตั้งโรงไฟฟ้าทั้ง 3 แห่งตั้งอยู่ในพื้นที่นิคมอุตสาหกรรม ยิ่งไปกว่านั้นการดำเนินงานของบริษัทฯ ยังปฏิบัติตามระเบียบข้อบังคับของกรมโรงงานอุตสาหกรรมอย่างเคร่งครัด ไม่ว่าจะเป็นเรื่องการควบคุมการระบายอากาศ การบำบัดน้ำเสีย เป็นต้น ทั้งนี้ บริษัทฯ จึงสามารถสร้างความมั่นใจให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายว่า บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจ ด้วยความระมัดระวังและคำนึงถึงผลกระทบที่อาจส่งผลต่อความหลากหลายทางชีวภาพและสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญ

	ปี 2566	ปี 2567	เป้าหมาย 2567	เป้าหมาย 2570
จำนวนข้อร้องเรียนด้านความหลากหลายทางชีวภาพ (ครั้ง)	0	0	0	0

บริษัทฯ ได้มีการจัดทำรายงานความยั่งยืน Sustainability Report ประจำปี 2567 เพื่อเป็นเอกสารในการเผยแพร่การดำเนินธุรกิจควบคู่กับความรับผิดชอบต่อสังคมขององค์กร โดยเปิดเผยนโยบายและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ เพื่อแสดงถึงความรับผิดชอบต่อเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม เพื่อพัฒนาสู่ความยั่งยืน โดยให้ถือเป็นส่วนหนึ่งของรายงานฉบับนี้ ซึ่งได้มีการเผยแพร่ให้กับผู้ที่สนใจในเว็ปไซต์ของบริษัทฯ www.etcenvi.com

4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

สรุปฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

สรุปรายงานการสอบบัญชี

ปี 2565	ตรวจสอบโดย	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 5897
	นางสุมนา เสนีวงศ์ ณ อยุธยา	บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด
ปี 2566	ตรวจสอบโดย	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 13512
	นางสาวบงกชรัฐ สรวมศิริ	บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด
ปี 2567	ตรวจสอบโดย	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 13512
	นางสาวบงกชรัฐ สรวมศิริ	บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด

รายงานของผู้สอบบัญชีสำหรับงบการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ได้แสดงความเห็นแบบไม่มีเงื่อนไขว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของกลุ่มบริษัทและบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

รายงานของผู้สอบบัญชีสำหรับงบการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ได้แสดงความเห็นแบบไม่มีเงื่อนไขว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของกลุ่มบริษัทและบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

รายงานของผู้สอบบัญชีสำหรับงบการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 ได้แสดงความเห็นแบบไม่มีเงื่อนไขว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของกลุ่มบริษัทและบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

งบแสดงฐานะทางการเงิน

รายการ	งบการเงินรวม					
	ตรวจสอบแล้ว					
	2565		2566		2567	
	ล้านบาท	สัดส่วน	ล้านบาท	สัดส่วน	ล้านบาท	สัดส่วน
<u>สินทรัพย์</u>						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1,235.58	27.15%	1,552.12	30.42%	2,144.76	41.59%
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	172.97	3.80%	177.56	3.48%	150.00	2.91%
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	60.65	1.33%	66.09	1.30%	60.00	1.16%
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับ-บริษัทอื่น	23.22	0.51%	68.82	1.35%	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปีแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	170.14	0.51%	110.59	2.17%	88.82	1.72%
สินค้าคงเหลือ	22.30	0.49%	29.94	0.59%	27.70	0.54%
สินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน	2.29	0.05%	1.60	0.03%	1.95	0.04%
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	141.19	3.10%	10.86	0.21%	0.63	0.01%
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	**1,828.36**	**40.17%**	**2,017.56**	**39.54%**	**2,473.85**	**47.97%**
เงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันสุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	110.59	.43%	-	-	39.86	0.77%
เงินฝากที่มีข้อจำกัดในการใช้	409.46	9.00%	448.70	9.58%	316.99	6.15%
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-			-	-
ที่ดินอาคารและอุปกรณ์	1,978.03	43.46%	2,330.13	45.67%	1,848.13	35.84%
สินทรัพย์สิทธิการใช้	125.51	2.76%	150.00	2.94%	45.16	0.88%
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	2.59	0.06%	2.37	0.05%	3.20	0.06%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	97.02	2.13%	112.16	2.20%	11.49	52.03%
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	**2,723.19**	**59.83%**	**2,723.19**	**59.83%**	**2,682.75**	**52.03%**
รวมสินทรัพย์	**4,551.55**	**100.00%**	**5,102.04**	**100.00%**	**5,26.61**	**100.00%**

รายการ	งบการเงินรวม					
	ตรวจสอบแล้ว					
	2565		2566		2567	
	ล้านบาท	สัดส่วน	ล้านบาท	สัดส่วน	ล้านบาท	สัดส่วน
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น						
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	32.00	0.70%	36.00	0.71%	25.00	0.48%
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	143.24	3.15%	129.99	2.55%	133.82	2.60%
เงินกู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างจ่าย	203.35	4.47%	333.13	6.53%	-	-
ส่วนของหนี้สินระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	305.28	6.71%	130.83	2.56%	131.41	2.55%
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดภายในหนึ่งปี	2.50	0.05%	3.14	0.06%	2.49	0.05%
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	0.75	0.02%	0.10	0.00%	0.03	0.00%
รวมหนี้สินหมุนเวียน	**687.13**	**15.10%**	**634.34**	**12.43%**	**792.45**	**41.24%**
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้ไม่หมุนเวียนอื่น	0.32	0.01%	0.90	0.02%	3.73	0.07%
หนี้สินทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	1.38	0.03%	-	-	0.22	0.00%
เงินกู้ยืมระยะยาว	373.99	8.22%	243.16	4.77%	111.75	2.17%
หุ้นกู้	493.43	10.84%	1,191.92	23.36%	1,188.57	23.05%
หนี้สินตามสัญญาเช่า– สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	84.08	1.85%	83.91	1.64%	15.08	0.29%
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	12.13	0.27%	16.25	0.32%	14.78	0.29%
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	**965.32**	**21.21%**	**1,536.13**	**30.11%**	**1,334.13**	**25.87%**
รวมหนี้สิน	**1,652.44**	**36.31%**	**2,170.48**	**42.54%**	**2,126.57**	**41.24%**
ทุนจดทะเบียน	1,230.00	27.02%	1,230.00	24.11%	1,230.00	23.85%
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	1,120.00	24.61%	1,120.00	21.95%	1,120.00	21.72%
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	1,173.59	25.78%	1,173.59	23.00%	1,173.59	22.76%
กำไร(ขาดทุน)สะสม	577.50	12.69%	606.52	11.89%	699.06	13.56%
รวมส่วนของบริษัทใหญ่	**2,871.09**	**63.08%**	**2,900.10**	**56.84%**	**2,992.64**	**58.24%**
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	28.02	0.62%	31.47	0.62%	37.39	0.73%
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	**2,899.11**	**63.69%**	**2,931.57**	**57.46%**	**3,030.03**	**58.76%**
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	**4,551.55**	**100.00%**	**5,102.04**	**100.00%**	**5,156.61**	**100.00%**

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

รายการ	งบการเงินรวม					
	ตรวจสอบแล้ว					
	2565		2566		2567	
	ล้านบาท	สัดส่วน	ล้านบาท	สัดส่วน	ล้านบาท	สัดส่วน
<u>รายได้</u>						
รายได้จากการขายและบริการ	738.27	94.33%	708.39	94.25%	752.68	93.46%
ต้นทุนขายและบริการ	(467.52)	(59.74%)	(485.98)	(64.66%)	(484.06)	(64.31%)
กำไรขั้นต้น	**270.74**	**34.59%**	**222.40**	**29.59%**	**268.62**	**35.69%**
รายได้อื่น	44.36	5.67%	43.18	5.75%	52.66	6.54%
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย	**315.10**	**40.26%**	**265.59**	**35.34%**	**321.28**	**39.89%**
<u>ค่าใช้จ่าย</u>						
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(90.49)	(11.56%)	(83.53)	(11.11%)	(76.31)	(9.48%)
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	(23.48)	(3.00%)	(29.58)	(3.94%)	(32.25)	(4.00%)
รวมค่าใช้จ่าย	**(113.97)**	**(14.56%)**	**(113.12)**	**(15.05%)**	**(108.56)**	**(13.48%)**
กำไร (ขาดทุน)ก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้	**201.13**	**25.70%**	**152.47**	**20.29%**	**212.72**	**26.41%**
ต้นทุนทางการเงิน	(62.78)	(8.02%)	(117.16)	(15.59%)	107.94	(13.41%)
กำไร (ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้	**138.35**	**18.74%**	**35.31**	**4.70%**	**99.42**	**12.35%**
ภาษีเงินได้	(2.41)	(0.27%)	(0.87)	(0.12%)	(0.16)	(0.12%)
กำไร (ขาดทุน)สุทธิ	**136.21**	**17.40%**	**34.44**	**4.58%**	**99.31**	**12.33%**

งบกระแสเงินสด

รายการ	งบการเงินรวม *(หน่วย:ล้านบาท)*		
	ตรวจสอบแล้ว		
	2565	2566	2567
<u>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</u>			
กำไรก่อนภาษีเงินได้	138.35	35.31	99.42
ปรับรายการที่กระทบ กำไรก่อนภาษีเงินได้เป็นเงินสดรับ (จ่าย)			
ดอกเบี้ยจ่าย	59.85	115.91	105.75
ดอกเบี้ยรับ	(17.32)	(22.50)	(17.74)
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง	11.54	(4.59)	15.34
สินค้าคงเหลือ (เพิ่มขึ้น) ลดลง	0.24	(7.63)	2.24
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(224.48)	(4.84)	10.23
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง	1.68	(15.23)	1.08
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น (ลดลง)	20.90	(21.68)	6.88
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น (ลดลง)	116.49	115.68	0.02
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	2.01	2.79	114.54
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	-		3.75
(กำไร) ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร	-	0.56	-
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร	0.01	(0.01)	0.01
(กำไร) ขาดทุนจากการยกเลิกสัญญาเช่าที่ดิน	27.14	-	-
(กำไร) ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น	0.70	0.55	
(กำไร) ขาดทุนจากการปรับมูลค่าของตราสารอนุพันธ์	(22.27)	(2.51)	1.34
(กำไร) ขาดทุนจากการเปลี่ยนสถานะเงินลงทุนในบริษัทย่อยเป็นบริษัทร่วมค้า	-	-	(33.19)
ส่วนแบ่ง(กำไร)ขาดทุนจากเงินลงทุนในการร่วมค้า	-	-	5.36
รวมการปรับปรุงจากการกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเงินได้	(23.52)	156.51	215.19
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	**114.83**	**191.81**	**314.51**
เงินสดรับดอกเบี้ย	0.71	0.57	2.48
ภาษีเงินได้รับคืน	-	2.30	7.48
ภาษีเงินได้จ่ายออก	(2.57)	(2.32)	(1.96)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	**112.98**	**192.36**	**315.74**
<u>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</u>			
เงินฝากที่มีข้อจำกัดในการใช้เพิ่มขึ้น	(84.72)	(79.25)	168.09
เงินสดรับจากการจำหน่ายที่ดินอาคารและอุปกรณ์	0.00	0.00	0.20
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดินอาคารและอุปกรณ์	(69.73)	(321.57)	(103.18)
เงินสดจ่ายให้ได้มาซึ่งสิทธิการใช้ที่ดิน	-	(29.50)	-

รายการ	งบการเงินรวม *(หน่วย:ล้านบาท)*		
	ตรวจสอบแล้ว		
	2565	2566	2567
เงินสดจ่ายจากการได้มาของสินทรัพย์สิทธิการใช้จากสัญญาเช่า	(5.88)	-	-
เงินสดรับเงินให้กู้ยืมและดอกเบี้ยแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	54.00	183.95	152.01
เงินสดรับเงินให้กู้ยืมแลดอกเบี้ยจากบริษัทอื่น	-	-	70.06
เงินสดจ่ายเงินให้กู้ยืมและดอกเบี้ย - บุคคลภายนอก	(23.10)	(42.90)	-
เงินสดจ่ายเงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	(280.00)	-	(150.00)
เงินสดจ่ายเงินลงทุนในการร่วมค้า	-	-	(456.50)
เงินสดรับจากการเพิ่มทุนในบริษัทย่อยและการเปลี่ยนสถานะเงินลงทุนในบริษัทย่อยเป็นการร่วมค้า	-	-	348.94
กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(409.43)	(289.26)	29.58
<u>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</u>			
เงินสดรับ (จ่าย) เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	20.70	4.00	(11.00)
เงินสดรับจากการออกหุ้นกู้	500.00	701.60	499.00
เงินสดรับเงินกู้ยืม - บุคคลภายนอก	202.00	108.00	-
เงินสดรับเงินกู้ยืม-กรรมการ		5.00	10.00
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	-	-	-
เงินสดรับจากส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	0.00	0.00	-
เงินสดจ่ายเพื่อชำระเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	(299.01)	(307.71)	(132.31)
เงินสดรับจากการออกหุ้นทุน	-	-	-
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(51.92)	(89.59)	(98.22)
เงินสดจ่ายเพื่อลดหนี้สินสัญญาเช่า	(7.61)	(7.87)	(4.29)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	**364.16**	**413.43**	**263.18**
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	67.71	316.54	608.50
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	1,167.87	1,235.58	1,552.12
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	**1,235.58**	**1,552.12**	**2,144.76**

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

รายการ	หน่วย	งบการเงินรวม		
		ปี 2565	ปี 2566	ปี 2567
อัตราส่วนสภาพคล่อง				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	2.78	3.18	3.12
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	เท่า	2.77	2.35	3.09
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	เท่า	5.65	4.04	4.80
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย [1/]	วัน	65	90.31	78
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	เท่า	219.44	30.42	16.80
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย [1/]	วัน	2	12	22
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	เท่า	3.46	3.56	3.67
ระยะเวลาชำระหนี้ [1/]	วัน	106	103	85
วงจรเงินสด	วัน	(39)	(0.30)	(6)
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร				
อัตรากำไรขั้นต้น	ร้อยละ	36.67	31.40	35.69
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	ร้อยละ	25.70	20.29	26.41
อัตรากำไรสุทธิ	ร้อยละ	17.40	4.58	12.33
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	ร้อยละ	4.81	1.07	3.33
อัตราส่วนประสิทธิภาพในการดำเนินงาน				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	ร้อยละ	3.20	3.16	4.15
อัตราการหมุนของสินทรัพย์	เท่า	0.18	0.16	0.16
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน				
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.57	0.74	0.70
อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.49	0.66	0.65
อัตราส่วนหนี้สินสุทธิต่อส่วนของผู้ถือหุ้น(ตามข้อกำหนดสิทธิ) [2/]	เท่า	0.09		(0.06)

รายการ	หน่วย	งบการเงินรวม		
		ปี2565	ปี 2566	ปี 2567
อัตราส่วนหนี้สินสุทธิต่อกำไรก่อนดอกเบี้ยจ่าย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (Net Debt to EBITDA) [3/]	เท่า	0.82	1.43	(0.58)
อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อกำไรก่อนดอกเบี้ยจ่าย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	เท่า	4.71	7.22	5.98
อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยที่ครบกำหนดภายใน 1 ปี ต่อหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยทั้งหมด	ร้อยละ	36.34	25.84	33.51
อัตราส่วนเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินต่อหนี้สินรวม	เท่า	0.43	0.34	0.13
สัดส่วนการออกตราสารหนี้ต่อหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย	ร้อยละ	33.01		86.29
สัดส่วนเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินต่อหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย	ร้อยละ	47.59	21.19	13.71
สัดส่วนหนี้สินอื่นๆที่มีภาระดอกเบี้ยต่อหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย	ร้อยละ	19.40	-	-
อัตราส่วนความสามารถการชำระดอกเบี้ย	เท่า	5.06	2.31	2.17
อัตราส่วนความสามารถในการชำระภาระผูกพัน	เท่า	0.58	0.54	0.50

หมายเหตุ: [1/] ใช้จำนวน 365 วันในการคำนวณ

[2/] การคำนวณอัตราส่วนหนี้สินสุทธิต่อส่วนของผู้ถือหุ้น คำนวณจาก (หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยรวม - เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด) / ส่วนของผู้ถือหุ้น

[3/] การคำนวณอัตราหนี้สินสุทธิต่อกำไรก่อนดอกเบี้ยจ่าย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (Net Debt to EBITDA) คำนวณจาก (หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยรวม - เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด) / กำไรก่อนหักดอกเบี้ยและภาษี ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย

การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

ภาพรวมผลประกอบการ สำหรับปี

ในปี 2567 ท่ามกลางสภาวะเศรษฐกิจชะลอตัว กลุ่มบริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) มีรายได้รวม 772.15 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 20.58 ล้านบาท คิดเป็นอัตราการเติบโตแบบ YoY ที่ 2.74% โดยมีกำไรสุทธิ 9338 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 201% จากปี 2566 เป็นผลมาจากการบริหารจัดการต้นทุนอย่างใกล้ชิด (Budget control) โดยใช้หลักการซ่อมบำรุงเชิงป้องกัน (Preventative Maintenance) ในปี 2567 ที่ผ่านมากลุ่มบริษัทฯมีการจัดทั้งทีมซ่อมบำรุงเครื่องจักรโดยเฉพาะภายใต้บริษัท Earth Engineer and Construction ที่มีความเชี่ยวชาญด้านการบริหารและซ่อมบำรุงเครื่องจักร โดยทีมงานจะทำการประเมินและสรรหาอะไหล่ล่วงหน้า เพื่อเตรียมพร้อมสำหรับงานหยุดซ่อมบำรุงตามรอบ ทำให้สามารถลดระยะเวลาการซ่อมบำรุงและมีปริมาณการขายไฟให้กับทางภาครัฐเพิ่มขึ้น ส่งผลให้รายได้เติบโตในขณะที่ต้นทุนในการซ่อมบำรุงและผลิตไฟลดลง

นอกจากนี้กลุ่มบริษัทฯยังได้รับปัจจัยสนับสนุนจากการพัฒนาสูตรเชื้อเพลิง SRF ที่มีค่าความร้อนเทียบเท่าถ่านหินและคุณสมบัติเฉพาะทางเคมีของก้อนเชื้อเพลิงที่เหมาะสมกับเครื่องจักร ทำให้ปริมาณการผลิตไฟมีความปริมาณเชื้อเพลิงที่ใช้ในการผลิตไฟลดลง ส่งผลให้ต้นทุนด้านเชื้อเพลิงและการกำจัดขี้เถ้าลดลงอย่างมีนัยยะสำคัญ

บริษัทฯ มีกำไรสุทธิ สำหรับปี จำนวน 99 ล้านบาท เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับระยะเวลาเดียวกัน โดยสามารถผลิตและขายไฟได้มากกว่าระยะเวลาเดียวกันของปีก่อนเพิ่มขึ้น ร้อยละ 4.49 เนื่องจากสามารถเดินระบบการผลิตไฟฟ้าได้เต็มกำลัง และบริหารจัดการต้นทุน ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน ได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงมีรายได้จากการเปลี่ยนสถานะเงินลงทุนในบริษัทย่อยเป็นการร่วมค้า (รายได้อื่น) จำนวน 33 ล้านบาท

ผลประกอบการสำหรับปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย:บาท)

งบกำไรขาดทุน	31 ธ.ค. 67	ร้อยละ	31 ธ.ค. 66	ร้อยละ	เพิ่มขึ้น(ลดลง)	ร้อยละ
รายได้รวม	**805,336,873**	**100%**	**751,569,380**	**100%**	**53,767,493**	**7%**
รายได้จากการขายและบริการ	752,678,249	93%	708,385,378	94%	44,292,871	6%
ต้นทุนขายและบริการ	(484,056,034)	-64%	(485,984,312)	-69%	(1,928,278)	-0.4%
กำไรขั้นต้น	**268,622,215**	**36%**	**222,401,066**	**31%**	**46,221,149**	**21%**
กำไรจากการเปลี่ยนสถานะเงินลงทุน						
ในบริษัทย่อยเป็นการร่วมค้า	33,185,991	4%	-	-	33,185,991	100%
รายได้อื่น	19,472,633	2%	43,184,002	6%	(23,711,369)	-55%
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย	**321,280,839**	**40%**	**265,585,068**	**35%**	**55,695,771**	**21%**
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(76,313,374)	-9%	(83,534,210)	-11%	(7,220,836)	-9%
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	(32,249,062)	-4%	(29,582,016)	-4%	2,667,046	9%
รวมค่าใช้จ่าย	**(108,562,436)**	**-13%**	**(113,116,226)**	**-15%**	**(4,553,790)**	**-4%**
กำไรจากการดำเนินงาน	**212,718,403**	**26%**	**152,468,842**	**20%**	**60,249,561**	**40%**
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในการร่วมค้า	(5,355,626)	-0.7%	-	-	5,355,626	100%
ต้นทุนทางการเงิน	(107,940,542)	-13%	(117,160,823)	-16%	(9,220,281)	-8%
กำไรก่อนภาษีเงินได้	**99,422,235**	**12%**	**35,308,019**	**5%**	**64,114,216**	**182%**
ภาษีเงินได้	(116,319)	0.0%	(867,716)	0%	(751,397)	-87%
กำไรสำหรับงวด	**99,305,916**	**12%**	**34,440,303**	**5%**	**64,865,613**	**188%**
กำไรส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	93,384,933	12%	30,996,894	4%	62,388,039	201%

รายได้จากการจำหน่ายไฟฟ้า

บริษัทและบริษัทย่อย โรงไฟฟ้าทั้ง 3 แห่ง สามารถผลิตและขายหน่วยไฟสำหรับปีได้มากกว่าปีที่ผ่านมา เนื่องจากสามารถเดินระบบการผลิตได้เต็มกำลัง ทำให้รายได้ปี 2567 เมื่อเทียบกับระยะเวลาเดียวกันของปีก่อนจำนวน 44 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 6 ซึ่งเพิ่มขึ้นจากเดิม

อัตรากำไรขั้นต้น

คิดเป็นร้อยละ 36 เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับระยะเวลาเดียวกันของปีก่อน โดยยังคงมีค่าใช้จ่ายคงที่ เช่น ผลตอบแทนพนักงานและค่าเสื่อมราคา ที่ใกล้เคียงกับระยะเวลาเดียวกันของปีก่อน

รายได้อื่น

ลดลงจากปีที่ผ่านมา เนื่องจากได้รับคืนเงินกู้ยืมจากกลุ่มบริษัทย่อยที่ ณ ปัจจุบันได้เปลี่ยนเป็นกลุ่มบริษัทร่วมค้า

ค่าใช้จ่ายในการบริหารและค่าตอบแทนผู้บริหาร

ลดลง 4.55 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 4 เมื่อเทียบกันระยะเวลาเดียวกันของปีก่อน

ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในการร่วมค้า

เป็นการรับรู้ส่วนแบ่งผลขาดทุนจากค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นเพื่อเตรียมการก่อสร้างโรงไฟฟ้าจำนวน 12 โครงการ

ต้นทุนทางการเงิน

ลดลงจำนวน 9 ล้านบาท เมื่อเทียบกับระยะเวลาเดียวกันของปีก่อน โดยมีดอกเบี้ยจากบริษัทย่อยที่ลดลงตามยอดเงินต้นของสถาบันการเงินที่ลดลงจากการผ่อนชำระ และมีดอกเบี้ยจากการออกหุ้นกู้เพื่อเตรียมการลงทุนในโรงไฟฟ้าโครงการใหม่ของบริษัทใหญ่

กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี

จากเหตุผลดังกล่าวข้างต้น ทำให้บริษัทและบริษัทย่อยฯ มีกำไรสุทธิประจำปี 2567 จำนวน 99 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 65 ล้านบาท เมื่อเทียบกับระยะเวลาเดียวกันของปีก่อน

การวิเคราะห์ฐานะการเงิน

ภาพรวมฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย:บาท)

งบแสดงฐานะการเงิน	30 ธ.ค. 67	ร้อยละ	31 ธ.ค. 66	ร้อยละ	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	ร้อยละ
รวมสินทรัพย์	5,156,605,599	100.00%	5,102,044,339	100.00%	54,561,260	1%
รวมหนี้สิน	2,126,574,267	41.24%	2,170,477,195	42.54%	-43,902,928	-2%
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	3,030,031,332	58.76%	2,931,567,144	57.46%	98,464,188	3%

สินทรัพย์รวม:

ณ สิ้นปี 2567 เพิ่มขึ้น 55 ล้านบาท เนื่องมาจากการปรับเปลี่ยนสถานะเงินลงทุนจากบริษัทย่อยเป็นบริษัทร่วมค้า จึงมีการปรับทรัพย์สินของกลุ่มบริษัทย่อยบางส่วนออกจำนวน 707 ล้านบาท ตามรายละเอียดในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 10 สำหรับรายการทรัพย์สินเดิมของบริษัท ไม่ได้มีผลการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ โดยทรัพยสินที่มีสาระสำคัญคือ

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	2,145 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 42 ของสินทรัพย์ทั้งหมด
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	1,848 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 36 ของสินทรัพย์ทั้งหมด

สำหรับสินทรัพย์รายการอื่นไม่มีรายการใดเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ

หนี้สินรวม :

ณ สิ้นปี ลดลง 44 ล้านบาท เนื่องมาจากการปรับเปลี่ยนสถานะเงินลงทุนจากบริษัทย่อยเป็นบริษัทร่วมค้า จึงมีการปรับหนี้สินของกลุ่มบริษัทย่อยบางส่วนออกจำนวน 773 ล้านบาท ตามรายละเอียดในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 10 มีการออกหุ้นกู้เพิ่มจำนวน 496 ล้านบาท และได้จ่ายชำระหนี้เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน จำนวน 142 ล้านบาท ของบริษัทย่อย

ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม :

เพิ่มขึ้นจำนวน 98 ล้านบาท โดยเกิดจากกำไรจากผลการดำเนินงาน

5.ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

ข้อมูลทั่วไป

บุคคลอ้างอิงอื่นๆ ที่ออกหลักทรัพย์ :	**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
หน่วยงานกำกับบริษัทจดทะเบียน:	**ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.)** 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400 โทรศัพท์ 0-2009-9000 โทรสาร 0-2009-9991 www.set.or.th SET Contact Center : 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 ชั้น24 ถนนเจริญกรุง แขวงบางรัก เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500 โทรศัพท์ 0-2105-4661 โทรสาร 0-2026-3760 http://www.karinaudit.co.th E-mail : audit@karinaudit.co.th
อื่นๆ	**ติดต่อ**
•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-
สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ	ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด(มหาชน) 300 ถนนพหลโยธิน แขวงจอมพล เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900

ส่วนที่ 2
การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดีว่าเป็นสิ่งสำคัญที่จะช่วยส่งเสริมการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพ เกิดความโปร่งใส เพิ่มความสามารถในการแข่งขัน และการเติบโตอย่างยั่งยืน ซึ่งจะนำไปสู่ความเชื่อมั่นของผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายว่าการดำเนินงานของบริษัทฯ กระทำด้วยความเป็นธรรม และคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายตั้งแต่พนักงาน นักลงทุน ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ ดังนั้น คณะกรรมการบริษัท จึงเห็นควรให้มีการจัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการขึ้น โดยยึดหลักปฏิบัติและแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 ซึ่งจัดทำโดยคณะกรรมการกำ กับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อเป็นแนวทางในการบริหารองค์กรทำให้เกิดความเชื่อมั่นต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ ว่าดำเนินการด้วยความเป็นธรรม โปร่งใส และคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายโดยนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ประกอบด้วยหลักปฏิบัติ 8 หมวด ซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้ดังนี้

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

ดังนั้น คณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณาปรับใช้หลักการดังกล่าวร่วมกับ “หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2555” ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินการธุรกิจสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ และกำหนดให้มีการทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติเป็นประจำทุกปี เพื่อให้เหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลง ซึ่งอาจจะเกิดจากการดำเนินธุรกิจ สภาพแวดล้อม สถานการณ์ หรือกฎหมาย มีการติดตามการปฏิบัติตามนดยบาย มีการประชาสัมพันธ์ให้พนักงานทุกคนทราบถึงนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ผ่านระบบสารสนเทศ ทั้งภายในและภายนอกองค์กร ผ่านเวปไซด์ของบริษัทฯ 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 แสดงความคิดเห็นให้ข้อเสนอแนะการซักถามในการประชุมผู้ถือหุ้น และร่วมพิจารณาตัดสินใจในเรื่องที่สำคัญต่างๆ ของบริษัท
- สิทธิในการแต่งตั้ง ถอดถอนกรรมการ
- สิทธิในการแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี
- สิทธิในการได้รับส่วนแบ่งผลกำไรของบริษัทในรูปแบบของเงินปันผลอย่างเท่าเทียมกัน
- สิทธิในการได้รับใบหุ้น โอนหุ้น การรับซื้อหุ้นคืน อย่างเท่าเทียมกันในนามบริษัทฯ
- สิทธิในการกำหนดหรือแก้ไขวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ และหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัทฯ
- สิทธิอื่นๆ ตามบทบัญญัติที่กำหนดไว้ในกฎหมายกฎระเบียบอื่นใดที่เกี่ยวข้อง รวมถึงข้อบังคับของบริษัทฯ

นอกจากการส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิขั้นพื้นฐานแล้ว บริษัทฯ ยังได้ดูแลและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม เช่น การให้ข้อมูลที่สำคัญที่เป็นปัจจุบันผ่านเว็บไซต์ และการจัดให้ผู้ถือหุ้นเข้าเยี่ยมชมกิจการ และไม่ได้มีการดำเนินการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือลิดรอนสิทธิของผู้ถือหุ้นแต่อย่างใด

การจัดประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางการดำเนินการเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อถือครอสิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

1. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นก่อนวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

1.1. บริษัทฯ ส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่ม รวมถึงผู้ถือหุ้นประเภทสถาบัน ได้ใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นและออกเสียงลงคะแนนอย่างเต็มที่

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

- การอนุมัติงบแสดงฐานะทางการเงินและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
- การอนุมัติการจัดสรรกำไรสิทธิ 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 ได้ใช้ห้องประชุมของบริษัทฯ เลขที่ 88,88/1 หมู่ที่ 1 ตำบลบ้านธาตุ อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี เป็นสถานที่จัดประชุม ซึ่งเป็น สถานที่กว้างขวางเพียงพอสำหรับรองรับผู้ถือหุ้น และสะดวกต่อการเดินทาง รวมทั้งได้จัดเตรียมของว่างและเครื่องดื่มไว้รองรับผู้เข้าร่วมประชุมอย่างเพียงพอ

2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นในวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

ในปี 2567 บริษัทฯ กำหนดจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีในวันอังคาร ที่ 30 เมษายน พ.ศ. 2567 เวลา 14.00 น. ณ ห้องประชุมสำนักงานใหญ่ของบริษัทฯ เลขที่ 88, 88/1 หมู่ที่ 1 ตำบลบ้านธาตุ อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี 18110 ซึ่งการเลือกสถานที่สำหรับการจัดประชุมนอกเหนือจากการคำนึงถึงความสะดวกในการเดินทางของผู้ถือหุ้นแล้ว บริษัทฯ ยังคงตระหนักถึงความปลอดภัยด้านชีวอนามัยของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ บริษัทฯ ได้จัดเตรียมห้องประชุมที่มีขนาดเหมาะสม มีการเว้นระยะห่าง และสามารถรองรับผู้เข้าร่วมประชุมได้อย่างเพียงพอ ตลอดจนการปฏิบัติตามนโยบายและมาตรการการป้องกันการติดต่อ อย่างเคร่งครัด

2.1 บริษัทฯ จัดให้มีบุคลากรและเทคโนโลยีอย่างเพียงพอสำหรับการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งการตรวจสอบเอกสาร การลงทะเบียนเข้าร่วมประชุม การนับคะแนน และแสดงผลการลงคะแนนในแต่ละวาระเพื่อให้ การดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้รวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ โดยบริษัทฯ ให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงทะเบียนก่อนเวลาประชุมอย่างน้อย 1 ชั่วโมง และยังเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ประสงค์จะเข้าร่วมประชุมฯ แม้จะพ้นเวลาลงทะเบียนแล้ว สามารถออกเสียงลงคะแนนได้ในระเบียบวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้มีการ ลงมติ และนับเป็นองค์ประชุมตั้งแต่วาระที่ได้เข้าร่วมประชุมฯ เป็นต้นไป

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

2.3 เมื่อถึงเวลาเริ่มประชุมฯ ประธานกรรมการ ประธานคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด กรรมการทุกท่าน ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและและกรรมการผู้จัดการ 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 จะระบุการมีส่วนได้เสียของกรรมการไว้ในหนังสือเชิญประชุมฯ และในการประชุม หากกรรมการท่านใดมีส่วนได้เสีย หรือมีส่วนเกี่ยวข้องในการพิจารณาระเบียบวาระใดประธานในที่ประชุมฯ จะแจ้งให้ที่ประชุมทราบก่อนการพิจารณาระเบียบวาระดังกล่าว โดยกรรมการที่มีส่วนได้เสียนั้นจะไม่เข้าร่วมประชุมฯ ในระเบียบวาระนั้นๆ

2.5. ประธานกรรมการ ซึ่งเป็นประธานที่ประชุมได้จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอและดำเนินการประชุมอย่างเหมาะสมและโปร่งใส รวมถึงจัดสรรเวลาและเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้แสดงความเห็นและตั้งคำถาม ในทุกวาระอย่างเหมาะสม และเลขานุการที่ประชุม ได้บันทึกประเด็นคำถามและคำตอบไว้อย่างชัดเจนครบถ้วน นอกจากนี้ในแต่ละวาระได้ระบุมติที่ประชุมและผลการลงคะแนนเสียง โดยแบ่งเป็นจำนวนเสีย ที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย งดออกเสียง และบัตรเสีย นอกจากนี้ยังได้บันทึกเทปการประชุมและนำขึ้นเว็บไซต์ ของบริษัทหลังจากวันประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่มิได้มาเข้าร่วมประชุมหรือผู้สนใจทั่วไปได้รับชมการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และข้อบังคับของบริษัทฯ

3. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นหลังการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

3.1 บริษัทฯ ได้เปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมผลการลงคะแนนเสียงในช่วงเย็นของวันประชุมฯ โดยแจ้งผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ของ ตลท. และเปิดเผยไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ

3.2 บริษัทฯ มีการบันทึกรายงานการประชุมทั้งฉบับภาษาไทย และภาษาอังกฤษ ถูกต้อง ครบถ้วน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้ โดยได้บันทึกรายชื่อและตำแหน่งของกรรมการที่เข้าร่วมประชุม วิธีการลงคะแนน ความเห็นของ ผู้ถือหุ้น คำชี้แจงของกรรมการ

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

3.4 นำข้อเสนอแนะ และความคิดเห็นที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นและผู้ตรวจสอบในการประเมินผลการจัดประชุมมาพิจารณาและหาแนวทางแก้ไข/ปรับปรุงเพื่อพัฒนาการจัดประชุมผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่อง

ในปี 2567 บริษัทฯ ได้รับการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 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 มีนโยบายที่จะรักษาสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกราย กล่าวคือ ไม่เพิ่มระเบียบวาระในที่ประชุมโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นอื่นทราบล่วงหน้า เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีโอกาสศึกษาข้อมูลของระเบียบวาระการประชุมก่อนลงมติ ทั้งนี้ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ทุกรายมีสิทธิออกเสียงตามจำนวนหุ้นที่ถืออยู่ โดยหุ้นแต่ละหุ้นมีสิทธิออกเสียงหนึ่งเสียง และไม่มีหุ้นใดมีสิทธิพิเศษที่เป็นการจำกัดสิทธิของผู้ถือหุ้นรายอื่น

1.2. คณะกรรมการ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอระเบียบวาระการประชุมในการประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี รวมทั้งเสนอชื่อผู้มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้าเป็นกรรมการ

1.3. เพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้บริษัทฯ ได้จัดให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงในทุกระเบียบวาระ รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล

1.4. บริษัทฯ ให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันในการออกเสียงลงคะแนนในแบบหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียงประเภทหุ้นสามัญ ซึ่งเป็นหุ้นประเภทเดียวที่บริษัทฯออกให้ผู้ถือหุ้น โดยกำหนดให้นับหุ้นหนึ่งหุ้นเป็นหนึ่งเสียง และให้ถือเอาเสียงข้างมากเป็นมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น

1.5. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สะดวกเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเอง โดยผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้ผู้อื่น หรือกรรมการอิสระรายใดรายหนึ่งตามที่บริษัทฯ ได้เสนอชื่อไว้โดยบริษัทฯ จะให้สิทธิและปฏิบัติต่อผู้รับมอบฉันทะเสมือนเป็นผู้ถือหุ้นท่านหนึ่ง ทั้งนี้บริษัทฯ ได้อำนวยความสะดวกให้กับผู้ถือหุ้นที่ ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองได้โดยจัดส่งแบบหนังสือมอบฉันทะ 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 28 วันก่อนวันประชุม

1.8. บริษัทฯ มิได้กำหนดเงื่อนไขหรือกฎเกณฑ์ที่ต้องให้มีการรับรองเอกสารโดยหน่วยงานราชการ หรือ กฎเกณฑ์อื่นที่ก่อให้เกิดความยุ่งยากแก่ผู้ถือหุ้นในการมอบฉันทะ ตลอดจนบริษัทฯ ได้อำนวยความสะดวกจัดบริการปิดอากรแสตมป์ในหนังสือมอบฉันทะให้แก่ผู้รับมอบฉันทะที่เข้าร่วมประชุม และจัดเจ้าหน้าที่ให้บริการถ่ายเอกสารที่ต้องใช้แนบ และตรวจสอบความถูกต้องของ

เอกสาร โดยไม่คิดค่าบริการ ณ จุดลงทะเบียน เพื่อลดภาระการจัดหาอากรแสตมป์และการถ่ายสำเนาเอกสารของผู้ถือหุ้น มีการเปิดรับลงทะเบียนก่อนเวลาประชุม 1 ชั่วโมง

2. มาตรการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทและความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางในการเก็บรักษาและป้องกันการใช้ข้อมูลภายในในจรรยาบรรณของกรรมการและจรรยาบรรณของพนักงานเพื่อป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองและผู้อื่นในทางมิชอบ ซึ่งเป็นการเอาเปรียบผู้ถือหุ้นรายอื่น หรือก่อให้เกิดความเสียหายต่อผู้ถือหุ้นโดยรวม บริษัทฯ มีการสื่อสารและสร้างความตระหนักเรื่องการใช้ข้อมูลภายในและความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้กับกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ทุกคน ผ่านการประชุม การปฐมนิเทศ การฝึกอบรมและทำแบบทดสอบความรู้ความเข้าใจหลังฝึกอบรม รวมถึงการเผยแพร่ผ่านระบ Intranet ของบริษัท ซึ่งครอบคลุมและทั่วถึง คิดเป็นร้อยละ 100 ของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน โดยมีหลักการสำคัญ ดังนี้

2.1 บริษัทฯ มีการเก็บรักษาข้อมูลภายใน รวมทั้งมีมาตรการป้องกันกรณีที่กรรมการและผู้บริหารใช้ข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบซึ่งเป็นการเอาเปรียบผู้ถือหุ้นอื่น เช่น การซื้อขายหลักทรัพย์โดยใช้ข้อมูลภายในการนำข้อมูลภายในไปเปิดเผยกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง กับกรรมการและผู้บริหารซึ่งก่อให้เกิดความเสียหายต่อผู้ถือหุ้นโดยรวม เป็นต้น โดยได้มีการกำหนดเรื่องการรักษาผลประโยชน์และความลับของบริษัทฯ ไว้ในคู่มือนโยบายและระเบียบข้อบังคับของบริษัท และกำหนดเรื่องการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท การใช้ข้อมูลภายใน และความขัดแย้งทางผลประโยชน์ไว้ ในจรรยาบรรณธุรกิจ โดยได้มีการแจ้งให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ได้รับทราบถึงข้อกำหนดดังกล่าว และทุกคนมีการลงนามรับทราบภาระหน้าที่ในการรายงานการถือหลักทรัพย์ของตนในบริษัท รวมถึงคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ของกรรมการ และผู้บริหาร

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.2535 และตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในกรณีที่กรรมการ หรือผู้บริหารมีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ จะต้องรายงานการถือหลักทรัพย์ในบริษัทฯ ของตนเอง คู่สมรส และบุตร ที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ภายใน 3 วัน ทำการให้สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ทราบ เพื่อเผยแพร่ต่อสาธารณะต่อไป

2.3. คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดแนวทางเพื่อไม่ให้กรรมการ หรือผู้บริหารที่มีส่วนได้เสีย หรือมีส่วนเกี่ยวข้องเข้าร่วมกระบวนการตัดสินใจในการพิจารณาธุรกรรมระหว่างบริษัทฯ กับผู้มีส่วน ได้เสีย หรือมีส่วนเกี่ยวข้องดังกล่าว โดยก่อนเริ่มประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้งประธานกรรมการจะแจ้งให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียในเรื่องนั้นๆ แจ้งต่อที่ประชุม และกรรมการท่านนั้นจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระดังกล่าว

2.4. กำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการไม่ใช้ข้อมูลภายในเพื่อผลประโยชน์ในทางมิชอบไว้ในคู่มือจริยธรรมธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน

2.5. บริษัทฯ มีมาตรการและขั้นตอนในการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันตามที่กฎหมายกำหนดและเป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนดไว้ตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยมีการประกาศใช้ “ระเบียบในการเข้าทำรายการระหว่างกัน” ซึ่งเป็นระเบียบที่ได้รับการอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท สำหรับรายการที่เกี่ยวโยงกันที่ต้องขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนการเข้าทำรายการ บริษัทฯ จะเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับรายการดังกล่าวไว้ในหนังสือเชิญประชุม

อาทิ ชื่อและความสัมพันธ์ของบุคคลที่เกี่ยวโยงกัน ลักษณะของรายการ นโยบายการกำหนดราคาและมูลค่าของรายการ เหตุผลของการเข้าทำรายการ รวมทั้งความเห็นของคณะกรรมการ และที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับรายการดังกล่าว เป็นต้น

2.6. บริษัทฯ ไม่มีโครงสร้างกลุ่มธุรกิจที่มีการทำรายการระหว่างกันในลักษณะที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ในปี 2567 บริษัทฯ ได้มีการจัดอบรม ทำแบบประเมินหลังการอบรม เผยแพร่ผ่านระบบ Intranet ของบริษัท เพื่อให้รับทราบและรับการทบทวน คิดเป็นร้อยละ 100 ของกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกคน ให้ตระหนักถึงการปฏิบัติตามมาตรการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในและความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ของบริษัท มีการติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตาม โดยฝ่ายทรัพยากรบุคคล ฝ่ายตรวจสอบภายใน เลขานุการบริษัท ประสานงานร่วมกัน ในการรวบรวมข้อมูลการปฏิบัติงาน ผลการประเมินทดสอบหลังการอบรม รวบรวมข้อร้องเรียนที่เกี่ยวข้อง เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน และคณะกรรมการบริษัท ในลำดับต่อไป ทั้งนี้ ในรอบปี 2567 ที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่พบการกระทำผิดหรือได้รับการแจ้งเบาะแส ข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการใช้ข้อมูลภายในและความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ที่ขัดต่อข้อปฏิบัติของบริษัทแต่อย่างใด อีกทั้งไม่พบว่ากรรมการหรือผู้บริหารของกลุ่มบริษัทมีการซื้อขายหุ้นบริษัทที่ขัดต่อข้อปฏิบัติด้วยเช่นเดียวกัน

3. การเปิดเผยข้อมูลส่วนได้เสีย

บริษัทฯ ได้กำหนดแนวปฏิบัติเรื่องการเปิดเผยข้อมูลส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารเพื่อความโปร่งใสและป้องกันปัญหาการขัดแย้งของผลประโยชน์ ดังนี้

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

3.2. กรรมการและผู้บริหาร จะต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้งซึ่งในระเบียบวาระดังกล่าว มีการแจ้งให้กรรมการทราบว่า กรรมการ ผู้บริหาร รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะตลอดจนผู้เกี่ยวข้องตามมาตรา 258 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 มีหน้าที่จัดทำและเผยแพร่รายงานการถือหลักทรัพย์ตลอดจนรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ทุกครั้งที่มีการซื้อ ขาย โอนหรือรับโอนหลักทรัพย์ภายใน 3 วัน ภายใน 3 วันทำการ โดยรายงานผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ทาง (www.sec.or.th) นับแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอนหรือรับโอนหลักทรัพย์นั้น ตามประกาศ ก.ล.ต.

3.3 กรรมการและผู้บริหาร มีหน้าที่รายงานการมีส่วนได้เสียของตนและผู้ที่เกี่ยวข้องเมื่อเข้าดำรงตำแหน่ง ทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลง โดยส่งข้อมูลให้แก่เลขานุการบริษัท เพื่อนำส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียให้ประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบรับทราบต่อไป รวมทั้งให้มีการปรับปรุงข้อมูลการมีส่วนได้เสียอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

ในปี 2567 บริษัทฯ ไม่ได้รับข้อร้องเรียนใดๆ เกี่ยวกับการไม่เคารพในสิทธิพื้นฐานของผู้ถือหุ้น โดยบริษัทฯ ได้มีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน และไม่พบการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ เพื่อแสวงหาผลประโยชน์ ไม่มีกรณีการทำผิดเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์แต่อย่างใด ไม่มีกรณีที่บริษัทถูกเปรียบเทียบปรับ กล่าวโทษหรือมีการดำเนินการทางแพ่ง โดยหน่วยงานกำกับดูแล

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 และสิ่งแวดล้อมโดยรวมอย่างเหมะสมตามบทบาทหน้าที่ และตอบสนองผลประโยชน์ที่ เป็นธรรมแก่ทุกฝ่าย อีกทั้งยังได้คำนึงถึงสิทธิมนุษยชนและการต่อต้านการทุจริต ซึ่งบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญและตระหนักดีว่าความรับผิดชอบดังกล่าวถือเป็นหัวใจของการพัฒนาที่ยั่งยืน ดังนี้

1. **ผู้ถือหุ้น** บริษัทฯ ปฏิบัติหน้าที่ต่อผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริต เป็นธรรม บริหารกิจการให้มีความเจริญก้าวหน้า มั่นคง และก่อให้เกิดผลตอบแทนที่เหมาะสมแก่ผู้ถือหุ้น มีการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน สม่ำเสมอ และครบถ้วน นอกจากนี้ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้แสดงความคิดเห็น และข้อเสนอแนะ รวมทั้งเสนอวาระหรือบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการในการประชุมผู้ถือหุ้น

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

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

4. **คู่ค้า** มีกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและเงื่อนไขสัญญาหรือข้อตกลงที่เป็นธรรม ช่วยให้ความรู้ พัฒนาศักยภาพและยกระดับความสามารถในการผลิตและให้บริการให้ได้มาตรฐาน ชี้แจงและดูแลให้คู่ค้าเคารพสิทธิมนุษยชนและปฏิบัติต่อแรงงานตนเองอย่างเป็นธรรม รับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยพิจารณาจากซื้อสินค้า/บริการ จากบริษัทที่ได้รับ ISO:14001 รวมถึงติดตามตรวจสอบและประเมินผลคู่ค้าเพื่อพัฒนาการประกอบธุรกิจระหว่างกันอย่างยั่งยืน โดยบริษัทฯ ได้จัดทำคู่มือวิธีปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานให้เป็นไปในทิศทางเดียวกันการคัดเลือกผู้ขายและผู้รับจ้างรายใหม่ จะมีหลักเกณฑ์การคัดเลือกเบื้องต้น ในด้านธุรกิจ จะพิจารณาเอกสาร เงื่อนไขการชำระเงิน ด้านคุณภาพ จะพิจารณาคุณภาพของสินค้า บริการ หากเข้าข่ายหลักเกณฑ์การพิจารณาเบื้องต้น ให้มีการประเมินโดยใช้แบบฟอร์มการคัดเลือกผู้ขายและผู้รับจ้าง เพื่อทำการพิจารณารายละเอียดต่างๆ และนำผลคะแนนมาเปรียบเทียบกับตารางผลการคัดเลือก ซึ่งแนวทางดังกล่าวใช้ปฏิบัติกับคู่ค้าทุกราย และเพื่อให้การดำเนินการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพต่อเนื่อง การประเมินผู้ขายหรือผู้รับจ้างรายเก่า จะทำการประเมินอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง ในช่วงเดือน มิถุนายน และธันวาคม ของทุกปี

5. **เจ้าหนี้** ปฏิบัติตามสัญญาหรือเงื่อนไขต่างๆ ที่ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด รวมถึงภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่ง หรือมีเหตุทำให้ผิดนัดชำระหนี้ต้องรีบแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบโดยไม่ปกปิดข้อเท็จจริง เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขโดยใช้หลักความสมเหตุสมผล ทั้งนี้บริษัทจำดำเนินธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ 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 ซึ่งบริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรมต่อทุกฝ่าย ด้วยกระบวนการที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ ปราศจากการทุจริตคอรัปชัน ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่เหมาะสม เช่น การจ่ายเงินสินจ้างให้แก่พนักงานของคู่แข่ง และไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางร้าย ในปี 2567 ไม่ปรากฏข้อพิพาทฟ้องร้องระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย กับคู่แข่งทางการค้า

9. สื่อมวลชน การให้ข้อมูลข่าวสารใดๆ เกี่ยวกับบริษัท หรือการให้สัมภาษณ์ต่อสื่อมวลชน ต้องอยู่บนพื้นฐานข้อมูลที่เป็นจริง ถูกต้อง และปฏิบัติด้วยความระมัดระวัง ตามคู่มือจรรยาบรรณของบริษัท โดยผู้ที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้องหรือไม่ได้รับมอบหมาย ไม่สามารถให้ข้อมูลข่าวสารหรือสัมภาษณ์ต่อสื่อมวลชนหรือต่อสาธารณชนใดๆ เกี่ยวกับหรือพาดพิงกลุ่มบริษัท ไม่ว่าในด้านใด อันอาจส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงและการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท

10. ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อม บริษัทฯ ตระหนักว่าการบริหารจัดการด้านความปลอดภัยอาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานนั้นมีความสำคัญอย่างยิ่งในการดำเนินธุรกิจให้ประสบความสำเร็จและยั่งยืน รวมถึงการดูแลสภาพแวดล้อมในการทำงานให้เป็นไปอย่างปลอดภัยทั้งสำหรับพนักงาน ลูกค้าตลอดจนบุคคลที่เกี่ยวข้องบริษัทจึงได้จัดทำนโยบายด้านความปลอดภัยอาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานขึ้นตามแนวทางดังนี้

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

11. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม และการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ บริษัทฯ ส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพให้เกิดประโยชน์สูงสุด โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และกำหนดมาตรการเพื่อป้องกันและบรรเทาผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นอย่างมีระบบ

12. การเคารพด้านสิทธิมนุษยชน คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับยึดถือปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนร่วมกัน ส่งเสริมการปฏิบัติต่อทุกคนด้วยความเคารพ เป็นธรรม ให้เกียรติ คำนึงถึงศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ ความเท่าเทียมกัน รวมถึงเคารพในสิทธิเสรีภาพ และความเสมอภาคของบุคคลโดยไม่เลือกปฏิบัติด้วยเหตุแห่งเชื้อชาติ สัญชาติ ถิ่นกำเนิด ศาสนา เพศ รสนิยมทางเพศ อายุ สีผิว ภาษา ความเชื่อ การศึกษา เผ่าพันธุ์ ความทุพพลภาพ การแสดงความคิดเห็นทางการเมือง ฐานะทางเศรษฐกิจ การเข้าร่วมกลุ่มหรือสถานะทางสังคมอื่นใดที่ไม่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานหรือเรื่องอื่นใดก็ตาม

13. การไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา บริษัทฯ มีนโยบายและแนวปฏิบัติที่จะไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ โดยกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ทุกคนปฏิบัติตามจรรยาบรรณในเรื่องทรัพย์สิน ทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์

14. การต่อต้านการทุจริตและการคอร์รัปชั่น ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง จัดให้มีนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันและประกาศนโยบายดังกล่าวต่อสาธารณะ รวมถึงสนับสนุนให้บริษัทอื่น ๆ และคู่ค้า ให้เห็นถึงความสำคัญ และสนับสนุนให้มีการดำเนินงานด้านการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

ทั้งนี้บริษัทได้จัดให้มีช่องทางการสื่อสารกับผู้มีส่วนได้เสียที่หลากหลาย โดยผู้มีส่วนได้เสียสามารถแสดงความเห็น

การดำเนินการของบริษัทฯ เมื่อได้รับข้อร้องเรียน

1. เมื่อได้รับการแจ้งเบาะแส ผู้รับข้อร้องเรียนจะเป็นผู้ดำเนินการตรวจสอบ รวบรวมข้อเท็จจริง และพิจารณาเบื้องต้นว่าเรื่องที่ได้รับร้องเรียนเข้าข่ายประเภทใด หรือมอบหมายให้บุคคลหรือหน่วยงานที่ไว้วางใจ หรือคณะกรรมการสอบสวนเป็นผู้ตรวจสอบข้อเท็จจริง

2. หากการสืบสวนข้อเท็จจริงแล้วพบว่า ข้อมูลหรือหลักฐานที่มี มีเหตุอันควรเชื่อได้ว่ามีผู้ที่ถูกกล่าวหาได้กระทำการให้สินบนและคอร์รัปชันจริง บริษัทฯ จะให้สิทธิผู้ถูกกล่าวหาได้รับทราบข้อกล่าวหาและให้สิทธิผู้ถูกกล่าวหาพิสูจน์ตนเอง โดยการหาข้อมูลหรือหลักฐานเพิ่มเติมที่แสดงให้เห็นว่าตนเองไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการกระทำตามที่ได้ถูกกล่าวหา

3. หากผู้ถูกกล่าวหา ได้กระทำการให้สินบนและการคอร์รัปชันจริง ต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทฯ ได้กำหนดไว้ รวมถึงหากการกระทำดังกล่าวนั้นผิดกฎหมาย จะต้องได้รับโทษทางกฎหมายด้วย ทั้งนี้ โทษทางวินัยตามระเบียบของบริษัทฯ คำตัดสินของประธานเจ้าหน้าที่บริหารถือเป็นที่สุดและรายงานแก่คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบต่อไป

4. ผู้แจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนจะต้องกระทำการโดยสุจริต หากบริษัทฯ พบมีการแจ้งเบาะแส หรือ ข้อร้องเรียนโดยไม่สุจริต หรือมีเจตนาในการกลั่นแกล้งให้ผู้อื่นได้รับความเสียหาย เสื่อมเสียชื่อเสียงฯลฯ โดยบุคคลนั้นเป็นพนักงานของบริษัทฯ ต้องได้รับโทษทางวินัยตามระเบียบที่กำหนดไว้ แต่กรณีบุคคลนั้นเป็นบุคคลภายนอก และบริษัทฯ ได้รับความเสียหาย บริษัทฯ จะพิจารณาดำเนินคดีกับบุคคลนั้นๆ ด้วย

ทั้งนี้ ในกรณีที่มีการร้องเรียนเป็นเรื่องที่สำคัญ เช่น เป็นเรื่องที่กระทบต่อชื่อเสียงภาพลักษณ์หรือฐานะทางการเงินของบริษัทฯ ขัดแย้งนโยบายในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ หรือเกี่ยวข้องกับผู้บริหารระดับสูงและกรรมการบริษัท เป็นต้น คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ในการรับเรื่อง หาข้อมูลและตรวจสอบข้อเท็จจริงตามที่ได้รับแจ้ง เพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ให้ร่วมกันพิจารณา และกำหนดโทษตามที่เห็นสมควร

การลงโทษทางวินัยและการดำเนินการทางกฎหมาย

1. บริษัทฯ จะดำเนินการลงโทษทางวินัยแก่พนักงานผู้ฝ่าฝืนการปฏิบัติตามนโยบายนี้ รวมถึงผู้บังคับบัญชาโดยตรงที่เพิกเฉยต่อการกระทำผิดหรือรับทราบว่ามีการกระทำผิดแต่ไม่ดำเนินการจัดการให้ถูกต้อง ซึ่งมีบทลงโทษทางวินัยจนถึงขั้นออกจากงาน การไม่ได้รับรู้ถึงนโยบายฉบับนี้แล / หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ไม่สามารถใช้เป็นข้ออ้างในการไม่ปฏิบัติตามได้

2. ตัวแทน ตัวกลางทางธุรกิจ ผู้จัดจำหน่ายสินค้า/ให้บริการ หรือผู้รับเหมาใดๆ ของบริษัทฯที่ฝ่าฝืนหลักเกณฑ์ตามนโยบายฉบับนี้ หรือให้ข้อมูลที่ไม่ถูกต้องเมื่อเจ้าหน้าที่สอบสวนของบริษัทฯ ได้สอบถามข้อมูลเกี่ยวกับการกระทำที่อาจขัดต่อนโยบายฉบับนี้อาจถูกบอกเลิกสัญญาได้

การแจ้งผลกับผู้ร้องเรียน

บริษัทฯ จะแจ้งความคืบหน้าและผลการพิจารณาเรื่องร้องเรียนการกระทำผิดและการทุจริตให้กับผู้ร้องเรียนที่ได้เปิดเผยชื่อที่อยู่ หมายเลขโทรศัพท์ อีเมล หรือช่องทางติดต่ออื่นๆ ไว้ อย่างไรก็ตาม ในบางครั้งด้วยเหตุผลความจำเป็นในเรื่องข้อมูลส่วนบุคคลและรักษาความลับ บริษัทฯ อาจไม่สามารถให้ข้อมูลในรายละเอียดเกี่ยวกับการสอบสวนหรือการลงโทษทางวินัย

การให้ความคุ้มครองผู้แจ้งเรื่องร้องเรียนหรือผู้แจ้งเบาะแส และบุคคลที่เกี่ยวข้อง

ผู้แจ้งเรื่องร้องเรียนหรือผู้แจ้งเบาะแสจะได้รับการคุ้มครองที่เหมาะสมและเป็นธรรมจากบริษัทฯ เช่น ไม่มีการเปลี่ยนแปลงตำแหน่งงาน ลักษณะงาน สถานที่ทำงาน พักงาน ข่มขู่ รบกวนการปฏิบัติงาน เลิกจ้างหรือการกระทำอื่นใดที่ไม่เป็นธรรมแก่ผู้แจ้งเรื่องร้องเรียน หรือผู้แจ้งเบาะแสดังกล่าว สำหรับข้อมูลเกี่ยวกับเรื่องร้องเรียนบริษัทฯ จะเก็บรักษาเป็นความลับ ไม่เปิดเผยต่อผู้ไม่เกี่ยวข้อง เว้นแต่ที่จำเป็นต้องเปิดเผยตามข้อกำหนดของกฎหมาย

บุคคลที่เกี่ยวข้องที่ได้รับทราบเรื่องหรือข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับเรื่องร้องเรียน จะต้องรักษาข้อมูลให้เป็นความลับ และไม่เปิดเผยต่อบุคคลอื่น เว้นแต่ที่จำเป็นต้องเปิดเผยตามข้อกำหนดของกฎหมาย หากมีการจงใจฝ่าฝืน นำข้อมูลออกไปเปิดเผยบริษัทฯ จะดำเนินการลงโทษตามระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯ และ/หรือ ดำเนินการทางกฎหมาย แล้วแต่กรณี

การรักษาความลับ

1. ผู้ที่เกี่ยวข้องในการรับร้องเรียนและเบาะแสการกระทำผิดหรือการทุจริต ต้องเก็บรักษาข้อมูลที่ได้รับมาไว้เป็นความลับไม่เปิดเผยแก่บุคคลหนึ่งบุคคลใด วันแต่เป็นการเปิดเผยตามความจำเป็นในการปฏิบัติงานเท่านั้นหรือเป็นการปฏิบัติตามที่กฎหมายกำหนด
2. ห้ามนำรายงานผลการสอบสวนไปเปิดเผยแก่บุคคลใด ทั้งนี้ เพื่อเป็นการหลีกเหลี่ยงการสร้างความเสียหายต่อชื่อเสียงของบุคคลผู้กถูกกล่าวหาหากภายหลังพบว่าเป็นผู้บริสุทธิ์ และเพื่อป้องกันความเสี่ยงทางกฎหมายที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัทฯ

บุคคลที่สามารถแจ้งเรื่องร้องเรียน

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

ช่องทางในการแจ้งเรื่องร้องเรียน และเบาะแสการกระทำผิด และการทุจริต

บริษัทฯ ได้มอบหมายให้ประธานกรรมการสอบสวนเป็นผู้พิจารณารับเรื่องแจ้งเบาะแส ข้อร้องเรียน การกระทำที่อาจทำให้เกิดความสงสัยได้ว่าเป็นการให้สินบนและการคอร์รัปชั่น ที่เกิดขึ้นกับบริษัทฯ ทั้งทางตรงหรือทางอ้อม ซึ่งผู้ร้องเรียนจะต้องระบุรายละเอียดของเรื่องที่จะแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน หรือหลักฐาน หรือข้อมูลที่เพียงพอต่อการตรวจสอบ รวมถึงแจ้งชื่อ ที่อยู่ และหมายเลขโทรศัพท์ที่สามารถติดต่อได้ โดยผ่านช่องทางต่าง ๆ ดังนี้

1. แจ้งผ่านช่องทางสื่อออนไลน์ของบริษัทฯ www.etcenvi.com
2. แจ้งผ่านทางโทรศัพท์ 036-200294 (ฝ่ายบริหารทรัพยากรบุคคล)
3. แจ้งทางไปรษณีย์ จ่าหน้าซองถึง หรือยื่นส่งโดยตรงได้ที่

- ประธานกรรมการตรวจสอบ
- ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ
- เลขานุการบริษัทฯ
- ผู้บริหารฝ่ายตรวจสอบภายใน

  ที่ บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน)

  เลขที่ 88,88/1 หมู่ที่ 1 ตำบลบ้านธาตุ อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี

ในกรณีที่ผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน มีข้อร้องเรียนที่เกี่ยวข้องกับ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยทุกคณะ และผู้บริหารระดับสูง ขอให้ท่านส่งเรื่องร้องเรียนมายังประธานกรรมการตรวจสอบโดยตรง

ในปี 2567 บริษัทฯ ไม่ได้รับข้อร้องเรียน หรือแจ้งเบาะแสใดๆ เกี่ยวกับการกระทำผิด หรือการมีพฤติกรรมการที่ไม่เหมาะสม เนื่องด้วยบริษัท มาตรการป้องกัน การจัดผังองค์กรให้เหมาะสมกับการควบคุมและการบริหารธุรกิจ การจัดให้มีจรรยาบรรณที่เป็นลายลักษณ์อักษร และส่งเสริมการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ การจัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดี และการประเมินผลการควบคุมภายในของแต่ละหน่วยงาน

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

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

1. สารสนเทศที่สำคัญของบริษัทฯ ประกอบด้วย ข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลที่ไม่ใช่ทางการเงินการเปิดเผยข้อมูลทางการเงินโดยเฉพาะในส่วนของงบการเงินได้ผ่านการสอบทาน/ตรวจสอบจากผู้ชอบบัญชี ว่าถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ/คณะกรรมการบริษัท ก่อนเปิดเผยแก่ผู้ถือหุ้นโดยคณะกรรมการบริษัท รายงานความรับผิดชอบต่อรายงานทางการเงินควบคู่กับรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ รายงานของผู้สอบบัญชีในรายงานประจำปีด้วย นอกจากนี้บริษัทได้เปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ56-1 One Report) เป็นต้น

2. บริษัทฯ นำส่งรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาส และ รายปี ในปี 2567 ได้ภายในเวลาที่สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กำหนด ทั้งนี้ บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการจัดทำงบการเงินให้ถูกต้องตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปโดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ บริษัทฯ เคร่งครัดในการนำส่งงบการเงินและรายงานทางการเงินให้ทันภายในเวลาที่กฎหมายกำหนดไว้เป็นอย่างยิ่ง งบการเงินของบริษัทฯ ได้รับการรับรองโดยไม่มีเงื่อนไขจากผู้สอบบัญชี ไม่เคยมีประวัติถูกสำนักงาน ก.ล.ต. สั่งให้แก้ไขงบการเงิน และ ไม่เคยนำส่งรายงานทางการเงินล่าช้า

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

4. บริษัทฯ ได้แสดงรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินควบคู่กับรายงานของ ผู้สอบบัญชีไว้ในรายงานประจำปี

5. บริษัทฯ เปิดเผยค่าสอบบัญชีและค่าบริการอื่นที่ผู้สอบบัญชีให้บริการไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ56-1 One Report) บริษัทฯ ได้ให้ผู้สอบบัญชีจากบริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ซึ่งมีความรู้ความชำนาญในวิชาชีพ มีความเป็นอิสระ และได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. โดยงบการเงินของบริษัทฯ ได้รับการรับรองโดย

ไม่มีเงื่อนไข และถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ ตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ/คณะกรรมการบริษัทก่อนเปิดเผยต่อผู้ถือหุ้น โดยมีค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีดังนี้

5.1. บริษัทฯ ได้จ่ายค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีให้กับบริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด รวมเป็นจำนวน 845,000 บาท

ทั้งนี้ บริษัทฯ ที่เป็นสำนักงานสอบบัญชีและผู้สอบบัญชีที่ได้รับการคัดเลือกมีความเป็นอิสระ ไม่มีความสัมพันธ์หรือส่วนได้ส่วนเสียใดๆ กับบริษัทฯ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องของบุคคลดังกล่าว

5.2. ค่าบริการอื่น ๆ

--ไม่มี—

6. บริษัทฯ มีการเปิดเผยบทบาทน้าที่ ของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้ง ของการประชุม และจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าประชุมในปี 2567 รวมถึงการฝึกอบรมและการพัฒนาความรู้ด้านวิชาชีพอย่างต่อเนื่องของคณะกรรมการ และเปิดเผยการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการที่เป็นไปตามมติ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น และผู้บริหารระดับสูงไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ56-1 One Report) ด้วย

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

8. ค่าตอบแทนกรรมการของบริษัทฯ สะท้อนถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละคน ทั้งนี้ บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนให้แก่กรรมการ ในปี 2567 ตามอัตราซึ่งอนุมัติโดยที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2567

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

9. ในปี 2567 บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูงสอดคล้องกับนโยบายของบริษัทฯ ที่ให้จ่ายค่าตอบแทนโดยสะท้อนภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของผู้บริหารระดับสูงแต่ละคน และเป็นอัตราที่เหมาะสมโดยศึกษาเทียบเคียงกับธุรกิจประเภทเดียวกัน และ ได้เปิดเผยข้อมูลการจ่ายค่าตอบแทนโดยละเอียดทั้งรูปแบบ 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 ผ่านทางเว็ปไซต์ของบริษัทฯ 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 ทั้งที่เกี่ยวกับงบการเงินและที่ไม่ใช่การเงินล้วนมีผลต่อกระบวนการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ ซึ่งฝ่ายจัดการได้ให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลที่ครบถ้วนตรงต่อความเป็นจริง เชื่อถือได้ สม่ำเสมอ ทันเวลา และเป็นไปตามเกณฑ์ที่สำนักงาน ก.ล.ต. และ ตลท. กำหนด บริษัทฯ จึงได้มอบหมายให้ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อเป็นศูนย์กลางในการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่อผู้ลงทุนและกำกับดูแลกระบวนการรายงานทางการเงิน ตลอดจนข้อมูลสำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เช่น งบการเงินการนำเสนอผลการดำเนินงาน สารสนเทศต่างๆ ที่เปิดเผยต่อสาธารณชนผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์ (www.setlink.set.or.th) ต่อผู้ลงทุน เพื่อให้ได้รับทราบข้อมูลอย่างสม่ำเสมอและครบถ้วนตามความเป็นจริง 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 หรือ www.etcenvi.com

ในปี 2567 บริษัทฯ ได้มีการจัดส่งรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาส และรายปี ภายในระยะเวลาและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ประกาศกำหนด และไม่ได้รับแจ้งจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักและตลาดหลักทรัพย์ให้มีการแก้ไขงบการเงินที่จัดทำขึ้น

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยผู้มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ที่สามารถเอื้อประโยชน์แก่บริษัทได้เป็นอย่างดี มีความทุ่มเท และให้เวลาอย่างเต็มที่ในการปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบ คณะกรรมการได้รับการแต่งตั้งจากผู้ถือหุ้นเพื่อกำกับดูแลแนวทางดำเนินงานของบริษัทฯ แต่งตั้งฝ่ายบริหารเพื่อรับผิดชอบการดำเนินธุรกิจ แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อรับผิดชอบชุดย่อยที่ได้รับมอบหมาย รวมทั้งแต่งตั้งเลขานุการบริษัท เพื่อรับผิดชอบการดำเนินการประชุมและการปฏิบัติตามกฎหมาย ทั้งนี้บริษัทได้มีการแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการไว้อย่างชัดเจน ***(สามารถดูรายละเอียด ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ฯลฯ ได้ที่ "โครงสร้างการจัดการ")***

โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท

1. ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2567 คณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 8 ท่าน ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ มีความรู้ ประสบการณ์หลากหลาย และ มีความสามารถเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ จำนวนกรรมการมีความเหมาะสมและเพียงพอกับขนาดและประเภทธุรกิจของบริษัทฯ โดยมีกรรมการที่มิใช่ผู้บริหารมีประสบการณ์ในธุรกิจหลักที่บริษัทฯ ดำเนินกิจการอยู่ โครงสร้างของคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย

(1) กรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหาร (Executive Directors) 2 ท่าน

(2) กรรมการที่มิใช่ผู้บริหาร (Non-Executive Directors) 6 ท่าน โดยในจำนวนนี้ มีกรรมการอิสระ 4 ท่าน

บริษัทฯ ได้เปิดเผยโครงสร้างคณะกรรมการ อำนาจหน้าที่ หลักเกณฑ์ในการสรรหา ข้อมูลสำคัญของกรรมการแต่ละท่าน เช่น ชื่อ-นามสกุล ตำแหน่ง วันเดือนปีที่ได้รับแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ ตลอดจนประวัติของกรรมการแต่ละท่าน ไว้ในแบบแสดงรายการและ รายงานประจำปี 2567 แบบ 56-1 One Report ตลอดจนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ www.etcenvi.com

2. คณะกรรมการมีความหลากหลาย โดยมีทักษะสอดคล้องกับกลยุทธทางธุรกิจของบริษัท ฯ ผ่านการจัดทำตารางความรู้ความชำนาญ (Board Skills Matrix) และมีความหลากหลายในด้านประวัติการศึกษา ประสบการณ์โดยไม่ได้จำกัดความแตกต่างอื่นใด รายละเอียดประวัติกรรมการปรากฏในหัวข้อ *"คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร"*

3. กรรมการอิสระจำนวนมากกว่า 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด ซึ่งปัจจุบันมีกรรมการอิสระจำนวน 4 คน

4. บริษัทฯ มีกรรมการอิสระที่เป็นผู้หญิง จำนวน 1 คน

5. ไม่มีกรรมการหรือผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ท่านใดเป็นหรือเคยเป็นพนักงานหรือหุ้นส่วนของบริษัทสอบบัญชีภายนอกที่บริษัทฯ ใช้บริการอยู่ในช่วง 4 ปีที่ผ่านมา

6. ประธานกรรมการของบริษัทฯ มิใช่บุคคลเดียวกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ อำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการนั้นเป็นไปตามกฎหมาย ส่วนอำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ นั้น คณะกรรมการบริษัท มีการกำหนดไว้อย่างชัดเจน และเปิดเผยอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการไว้ในหัวข้อ ***"โครงสร้างการจัดการ"*** ในรายงานประจำปี แบบ 56-1 One report ซึ่งได้ เผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

7. บริษัทฯ กำหนดสายงานองค์กรให้ฝ่ายตรวจสอบภายใน (Internal Audit) รายงานโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งจะเป็นผู้พิจารณาให้คุณให้โทษต่อหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เปิดเผยชื่อและประวัติของหัวหน้างานตรวจสอบภายในไว้ในรายงานประจำปี แบบ 56-1 One Report ซึ่งได้เผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

8.บริษัทฯ มีเลขานุการบริษัท ซึ่งทำหน้าที่ให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบและปฏิบัติหน้าที่ในการดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการรวมทั้งประสานงาน ให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ ทั้งนี้ เลขานุการบริษัทได้ผ่านการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของเลขานุการบริษัท

บริษัทฯ ได้เปิดเผยหน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ทำงาน ตลอดจนการผ่านการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของเลขานุการบริษัท 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
- คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน
- คณะกรรมการบริหาร

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัท

1. กรรมการมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และสามารถได้รับเลือกเข้ามาเป็นกรรมการใหม่ได้ บริษัทฯ ไม่ได้มีข้อห้ามการแต่งตั้งกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระกลับเข้ามาเป็นกรรมการใหม่ รวมทั้งไม่มีข้อห้ามเกี่ยวกับเรื่องอายุของกรรมการ 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 แล้วแต่ระยะเวลาใดจะนานกว่า

แผนการสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัท เล็งเห็นความสำคัญของทรัพยากรบุคคล โดยให้ความสำคัญกับบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ มีประวัติการทำงานที่ดี และมีภาวะผู้นำวิสัยทัศน์กว้างไกล รวมทั้งมีคุณธรรม จริยธรรม ตลอดจนมีทัศนคติที่ดีต่อองค์กร สามารถอุทิศเวลาให้ได้อย่างเพียงพอ อันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินกิจการของบริษัทฯ และเพื่อรักษาความเชื่อมั่นให้กับผู้ลงทุน ทั้งนี้ เพื่อให้การปฏิบัติงานในตำแหน่งนั้นต่อเนื่องเป็นไปอย่างราบรื่น มีประสิทธิภาพ และลดความเสี่ยงจากการไม่มีผู้สืบทอดตำแหน่งแทน คณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาเป็นผู้จัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งงาน ประธานกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารของบริษัทฯ เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณา และทบทวนเป็นประจำทุกปีโดยมีกระบวนการสรรหาที่ชัดเจน โปร่งใส

ดังนั้น สำหรับการสรรหาคัดเลือกบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้จัดให้มีขั้นตอนการกำหนดแผนสืบทอดตำแหน่งที่ครอบคลุมตำแหน่ง ดังนี้

1. ระดับประธานกรรมการบริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ

เมื่อตำแหน่งผู้บริหารระดับประธานกรรมการบริหาร/ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการว่างลงหรือผู้อยู่ในตำแหน่ง ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งได้ บริษัทฯ จะมีระบบการให้ผู้บริหารในระดับใกล้เคียง หรือระดับรองเป็นผู้รักษาการในตำแหน่งจนกว่าจะมีการสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทฯ กำหนด และต้องเป็นผู้ที่มีวิสัยทัศน์ ความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ ความเหมาะสมกับวัฒนธรรมองค์กรและมีความเป็นผู้นำ โดยการพิจารณาของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท พิจารณาอนุมัติแต่งตั้งผู้ที่มีความเหมาะสมให้ดำรงตำแหน่งแทนต่อไป

2. ระดับผู้บริหาร

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน มอบหมายให้คณะกรรมการบริหารร่วมกันกำหนดหลักเกณฑ์และแผนการสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง โดยมีขั้นตอนดังนี้

- กำหนดให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการเป็นผู้อนุมัติแต่งตั้งพนักงานในระดับผู้บริหารแต่ละส่วนงาน
- กำหนดให้มีการจัดทำนโยบายเตรียมความพร้อมด้านบุคลากรและกำหนดแนวทางการพัฒนาบุคลากร
- จัดทำแผนพัฒนารายบุคคลเพื่อเป็นการวาง Succession Plan สำหรับเตรียมบุคลากรให้มีความพร้อมสำหรับตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงไว้ได้ล่วงหน้า จัดหาหลักสูตรอบรม เพื่อพัฒนาพนักงาน เตรียมความพร้อมให้พนักงาน (Employee Training and Development) หรือผู้บริหารระดับต้น และผู้บริหารระดับกลาง ในการก้าวสู่ผู้บริหารแต่ละระดับต่อไป หรือก่อนพนักงานจะเกษียณหรือออกจากตำแหน่งก่อนเวลา
- กำหนดให้มีการพัฒนาและประเมินพนักงานที่คาดว่าจะสามารถมีพัฒนาการ และสร้างผลงานตามที่คาดหวังได้จริง หากไม่เป็นตามคาดหมายการเปลี่ยนตัวย่อมสามารถทำได้

กระบวนการในการจัดทำการวางแผนสืบทอดตำแหน่งหลัก

การวางแผนสืบทอดตำแหน่งในเชิงรุกเป็นทางหนึ่งที่ช่วยลดปัญหาการขาดบุคลกรในตำแหน่งสำคัญได้มาก เพราะองค์กรจะทำการประเมินสถานการณ์และคาดการณ์ไว้ล่วงหน้าเป็นระยะ โดยมีการสรรหาพัฒนา และตระเตรียมบุคลากรไว้ทดแทนอยู่ตลอดเวลา โดยต้องรู้ความต้องการ (Demand) และกำหนดบุคคลที่ก้าวไปสู่ตำแหน่งที่กำหนด (Supply)

ขั้นตอนหลักของการวางแผนสืบทอดตำแหน่งอย่างเป็นระบบ

<u>ขั้นตอนการวางแผนสืบทอดตำแหน่ง มี 6 ขั้นตอน ดังนี้</u>

<u>ขั้นที่ 1</u> กำหนดให้แผนงานนี้เป็นวิธีการวางแผนสืบทอดตำแหน่งในองค์กร

<u>ขั้นที่ 2</u> กำหนดตำแหน่งหลักที่ต้องการผู้สืบทอด

<u>ขั้นที่ 3</u> กำหนดคุณสมบัติที่เหมาะสมสำหรับตำแหน่งหลัก

<u>ขั้นที่ 4</u> ประเมินสมรรถนะที่จำเป็นสำหรับตำแหน่งนั้นๆ ในอนาคตเพื่อเตรียมความพร้อมของบุคคลต่อต่อเปลี่ยนแปลงทั้งภายในและภายนอกองค์กร

<u>ขั้นที่ 5</u> สร้างแผนพัฒนาความเป็นผู้นำสำหรับบุคคลที่ได้รับคาดหมายว่าจะเป็นผู้สืบทอดตำแหน่งงาน

<u>ขั้นที่ 6</u> นำผู้สืบทอดเข้าตำแหน่งและประเมินประสิทธิผลและความสำเร็จของแผนงานทั้งหมดอย่างต่อเนื่อง

<u>หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกผู้สืบทอดของตำแหน่งหลัก</u>

ผู้สืบทอดที่ได้รับคัดเลือกต้องมีคุณสมบัติ ดังนี้

1. มีคุณสมบัติตรงตาม Job Description
2. มีประสบการณ์ในการเป็นหัวหน้ากลุ่ม/แผนก/ฝ่ายตรงตาม Job Description และผ่านเกณฑ์การประเมินดังต่อไปนี้
   - 2.1 ด้านบริหาร
   - 2.2 ด้านทัศนคติ
   - 2.3 ด้านความรู้เฉพาะงาน
3. มีประวัติการทำงาน ความประพฤติ ความรู้ ความสามารถ และความเชี่ยวชาญตามที่บริษัทกำหนดไว้
4. มีผลงานอันเป็นที่ประจักษ์ที่ผ่านมา 2 ใน 5 ปีที่ผ่านมา

กระบวนการสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ

1. กำหนดหลักเกณฑ์หรือคุณสมบัติของผู้สืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ
    - พิจารณาความท้าทายที่บริษัทฯ จะต้องเผชิญใน 5-10 ปี
    - ระบุคุณสมบัติและทักษะที่จำเป็นเพื่อตอบสนองความท้าท้ายเหล่านั้น
    - พัฒนาระบวนการประเมินผลผู้สมัครตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด
2. ระบุผู้สมัครที่อาจมีคุณสมบัติในการสืบทอดตำแหน่ง
    - คณะกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการพิจารณาผู้ที่อาจมีคุณสมบัติในการสืบทอดตำแหน่งร่วมกันโดยพิจารณาจากคนภายในและคนภายนอกองค์กร
    - กระบวนการประเมินในรูปแบบต่างๆ
        - ประเมินคนภายใน เช่น การมอบหมายในตำแหน่งสำคัญ การให้ทำโครงการพิเศษ
        - ประเมินคนภายนอก เช่น การแสดงวิสัยทัศน์และกลยุทธ์ในอนาคตขององค์กร
3. ประเมินความสามารถและศักยภาพของผู้ที่อาจมีคุณสมบัติในการสืบทอดตำแหน่ง
    - คณะกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการประเมินคุณสมบัติของผู้สมัครหรือว่าที่ผู้สืบทอดตำแหน่งแต่ละคน
    - ให้คะแนนผู้สมัครหรือว่าที่ผู้สืบทอดตำแหน่งแต่ละคนร่วมกัน
    - กระบวนการประเมินในรูปแบบต่างๆ
        - ประเมินคนภายใน เช่น การมอบหมายในตำแหน่งสำคัญ การให้ทำโครงการพิเศษ
        - ประเมินคนภายนอก เช่น การแสดงวิสัยทัศน์และกลยุทธ์ในอนาคตขององค์กร
4. จัดทำแผนพัฒนา
    - เพื่อเตรียมความพร้อมบุคคลที่มีความเป็นไปได้ในการสืบทอดตำแหน่ง
    - เพื่อประเมินเพิ่มเติมเกี่ยวกับความพร้อมในการสืบทอดตำแหน่ง
5. ทวนความก้าวหน้า
    - ประเมินเพิ่มเติมและสรุปความเป็นไปได้ในการสืบทอดตำแหน่ง
        - ระบุข้อมูลผู้สมัครหรือว่าที่ผู้สืบทอดตำแหน่งที่พัฒนาขึ้น
        - ระบุการพัฒนาที่ยังต้องเพิ่มเติมอีก
    - เข้าสู่กระบวนการประเมินผลอย่างจริงจังเพื่อคัดเลือกบุคคลที่เหมาะสม

นโยบายและวิธีปฏิบัติในการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นของกรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการ ให้ความสำคัญกับประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ เพื่อให้กรรมการสามารถอุทิศเวลาในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ได้อย่างเต็มที่ จึงกำหนดเป็นนโยบายในการจำกัดจำนวนบริษัทที่กรรมการและผู้บริหารจะดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น โดยกรรมการและผู้บริหารจะสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นได้ไม่เกิน 5 แห่ง ปัจจุบันไม่มีกรรมการที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทเกินหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้

การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมนั้น ETC ในฐานะผู้ถือหุ้น ได้ส่งผู้แทนเพื่อเข้าไป มีส่วนร่วมในการทำหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ ตลอดจนประสานงานในการร่วมมิทำธุรกิจระหว่างทางบริษัทย่อย โดยผู้แทน ETC จะต้องเป็นผู้ที่ได้รับความเห็นชอบจากฝ่ายบริหารของบริษัท หรือผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อย แล้วแต่กรณีซึ่งกรรมการที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้แทนนั้น ประกอบด้วยบุคคลจากคณะกรรมการบริษัท ฝ่ายบริหาร หรือบุคคลภายนอกที่มีความรู้ความเข้าใจในธุรกิจ สามารถให้แนวทางบริหารที่เป็นประโยชน์ ต่อบริษัทได้

ภาวะผู้นำและวิสัยทัศน์

คณะกรรมการ มีส่วนร่วมในการกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ รวมทั้งเป้าหมายและแผนธุรกิจ ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว โดยได้มีการทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์และแผนธุรกิจเป็นประจำทุกปี นอกจากนี้ คณะกรรมการกำหนดดัชนีวัดความสำเร็จการดำเนินการขององค์กรในแต่ละด้าน ทั้งด้านการสร้างความเติบโต และการเงิน รวมทั้งการจัดให้มีระบบงานที่สำคัญได้แก่ ระบบการควบคุมภายใน และระบบการบริหารความเสี่ยง และได้ติดตามผลการดำเนินงานของฝ่ายบริหาร โดยกำหนดให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ นำเสนอรายงานเป็นประจำทุกไตรมาส เพื่อสอบทานให้การดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ได้จัดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษรโดยคณะกรรมการจะได้จัดให้มีการทบทวนนโยบายและการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเป็นประจำ นอกจากนี้ภายหลังจากที่หุ้นสามัญของบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แล้วบริษัทจะถือปฏิบัติตามกฎและข้อบังคับต่างๆ ตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด โดยจะเปิดเผยรายงานการกำกับดูแลกิจการไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปีแบบ 56-1 One Report และเผยแพร่ไว้ใน www.etcenvi.com ซึ่งประกอบด้วยการกำกับดูแลในด้านต่างๆ ดังนี้

นโยบายต่อต้านการให้สินบนและการคอร์รัปชั่น

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการป้องกันและต่อต้านการคอร์รัปชั่นในทุกรูปแบบทั้งทางตรงหรือทางอ้อมและเพื่อให้การดำเนินการทางธุรกิจที่อาจมีความเสี่ยงด้านการคอร์รัปชั่น ได้รับการพิจารณาและปฏิบัติอย่างรอบคอบ บริษัทฯ จึงได้จัดทำ นโยบายต่อต้านการให้สินบนและการคอร์รัปชั่นเป็นลายลักษณ์อักษรขึ้นโดยกำหนดให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการให้สินบนและการคอร์รัปชั่น เพื่อมุ่งมั่น ที่จะผลักดันและรักษาวัฒนธรรมองค์กรโดยยึดมั่นว่า “คอร์รัปชั่นเป็นสิ่งที่ยอมรับไม่ได้ในการทำธุรกรรมทั้งกับภาครัฐและภาคเอกชน” ซึ่งบริษัทฯ ได้เผยแพร่ไว้ใน www.etcenvi.com และบริษัทฯ ได้รับการรับรองการเข้าร่วมแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทยเมื่อเดือนกันยายน 2565 เรียบร้อยแล้ว

จรรยาบรรณทางธุรกิจ

คณะกรรมการได้จัดให้มีจรรยาบรรณเพื่อเป็นแนวทางและข้อพึงปฏิบัติที่ดีเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร ตลอดจนพนักงานยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจของบริษัทฯ ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และเที่ยงธรรมทั้งการปฏิบัติต่อบริษัทฯ ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม สาธารณชนและสังคม รวมทั้งการกำหนดระบบติดตามการปฏิบัติตามแนวทางดังกล่าวเป็นประจำ ทั้งนี้บริษัทฯ ได้จัดอบรมชี้แจงพนักงาน ผู้บริหาร กรรมการ ครบร้อยละ 100 เพื่อให้ได้รับทราบเรื่องการปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจอย่างต่อเนื่อง กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ มีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามจรรยาบรรณอย่างเคร่งครัด ผู้บังคับบัญชาทุกระดับชั้นมีหน้าที่

สอดส่องและส่งเสริมให้ผู้ใต้บังคับบัญชาปฏิบัติตามจรรยาบรรณที่กำหนด และประพฤติตนเป็นแบบอย่างที่ดี เพื่อให้เป็นการส่งเสริมให้พนักงานได้ปฏิบัติตาม บริษัทฯ ได้เผยแพร่จรรยาบรรณไว้ใน www.etcenvi.com

ในปี 2567 ไม่มีการกระทำผิดเกี่ยวกับจริยธรรม และจรรยาบรรณขององค์กร แต่อย่างใด

ระบบการควบคุมและตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการ ให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในเพียงพอและเหมาะสมในทุกระดับของการปฏิบัติงาน โดยได้กำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบและอำนาจในการดำเนินการของผู้บริหารและพนักงานที่เป็นลายลักษณ์อักษรชัดเจน มีการแบ่งแยกอำนาจอย่างเหมาะสมเพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกัน มีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัทให้เป็นไปเพื่อประโยชน์อย่างแท้จริง รวมทั้งจัดให้มีระบบรายงานทางการเงินที่ถูกต้องและทันเวลา โดยบริษัทได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อทำหน้าที่ในการสอบทานระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่เหมาะสม

บริษัทฯ ได้จัดให้มีฝ่ายตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานหลัก และกิจกรรมทางการเงินที่สำคัญของบริษัทฯ ให้ดำเนินไปในแนวทางที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ และเป็นไปตามกฎหมายและข้อกหนดที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ควบคุมระบบภายในและตรวจสอบรายการที่สำคัญอย่างสม่ำเสมอ และรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ทำให้ฝ่ายตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระ สามารถตรวจสอบและถ่วงดุลได้อย่างเต็มที่ ทั้งนี้ บริษัท ได้มอบหมายให้ นายคณิต ศรีแก้วพวง หัวหน้างานตรวจสอบภายใน เป็นผู้รับผิดชอบงานด้านระบบการควบคุมและตรวจสอบภายใน

การแต่งตั้งและพิจารณาค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และถอดถอนบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระ เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี โดยคณะกรรมการจะนำเสนอที่ประชุม ผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติ คณะกรรมการและคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด มีความเชี่ยวชาญในวิชาชีพ มีความเป็นอิสระและเป็นกลางมีประสบการณ์ในงานสอบบัญชี มีความต่อเนื่องในการตรวจสอบบัญชีและทราบข้อมูลของบริษัทฯ และบริษัทในเครือ เป็นอย่างดีในปี 2567 ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2567 ผู้ถือหุ้นพิจารณาและมีมติอนุมัติให้แต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ โดยมีค่าสอบบัญชีของบริษัทฯ ไม่เกิน 845,000 บาท(แปดแสนสี่หมื่นห้าพันบาทถ้วน) สำหรับค่าสอบบัญชีของบริษัทย่อยนั้น บริษัทย่อยเป็นผู้รับผิดชอบค่าสอบบัญชี และไม่มีค่าบริการอื่นๆ นอกเหนือจากค่าสอบบัญชี

ทั้งนี้ บริษัทฯ ที่เป็นสำนักงานสอบบัญชีและผู้สอบบัญชีที่ได้รับการคัดเลือกมีความเป็นอิสระ ไม่มีความสัมพันธ์หรือส่วนได้ส่วนเสียใดๆ กับบริษัทฯ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องของบุคคลดังกล่าว

การบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจนและสามารถวัดผลการดำเนินงานได้ โดยฝ่ายบริหารจะมีการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานจริงกับเป้าหมายที่กำหนดไว้เป็นประจำโดยมีการประเมินปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากภายในและภายนอก วิเคราะห์ปัจจัยที่เป็นสาเหตุ และกำหนดมาตรการในการติดตามเหตุการณ์ที่เป็นสาเหตุของปัจจัยความเสี่ยง มาตรการในการลดความเสี่ยง รวมทั้งมอบหมาย ให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องติดตามความเสี่ยงนั้นอย่างสม่ำเสมอและรายงานความคืบหน้าต่อผู้บังคับบัญชา

ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการ มีนโยบายเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์บนหลักการที่ว่าการตัดสินใจใดๆ ในการดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจจะต้องทำเพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทเท่านั้น และควรหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกำหนดให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือมีส่วนได้เสียกับรายการที่พิจารณา ต้องแจ้งให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์หรือการมีส่วนได้เสียของตนในรายการดังกล่าว และต้องไม่เข้าร่วมการพิจารณาตัดสินใจ รวมถึงไม่มีอำนาจอนุมัติในธุรกรรมนั้นๆ

หากมีรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์เกิดขึ้นที่มิใช่การดำเนินการตามธุรกิจปกติหรือเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป จะต้องนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ โดยให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาความเหมาะสมอย่างรอบคอบเพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) ทั้งนี้บริษัทจะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งจะได้มีการเปิดเผยไว้ ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ด้วย

การควบคุมการทุจริต

คณะกรรมการเห็นว่า การทุจริตเป็นความเสี่ยงที่สำคัญขององค์กร จึงได้กำหนดมาตรการในการควบคุมการทุจริต ดังนี้

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

รายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบต่อการดำเนินธุรกิจที่สำคัญและการกำกับดูแลกิจการ งบการเงินรวมของบริษัทฯ และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏต่อสาธารณชนในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี และรายงานประจำปี โดยการจัดทำงบการเงินดังกล่าวจะเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทยและตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่ได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยเลือกนโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง และประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน คณะกรรมการบริษัทฯได้จัดให้มีการดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิผลเพื่อให้มั่นใจได้อย่างมีเหตุผลว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติอย่างมีสาระสำคัญ

ในการนี้ คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารและเป็นอิสระอย่างเพียงพอ เป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน รวมทั้งได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ และผู้บริหารระดับสูง เป็นผู้ดูแลรับผิดชอบพิจารณาความเสี่ยงในระบบงานต่างๆ ของบริษัทฯ

การป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้ประโยชน์ของผู้บริหาร

บริษัทฯ ให้ความสำคัญเรื่องการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทเพื่อประโยชน์ส่วนตัว โดยได้กำหนดไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการและคู่มือจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงานของบริษัทฯ ไม่ให้ใช้ข้อมูลภายในที่ตนล่วงรู้และอาจหาผลประโยชน์จากข้อมูลนั้นก่อนที่ข้อมูลจะเปิดเผยแก่สาธารณชนเป็นการทั่วไป โดยได้กำหนดเป็นนโยบายการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในและแนวปฏิบัติสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานเกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์ของบริษัทเพื่อใช้เป็นมาตรการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในโดยมิชอบ (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. เปิดเผยการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ดังกล่าวผ่านทางเว็บไซต์ของ ก.ล.ต. ทำให้ผู้ลงทุนสามารถติดตามความเคลื่อนไหว การถือหลักทรัพย์ของบุคคลดังกล่าวซึ่งอยู่ในตำแหน่งหรือฐานะที่อาจล่วงรู้ข้อมูลภายในของบริษัทและอาจหาผลประโยชน์จากข้อมูลนั้นก่อนที่ข้อมูลจะเปิดเผยเป็นการทั่วไป
2. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่เข้าถึงหรือครอบครองข้อมูลภายในจะถูกแจ้งเตือนให้งดทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วงก่อนเผยแพร่งบการเงินตามเวลาที่กำหนดโดยบริษัทได้จัดทำบัญชีรายชื่อบุคคลที่สามารถเข้าถึงหรือครอบครองข้อมูลภายใน (Insider List) ซึ่งได้แก่ กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน หรือบุคคลที่มีโอกาสล่วงรู้ข้อมูลภายในและอาจหาผลประโยชน์จากข้อมูลนั้นก่อนที่ข้อมูลจะเปิดเผยต่อสาธารณชน ซึ่งผู้ที่เข้าหลักเกณฑ์ดังกล่าวจะถูกห้ามทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงที่มีข้อมูลภายในหรือข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์รวมถึงในช่วงระยะเวลา 30 วัน ก่อนการเปิดเผยข้อมูลงบการเงินของบริษัทฯต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ และ 1 วันหลังจากการเปิดเผยข้อมูล
3. ห้ามมิให้มีการใช้ข้อมูลภายในที่ยังมิได้เปิดเผยต่อสาธารณชนหรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยไปแสวงหาผลประโยชน์ให้กับตนเองหรือผู้เกี่ยวข้องในทางมิชอบซึ่งเป็นการเอาเปรียบผู้ถือหุ้นรายอื่น
4. ให้ความรู้แก่กรรมการรวมทั้งผู้บริหารฝ่ายต่างๆ เกี่ยวกับหน้าที่ที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
5. บริษัทฯ กำหนดบทลงโทษทางวินัยหากมีการฝ่าฝืนนำข้อมูลภายในไปใช้หาประโยชน์ส่วนตนซึ่งเริ่มตั้งแต่ การตักเตือนเป็นหนังสือ ตัดค่าจ้าง พักงานชั่วคราวโดยไม่ได้รับค่าจ้าง หรือให้ออกจากงานซึ่งการลงโทษจะพิจารณาจากเจตนาของการกระทำ และความร้ายแรงของความผิดนั้นๆ

ทั้งนี้ ในปี 2567 ที่ผ่านมา ไม่ปรากฏการกระทำความผิดของกรรมการ กรรมการบริหาร ผู้บริหารระดับสูง และพนักงานที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการใช้ข้อมูลภายใน ไม่มีกรณีที่บริษัทถูกเปรียบเทียบปรับ กล่าวโทษ หรือมีการดำเนินการทางแพ่ง โดยหน่วยงานกำกับดูแล เช่น ก.ล.ต. หรือ ตลท. เกี่ยวกับการเปิดเผยรายการระหว่างกัน การซื้อขายสินทรัพย์ แต่อย่างใด

การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่นๆ

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

ความรับผิดชอบต่อสังคม

นโยบายภาพรวม

แม้ว่าบริษัทฯ ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าที่ใช้เชื้อเพลิงจากขยะผสมผสานที่ไม่ใช้แล้ว และไม่เป็นอันตรายโดยการบริหารจัดการให้เกิดประสิทธิภาพและความคุ้มค่าสูงสุดตลอดจนมุ่งเน้นประโยชน์ด้านการนำกลับมาใช้เป็นพลังงานทดแทน เสริมสร้างความมั่นคงด้านพลังงานให้แก่ประเทศชาติ แต่ความรับผิดชอบต่อสังคมยังถือเป็นรากฐานทางความคิดที่บริษัทฯ พึงตระหนักเสมอมาบนพื้นฐานความเชื่อที่ว่าธุรกิจกับสังคมต้องอยู่ร่วมกันอย่างช่วยเหลือเกื้อกูลเอื้อประโยชน์ซึ่งกันและกัน ดังนั้น บริษัทฯจึงได้ให้ความสำคัญต่อความรับผิดชอบต่อสังคมมาตลอดระยะเวลานับตั้งแต่วันที่ก่อตั้งธุรกิจ เพื่อให้องค์กรสามารถเจริญเติบโตได้อย่างยั่งยืนควบคู่ไปกับการมีคุณธรรมและจริยธรรมในการดำเนินงาน ซึ่งรวมถึงการมีความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม ตลอดจนกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้องเป็นสำคัญ ทั้งนี้ บริษัทฯได้กำหนดนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมเป็นกรอบในการปฏิบัติงานในด้านต่างๆ โดยยึดหลักการดำเนินงานที่โปร่งใส เป็นธรรมตามหลักธรรมาภิบาล เพื่อนำไปสู่การดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนและสร้างความเป็นอยู่ที่ดีให้กับสังคมไทยตลอดไปด้วยปรัญชา“เราสร้างเพื่อชีวิต...เราคิดเพื่ออนาคต”และกำกับให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องได้รับทราบ และยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติต่อไป เพื่อให้บรรลุเป้าหมายดังกล่าวดังนี้

การดำเนินงานและการจัดทำรายงาน

การดำเนินงาน

(1) การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทฯ ได้เห็นถึงความสำคัญการนำขยะทั้งขยะชุมชนและขยะอุตสาหกรรมกลับมาใช้ประโยชน์และมุ่งมั่นดำเนินการให้เป็นต้นแบบที่ดีของกิจการผลิตไฟฟ้าที่ใช้ขยะเป็นเชื้อเพลิง โดยกำหนดนโยบายในการดำเนินธุรกิจอย่างซื่อสัตย์สุจริต มีคุณธรรมและจริยธรรม และพัฒนากิจการให้เจริญเติบโตก้าวหน้าเพื่อสร้างผลตอบแทนที่เหมาะสมให้กับการลงทุนของผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่องและยั่งยืนและผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างยุติธรรมและเท่าเทียมกัน ทั้งนี้ การเจริญเติบโตของบริษัทฯจะควบคู่ไปกับการพัฒนาคุณภาพชีวิตของพนักงาน ชุมชน และสังคมโดยได้วางแนวปฏิบัติดังนี้

- ปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลง หรือเงื่อนไขต่างๆที่มีต่อคู่ค้าและเจ้าหนี้ เพื่อให้เจ้าหนี้มั่นใจในฐานะทางการเงิน และความสามารถให้การชำระหนี้ที่ดี แต่กรณีที่จะไม่สามารถปฏิบัติได้ต้องรีบเจรจากับคู่ค้าและเจ้าหนี้เป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย

- สร้างความสัมพันธ์ที่ดีทางธุรกิจ และปฏิบัติตามพันธสัญญาอย่างเคร่งครัดต่อคู่ค้า เจ้าหนี้ ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย บนพื้นฐานของความเกื้อหนุนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่ายและอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม
- ไม่เรียกร้องเอาผลประโยชน์จากคู่ค้า เพื่อการตอบแทนการทำงานในหน้าที่ของตน และไม่รับ หรือไม่ให้ผลประโยชน์ใดๆที่ไม่สุจริต ไม่เที่ยงธรรมกับคู่ค้าเจ้าหนี้รวมถึงบุคคลที่มีผลประโยชน์ร่วม เพื่อปฏิบัติตามความประสงค์ของคู่ค้าในสิ่งที่ไม่ถูกต้องต่อหลักปฏิบัติโดยปกติของบริษัทฯ
- รายงานข้อมูลทางการเงินที่ถูกต้อง ครบถ้วน และตรงเวลาให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายซึ่งรวมถึงเจ้าหนี้ คู่ค้า และผู้ถือหุ้นทุกราย โดยผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย อย่างสม่ำเสมอและเป็นไปตามกฎระเบียบ ประกาศและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง
- ประพฤติปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า ภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันทางธุรกิจที่ดีและยุติธรรม
- ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต หรือไม่เหมาะสม และไม่พึงนำความลับ หรือข้อมูลทางการค้าของคู่แข่งทางการค้าไปเปิดเผยต่อบุคคลอื่นไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้า ด้วยการกล่าวหาในทางร้าย โดยปราศจากความจริง
- ยึดมั่นในการนำพาธุรกิจให้มีการเจริญเติบโตแบบยั่งยืน ด้วยความเป็นธรรม และซื่อสัตย์สุจริต โดยยึดหลักธรรมาภิบาลที่ดี เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

ในปี 2567 ไม่ปรากฏข้อพิพาทฟ้องร้องระหว่างบริษัทฯ และ บริษัทย่อย กับคู่แข่งทางการค้าแต่อย่างใด

(2) การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญเกี่ยวกับการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชั่น ซึ่งหมายถึง “การกระทำทุกอย่างที่เป็นไปโดยมิชอบด้วยกฎหมาย หรือมีเจตนาที่จะหลีกเลี่ยงกฎหมาย หรือละเมิดมาตรฐานความประพฤติทางศีลธรรมจรรยาอันเป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป เพื่อให้ได้มาซึ่งผลกำไร ความชอบพอหรืออภิสิทธิ์หรือเพื่อผลประโยชน์ของตนเองหรือบริษัทฯ ”โดยนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชั่นของบริษัทฯครอบคลุมถึงธุรกิจและรายการทั้งหมดในทุกประเทศและทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ซึ่งห้ามการคอร์รัปชั่นทุกรูปแบบที่เป็นการกระทำของกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของบริษัทฯตลอดจนบริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทอื่นที่บริษัทฯมีอำนาจในการควบคุม หรือบุคคลที่สามที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ไม่ว่าจะเป็นการนำเสนอ (Offering) การให้คำมั่นสัญญา (Promising) การขอ (Soliciting) การเรียกร้อง (Demanding) การให้หรือรับสินบน (Giving or Accepting Bribes) หรือการกระทำพฤติกรรมที่ส่อไปในทางคอร์รัปชั่น ทั้งนี้ บริษัทฯจึงได้จัดทำนโยบายเป็นลายลักษณ์อักษรและอนุมัติโดยมติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 4/2562 เมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2562 และมีการปรับปรุงทบทวนนโยบายดังกล่าวเพื่อให้มีความทันสมัย ทันต่อเหตุการณ์ โดยมติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2564 เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2564 ซึ่งครอบคลุมเรื่องการป้องกันการคอร์รัปชั่น เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนเข้าใจถึงมาตรฐานด้านจริยธรรมที่บริษัทฯใช้ในการดำเนินธุรกิจ พร้อมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามจริยธรรมดังกล่าวอย่างจริงจัง โดยแนวทางที่เกี่ยวข้องดังกล่าวสามารถสรุปได้ดังนี้

- บริษัทฯ มีการกำหนดคำนิยามการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่นไว้อย่างชัดเจน ครอบคลุมถึงเรื่องต่างๆ เช่น การติดสินบน การให้ตามประเพณีนิยม การให้ความช่วยเหลือทางการเมือง การให้บริจาคเพื่อการกุศล การให้สิ่งของหรือประโยชน์อื่นใด รวมถึงคำนิยามของตัวบุคคล เช่น เจ้าหน้าที่รัฐ องค์กรต่างๆ นิติบุคคล หรือตัวบุคคล เป็นต้น
- บริษัทฯ มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบในนโยบายดังกล่าวให้กับพนักงานทุกระดับตั้งแต่ระดับบนถึงระดับล่าง โดยมีการกำหนดให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ เป็นผู้กำหนดนโยบาย กำหนดแนวทางการสื่อสารในองค์กรและการทบทวนความเหมาะสมของนโยบายในทุกๆปี เพื่อให้เหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับและข้อกำหนดของกฎหมาย โดยมีการนำเสนอนโยบายต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อสอบทานความครบถ้วนและความเหมาะสม มีฝ่ายตรวจสอบภายในที่ทำหน้าที่ตรวจสอบและติดตามการปฏิบัติตามนโยบายของพนักงานทุกระดับและทุกภาคส่วนเพื่อรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ โดยผู้บริหารในแต่ละระดับมีหน้าที่รับผิดชอบทำให้มั่นใจว่าผู้ใต้บังคับบัญชาของตนได้ตระหนักถึงและเข้าใจในนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชั่นของบริษัทฯ
- มีการกำหนดแนวทางการสื่อสารไว้อย่างชัดเจน โดยจะมีการติดประกาศที่สำนักงานใหญ่และสำนักงานสาขาพร้อมเผยแพร่ใน Website ของบริษัทฯ มีช่องทางที่สามารถแจ้งเบาะแส ผ่านทางตู้รับความเห็นที่ตั้งไว้หน้าสำนักงานของบริษัทฯ และ Email ใน Website ของบริษัทฯ
- มีการกำหนดให้พนักงานทุกระดับ ผู้บริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ กรรมการบริษัทฯ และกรรมการชุดย่อยทุกชุด ต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการให้สินบน การคอร์รัปชั่นและจรรยาบรรณ โดยไม่เข้าไปมีส่วนร่วมในการให้/รับสินบนแก่เจ้าหน้าที่รัฐและเอกชน จะต้องไม่ละเลยหรือเพิกเฉยเมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายคอร์รัปชั่นต้องแจ้งต่อผู้บังคับบัญชา โดยบริษัทฯจะให้ความเป็นธรรมและคุ้มครองพนักงานที่แจ้งหรือให้ความร่วมมือในการรายงานเรื่องคอร์รัปชั่นที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ
- มีการกำหนดให้การบริจาคเพื่อการกุศลและการเป็นผู้ให้การสนับสนุนเป็นไปเพื่อการตอบแทนคืนต่อสังคม ตลอดจนการประชาสัมพันธ์ภาพลักษณ์ขององค์กร โดยไม่ได้มุ่งหวังผลทางธุรกิจเป็นการตอบแทน และการบริจาคการกุศล ต้องกระทำในนามบริษัทฯเท่านั้น โดยต้องเป็นองค์กรมูลนิธิ องค์กรสาธารณกุศล วัด โรงพยาบาล สถานพยาบาล หรือองค์กรเพื่อประโยชน์ทางสังคม ที่เชื่อถือได้ สามารถตรวจสอบได้และจะต้องดำเนินการผ่านขั้นตอนตามระเบียบของบริษัทฯ และออกใบเสร็จรับเงินในนามของบริษัทฯเท่านั้น
- มีการกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงซึ่งถือเป็นรากฐานของมาตรการต่อต้านการให้สินบนและคอร์รัปชั่น ดังนั้นพนักงานผู้บริหารจะต้องมีความเข้าใจกระบวนการทางธุรกิจของบริษัทฯที่อาจมีความเสี่ยงจากการให้สินบนและคอร์รัปชั่น เพื่อประเมินความเสี่ยงและกำหนดแนวทางป้องกันความเสี่ยงต่างๆ ให้อยู่ในระดับที่ควบคุมได้ และให้มีการทบทวนทุกๆ ปี
- มีการกำหนดช่องทางการรับแจ้งเบาะแส หรือร้องเรียนการทุจริตคอร์รัปชั่นผ่านช่องทางที่อยู่ของบริษัทฯ การแจ้งผ่านทางโทรศัพท์ โทร. 036-200-294 (แผนกบริหารทรัพยากรบุคคล) การแจ้งทางไปรณีย์จ่าหน้าซองถึง ประธานกรรมการตรวจสอบ ฝ่ายตรวจสอบภายใน ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ เลขานุการบริษัทฯ หรือ Email : audit@e-tech.co.thใน Website ของบริษัทฯ
- มีการกำหนดกระบวนการลงโทษทางวินัยแก่พนักงานผู้ฝ่าฝืนการปฏิบัติตามนโยบาย รวมถึงผู้บังคับบัญชาที่เพิกเฉยต่อการกระทำผิดหรือรับทราบว่ามีการกระทำผิดแต่ไม่ดำเนินการจัดการให้ถูกต้อง โดยบทลงโทษทางวินัยมีกำหนดตามระเบียบการปฏิบัติงานของบริษัทฯ โดยโทษสูงสุดคือการให้ออกจากงาน ในขณะที่กระบวนการลงโทษตัวกลาง ตัวแทนทางธุรกิจ ผู้จัดจำหน่ายสินค้า/ให้บริการ หรือผู้รับเหมารายใดของบริษัทฯ ที่ฝ่าฝืนหลักเกณฑ์ตามนโยบายดังกล่าว หรือให้ข้อมูลที่ไม่ถูกต้อง เมื่อเจ้าหน้าที่สอบสวนของบริษัทฯ ได้สอบถามข้อมูลที่เกี่ยวกับการกระทำที่อาจขัดต่อนโยบายของบริษัทฯ อาจถูกบอกเลิกสัญญาได้

- มีมาตรการคุ้มครองและรักษาความรับของผู้ร้องเรียน โดยบริษัทฯ จะปกปิด ชื่อ ที่อยู่ หรือข้อมูลใดๆ ที่สามารถระบุตัวผู้ร้องเรียนหรือผู้ให้ข้อมูลได้ และเก็บรักษาข้อมูลของผู้ร้องเรียนและผู้ให้ข้อมูลไว้เป็นความลับ โดยจำกัดเฉพาะผู้รับผิดชอบในการดำเนินการตรวจสอบเรื่องร้องเรียนเท่านั้นที่จะเข้าถึงข้อมูลดังกล่าวได้ ทั้งนี้ ผู้ได้รับข้อมูลจากการปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับเรื่องร้องเรียน มีหน้าที่เก็บรักษาข้อมูล ข้อร้องเรียน และเอกสารหลักฐานของผู้ร้องเรียน และผู้ให้ข้อมูลไว้เป็นความลับ ห้ามเปิดเผยข้อมูลแก่บุคคลอื่นที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง เว้นแต่เป็นการเปิดเผยตามหน้าที่ที่กฎหมายกำหนด

(3) ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

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

- มุ่งมั่นในการสร้างความพึงพอใจ และความมั่นใจให้กับลูกค้า โดยให้บริการอย่างมีคุณภาพด้วยความถูกต้อง รวมเร็วและซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งมีหน้าที่รักษาผลประโยชน์ของลูกค้า
- ปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลง หรือเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อลูกค้า กรณีที่จะไม่สามารถปฏิบัติได้ต้องรีบแจ้งกับลูกค้าเป็นการล่วงหน้าเพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
- จัดให้มีระบบรับข้อร้องเรียนเพื่อใช้ในการสื่อสารติดต่อกับลูกค้าเกี่ยวกับคุณภาพการให้บริการ รวมทั้งการตอบสนองและดำเนินการให้ลูกค้าได้รับการตอบสนองอย่างรวดเร็ว พร้อมทั้งให้ข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้อง เพียงพอ และทันต่อเหตุการณ์แก่ลูกค้า เพื่อให้ทราบข้อมูลที่เกี่ยวกับการให้บริการ
- ให้ความสำคัญในการรักษาความลับของลูกค้าและไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง

ผลการประเมินติดตามความพึงพอใจของลูกค้า ประจำปี 2567

เป้าหมายที่สำคัญของการพัฒนาระบบบริหารคุณภาพ เพื่อนำไปสู่ความสำเร็จอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ คือ การที่ลูกค้ามีความพึงพอใจในผลิตภัณฑ์หรือบริการของบริษัทฯ ดังนั้น จำเป็นอย่างยิ่งที่บริษัทฯ จะต้องมีกระบวนการในการเฝ้าติดตาม และวัดความพึงพอใจของลูกค้าอย่างเป็นระบบ และมีประสิทธิผลด้วย ทั้งนี้ ข้อมูลต่างๆ ที่เกี่ยวกับความพึงพอใจของลูกค้าที่บริษัทฯ รวบรวมได้จะถูกนำมาใช้ในการปรับปรุงกลยุทธ์ ผลิตภัณฑ์ กระบวนการ และคุณลักษณะต่างๆ ที่จะเป็นประโยชน์ของลูกค้า และสอดคล้องตามวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ ที่การปรับปรุงดังกล่าว จะช่วยสร้างควาเชื่อมั่น รวมถึงความผูกพันของลูกค้าที่มีต่อบริษัทฯ ได้อย่างยั่งยืน

โดยในปี 2567 บริษัทฯ ได้ตั้งเป้าหมายของความพึงพอใจของลูกค้าไว้สูงสุด 100% ในทุกๆ ด้านของการประเมิน จากการทำการสำรวจความพึงพอใจในการให้บริการใน 5 ด้าน พบว่า ผลการประเมินมีความพึงพอใจ ในระดับความพึงพอใจในระดับ “มากที่สุด” คิดเป็น 100% เต็ม อย่างไรก็ตามถึงแม้ว่าระดับความพึงพอใจของลูกค้าที่บริษัทฯ ได้รับจะบรรลุเป้าหมายสูงสุดที่ได้ตั้งไว้ แต่บริษัทฯ ยังคงมุ่งมั่นที่จะดำเนินการในทุกๆ ด้าน อย่างเต็มประสิทธิภาพ และทบทวนปรับปรุงกระบวนการทำงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อรักษาระดับความพึงพอใจของลูกค้าไว้

(4) การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของพนักงาน ด้วยการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์และปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม ซึ่งจะช่วยส่งเสริม และสร้างแรงผลักดันให้องค์กรบรรลุถึงเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ นอกจากนั้น บริษัทฯยังมีความห่วงใยต่อสุขภาพและความปลอดภัยของพนักงาน ซึ่งเป็นพื้นฐานความรับผิดชอบของบริษัทฯดังนั้น บริษัทฯ จึงกำหนดนโยบายด้านงานบริหารทรัพยากรบุคคลเพื่อดูแลพนักงานให้มีคุณภาพชีวิตที่ดี มีสวัสดิการที่เหมาะสม มีโอกาสพัฒนาความก้าวหน้าด้านอาชีพการงาน รวมทั้งมีสภาพการทำงานที่ปลอดภัยและถูกสุขอนามัย โดยมีแนวทางปฏิบัติดังนี้

- มีนโยบายการจ้างงานที่มุ่งเน้นการให้ความเท่าเทียม ปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนอย่างเท่าเทียมกันตามหลักสิทธิมนุษยชนอย่างเคร่งครัด ไม่จำกัดหรือกีดกันในเรื่องของเพศ เชื้อชาติ ศาสนา และวัฒนธรรม ซึ่งเป็นรากฐานของการพัฒนาบุคลากรโดยถือเป็นส่วนหนึ่งในการดำเนินงานที่กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ทุกคนต้องปฏิบัติตาม
- ให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน โดยพิจารณาการแต่งตั้ง และการโยกย้าย รวมทั้งการให้รางวัล และการลงโทษ ด้วยความเป็นธรรม
- จัดให้มีสิทธิประโยชน์ และสวัสดิการต่างๆ ที่พนักงานพึงจะได้รับจากบริษัทฯ เช่น วันหยุดพักผ่อน การจ่ายค่าล่วงเวลา ค่ารักษาพยาบาล เงินกู้ยืมประเภทต่างๆ เป็นต้น
- ให้ความสำคัญและโอกาสต่อการพัฒนาศักยภาพของพนักงานอย่างทั่วถึงและสม่ำเสมอ โดยส่งเสริมพัฒนาความรู้ และความก้าวหน้าให้พนักงาน นอกจากนั้น สนับสนุนหรือส่งเสริมกิจกรรมเชื่อมความสัมพันธ์ระหว่างพนักงานกับพนักงาน และระหว่างพนักงานกับองค์กร
- อบรมและปลูกฝังให้พนักงานมีจิตสำนึกและใส่ใจในการปฏิบัติงานด้วยความปลอดภัยและความเสี่ยงอันเกิดจากการปฏิบัติงาน รวมทั้งความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม นอกจากนั้น ส่งเสริมให้พนักงานทุกคนมีส่วนร่วมในกิจกรรม หรือโครงการอาชีวอนามัยความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานของบริษัทฯ
- ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดต่างๆ ด้านสิ่งแวดล้อม ความปลอดภัยและชีวอนามัยโดยกำหนดวิธีป้องกันและลดมลพิษที่เกิดจากกระบวนการผลิต ตลอดจนการใช้ทรัพยากรธรรมชาติที่มีให้เกิดประโยชน์และประสิทธิภาพสูงสุด
- สนับสนุน และส่งเสริมสภาพแวดล้อมของสถานที่ทำงานให้ปลอดภัย ถูกสุขอนามัย โดยจัดทำมาตรการป้องกันและอุปกรณ์ป้องกันอันตรายในระหว่างปฏิบัติงานของพนักงานและการแก้ไขปัญหาจากการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอเพื่อควบคุมภยันตรายต่างๆ และดำเนินการป้องกันมิให้เกิดอุบัติเหตุและโรคภัยจากการทำงานต่างๆอันเกิดจากการปฏิบัติงานในทุกหน่วยงานขององค์กร
- รับฟังข้อคิดเห็น และข้อเสนอแนะจากพนักงานทุกระดับอย่างเท่าเทียมและเสมอภาค โดยพนักงานทุกคนมีสิทธิในการร้องเรียนกรณีที่ไม่ได้รับความเป็นธรรมตามกระบวนการยื่นขอร้องทุกข์ และพิจารณายุติข้อร้องทุกข์ที่เหมาะสมและเป็นธรรม
- กรณีมีการกระทำผิดระเบียบหรือวินัยและต้องดำเนินการเพื่อให้มีการพิจารณาการสอบสวนเพื่อลงโทษแล้วแต่กรณี โดยคณะกรรมการสอบสวนเท่านั้นจะทำการสอบสวนผู้กระทำผิดทางวินัย เพื่อให้เกิดความเป็นธรรม
- จัดให้มีคณะกรรมการสวัสดิการ เพื่อทำหน้าที่ให้คำปรึกษา และเสนอแนะความเห็นแก่นายจ้างในการจัดสรรสวัสดิการสำหรับลูกจ้าง ตรวจตรา ควบคุม ดูแล การจัดสวัสดิการที่นายจ้างจัดให้แก่ลูกจ้าง เสนอข้อคิดเห็นและแนวทางในการจัดสวัสดิการที่เป็นประโยชน์สำหรับลูกจ้าง ต่อคณะกรรมการสวัสดิการแรงงาน

(5) การดำเนินงานด้านพัฒนาชุมชนและสังคม

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

- ส่งเสริมการมีส่วนร่วมกับชุมชน สนับสนุนขนบธรรมเนียมประเพณี ตลอดจนค่านิยมอันดีงามและภูมิปัญญาท้องถิ่นของคนในชุมชน
- เสริมสร้างความรู้ความเข้าใจที่เป็นประโยชน์ต่อชุมชน หน่วยงานภาครัฐ เอกชน และผู้ที่สนใจโดยเปิดโอกาสให้เข้าเยี่ยมชมและศึกษาดูงานกระบวนการผลิตกระแสไฟฟ้าจากพลังงานทดแทน
- แสดงผลการตรวจวัดค่ามลพิษต่างๆ บนป้ายหน้าโรงไฟฟ้าตลอด 24 ชั่วโมง รวมทั้งติดตั้งระบบตรวจจับมลพิษบนปล่องควันของโรงไฟฟ้า ซึ่งเชื่อมโยงการรายงานข้อมูลให้กับการนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศ
- ส่งเสริมการจัดกิจกรรมทางสังคมและมีส่วนร่วมในการเสริมสร้างความเข้มแข็งให้แก่ชุมชนและสังคม ไม่ว่าจะเป็นการส่งเสริมการศึกษาและพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ การส่งเสริมการจ้างงาน และการจัดโครงการพัฒนาชุมชนต่างๆ
- ปลูกฝังจิตสำนึกความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อมให้เกิดขึ้นในบริษัทฯ และพนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งกำหนดให้ผู้จัดหาเชื้อเพลิง SRF ต้องมีระบบขนส่งที่ปิดครอบคลุมเชื้อเพลิงอย่างมิดชิด เพื่อป้องกันเศษขยะตกหล่นระหว่างทางขนส่ง และจำกัดจำนวนเที่ยวรถขนส่งในแต่ละวัน
- ให้ความร่วมมือ และควบคุมให้มีการปฏิบัติอย่างเคร่งครัดตามเจตนารมณ์ของกฎหมาย และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง
- ให้การตอบสนองอย่างรวดเร็ว และมีประสิทธิภาพต่อเหตุการณ์ที่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชน อันเนื่องมาจากการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ โดยให้ความร่วมมืออย่างเต็มที่กับเจ้าหน้าที่ภาครัฐ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
- คืนกำไรส่วนหนึ่งเพื่อกิจกรรมที่จะมีส่วนสร้างสรรค์สังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอ และร่วมพัฒนาเศรษฐกิจท้องถิ่นให้เติบโตไปพร้อมกันกับธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ
- จัดให้มีระบบร้องทุกข์ในเรื่องที่อาจมีผลกระทบต่อชุมชนดำเนินการตรวจสอบสาเหตุปรับปรุงแก้ไขและแจ้งผลการดำเนินงานให้ผู้ร้องทุกข์ทราบในเวลาอันควร
- ไม่สนับสนุนกิจกรรมใดๆที่เป็นภัยต่อสังคมหรือศีลธรรมอันดีงาม และ/หรือเป็นการส่งเสริมอบายมุข

(6) การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

แม้ว่ากิจการผลิตไฟฟ้าโดยใช้ขยะเป็นเชื้อเพลิงเป็นการช่วยดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืนแต่บริษัทฯ ยังคงแสดงความรับผิดชอบต่อสังคมด้วยการให้ความสำคัญต่อสิ่งแวดล้อมทั้งที่เกิดจากเสียง น้ำทิ้ง และอากาศจากการปล่อยช่องระบายอากาศเพื่อป้องกันความเสียหายและรักษาระบบนิเวศน์และสิ่งแวดล้อมของชุมชนอย่างดีตลอดไปรวมทั้งจัดให้มีมาตรการรักษาความปลอดภัยต่างๆ และส่งเสริมให้นำวัสดุที่ไม่ใช้แล้วและไม่เป็นอันตราย และไม่สามารถนำมารีไซเคิลได้มาใช้เป็นเชื้อเพลิงในการผลิตไฟฟ้า ทั้งนี้ บริษัทฯได้ปฏิบัติและดำเนินการเพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมโดยเริ่มตั้งแต่คัดและเลือกใช้เทคโนโลยีในระบบเตาเผาที่น่าเชื่อถือและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม และให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามมาตรฐานต่างๆ ที่เกี่ยวกับความปลอดภัย ความมั่นคง สุขอนามัย และสิ่งแวดล้อมอย่างถูกต้องเหมาะสมและคำนึงถึงผลกระทบที่มีต่อทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมดังนี้

- ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม และมาตรฐานการจัดการด้านความปลอดภัยรวมทั้งการปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมายหรือข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม เช่น ปฏิบัติตามรายงานประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อม (EIA) ของการนิคมอุตสาหกรรม และรายงานการวิเคราะห์ผลกระทบสิ่งแวดล้อมเบื้องต้น (IEE)
- ส่งเสริมและให้ความรู้ด้านสังคมและสิ่งแวดล้อมกับพนักงานทุกระดับของบริษัทฯเพื่อใช้เป็นแนวทางร่วมกันในการพัฒนาและดูแลรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมให้ทั่วถึงทั้งองค์กร
- ควบคุม ป้องกัน และลดมลพิษที่เกิดจากการดำเนินงานของบริษัทฯเพื่อสร้างสภาพแวดล้อมที่ดีของชุมชนและสังคม โดยไม่กระทำการใดๆ ที่ส่งผลเสียหายต่อทรัพยากรธรรมชาติและสภาพแวดล้อมเกินกว่าที่กฎหมายกำหนดเช่น การติดตั้งระบบเผาไหม้เชื้อเพลิงที่สมบูรณ์ โดยใช้ความร้อนสูงถึง 850 – 900 องศาเซลเซียสและการเติมออกซิเจน เพื่อช่วยกำจัดสารประกอบไดออกซิน ซึ่งเป็นสารที่ก่อให้เกิดโรคมะเร็ง และการจัดให้มีระบบบำบัดและฟอกอากาศที่ทั้งสมัย ทั้งระบบถุงกรอง (Bag Filter) และเครื่องฟอกอากาศแบบเปียก (Wet Scrubber) เพื่อดักและป้องกันฝุ่นละอองออกจากปล่องควันของโรงไฟฟ้า
- ปรับปรุงบริเวณภายในและบริเวณรอบโรงงานสู่โรงงานสีเขียว (Green Plant)
- ส่งเสริมรณรงค์ให้มีการใช้ทรัพยากรต่างๆในองค์กรอย่างประหยัดและให้เกิดประโยชน์สูงสุด พัฒนาระบบการจัดการสิ่งแวดล้อมภายในองค์กรให้ความสำคัญกับระบบการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมภายในองค์กร เพื่อให้สามารถรักษาและปรับปรุงผลงานด้านสิ่งแวดล้อมให้สอดคล้องและเป็นไปตามมาตรฐานสากล โดยติดตั้งระบบการตรวจวัดประสิทธิภาพการเผาไหม้แบบอัตโนมัติอย่างต่อเนื่อง (Continuous Emission Monitoring System หรือ CEMs) เป็นการตรวจวัดประสิทธิภาพการเผาไหม้ และแสดงผลการตรวจวัดค่ามลพิษต่างๆ บนป้ายหน้าโรงไฟฟ้าตลอด 24 ชั่วโมง รวมทั้งติดตั้งระบบตรวจจับมลพิษบนปล่องควันของโรงไฟฟ้า ซึ่งเชื่อมโยงการรายงานข้อมูลให้กับการนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศ
- มุ่งสร้างสังคมที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมให้ความสำคัญกับประเด็นด้านสิ่งแวดล้อมที่ส่งผลกระทบต่อชุมชนเพื่อรักษาระบบนิเวศของชุมชน
- ส่งเสริมกิจกรรมการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมในลักษณะการสร้างจิตสำนึกในการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า เช่น น้ำ ไฟฟ้า กระดาษ เป็นต้น และให้ความรู้ความเข้าใจที่ถูกต้องแก่พนักงานเกี่ยวกับการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม รวมทั้งแลกเปลี่ยนความรู้และประสบการณ์กับหน่วยงานอื่นเพื่อนำมาใช้พิจารณาปรับปรุงการดำเนินงานและการจัดการสิ่งแวดล้อมภายในองค์กร
- บริหารจัดการของเสียจากอุตสาหกรรมแปรสภาพเป็นพลังงานทดแทน เพื่อลดปริมาณขยะและแก้ปัญหาขยะล้นเมืองได้อย่างยั่งยืน พร้อมทั้งสนับสนุนการพัฒนาเทคโนโลยีและนวัตกรรมในภาคการผลิตที่ก่อให้เกิดการประหยัดและใช้พลังงานอย่างคุ้มค่า

(7) การจัดทำรายงาน

บริษัทฯ มีนโยบายให้สรุปผลงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เป็นประจำทุกปี เพื่อจัดให้มีกรอบแนวทางการทำงาน งบประมาณ และความเหมาะสมกับการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยจะเปิดเผยในแบบรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) และรายงานประจำปีของบริษัทฯ

(8) กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (CSR)

บริษัทฯและบริษัทย่อยได้จัดกิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง โดยกิจกรรมเพื่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมสามารถสรุปได้ ดังนี้

- การจ้างงานคนในพื้นที่ที่โรงไฟฟ้าดำเนินกิจการอยู่
- การมอบสวัสดิการครบทุกด้าน ทั้ง การฝึกอบรมเสริมสร้างความรู้ความสามารถเพื่อพัฒนาต่อยอดในอนาคต การส่งเสริมด้านอาชีวอนามัยเพื่อดูแลความปลอดภัยให้กับพนักงานทุกคน
- การเปิดโอกาสให้บุคคลภายนอกเข้ามาดูงานส่งเสริมการใช้พลังงานทดแทน

ในปี 2567 มีผู้เข้าเยี่ยมชม จากภาครัฐ ภาคเอกชน สถาบันการศึกษา องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ และชุมชน รวมทั้งสิ้น 37 หน่วยงาน รวม 540 คน

- การเป็นองค์กรที่มีความรับผิดชอบต่อสังคมและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมแก้ไขปัญหาขยะอุตสาหกรรมให้แก่ประเทศ และไม่สร้างมลภาวะให้สิ่งแวดล้อมโดยลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกและการลดปริมาณของเสีย จากกระบวนการผลิต
- การส่งเสริมการแยกขยะทั้งในองค์กรและชุมชนรอบข้าง จนต่อยอดเป็นโครงการ CSR in Process คือ โครงการขยะแลกกล้า เพื่อบรรลุวัตถุประสงค์ในการเป็นองค์กรที่สร้างความยั่งยืนให้แก่สิ่งแวดล้อม เพิ่มพื้นที่สีเขียวให้แก่ชุมชน ซึ่งกิจกรรมปลูกต้นไม้ และแจกกล้าไม้ในโครงการ “ขยะแลกกล้า” จำนวนกว่า 2,000 ต้น
- เข้าร่วมกิจกรรมเพื่อสังคมผ่านสมาคม maiA ในโครงการ Care the Wild : ปลูกป้อง Plant & Protect
- ผู้บริหารระดับสูงร่วมเป็นโค้ชจิตอาสาให้แก่ SE (Social Enterprise: SE) ในโครงการ SET Social Impact Gym 2024 สร้างความแข็งแกร่งธุรกิจเพื่อสังคม ร่วมมือกับภาคธุรกิจในการขับเคลื่อนสังคมสู่ความยั่งยืน
- ดำเนินโครงการขยะแลกไข่อย่างต่อเนื่อง
- กิจกรรมปรับปรุงภูมิทัศน์โรงเรียนและปลูกต้นไม้ ภายใต้โครงการ ขยะแลกกล้า
- สนับสนุนโครงการสร้างงานสร้างอาชีพ ผ่านกิจกรรมจักสานของตำบลบ้านธาตุ

รางวัลของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

ในปี 2567 บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้รับรองมาตรฐาน และรางวัลสถาบันต่างๆ โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

2567

RH AVA ได้รับโล่ประกาศเกียรติคุณในโครงการพัฒนาเกณฑ์ดัชนีชี้วัดความยั่งยืนของโรงไฟฟ้าสำหรับประเทศไทย

ETC AVA ได้รับรางวัล CSR DIW

ETC ได้รับการรับรองการเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชั่นของภาคเอกชนไทย CAC

ETC AVA RH ได้รับการรับรอง เป็นอุตสาหกรรมสีเขียวระดับที่ 3 Green Industry จากกรมโรงงานอุตสาหกรรม

ETC รางวัลการเปิดเผยข้อมูลด้านความยั่งยืน จากสถาบันไทยพัฒน์

ETC ประกาศเกียรติคุณ สนับสนุนการดำเนินงานพัฒนาเมืองอุตสาหกรรมเชิงนิเวศ ระดับ Eco-Excellence จากการนิคมอุตสาหกรรม

ETC AVA RH ได้ผ่านการตรวจรับรองและขึ้นทะเบียน"คาร์บอนฟุตปริ้นท์องค์กร"

2567

2567

ETC ติดอันดับรายชื่อ ESG 100 จากสถาบันไทยพัฒน์

ETC Set ESG rating ระดับ AA

AVA ได้รับรางวัลเกียรติยศสถานประกอบกิจการต้นแบบดีเด่นด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน ประจำปี พ.ศ.2567 ระดับประเทศ(ระดับทอง) ปีที่ 3

ธงธรรมาภิบาลสิ่งแวดล้อม ETC ธงขาวดาวทอง
RH ธงขาวดาวเขียว จาก กนอ.

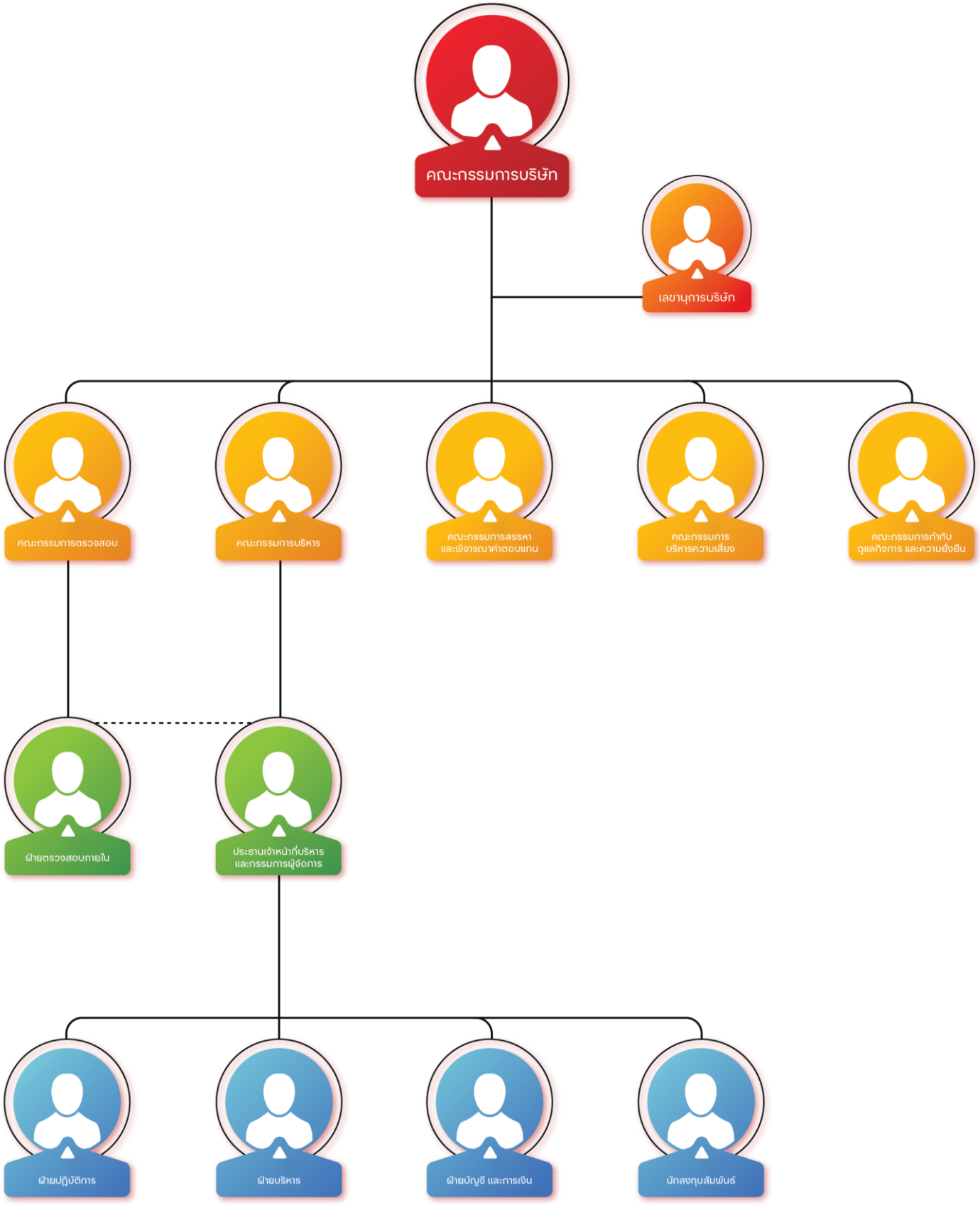
ETC ผลประเมินคะแนน CGR ในระดับ ดีเลิศ

ETC ผลประเมิน AGM Checklist 100 คะแนนเต็ม

2567

7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ



7.2 คณะกรรมการ

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

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการ 8 ท่าน ดังนี้

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง
1. นายอนุสรณ์ เนื่องผลมาก	ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ	9 พฤศจิกายน 2562
2. นางสาวกัลยพัลญ์ บูรณารมย์	รองประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	9 พฤศจิกายน 2562
3. นายบัณฑูร มั่นภักดี	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	9 พฤศจิกายน 2562
4. นายบวรสิทธิ์ ศรศิลป	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	9 พฤศจิกายน 2562
5. นายศุภวัฒน์ คุณวรวินิจ	กรรมการ	9 พฤศจิกายน 2562
6. นางสาววชิราภรณ์ เนตรจารุ	กรรมการ	19 กุมภาพันธ์ 2567
7. นายสุวัฒน์ เหลืองวิริยะ	กรรมการ	9 พฤศจิกายน 2562
8. นายสุทัศน์ บุณยอุดมศาสตร์	กรรมการ	9 พฤศจิกายน 2562

ทั้งนี้ นางอนัญญา เนตรจารุ ปฏิบัติหน้าที่เป็นเลขานุการบริษัทฯ และเลขานุการคณะกรรมการบริษัท

<u>หมายเหตุ</u> *ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2567 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2567 มีมติแต่งตั้งนางสาววชิราภรณ์ เนตรจารุ ดำรงตำแหน่งกรรมการ แทน นายเอกรินทร์ เหลืองวิริยะ โดยมีวาระการดำรงตำแหน่งเท่ากับวาระที่เหลืออยู่*

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ คือ นายศุภวัฒน์ คุณวรวินิจ หรือ นางสาววชิราภรณ์ เนตรจารุ หรือ นายสุทัศน์ บุณยอุดมศาสตร์ กรรมการสองในสามคนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัทฯ

คำนิยาม

กรรมการที่เป็นผู้บริหาร หมายถึง

กรรมการที่ดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหาร และมีส่วนเกี่ยวข้องในการบริหารงานประจำของบริษัทฯ

กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร หมายถึง

กรรมการที่มิได้ดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหาร และไม่มีส่วนเกี่ยวข้องในการบริหารงานประจำของบริษัทฯ อาจจะเป็นหรือไม่เป็นกรรมการอิสระก็ได้

กรรมการอิสระ หมายถึง

กรรมการอิสระหรือกรรมการจากภายนอก และไม่ได้มีส่วนเกี่ยวข้องกับการบริหารงานประจำวัน และไม่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ นอกจากนี้ยังต้องมีความเป็นอิสระจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือกลุ่มของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอื่นๆ

การดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการชุดย่อย

รายชื่อคณะกรรมการ	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน
1. นายอนุสรณ์ เนื่องผลมาก	-	-	-	-
2. นางสาวกัลยพัลญ์ บูรณารมย์	ประธาน	กรรมการ	กรรมการ	ประธาน
3. นายบัณฑูร มั่นภักดี	กรรมการ	ประธาน	กรรมการ	กรรมการ
4. นายบวรสิทธิ์ ศรศิลป	กรรมการ	กรรมการ	ประธาน	กรรมการ
5. นายศุภวัฒน์ คุณวรวินิจ	-	กรรมการ	กรรมการ	กรรมการ
6. นางสาววชิราภรณ์ เนตรจารุ	-	-	กรรมการ	กรรมการ
7. นายสุวัฒน์ เหลืองวิริยะ	-	-	-	-
8. นายสุทัศน์ บุณยอุดมศาสตร์	-	-	-	-

หมายเหตุ *ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2567 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2567 รับทราบการลาออกจากตำแหน่งกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน ของ นายเอกรินทร์ เหลืองวิริยะ และมีมติแต่งตั้งนายศุภวัฒน์ คุณวรวิจ เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และ แต่งตั้ง นางสาววชิราภรณ์ เนตรจารุ ดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยง และ กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน*

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 ยื่นใบลาออกจากตำแหน่งก่อนถึงกำหนด ศาลมีคำสั่งให้ออก หรือที่ประชุมลงมติให้ถอดถอนจากตำแหน่ง หรือขาดคุณสมบัติตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับ

6. หากตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่น นอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการที่เหลืออยู่ เลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กำหนดไว้ เป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่เหลืออยู่ และบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนนี้ จะอยู่ในตำแหน่งเพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการซึ่งตนดำรงตำแหน่งแทน

บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอรายชื่อผู้ทรงคุณวุฒิ เพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ ล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ตามหลักเกณฑ์การสรรหากรรมการของบริษัท ทั้งนี้ ในปี 2567 ไม่มี ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท

องค์ประกอบและคุณสมบัติ

1. คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง ของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร โดยคณะกรรมการบริษัทจะประกอบด้วย
   - กรรมการที่เป็นผู้บริหาร และ/หรือ
   - กรรมการที่มิได้เป็นผู้บริหาร และ
   - กรรมการที่มิได้เป็นผู้บริหาร ซึ่งเป็นกรรมการอิสระ ในสัดส่วนไม่น้อยกว่าหนึ่งในสามของกรรมการทั้งหมดและมีจำนวนไม่ต่ำกว่า 3 คน โดยกรรมการอิสระและบุคคลที่เกี่ยวข้องถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนทุนจดทะเบียนที่ออกและเรียกชำระแล้วของบริษัทฯ และบริษัทที่เกี่ยวข้อง
2. กรรมการทุกท่านจะต้องมีคุณสมบัติเป็นไปตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัดพ.ศ. 2535 และตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
3. กรรมการที่เป็นอิสระประกอบด้วยบุคคลต่างๆ ที่มีคุณสมบัติเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมทั้งมีประสบการณ์ที่เหมาะสม และเป็นผู้ที่มีวิจารณญาณที่ดี ปราศจากความลำเอียง มีความเที่ยงธรรมในการปฏิบัติงานซึ่งอาจรวมบุคคลจากสาขาอาชีพใดก็ตาม ที่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ซึ่งแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท ว่า มีคุณสมบัติเหมาะสมในการนำเสนอเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการที่ดำรงตำแหน่งเป็นครั้งแรกของบริษัทฯ

ปัจจุบัน คณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 8 ท่าน ประกอบด้วย กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 2 ท่าน และเป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจำนวน 6 ท่าน โดยมีกรรมการที่เป็นตัวแทนจากผู้ถือหุ้นจำนวน 2 ท่าน และมีกรรมการอิสระจำนวน 4 ท่าน ส่งผลให้การบริหารมีการถ่วงดุลอำนาจ กำกับการดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้มีความโปร่งใส และสามารถรักษาผลประโยชน์ให้กับผู้ถือหุ้นโดยส่วนรวมได้

นโยบายการสรรหากรรมการ

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

โดยมีหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการที่เป็นทางการและโปร่งใส ดังนี้

1.คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ทำหน้าที่ในการสรรหา คัดเลือก บุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม และเสนอให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณาแต่งตั้ง หรือเสนอขออนุมัติแต่งตั้งต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามข้อบังคับบริษัทฯ

2.คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน จะพิจารณาทบทวนทักษะและคุณลักษณะของกรรมการ และองค์ประกอบโดยรวมของคณะกรรมการบริษัท เทียบกับทิศทางในการดำเนินธุรกิจและกลยุทธ์ในปัจจุบันและอนาคต โดยจัดทำ Board Skill Matrix เพื่อกำหนดเกณฑ์ในการสรรหากรรมการที่ต้องการเป็นประจำทุกปี ในการทบทวนดังกล่าว คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนยังได้พิจารณาความหลากหลาย ทั้งในด้านของทักษะ ประสบการณ์ ความรู้ ความเชี่ยวชาญ ความเป็นอิสระ สัญชาติ อายุ และเพศ ของกรรมการ

3.คณะกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน เป็นผู้กลั่นกรองและตรวจสอบรายชื่อผู้ที่จะเสนอเป็นกรรมการ กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ว่า เป็นผู้มีคุณสมบัติเหมาะสมและไม่มีลักษณะขาดความน่าไว้วางใจ

4.เป็นสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน ที่จะเสนอชื่อบุคคลอื่นเข้ารับการพิจารณา โดยบริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางในการเสนอชื่อ และประกาศผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

5.ในการออกเสียงลงคะแนน ผู้ถือหุ้นมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง และจะใช้วิธีเลือกตั้งเป็นรายบุคคล

6.ในการพิจารณาเสนอแต่งตั้งกรรมการเดิมเป็นกรรมการต่ออีกวาระ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน จะพิจารณาปัจจัยต่างๆ ซึ่งรวมถึง ผลการปฏิบัติงาน ประวัติการเข้าร่วม และการมีส่วนร่วมในการประชุม และการสนับสนุนในกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท

7.การแต่งตั้งกรรมการให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ และข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ จะต้องมีความโปร่งใสและชัดเจน

นโยบายความหลากหลายของคณะกรรมการบริษัท

บริษัทฯ ตระหนักดีถึงประโยชน์ความหลากหลายของคณะกรรมการบริษัท และเห็นว่าเป็นปัจจัยสำคัญปัจจัยหนึ่งในการเพิ่มประสิทธิภาพในการตัดสินใจและการทำงานของคณะกรรมการบริษัททั้งนี้ ความหลากหลายนั้น ไม่ได้จำกัดเฉพาะในเรื่องเพศเท่านั้น แต่ยังรวมถึง อายุ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ในวิชาชีพ ทักษะและความรู้ และองค์ประกอบสมรรถนะของคณะกรรมการบริษัท (Skill Matrix) เช่น บริหารธุรกิจ การเงิน/ธนาคาร/ตลาดทุน/เศรษฐศาสตร์ พลังงาน/สิ่งแวดล้อม/อุตสาหกรรม เครื่องกล สารเคมี การบัญชี/สอบบัญชี/ตรวจสอบภายใน/กฎหมายแพ่งและพาณิชย์/กฎหมายอาญา/กฎหมายระหว่างประเทศประเทศ/กฎหมายทั่วไปสื่อสารมวลชน/วารสาร/การเมือง/รัฐบาล เทคโนโลยีสารสนเทศ เป็นต้น

โดยเป้าหมายของบริษัทฯ คณะกรรมการควรประกอบด้วยผู้มีความรู้ในธุรกิจของบริษัททฯ อย่างน้อย 3 คน ด้านกฎหมายอย่างน้อย 1 คน ด้านบัญชีการเงินอย่างน้อย 1 คน ดังนั้นในการสรรหาและการพิจารณาแต่งตั้งกรรมการของบริษัทฯ จะอยู่บนพื้นฐานของความรู้ความสามารถและใช้หลักเกณฑ์ในการคัดเลือก ซึ่งได้คำนึงถึงผลประโยชน์ของความหลากหลายมาประกอบด้วย

ซึ่งในปี 2567 บริษัทได้บรรลุเป้าหมายดังกล่าว โดยมีคณะกรรมการควรประกอบด้วยผู้มีความรู้ในธุรกิจของบริษัทฯ 3 คน ด้านกฎหมายอย่างน้อย 4 คน ด้านบัญชีการเงิน 4 คน ของจำนวนคณะกรรมการทั้งหมด

ตารางความรู้ความชำนาญ 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/กฎหมายระหว่างประเทศประเทศ/กฎหมายทั่วไป	สื่อสารมวลชน/วารสาร/การเมือง/รัฐบาล	เทคโนโลยีสารสนเทศ
1. นายอนุสรณ์ เนื่องผลมาก	ประธานกรรมการ	/		/	/		/			/	
2. นางสาวกัลยพัลญ์ บูรณารมย์	รองประธานกรรมการ	/	/	/				/			
3. นายบัณฑูร มั่นภักดี	กรรมการ	/							/		
4. นายบวรสิทธิ์ ศรศิลป	กรรมการ	/		/	/			/	/		
5. นายศุภวัฒน์ คุณวรวินิจ	กรรมการ			/		/	/				
6. นางสาววชิราภรณ์ เนตรจารุ	กรรมการ		/	/	/			/			/
7. นายสุวัฒน์ เหลืองวิริยะ	กรรมการ			/	/	/			/	/	/
8. นายสุทัศน์ บุณยอุดมศาสตร์	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 และแผนการดำเนินงานสำหรับโครงการลงทุนขนาดใหญ่ของบริษัท 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 การทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน และการซื้อหรือขายทรัพย์สินที่สำคัญตามกฎเกณฑ์ของคณะกรรมการตลาดทุนหรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
10. มีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น และดำเนินงานโดยรักษาผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น ตลอดจนมีการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ลงทุนอย่างถูกต้อง ครบถ้วน มีมาตรฐาน และโปร่งใส
11. พิจารณาโครงสร้างการบริหารงาน รวมทั้งติดตามผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนงาน และงบประมาณอย่างต่อเนื่อง ตลอดจนติดตามการดำเนินกิจการและการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยและ/หรือฝ่ายบริหารอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การดำเนินกิจการของบริษัทฯ เป็นไปอย่างมีประสิทธิผล
12. กรรมการจะต้องไม่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญ หรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการของบริษัทเอกชน หรือบริษัทอื่นที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของตนหรือเพื่อประโยชน์ผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง
13. กรรมการต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบโดยไม่ชักช้า หากมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรง หรือโดยอ้อมในสัญญาที่บริษัทฯ ทำขึ้น หรือถือหุ้น หรือหุ้นกู้เพิ่มขึ้น หรือลดลงในบริษัทฯ หรือบริษัทในเครือ
14. มีอำนาจพิจารณาและอนุมัติเรื่องใดๆ ที่จำเป็น และเกี่ยวเนื่องกับบริษัทฯหรือที่เห็นว่าเหมาะสมเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ
15. แต่งตั้งกรรมการคนหนึ่งคนใด หรือหลายคน หรือบุคคลอื่น กระทำการอย่างใดอย่างหนึ่ง แทนคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้การมอบอำนาจดังกล่าว ผู้ได้รับมอบอำนาจนั้น ต้องไม่มีอำนาจอนุมัติรายการที่บุคคลดังกล่าวหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (“บุคคลที่มีความขัดแย้ง” ให้มีความหมายตามที่กำหนดไว้ในประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาด

หลักทรัพย์) มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใด กับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย เว้นแต่เรื่องต่อไปนี้ จะกระทำได้ ต่อเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อน

ก. เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ข. การทำรายการที่กรรมการมีส่วนได้เสียและอยู่ในข่ายที่กฎหมาย หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ระบุให้ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ค. นอกจากนั้นในกรณีดังต่อไปนี้จะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

- การขายหรือโอนกิจการของบริษัทฯ ทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น
- การรับซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัทฯ
- การทำ แก้ไข 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 การทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือตามประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการ

1. ประธานกรรมการไม่เป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหาร และไม่เป็นบุคคลเดียวกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการและไม่มีความสัมพันธ์ใดๆ กับฝ่ายบริหาร

2 จัดสรรเวลาในการประชุมคณะกรรมการให้เพียงพอ เพื่อให้กรรมการอภิปรายประเด็นต่างๆ ในการบริหารจัดการ และกำกับดูแลกิจการ หรือกำกับให้การเสนอชื่อเรื่องเข้าสู่วาระการประชุมได้อย่างรอบคอบและมีประสิทธิผล ส่งเสริมให้ใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระ และเชิญผู้บริหารเป็นผู้ให้ข้อมูลที่จำเป็นประกอบการพิจารณาตัดสินใจได้อย่างเหมาะสม

3.สนับสนุน ช่วยเหลือ แนะนำ การดำเนินธุรกิจของฝ่ายบริหารผ่านประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ แต่จะไม่เข้าไปก้าวก่ายงานประจำ หรือธุรกิจประจำวันที่ฝ่ายบริหาร โดยประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการเป็นผู้รับผิดชอบ

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 อันมีผลกระทบที่สำคัญต่อฐานะ ทางการเงิน ภาระหนี้สิน การทำธุรกิจและชื่อเสียงของบริษัทฯ

การแบ่งแยกอำนาจหน้าที่

บริษัทฯ ได้แบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัท กับผู้บริหารอย่างชัดเจน ดังนี้

1.การแบ่งแยกหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายบริหาร

คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่กำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ มติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น และนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ทั้งนี้ ในการกำกับดูแล กรรมการจะต้องใช้ดุลยพินิจในการตัดสินในทางธุรกิจ และปฏิบัติในสิ่งที่ตนเองเชื่ออย่างมีเหตุผลว่าจะเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น

ฝ่ายบริหาร มีหน้าที่รับผิดชอบในการนำกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ของบริษัทฯ ไปปฏิบัติให้ประสบความสำเร็จ ตลอดจนบริหารจัดการงานประวันจำวันธุรกิจของบริษัทฯ

2.การแบ่งแยกตำแหน่งประธานกรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ

ประธานกรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ ต้องเป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถ มีประสบการณ์ และคุณสมบัติที่เหมาะสม ไม่เป็นบุคคลเดียวกัน เพื่อให้มีการถ่วงดุลอำนาจ โดยแยกหน้าที่การกำกับดูแลและการบริหารงานออกจากกัน

ประธานกรรมการบริษัท ต้องเป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร เป็นผู้นำของคณะกรรมการ และทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และประชุมผู้ถือหุ้น

ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ 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 เพื่อช่วยงานของคณะกรรมการบริษัทในการปฏิบัติหน้าที่รับผิดชอบในการสอบทานคุณภาพและความน่าเชื่อถือของระบบบัญชี ระบบตรวจสอบ ระบบควบคุมภายใน ตลอดจนกระบวนการรายงานทางการเงินของบริษัทฯ

ในปี 2567 ได้มีการจัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งสิ้น 5 ครั้ง โดยได้พิจารณาในเรื่องต่างๆ ดังนี้

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

คณะกรรมการตรวจสอบ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2567 มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง
1. นางสาวกัลยพัลญ์ บูรณารมย์	ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ
2. นายบัณฑูร มั่นภักดี	กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ
3. นายบวรสิทธิ์ ศรศิลป	กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ

ทั้งนี้ นางสาววชิราภรณ์ เนตรจารุ ปฏิบัติหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ และนายคณิต ศรีแก้วพวง ทำหน้าที่หัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ

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) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผลและพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้งโยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในหรือหน่วยงานอื่นใด ที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
4. สอบทานและหารือกับฝ่ายจัดการ เกี่ยวกับความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัทฯ และมาตรการที่ฝ่ายจัดการได้ดำเนินการ เพื่อติดตามและควบคุมความเสี่ยงดังกล่าว
5. พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งบุคคลที่มีความเป็นอิสระ เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และเสนอค่าตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
6. พิจารณารายการที่เกี่ยวโยงกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่า รายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ
7. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าว ต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
   - ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้องครบถ้วนเป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ
   - ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ
   - ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
   - ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
   - จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
   - ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
   - ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร (Charter)
   - ซ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
8. คณะกรรมการตรวจสอบ อาจแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดเมื่อเห็นว่าจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ
9. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัท มอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

   ทั้งนี้ ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ ต้องมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง และคณะกรรมการบริษัท ยังคงมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทฯ ต่อบุคคลภายนอก

ในกรณี ที่มีการเปลี่ยนแปลงหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ ให้บริษัทฯ แจ้งมติเปลี่ยนแปลงหน้าที่และจัดทำรายชื่อ และขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ที่มีการเปลี่ยนแปลงตามแบบที่ตลาดหลักทรัพย์ฯกำหนด และนำส่งตลาดหลักทรัพย์ฯ 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 อาจรายงานว่า มีรายการหรือการกระทำตามวรรคหนึ่ง ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ

2. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และข้อพึงปฏิบัติที่ดี สำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์ฯ คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเพื่อสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนให้แก่กรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูง ให้เป็นไปอย่างโปร่งใสเป็นธรรมและเป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้เป็นลายลักษณ์อักษร ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ได้กำหนดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง และต้องมีกรรมการอย่างน้อย 1 คน เป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถหรือความเชี่ยวชาญในด้านการบริหารงานบุคคล ในปี 2567 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ได้มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 3 ครั้ง โดยได้พิจารณา ในเรื่องต่างๆ ดังนี้

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

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567 ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 4 ท่าน ดังนี้

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง
1. นายบัณฑูร มั่นภักดี	ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
2. นางสาวกัลยพัลญ์ บูรณารมย์	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
3. นายบวรสิทธิ์ ศรศิลป	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
4. นายศุภวัฒน์ คุณวรวินิจ	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

ทั้งนี้ นางสาววชิราภรณ์ เนตรจารุ ทำหน้าที่เป็น เลขานุการ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

องค์ประกอบและคุณสมบัติ

1. คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ประกอบด้วย กรรมการรวมแล้วไม่เกิน 4 คน ซึ่งต้องมีกรรมการอิสระเกินกว่ากึ่งหนึ่ง ทั้งนี้ต้องมีกรรมการอย่างน้อย 1 คนเป็นผู้มีความรู้ความสามารถหรือความเชี่ยวชาญในด้านการบริหารงานบุคคล โดยกำหนดให้ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ต้องเป็นกรรมการอิสระ
2. สามารถอุทิศเวลาอย่างเพียงพอในการปฏิบัติงาน

อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

1. พิจารณาโครงสร้าง องค์ประกอบ และคุณสมบัติของกรรมการบริษัท
2. กำหนดวิสัยทัศน์และกลยุทธ์ทางด้านทรัพยากรบุคคล และแผนพัฒนาผู้บริหารของกลุ่มบริษัทฯ
3. ดูแลให้คณะกรรมการของบริษัท มีขนาดและองค์ประกอบที่เหมาะสมกับองค์กร รวมถึงให้มีการปรับเปลี่ยนให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป
4. กำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์ วิธีการ และกระบวนการที่ชัดเจน โปร่งใส เหมาะสม และเป็นประโยชน์ต่อองค์กร ในการสรรหา ถอดถอน หรือเลิกจ้าง กรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการของบริษัทพิจารณาอนุมัติ เพื่อให้บริษัทฯมีคณะผู้บริหารที่มีคุณสมบัติ ความรู้ความสามารถที่เหมาะสม และประสบการณ์ในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพ และประสบความสำเร็จ
5. กำหนดแนวทาง หลักเกณฑ์ วิธีการ และกระบวนการที่มีประสิทธิผลในการประเมินผลงานของคณะกรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ โดยเปรียบเทียบกับเป้าหมายประจำปีที่เกี่ยวโยงกับแผนธุรกิจที่ร่วมกันกำหนดไว้ เพื่อพิจารณาปรับผลตอบแทนประจำปี โดยจะต้องคำนึงถึงหน้าที่ความรับผิดชอบและความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง รวมถึงให้ความสำคัญกับการเพิ่มของส่วนของผู้ถือหุ้นในระยะยาวประกอบการพิจารณาประเมินผลด้วย
6. กำหนดนโยบายและกลยุทธ์การจ่ายค่าตอบแทน ซึ่งได้แก่ เงินเดือน เบี้ยประชุม เบี้ยเลี้ยง โบนัส หรือผลประโยชน์ตอบแทนในลักษณะอื่นๆ รวมถึงจำนวนค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่น ให้แก่กรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท พิจารณาอนุมัติ โดยมีหลักเกณฑ์ที่ชัดเจน โปร่งใส และเหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบ และอิงกับผลการปฏิบัติงาน เพื่อให้สามารถชักนำ รักษาไว้ และจูงใจบุคลากรที่มีศักยภาพสูงและคุณสมบัติตามที่ต้องการ
7. จัดให้มีแผนสืบทอดตำแหน่งบริหารที่สำคัญ และให้มีการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ และมีการรายงานความคืบหน้าของแผนสืบทอดตำแหน่งให้คณะกรรมการบริษัท รับทราบทุกปี โดยประเมินความสำคัญของตำแหน่ง สรรหา และพัฒนาเพื่อให้มีผู้สืบทอดตำแหน่งบริหารที่มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ และคุณสมบัติอื่นที่ตรงตามความต้องการและเป็นประโยชน์ต่อองค์กร เพื่อประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และการเติบโตของบริษัทฯ
8. คัดเลือกและเสนอชื่อบุคคล ที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ โดยให้เชิญผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านร่วมในกระบวนการสรรหาตามความจำเป็น ด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัฯ
9. เปิดเผยนโยบายเกี่ยวกับการกำหนดค่าตอบแทนในรูปแบบต่างๆ รวมทั้งจำนวนค่าตอบแทนของกรรมการไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ
10. ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทประจำปี
11. ปฏิบัติตามหน้าที่อื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

3. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งจะประกอบด้วยกรรมการ รวมแล้วไม่เกิน 5 คน โดยต้องมีกรรมการอย่างน้อย 1 คน มีความรู้ความชำนาญด้านการบริหารความเสี่ยง

ในปี 2567 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 2 ครั้ง โดยได้พิจารณา ในเรื่องต่างๆ ดังนี้

1. พิจารณากระบวนและแผนงานการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้มั่นใจว่าการบริหารความเสี่ยงและการจัดการภายในมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล หรือสามารถบริหารจัดการให้ระดับความเสี่ยงลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้รวมถึงเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป ตลอดจนมีการใช้งบประมาณในการจัดการภายในเพื่อลดความเสี่ยง อย่างเหมาะสม
2. พิจารณาความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญในรายละเอียด ตามกรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์กร (Enterprise Risk Management Framework) พร้อมให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ และติดตามผลการดำเนินงานเพื่อลดความเสี่ยงนั้น
3. ส่งเสริมให้ทุกหน่วยงานได้มีส่วนร่วมในการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร พร้อมทั้งให้ผู้ปฏิบัติ และหน่วยงานที่เป็นเจ้าของความเสี่ยงได้มีการประเมินปัจจัยเสี่ยง เพื่อช่วยในการจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงแต่ละประเภทและกำหนดกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกันอย่างสม่ำเสมอ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2567 ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 5 ท่าน ดังนี้

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง
1. นายบวรสิทธิ์ ศรศิลป	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. นายบัณฑูร มั่นภักดี	กรรมการบริหารความเสี่ยง
3. นางสาวกัลยพัลญ์ บูรณารมย์	กรรมการบริหารความเสี่ยง
4. นายศุภวัฒน์ คุณวรวินิจ	กรรมการบริหารความเสี่ยง
5. นางสาววชิราภรณ์ เนตรจารุ	กรรมการบริหารความเสี่ยง

ทั้งนี้ นางสาววชิราภรณ์ เนตรจารุ เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

องค์ประกอบและคุณสมบัติ

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

อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. สอบทานและนำเสนอนโยบายการบริหารความเสี่ยง และความเสี่ยงที่ยอมรับได้ให้แก่คณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ
2. กำกับดูแลการพัฒนาและการปฏิบัติตามกรอบการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร

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

4. คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน แต่งตั้งขึ้นเพื่อดูแลการดำเนินงาน ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีจรรยาบรรณธุรกิจ การบริหารจัดการความยั่งยืน และการดำเนินงานด้านการดูแลสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม ประกอบด้วยกรรมการอิสระมากกว่ากึ่งหนึ่ง และประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน เป็นกรรมการอิสระ โดยมีกรรมการจำนวน 5 ท่าน

ในรอบปี 2567 ได้ปฏิบัติตามหน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทและตามกฎบัตรของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน มีการประชุมจำนวน 2 ครั้ง โดยได้พิจารณา ในเรื่องต่างๆ ดังนี้

1. พิจารณาทบทวนนโยบายและขั้นตอนการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนของบริษัท ให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (Corporate Governance Code: “CG Code”) ซึ่งออกโดยสำนักงาคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) เพื่อพัฒนากลไกการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทให้บรรลุวัตถุประสงค์ เพื่อสร้างผลประกอบการที่ดีในระยะยาว และนำไปสู่การสร้างคุณค่าแก่กิจการอย่างยั่งยืน

2. พิจารณาและให้ความเห็นชอบการดำเนินงานด้านนโยบาย กลยุทธ์ แผนการดำเนินงาน ด้านการกำกับดูแลกิจการ และความยั่งยืนของบริษัท โดยมุ่งเน้นด้านการส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตชุมชน การพัฒนาศักยภาพเยาวชน และส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการทำประโยชน์เพื่อสังคม ผ่านโครงการ และการจัดกิจกรรมต่างๆ ให้กับชุมชน

3.ติดตามการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนการส่งเสริมการสร้างวัฒนธรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี การส่งเสริมการสร้างวัฒนธรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีภายในองค์กร ติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการนำประเด็นด้านความยั่งยืนเป็นส่วนหนึ่งของการกำหนดกลยุทธ์และแผนงานประจำปี ตลอดจนตัวชี้วัดผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนของบริษัท

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567 ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 5 ท่าน ดังนี้

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง
1. นางสาวกัลยพัลญ์ บูรณารมย์	ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน
2. นายบัณฑูร มั่นภักดี	กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน
3. นายบวรสิทธิ์ ศรศิลป	กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน
4. นายศุภวัฒน์ คุณวรวินิจ	กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน
5. นางสาววชิราภรณ์ เนตรจารุ	กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน

ทั้งนี้ นางอนัญญา เนตรจารุ เป็น เลขานุการ คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน

องค์ประกอบและคุณสมบัติ

1. คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนประกอบด้วยกรรมการไม่เกิน 5 คน และกำหนดให้ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน ต้องเป็นกรรมการอิสระ
2. ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน ไม่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริษัท
3. เป็นผู้มีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์ ประสบการณ์ รวมถึงเป็นผู้ที่ประกอบด้วยคุณธรรม และจริยธรรม ตลอดจนสามารถแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ
4. สามารถอุทิศเวลาอย่างเพียงพอในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน
5. ผู้บริหารสายงานที่รับผิดชอบเกี่ยวกับด้านการกำกับคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน หรือผู้บริหารที่ได้รับมอบหมาย ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการกำกับคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน

อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการกำกับคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน

1. พิจารณาให้ความเห็นชอบนโยบาย กลยุทธ์ เป้าหมาย แนวปฏิบัติ และแผนงานด้านกำกับคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน และเสนอให้คณะกรรมการพิจารณาและอนุมัติ
2. ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของคณะกรรมการ ผู้บริหาร และผู้ปฏิบัติงาน ในกิจกรรมกำกับคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน ของบริษัทฯ
3. กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติที่สอดคล้องกับนโยบายและ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องในการกำกับคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน ของบริษัทฯ ตลอดจนการส่งเสริมการสร้างวัฒนธรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี การส่งเสริมการสร้างวัฒนธรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีภายในองค์กร
4. ติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการนำประเด็นด้านความยั่งยืนเป็นส่วนหนึ่งของการกำหนดกลยุทธ์และแผนงานประจำปี ตลอดจนตัวชี้วัดผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนของบริษัท
5. ติดตามและรายงานผลการปฏิบัติต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอทุกครั้งหลังมีการประชุมกำกับ คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน
6. ทบทวนและเสนอปรับปรุงนโยบายและแนวปฏิบัติกำกับคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน ของบริษัทฯเป็นประจำตามความเหมาะสม และเสนอแนะต่อคณะกรรมการเพื่อให้มีการพิจารณาปรับปรุงให้ทันสมัยอย่างต่อเนื่อง
7. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดเกี่ยวกับกำกับคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
8. เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการกำกับคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน ของบริษัทฯ ต่อผู้มีส่วนได้เสียและสาธารณชน

คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหาร วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567 มีจำนวน 4 ท่าน ดังนี้

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง
1. นายศุภวัฒน์ คุณวรวินิจ	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายสุเมธ เลาคำ	กรรมการบริหาร
3. นางสาวพิมพ์ชนก อรุณโรจน์วัฒนา	กรรมการบริหาร
4. นางสาววชิราภรณ์ เนตรจารุ	กรรมการบริหาร

ทั้งนี้ นางอนัญญา เนตรจารุ ปฏิบัติหน้าที่เป็นเลขานุการ

องค์ประกอบและคุณสมบัติ

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

อำนาจ หน้าที่ 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 ล้านบาท ทั้งนี้ การกระทำดังกล่าวจะต้องอยู่ภายใต้ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน หรือกฎหมายอื่นใดในเรื่องที่เกี่ยวข้องด้วย

5. กำหนดโครงสร้างองค์กร และอำนาจการบริหารจัดการ โดยให้ครอบคลุมรายละเอียดการคัดเลือกการว่าจ้าง การโยกย้าย การฝึกอบรม และการเลิกจ้างพนักงานของบริษัทฯ ที่เป็นคณะผู้บริหาร หรือผู้บริหารระดับสูง โดยมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการของบริษัทฯ เป็นผู้มีอำนาจแทนบริษัทฯ ที่จะลงนามในสัญญาจ้างแรงงาน
6. กำกับดูแลและอนุมัติเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ 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) อันเป็นปกติธุรกิจในวงเงินไม่เกิน 5 ล้านบาท ตามที่ระบุไว้ในคู่มืออำนาจอนุมัติ
11. แต่งตั้งหรือมอบหมายให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือหลายคนกระทำการอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการบริหารตามที่เห็นสมควรได้ และคณะกรรมการบริหารสามารถยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขอำนาจนั้นๆ ได้

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

7.4 ผู้บริหารบริษัทฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567 บริษัทมีผู้บริหาร จำนวน 5 คน ดังนี้

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง
1. นายศุภวัฒน์ คุณวรวินิจ	รักษาการกรรมการผู้จัดการ/ผู้อำนวยการฝ่ายบริหาร
2. นายสุเมธ เลาคำ	ผู้จัดการฝ่ายปฏิบัติการ
3. นางสาวพิมพ์ชนก อรุณโรจน์วัฒนา	ผู้จัดการฝ่ายบริหาร
4. นางสาววชิราภรณ์ เนตรจารุ	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน
5. นางสาวทิพย์วรรณ พิมเสน	สมุห์บัญชี

หมายเหตุ *ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2567 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2567 รับทราบการลาออกจากตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ ของ นายเอกรินทร์ เหลืองวิริยะ โดยมีผลนับตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2567 เป็นต้นไป และมีมติแต่งตั้งนายศุภวัฒน์ คุณวรวินิจ เพื่อดำรงตำแหน่งรักษาการกรรมการผู้จัดการ แทน*

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ

ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ มีหน้าที่บริหารและควบคุมบริษัทให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์เบื้องต้นของบริษัทโดยประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการจะต้องปฏิบัติหน้าที่และรับผิดชอบต่อการดำเนินงานของบริษัททั้งด้วยตนเองหรือมอบหมายให้ผู้บริหารอื่นในระดับถัดไปเป็นผู้ดำเนินการแทน หน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการมีดังต่อไปนี้

1. ควบคุมดูแล และให้คำแนะนำต่างๆ ในการดำเนินงานและการบริหารงานของบริษัทในแต่ละวัน

2. เข้าดำเนินการหรือปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายแผนการดำเนินงาน และงบประมาณตามที่ได้รับ ความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท

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

4. มีอำนาจออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ บันทึก เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบาย และผลประโยชน์ของบริษัท และเพื่อรักษาระเบียบวินัยการทำงานภายในองค์กร

5. ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทในแต่ละวันเพื่อเตรียมตัว และป้องกันความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นทั้งปัจจัยภายนอกและปัจจัยภายใน

6. มีอำนาจในการให้ความเห็นชอบนิติกรรมที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกรรมปกติของบริษัท เช่น การซื้อขาย การจัดหามาซึ่งวัตถุดิบเพื่อการผลิต ค่าใช้จ่ายในการดำเนินธุรกรรมปกติ การลงทุน การจัดหามาหรือการจำหน่ายไปซึ่งเครื่องมือ ทรัพย์สิน และบริการเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทตามรายละเอียดของอำนาจอนุมัติในการบริหารงานที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท รวมถึงการมอบอำนาจช่วงในการดำเนินการดังกล่าวข้างต้น เพื่อก่อให้เกิดความคล่องตัวในการดำเนินงานของบริษัท

7. มีอำนาจกระทำการและแสดงตนเป็นตัวแทนของบริษัทต่อบุคคลภายนอกในกิจการที่เกี่ยวข้องจำเป็น และเป็นการดำเนินธุรกรรมทางการค้าปกติ เพื่อผลประโยชน์ของบริษัท

8. ดำเนินกิจการต่างๆของบริษัทฯให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดไว้เป็นแนวทางปฏิบัติ

9. ต้องไม่ประกอบกิจการหรือเข้าร่วมในกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ตนหรือประโยชน์ผู้อื่นเว้นแต่จะได้แจ้งให้ผู้บังคับบัญชารับทราบและได้รับการพิจารณาเห็นชอบให้ประกอบกิจการนั้นๆได้

10. การไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นหรือตำแหน่งอื่นใดในองค์กรธุรกิจของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทก่อน ส่วนผู้บริหารตั้งแต่ผู้อำนวยการขึ้นไปจะต้องได้รับความเห็นชอบจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการก่อนเว้นแต่การไปดำรงตำแหน่งกรรมการผู้แทนในบริษัทร่วมทุนจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท

11.ผู้บริหารระดับสูงอันหมายรวมถึงผู้ที่ดำรงตำแหน่งระดับบริหารสี่รายแรกนับต่อจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการลงมาผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่ากับผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายที่สี่ทุกรายและให้หมายความรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า ต้องงดซื้อขายหลักทรัพย์ก่อนการประกาศแจ้งข่าวงบการเงินอย่างน้อย 1 เดือนและหลังการประกาศแจ้งข่าวงบการเงินอย่างน้อย 3 วันและจะต้องรายงานการถือหลักทรัพย์ของตนของคู่สมรสและของบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะที่ถือในบริษัทฯและบริษัทในเครือและต้องแจ้งให้บริษัทฯทราบโดยมิชักช้าเมื่อมีกรณีมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงโดยอ้อมในสัญญาใดๆที่บริษัทฯทำขึ้นระหว่างรอบปีบัญชีและถือหุ้นหรือหุ้นกู้ในบริษัทฯและบริษัทในเครือ

12. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใด ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทเป็นครั้งคราว

อำนาจในการกระทำนิติกรรมใดๆ ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการหรือบุคคลที่มีส่วนได้เสียกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายและประกาศของคณะกรรมการกำกับ

หลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ หรือของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ไม่ถือว่าอยู่ภายใต้ขอบข่ายอำนาจของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการในการพิจารณาและสิทธิออกเสียงในนิติกรรมดังกล่าวไม่ว่าโดยดุลยพินิจของตนเองหรือมอบหมายให้บุคคลอื่นกระทำในนาม ของตนเอง ในกรณีดังกล่าว คณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) ตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัท และตามกฎหมายต่อไป

บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ

ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการของบริษัทฯได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ทำหน้าที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทฯโดยบริหารงานตามแผนและงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท อย่างเคร่งครัดซื่อสัตย์สุจริตและรักษาผลประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท และผู้ถือหุ้น ไม่ทำการใดที่มีส่วนได้เสียหรือมีผลประโยชน์ลักษณะขัดแย้งกับบริษัทฯ และบริษัทในกลุ่มโดยหน้าที่และความรับผิดชอบประกอบด้วย

1. บริหารงานของบริษัทฯ ตามแผนธุรกิจและกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจตามที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
2. พิจารณาทบทวนวัฒนธรรมองค์กรของบริษัทฯเพื่อสนับสนุนวิสัยทัศน์พันธกิจและกลยุทธ์ของบริษัทฯ
3. จัดทำและเสนอรายงานการดำเนินงานของบริษัทฯต่อคณะกรรมการบริษัทในเรื่องที่สำคัญอย่างสม่ำเสมอรวมถึงการจัดทำรายงานเรื่องอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทต้องการ
4. จัดหาข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมของบริษัทฯให้แก่คณะกรรมการบริษัทรวมถึงข้อมูลอื่นที่คณะกรรมการบริษัทต้องการ
5. มอบอำนาจช่วงและ/หรือมอบหมายให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้ โดยอยู่ในขอบเขตที่เป็นไปตามระเบียบข้อกำหนดหรือคำสั่งที่คณะกรรมการบริษัทและ/หรือบริษัทฯได้กำหนดไว้
6. เป็นตัวแทนของบริษัทฯในการติดต่อกับบุคคลภายนอก
7. ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

การประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ

กรรมการบริษัท ที่ไม่ใช่ผู้บริหาร มีหน้าที่ทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการเป็นประจำทุกปี ซึ่งในแต่ละปี คณะกรรมการบริษัท จะวัดผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการในรอบปีที่ผ่านมา ทั้งนี้ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการจะต้องนำเสนอผลการดำเนินงานในด้านต่างๆ เช่น แนวทางการบริหารจัดการธุรกิจ การพัฒนาองค์กร พร้อมทั้งชี้แจงผลการบริหารจัดการในปัจจุบัน ทั้งในแง่ของผลสำเร็จและอุปสรรค รวมถึงความสามารถในการขยายโอกาสและการแข่งขันทางธุรกิจประกอบกับมีตัวชี้วัดผลการดำเนินงานที่ควบคู่กับนโยบายด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม และการตอบสนองต่อนโยบายของรัฐบาลในด้านต่างๆ เป็นต้น

โดยการประเมินจะคำนึงถึงองค์ประกอบที่กำหนดให้ผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนของบริษัทฯ เป็นส่วนหนึ่งของตัวชี้วัด ซึ่งประกอบด้วย ผลการดำเนินงานด้านการเงิน สถิติด้านความปลอดภัย ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม สังคม บรรษัทภิบาล (ESG) เช่น ความพึงพอใจของพนักงาน/คู่ค้า/ชุมชน การลดการใช้ทรัพยากรของบริษัท เป็นต้น เป็นส่วนหนึ่งของตัวชี้วัดในการประเมินผลการดำเนินงานที่ประกอบไปด้วย ความเป็นผู้นำ การกำหนดกลยุทธ์ การปฏิบัติตามกลยุทธ การวางแผนและผลปฏิบัติการทางการเงิน ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการ ความสัมพันธ์กับภายนอก การบริหารความสัมพันธ์กับบุคลากร การสืบทอดตำแหน่ง ความรู้ด้านผลิตภัณฑ์และบริการ คุณลักษณะส่วนตัว **ในปี 2567 สรุปผลประเมิน มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับ 97% (ดีเยี่ยม)**

7.5 บุคลากร

พนักงาน เป็นทรัพยากรที่มีคุณค่าและสำคัญยิ่งในการขับเคลื่อนบริษัทฯ ให้สามารถดำเนินงานได้บรรลุเป้าหมาย ในการสร้างมูลค่ากิจการ และการเติบโตอย่างยั่งยืน ควบคู่ไปกับการสร้างความสุขในการทำงานและความเชื่อมั่นให้แก่บุคลากร บริษัทฯ จึงกำหนดนโยบายเกี่ยวกับพนักงานที่ครอบคลุมองค์ประกอบ ทั้งด้านการบริหาร การพัฒนาทรัพยากรบุคคล รวมทั้งด้านสังคม สิ่งแวดล้อม จริยธรรม และการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น เพื่อมุ่งมั่นพัฒนา และเสริมสร้างศักยภาพ สมรรถนะ และพฤติกรรมให้แก่พนักงาน ให้มีความสอดคล้องกับค่านิยมองค์กร ที่ตอบสนองทิศทางกลยุทธ์ เป้าหมายการประกอบธุรกิจ และสังคมโดยรวมเป็นสำคัญ

บริษัทฯ ได้ตระหนักดีถึงการบริหารบุคคลเพื่อให้เป็นธรรม จึงได้มีวางแผนจัดทำนโยบายด้านบริหารบุคคล เพื่อเป็นกรอบแนวทางปฏิบัติงานของพนักงานในองค์กร ซึ่งจะก่อให้เกิดประโยชน์แก่บริษัทฯ มากที่สุด

นโยบายค่าตอบแทนและสวัสดิการของพนักงาน

การประเมินผลงาน

บริษัทกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงาน โดยการประเมินผลงานได้แบ่งออกเป็นการประเมินผลของงานและการประเมินศักยภาพของพนักงาน โดยมีหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

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

การฝึกอบรมและการพัฒนา

บริษัทได้ตะหนักถึงความสำคัญของการฝึกอบรมและการพัฒนาบุคลากรของบริษัท เพื่อที่จะเสริมสร้างความรู้ความสามารถให้แก่พนักงาน เพื่อให้พนักงานสามารถปฏิบัติงานให้ก้าวทันการเปลี่ยนแปลงและเป็นไปตามกลยุทธ์ของบริษัท ฯ โดยมีหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

- การฝึกอบรมพนักงานต้องมีการจัดทำเป็นแผนการฝึกอบรมรายปี โดยต้องสอดคล้องกับแผนงานธุรกิจของบริษัท
- การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงานเป็นหน้าที่ที่จะทำร่วมกันดังนี้
    - บริษัท มีเป้าหมาย มุ่งมั่นที่จะฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน โดยมอบหมายให้หน่วยงานทรัพยากรบุคคลเป็นผู้ดำเนินการ และกำหนดเป็นแนวทางว่าพนักงานแต่ละคนควรได้รับการฝึกอบรมจำนวนเท่าใดต่อปี
    - ผู้บังคับบัญชา รับผิดชอบให้ผู้ใต้บังคับบัญชามีโอกาสเข้ารับการฝึกอบรมและพัฒนาอย่างสม่ำเสมอ โดยพิจารณาจากแผนการฝึกอบรม
    - พนักงาน ต้องขวนขวายที่จะพัฒนา และปรับปรุงตนเองตามแผนพัฒนาให้ทันกับภารกิจที่เปลี่ยนแปลง
- 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 ต้องกำหนดช่วงค่าตอบแทนตามระดับชั้นโดยอ้างอิงจากการพิจารณาในข้อก่อน และควรพิจารณาถึงความเหมาะสมของช่วงค่าตอบแทนดังกล่าวอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- บริษัทฯ จะขึ้นค่าตอบแทนให้แก่พนักงานตามผลของการปฏิบัติงานที่ประเมินได้ โดยจ่ายตามหลักผลการปฏิบัติงาน ซึ่งยึดถือหลักคุณธรรมและความสามารถ เพื่อให้สามารถจ่ายผลตอบแทนได้อย่างยุติธรรม
- การขึ้นค่าตอบแทนประจำปีจะกระทำปีละ 1 ครั้ง
- การอนุมัติการปรับค่าตอบแทนรายปีต้องเป็นไปตามอำนาจการอนุมัติที่กำหนดไว้ในคู่มืออำนาจดำเนินการ

สวัสดิการ

สวัสดิการและสิทธิประโยชน์ถือเป็นสิ่งหนึ่งที่บริษัทฯ มีให้แก่พนักงานนอกเหนือจากค่าตอบแทนประจำ (เงินเดือน) เพื่อเป็นการสร้างขวัญกำลังใจซึ่งจะนำไปสู่การเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานของพนักงาน จึงมีนโยบายดังต่อไปนี้

- ในการพิจารณาว่าจะจัดให้มีสวัสดิการและสิทธิประโยชน์ในเรื่องใดเรื่องหนึ่งหรือไม่ บริษัทจะพิจารณาโดยยึดหลักว่าสวัสดิการและสิทธิประโยชน์เรื่องนั้น ๆ สามารถเพิ่มคุณภาพชีวิตให้แก่พนักงานหมู่มากได้หรือไม่ และเป็นเรื่องทั่วไปที่องค์กรภายนอกปฏิบัติกันอยู่หรือไม่
- ในการบริหารสวัสดิการและสิทธิประโยชน์นั้น ให้พิจารณาแนวทางและวิธีการปฏิบัติจากข้อบังคับและคำสั่งต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งจากคู่มือวิธีปฏิบัติในการบริหารทรัพยากรบุคคลประกอบด้วย
- บริษัทได้จัดให้มีสวัสดิการแก่พนักงาน ตามเอกสาร “สวัสดิการ บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน)”

สวัสดิภาพในการทำงาน

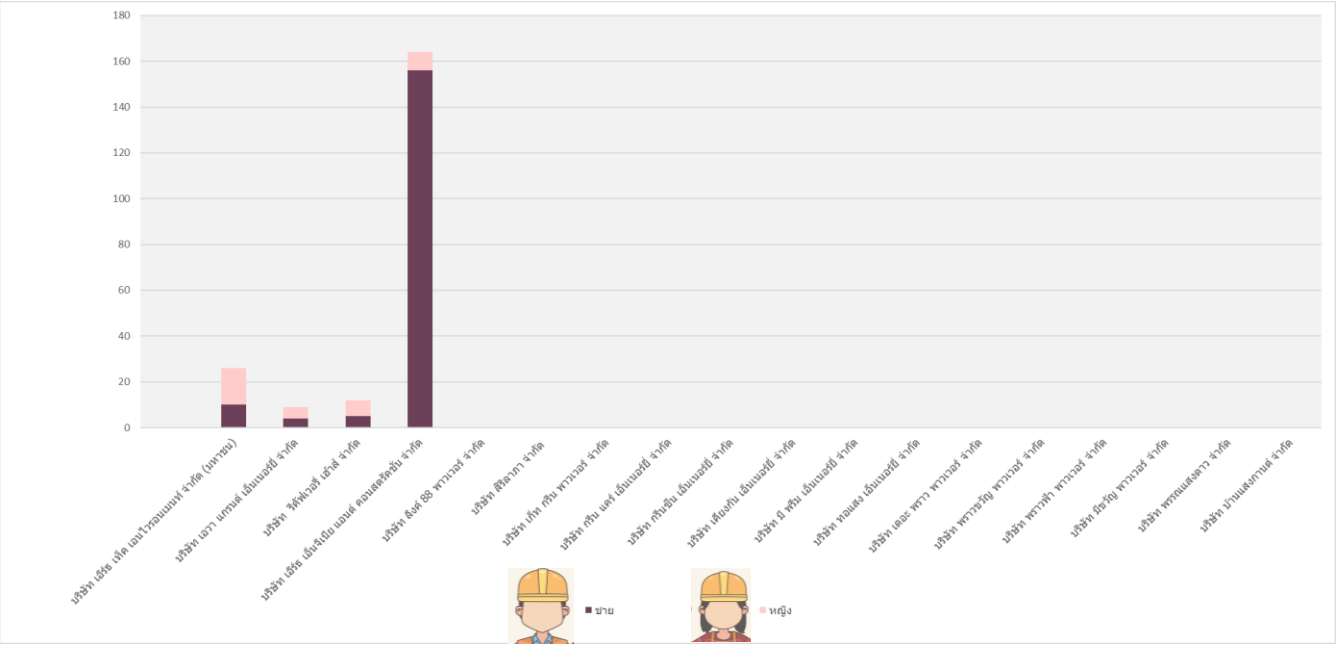
บริษัทได้ตระหนักถึงสวัสดิภาพและความปลอดภัยในการทำงานของพนักงานที่ปฏิบัติงาน โดยมีนโยบายดังต่อไปนี้

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

- ในกรณีที่พนักงานได้รับความเสียหายหรือถูกฟ้องร้องดำเนินคดีอันเกิดจากการปฏิบัติงานโดยสุจริตตามที่บริษัท ฯ มอบหมาย บริษัทฯ จะให้ความช่วยเหลือเพื่อชดเชยความเสียหายและบรรเทาความเดือดร้อนที่พนักงานได้รับจากเหตุดังกล่าว โดยจะให้ความช่วยเหลือในเรื่องต่าง ๆ ตามความจำเป็นแก่กรณีอย่างดีที่สุด ถึงแม้ว่าพนักงานจะพ้นสภาพความเป็นพนักงานไปแล้วก็ตาม

  ทั้งนี้ในระยะเวลา 5 ปีที่ผ่านมา บริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงานใดๆ ทั้งสิ้น

ในปี 2567 บริษัทฯ ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญ โดยจำนวนพนักงาน ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย (ไม่รวมผู้บริหารระดับสูง) รวมทั้งสิ้นจำนวน 223 คน



การจ่ายค่าตอบแทนและสวัสดิการที่เป็นธรรม

บริษัทฯ ได้จัดให้มีการดูแลพนักงานอย่างเสมอภาค โดยมีการจ่ายค่าตอบแทนและจัดสวัสดิการที่เหมาะสมและเป็นธรรม ซึ่งเงินเดือนแรกบรรจุเป็นไปตามคุณวุฒิการศึกษา และตำแหน่งงาน หลังจากนั้นจะเป็นไปตามระบบการประเมินผลการปฏิบัติงาน ที่มีแบบและหลักเกณฑ์ประเมินผลกำกับไว้อย่างเปิดเผยและชัดเจน พนักงานจะได้รับค่าตอบแทนเป็นเงินเดือน โบนัส ค่าล่วงเวลา ค่าทำงานในวันหยุด กองทุนเงินทดแทนพนักงานค่าวิชาชีพ และค่าเบี้ยเลี้ยง เครื่องแบบปฏิบัติงาน สำหรับสวัสดิการที่บริษัทฯ จัดให้พนักงานทุกคนอย่างเท่าเทียมกัน และเป็นมาตรฐานเดียวกัน สามารถนำมาเปรียบเทียบกันได้ และก่อให้เกิดความเป็นธรรมทั้งองค์กร เช่น สวัสดิการช่วยเหลือกรณีประสบสาธารณภัย สวัสดิการเกี่ยวกับการประกันอุบัติเหตุ สวัสดิการเกี่ยวกับการตรวจสุขภาพประจำปี สวัสดิการเงินช่วยเหลือกรณีมรณกรรม สวัสดิการเงินช่วยเหลือในการคลอดบุตร และเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เพื่อสร้างความมั่นคงและเป็นหลักประกันทางการเงินให้แก่พนักงานภายหลังสิ้นสุดการเป็นพนักงาน หรือเกษียณอายุ ซึ่งพนักงานของบริษัท ได้เข้าร่วมกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ 100%

ค่าตอบแทนบุคลากร (เงินเดือน และโบนัส) ในปี 2565 – 2567

รายละเอียด	ปี 2565	ปี 2566	ปี 2567
เงินเดือนรวม	7,262,900 บาท	8,320,848 บาท	10,824,700 บาท
โบนัสรวม	427,485 บาท	407,119 บาท	609,781 บาท
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	207,462 บาท	249,201 บาท	252,365 บาท
รวม	**7,897,847 บาท**	**8,977,168 บาท**	**11,686,846 บาท**
ค่าตอบแทน พนักงานชาย	**2,785,620 บาท**	**3,445,717 บาท**	**4,838,013 บาท**
ค่าตอบแทน พนักงานหญิง	**5,112,227 บาท**	**4,875,131 บาท**	**5,986,687 บาท**

นโยบายพัฒนาบุคลากร

บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการฝึกอบรม และการพัฒนาบุคคลากรเพื่อเสริมสร้างความรู้ความสามารถ ให้แก่พนักงานและสามารถนำไปปฏิบัติงาน ให้ก้าวหน้าทันต่อการเปลี่ยนแปลง และเป็นไปตามกลยุทธ์ บริษัทฯ และบริษัทย่อยจึงมีการจัดทำแผนการฝึกอบรมรายปี ซึ่งสอดคล้องและเหมาะสมกับแผนงานธุรกิจ มีการสำรวจความต้องการในการฝึกอบรมของบุคคลากรทุกระดับ โดยการฝึกอบรมและพัฒนาพนักงานจะประกอบไปด้วย การฝึกอบรมเกี่ยวกับงานในหน้าที่และการฝึกอบรมเกี่ยวกับการบริหารจัดการและพฤติกรรมองค์กรอื่นๆ 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 ได้พัฒนาพนักงานให้มีความรู้และทักษะเหมาะสมกับตำแหน่งงานในปัจจุบัน รวมถึงพัฒนาพนักงานให้มีศักยภาพทั้งในด้านทักษะวิชาชีพและภาวะผู้นำ เพื่อเตรียมความพร้อมสำหรับความก้าวหน้าในอาชีพให้แก่พนักงาน สามารถเติบโตควบคู่ไปกับองค์กรอีกด้วย ซึ่งบริษัทฯ ได้จัดให้มีการฝึกอบรมพนักงาน ดังนี้

1.หลักสูตรอบรมภายใน ได้แก่

ภาวะผู้นำ 360 องศา กับตรรกะเชิงบริหารยุคใหม่,การพัฒนาภาวะผู้นำสมรรถนะสูงในองค์กร,สุดยอดทักษะการนำเสนอและบุคลิกภาพของมืออาชีพ ,Technical Training อบรม จป.หัวหน้างาน อบรมดับเพลิงขั้นต้นและอพยพหนีไฟ อบรมบังคับปั้นจั่นเครน และ อบรมความปลอดภัยที่สูง เป็นต้น

2.หลักสูตรอบรมภายนอก

จป.หัวหน้างาน,การจ้างงานและการดำเนินการขอใบอนุญาตทำงานของแรงงานต่างด้าว 4 สัญชาติ (กัมพูชา ลาว เมียนมา เวียดนาม),สัมมนาชี้แจงหลักเกณฑ์การสำรวจโครงการ CGR ประจำปี 2567,หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP),การอนุรักษ์พลังงานเพื่ออุตสาหกรรมที่ยั่งยืน,การเตรียมความพร้อมกับมาตรการทางด้านสิ่งแวดล้อม, Tax Governance, ESG-related risks and management: A practical guide for listed companies ,แนวทางการยกระดับคุณภาพรายงานทางการเงินของบริษัทจดทะเบียน ,Thailand Industrial Conference 2024 “Sustainability ตอบโจทย์อุตสาหกรรมไทย,Leading with Urgency: Climate Action for Boards ,Insight inset AC Focus รู้รอบเพื่อการเติบโตในตลาดทุน และ Enhancing Governance, Standards, and Financial Insightsเป็นต้น

ในปี 2567 การอบรมพนักงานเฉลี่ย 22.20 ชั่วโมงต่อคน
คิดเป็น 23 ชั่วโมง ต่อปี

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

เลขานุการบริษัท

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

งานตรวจสอบภายใน

หัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัท คือ นายคณิต ศรีแก้วพวง ได้รับการแต่งตั้ง เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2564

ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

นางสาวทิพย์วรรณ พิมเสน ทำหน้าที่ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี โดยได้รับแต่งตั้งเมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2562

งานนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัท จัดให้มีงานนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารและให้ข้อมูลความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท แก่นักลงทุน ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์ และหน่วยงานต่างๆ โดยมี นายวิศรุต จงชำนาญชัย ทำหน้าที่นักลงทุนสัมพันธ์

หากผู้ถือหุ้นต้องการข้อมูลเพิ่มเติม สามารถติดต่อขอข้อมูลได้ที่

งานนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ 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 หรือ www.etcenvi.com

การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าตอบแทนการสอบบัญชีต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาเสนอผู้ถือหุ้นในวาระการแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าตอบแทน ดังนี้ หากมีกรณีที่เห็นสมควรให้มีการเลิกจ้างผู้สอบบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้พิจารณาเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

โดยในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2567 ผู้ถือหุ้นพิจารณาและมีมติอนุมัติให้แต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ โดยมีค่าสอบบัญชีของบริษัทฯ ไม่เกิน 845,000 บาท(แปดแสนสี่หมื่นห้าพันบาทถ้วน)

ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ

1.	นายโกมินทร์ ลิ้นปราชญา	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่	3675	และ/หรือ
2.	นายเจษฎา หังสพฤกษ์	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่	3759	และ/หรือ
3.	นายสุพจน์ มหันตชัยสกุล	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่	12794	และ/หรือ
4.	นางสาวกัญจน์วารัท ศิกดิ์ศรีบวร	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่	13273	และ/หรือ
5.	นางสาวกรรณิการ์ วิภาณุรัตน์	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่	7305	และ/หรือ
6.	นายจิโรจ ศิริโรโรจน์	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่	5113	และ/หรือ
7.	นางสาวนงลักษณ์ พัฒนบัฒฑิต	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่	4713	และ/หรือ
8.	นางสุมนา เสนีวงศ์ ณ อยุธยา	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่	5897	และ/หรือ
9.	นายวรพล วิริยะกุลพงศ์	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่	11181	และ/หรือ
10.	นายพจน์ อัศวสันติชัย	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่	4891	และ/หรือ
11.	นายวิเชียร ปรุงพาณิช	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่	5851	และ/หรือ
12.	นางสาวกชมน ซุ่นห้วน	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่	11536	และ/หรือ
13.	นางสาวบงกชรัฐ สรวมศิริ	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่	13512	และ/หรือ
14.	นายธนาทิตย์ รักษ์เสถียรภาพ	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่	13646	และ/หรือ

สำหรับค่าสอบบัญชีของบริษัทย่อยนั้น บริษัทย่อยเป็นผู้รับผิดชอบค่าสอบบัญชี และไม่มีค่าบริการอื่นๆ นอกเหนือจากค่าสอบบัญชี

ทั้งนี้ผู้สอบบัญชีตามรายชื่อที่เสนอข้างต้น มีคุณสมบัติไม่ขัดกับหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ไม่มีความสัมพันธ์และไม่มีส่วนได้เสียกับบริษัทฯ บริษัทย่อย / ผู้บริหาร / ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวในลักษณะที่จะมีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระแต่อย่างใด จึงมีความเป็นอิสระในการตรวจสอบและแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

8.รายงานผลการดำเนินงานสำคัญ ด้านการกำกับดูแลกิจการ

การประชุมคณะกรรมการบริษัท

1. บริษัทฯ มีการประชุมคณะกรรมการในวาระปกติไตรมาสละ 1 ครั้งและกรรมการบริษัทต้องเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท อย่างสม่ำเสมอเพื่อรับทราบและร่วมตัดสินใจในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และได้กำหนดวันประชุมคณะกรรมการอย่างเป็นทางการล่วงหน้าเป็นเวลา 1 ปี พร้อมทั้งนำเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการ รับทราบในการประชุมทั้งนี้เพื่อให้กรรมการ สามารถจัดสรรเวลาในการเข้าประชุมได้ อย่างไรก็ตามอาจมีการเรียกประชุมเพิ่มเติมได้หากมีวาระพิเศษต้องขอมติอนุมัติจากกรรมการ หรือพิจารณาเรื่องที่มีความสำคัญเร่งด่วน

2. ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ เป็นผู้ร่วมกันกำหนดวาระการประชุมและพิจารณาวาระการประชุม 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 เพื่อให้สารสนเทศเพิ่มเติมในฐานะที่เกี่ยวข้องโดยตรง รวมทั้งจะได้รับทราบนโยบายโดยตรงเพื่อให้สามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพ

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

9. กรรมการทุกคน ถือเป็นหน้าที่ที่ต้องเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัท ทุกครั้ง ยกเว้นมีเหตุจำเป็น

10. ในวาระลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ให้ถือมติของเสียงข้างมาก โดยนับกรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียง โดยกรรมการที่มีส่วนได้เสียจะไม่เข้าร่วมประชุมและ /หรือไม่ใช้สิทธิ์ออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น และถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ประธานในที่ประชุมจะออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นอันชี้ขาด

11. บริษัทฯ ได้กำหนดจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ในการประชุมคณะกรรมการ เพื่อลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการ ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

ในปี 2567 บริษัทฯ มีการประชุมคณะกรรมการ จำนวน 6 ครั้ง ซึ่งเหมาะสมกับ ภาระหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ และการดำเนินธุรกิจของบริษัทในปีที่ผ่านมา มีการประชุมคณะกรรมการที่ไม่เป็นกรรมการบริหาร 1 ครั้ง เพื่อให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร ได้แลกเปลี่ยนความคิดเห็นและพิจารณาประเด็นต่างๆ ทั้งที่เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัท และเรื่องที่อยู่ในความสนใจ และได้มีการรายงานผลการประชุมต่อคณะกรรมการบริษัททราบ

ในปี 2567 กรรมการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ต่างๆ สรุปได้ดังนี้

ชื่อ – สกุล		จำนวนครั้งที่เข้าประชุม					
		คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน	ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567
1. นายอนุสรณ์	เนื่องผลมาก	6/6					1/1
2. ดร.พัลลภา	เรืองรอง*	2/6					1/1
3. นางสาวกัลยพัลญ์	บูรณารมย์	6/6	5/5	3/3	2/2	2/2	1/1
4. นายบัณฑูร	มั่นภักดี	6/6	5/5	3/3	2/2	2/2	1/1
5. นายบวรสิทธิ์	ศรศิลป	6/6	5/5	3/3	2/2	2/2	1/1
6. นายศุภวัฒน์	คุณวรวินิจ	6/6		3/3	2/2	2/2	1/1
7. นางสาววชิราภรณ์	เนตรจารุ	6/6			2/2	2/2	1/1
8. นายสุวัฒน์	เหลืองวิริยะ	6/6					1/1
9. นายสุทัศน์	บุณยอุดมศาสตร์	6/6					1/1

**ดร.พัลภา เรืองรอง ได้ลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 1 พฤษภาคม 2567*

การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท

บริษัทฯ มีนโยบายจัดให้คณะกรรมการบริษัทมีการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี ด้วยเห็นว่าความมีประสิทธิผลของคณะกรรมการบริษัท เป็นปัจจัยสำคัญต่อความสำเร็จของบริษัท โดยการประเมินผลการปฏิบัติงานนั้นมีวัตถุประสงค์สำคัญเพื่อช่วยให้คณะกรรมการบริษัท กรรมการแต่ละท่าน และคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด ได้สอบทานผลการปฏิบัติงานของตนเองในปีที่ผ่านมา ตลอดจนได้ช่วยปรับปรุงในการทำหน้าที่ของทั้งคณะกรรมการบริษัท กรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยให้มีประสิทธิผลมากยิ่งขึ้นโดยการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ดังนี้

1) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะ โดยประเมินในด้านต่างๆ คือ

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของกรรมการ
2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
3. การประชุมคณะกรรมการ
4. พลวัติในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ
5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ
6. การพัฒนากรรมการ

2) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการรายบุคคล โดยประเมินในด้านต่างๆ คือ

1. คุณสมบัติส่วนบุคคล
2. ความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่
3. การมีส่วนร่วมในการประชุม
4. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบ
5. ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ

3) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการในชุดย่อย โดยประเมินในด้านต่างๆ คือ

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
2. การประชุมคณะกรรมการ
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบ
4. การรายงาน

กระบวนการและหลักเกณฑ์ในการประเมินผลงาน โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ได้ทบทวนแบบประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี ผ่านการเสนอโดยเลขานุการบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าแบบประเมินผลการปฏิบัติงานทั้งคณะ และแบบประเมินผลการปฏิบัติงานโดยตนเองรายบุคคลมีความถูกต้องครบถ้วน และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เหมาะสม ซึ่งแบบประเมินตนเอง (Self-Assessment) บริษัทฯ ได้ใช้แบบประเมินผลการปฏิบัติงานของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นแนวทางในการประเมินผล

2. เลขานุการบริษัท จะเ ป็นผู้รวบรวมแบบประเมินผลการปฏิบัติงานทั้งหมด แล้วจะทำการสรุปผลคะแนนและนำเสนอต่อคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

3. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน จะนำเสนอผลการประเมินทั้งหมดต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและนำไปใช้เป็นแนวทางในการพัฒนาการบริหารงานของคณะกรรมการ รวมทั้งพัฒนาศักยภาพของกรรมการรายบุคคลต่อไป

โดยได้กำหนดเกณฑ์การประเมินโดยคิดเป็นร้อยละจากคะแนนเต็ม ในแต่ละข้อทั้งหมด ดังต่อไปนี้

คะแนนมากกว่า 90%	=	ดีเยี่ยม
คะแนนมากกว่า 80%	=	ดีมาก
คะแนนมากกว่า 70%	=	ดี
คะแนนมากกว่า 60%	=	พอใช้
คะแนนต่ำกว่า 60%	=	ควรปรับปรุง

สรุปผลประเมินผลงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการ	คะแนนเฉลี่ย(ร้อยละ)
คณะกรรมการบริษัท (ประเมินทั้งคณะ)	99.87% (ดีเยี่ยม)
คณะกรรมการรายคณะ	
- คณะกรรมการตรวจสอบ	100% (ดีเยี่ยม)
- คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	100% (ดีเยี่ยม)
- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	100% (ดีเยี่ยม)
- คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน	100% (ดีเยี่ยม)
คณะกรรมการรายบุคคล (ประเมินตนเอง)	100% (ดีเยี่ยม)

ผลการประเมินประจำปี 2567 สรุปได้ว่า คณะกรรมการแต่ละชุดอยู่ในเกณฑ์ที่ดีเยี่ยม มีการปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วนและมีประสิทธิผล

การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

1. บริษัทฯ ส่งเสริมและและอำนวยความสะดวกให้มีการฝึกอบรมและการให้ความรู้ แก่คณะกรรมการบริษัท และพนักงานทุกคน เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง

2. คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีคู่มือ “นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี” เพื่อให้คณะกรรมการทราบถึงเกณฑ์ที่สำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ รวมทั้งนโยบายและข้อมูลที่สำคัญเกี่ยวกับบริษัทฯ อีกทั้งเพื่อให้คณะกรรมการบริษัท สามารถดำเนินบทบาทในการกำกับดูแลกิจการได้อย่างมีประสิทธิผลยิ่งขึ้น

3. สำหรับกรรมการที่เข้าดำรงตำแหน่งใหม่ บริษัทฯ ได้มีการจัดปฐมนิเทศ เพื่อให้กรรมการมีความรู้ความเข้าใจในธุรกิจของบริษัท และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง และได้พบปะกับผู้บริการเพื่อให้กรรมการสามารถสอบถามข้อมูลเชิงลึกเกี่ยวกับการทำธุรกิจของบริษัท รวมทั้งสนับสนุนให้กรรมการใหม่ได้เข้ารับการอบรมหลักสูตรกรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย และสถาบันอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

การฝึกอบรมของคณะกรรมการบริษัท

ปัจจุบัน มีกรรมการบริษัทเข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ เช่น Director Certification Program (DCP) และ Director Accreditation Program (DAP) ของ IOD รวมทั้งสิ้น 8 ท่าน คิดเป็นร้อยละ 100 อีกทั้ง บริษัทฯ ได้สนับสนุนให้คณะกรรมการบริษัท ได้ศึกษาและอบรมเพิ่มเติมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ความเข้าใจถึงหลักการของการกำกับดูแลกิจการที่ดี กฎเกณฑ์กฎระเบียบตลอดจนบทบาทและหน้าที่ของกรรมการบริษัท ในการบริหารงาน ให้มีประสิทธิภาพและมีจรรยาบรรณ ทั้งนี้ เลขานุการบริษัท จะหารือร่วมกับกรรมการแต่ละคน เพื่อจัดทำโปรแกรมการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้ให้เหมาะสมกับความต้องการของแต่ละบุคคล ซึ่งในปี 2567 มีคณะกรรมการทั้ง 8 ท่าน เข้าร่วมอบรม/สัมมนาในหัวข้อต่างๆ ดังนี้

ชื่อ - สกุล		หัวข้ออบรม / สัมมนา
1. นายอนุสรณ์	เนื่องผลมาก	• สัมมนา Thailand Industrial Conference 2024 “Sustainability ตอบโจทย์อุตสาหกรรมไทย” จัดโดย อุตสาหกรรมพัฒนามูลนิธิ • Leading with Urgency: Climate Action for Boards จัดโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
2. นางสาวกัลยพัลญ์	บูรณารมย์	• TLCA CFO CPD ครั้งที่ 1/2024 หัวข้อ แนวทางการยกระดับคุณภาพรายงานทางการเงินของบริษัทจดทะเบียน จัดโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) •
3. นายบัณฑูร	มั่นภักดี	• Enhancing Governance, Standards, and Financial Insights จัดโดย SET
4. นายบวรสิทธิ์	ศรศิลป	• Insight inset AC Focus รู้รอบเพื่อการเติบโตในตลาดทุน จัดโดย SET / MAI / SEC • Enhancing Governance, Standards, and Financial Insights จัดโดย SET
5. นายศุภวัฒน์	คุณวรวินิจ	• การขนส่งสีเขียว และเทคโนโลยีหรือนวัตกรรมด้านสิ่งแวดล้อม จัดโดย การนิคอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย • ECO Innovation Forum 2024 จัดโดย การนิคอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
6. นางสาววชิราภรณ์	เนตรจารุ	• หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 217/2024 จัดโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) • สัมมนาออนไลน์ หัวข้อ “เตรียมความพร้อมกับมาตรการทางด้านสิ่งแวดล้อม” (ครั้งที่ 1) (จัดโดยโดยสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย) • TLCA CFO CPD ครั้งที่ 3/2024 หัวข้อ “ Tax Governance ” (จัดโดยสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย) • ESG-related risks and management: A practical guide for listed companies จัดโดย SET
7. นายสุวัฒน์	เหลืองวิริยะ	• การป้อง ปราม ปราบ พฤติกรรมไม่เหมาะสมของบริษัทจดทะเบียน จัดโดย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
8. นายสุทัศน์	บุณยอุดมศาสตร์	• อบรมหลักสูตร TLCA CFO CPD ครั้งที่ 3/2024 หัวข้อ “ Tax Governance ”จัดโดยสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย (TLCA) • TLCA CFO CPD ครั้งที่ 4/2024 “มาตรฐานบัญชีที่เกี่ยวข้องกับการออกหลักทรัพย์ด้าน ESG”จัดโดยสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย (TLCA) • IR Sharing 4/2024 หัวข้อ “MD&A เขียนแบบไหนให้โดนใจ” จัดโดยสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย (TLCA)

การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

กรรมการ ที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่ต้องเข้าร่วมการปฐมนิเทศของบริษัทก่อนที่จะปฏิบัติหน้าที่ การเข้าร่วมปฐมนิเทศนี้มีจุดมุ่งหวังเพื่อช่วยให้กรรมการใหม่สามารถรับทราบถึง การบริหารงาน ลักษณะธุรกิจ ตลอดจนแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท โดยมีเลขานุการบริษัท และผู้บริหารจากสายงานต่างๆ เป็นผู้บรรยายชี้แจงให้ได้รับทราบซึ่งบริษัทฯ ได้กำหนดให้มีการบรรยายและนำเสนอภาพรวมกิจการบริษัทฯให้กรรมการใหม่ได้รับทราบในหัวข้อดังต่อไปนี้

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

รายการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารในปี 2567

บริษัทฯ ได้มีการแจ้งให้คณะกรรมการ และผู้บริหารของบริษัทฯ ทราบถึงหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตนเอง คู่สมรส รวมทั้งบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะในบริษัทฯ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ภายใน 30 วัน นับแต่วันที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการหรือผู้บริหาร และทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ดังกล่าวต้องรายงาน ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ภายใน 3 วันทำการ (โดยรายงานผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ทาง www.sec.or.th) นับแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอนหรือรับโอนหลักทรัพย์นั้น ตามประกาศ ก.ล.ต.

การถือครองหลักทรัพย์ “ETC” ของคณะกรรมการ และผู้บริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 ดังนี้

ชื่อ – สกุล กรรมการบริษัท และผู้บริหาร	จำนวนที่ถือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2566		จำนวนที่ถือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567		การเปลี่ยนแปลง เพิ่ม/(ลด)
	ทางตรง	ทางอ้อม	ทางตรง	ทางอ้อม	
1.นายอนุสรณ์ เนื่องผลมาก	-	-	-	-	-
คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-	-
2.นางสาวกัลยพัลญ์ บูรณารมย์	-	-	-	-	-
คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-	-
3.นายบัณฑูร มั่นภักดี	-	-	-	-	-
คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-	-
4.นายบวรสิทธิ์ ศรศิลป	-	-	-	-	-
คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-	-
5.นายศุภวัฒน์ คุณวรวินิจ	164,000	-	164,000	-	-
คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-	-
6.นายสุวัฒน์ เหลืองวิริยะ	-	-	-	-	-
คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-	-
7.นายสุทัศน์ บุณยอุดมศาสตร์	31,250	-	31,250	-	-
คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-	-
8.นายสุเมธ เลาคำ	-	-	-	-	-
คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-	-
9.นางสาวพิมพ์ชนก อรุณโรจน์วัฒนา	-	-	-	-	-
คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-	-
10.นางสาววชิราภรณ์ เนตรจารุ	164,000	-	164,000	-	-
คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-	-
11.นางสาวทิพย์วรรณ พิมเสน	-	-	-	-	-
คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-	-

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 และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และกรรมการต้องมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด
3. คณะกรรมการบริษัท ต้องมีกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งคณะ 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 ที่บริษัทฯทำขึ้นไม่ว่าโดยตรง หรือโดยอ้อม หรือถือหุ้น หุ้นกู้ เพิ่มขึ้นหรือลดลงในบริษัทฯ หรือบริษัทในเครือ
6. ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งในสัดส่วนหนึ่งในสามของกรรมการทั้งหมด ถ้าจำนวนกรรมการที่จะออกจากตำแหน่งแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้ที่สุดกับส่วนหนึ่งในสามกรรมการซึ่งอยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้น ออกจากตำแหน่งก่อน กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกตั้งใหม่ได้
7. ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง บริษัทฯ จะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอรายชื่อบุคคลที่จะเข้ามาตำแหน่งแทนกรรมการที่ต้องออกตามวาระ โดยเลขานุการบริษัท จะรวบรวมรายชื่อดังกล่าวนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาคุณสมบัติตามกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และคัดเลือกรายชื่อที่เหมาะสม เพื่อนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติต่อไป
8. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้
   - ผู้ถือหุ้นคนหนึ่ง มีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ตนถือ โดยหนึ่งหุ้นเท่ากับหนึ่งเสียง
   - ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ ในกรณีที่เลือกตั้งบุคคลหลายคนเป็นกรรมการ จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
   - บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ เท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมี หรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานในที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
9. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่น นอกจากถึงคราวออกตามวาระ คณะกรรมการบริษัท อาจดำเนินการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และ พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการนั้นจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการดังกล่าวแทน จะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการซึ่งตนแทน โดยมติดังกล่าวของคณะกรรมการจะต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

10. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่ง ก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือ โดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง
11. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนพิจารณาคัดเลือกและสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมทั้งด้านประสบการณ์ ความรู้ และความสามารถที่จะเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ และสมควรได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการ กรรมการอิสระ หรือกรรมการตรวจสอบ เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งตามข้อบังคับของบริษัทฯ และในการสรรหากรรมการใหม่ บริษัทฯ จะพิจารณาองค์ประกอบของคณะกรรมการตาม Bord Skill Matrix ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาคุณสมบัติ ความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ที่จำเป็นของกรรมการที่ต้องการสรรหา เพื่อให้องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทฯ มีความสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ อีกทั้งใช้ฐานข้อมูลกรรมการ Director Pool ประกอบการพิจารณาสรรหากรรมการใหม่

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 ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยหรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต. หรือก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้ ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามที่กล่าวข้างต้น รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์ หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค้ำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลทำให้บริษัทฯ หรือคู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ หรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวโยงกันตามประกาศ

คณะกรรมการกำกับตลาดทุน ว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

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

สำหรับหลักเกณฑ์และวิธีการแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบ เป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการแต่งตั้งกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับการแต่งตั้งให้กลับมาดำรงตำแหน่งใหม่ได้ กรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลงเพราะเหตุอื่นใดนอกจากถึงคราวออกตามวาระ 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 ที่มีนัยสำคัญต่อ

บริษัทฯ เป็นต้น รวมทั้งกำหนดกลยุทธ์ แผนงาน และกรอบการดำเนินงาน สำหรับการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยงที่กำหนด ซึ่งสามารถวิเคราะห์ ประเมิน วัดผล และติดตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิผล

การสรรหากรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ซึ่งจะประกอบด้วยกรรมการไม่เกิน 4 คน ซึ่งต้องมีกรรมการอิสระเกินกว่ากึ่งหนึ่ง และต้องมีกรรมการอย่างน้อย 1 คนเป็นผู้มีความรู้ความสามารถหรือความเชี่ยวชาญในด้านการบริหารงานบุคคล โดยกำหนดให้ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนต้องเป็นกรรมการอิสระ และมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี เพื่อทำหน้าที่สรรหา และนำเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม สำหรับการเข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของคณะกรรมการบริษัท และกรรมการของคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ (ถ้ามี) รวมทั้งพิจารณาผลงาน คุณสมบัติ และความเหมาะสมของกรรมการที่พ้นตำแหน่งและสมควรได้รับเลือกตั้งใหม่ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท พิจารณาให้ความเห็นชอบ และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อขออนุมัติแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท และ/หรือกรรมการของคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ (ถ้าจำเป็น) รวมทั้งมีหน้าที่พิจารณาและเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ความเห็นชอบเกี่ยวกับโครงสร้างค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ (ถ้ามี) เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อขออนุมัติค่าตอบแทนกรรมการประจำปี นอกจากนี้ยังมีหน้าที่พิจารณา สรรหา กำหนดคุณสมบัติและความเหมาะสม รวมทั้งกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและเงื่อนไขในการว่าจ้างบุคคลที่จะดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการของบริษัทฯ

การสรรหากรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน ซึ่งจะประกอบด้วยกรรมการไม่เกิน 5 คน โดยมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี และกำหนดให้ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน ต้องเป็นกรรมการอิสระ ทั้งนี้ คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนทำหน้าที่ในการกำกับดูแลให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เป็นไปอย่างโปร่งใสเป็นธรรม และรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย เพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อสาธารณชน ตลอดจนเพื่อให้บริษัทฯ มีการบริหารจัดการให้องค์กรเติบโตและสร้างมูลค่าให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างยั่งยืน และสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

การสรรหาคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการบริหารโดยเลือกจากกรรมการ หรือผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ที่สามารถบริหารงานในเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานตามปกติธุรกิจและงานบริหารของบริษัทฯ และสามารถกำหนดนโยบาย แผนธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้างการบริหารงาน รวมถึงการตรวจสอบและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

การสรรหาประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ

คณะกรรมการบริษัท จะทำการคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วน มีความรู้ความสามารถ และเหมาะสมกับตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ ในขณะที่การสรรหาผู้บริหารระดับสูงรายรองลงมา ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการเป็นผู้พิจารณาคุณสมบัติและความเหมาะสมของบุคลากรที่มีประสบการณ์และความรู้ความสามารถ ในการบริหารงานในสายงานที่เกี่ยวข้องเพื่อดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงในแต่ละสายงาน

หลักเกณฑ์และกระบวนการสรรหา ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ

- มีความรู้ ความสามารถ ในการดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับโรงไฟฟ้า ผู้ที่มีทักษะ ประสบการณ์ วิชาชีพ คุณสมบัติเฉพาะ ในด้านต่างๆ ที่มีความจำเป็นอย่างยิ่ง และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อธุรกิจของบริษัท
- มีแนวคิดที่สอดคล้องและเป็นไปในทางเดียวกับค่านิยมและวัฒนธรรมขององค์กร
- มีประสบการณ์ในธุรกิจโรงไฟฟ้า และการบริหารจัดการองค์กร
- มีวุฒิภาวะและมีภาวะความเป็นผู้นำสูง
- เป็นที่ยอมรับจากองค์กรและหน่วยงานต่างๆ และผ่านการพิจารณาเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทฯ มีนโยบายจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ และผู้บริหาร ที่จูงใจในระดับที่เหมาะสม โดยคำนึงถึงความเหมาะสมเกี่ยวกับประเภทธุรกิจ ความเกี่ยวโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ซึ่งสอดคล้องกับสภาวะโดยทั่วไปของตลาด (Market Norm) และกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน รวมถึงความเหมาะสมกับการทำหน้าที่ และความรับผิดชอบ โดยมีคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณากำหนดค่าตอบแทนที่จำเป็นและเหมาะสม ที่เป็นตัวเงินแก่คณะกรรมการ ผู้บริหารและกรรมการชุดย่อย และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อขอมติเห็นชอบ

นโยบายการกำหนดค่าตอบแทนคณะกรรมการ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ / ผู้บริหาร

ค่าตอบแทนคณะกรรมการ

บริษัทฯ คำนึงถึงความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย และสามารถเทียบเคียงได้กับบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่อยู่ในอุตสาหกรรมและธุรกิจที่มีขนาดใกล้เคียงกันโดยค่าตอบแทนกรรมการดังกล่าวนั้นเพียงพอที่จะจูงใจให้กรรมการสามารถปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุเป้าหมาย และทิศทางธุรกิจที่บริษัทฯ กำหนด โดยมีกระบวนการที่โปร่งใสสร้างความมั่นใจให้แก่ผู้ถือหุ้น

ค่าตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ

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

ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ค่าตอบแทนของผู้บริหาร จะพิจารณาเป็นประจำทุกปี โดยประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ ซึ่งเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนกำหนด

ค่าตอบแทนกรรมการ

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ได้พิจารณากำหนดค่าตอบแทนกรรมการที่เป็นธรรมและสมเหตุสมผล สอดคล้องกับภาระความรับผิดชอบของกรรมการ สถานะทางการเงินของบริษัทฯและเปรียบเทียบกับบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่อยู่ในอุตสาหกรรมและธุรกิจที่มีขนาดใกล้เคียงกันรวมถึงได้เทียบเคียงกับค่าเฉลี่ยของบริษัทจดทะเบียน จากรายงานผลสำรวจอัตราค่าตอบแทนกรรมการบริษัทจดทะเบียนของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยแล้ว โดยกำหนดค่าตอบแทนเป็นเบี้ยประชุมและโบนัส

ทั้งนี้ค่าตอบแทนคณะกรรมการ ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 เมื่อวันที่ 30 เมษายน พ.ศ.2567 ดังนี้

1.ค่าตอบแทนที่เป็นเบี้ยประชุม

เบี้ยประชุมกรรมการ และกรรมการตรวจสอบ บริษัทฯ มีค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน 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.ค่าตอบแทนอื่นของกรรมการ

–ไม่มี—

รายละเอียดค่าตอบแทนกรรมการรายบุคคลในรูปแบบของเบี้ยประชุม ประจำปี 2567 เป็นดังนี้

ชื่อ – สกุล		จำนวนเงิน (บาท)	
		กรรมการบริษัท	กรรมการตรวจสอบ
1. นายอนุสรณ์	เนื่องผลมาก	120,000	
2. ดร.พัลลภา	เรืองรอง	20,000	
3. นางสาวกัลยพัลญ์	บูรณารมย์	60,000	100,000
4. นายบัณฑูร	มั่นภักดี	60,000	50,000
5. นายบวรสิทธิ์	ศรศิลป	60,000	50,000
6. นายศุภวัฒน์	คุณวรวินิจ	60,000	
7. นางสาววชิราภรณ์	เนตรจารุ	60,000	
8. นายสุวัฒน์	เหลืองวิริยะ	60,000	
9. นายสุทัศน์	บุณยอุดมศาสตร์	60,000	

ผู้บริหารของบริษัทฯ

ค่าตอบแทนผู้บริหาร ได้แก่ ค่าตอบแทนรวมของคณะผู้บริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ ผู้อำนวยการฝ่าย ผู้จัดการ และสมุห์บัญชี ในปี 2567 เป็นเงินรวมทั้งสิ้น 12,045,929 บาท

(บาท)

รายการ	ปี 2565	ปี 2566	ปี 2567
เงินเดือน	8,678,520	10,749,020	11,024,833
โบนัส	165,250	338,845	428,278
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	432,132	547,032	547,818
เงินประกันสังคม	31,500	45,000	45,000
รวม	**9,307,402**	**11,679,897**	**12,045,929**

รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

ในปี 2567 ได้มีการจัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบรวมทั้งสิ้น 5 ครั้ง โดยพิจารณาในเรื่องต่างๆ ดังนี้

1. พิจารณาความครบถ้วน ถูกต้อง และเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน
2. พิจารณารายการเกี่ยวโยงหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
3. พิจารณาประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน การต่อต้านการให้สินบนและคอร์รัปชั่น และการกำกับดูแล

งานตรวจสอบภายใน

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

รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมชุดย่อยอื่นๆ

ในปี 2567 บริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลการประชุม และรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน ไว้อย่างครบถ้วนแล้ว โดยสามารถดูรายละเอียดได้ตาม “เอกสารแนบ 6”

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

สรุปความเห็นของคณะกรรมการบริษัท ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2568

ระบบการควบคุมภายในที่ดีสามารถป้องกัน และลดความเสี่ยงหรือความเสียหายต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้นต่อองค์กรได้เป็นอย่างดี บริษัทฯ ได้นำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) เป็นแนวทางหนึ่งในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ

ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้สอบทาน ติดตามประเมินผลอย่างสม่ำเสมอ และรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ทราบเป็นประจำ

ซึ่งในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ได้ พิจารณาระบบการควบคุมภายในของฝ่ายบริหารที่ผ่านการพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบแล้วมีความเห็นตรงกันว่า บริษัทฯ มีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสม และเพียงพอในการดูแลการดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมาย วัตถุประสงค์ กฎหมาย ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยบริษัทฯ ได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ และให้ความสำคัญต่อการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งมีระบบควบคุมภายในในเรื่องการติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยให้สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทฯ และบริษัทย่อยจากการที่กรรมการหรือผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจ รวมถึงการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวโยงกัน อย่างเพียงพอแล้ว สำหรับการควบคุมภายในในหัวข้ออื่น คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นว่า บริษัทฯ มีการควบคุมภายในที่เพียงพอแล้วเช่นกัน ตลอดจนในปีที่ผ่านมาคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทฯ ไม่เคยได้รับรายงานว่ามีข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญจากผู้สอบบัญชีและฝ่ายตรวจสอบภายในแต่อย่างใด

นอกจากนี้ ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ คือ นางสาวบงกชรัฐ สรวมศิริ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ทะเบียน 13512 ซึ่งเป็นผู้สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและผู้ตรวจสอบงบการเงินประจำปี 2567 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 มิได้แสดงความเห็นว่าบริษัทฯ มีข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน ในรายงานการสอบบัญชีดังกล่าวแต่ประการใด

อนึ่ง บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญใน 5 องค์ประกอบหลักสำหรับการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

1. การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)

คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหาร สนับสนุนวัฒนธรรมองค์กรที่มุ่งเน้นการกำกับดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามวิสัยทัศน์และพันธกิจ มีสภาพแวดล้อมของการควบคุมภายในที่ดี และเอื้ออำนวยต่อการปฏิบัติงาน ดังนี้

- กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ และเป้าหมายการดำเนินธุรกิจไว้อย่างชัดเจน เพื่อเป็นแนวทางในกาปฏิบัติของฝ่ายบริหารและพนักงาน และมีการติดตามอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามเป้าหมายโดยคำนึงถึงความเป็นธรรมต่อคู่ค้าตลอดจนผู้ร่วมลงทุน เพื่อประโยชน์ของบริษัทในระยะยาว
- บริษัทฯ จัดโครงสร้างองค์กรให้มีความเหมาะสม สามารถอำนวยให้ฝ่ายบริหารดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพเพื่อรองรับการเติบโตของธุรกิจและปรับปรุงเมื่อสภาพแวดล้อมเปลี่ยนแปลงไป โดยมีการมอบอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีการกำหนดตัวชี้วัด (Key Performance Indicator : KPI) เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของพนักงานและติดตามผลการดำเนินงานเปรียบเทียบกับเป้าหมาย รวมทั้งมีการทบทวนเป้าหมายประจำปี ให้พนักงานทราบถึงบทบาทอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของตน
- การกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายต่อต้านการให้สินบนและการคอร์รัปชั่นเป็นลายลักษณ์อักษรสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ยึดถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด ที่คลอบคลุมถึง

บทลงโทษ ช่องทางรับข้อร้องเรียน และการคุ้มครองต่อผู้แจ้งเบาะแส ซึ่งมีวัตถุประสงค์เพื่อที่จะส่งเสริมค่านิยมและวัฒนธรรมองค์กร โดยมุ่งหวังว่าพนักงานทุกคนจะร่วมกันสอดส่องดูแล หรือร้องเรียนเมื่อพบพฤติกรรมที่ไม่เหมาะสม อันจะส่งผลให้เกิดการพัฒนาองค์กรสู่ความยั่งยืน

- กำหนดนโยบายและวิธีการในการพัฒนาทรัพยากรบุคคลเป็นลายลักษณ์อักษร รวมถึง ขั้นตอนการวางแผนและบริหารอัตรากำลังพนักงานในภาพรวมของบริษัท ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว พร้อมทั้งทบทวนอัตรากำลังพนักงาน เพื่อให้สอดคล้องกับทิศทางการดำเนินธุรกิจ

2. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

คณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหาร ให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง เพื่อสร้างความเชื่อมั่นในการนำพาองค์กรสู่เป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว เพื่อกำกับดูแลการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทฯ ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยมีแนวทางบริหารจัดการ ดังนี้

- บริษัทฯ ได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลและส่งเสริมการพัฒนาการบริหารความเสี่ยงและประเมินความเสี่ยงภาพรวมของบริษัท โดยเฉพาะความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นด้าน "ESG" (สิ่งแวดล้อม (Environmental) สังคม (Social) และบรรษัทภิบาล (Governance) ที่เป็นพื้นฐานสำคัญในการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่ความสำเร็จตามเป้าหมายอย่างยั่งยืน โดยคำนึงถึงโอกาสและผลกระทบ ตลอดจนกำหนดมาตรการที่ใช้ในการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด รวมไปถึงการประเมินความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ เพื่อลดผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคต
- บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการประเมินความเสี่ยงว่าเป็นเครื่องมือที่บ่งบอกล่วงหน้าถึงสัญญาณ ที่อาจสร้างความเสียหายให้แก่บริษัทฯ ดังนั้นบริษัทฯ จึงได้จัดทำการประเมินความเสี่ยงทั้งจากภายในและภายนอกองค์กร รวมทั้งปัจจัยเสี่ยงที่อยู่นอกเหนือการควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ให้มีการกำหนดมาตรการในการบริหารความเสี่ยง เพื่อเป็นการลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับองค์กรได้ และให้มีการทบทวนมาตรการในการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ
- ในขณะเดียวกัน ทุกหน่วยงานที่อยู่ในระบบมาตรฐานการจัดการนั้น บริษัทฯ ได้จัดทำระเบียบการกำหนดบริบทองค์กรและประเมินความเสี่ยงธุรกิจเพื่อกำหนดวิธี/แนวทางในการกำหนดบริบทขององค์กรผู้มีส่วนได้-ส่วนเสียและการประเมินความเสี่ยงธุรกิจและนำผลการประเมินความเสี่ยงธุรกิจที่ได้มาพิจารณากำหนดมาตรการควบคุมความเสี่ยงในแต่ระดับและนำไปสู่การบริหารความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพขององค์กร

3. การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)

บริษัทฯ ได้กำหนดกิจการควบคุม 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 เชื่อถือได้และความทันเวลาของข้อมูลสารสนเทศต่างๆ โดยเฉพาะข้อมูลที่มีสาระสำคัญ เพื่อให้การตัดสินใจในเรื่องต่างๆ เป็นไปอย่างถูกต้อง และทันท่วงที โดยบริษัทฯ ได้จัดให้มีช่องทางการสื่อสารทั้งภายในและภายนอกองค์กรเป็นไปอย่างมีระบบและมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ ได้ให้มีการบันทึกข้อมูลทางด้านบัญชีให้เป็นไปตามมาตรฐานทางบัญชีที่รับรองทั่วไป และบันทึกข้อมูลทางบัญชีอย่างสม่ำเสมอ และในด้านของสารสนเทศที่จัดส่งให้แก่คณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้นบริษัทฯ ดำเนินการจัดส่งเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมเพื่อให้มีข้อมูลเพียงพอต่อการตัดสินใจ

5. ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

บริษัทฯ มีกระบวนการติดตามและประเมินความเพียงพอของการควบคุมภายใน พร้อมทั้งกำหนดแนวทางพัฒนาปรับปรุงเพื่อให้มั่นใจได้ว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ดังนี้

- บริษัทฯ จัดให้มีระบบข้อมูลที่มีประสิทธิภาพเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารสามารถติดตามข้อมูลได้อย่างถูกต้องและทันท่วงที พร้อมกับสามารถทบทวนประเมินผล แนะนำและปรับปรุงเกี่ยวกับแผนการดำเนินธุรกิจได้ ควบคู่ไปกับการตรวจสอบระบบควบคุมภายใน ฝ่ายตรวจสอบภายใน ที่ทำการตรวจสอบการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องตลอดทั้งปี ซึ่งได้ดำเนินการตรวจสอบระบบควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอตามแผนงานการตรวจสอบประจำปี และรายงานโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ โดยผลการตรวจสอบที่ผ่านมาไม่พบว่ามีข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในแต่ประการใด ซึ่งฝ่ายตรวจสอบภายใน มีหน้าที่ตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจได้ว่า การปฏิบัติงานหลักและกิจกรรมทางการเงินที่สำคัญของบริษัทฯ ได้ดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพภายใต้แนวทางที่กำหนด และกฎระเบียบ ข้อบังคับของหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง
- บริษัทฯ ได้รับการรับรองมาตรฐาน มาตรฐานด้านการจัดการด้านคุณภาพ (ISO 9001 : 2015) และการรับรองมาตรฐานระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม(ISO 14001: 2015) และด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัย (ISO 45001 : 2018) จากสถาบันรับรองระบบ Intertek ซึ่งถือเป็นส่วนหนึ่งในระบบควบคุมภายในเช่นเดียวกัน โดยมีทีมงาน Internal Audit คอยตรวจสอบรอบตามมาตรฐานที่ได้รับการรับรอง ซึ่งบริหารโดย QMR ที่แต่งตั้งจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ ทั้งนี้ Auditor ดังกล่าวต้องผ่านการอบรมระบบ IA เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบการทำงานของฝ่ายต่างๆ หากผลการตรวจออกมาพบปัญหาหรือไม่ได้มาตรฐานตามที่กำหนด หน่วยงานนั้นจะได้รับการร้องขอให้แก้ไข CAR (Corrective Action Request) และถูกตรวจสอบซ้ำในเรื่องดังกล่าว ทั้งนี้ประเด็นต่างๆ ในการตรวจสอบจะถูกนำเข้าที่ประชุม Management Reviewed โดยมีประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการเป็นประธานในที่ประชุม มีการบันทึกและติดตามผลอย่างต่อเนื่อง และหน่วยงานภายนอกที่ให้การรับรองระบบ Intertek เข้าตรวจติดตามความถี่ 1 ครั้ง/ปี เพื่อยืนยันการรักษามาตรฐานการจัดการระบบที่บริษัทฯ ได้รับการรับรอง

9.2 รายการระหว่างกัน

ลักษณะความสัมพันธ์

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

บุคคล / นิติบุคคล ที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน) (“BWG”)	- ประกอบธุรกิจให้บริการบริหารและจัดการสิ่งปฏิกูล บำบัดน้ำเสีย และ ปรับปรุงคุณภาพสิ่งปฏิกูลเพื่อเป็นเชื้อเพลิงทดแทน - มีกรรมการร่วมกันกับบริษัทฯ จำนวน 2 ราย ได้แก่ นายสุวัฒน์ เหลืองวิริยะ และนายสุทัศน์ บุณยอุดมศาสตร์ - เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ โดยถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 43.93 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ ทรานสปอร์ต จำกัด(“BWT”)	- ประกอบธุรกิจขนส่ง - มีกรรมการร่วมกันกับบริษัทฯ จำนวน 2 ราย ได้แก่ นายสุวัฒน์ เหลืองวิริยะและนายสุทัศน์ บุณยอุดมศาสตร์ - มีผู้ถือหุ้นใหญ่ร่วมกันกับบริษัทฯ คือ บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน) โดยถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว - มีนางสาวกมลา เหลืองวิริยะ เป็นกรรมการของ BWT ซึ่งมีความสัมพันธ์เป็นน้องสาวของนายสุวัฒน์ เหลืองวิริยะ ซึ่งเป็นกรรมการและกรรมการผู้จัดการของ BWG
บริษัท อัคคีปราการ จำกัด (มหาชน) (“AKP”)	- ประกอบธุรกิจให้บริการเผาทำลายสิ่งปฏิกูลและวัสดุที่ไม่ได้ใช้แล้วทุกชนิด - มีกรรมการร่วมกันกับบริษัทฯ จำนวน 2 ราย ได้แก่ นายสุวัฒน์ เหลืองวิริยะ และนายสุทัศน์ บุณยอุดมศาสตร์ - มีผู้ถือหุ้นใหญ่ร่วมกันกับบริษัทฯ คือ บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน) โดยถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 51.18 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว - เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทฯ โดยถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 7.14 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว - มีนายวันชัย เหลืองวิริยะเป็นกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ของ AKP ซึ่งมีความสัมพันธ์เป็นน้องชายของนายสุวัฒน์ เหลืองวิริยะ ซึ่งเป็นกรรมการและกรรมการผู้จัดการของ BWG
บริษัท เบตเตอร์ มี จำกัด (“BME”)	- ประกอบธุรกิจนายหน้าหรือตัวแทนให้บริการเกี่ยวกับการกำจัดกากอุตสาหกรรม - มีกรรมการร่วมกันกับบริษัทฯ จำนวน 2 ราย ได้แก่ นายสุวัฒน์ เหลืองวิริยะ และนายสุทัศน์ บุณยอุดมศาสตร์ - มีผู้ถือหุ้นใหญ่ร่วมกันกับบริษัทฯ คือ บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน) โดยถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.68 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว - มีนางสาวกมลา เหลืองวิริยะ เป็นกรรมการของ BME ซึ่งมีความสัมพันธ์เป็นน้องสาวของนายสุวัฒน์ เหลืองวิริยะ ซึ่งเป็นกรรมการและกรรมการผู้จัดการของ BWG

รายการระหว่างกันของบริษัทฯ และบริษัทย่อย กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 2566 และ 2567 มีรายละเอียด ดังนี้

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด(มหาชน) (ETC)

รายการระหว่างกัน	บริษัทที่เกี่ยวข้อง	มูลค่า (ล้านบาท)			ลักษณะรายการ / ความสมเหตุสมผลของรายการ
		2565	2566	2567	
รายได้จากการกำจัดขยะติดเชื้อ	BME	0.33			- เป็นการดำเนินการรับกำจัดขยะติดเชื้อในช่วงสถานการ์ณ โควิค-19เพื่อช่วยลดความเสี่ยงต่อการแพร่เชื้อซึ่งใช้ความร้อนในการกำจัด
ต้นทุนค่ากำจัดขี้เถ้า	BWG	17.55	24.05	19.34	- บริษัทฯ ได้ว่าจ้าง BWG ซึ่งเป็นผู้ประกอบการที่มีความเชี่ยวชาญทางด้านการกำจัดกากอุตสาหกรรมแบบครบวงจรเพื่อดำเนินการกำจัดกากอุตสาหกรรม (ขี้เถ้าและของเสียอื่น) ตามที่กฎหมายได้กำหนดซึ่งเกิดจากการเผ่าไหม้เชื้อเพลิง RDF
ต้นทุนค่าซื้อเชื้อเพลิง (RDF)	BWG	46.72	47.13	44.79	-บริษัทฯ ได้สั่งซื้อเชื้อเพลิงประเภท Refuse-derived fuel (RDF) ซึ่งใช้ขยะอุตสาหกรรมที่ไม่เป็นอันตรายเป็นวัตถุดิบจาก BWG เพื่อนำ มาใช้เป็นเชื้อเพลิงในการผลิตไฟฟ้าของบริษัทฯ โดยมีสัญญาซื้อขายเชื้อเพลิง ทำรายการดังกล่าวเป็นการดำเนินธุรกิจตามปกติ โดยมีราคาซื้อขายสินค้ารวมค่าขนส่งเป็นราคาเทียบเคียงได้กับราคาซื้อขายรวมค่าขนส่งของผู้จำหน่ายรายอื่นๆ
ลูกหนี้เงินกู้ยืม **ดอกเบี้ยรับเงินกู้ยืม**	BWG BWG	262.38 16.54	110.57 13.81	128.68 8.90	-บริษัทได้มีการให้ทางBWG กู้ยืมเงินจำนวน 350 ล้านบาท โดยได้ทำสัญญาเงินกู้ยืมเงินระหว่างกันเมื่อวันที่ 4 พฤษภาคม 2564 โดยคิดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 7 ต่อปีและชำระเงินต้นคืนทุกไตรมาสเป็นระยะเวลา 3 ปี นับตั้งแต่วันที่เริ่มกู้
ลูกหนี้เงินกู้ยืม **ดอกเบี้ยรับเงินกู้ยืม**	BWC BWC	60.00 3.35	60.00 5.43	60.00 5.12	-บริษัทได้มีการให้ทางBWC กู้ยืมเงินจำนวน 60 ล้านบาท ตามสัญญาเงินกู้ยืมเงินระหว่างกันลงวันที่ 1 กรกฎาคม 2564 โดยคิดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 6 ต่อปี โดยชำระเงินต้นพร้อมดอกเบี้ยคืนภายในระยะเวลา 3 ปีนับตั้งแต่วันที่เริ่มกู้

บริษัท รีคัฟเวอรี่ เฮ้าส์ จำกัด (RH)

รายการระหว่างกัน	บริษัทที่เกี่ยวข้อง	มูลค่า (ล้านบาท)			ความสมเหตุสมผลของรายการ
		2565	2566	2567	
รายได้จากการกำจัดขยะติดเชื้อ	BME	1.77	-	-	- เป็นการดำเนินการรับกำจัดขยะติดเชื้อในช่วงสถานการณ์ โควิด-19แพร่ระบาดเพื่อช่วยลดความเสี่ยงต่อการแพร่เชื้อซึ่งใช้ความร้อนในการกำจัด
ต้นทุนค่าขนส่ง	BWT	4.62	-	-	- บริษัทฯได้ดำเนินการว่าจ้างรถของ BWT เพื่อขนส่งของเสีย(ขี้เถ้า)ไปกำจัด
ต้นทุนค่าซื้อเชื้อเพลิง (RDF)	BWG	41.22	42.19	40.34	-บริษัทฯ ได้สั่งซื้อเชื้อเพลิงประเภท Refuse-derived fuel (RDF)ซึ่งใช้ขยะอุตสาหกรรมที่ไม่เป็นอันตรายเป็นวัตถุดิบจาก BWG เพื่อนำมาใช้เป็นเชื้อเพลิงในการผลิตไฟฟ้าของบริษัทฯ
ต้นทุนค่ากำจัดขี้เถ้า	BWG	6.70	26.04	23.87	-บริษัทฯ ได้ว่าจ้าง BWG ซึ่งเป็นผู้ประกอบการที่มีความเชี่ยวชาญทางด้านการกำจัดกากอุตสาหกรรมแบบครบวงจรเพื่อดำเนินการกำจัดกากอุตสาหกรรม (ขี้เถ้าและของเสียอื่น) ตามที่กฎหมายได้กำหนดซึ่งเกิดจากการเผาไหม้เชื้อเพลิงRDF
ต้นทุนค่ากำจัดขี้เถ้า	BME	3.25	-	-	-บริษัทฯได้ทำสัญญาว่าจ้างฝั่งกลบขี้เถ้า เพื่อดำเนินการตามที่กฎหมายได้กำหนด ซึ่งเกิดจากการเผาไหม้เชื้อเพลิง RDF
ค่าที่ปรึกษา	BWG	-	-	2.40	-บริษัทฯ ได้ว่าจ้างคุณอัครวิทย์ ขันธ์แก้ว เป็นที่ปรึกษางานด้านบริหารจัดการและพัฒนาโครงการ ซึ่งรายการดังกล่าวมีความจำเป็นและสมเหตุผล เนื่องจากที่ปรึกษาเป็นผู้ที่มีประสบการณ์มีความรู้และความชำนาญด้านบริหารจัดการและพัฒนาโครงการใหม่ๆ โดยเป็นผู้ให้คำปรึกษากับทางบริษัทฯ

บริษัท เอวา แกรนด์ เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (AVA)					
รายการระหว่างกัน	บริษัทที่เกี่ยวข้อง	มูลค่า (ล้านบาท)			ความสมเหตุสมผลของรายการ
		2565	2566	2567	
รายได้จากการกำจัดขยะติดเชื้อ	BME	-	-	-	- เป็นการดำเนินการรับกำจัดขยะติดเชื้อในช่วงสถานการณ์ โควิด-19 แพร่ระบาดโดยเริ่มรับกำจัดเพื่อช่วยลดความเสี่ยงต่อการแพร่เชื้อซึ่งใช้ความร้อนในการกำจัด
ต้นทุนค่าซื้อเชื้อเพลิง (RDF)	BWG	32.29	33.24	33.41	-บริษัทฯ ได้สั่งซื้อเชื้อเพลิงประเภทRefuse-derived fuel (RDF) ซึ่งใช้ขยะอุตสาหกรรมที่ไม่เป็นอันตรายเป็นวัตถุดิบจาก BWG เพื่อนำมาใช้เป็น เชื้อเพลิงในการผลิตไฟฟ้าของบริษัทฯ
ต้นทุนค่ากำจัดขี้เถ้า	BWG	15.97	18.37	16.81	-บริษัทฯ ได้ว่าจ้าง BWG ซึ่งเป็นผู้ประกอบการที่มีความเชี่ยวชาญทางด้านการกำจัดกากอุตสาหกรรมแบบครบวงจรเพื่อดำเนินการกำจัดกากอุตสาหกรรม (ขี้เถ้าและของเสียอื่น) ตามที่กฎหมายได้กำหนดซึ่งเกิดจากการเผ่าไหม้เชื้อเพลิงRDF

มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบช่วยกำกับดูแลเกี่ยวกับการเข้าทำรายการระหว่างกัน และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือรายการที่เกี่ยวโยงกันของบริษัทฯ ว่าเหมาะสมและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุน กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่กำหนดไว้ ตลอดถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯรวมทั้งปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี นโยบายของบริษัทฯ ในการทำรายการระหว่างกัน สามารถจำแนกตามประเภทรายการได้ ดังนี้

- รายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ ซึ่งมีเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป เช่น ค่าบริการกำจัดกากการซื้อเชื้อเพลิง SRF และการใช้บริการขนส่งเชื้อเพลิง SRF ที่ผลิตโดยบุคคลภายนอก เป็นต้น บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายในการทำรายการระหว่างกัน ให้มีเงื่อนไขต่างๆ เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการทางการค้าปกติในราคาตลาด ซึ่งสามารถเปรียบเทียบได้กับราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอก และให้ปฏิบัติเป็นไปตามสัญญาที่ตกลงร่วมกันอย่างเคร่งครัด พร้อมทั้งกำหนดราคาและเงื่อนไขของรายการต่างๆ ให้ชัดเจนเป็นธรรม และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ ทั้งนี้หน่วยงานตรวจสอบภายในหรือฝ่ายบัญชีการเงิน จะทำหน้าที่ตรวจสอบข้อมูลและจัดทำรายงาน เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและให้ความเห็นถึงความเหมาะสมของราคาและความสมเหตุสมผลของการทำรายการเป็นประจำทุกๆ ไตรมาส
- รายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ ซึ่งไม่มีเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป และรายการระหว่างกันอื่นๆ บริษัทฯ มีนโยบายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาและให้ความเห็น เกี่ยวกับความสมเหตุสมผลและความจำเป็นของการทำรายการ ก่อนการเข้าทำรายการ และจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัทฯโดยรายการระหว่างกันอื่นๆ ได้แก่ รายการรับหรือการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน เช่น การค้ำประกันเงินกู้จากสถาบันทางการเงิน และการใช้วงเงินในหนังสือสัญญาค้ำประกัน เป็นต้น ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันใดๆ บริษัทฯจะให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี

นอกจากนี้ รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น กรรมการของบริษัทฯ และบริษัทย่อย จะต้องปฏิบัติตามระเบียบต่างๆที่ได้กำหนดขึ้น และกรรมการจะต้องไม่อนุมัติรายการใดๆที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมทั้งจะต้องเปิดเผยรายการดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณา ทั้งนี้ บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ รวมทั้งแบบรายงานประจำปี อย่างไรก็ตาม ในการทำรายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต กรรมการจะต้องปฏิบัติตามระเบียบต่างๆ ที่ได้กำหนดขึ้น และกรรมการจะต้องไม่อนุมัติรายการใดๆ ที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทฯ รวมทั้งจะต้องเปิดเผลักษณะความสัมพันธ์ และรายละเอียดของรายการดังกล่าว ต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา

นโยบายหรือแนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

ในอนาคต หากบริษัทฯ มีความจำเป็นต้องทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทฯ จะกำหนดเงื่อนไขต่างๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการปกติ และเป็นราคาตลาด ซึ่งสามารถอ้างอิงเปรียบเทียบได้กับเงื่อนไขหรือราคาที่เกิดขึ้นกับธุรกิจประเภทเดียวกันที่บริษัทฯกระทำกับบุคคลภายนอก นอกจากนั้น แม้ว่าจะเป็นธุรกิจประเภทที่บริษัทในกลุ่ม BWG ได้แก่ BWG และ BWTเป็นผู้ดำเนินการก็ตาม 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 โดยผู้อำนวยการฝ่ายบริหาร ต้องนำราคาซื้อขายเชื้อเพลิงจาก BWG ที่กำหนดไว้ในสัญญาซื้อขายเชื้อเพลิงมาเปรียบเทียบกับราคาเสนอขาย (แบ่งแยกค่าขนส่งให้ชัดเจน) ของผู้จัดจำหน่ายรายอื่นอีกอย่างน้อย 2 ราย ซึ่งปัจจุบันกลุ่มบริษัท ETC สามารถดำเนินการสั่งซื้อเชื้อเพลิง SRF จาก BWG ตามราคาตลาดได้ หากในอนาคตราคาซื้อขาย SRF ของ BWG เทียบเคียงกับราคาซื้อขายกับบุคคลภายนอกแล้ว ปรากฏว่าราคาซื้อขาย SRFของ BWG สูงกว่าราคาตลาด กลุ่มบริษัท ETC จะดำเนินการซื้อเชื้อเพลิง SRF กับบุคคลภายนอกแทน และผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงินจัดทำรายงานการซื้อขายเชื้อเพลิง SRF เสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาติดตามการปฏิบัติตามนโยบายข้างต้นในแต่ละไตรมาส อย่างไรก็ดี การซื้อขาย SRF นอกเหนือจากเรื่องราคาแล้ว ยังต้องคำนึงถึงปัจจัยอื่นๆ ในการประกอบการตัดสินใจซื้อด้วย เช่น คุณภาพของ SRF ระยะทางการขนส่ง และการรักษาความสัมพันธ์ทางธุรกิจในระยะยาว เป็นต้น

นอกจากนั้น บริษัทฯ จะให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับราคาอัตราค่าตอบแทนรวมทั้งความจำเป็นและความเหมาะสมของการทำรายการระหว่างกันดังกล่าว ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทฯจะพิจารณาให้ผู้ประเมินราคาอิสระผู้เชี่ยวชาญอิสระเฉพาะด้าน หรือผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบใช้ในการประกอบการตัดสินใจ และให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี ทั้งนี้ บริษัทฯจะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และจะเปิดเผยรายการระหว่างกันดังกล่าวไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีและรายงานประจำปี (แบบ56-1 One Report) ตามหลักเกณฑ์และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ

รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น กรรมการจะต้องปฏิบัติตามระเบียบต่างๆที่ได้กำหนดขึ้นและกรรมการจะต้องไม่อนุมัติรายการใดๆ ที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทฯ และจะต้องเปิดเผยรายการดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาซึ่งบริษัทฯจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับประกาศคำสั่งหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯรวมตลอดถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของกลุ่มบริษัทฯและตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสมาคมนักบัญชีโดยเคร่งครัดนอกจากนี้บริษัทฯจะไม่ทำรายการระหว่างกันกับบริษัทที่เกี่ยวข้องที่ไม่ใช่การดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทฯ

ส่วนที่ 3
งบการเงิน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบต่องบการเงินของบริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์จำกัด (มหาชน) และงบการเงินรวมของบริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย รวมถึงข้อมูลสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปีงบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี ที่รับรองทั่วไป โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง และประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำรวมทั้งให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงินเพื่อให้เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น และนักลงทุนทั่วไปอย่างโปร่งใส

คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบบริหารความเสี่ยงและระบบควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจได้ว่ามีการบันทึกข้อมูลทางบัญชีอย่างถูกต้องครบถ้วน ทันเวลาและเพียงพอที่จะดำรงไว้ซึ่งสินทรัพย์ ตลอดจนป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริต หรือการดำเนินการที่ผิดปกติอย่างมีนัยสำคัญ

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

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

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยรวมอยู่ในระดับที่น่าพอใจและสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลได้ว่างบการเงินของบริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์จำกัด (มหาชน) และงบการเงินรวมของบริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2567 มีความถูกต้อง เชื่อถือได้โดยถือปฏิบัติตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

(นายอนุสรณ์ เนื่องผลมาก)
ประธานกรรมการ

(นายศุภวัฒน์ คุณวรวินิจ)
ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นของ บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ("กลุ่มบริษัท") และงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) ("บริษัท") ซึ่งประกอบด้วย งบฐานะการเงินรวมและงบฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงข้อมูลนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้ แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของกลุ่มบริษัทและบริษัท ตามลำดับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการและกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทและบริษัทตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึง มาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับปีปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม และในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

<u>การด้อยค่าของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์</u>

<u>ความเสี่ยง</u>

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 11 ยอดคงเหลือของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 ของงบฐานะการเงินรวม จำนวนเงิน 1,848.09 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 36 ของสินทรัพย์รวม ซึ่งมีสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญในการตรวจสอบและพิจารณาการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าว เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่ากลุ่มบริษัทจะไม่แสดงมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์นั้น การพิจารณาค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวต้องใช้ดุลยพินิจที่สำคัญของฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์ผลการดำเนินงานในอนาคตและการประเมินแผนงานในอนาคต รวมถึงการกำหนดอัตราคิดลดและข้อสมมติที่สำคัญ ซึ่งทำให้เกิดความเสี่ยงเกี่ยวกับมูลค่าค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์

<u>การตอบสนองความเสี่ยงของผู้สอบบัญชี</u>

ข้าพเจ้าได้ประเมินการกำหนดหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่ฝ่ายบริหารของ กลุ่มบริษัทเลือกใช้ตามความเหมาะสมของสินทรัพย์แต่ละประเภท โดยการทำความเข้าใจกระบวนการพิจารณาของฝ่ายบริหารว่าสอดคล้องตามลักษณะการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้ทำความเข้าใจและประเมินเรื่องดังต่อไปนี้

- สอบถามผู้บริหารเพื่อทำความเข้าใจและประเมินวิธีการที่ใช้ในการคำนวณประมาณการกระแสเงินสด รวมถึงสอบถามในเชิงทดสอบต่อข้อมูลที่ผู้บริหารใช้ในการประมาณการกระแสเงินสดดังกล่าว และทดสอบการคำนวณของผู้บริหาร
- เปรียบเทียบข้อมูลในประมาณการกระแสเงินสดกับงบประมาณและแผนธุรกิจ และหลักฐานอื่นที่เกี่ยวข้องกับแผนการในอนาคต รวมถึงเปรียบเทียบผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริงในปีปัจจุบันกับตัวเลขที่คาดการณ์ไว้ในปีก่อนเพื่อประเมินความสมเหตุสมผลของผลการดำเนินงานที่คาดการณ์ไว้
- สอบทานประมาณการมูลค่าการใช้ (ประมาณการกระแสเงินสดในอนาคต) โดยการทำความเข้าใจการใช้ดุลยพินิจในการวิเคราะห์ความสมเหตุสมผลของการประมาณการรายได้กับสัญญาด้านรายได้ และความสมเหตุสมผลของการประมาณการรายจ่ายกับข้อมูลในอดีต รวมถึงสอบทานวิธีการประมาณการ และการใช้สมมติฐานต่างๆ เช่น อัตราการเติบโตของรายได้ อัตราคิดลด เป็นต้น
- ทดสอบการคำนวณมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดที่คิดลดจากการเปลี่ยนแปลงในสมมติฐานที่สำคัญ
- ข้าพเจ้าได้สอบทานการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปี ภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ คือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเพื่อให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทและบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัทและบริษัท

-4-

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์ เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล คือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี จะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิผลของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทและบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

*****/5

-5-

- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแลและการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระ และได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมด ตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระและการดำเนินการเพื่อขจัดอุปสรรคหรือมาตรการป้องกันของข้าพเจ้า (ถ้ามี)

จากเรื่องที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวหรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้นข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้ คือ นางสาวบงกชรัฐ สรวมศิริ

(นางสาวบงกชรัฐ สรวมศิริ)
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 13512

บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด
กรุงเทพมหานคร
วันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2568

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

และรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย : บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2567	2566	2567	2566
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6	2,144,763,480	1,552,119,888	2,085,278,624	1,493,504,441
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	7	149,995,406	177,558,338	50,105,257	63,783,731
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับ	8	60,000,000	134,904,674	183,274,394	565,182,263
เงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับที่ครบกำหนดชำระ					
ภายในหนึ่งปีแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	5.2.3	88,820,943	110,585,217	88,820,943	110,585,217
สินค้าคงเหลือ		27,695,121	29,935,885	9,435,830	9,186,309
สินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน		1,948,646	1,596,208	516,722	171,005
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		627,970	10,856,792	221,411	8,991,040
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		**2,473,851,566**	**2,017,557,002**	**2,417,653,181**	**2,251,404,006**
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน					
สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	5.2.3	39,862,390	-	39,862,390	-
เงินฝากที่มีข้อจำกัดในการใช้	16	316,988,241	488,704,427	38,330,498	256,163,469
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	9	-	-	458,127,000	434,124,000
เงินลงทุนในการร่วมค้า	10	417,960,983	-	457,499,600	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	11	1,848,087,047	2,330,128,992	1,055,359,826	1,029,204,000
สินทรัพย์สิทธิการใช้	12	45,164,738	149,999,104	-	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	13	3,199,405	2,370,151	1,562,336	1,636,253
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น		-	1,122,468	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		11,491,229	112,162,195	5,682,297	5,311,292
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		**2,682,754,033**	**3,084,487,337**	**2,056,423,947**	**1,726,439,014**
รวมสินทรัพย์		**5,156,605,599**	**5,102,044,339**	**4,474,077,128**	**3,977,843,020**

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย : บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2567	2566	2567	2566
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	16	25,000,000	36,000,000	-	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	14	133,815,593	129,986,355	62,641,409	52,515,513
เงินกู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างจ่าย	15	-	333,134,301	-	-
ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	16	131,409,734	130,831,035	-	-
ส่วนของหุ้นกู้ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	17	499,054,256	-	499,054,256	-
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าเงินทุนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	18	2,492,777	3,144,225	1,224,669	1,791,116
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน					
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	19	649,116	1,146,713	-	-
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย		25,131	100,546	-	-
รวมหนี้สินหมุนเวียน		**792,446,607**	**634,343,175**	**562,920,334**	**54,306,629**
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้ไม่หมุนเวียนอื่น		3,731,500	900,368	2,628,000	27,800
หนี้สินทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	27	220,321	-	-	-
เงินกู้ยืมระยะยาว	16	111,749,179	243,156,162	-	-
หุ้นกู้	17	1,188,572,170	1,191,918,589	1,188,572,170	1,191,918,589
หนี้สินตามสัญญาเช่าเงินทุน - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนด					
ชำระภายในหนึ่งปี	18	15,075,054	83,906,677	1,170,689	2,382,326
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	19	14,779,436	16,252,224	7,811,678	8,181,266
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		**1,334,127,660**	**1,536,134,020**	**1,200,182,537**	**1,202,509,981**
รวมหนี้สิน		**2,126,574,267**	**2,170,477,195**	**1,763,102,871**	**1,256,816,610**
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น					
ทุนจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ 2,460,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท		1,230,000,000	1,230,000,000	1,230,000,000	1,230,000,000
ทุนที่ออกและชำระแล้ว					
หุ้นสามัญ 2,240,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท		1,120,000,000	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	1,173,586,385
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว - ทุนสำรองตามกฎหมาย		16,776,549	16,776,549	16,776,549	16,776,549
ยังไม่ได้จัดสรร		682,280,071	589,736,041	400,611,323	410,663,476
รวมส่วนของบริษัทใหญ่		**2,992,643,005**	**2,900,098,975**	**2,710,974,257**	**2,721,026,410**
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		37,388,327	31,468,169	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		**3,030,031,332**	**2,931,567,144**	**2,710,974,257**	**2,721,026,410**
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		**5,156,605,599**	**5,102,044,339**	**4,474,077,128**	**3,977,843,020**

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย : บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2567	2566	2567	2566
รายได้จากการขายและบริการ		752,678,249	708,385,378	298,817,208	302,285,285
ต้นทุนขายและบริการ		(484,056,034)	(485,984,312)	(208,280,004)	(210,312,463)
กำไร (ขาดทุน) ขั้นต้น		**268,622,215**	**222,401,066**	**90,537,204**	**91,972,822**
กำไรจากการเปลี่ยนสถานะเงินลงทุนในบริษัทย่อยเป็นการร่วมค้า	9	33,185,991	-	-	-
รายได้อื่น		19,472,633	43,184,002	32,979,357	64,070,916
กำไร (ขาดทุน) ก่อนค่าใช้จ่าย		**321,280,839**	**265,585,068**	**123,516,561**	**156,043,738**
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		(76,313,374)	(83,534,210)	(35,674,445)	(40,947,919)
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	5.1	(32,249,062)	(29,582,016)	(17,222,192)	(13,386,295)
รวมค่าใช้จ่าย		**(108,562,436)**	**(113,116,226)**	**(52,896,637)**	**(54,334,214)**
กำไร (ขาดทุน) จากกิจกรรมดำเนินงาน		**212,718,403**	**152,468,842**	**70,619,924**	**101,709,524**
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในการร่วมค้า	10	(5,355,626)	-	-	-
ต้นทุนทางการเงิน		(107,940,542)	(117,160,823)	(78,831,026)	(65,842,648)
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้		**99,422,235**	**35,308,019**	**(8,211,102)**	**35,866,876**
(ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้	22	(116,319)	(867,716)	(427,344)	32,339
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี		**99,305,916**	**34,440,303**	**(8,638,446)**	**35,899,215**
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี					
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง :					
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้		(841,728)	(1,986,155)	(1,413,707)	(1,218,521)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		**98,464,188**	**32,454,148**	**(10,052,153)**	**34,680,694**
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน)					
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่		93,385,758	30,996,894	(8,638,446)	35,899,215
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		5,920,158	3,443,409	-	-
		99,305,916	**34,440,303**	**(8,638,446)**	**35,899,215**
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม					
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่		92,544,030	29,010,739	(10,052,153)	34,680,694
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		5,920,158	3,443,409	-	-
		98,464,188	**32,454,148**	**(10,052,153)**	**34,680,694**
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น					
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)		**0.042**	**0.014**	**(0.004)**	**0.016**
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)		**2,240,000,000**	**2,240,000,000**	**2,240,000,000**	**2,240,000,000**

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย : บาท)

		งบการเงินเฉพาะกิจการ					
				กำไร (ขาดทุน) สะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนผู้ถือหุ้น	
	หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	จัดสรรแล้ว ทุนสำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม 2566		1,120,000,000	1,173,586,385	14,981,588	377,777,743	-	2,686,345,716
จัดสรรสำรองตามกฎหมาย		-	-	1,794,961	(1,794,961)	-	-
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	35,899,215	(1,218,521)	34,680,694
โอนไปกำไรสะสม		-	-	-	(1,218,521)	1,218,521	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566		**1,120,000,000**	**1,173,586,385**	**16,776,549**	**410,663,476**	-	**2,721,026,410**
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	(8,638,446)	(1,413,707)	(10,052,153)
โอนไปกำไรสะสม		-	-	-	(1,413,707)	1,413,707	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567		**1,120,000,000**	**1,173,586,385**	**16,776,549**	**400,611,323**	-	**2,710,974,257**

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน)
Earth Tech Environment Public Company Limited

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2567	2566	2567	2566
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน					
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้		**99,422,235**	**35,308,019**	**(8,211,102)**	**35,866,876**
รายการปรับกระทบยอดกำไร (ขาดทุน) เป็นเงินสดรับ (จ่าย)					
ต้นทุนทางการเงิน		105,753,821	115,912,054	78,511,897	65,292,089
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย		114,540,915	115,682,216	65,461,669	65,285,496
(กลับรายการ) ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน		3,745,928	2,790,879	1,245,039	966,383
(กำไร) ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร		680	561,192	680	561,192
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร		(8,312)	(11,996)	(129,298)	(11,996)
(กำไร) ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น		(513,995)	547,231	-	-
(กำไร) ขาดทุนจากการปรับมูลค่าของตราสารอนุพันธ์		1,342,789	(2,506,036)	-	(774,164)
(กำไร) ขาดทุนจากการเปลี่ยนสถานะเงินลงทุนในบริษัทย่อยเป็นการร่วมค้า	10	(33,185,991)	-	-	-
ส่วนแบ่ง (กำไร) ขาดทุนจากเงินลงทุนในการร่วมค้า	10	5,355,626	-	-	-
ดอกเบี้ยรับ		(17,739,892)	(22,502,804)	(30,668,137)	(45,992,544)
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน					
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง		15,344,893	(4,585,530)	13,678,474	(2,284,194)
สินค้าคงเหลือ (เพิ่มขึ้น) ลดลง		2,240,764	(7,633,824)	(249,521)	(987,826)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง		10,228,819	(4,841,338)	8,769,626	(7,052,982)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง		1,079,501	(15,229,600)	(200,000)	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น (ลดลง)		6,878,870	(21,675,801)	7,823,139	(20,194,867)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น (ลดลง)		21,923	-	-	27,800
รวมการปรับปรุงจากการกระทบยอดกำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้		215,086,339	156,506,643	144,243,568	54,834,387
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน		**314,508,574**	**191,814,662**	**136,032,466**	**90,701,263**
เงินสดจ่ายผลประโยชน์พนักงาน		(6,768,473)	-	(3,381,760)	-
เงินสดจากดอกเบี้ยรับ		2,481,447	566,434	2,063,792	259,187
ภาษีเงินได้รับคืน		7,476,977	2,298,061	-	-
จ่ายภาษีเงินได้		(1,963,275)	(2,317,119)	(516,722)	(911,155)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน		**315,735,250**	**192,362,038**	**134,197,776**	**90,049,295**
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน					
เงินฝากที่มีข้อจำกัดในการใช้ (เพิ่มขึ้น) ลดลง		168,057,216	(79,246,385)	217,832,971	(92,945,155)
เงินสดรับจากการขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์		196,739	12,000	162,924	12,000
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์		(103,176,677)	(321,573,779)	(88,051,600)	(3,049,081)
เงินสดจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งสิทธิการใช้ที่ดิน		-	(29,500,000)	-	-
เงินสดรับเงินให้กู้ยืมและดอกเบี้ยจากบริษัทย่อย		-	-	-	290,466
เงินสดรับเงินให้กู้ยืมและดอกเบี้ยแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		152,008,986	183,950,655	502,358,082	183,950,655
เงินสดรับเงินให้กู้ยืมและดอกเบี้ยจากบริษัทอื่น		70,056,016	-	70,056,016	-
เงินสดจ่ายเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อย		-	-	(30,000,000)	(133,000,000)
เงินสดจ่ายเงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		(150,000,000)	-	(150,000,000)	-
เงินสดจ่ายเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทอื่น		-	(42,900,000)	-	(42,900,000)
เงินสดจ่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย		-	-	(25,000,000)	-
เงินสดจ่ายเงินลงทุนในการร่วมค้า		(456,502,600)	-	(456,502,600)	-
เงินสดรับจากการเพิ่มทุนในบริษัทย่อยและการเปลี่ยนสถานะ					
เงินลงทุนในบริษัทย่อยเป็นการร่วมค้า		348,943,616	-	-	-
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน		**29,583,296**	**(289,257,509)**	**40,855,793**	**(87,641,115)**

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2567	2566	2567	2566
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน					
เงินสดรับ (จ่าย) จากเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน		(11,000,000)	4,000,000	-	-
เงินสดรับจากการออกหุ้นกู้		499,000,000	701,600,500	499,000,000	701,600,500
เงินสดรับเงินกู้ยืมจากบริษัทอื่น		-	108,000,000	-	-
เงินสดรับเงินกู้ยืมจากกรรมการ		10,000,000	5,000,000	-	-
เงินสดจ่ายค่าหุ้นของบริษัทย่อย		-	-	-	(44,996,400)
เงินสดรับจากส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		-	3,600	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อชำระเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน		(132,312,000)	(307,712,000)	-	(175,400,000)
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย		(98,218,456)	(89,586,150)	(80,330,260)	(63,350,854)
เงินสดจ่ายเพื่อลดหนี้สินสัญญาเช่า		(4,285,085)	(7,871,550)	(1,949,126)	(1,728,618)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน		**263,184,459**	**413,434,400**	**416,720,614**	**416,124,628**
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ		**608,503,005**	**316,538,929**	**591,774,183**	**418,532,808**
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี		**1,552,119,888**	**1,235,580,959**	**1,493,504,441**	**1,074,971,633**
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดของบริษัทย่อย					
จากการเปลี่ยนสถานะเป็นการร่วมค้า	10	**(15,859,413)**	-	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี		**2,144,763,480**	**1,552,119,888**	**2,085,278,624**	**1,493,504,441**

ข้อมูลงบกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม

รายการที่มิใช่เงินสด

เงินสดจ่ายซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สุทธิจาก				
- เจ้าหนี้ผู้รับเหมา	2,982,150	4,017,850	7,000,000	-
- เจ้าหนี้เงินประกันผลงาน	2,809,209	579,989	(3,399,800)	27,800
- เจ้าหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อ	569,800	1,217,250	-	1,217,250

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย : บาท)

		งบการเงินรวม							
		ส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่							
				กำไร (ขาดทุน) สะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนผู้ถือหุ้น			
	หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	จัดสรรแล้ว ทุนสำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้	รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่	ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม 2566		1,120,000,000	1,173,586,385	14,981,588	562,520,263	-	2,871,088,236	28,021,160	2,899,109,396
การได้มาซึ่งส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		-	-	-	-	-	-	3,600	3,600
จัดสรรสำรองตามกฎหมาย		-	-	1,794,961	(1,794,961)	-	-	-	-
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	30,996,894	(1,986,155)	29,010,739	3,443,409	32,454,148
โอนไปกำไรสะสม		-	-	-	(1,986,155)	1,986,155	-	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566		**1,120,000,000**	**1,173,586,385**	**16,776,549**	**589,736,041**	-	**2,900,098,975**	**31,468,169**	**2,931,567,144**
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	93,385,758	(841,728)	92,544,030	5,920,158	98,464,188
โอนไปกำไรสะสม		-	-	-	(841,728)	841,728	-	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567		**1,120,000,000**	**1,173,586,385**	**16,776,549**	**682,280,071**	-	**2,992,643,005**	**37,388,327**	**3,030,031,332**

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน)
Earth Tech Environment Public Company Limited

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2567

1. ข้อมูลทั่วไป

ข้อมูลบริษัท

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

บริษัทใหญ่ของบริษัท คือ บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน) ซึ่งถือหุ้นร้อยละ 43.93 ของทุนจดทะเบียนของบริษัท และ บริษัท อัคคีปราการ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน) ซึ่งถือหุ้นร้อยละ 7.14 ของทุนจดทะเบียนของบริษัท

2. เกณฑ์ในการนำเสนองบการเงินรวม

ก) งบการเงินรวมนี้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปเรียกว่า "บริษัท") และบริษัทย่อย (ซึ่งต่อไปเรียกว่า "บริษัทย่อย") (รวมเรียกว่า "กลุ่มบริษัท") ดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ) 2567	2566
บริษัทย่อยทางตรง:				
บริษัท เอวา แกรนด์ เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากขยะอุตสาหกรรม	พิจิตร	97.00	97.00
บริษัท สิริลาภา พาวเวอร์ จำกัด*	ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากขยะอุตสาหกรรม	สระบุรี	97.00	97.00
บริษัท ลิงค์ 88 พาวเวอร์ จำกัด	บริษัทโฮลดิ้งที่ถือหุ้นในบริษัท รีคัฟเวอรี่ เฮ้าส์ จำกัด	สระบุรี	99.88	99.88
บริษัท เอิร์ธ เอ็นจิเนีย แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด	ให้บริการด้านวิศวกรรมการจัดหาเครื่องจักรและอุปกรณ์และการก่อสร้างโรงไฟฟ้าแบบครบวงจร ดูและซ่อมบำรุงโรงไฟฟ้า	กรุงเทพฯ	99.99	99.99

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2567

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ) 2567	2566
บริษัท เก็ท กรีน พาวเวอร์ จำกัด ***	บริษัทโฮลดิ้งที่ลงทุน และ/หรือร่วมลงทุนกับผู้ประกอบการอื่นเพื่อดำเนินธุรกิจโรงไฟฟ้า	กรุงเทพฯ	-	99.97
บริษัทย่อยทางอ้อม:				
ถือหุ้นโดยบริษัท ลิงค์ 88 พาวเวอร์ จำกัด				
บริษัท รีคัฟเวอรี่ เฮ้าส์ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากขยะอุตสาหกรรม	พระนครศรีอยุธยา	95.00	95.00
บริษัทร่วม				
บริษัท เก็ท กรีน พาวเวอร์ จำกัด ***	บริษัทโฮลดิ้งที่ลงทุน และ/หรือร่วมลงทุนกับผู้ประกอบการอื่นเพื่อดำเนินธุรกิจโรงไฟฟ้า	กรุงเทพฯ	50.00	-
บริษัท ซันเทค อินโนเวชัน พาวเวอร์ จำกัด	ลงทุนในโครงการผลิตไฟฟ้าจากขยะอุตสาหกรรม	ชลบุรี	33.00	-
ถือหุ้นโดยบริษัท เก็ท กรีน พาวเวอร์ จำกัด				
บริษัท บ้านแสงกานต์ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากขยะอุตสาหกรรม	พระนครศรีอยุธยา	99.99	99.99
บริษัท กรีนแคร์ เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด**	ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากขยะอุตสาหกรรม	สระบุรี	99.99	99.99
บริษัท กรีนซีน เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด**	ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากขยะอุตสาหกรรม	สระบุรี	99.99	99.99
บริษัท เคียงกัน เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด**	ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากขยะอุตสาหกรรม	กรุงเทพฯ	99.99	99.99
บริษัท มีขวัญ พาวเวอร์ จำกัด**	ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากขยะอุตสาหกรรม	สระบุรี	99.99	99.99
บริษัท มี พรีม เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด**	ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากขยะอุตสาหกรรม	กรุงเทพฯ	99.99	99.99
บริษัท พราวฟ้า พาวเวอร์ จำกัด**	ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากขยะอุตสาหกรรม	กรุงเทพฯ	99.99	99.99
บริษัท พราวขวัญ พาวเวอร์ จำกัด**	ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากขยะอุตสาหกรรม	กรุงเทพฯ	99.99	99.99

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2567

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ) 2567	2566
บริษัท เดอะ พราว พาวเวอร์ จำกัด**	ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากขยะอุตสาหกรรม	กรุงเทพฯ	99.99	99.99
บริษัท พรรณแสงดาว จำกัด**	ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากขยะอุตสาหกรรม	กรุงเทพฯ	99.99	99.99
บริษัท ทอแสง เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด**	ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากขยะอุตสาหกรรม	กรุงเทพฯ	99.99	99.99

* ยังไม่ได้ดำเนินพาณิชยกิจ

** อยู่ระหว่างดำเนินกิจการและก่อสร้างโรงไฟฟ้าตามข้อกำหนดในสัญญากับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค

*** เปลี่ยนสถานะจากบริษัทย่อยเป็นการร่วมค้าตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 11

ข) บริษัทจะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้

ค) บริษัทนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น

ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัท

จ) ยอดคงค้างและรายการค้าระหว่างกันของกลุ่มบริษัทที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว

ฉ) ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัท และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในงบกำไรขาดทุนรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นในงบฐานะการเงินรวม

3. หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินและนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

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

งบการเงินได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของงบการเงิน ยกเว้นเรื่องที่อธิบายในนโยบายการบัญชีในลำดับต่อไป

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2567

การจัดทำงบการเงินให้สอดคล้องกับหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย กำหนดให้ใช้ประมาณการทางบัญชีที่สำคัญและการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหารซึ่งจัดทำขึ้นตามกระบวนการในการนำนโยบายการบัญชีของบริษัทไปถือปฏิบัติ กิจการเปิดเผยเรื่องการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหาร หรือความซับซ้อน หรือเกี่ยวกับข้อสมมติฐานและประมาณการที่มีนัยสำคัญต่องบการเงินในหมายเหตุ 4

งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นจากงบการเงินตามกฎหมายที่เป็นภาษาไทย ในกรณีที่มีเนื้อความขัดแย้งกันหรือมีการตีความในสองภาษาแตกต่างกันให้ใช้งบการเงินตามกฎหมายฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2567 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2568

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2568 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2567

3.3 นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

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

รายได้จากการรับเหมาก่อสร้าง กลุ่มบริษัทรับรู้รายได้ตามอัตราส่วนของงานที่ทำเสร็จ ซึ่งคำนวณตามอัตราส่วนต้นทุนงานให้บริการทั้งสิ้นที่เกิดขึ้นจริงกับต้นทุนทั้งหมดที่ประมาณว่าจะใช้ในการให้บริการตามสัญญา ซึ่งได้พิจารณาและปรับปรุงรายการที่มีผลกระทบต่อประมาณการต้นทุนงานให้บริการเท่าที่จะสามารถพิจารณาได้ ประกอบกับการพิจารณาผลงานที่ประเมิน โดยวิศวกร

รายได้ที่รับรู้แล้วแต่ยังไม่ถึงกำหนดเรียกชำระตามสัญญาแสดงไว้เป็น “ลูกหนี้ที่ยังไม่ได้เรียกเก็บเงิน” ภายใต้สินทรัพย์หมุนเวียนในงบฐานะการเงิน และสัญญาที่จำนวนเงินเรียกเก็บจากลูกค้ามากกว่ารายได้ที่ควรจะรับรู้เป็นรายได้จากการคำนวณตามส่วนของงานที่แล้วเสร็จแสดงไว้เป็น “เงินที่เรียกเก็บเกินกว่างานที่ทำเสร็จ” ภายใต้หนี้สินหมุนเวียนในงบฐานะการเงิน

รายได้จากการให้บริการ รับรู้เมื่อมีการให้บริการแก่ลูกค้าแล้ว โดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงาน ในการพิจารณาจังหวะในการส่งมอบการควบคุมเพื่อประเมินว่าจะรับรู้รายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่งหรือรับรู้ตลอดช่วงเวลาหนึ่ง

รายได้จากค่าเช่ารับรู้ตามระยะเวลาการเช่า

ดอกเบี้ยรับถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

ต้นทุนงานก่อสร้าง บันทึกตามอัตราส่วนร้อยละของงานที่ทำเสร็จของต้นทุนโดยประมาณ โดยจะบันทึกสำรองค่าเผื่อผลขาดทุนสำหรับโครงการก่อสร้างทั้งจำนวนเมื่อทราบแน่ชัดว่าโครงการก่อสร้างนั้นจะประสบผลขาดทุน ผลต่างระหว่างต้นทุนที่บันทึกตามอัตราส่วนร้อยละของงานที่ทำเสร็จของราคาต้นทุนโดยประมาณและต้นทุนงานก่อสร้างที่เกิดขึ้นจริงบันทึกเป็นงานระหว่างก่อสร้างหรือหนี้สินหมุนเวียนในงบแสดงฐานะการเงิน

รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

3.3.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูงซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2567

3.3.3 ลูกหนี้การค้า

กลุ่มบริษัทแสดงลูกหนี้ด้วยมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ

กลุ่มบริษัทรับรู้ลูกหนี้การค้าเมื่อเริ่มแรกด้วยจำนวนเงินของสิ่งตอบแทนที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับชำระ ในกรณีที่มีส่วนประกอบด้านการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญจะรับรู้ด้วยมูลค่าปัจจุบันของสิ่งตอบแทน

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ซึ่งกำหนดให้พิจารณาผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุหนี้และรับรู้ผลขาดทุนตั้งแต่การรับรู้รายการลูกหนี้การค้า ในการพิจารณาผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นลูกหนี้การค้าจะถูกจัดกลุ่มตามวันที่ครบกำหนดชำระ อัตราความเสียหายที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจะขึ้นอยู่กับประวัติการชำระเงินและข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตในอดีต และปรับอัตราการสูญเสียในอดีตตามการเปลี่ยนแปลงที่คาดการณ์ไว้ในปัจจัยเหล่านี้ ผลขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในกำไรหรือขาดทุนภายใต้ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

3.3.4 สินค้าคงเหลือ

สารเคมีและเชื้อเพลิง อะไหล่และวัสดุเพื่อการซ่อมบำรุง แสดงมูลค่าตามราคาทุนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

ต้นทุนของการซื้อประกอบด้วยราคาซื้อ และค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการซื้อสินค้านั้น

ค่าเผื่อสินค้าล้าสมัย สินค้าเคลื่อนไหวช้าหรือเสื่อมคุณภาพจะถูกบันทึกโดยจะพิจารณาจากการใช้ประโยชน์ในอนาคตและวิเคราะห์อายุสินค้าคงเหลือ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

3.3.5 เงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วมและการร่วมค้า

เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้าที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย

เงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วมและการร่วมค้าที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน (ถ้ามี)

3.3.6 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดินแสดงด้วยราคาทุนหักด้วยค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี) อาคารและอุปกรณ์แสดงด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

กลุ่มบริษัทคำนวณค่าเสื่อมราคาตามวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งานโดยประมาณของสินทรัพย์ดังนี้

	อายุการใช้งาน (ปี)
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	5-25
เครื่องจักรและอุปกรณ์	5-20
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	5
คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์	3-10
เครื่องมือเครื่องใช้	5-20
ยานพาหนะ	5-10

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2567

3.3.7 ต้นทุนการกู้ยืม

ต้นทุนการกู้ยืมของเงินกู้ยืมที่กู้มาทั่วไปและที่กู้มาโดยเฉพาะที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มา การก่อสร้าง หรือการผลิตสินทรัพย์ที่เข้าเงื่อนไข ต้องนำมารวมเป็นส่วนหนึ่งของราคาทุนของสินทรัพย์นั้น โดยสินทรัพย์ที่เข้าเงื่อนไข คือสินทรัพย์ที่จำเป็นต้องใช้ระยะเวลานานในการเตรียมสินทรัพย์นั้นให้อยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ได้ตามประสงค์หรือพร้อมที่จะขาย การรวมต้นทุนการกู้ยืมเป็นราคาทุนของสินทรัพย์ต้องสิ้นสุดลงเมื่อการดำเนินการส่วนใหญ่ที่จำเป็นในการเตรียมสินทรัพย์ที่เข้าเงื่อนไขให้อยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ได้ตามประสงค์หรือพร้อมที่จะขายได้เสร็จสิ้นลง ต้นทุนการกู้ยืมอื่น ๆ บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เกิดขึ้น

3.3.8 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจะพิจารณาการด้อยค่าของสินทรัพย์ เมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ดังกล่าวสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

ในกรณีที่ราคาตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีที่คาดว่าจะได้รับคืน กลุ่มบริษัทจะรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าในงบกำไรขาดทุน และกลุ่มบริษัทจะบันทึกกลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่าต่อเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าการด้อยค่าดังกล่าวไม่มีอยู่อีกต่อไป หรือยังคงมีอยู่แต่เป็นไปในทางที่ลดลง

3.3.9 สัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ถ้าสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

บริษัทใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา เว้นแต่สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) บริษัทบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้

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

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2567

หากกลุ่มบริษัทไม่มีความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงจะถูกโอนให้แก่บริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่า สินทรัพย์สิทธิการใช้จะถูกคิดค่าเสื่อมราคาโดยวิธีเส้นตรงนับจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลจนถึงวันสิ้นสุดของอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์สิทธิการใช้หรือวันสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าแล้วแต่วันใดจะเกิดขึ้นก่อน

ส่วนปรับปรุงที่ดินภายใต้สัญญาเช่าตัดจำหน่ายด้วยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่า

ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินตามสัญญาเช่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า คิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นโดยสะท้อนดอกเบี้ยจากหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงโดยสะท้อนการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่จ่ายชำระแล้ว นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงหรือประเมินสัญญาเช่าใหม่

สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

3.3.10 หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย

หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยบันทึกเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมหักค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับการเกิดหนี้สิน ภายหลังจากการบันทึกหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยจะบันทึกต่อมาโดยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย ผลต่างระหว่างยอดหนี้เริ่มแรกและยอดหนี้เมื่อครบกำหนดไถ่ถอนจะบันทึกในกำไรหรือขาดทุนตลอดอายุการกู้ยืมโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

3.3.11 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน

<u>โครงการสมทบเงิน</u>

กลุ่มบริษัท และพนักงานของกลุ่มบริษัทได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัท เงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2567

<u>โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน</u>

กลุ่มบริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งกลุ่มบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

กลุ่มบริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ต้นทุนบริการในอดีตจะถูกรับรู้ทั้งจำนวนในงบกำไรขาดทุนทันทีที่มีการแก้ไขโครงการหรือลดขนาดโครงการ หรือเมื่อกลุ่มบริษัทรับรู้ต้นทุนการปรับโครงสร้างที่เกี่ยวข้อง แล้วแต่เหตุการณ์ใดจะเกิดขึ้นก่อน

หนี้สินของโครงการผลประโยชน์พนักงานวัดค่าโดยวิธีคิดส่วนลดมูลค่าปัจจุบันของประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตโดยใช้อัตราส่วนลดซึ่งใกล้เคียงกับอัตราผลตอบแทนของพันธบัตรรัฐบาล

3.3.12 ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเว้นแต่ในส่วนที่เกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องในการรวมธุรกิจ หรือรายการที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้นหรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

<u>ภาษีเงินได้ของปีปัจจุบัน</u>

ภาษีเงินได้ปัจจุบันได้แก่ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระหรือได้รับชำระ โดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษีโดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่ามีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวกับรายการในปีก่อนๆ

<u>ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี</u>

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินและจำนวนที่ใช้เพื่อความมุ่งหมายทางภาษีภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะไม่ถูกรับรู้เมื่อเกิดจากผลแตกต่างชั่วคราวต่อไปนี้ การรับรู้ค่าความนิยมในครั้งแรก การรับรู้สินทรัพย์หรือหนี้สินในครั้งแรก ซึ่งเป็นรายการที่ไม่ใช่การรวมธุรกิจและรายการนั้น ไม่มีผลกระทบต่อกำไรขาดทุนทางบัญชีหรือทางภาษีและผลแตกต่างที่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในบริษัทย่อยและกิจการร่วมค้า หากเป็นไปได้ว่าจะไม่มีการกลับรายการในอนาคตอันใกล้

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราวเมื่อมีการกลับรายการโดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่ามีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2567

ในการกำหนดมูลค่าของภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี บริษัทต้องคำนึงถึงผลกระทบของสถานการณ์ทางภาษีที่ไม่แน่นอนและอาจทำให้จำนวนภาษีที่ต้องจ่ายเพิ่มขึ้น และมีดอกเบี้ยที่ต้องชำระบริษัทเชื่อว่าได้ตั้งภาษีเงินได้ค้างจ่ายเพียงพอสำหรับภาษีเงินได้ที่จะจ่ายในอนาคต ซึ่งเกิดจากการประเมิน ผลกระทบจากหลายปัจจัย รวมถึง การตีความทางกฎหมายภาษี และจากประสบการณ์ในอดีต การประเมินนี้อยู่บนพื้นฐานการประมาณการและข้อสมมติฐาน และอาจจะเกี่ยวข้องกับการตัดสินใจเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอนาคต ข้อมูลใหม่ๆ อาจจะทำให้บริษัทเปลี่ยนการตัดสินใจ โดยขึ้นอยู่กับความเพียงพอของภาษีเงินได้ค้างจ่ายที่มีอยู่ การเปลี่ยนแปลงในภาษีเงินได้ค้างจ่ายจะกระทบต่อค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ในงวดที่เกิดการเปลี่ยนแปลง

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถหักกลบได้เมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลบกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้นี้ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันสำหรับหน่วยภาษีเดียวกันหรือหน่วยภาษีต่างกัน สำหรับหน่วยภาษีต่างกันนั้นกิจการมีความตั้งใจจะจ่ายชำระหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิหรือตั้งใจจะรับคืนสินทรัพย์และจ่ายชำระหนี้สินในเวลาเดียวกัน สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

3.3.13 กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับปีด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกและเรียกชำระแล้วในระหว่างปี

3.3.14 เครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องลูกหนี้การค้า

<u>การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน</u>

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของบริษัทในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2567

<u>สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย</u>

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

<u>สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน</u>

หน่วยลงทุนในกองทุนเปิด และตราสารอนุพันธ์วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยแสดงในงบฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

<u>การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน</u>

ยกเว้นหนี้สินตราสารอนุพันธ์ กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

<u>ตราสารอนุพันธ์</u>

เครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์จะถูกบันทึกบัญชีเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม ค่าใช้จ่ายที่เกิดจากการทำรายการดังกล่าวบันทึกในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น การวัดมูลค่าใหม่ภายหลังการบันทึกครั้งแรกใช้มูลค่ายุติธรรม กำไรหรือขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่ให้เป็นมูลค่ายุติธรรมบันทึกในกำไรหรือขาดทุนทันที

<u>การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน</u>

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น แม้ว่าจะไม่มีการโอนหรือไม่ได้คงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2567

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น โดยพิจารณาจากการผิดสัญญาที่อาจจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า ในขณะที่หากความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุที่เหลืออยู่ของเครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้า โดยอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้นั้นและสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ ทั้งนี้ ผลขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในกำไรหรือขาดทุนภายใต้บัญชี "ค่าใช้จ่ายในการบริหาร"

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

3.3.15 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

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2567

4. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป ฝ่ายบริหารอาจต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการ ผลกระทบของเหตุการณ์ที่ไม่แน่นอนในอนาคตที่อาจมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ด้วยเหตุนี้ผลที่เกิดขึ้นจริงจึงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ ได้แก่

<u>การด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์</u>

ฝ่ายบริหารสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลา และบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

<u>ค่าเสื่อมราคา</u>

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารใช้ประมาณอายุการใช้งานและมูลค่าซากเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และได้มีการทบทวนอายุการใช้งานและมูลค่าซากหากมีการเปลี่ยนแปลง

<u>ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน</u>

กลุ่มบริษัทพิจารณาค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน เมื่อพบว่ามูลค่ายุติธรรมของ เงินลงทุนดังกล่าวลดลงอย่างมีสาระสำคัญและเป็นระยะเวลานาน ซึ่งความมีสาระสำคัญและระยะเวลานั้นขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของฝ่ายบริหาร

5. รายการกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทมีรายการทางบัญชีจำนวนหนึ่งซึ่งเกิดกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีผู้ถือหุ้นกลุ่มเดียวกันหรือมีกรรมการร่วมกัน สินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่ายส่วนหนึ่งเกิดจากรายการที่มีกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าว

<u>ชื่อบริษัท</u>	<u>ลักษณะความสัมพันธ์</u>
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน)	บริษัทใหญ่
บริษัท เบตเตอร์ เวสท์ แคร์ จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้อง (กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน)
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ ทรานสปอร์ต จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้อง (กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน)
บริษัท บี กรีน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้อง (กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน)
บริษัท เบตเตอร์ มี จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้อง (กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน)
บริษัท เอวา แกรนด์ เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัท สิริลาภา พาวเวอร์ จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัท ลิงค์ 88 พาวเวอร์ จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัท เอิร์ธ เอ็นจิเนีย แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัท รีคัฟเวอรี่ เฮ้าส์ จำกัด	ถือหุ้นทางอ้อมผ่านบริษัทย่อย
บริษัท เก็ท กรีน พาวเวอร์ จำกัด	บริษัทร่วม/การร่วมค้า
บริษัท ซันเทค อินโนเวชัน พาวเวอร์ จำกัด	บริษัทร่วม/การร่วมค้า

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2567

บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะความสัมพันธ์
คุณอัครวิทย์ ขันธ์แก้ว ผู้บริหารสำคัญ	เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกับผู้บริหารที่สำคัญ บุคคลที่มีอำนาจ และความรับผิดชอบการวางแผนสั่งการและควบคุมกิจกรรมต่าง ๆ ของกิจการไม่ว่า ทางตรงหรือทางอ้อม (ทั้งนี้ รวมถึง กรรมการของบริษัท บริษัทใหญ่และบริษัทย่อย ไม่ว่าจะทำหน้าที่เป็นผู้บริหารหรือไม่)

ในระหว่างปี บริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้นโดยรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกันสามารถสรุปได้ดังนี้

5.1 รายได้และค่าใช้จ่ายระหว่างกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

ประเภทรายการ/ความสัมพันธ์	นโยบายราคา	งบการเงินรวม 2567	งบการเงินรวม 2566	งบการเงินเฉพาะกิจการ 2567	งบการเงินเฉพาะกิจการ 2566
รายได้					
รายได้บริการ	(2)				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน		970	-	-	-
ดอกเบี้ยรับ	(3)				
บริษัทใหญ่		8,904	13,807	8,904	13,807
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน		5,117	5,431	5,117	5,431
บริษัทย่อย		-	-	13,346	23,797
รวม		14,021	19,238	27,367	43,035
รายได้ค่าดำเนินการด้านเอกสาร	(2)				
บริษัทย่อย		-	-	720	720
รายได้อื่น	(1)				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน		-	430	-	146

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย : พันบาท)

ประเภทรายการ/ความสัมพันธ์	นโยบายราคา	งบการเงินรวม 2567	งบการเงินรวม 2566	งบการเงินเฉพาะกิจการ 2567	งบการเงินเฉพาะกิจการ 2566
ต้นทุนและค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนค่าบริการกำจัดกาก	(1)				
บริษัทใหญ่		60,021	69,806	19,338	25,399
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน		20	-	20	-
รวม		60,041	69,806	19,358	25,399
ต้นทุนค่าเชื้อเพลิง	(1)				
บริษัทใหญ่		118,543	122,548	44,794	47,127
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน		-	973	-	973
รวม		118,543	123,521	44,794	48,100
ต้นทุนค่าบริการด้านวิศวกรรม	(2)				
บริษัทย่อย		-	-	18,830	17,146
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(2)				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน		-	21	-	4
บริษัทย่อย		-	-	-	483
รวม		-	21	-	487
ต้นทุนรับประกันการซ่อมแซม	(2)				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน		18	-	-	-
ค่าที่ปรึกษา	(2)				
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน		2,400	-	-	-

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย : พันบาท)

ประเภทรายการ/ความสัมพันธ์	นโยบายราคา	งบการเงินรวม 2567	งบการเงินรวม 2566	งบการเงินเฉพาะกิจการ 2567	งบการเงินเฉพาะกิจการ 2566
ค่าตอบแทนผู้บริหารที่สำคัญ					
ผลประโยชน์ระยะสั้น		29,980	27,728	16,269	12,527
ผลประโยชน์หลังออกจากงานภายใต้โครงการ					
ผลประโยชน์พนักงาน		2,269	1,854	953	859
รวมค่าตอบแทนผู้บริหารที่สำคัญ		32,249	29,582	17,222	13,386

<u>นโยบายราคา</u>

(1) ราคาตลาด

(2) ราคาตามที่ระบุไว้ในสัญญา

(3) อัตราดอกเบี้ยที่คิดไม่ต่ำกว่าอัตราดอกเบี้ยของบริษัทผู้ให้กู้

5.2 ยอดคงเหลือในงบฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม 2567	งบการเงินรวม 2566	งบการเงินเฉพาะกิจการ 2567	งบการเงินเฉพาะกิจการ 2566
5.2.1 ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	129	-	-	-
5.2.2 เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับ				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	60,000	66,085	60,000	66,085
บริษัทย่อย	-	-	123,274	430,278
รวมเงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับ	60,000	66,085	183,274	496,363

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2567

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 รายการเคลื่อนไหวของเงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับ ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	เพิ่มขึ้น	(ลดลง)	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
เงินต้น	60,000	-	-	60,000
ดอกเบี้ยค้างรับ	6,085	5,117	(11,202)	-
รวม	66,085	5,117	(11,202)	60,000

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	เพิ่มขึ้น	(ลดลง)	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับแก่บริษัทย่อย				
เงินต้น	402,000	30,000	(325,000)	107,000
ดอกเบี้ยค้างรับ	28,278	13,345	(25,349)	16,274
รวม	430,278	43,345	(350,349)	123,274

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัท เอวา แกรนด์ เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (บริษัทย่อย) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 มีเงินให้กู้ยืมจำนวนทั้งสิ้น 107 ล้านบาท คิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 6 ต่อปี เงินให้กู้ยืมดังกล่าวกำหนดชำระคืนเงินต้นเมื่อมีการทวงถามจากผู้ให้กู้ และผู้ให้กู้ต้องแจ้งล่วงหน้าอย่างน้อย 90 วัน

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัท เก็ท กรีน พาวเวอร์ จำกัด วงเงิน 1,000 ล้านบาท ได้เบิกใช้แล้วจำนวน 325 ล้านบาท คิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 6 ต่อปี เงินให้กู้ยืมดังกล่าวกำหนดชำระคืนเงินต้นเมื่อมีการทวงถามจากผู้ให้กู้ และผู้ให้กู้ต้องแจ้งล่วงหน้าอย่างน้อย 90 วัน ต่อมาเมื่อวันที่ 23 เมษายน 2567 บริษัทได้รับชำระคืนเงินต้นพร้อมดอกเบี้ยแล้วทั้งจำนวน

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2567

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัท เบตเตอร์ เวสท์ แคร์ จำกัด (บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน) วงเงิน 60 ล้านบาท คิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 6 ต่อปี เงินให้กู้ยืมดังกล่าวกำหนดชำระคืนเงินต้นเมื่อทวงถามโดยมีระยะเวลาสูงสุดไม่เกิน 3 ปี

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
5.2.3 เงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับ				
บริษัทใหญ่	128,683	110,585	128,683	110,585
หัก เงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับส่วนครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(88,821)	(110,585)	(88,821)	(110,585)
สุทธิเงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับ	39,862	-	39,862	-

รายการเคลื่อนไหวของเงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับ ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	เพิ่มขึ้น	(ลดลง)	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567
เงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทใหญ่				
เงินต้น	110,585	150,000	(131,902)	128,683
ดอกเบี้ยค้างรับ	-	8,904	(8,904)	-
รวมเงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	110,585	158,904	(140,806)	128,683

เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทใหญ่ (บริษัท เบตเตอร์เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน)) วงเงิน 350 ล้านบาท คิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 7 ต่อปี เงินให้กู้ยืมดังกล่าวกำหนดชำระคืนเงินต้นพร้อมดอกเบี้ยทุก ๆไตรมาส

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
5.2.4 เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น				
เจ้าหนี้การค้า				
บริษัทใหญ่	66,999	67,367	16,953	19,823
บริษัทย่อย	-	-	3,605	3,585
รวมเจ้าหนี้การค้า	66,999	67,367	20,558	23,408
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น				
บริษัทย่อย	-	-	-	6,000
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	66,999	67,367	20,558	29,408

5.2.5 เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกรรมการ

บริษัทย่อยมีเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกรรมการ จำนวน 15 ล้านบาท เพื่อวัตถุประสงค์ในการพัฒนาโครงการโรงไฟฟ้าอุตสาหกรรมของบริษัทในเครือ โดยไม่มีการคิดดอกเบี้ย เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2567 บริษัทมีการเปลี่ยนสถานะเงินลงทุนในบริษัทย่อยเป็นการร่วมค้า ส่งผลให้เงินกู้ยืมดังกล่าวลดลงทั้งจำนวน (หมายเหตุ 12.1)

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 เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน)	3 กรกฎาคม 2558	ไม่ต่ำกว่า 250 ตันต่อวัน
บริษัท เอวา แกรนด์ เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด	1 พฤศจิกายน 2560	ไม่ต่ำกว่า 100 ตันต่อวัน
บริษัท รีคัฟเวอรี่ เฮ้าส์ จำกัด	1 พฤศจิกายน 2560	ไม่ต่ำกว่า 170 ตันต่อวัน

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2567

ข) สัญญาว่าจ้างบริหารและดูแลรักษา

บริษัทและบริษัทย่อย 2 แห่งทำสัญญาว่าจ้างบริหารดูแลรักษาโรงไฟฟ้ากับบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง เพื่อให้เข้ามาดำเนินการบริหารและดูแลรักษาโรงไฟฟ้า ดังนี้

บริษัท	วัตถุประสงค์	อัตราค่าจ้าง(บาท)	ระยะเวลาในสัญญา
บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน)	บริหารและดูแลรักษาโรงไฟฟ้า	1,464,011	3 ปี นับตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2566 – 31 พฤษภาคม 2569
บริษัท เอวา แกรนด์ เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด	บริหารและดูแลรักษาโรงไฟฟ้าเชื้อเพลิงขยะที่กำลังการผลิต 4 เมกะวัตต์	848,966	3 ปี นับตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2565 – 1 พฤศจิกายน 2568
บริษัท รีคัฟเวอรี่ เฮ้าส์ จำกัด	บริหารและดูแลรักษาโรงไฟฟ้าเชื้อเพลิงขยะที่กำลังการผลิต 7 เมกะวัตต์	1,273,450	3 ปี นับตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2565 – 31 สิงหาคม 2568

6. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 บริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
เงินสด	200	150	50	50
เงินฝากธนาคาร				
- ออมทรัพย์	1,538,159	16,182	1,517,624	-
- กระแสรายวัน	606,404	1,535,788	567,604	1,493,454
รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	2,144,763	1,552,120	2,085,278	1,493,504

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2567

7. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 บริษัทมีลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
ลูกหนี้การค้า-ยังไม่ได้เรียกเก็บเงิน	61,269	68,309	21,210	27,345
ลูกหนี้การค้า	67,305	72,110	23,176	32,798
รวมลูกหนี้การค้า	128,574	140,419	44,386	60,143
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น :				
ลูกหนี้กรมสรรพากร	10,374	17,015	-	-
ลูกหนี้อื่น - บริษัทที่เกี่ยวข้อง (หมายเหตุ 5.2.1)	129	-	-	-
ลูกหนี้อื่น	10,918	20,124	5,719	3,641
รวมลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	21,421	37,139	5,719	3,641
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	149,995	177,558	50,105	63,784
ลูกหนี้การค้าแยกอายุหนี้ ได้ดังนี้				
ลูกหนี้การค้าที่อยู่ในกำหนดชำระ	67,305	72,110	23,176	32,798
รวม	67,305	72,110	23,176	32,798

8. เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 บริษัทมีรายการเงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับ ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับ				
บริษัทที่เกี่ยวข้อง (หมายเหตุ 5.2.2)	60,000	66,085	183,274	496,363
บริษัทอื่น	-	68,820	-	68,820
รวมเงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับ	60,000	134,905	183,274	565,183

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทอื่น วงเงิน 70 ล้านบาท คิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 6 ต่อปี เงินให้กู้ยืมดังกล่าวมีกำหนดชำระคืนเงินต้นเมื่อมีการทวงถามจากผู้ให้กู้ และผู้ให้กู้ต้องแจ้งล่วงหน้าอย่างน้อย 90 วัน เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2567 บริษัทได้รับชำระคืนเงินต้นพร้อมดอกเบี้ยแล้วทั้งจำนวน

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2567

9. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 บริษัทมีเงินลงทุนในบริษัทย่อย ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	ทุนชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)		ราคาทุน		เงินปันผลรับสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
ชื่อบริษัท	2567	2566	2567	2566	2567	2566	2567	2566
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 เอ็นจิเนียแอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด	125,000	100,000	99.99	99.99	124,992	99,992	-	-
บริษัท เก็ท กรีน พาวเวอร์ จำกัด	-	1,000	-	99.97	-	997	-	-
รวมเงินลงทุนในบริษัทย่อย					458,127	434,124	-	-

บริษัท เอิร์ธ เอ็นจิเนีย แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด

เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566 บริษัท เอิร์ธ เอ็นจิเนีย แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (บริษัทย่อย) เรียกชำระค่าหุ้นเพิ่มทุนส่วนที่เหลือ จำนวน 45 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 900,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 50 บาท บริษัทได้จ่ายชำระค่าหุ้นแล้วจำนวน 45 ล้านบาท เมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2566

ตามรายงานการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย (บริษัท เอิร์ธ เอ็นจิเนีย แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด) ครั้งที่ 2/2567 เมื่อวันที่ 24 มิถุนายน 2567 มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทย่อย จากทุนจดทะเบียนเดิม 100 ล้านบาท เพิ่มขึ้นเป็น 200 ล้านบาท เพื่อไว้สำหรับรองรับโครงการโรงไฟฟ้าที่จะเกิดขึ้นใหม่ในอนาคต ทั้งนี้ เมื่อวันที่ 25 มิถุนายน 2567 บริษัทย่อยได้จดทะเบียนเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์เรียบร้อยแล้ว

บริษัท เก็ท กรีน พาวเวอร์ จำกัด

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2566 เมื่อวันที่ 19 มิถุนายน 2566 และครั้งที่ 5/2566 เมื่อวันที่ 21 กันยายน 2566 มีมติอนุมัติให้เพิ่มทุนในบริษัทย่อย (บริษัท เก็ท กรีน พาวเวอร์ จำกัด) โดยขยายวงเงินเพิ่มทุนจดทะเบียนเป็นวงเงินไม่เกิน 999 ล้านบาท หรือคิดเป็นจำนวนหุ้น 9.99 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 1 ล้านบาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่ 1,000 ล้านบาท เพื่อรองรับการขยายตัวของธุรกิจและความต่อเนื่องในการดำเนินงาน ทั้งนี้ บริษัทได้สละสิทธิ์ในการซื้อหุ้นเพิ่มทุนให้กับผู้ร่วมลงทุนในวงเงินรวมไม่เกิน 499 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 50 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วภายหลังจากการเพิ่มทุนของบริษัท ส่งผลให้สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อยภายหลังการเพิ่มทุนเปลี่ยนแปลงไปจากร้อยละ 99.97 เป็นร้อยละ 50 และเปลี่ยนสถานะจากบริษัทย่อยเป็นกิจการร่วมค้า (หมายเหตุ 10.1)

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2567

10. เงินลงทุนในการร่วมค้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 บริษัทมีเงินลงทุนในการร่วมค้า ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นในประเทศ	สัดส่วนเงินลงทุน		งบการเงินรวม มูลค่าตามบัญชีตามวิธีส่วนได้เสีย		งบการเงินเฉพาะกิจการ ราคาทุน	
			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566
			(ร้อยละ)	(ร้อยละ)				
กิจการร่วมค้าที่ถือหุ้นโดยบริษัท								
บริษัท เก็ท กรีน พาวเวอร์ จำกัด*	ลงทุนในโครงการผลิตไฟฟ้าจากขยะอุตสาหกรรม	ไทย	50.00	-	336,329	-	375,000	-
บริษัท ซันเทค อินโนเวชั่น พาวเวอร์ จำกัด	ลงทุนในโครงการผลิตไฟฟ้าจากขยะอุตสาหกรรม	ไทย	33.00	-	81,632	-	82,500	-
รวม					417,961	-	457,500	-

* เปลี่ยนสถานะจากเงินลงทุนในบริษัทย่อยเป็นเงินลงทุนในกิจการร่วมค้าตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 9

รายการเคลื่อนไหวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 มีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม (วิธีส่วนได้เสีย)	งบการเงินเฉพาะกิจการ (วิธีราคาทุน)
ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	-	-
เพิ่มขึ้น (ลดลง) จากการโอนเปลี่ยนเงินลงทุนจากบริษัทย่อยเป็นการร่วมค้า	(33,186)	997
ลงทุนเพิ่ม	456,503	456,503
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในการร่วมค้า	(5,356)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	417,961	457,500

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2567

รายละเอียดการซื้อเงินลงทุน การเพิ่มทุนและชำระค่าหุ้นเพิ่มเติม ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
บริษัท เก็ท กรีน พาวเวอร์ จำกัด	374,003	374,003
บริษัท ซันเทค อินโนเวชั่น พาวเวอร์ จำกัด	82,500	82,500
รวม	456,503	456,503

10.1 รายละเอียดของ บริษัท เก็ท กรีน พาวเวอร์ จำกัด

บริษัททำสัญญาข้อตกลงในการร่วมลงทุนและพัฒนาโครงการ (Joint Development and Shareholders' Agreement) กับบริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน) สัดส่วนร้อยละ 50 ของทุนจดทะเบียนของบริษัท เก็ท กรีน พาวเวอร์ จำกัด (บริษัทย่อย) (“GGP”) และในปัจจุบันมีการปฏิบัติตามข้อตกลงและเงื่อนไขของสัญญาเรียบร้อยแล้ว โดยบริษัทดำเนินการทำสัญญาการเข้าถือหุ้น (Share Subscription Agreement) กับบริษัท กัลฟ์เวสท์ ทูเอ็นเนอร์จี โฮลดิ้งส์ จำกัด (“GWTE”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน) ต่อมาที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2567 เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2567 ของ “GGP” มีมติอนุมัติให้เพิ่มทุนจดทะเบียน จำนวน 749 ล้านบาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 1 ล้านบาท เป็น 750 ล้านบาท โดยออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ จำนวน 7.49 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท และให้เรียกชำระค่าหุ้นจำนวน 749 ล้านบาท ซึ่งได้จดทะเบียนเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์เรียบร้อยแล้ว ดังนั้นบริษัทจึงโอนกลับผลขาดทุนจากบริษัทย่อยในส่วนที่รับรู้ไว้ในอดีต และเปลี่ยนสถานะบริษัทย่อยดังกล่าวเป็นกิจการร่วมค้า และรับรู้กำไรจากการเปลี่ยนสถานะเงินลงทุนจำนวน 33.18 ล้านบาท โดยแยกแสดงเป็นรายการต่างหากไว้ภายใต้ “กำไรจากการเปลี่ยนสถานะเงินลงทุนในบริษัทย่อยเป็นกิจการร่วมค้า” ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปีปัจจุบัน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทได้ประเมินว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินของบริษัท เก็ท กรีน พาวเวอร์ จำกัด ณ วันที่ 22 เมษายน 2567 ไม่แตกต่างกันอย่างมีสาระสำคัญกับมูลค่ายุติธรรม

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2567

สรุปรายการฐานะการเงิน ณ วันที่ 22 เมษายน 2567

	(หน่วย: พันบาท)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	15,859
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	12,218
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	481,253
สินทรัพย์สิทธิการใช้	100,430
เงินฝากที่มีข้อจำกัดในการใช้	3,659
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	93,685
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	(6,821)
เงินกู้ยืมระยะสั้น - บริษัทอื่น	(348,944)
เงินกู้ยืมระยะสั้น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	(348,944)
หนี้สินตามสัญญาเช่า	(68,000)
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(768)
สินทรัพย์ - สุทธิ	(66,373)
สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)	50.00
สัดส่วนตามส่วนได้เสียของกิจการในสินทรัพย์ - สุทธิ	(33,186)

10.2 รายละเอียดของ บริษัท ซันเทค อินโนเวชัน พาวเวอร์ จำกัด

บริษัททำสัญญาข้อตกลงในการร่วมลงทุนและพัฒนาโครงการ (Joint Development and Shareholders' Agreement) ในสัดส่วนร้อยละ 33 ของทุนจดทะเบียนของบริษัท ซันเทค อินโนเวชั่น พาวเวอร์ จำกัด (“SIP”) และในปัจจุบันมีการปฏิบัติตามข้อตกลงและเงื่อนไขของสัญญาเรียบร้อยแล้ว โดยบริษัทดำเนินการทำสัญญาการเข้าถือหุ้น (Share Subscription Agreement) ใน“SIP” ร่วมกับบริษัทดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)
บริษัท กัลฟ์ เวสท์ ทู เอ็นเนอร์จี โฮลดิ้งส์ จำกัด (“GWTE”)	34
บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) (“ETC”)	33
บริษัท เวสท์เทค เอ็กซ์โพเนนเชียล จำกัด (“WTX”)	33

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2566 เมื่อวันที่ 19 มิถุนายน 2566 มีมติอนุมัติให้เข้าลงทุนใน “SIP” ในสัดส่วนร้อยละ 33 ของทุนจดทะเบียน ต่อมาเมื่อวันที่ 22 เมษายน 2567 “SIP” เรียกชำระค่าหุ้นเพิ่มทุนบริษัทจึงได้จ่ายชำระเงินค่าหุ้นเพิ่มทุนตามสัดส่วนการถือหุ้น จำนวน 82.50 ล้านบาท

ภายหลังจากการดำเนินธุรกรรมดังกล่าวข้างต้น (หมายเหตุ 10.1 และ 10.2) กลุ่มบริษัทจะมีโครงการโรงไฟฟ้าจากขยะอุตสาหกรรมในประเทศไทย ที่ลงนามในสัญญาซื้อขายไฟฟ้ากับ กฟภ. ภายในรูปแบบ Feed-in-Tariff (FIT) จำนวนทั้งสิ้น 12 โครงการภายใต้กิจการร่วมค้า ขนาดกำลังการผลิตไฟฟ้าตามสัญญารวม 112.50 เมกะวัตต์

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2567

11. ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

รายการเคลื่อนไหวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	ซื้อเพิ่ม	จำหน่าย / ตัดจำหน่าย	รับเข้า / (โอนออก)	(ลดลงจากการเปลี่ยนประเภทเงินลงทุน)	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567
ราคาทุน						
ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	660,460	30,320	-	400	(445,005)	246,175
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	1,051,360	580	(28)	30,362	-	1,082,274
เครื่องจักรและอุปกรณ์	1,092,856	1,329	(129)	3,370	-	1,097,426
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	4,657	465	(68)	-	-	5,054
คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์	6,380	553	(289)	-	-	6,644
เครื่องมือเครื่องใช้	30,195	668	(1,385)	-	-	29,478
ยานพาหนะ	14,434	818	-	-	-	15,252
งานระหว่างก่อสร้าง -โรงไฟฟ้าพลังงานจากเชื้อเพลิงขยะ	52,951	74,804	-	(34,132)	(36,248)	57,375
รวม	2,913,293	109,537	(1,899)	-	(481,253)	2,539,678
ค่าเสื่อมราคาสะสม						
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	(275,285)	(51,657)	13	-	-	(326,929)
เครื่องจักรและอุปกรณ์	(267,311)	(52,647)	56	-	-	(319,902)
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	(3,641)	(387)	64	-	-	(3,964)
คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์	(3,163)	(802)	274	-	-	(3,691)
เครื่องมือเครื่องใช้	(26,235)	(2,046)	1,302	-	-	(26,979)
ยานพาหนะ	(7,529)	(2,597)	-	-	-	(10,126)
รวม	(583,164)	(110,136)	1,709	-	-	(691,591)
สุทธิ	2,330,129					1,848,087

การปันส่วนค่าเสื่อมราคา

ต้นทุนขาย	106,353
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	3,783
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	110,136

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	ซื้อเพิ่ม	จำหน่าย / ตัดจำหน่าย	รับเข้า / (โอนออก)	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566
ราคาทุน					
ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	256,734	403,726	-	-	660,460
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	1,051,788	385	(813)	-	1,051,360
เครื่องจักรและอุปกรณ์	1,092,856	-	-	-	1,092,856
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	3,925	808	(76)	-	4,657
คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์	4,607	1,912	(139)	-	6,380
เครื่องมือเครื่องใช้	29,630	579	(14)	-	30,195
ยานพาหนะ	12,811	1,623	-	-	14,434
งานระหว่างก่อสร้าง -โรงไฟฟ้าพลังงานจากเชื้อเพลิงขยะ	-	52,951	-	-	52,951
รวม	2,452,351	461,984	(1,042)	-	2,913,293
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	(225,238)	(50,299)	252	-	(275,285)
เครื่องจักรและอุปกรณ์	(214,871)	(52,440)	-	-	(267,311)
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	(3,297)	(420)	76	-	(3,641)
คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์	(2,683)	(619)	139	-	(3,163)
เครื่องมือเครื่องใช้	(23,212)	(3,037)	14	-	(26,235)
ยานพาหนะ	(5,020)	(2,509)	-	-	(7,529)
รวม	(474,321)	(109,324)	481	-	(583,164)
สุทธิ	1,978,030				2,330,129

การปันส่วนค่าเสื่อมราคา	
ต้นทุนขาย	105,776
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	3,548
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	109,324

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	ซื้อเพิ่ม	จำหน่าย / ตัดจำหน่าย	รับเข้า / (โอนออก)	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567
<u>ราคาทุน</u>					
ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	114,128	30,320	-	400	144,848
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	633,024	-	-	620	633,644
เครื่องจักรและอุปกรณ์	656,530	278	-	2,502	659,310
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	2,039	46	(16)	-	2,069
คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์	3,027	232	(268)	-	2,991
เครื่องมือเครื่องใช้	15,701	434	(866)	-	15,269
ยานพาหนะ	11,011	-	-	-	11,011
งานระหว่างก่อสร้าง -โรงไฟฟ้า พลังงานจากเชื้อเพลิงขยะ	556	60,341	-	(3,522)	57,375
รวม	1,436,016	91,651	(1,150)	-	1,526,517
<u>ค่าเสื่อมราคาสะสม</u>					
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	(199,124)	(30,991)	-	-	(230,115)
เครื่องจักรและอุปกรณ์	(184,169)	(31,781)	-	-	(215,950)
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	(1,936)	(46)	15	-	(1,967)
คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์	(1,366)	(401)	256	-	(1,511)
เครื่องมือเครื่องใช้	(15,283)	(205)	844	-	(14,644)
ยานพาหนะ	(4,934)	(2,037)	-	-	(6,971)
รวม	(406,812)	(65,461)	1,115	-	(471,158)
สุทธิ	1,029,204				1,055,359

การปันส่วนค่าเสื่อมราคา

ต้นทุนขาย	62,976
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	2,485
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	65,461

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	ซื้อเพิ่ม	จำหน่าย / ตัดจำหน่าย	รับเข้า / (โอนออก)	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566
<u>ราคาทุน</u>					
ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	113,676	452	-	-	114,128
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	633,482	355	(813)	-	633,024
เครื่องจักรและอุปกรณ์	656,530	-	-	-	656,530
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	2,075	40	(76)	-	2,039
คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์	2,023	1,143	(139)	-	3,027
เครื่องมือเครื่องใช้	15,617	98	(14)	-	15,701
ยานพาหนะ	9,388	1,623	-	-	11,011
งานระหว่างก่อสร้าง-โรงไฟฟ้าพลังงาน จากเชื้อเพลิงขยะ	-	556	-	-	556
รวม	1,432,791	4,267	(1,042)	-	1,436,016
<u>ค่าเสื่อมราคาสะสม</u>					
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	(168,368)	(31,008)	252	-	(199,124)
เครื่องจักรและอุปกรณ์	(152,336)	(31,833)	-	-	(184,169)
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	(1,950)	(62)	76	-	(1,936)
คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์	(1,288)	(217)	139	-	(1,366)
เครื่องมือเครื่องใช้	(14,956)	(341)	14	-	(15,283)
ยานพาหนะ	(3,108)	(1,826)	-	-	(4,934)
รวม	(342,006)	(65,287)	481	-	(406,812)
สุทธิ	1,090,785				1,029,204

การปันส่วนค่าเสื่อมราคา	
ต้นทุนขาย	63,183
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	2,104
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	65,287

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2567

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 บริษัทและบริษัทย่อยมีทรัพย์สินที่คำนวณค่าเสื่อมราคาหมดแล้ว แต่ยังใช้งานอยู่ โดยมีราคาทุน 26.76 ล้านบาท และ 18.64 ล้านบาท ตามลำดับ (เฉพาะบริษัท 18.71 ล้านบาท และ 18.09 ล้านบาท ตามลำดับ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 กลุ่มบริษัทมีที่ดินราคาทุนจำนวน 101.20 ล้านบาท และ 190.11 ล้านบาท ตามลำดับ (เฉพาะบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 88.91 ล้านบาท) และส่วนหนึ่งของสิ่งปลูกสร้างและเครื่องจักรของบริษัทได้ถูกนำไปค้ำประกันวงเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคารพาณิชย์ (หมายเหตุ 18)

12. สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์สิทธิในการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)
	งบการเงินรวม
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	149,999
รับเข้า/(โอนออก)	-
ลดลงจากการเปลี่ยนประเภทเงินลงทุน	(100,430)
ค่าตัดจำหน่าย	-
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี :	
ค่าถมที่ดิน	(2,411)
สิทธิการใช้สินทรัพย์	(1,993)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	45,165

13. สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีดังนี้

				(หน่วย : พันบาท)
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
รวม	3,199	3,480	1,562	1,636
การหักกลบรายการของภาษี	-	(1,110)	-	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	3,199	2,370	1,562	1,636

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2567

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรวมที่เกิดขึ้นในระหว่างปีมีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม					
		บันทึกเป็น (รายจ่าย) / รายได้ใน				
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	กำไรหรือ (ขาดทุน)	กำไรเบ็ดเสร็จอื่น	ส่วนของผู้ถือหุ้น	ลดลงจากการเปลี่ยนประเภทเงินลงทุน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี						
หนี้สินตามสัญญาเช่า	(1,110)	450	-	-	768	108
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	3,480	(604)	210	-	-	3,086
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	-	5	-	-	-	5
รวม	2,370	(149)	210	-	768	3,199

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม				
		บันทึกเป็น (รายจ่าย) / รายได้ใน			
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	กำไรหรือ (ขาดทุน)	กำไรเบ็ดเสร็จอื่น	ส่วนของผู้ถือหุ้น	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี					
หนี้สินตามสัญญาเช่า	12	(1,122)	-	-	(1,110)
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	2,425	558	497	-	3,480
ขาดทุนสะสมยกมาไม่เกิน 5 ปี	155	(155)	-	-	-
รวม	2,592	(719)	497	-	2,370

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
		บันทึกเป็น(รายจ่าย) / รายได้ใน			
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	กำไรหรือ (ขาดทุน)	กำไร เบ็ดเสร็จอื่น	ส่วนของ ผู้ถือหุ้น	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี					
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	-	-	-	-
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	1,636	(427)	353		1,562
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้ไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	-
รวม	1,636	(427)	353	-	1,562

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
		บันทึกเป็น(รายจ่าย) / รายได้ใน			
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	กำไรหรือ (ขาดทุน)	กำไร เบ็ดเสร็จอื่น	ส่วนของ ผู้ถือหุ้น	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี					
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	-	-	-	-
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	1,138	193	305	-	1,636
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้ไม่หมุนเวียนอื่น	155	(155)	-	-	-
รวม	1,293	38	305	-	1,636

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดจากผลแตกต่างชั่วคราวที่มิได้รับรู้ในงบการเงินมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
ขาดทุนสะสมยกมาไม่เกิน 5 ปี	21,972	19,788	-	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี - สุทธิ	21,972	19,788	-	-

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 บริษัทและบริษัทย่อยไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับรายการผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี จำนวน 21.97 ล้านบาท และ 19.79 ล้านบาท ตามลำดับ เนื่องจากฝ่ายบริหารของบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่ายังมีความไม่แน่นอนว่าบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากรายการดังกล่าว และหรือว่าอาจไม่ได้ใช้เป็นรายการหักทางภาษีในอนาคต

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2567

14. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 บริษัทมีเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 5.2.4)	66,999	67,367	20,558	29,408
เจ้าหนี้ผู้รับเหมา	-	4,950	-	-
เจ้าหนี้การค้า	16,421	21,875	9,036	6,989
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	50,526	35,794	33,047	16,119
รวม	133,946	129,986	62,641	52,516

15. เงินกู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างจ่าย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 บริษัทย่อยมีรายการเงินกู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างจ่าย ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	เพิ่มขึ้น	(ลดลงจากการเปลี่ยนประเภทเงินลงทุน)	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567
เงินต้น - เงินกู้ยืมบริษัทอื่น	310,000	-	(310,000)	-
เงินต้น - เงินกู้ยืมกรรมการ (หมายเหตุ 5.2.5)	5,000	10,000	(15,000)	-
รวมเงินต้น	315,000	10,000	(325,000)	-
ดอกเบี้ยค้างจ่าย	18,134	5,810	(23,944)	-
รวม	333,134	15,810	(348,944)	-

บริษัทย่อยมีสัญญากู้ยืมเงินจากบริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง วงเงินรวมจำนวน 310 ล้านบาท คิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 6 ต่อปี เพื่อใช้สำหรับการขยายการลงทุนโครงการโรงไฟฟ้าแห่งใหม่ของบริษัทย่อยทางอ้อม เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2567 บริษัทย่อยได้เปลี่ยนประเภทเงินลงทุนจากบริษัทย่อยเป็นการร่วมค้า (หมายเหตุ 10)

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2567

16. เงินกู้ยืมระยะยาว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 บริษัทมีรายการเงินกู้ยืมระยะยาว ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	244,354	376,666	-	-
หัก ค่าธรรมเนียมรอตัดบัญชี	(1,195)	(2,679)	-	-
รวม	243,159	373,987	-	-
หัก เงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(131,410)	(130,831)	-	-
สุทธิ	111,749	243,156	-	-

ค่าธรรมเนียมจัดการสำหรับเงินกู้ดังกล่าวข้างต้นจะตัดเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

รายการเคลื่อนไหวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 มีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	373,987	-
กู้เพิ่ม	-	-
จ่ายชำระ	(130,828)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	243,159	-

<u>บริษัท :</u>

ปี 2566 บริษัทได้จ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินก่อนครบกำหนดสัญญาเงินกู้ยืมดังกล่าวข้างต้นจึงถือเป็นที่สิ้นสุด และ เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2567 บริษัทดำเนินการปลดภาระค้ำประกันการจำนองที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง อาคาร เครื่องจักรและอุปกรณ์ รวมถึงการจำนำบัญชีเงินฝากของโครงการเรียบร้อยแล้ว

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2567

<u>บริษัทย่อย :</u>

เมื่อวันที่ 17 กันยายน 2561 บริษัทย่อย 2 แห่งทำสัญญากู้เงินกับธนาคารพาณิชย์สองแห่งเพื่อขอสินเชื่อสำหรับโครงการก่อสร้างโรงไฟฟ้าพลังงานจากเชื้อเพลิงขยะโดยบริษัทย่อยได้รับสินเชื่อตามรายละเอียดดังต่อไปนี้

	วงเงิน (ล้านบาท)	อัตราดอกเบี้ย
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร	20	MOR - 0.5% ต่อปี
เงินกู้ยืมระยะสั้น	44	MLR - 0.5% ต่อปี
เงินกู้ยืมระยะยาว	894	THOR 3 เดือน CMP OB5 บวก 3% ต่อปี และ Fixed Rate 4.50% - 5.47% ต่อปี
หนังสือค้ำประกัน	5	2% ต่อปี

ภายใต้สัญญาเงินกู้ยืมดังกล่าวมีข้อจำกัดในการใช้เงิน และการรักษาอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ ดังนี้

เงินฝากที่มีข้อจำกัดในการใช้ มีเงื่อนไขที่สำคัญ ในบัญชีเงินฝากที่ได้รับจากการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค ซึ่งทางบริษัทย่อยจะต้องนำฝากเข้าบัญชีรายได้ (Revenue Account) และจะถูกจัดสรรไปเพื่อการจ่ายเงินตามลำดับดังนี้

1. โอนเข้าบัญชีค่าใช้จ่ายเพื่อการดำเนินงานของบริษัท (Operating Account) ที่ถึงกำหนดชำระภายในเดือนนั้นๆ ตามงบประมาณประจำปีที่ได้รับการอนุมัติ
2. โอนเข้าบัญชีเพื่อการชำระหนี้ (Debt Service Accrual 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 (ไม่ผิดนัดชำระหนี้ บัญชีหนี้คงค้างมีจำนวนเงินในบัญชีตามที่กำหนด บัญชีสำรองหนี้มีจำนวนเงินในบัญชีตามที่กำหนด บัญชีสำรองค่าซ่อมบำรุงครั้งใหญ่มีจำนวนเงินในบัญชีตามที่กำหนด และอัตราส่วนในการชำระหนี้ DSCR ในสัญญาเงินกู้สำหรับการจ่ายปันผลไม่ต่ำกว่า 1.20 : 1)

อัตราส่วนทางการเงินที่บริษัทย่อยต้องรักษา ดังนี้

1. อัตราส่วนระหว่างหนี้สินต่อทุน (Debt-to-Equity) ของบริษัทย่อยและบริษัทย่อยทางอ้อม ทุกๆสิ้นปีจะต้องดำรงอัตราส่วนไม่เกิน 2.33 : 1 และไม่เกิน 3 : 1 ตามลำดับโดยคำนวณจากงบการเงินประจำปีของบริษัท
2. อัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ (DSCR) ขั้นต่ำที่ต้องดำรงตามสัญญาเงินกู้ของบริษัทย่อยและบริษัทย่อยทางอ้อม ทุก ๆสิ้นปีจะต้องดำรงอัตราส่วนไม่ต่ำกว่า 1.20 : 1 โดยคำนวณจากงบการเงินประจำปีของบริษัท

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2567

ทั้งนี้เงินกู้ยืมดังกล่าว ค้ำประกันโดยการจำนองที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง อาคาร เครื่องจักรและอุปกรณ์ การจำนำบัญชีเงินฝากของโครงการและการค้ำประกันโดยบริษัทใหญ่โดยไม่มีการคิดค่าธรรมเนียมระหว่างกัน (หมายเหตุ 11)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทย่อยไม่สามารถรักษาอัตราส่วนหนี้สินต่อทุน และ DSCR และบริษัทย่อยทางอ้อมไม่สามารถรักษาอัตราส่วน DSCR ตามที่กำหนดในเงื่อนไขของสัญญาเงินกู้ยืมดังกล่าว อย่างไรก็ตาม บริษัทย่อยและบริษัทย่อยทางอ้อมได้รับหนังสือยินยอมอนุมัติผ่อนผันกับเจ้าหนี้สถาบันการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งไม่สามารถรักษาอัตราส่วน DSCR ตามที่กำหนดในเงื่อนไขสัญญาเงินกู้ยืมดังกล่าว อย่างไรก็ตาม บริษัทย่อยได้รับหนังสือยินยอมอนุมัติผ่อนผันกับเจ้าหนี้สถาบันการเงินแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 บริษัทย่อยและบริษัทย่อยทางอ้อมได้เบิกใช้วงเงินกู้ยืมจากวงเงินตั๋วสัญญาใช้เงิน จำนวน 36.06 ล้านบาท และ 36 ล้านบาทตามลำดับ อัตราดอกเบี้ย MLR - 0.5% ต่อปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 บริษัทและบริษัทย่อยมีเงินฝากที่มีข้อจำกัดในการใช้จำนวน 316.99 ล้านบาทและ 488.70 ล้านบาท ตามลำดับ (เฉพาะบริษัทจำนวน 38.20 ล้านบาท และ 256.16 ล้านบาท ตามลำดับ)

17. หุ้นกู้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 บริษัทมีรายการหุ้นกู้ ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
หุ้นกู้	1,700,580	1,201,567	1,700,580	1,201,567
หัก ค่าใช้จ่ายในการออกหุ้นกู้รอตัดบัญชี	(12,954)	(9,648)	(12,954)	(9,648)
รวม	1,687,626	1,191,919	1,687,626	1,191,919
หัก หุ้นกู้ที่ถึงกำหนดไถ่ถอนภายในหนึ่งปี	(499,054)	-	(499,054)	-
สุทธิ	1,188,572	1,191,919	1,188,572	1,191,919

ในปี 2566 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 มีมติเพิ่มวงเงินการออกและเสนอขายหุ้นกู้ของบริษัท จากเดิมวงเงินไม่เกิน 2,500 ล้านบาท เป็นวงเงินรวม และมูลค่าคงค้าง ณ ขณะใดขณะหนึ่ง (Revolving Basis) ไม่เกิน 7,500 ล้านบาท

บริษัทได้ออกและจำหน่ายหุ้นกู้ในระหว่างปี 2567 โดยมีจำนวนที่เสนอขาย 499,000 หน่วย มูลค่าที่เสนอขายทั้งสิ้นจำนวน 499 ล้านบาท มีกำหนดไถ่ถอนก่อนปี 2570 อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 7.25 ต่อปี

บริษัทได้ออกและจำหน่ายหุ้นกู้ในระหว่างปี 2566 โดยมีจำนวนที่เสนอขาย 701,600 หน่วย มูลค่าที่เสนอขายทั้งสิ้นจำนวน 701.60 ล้านบาท มีกำหนดไถ่ถอนก่อนปี 2569 อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5.50 ต่อปี

บริษัทมีค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการเสนอขายหุ้นกู้ดังกล่าวรวมทั้งสิ้นจำนวน 23.53 ล้านบาท (ครั้งที่ 1/2565 จำนวน 7.05 ล้านบาท และครั้งที่ 1/2566 จำนวน 7.43 ล้านบาท และครั้งที่ 1/2567 จำนวน 9.05 ล้านบาท ตามลำดับ) ตัดจ่ายด้วยวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ซึ่งแสดงเป็นส่วนหักมูลค่าหุ้นกู้

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2567

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีรายละเอียดของหุ้นกู้ ดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

						งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ มูลค่าที่ตราไว้	
หุ้นกู้	อายุ	วันที่ออกหุ้นกู้	ครบกำหนด	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	กำหนดชำระดอกเบี้ย	2567	2566
1/2565	2 ปี 6 เดือน	26 ตุลาคม 2565	25 เมษายน 2568	6.50	ทุก 3 เดือน	500.00	500.00
1/2566	3 ปี	19 พฤษภาคม 2566	19 พฤษภาคม 2569	5.50	ทุก 3 เดือน	701.60	701.60
1/2567	3 ปี	19 ธันวาคม 2567	18 ธันวาคม 2570	7.25	ทุก 3 เดือน	499.00	-
รวม						1,700.60	1,201.60

ทั้งนี้ ภายใต้ข้อกำหนดสิทธิและหน้าที่ของผู้ออกหุ้นกู้ บริษัทต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดและหน้าที่บางประการซึ่งรวมถึงการดำรงอัตราส่วนหนี้สินสุทธิต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Debt to Equity Ratio) ของงบการเงินรวมไม่เกิน 3 : 1 ตลอดอายุของหุ้นกู้ ทั้งนี้ หนี้สินสุทธิ หมายถึง หนี้สินตามงบการเงินรวมที่มีภาระต้องชำระดอกเบี้ย (แต่ไม่รวมถึงหนี้สินทางการค้า เงินรับล่วงหน้า และ/หรือหนี้ใด ๆ ที่ไม่มีภาระดอกเบี้ย) หักด้วยเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

18. หนี้สินตามสัญญาเช่า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 บริษัทมีรายการหนี้สินตามสัญญาเช่า ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
หนี้สินตามสัญญาเช่า	24,867	204,723	2,580	4,529
หัก ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(7,299)	(117,672)	(185)	(356)
รวม	17,568	87,051	2,395	4,173
หัก หนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(2,493)	(3,144)	(1,225)	(1,791)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจาก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	15,075	83,907	1,170	2,382

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

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2567

19. ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

ผู้เชี่ยวชาญอิสระรายหนึ่งได้ทำการประเมินภาระหนี้สินที่ต้องจ่ายสำหรับผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน โดยใช้วิธีการ Projected unit credit ซึ่งบริษัทได้ตั้งประมาณการผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
ประมาณการหนี้สินหมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	649	1,147	-	-
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	14,780	16,252	7,811	8,181
รวมประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	15,429	17,399	7,811	8,181

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
ผลประโยชน์พนักงานต้นปี	17,399	12,125	8,181	5,692
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน				
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	3,012	2,232	922	714
ดอกเบี้ยของภาระผูกพัน	734	559	323	252
กำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	1,052	2,483	1,767	1,523
ผลประโยชน์พนักงานที่จ่ายระหว่างปี	(6,768)	-	(3,382)	-
ผลประโยชน์พนักงานปลายปี	15,429	17,399	7,811	8,181

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สรุปดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
<u>การเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติฐาน</u>				
อัตราคิดลด (ร้อยละ)	2.84 – 3.01	2.47 – 3.53	2.84	3.55
อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต (ร้อยละ)	5.00 – 5.68	5.00 – 5.68	5.68	5.68
อายุครบเกษียณ (ปี)	60	60	60	60

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2567

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	อัตราเพิ่มขึ้น	อัตราลดลง	อัตราเพิ่มขึ้น	อัตราลดลง
<u>การเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติฐาน</u>				
อัตราคิดลด (ร้อยละ 0.5)	(971)	1,074	(468)	514
อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต (ร้อยละ 0.5)	1,040	(961)	495	(456)
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน (ร้อยละ 1.0)	(757)	821	(204)	216

(หน่วย : พันบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	อัตราเพิ่มขึ้น	อัตราลดลง	อัตราเพิ่มขึ้น	อัตราลดลง
<u>การเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติฐาน</u>				
อัตราคิดลด (ร้อยละ 0.5)	(846)	933	(453)	499
อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต (ร้อยละ 0.5)	907	(831)	484	(445)
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน (ร้อยละ 1.0)	(841)	927	(437)	479

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญข้างต้น อาจไม่ได้แสดงถึงการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นจริงในภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน เนื่องจากเป็นการยากที่การเปลี่ยนแปลงข้อสมมติฐานต่างๆที่เกิดขึ้นแยกต่างหากจากข้อสมมติฐานอื่นซึ่งอาจมีความสัมพันธ์กัน

การวิเคราะห์การครบกำหนดของจำนวนเงินผลประโยชน์ที่ต้องจ่ายในอนาคตก่อนคิดลด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567และ 2566 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
ภายใน 1 ปี	649	8,659	-	3,382
ภายใน 2-5 ปี	899	899	-	-
ภายใน 6-10 ปี	10,362	4,765	4,831	186
ภายใน 11-15 ปี	11,200	12,828	4,936	7,167

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2567

20. สำรองตามกฎหมาย

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

21. ค่าใช้จ่ายตามธรรมชาติ

รายการค่าใช้จ่ายตามธรรมชาติที่สำคัญ ได้แก่

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
เงินเดือนและค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	117,365	107,472	28,390	23,548
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	114,540	115,682	65,462	65,285
ค่าที่ปรึกษา	67,123	26,067	30,245	29,724
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	173,234	173,571	67,480	68,325
ต้นทุนจ้างฝังกลบ	60,041	69,806	19,358	25,399
ค่าซ่อมแซม	35,570	31,388	19,360	14,313
ค่าจ้างดำเนินการ	11,225	9,029	6,472	6,650
ค่าสาธารณูปโภค	23,709	24,604	8,020	8,192
ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอื่นๆ	14,691	17,223	7,652	12,779

22. ภาษีเงินได้

บริษัทได้รับการส่งเสริมการลงทุนตามบัตรส่งเสริม

<u>ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน</u>

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	33	149	-	6
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการ เกิดผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	(149)	719	427	(38)
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	116	868	427	(32)

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2567

การกระทบยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริง

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	อัตราภาษี (ร้อยละ)	2567	อัตราภาษี (ร้อยละ)	2566
กำไรก่อนภาษีเงินได้		99,422		35,308
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	20	19,884	20	7,062
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี				
ผลกระทบทางภาษีสำหรับปี :				
การส่งเสริมการลงทุน		(37,892)		(24,394)
ขาดทุนจากกิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริม		18,068		15,789
ผลกระทบทางภาษีของรายได้และ				
ค่าใช้จ่ายที่ไม่ถือเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายทางภาษี - สุทธิ		(64)		1,761
อื่นๆ		37		(69)
รวม		33		149

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	อัตราภาษี (ร้อยละ)	2567	อัตราภาษี (ร้อยละ)	2566
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้		(8,211)		35,867
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	20	(1,642)	20	7,173
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี				
ผลกระทบทางภาษีสำหรับปี :				
การส่งเสริมการลงทุน		(8,808)		(9,860)
ขาดทุนจากกิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริม		11,557		2,465
ผลกระทบทางภาษีของรายได้และ				
ค่าใช้จ่ายที่ไม่ถือเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายทางภาษี - สุทธิ		(1,107)		228
รวม		-		6

23. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัท ที่ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2567

บริษัทและบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจในส่วนงานทางธุรกิจหลักคือผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าจากพลังงานเชื้อเพลิงขยะผสมผสาน และส่วนงานธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง

ประเภทของการรับรู้รายได้ของส่วนงานผลิตกระแสไฟฟ้าตามจังหวะเวลา รับรู้เมื่อโอนการควบคุมในสินค้าให้แก่การไฟฟ้าส่วนภูมิภาคให้ลูกค้า ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567				
	ผลิต กระแสไฟฟ้า	รับเหมา ก่อสร้าง	รวม	ตัดรายการ ระหว่างกัน	สุทธิ
รายได้จากการขายและบริการ	748,047	49,284	797,331	(44,653)	752,678
ต้นทุนการขายและบริการ	(474,416)	(58,140)	(532,556)	48,500	(484,056)
กำไร (ขาดทุน) ขั้นต้น	273,631	(8,856)	264,775		268,622
กำไรจากการเปลี่ยนสถานะเงินลงทุนในบริษัทย่อยเป็นการร่วมค้า	-	-	-		33,186
รายได้อื่น	33,903	76	33,979	(14,506)	19,473
กำไร (ขาดทุน) ก่อนค่าใช้จ่าย	307,534	(8,780)	298,754		321,281
ค่าใช้จ่าย					
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร			(77,097)	784	(76,313)
ค่าตอบแทนผู้บริหาร			(32,249)	-	(32,249)
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในการร่วมค้า			-	-	(5,356)
ต้นทุนทางการเงิน			(120,036)	12,095	(107,941)
รวมค่าใช้จ่าย			(229,382)		(221,859)
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้			69,372		99,422
ภาษีเงินได้			(116)		(116)
กำไรสุทธิ			69,256		99,306
การรับรู้รายได้					
ณ จุดเวลาใดเวลาหนึ่ง	748,047	-	748,047		
ตลอดช่วงเวลาใดเวลาหนึ่ง	-	4,631	4,631		
รวมรายได้	748,047	4,631	752,678		

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย:พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566				
	ผลิตกระแสไฟฟ้า	รับเหมาก่อสร้าง	รวม	ตัดรายการระหว่างกัน	สุทธิ
รายได้จากการขายและบริการ	708,385	43,098	751,483	(43,098)	708,385
ต้นทุนการขายและบริการ	(483,920)	(48,520)	(532,440)	46,455	(485,985)
กำไร (ขาดทุน) ขั้นต้น	224,465	(5,422)	219,043		222,400
รายได้อื่น	68,457	123	68,580	(25,395)	43,185
กำไร (ขาดทุน) ก่อนค่าใช้จ่าย	292,922	(5,299)	287,622		265,585
ค่าใช้จ่าย					
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร			(84,737)	1,203	(83,534)
ค่าตอบแทนผู้บริหาร			(29,582)	-	(29,582)
ต้นทุนทางการเงิน			(139,361)	22,200	(117,161)
รวมค่าใช้จ่าย			(253,680)		(230,277)
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้			33,942		35,308
ภาษีเงินได้			(868)		(868)
กำไรสุทธิ			33,074		34,440
การรับรู้รายได้					
ณ จุดเวลาใดเวลาหนึ่ง	708,385	-	708,385		
ภายในช่วงเวลาใดเวลาหนึ่ง	-	-	-		
รวมรายได้	708,385	-	708,385		

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2567

24. สิทธิประโยชน์จากการส่งเสริมการลงทุน

รายละเอียดบัตรส่งเสริมการลงทุน	บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน)	บริษัท รีคัฟเวอรี่ เฮ้าส์ 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 2567		
	กิจการที่ได้รับส่งเสริมการลงทุน	กิจการที่ไม่ได้รับส่งเสริมการลงทุน	รวม
รายได้จากการขายและบริการ	748,047	4,631	752,678
รายได้อื่น	-	19,473	19,473
รวมรายได้	748,047	24,104	772,151

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567		
	กิจการที่ได้รับส่งเสริมการลงทุน	กิจการที่ไม่ได้รับส่งเสริมการลงทุน	รวม
รายได้จากการขายและบริการ	298,817	-	298,817
รายได้อื่น	-	32,979	32,979
รวมรายได้	298,817	32,979	331,796

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566		
	กิจการที่ได้รับส่งเสริมการลงทุน	กิจการที่ไม่ได้รับส่งเสริมการลงทุน	รวม
รายได้จากการขายและบริการ	708,385	-	708,385
รายได้อื่น	-	43,183	43,183
รวมรายได้	708,385	43,183	751,568

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566		
	กิจการที่ได้รับส่งเสริมการลงทุน	กิจการที่ไม่ได้รับส่งเสริมการลงทุน	รวม
รายได้จากการขายและบริการ	302,285	-	302,285
รายได้อื่น	-	64,071	64,071
รวมรายได้	302,285	64,071	366,356

25. สัญญาที่สำคัญ

สัญญาซื้อขายไฟฟ้า

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

	โรงไฟฟ้าที่ใช้เชื้อเพลิงจากขยะ		FiT (ระยะเวลาสนับสนุน 20 ปี)		FiT Premium	วันเริ่มดำเนินการจ่ายไฟฟ้าเข้าระบบเชิงพาณิชย์ (COD)	
บริษัท	กำลังการผลิตติดตั้ง (เมกะวัตต์)	กำลังการเสนอขาย (เมกะวัตต์)	FiT_F (อัตราคงที่)	$FiT_{V,2560}$ (อัตราผันแปร)	สำหรับโครงการกลุ่มเชื้อเพลิงชีวภาพ/ขยะอุตสาหกรรม (อัตราคงที่ 8 ปีแรก)		วันสิ้นสุดสัญญา
บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ 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 รีคัฟเวอรี่ เฮ้าส์ จำกัด	7.0	5.5	3.39	2.69	0.70	24 ก.ย. 62	23 ก.ย. 82

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2567

หมายเหตุ

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

เมื่อวันที่ 16 ตุลาคม 2566 บริษัทย่อยของบริษัท เก็ทกรีน พาวเวอร์ จำกัด ได้ลงนามในสัญญาซื้อขายไฟฟ้า (PPA) กับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค (“กฟภ.”) เพื่อพัฒนาโครงการโรงไฟฟ้าขยะอุตสาหกรรมจำนวน 10 โครงการขนาดกำลังการผลิตไฟฟ้าตามสัญญาจำนวน 8 เมกะวัตต์ ต่อโครงการ รวมทั้งสิ้น 80 เมกะวัตต์ (1 บริษัทย่อย : 1 โครงการ : 8 เมกะวัตต์) ทั้งนี้ สัญญาดังกล่าวมีระยะเวลา 20 ปีนับจากวันจ่ายไฟฟ้าเข้าระบบ มีอัตราค่าไฟฟ้าแบบคงที่ 6.08 บาทต่อกิโลวัตต์-ชั่วโมง และได้รับค่าไฟฟ้าส่วนเพิ่มอีก 0.70 บาทต่อกิโลวัตต์-ชั่วโมงสำหรับช่วง 8 ปีแรกของการดำเนินงานโดยโครงการทั้งหมดมีกำหนดเปิดดำเนินการเชิงพาณิชย์ในปี 2569

26. สัญญาข้อผูกพัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทมีสัญญาข้อผูกพัน ดังนี้

ก) บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันจากการทำสัญญาเช่าที่ดินในนิคมอุตสาหกรรมต่าง ๆ ซึ่งกำหนดให้บริษัทและบริษัทย่อยต้องจ่ายค่าบริการและค่าบำรุงรักษาสิ่งอำนวยความสะดวกในนิคมอุตสาหกรรมเหล่านั้นตามอัตราที่กำหนด

ข) หนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นจากการที่บริษัทย่อยให้ธนาคารออกหนังสือค้ำประกันและเช็คเงินสดเพื่อค้ำประกันแก่หน่วยงานราชการ จำนวนเงินรวม 9.94 ล้านบาท หนังสือค้ำประกันดังกล่าวค้ำประกันโดยเงินฝากธนาคาร

ค) บริษัทมีภาระผูกพันจากการทำสัญญาบริการด้านวิศวกรรมกับกิจการที่ไม่เกี่ยวข้อง จำนวน 14 ล้านบาท

27. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

27.1 มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน

มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินต่อไปนี้มีมูลค่าใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชี

ก) สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่จะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น ได้แก่ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น เงินให้กู้ยืมระยะสั้น เงินฝากที่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้ เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นแสดงมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบฐานะการเงิน

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2567

ข) หนี้สินตามสัญญาเช่า และเงินกู้ยืมระยะยาวที่จ่ายดอกเบี้ยในอัตราใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด แสดงมูลค่ายุติธรรม โดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบฐานะการเงิน

ทั้งนี้มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินข้างต้นวัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายยกเว้นที่จะกล่าวดังนี้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม แยกแสดงมูลค่าตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรมของหนี้สินทางการเงิน รวมถึงลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567				
	มูลค่าตามบัญชี	มูลค่ายุติธรรม			
		ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>					
หนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน					
- สัญญาการแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย	220	-	220	-	220
รวม	220	-	220	-	220

บริษัทไม่มีรายการโอนระหว่างระดับ 1 ระดับ 2 และระดับ 3 ของลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรมในระหว่างปี

27.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดในอนาคตของอัตราดอกเบี้ยในตลาดซึ่งส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานและกระแสเงินสดของกลุ่มบริษัท กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยจากการลงทุนในสถาบันการเงิน เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร เงินกู้ยืมจากธนาคารและตั๋วสัญญาใช้เงินจากสถาบันการเงิน

เนื่องจากสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาดและจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กลุ่มบริษัทจึงไม่ได้ใช้เครื่องมือทางการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2567

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย:พันบาท)

	งบการเงินรวม						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย			
	ภายใน 1 ปี	1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	1,538,159	606,604	2,144,763	0.15 - 0.25
เงินให้กู้ยืมและดอกเบี้ยค้างรับ	60,000	128,683	-	-	-	188,683	6.00 - 7.00
เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้	-	-	-	-	316,988	316,988	-
	60,000	128,683	-	1,538,159	923,592	2,650,434	
หนี้สินทางการเงิน							
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	-	25,000	-	-	25,000	MLR - 0.5
เงินกู้ยืมระยะยาว	131,410	111,749	-	-	-	243,159	4.85 - 5.46
หุ้นกู้	499,054	1,188,572	-	-	-	1,687,626	5.50 – 7.25
หนี้สินตามสัญญาเช่า	2,493	1,708	13,367	-	-	17,568	2.65 - 8.90
	632,957	1,302,029	38,367	-	-	1,973,353	

(หน่วย:พันบาท)

	งบการเงินรวม						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย			
	ภายใน 1 ปี	1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	16,182	1,535,938	1,552,120	0.15 - 0.25
เงินให้กู้ยืมและดอกเบี้ยค้างรับ	134,904	110,585	-	-	-	245,489	4.00 - 6.00
เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้	-	-	-	8,752	479,952	488,704	0.15
	134,904	110,585	-	24,934	2,015,890	2,286,313	

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย:พันบาท)

	งบการเงินรวม						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย			
	ภายใน 1 ปี	1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
หนี้สินทางการเงิน							
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	-	-	36,000	-	36,000	MLR - 0.5
เงินกู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างจ่าย	328,134	-	-	-	-	328,134	6.00
เงินกู้ยืมระยะยาว	130,831	243,156	-	-	-	373,987	4.85 - 5.46
หุ้นกู้	-	1,191,919	-	-	-	1,191,919	6.50
หนี้สินตามสัญญาเช่า	3,144	2,382	80,904	-	-	86,430	2.65 - 8.90
	462,109	1,437,457	80,904	36,000	-	2,016,470	

(หน่วย:พันบาท)

	งบเฉพาะกิจการ						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย			
	ภายใน 1 ปี	1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	1,517,624	567,654	2,085,278	0.15 - 0.25
เงินให้กู้ยืมและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	183,274	128,683	-	-	-	311,957	6.00 - 7.00
เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้	-	-	-	-	38,330	38,330	-
	183,274	128,683	-	1,517,624	605,984	2,435,565	
หนี้สินทางการเงิน							
หุ้นกู้	499,054	1,188,572	-	-	-	1,687,626	5.50 - 7.25
หนี้สินตามสัญญาเช่า	1,225	1,170	-	-	-	2,395	2.65 - 8.90
	500,279	1,189,742	-	-	-	1,690,021	

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย:พันบาท)

	งบเฉพาะกิจการ						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย			
	ภายใน 1 ปี	1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	-	1,493,504	1,493,504	-
เงินให้กู้ยืมและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	565,182	110,585	-	-	-	675,767	4.00 – 6.00
เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้	-	-	-	8,752	247,411	256,163	0.15
	565,182	110,585	-	8,752	1,740,915	2,425,434	
หนี้สินทางการเงิน							
หุ้นกู้	-	1,191,919	-	-	-	1,191,919	6.50
หนี้สินตามสัญญาเช่า	1,791	2,382	-	-	-	4,173	2.65 – 8.90
	1,791	1,194,301	-	-	-	1,196,092	

28. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ของบริษัทและบริษัทย่อยในการบริหารทางการเงิน คือ การดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง และการดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างของทุนที่เหมาะสม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 งบการเงินรวมแสดงอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเป็น 0.70 : 1 (งบการเงินเฉพาะกิจการ : อัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเป็น 0.65 : 1)

29. การจัดประเภทรายการใหม่

รายการบัญชีบางรายการในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2566 บริษัทและบริษัทย่อยได้จัดประเภทบัญชีใหม่เพื่อให้สอดคล้องกับการจัดประเภทรายการบัญชีของงวดปัจจุบัน ซึ่งไม่มีผลกระทบต่อกำไรสุทธิหรือส่วนของผู้ถือหุ้น

30. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2568

เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัท

กรรมการ

นายอนุสรณ์ เนื่องผลมาก

อายุ 74 ปี

ตำแหน่ง

- ประธานกรรมการ
- กรรมการอิสระ

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ 9 พฤศจิกายน 2562

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท

(ร้อยละ) - (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2567)

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

การศึกษา

- ปริญญาเศรษฐศาสตร์ดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่
- 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/หน่วยงานอื่นที่มิใช่บริษัทจดทะเบียน

2 หน่วยงาน

ตำแหน่งปัจจุบัน

- ประธานกรรมการ/กรรมการอิสระ บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด(มหาชน)
- ประธาน สถาบันเหล็กและเหล็กกล้าแห่งประเทศไทย
- ประธานกรรมการ สถาบันยานยนต์

ประสบการณ์

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

จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทในปี 2567

6/6

การมีส่วนได้ส่วนเสียในบริษัทฯ

-ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

-ไม่มี-

ประวัติการกระทำผิดกฎหมายในระยะ 10 ปี ย้อนหลัง

-ไม่มี-

นางสาวกัลยพัลญ์ บูรณารมย์

อายุ 51 ปี

ตำแหน่ง

- รองประธานกรรมการ
- กรรมการอิสระ
- ประธานกรรมการตรวจสอบ
- กรรมการบริหารความเสี่ยง
- กรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน
- ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการ และความยั่งยืน

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ 9 พฤศจิกายน 2562

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท

(ร้อยละ) (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2567)

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

การศึกษา

- ปริญญาโท Master of Business Administration มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ
- ปริญญาโท ศิลปศาสตร์ สาขาวิชาภาษาอังกฤษเชิงอาชีพเพื่อการสื่อสารนานาชาติ (ภาคภาษาอังกฤษ) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยกรุงเทพ (เกียรตินิยมอันดับหนึ่ง)
- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช
- ผ่านการอบรมโครงการพัฒนาผู้สอบทานการควบคุมคุณภาพงานสอบบัญชี (EQCR) และผู้สอบทานการควบคุมคุณภาพของสำนักงานสอบบัญชี (Monitoring) ในตลาดทุน รุ่นที่ 1/2564
- ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accredited Program (DAP) รุ่นที่ 105/2556
- ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 343/2023
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มี-

จำนวนบริษัท/หน่วยงานอื่นที่ดำรงตำแหน่งที่มิใช่บริษัทจดทะเบียน

2 บริษัท

ตำแหน่งปัจจุบัน

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

ประสบการณ์

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

จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทในปี 2567

6/6

การมีส่วนได้ส่วนเสียในบริษัทฯ

-ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

-ไม่มี-

ประวัติการกระทำผิดกฎหมายในระยะ 10 ปี ย้อนหลัง

-ไม่มี-

นายบัณฑูร มั่นภักดี

อายุ 58 ปี

ตำแหน่ง

- กรรมการ
- กรรมการอิสระ
- กรรมการตรวจสอบ
- กรรมการบริหารความเสี่ยง
- ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
- กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ 9 พฤศจิกายน 2562

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท

(ร้อยละ) - (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2567)

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

การศึกษา

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

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มี-

จำนวนบริษัท/หน่วยงานอื่นที่ดำรงตำแหน่งที่มิใช่บริษัทจดทะเบียน

1 บริษัท

ตำแหน่งปัจจุบัน

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

ประสบการณ์

- ทนายความอิสระ บริษัท กฎหมายยุกต์วิวัฒน์ จำกัด
- พนักงานสินเชื่อ ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)
- ทนายความประจำ บริษัท โชติธรรมทนายความ จำกัด

จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทในปี 2567

6/6

การมีส่วนได้ส่วนเสียในบริษัทฯ

-ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

-ไม่มี-

ประวัติการกระทำผิดกฎหมายในระยะ 10 ปี ย้อนหลัง

-ไม่มี-

นายบวรสิทธิ์ ศรศิลป

อายุ 53 ปี

ตำแหน่ง

- กรรมการ
- กรรมการอิสระ
- กรรมการตรวจสอบ
- ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
- กรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน
- ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการ และความยั่งยืน

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ 9 พฤศจิกายน 2562

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท

(ร้อยละ) - (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2567)

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

การศึกษา

- ปริญญาโท บัญชีมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี นิติศาสตร์บัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ประกาศนียบัตรทางการสอบบัญชีมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต(Certified Public Accountant)
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 76/2008
- หลักสูตรผู้เชี่ยวชาญของศาลยุติธรรม ในคดีล้มละลายและคดีฟื้นฟูกิจการของลูกหนี้ ด้านการเงินและการบัญชี
- Doing Business 2019 Training for Reform (World Bank Group) 2019
- หลักสูตร“การตรวจสอบกิจการของสหกรณ์ระดับมาตรฐาน” คณะวิทยาการจัดการ มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์ 2566
- หลักสูตร “โครงการอบรมหลักสูตรประกาศนียบัตรกฎหมายภาษีอากร” รุ่นที่ 1 คณะนิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ 2563
- หลักสูตร “โครงการอบรมหลักสูตรประกาศนียบัตรการเงินการธนาคาร” รุ่นที่ 6 คณะนิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ 2562
- TFRS ทุกฉบับ ปี 2556 สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์
- หลักสูตร โครงการพัฒนาคู่มือการปฏิบัติตามมาตรฐานการควบคุมคุณภาพ ฉบับที่1 สำหรับผู้สอบบัญชีอิสระ สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ 2556
- หลักสูตรการเป็นนักวิเคราะห์ทางธุรกิจและเศรษฐกิจ รุ่นที่ 39 คณะเศรษฐศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย 2555

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มี-

จำนวนบริษัท/หน่วยงานอื่นที่ดำรงตำแหน่งที่มิใช่บริษัทจดทะเบียน

1 บริษัท

ตำแหน่งปัจจุบัน

- กรรมการ/กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด(มหาชน)
- กรรมการ บริษัท วินออน ออดิท จำกัด

ประสบการณ์

- กรรมการตรวจสอบ บริษัท เซ็นเตอร์ คอนเทนเนอร์ จำกัด
- กรรมการอิสระ บริษัท วินเทจ วิศวกรรม จำกัด(มหาชน)
- กรรมการ บริษัท บวรสินธิ์ จำกัด
- นักบัญชีบริหาร และบัญชีลูกหนี้สำหรับประเทศไทย - พม่า-บังกลาเทศ-เวียดนาม บริษัท ชลัมเบอร์เจอร์โอเวอร์ซีส(ประเทศไทย) จำกัด
- นักบัญชีบริหารและรายงานทางการเงินกลุ่มบริษัท venture Capital บริษัท ชิน คอร์เปอร์เรชั่น จำกัด (มหาชน)
- ผู้ช่วยผู้สอบบัญชี บริษัท ไพร์ซอร์วอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอเอส จำกัด

จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทในปี 2567

6/6

การมีส่วนได้ส่วนเสียในบริษัทฯ

-ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

-ไม่มี-

ประวัติการกระทำผิดกฎหมายในระยะ 10 ปี ย้อนหลัง

-ไม่มี-

นายศุภวัฒน์ คุณวรวินิจ

อายุ 52 ปี

ตำแหน่ง

- กรรมการ
- รักษาการกรรมการผู้จัดการ
- กรรมการบริหาร
- ผู้อำนวยการฝ่ายบริหาร
- กรรมการบริหารความเสี่ยง
- กรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน
- กรรมการกำกับดูแลกิจการ และความยั่งยืน

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ 9 พฤศจิกายน 2562

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท

(ร้อยละ) - (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2567)

- ของตนเอง 0.01 % (164,000 หุ้น)
  ไม่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นในปี 2567
- คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ --ไม่มี—

การศึกษา

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

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มี-

จำนวนบริษัท/หน่วยงานอื่นที่ดำรงตำแหน่งที่มิใช่บริษัทจดทะเบียน

13 บริษัท

ตำแหน่งปัจจุบัน

- กรรมการ/รักษาการกรรมการผู้จัดการ/กรรมการบริหาร/ผู้อำนวยการฝ่ายบริหาร บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด(มหาชน)
- กรรมการ บริษัท เอิร์ธ เอ็นจิเนียแอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด
- กรรมการ บริษัท สิริลาภา พาวเวอร์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท ลิงค์ 88พาวเวอร์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท เอวา แกรนด์ เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด
- กรรมการ บริษัท รีคัฟเวอรี่ เฮ้าส์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท เก็ท กรีน พาวเวอร์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท กรีน แคร์ เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด
- กรรมการ บริษัท กรีนซีน เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด
- กรรมการ บริษัท เคียงกัน เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด
- กรรมการ บริษัท เดอะ พราว พาวเวอร์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท พราวขวัญ พาวเวอร์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท พราวฟ้า พาวเวอร์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท มี พรีม เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด

ประสบการณ์

- กรรมการผู้จัดการ บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด
- ผู้อำนวยการฝ่ายบริหารการตลาด บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด(มหาชน)

จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทในปี 2567

6/6

การมีส่วนได้ส่วนเสียในบริษัทฯ

-ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

-ไม่มี-

ประวัติการกระทำผิดกฎหมายในระยะ 10 ปี ย้อนหลัง

-ไม่มี-

.

นางสาววชิราภรณ์ เนตรจารุ

อายุ 45 ปี

ตำแหน่ง

- กรรมการ
- กรรมการบริหาร
- กรรมการบริหารความเสี่ยง
- กรรมการกำกับดูแลกิจการ และความยั่งยืน

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ 19 กุมภาพันธ์ 2567

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท

(ร้อยละ) - (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2567)

- ของตนเอง 0.01 % (164,000 หุ้น)ไม่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นในปี 2567
- คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ --ไม่มี--

การศึกษา

- ปริญญาตรี สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- อบรมหลักสูตร เรียนรู้-ใช้เป็น การจัดทำงบกระแสเงินสด
- อบรมหลักสูตร แนวปฏิบัติการรวมธุรกิจและการจัดทำงบการเงินรวม
- อบรมหลักสูตร CFO Refresher รุ่นที่ 2/2564 หัวข้อ "เตรียมความพร้อมรับมือปัจจัยทางเศรษฐกิจ ประเด็นด้านการเงินและการบัญชี ที่ส่งผลกระทบต่อบริษัทจดทะเบียน"
- อบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 217/2024

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มี-

จำนวนบริษัท/หน่วยงานอื่นที่ดำรงตำแหน่งที่มิใช่บริษัทจดทะเบียน

9 บริษัท

ตำแหน่งปัจจุบัน

- กรรมการ/กรรมการบริหาร/ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน)
- กรรมการ บริษัท เอิร์ธ เอ็นจิเนียแอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด
- กรรมการ บริษัท สิริลาภา พาวเวอร์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท ลิงค์ 88พาวเวอร์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท เดอะ พราว พาวเวอร์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท พรรณแสงดาว จำกัด
- กรรมการ บริษัท พราวขวัญ พาวเวอร์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท พราวฟ้า จำกัด
- กรรมการ บริษัท มีขวัญ พาวเวอร์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท มี พรีม เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด

ประสบการณ์

- เจ้าหน้าที่บัญชีอาวุโส บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน)

จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทในปี 2567

6/6

การมีส่วนได้ส่วนเสียในบริษัทฯ

-ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

เป็นน้องสามีของนางอนัญญา เนตรจารุ (เลขานุการบริษัท)

ประวัติการกระทำผิดกฎหมายในระยะ 10 ปี ย้อนหลัง

-ไม่มี-

นายสุวัฒน์ เหลืองวิริยะ

อายุ 63 ปี

ตำแหน่ง

- กรรมการ

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ 9 พฤศจิกายน 2562

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท

(ร้อยละ) - (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2567)

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

การศึกษา

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

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น

2 บริษัท

จำนวนบริษัท/หน่วยงานอื่นที่ดำรงตำแหน่งที่มิใช่บริษัทจดทะเบียน

4 บริษัท

ตำแหน่งปัจจุบัน

- กรรมการ บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน)
- กรรมการ/ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด(มหาชน)
- กรรมการ บริษัท อัคคีปราการ จำกัด(มหาชน)
- ประธานกรรมการ บริษัท บี กรีน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด
- ประธานกรรมการ บริษัท เบตเตอร์ เวสท์ 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 เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด
- กรรมการ บริษัท รีคัฟเวอรี่ เฮ้าส์ จำกัด

จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทในปี 2567

6/6

การมีส่วนได้ส่วนเสียในบริษัทฯ

-ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

-ไม่มี-

ประวัติการกระทำผิดกฎหมายในระยะ 10 ปี ย้อนหลัง

-ไม่มี-

นายสุทัศน์ บุณยอุดมศาตร์

อายุ 58 ปี

ตำแหน่ง

- กรรมการ

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ 9 พฤศจิกายน 2562

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท

(ร้อยละ) - (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2567)

- ของตนเอง 0.001% (31,250 หุ้น)
  ไม่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นในปี 2567
- 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/หน่วยงานอื่นที่ดำรงตำแหน่งที่มิใช่บริษัทจดทะเบียน

6 บริษัท

ตำแหน่งปัจจุบัน

- กรรมการ บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน)
- กรรมการ/กรรมการบริหาร/รองกรรมการผู้จัดการสายงานบัญชีและการเงิน/ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด(มหาชน)
- กรรมการ บริษัท อัคคีปราการ จำกัด(มหาชน)
- กรรมการ บริษัท เบตเตอร์ มี จำกัด
- กรรมการ บริษัท บี กรีน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท เบตเตอร์ เวสท์ แคร์ 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 ยูนิโปรแมนูแฟคเจอริ่ง จำกัด
- กรรมการ บริษัท สิริลาภา พาวเวอร์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท เอวา แกรนด์ เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด
- กรรมการ บริษัท ลิงค์ 88 พาวเวอร์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท รีคัฟเวอรี่ เฮ้าส์ จำกัด

จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทในปี 2567

6/6

การมีส่วนได้ส่วนเสียในบริษัทฯ

-ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

-ไม่มี-

ประวัติการกระทำผิดกฎหมายในระยะ 10 ปี ย้อนหลัง

-ไม่มี-

ผู้บริหาร

1. นายศุภวัฒน์ คุณวรวินิจ อายุ 52 ปี

ตำแหน่ง รักษาการกรรมการผู้จัดการ / กรรมการบริหาร/ ผู้อำนวยการฝ่ายบริหาร

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท

(ร้อยละ) (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2567)

- ของตนเอง 0.01 % (ในนามตนเองถือ 164,000 หุ้น)ไม่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นในปี 2567
- คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ --ไม่มี--

การศึกษา

- ปริญญาตรี ศิลปศาสตร์บัณฑิต มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่
- ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 138/2017

ประสบการณ์

- กรรมการผู้จัดการ บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด
- ผู้อำนวยการฝ่ายบริหารการตลาด บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด(มหาชน)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

-ไม่มี-

ประวัติการกระทำผิดกฎหมายในระยะ 10 ปี ย้อนหลัง

-ไม่มี-

2. นายสุเมธ เลาคำ อายุ 43 ปี

ตำแหน่ง กรรมการบริหาร/ ผู้จัดการฝ่ายปฏิบัติการ

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท

(ร้อยละ) - (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2567)

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

การศึกษา

- ปริญญาโท วิศวกรรมสิ่งแวดล้อม จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี สาขาวิทยาศาสตร์สิ่งแวดล้อม มหาวิทยาลัยศิลปกร

ประสบการณ์

- ผู้จัดการฝ่ายพัฒนาโครงการและเทคโนโลยี บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด(มหาชน)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

-ไม่มี-

ประวัติการกระทำผิดกฎหมายในระยะ 10 ปี ย้อนหลัง

-ไม่มี-

3. นางสาวพิมพ์ชนก อรุณโรจน์วัฒนา อายุ 40 ปี

ตำแหน่ง กรรมการบริหาร/ผู้จัดการฝ่ายบริหาร

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท

(ร้อยละ) (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2567)

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

การศึกษา

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาการจัดการ เอกการจัดการทรัพยากรมนุษย์ มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช
- ปริญญาตรี สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยราชภัฏราชนครินทร์

ประสบการณ์

- หัวหน้าแผนกบริหารทรัพยากรบุคคล บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด(มหาชน)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

-ไม่มี-

ประวัติการกระทำผิดกฎหมายในระยะ 10 ปี ย้อนหลัง

-ไม่มี-

4. นางสาววชิราภรณ์ เนตรจารุ อายุ 45 ปี

ตำแหน่ง กรรมการบริหาร/ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท

(ร้อยละ) - (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2567)

- ของตนเอง 0.01 % (164,000 หุ้น)ไม่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นในปี 2567
- คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ --ไม่มี--

การศึกษา

- ปริญญาตรี สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- อบรมหลักสูตร เรียนรู้-ใช้เป็น การจัดทำงบกระแสเงินสด
- อบรมหลักสูตร แนวปฏิบัติการรวมธุรกิจและการจัดทำงบการเงินรวม
- อบรมหลักสูตร CFO Refresher รุ่นที่ 2/2564 หัวข้อ “เตรียมความพร้อมรรับมือปัจจัยทางเศรษฐกิจ ประเด็นด้านการเงินและการบัญชี ที่ส่งผลกระทบต่อบริษัทจดทะเบียน”
- อบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 217/2024

ประสบการณ์

- เจ้าหน้าที่บัญชีอาวุโส บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด(มหาชน)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

เป็นน้องสามีของนางอนัญญา เนตรจารุ (เลขานุการบริษัท)

ประวัติการกระทำผิดกฎหมายในระยะ 10 ปี ย้อนหลัง

-ไม่มี-

6. นางสาวทิพย์วรรณ พิมเสน อายุ 41 ปี

ตำแหน่ง สมุห์บัญชี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท

(ร้อยละ) - (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2567)

- 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-

ประวัติการกระทำผิดกฎหมายในระยะ 10 ปี ย้อนหลัง

-ไม่มี-

เลขานุการบริษัท

นางอนัญญา เนตรจารุ อายุ 46 ปี
ตำแหน่ง เลขานุการบริษัท

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ) - (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2567)

- ของตนเอง 0.00003% (437 หุ้น) ไม่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นในปี 2567
- คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ --ไม่มี—

การศึกษา

- ปริญญาตรี ศิลปศาสตร์บัณฑิต สาขาการจัดการทั่วไป คณะวิทยาการจัดการ มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่
- ประกาศนียบัตรวิชาชีพชั้นสูง สาขาการจัดการ คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยราชมงคลล้านนา
- หลักสูตร Company Secretary Program Class 79/2017 สถาบันส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Anti-Corruption: The Practical Guide (ACPG 57/2021) สถาบันส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตรพัฒนาวิชาชีพเลขานุการบริษัท ปี 2565 สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย

ประสบการณ์

- เลขานุการบริษัท บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด(มหาชน)
- เลขานุการ กรรมการผู้จัดการ บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด(มหาชน)
- เลขานุการ ศูนย์ศรีพัฒน์ คณะแพทยศาสตร์ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

เป็นพี่สะใภ้ของนางสาววชิราภรณ์ เนตรจารุ (กรรมการ,ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน)

ประวัติการกระทำผิดกฎหมายในระยะ 10 ปี ย้อนหลัง

-ไม่มี-

ขอบเขตอำนาจ หน้าที่ 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 ในการดำเนินงานตามหน้าที่และความรับผิดชอบตามกฎหมายและกฎระเบียบข้อบังคับของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ 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

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ และผู้บริหาร และผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือบริษัทที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

บริษัทที่เกี่ยวข้อง	นาย อนุสรณ์ เนื่องผลมาก	นางสาว กัลยพัลญ์ บูรณารมย์	นาย บัณฑูร มั่นภักดี	นาย บวรสิทธิ์ ศรศิลป	นาย ศุภวัฒน์ คุณวรวินิจ	นางสาว วชิราภรณ์ เนตรจารุ	นาย สุวัฒน์ เหลืองวิริยะ	นาย สุทัศน์ บุณยอุดมศาสตร์	นาย สุเมธ เลาคำ	นางสาว พิมพ์ชนก อรุณโรจน์วัฒนา	นางสาว ทิพย์วรรณ พิมเสน
บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน)	I, III	II, III, IV	II, III, V	II, III,V	II, VII,M,D	VII, M	II	II	VII, M	VII, M	M
บริษัท เอิร์ธ เอ็นจิเนีย แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด					II	II			II		
บริษัท สิริลาภา พาวเวอร์ จำกัด					II	II			II		
บริษัท ลิงค์ 88 พาวเวอร์ จำกัด					II	II			II		
บริษัท เอวา แกรนด์ เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด					II				II		
บริษัท รีคัฟเวอรี่ เฮ้าส์ จำกัด					II				II		
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน)							II, C, D, M, VI	II, M, VII			
บริษัท อัคคีปราการ จำกัด (มหาชน)							II	II			
บริษัท เก็ท กรีน พาวเวอร์ จำกัด					II				II		
บริษัท กรีน แคร์ เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด					II						
บริษัท กรีน ซีน เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด					II					II	
บริษัท เคียงกัน เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด					II					II	
บริษัท เดอะ พราว พาวเวอร์ จำกัด					II	II				II	
บริษัท พรรณแสงดาว จำกัด						II			II	II	
บริษัท พราวขวัญ พาวเวอร์ จำกัด					II	II			II		
บริษัท พราวฟ้า พาวเวอร์ จำกัด					II	II			II		
บริษัท มีขวัญ พาวเวอร์ จำกัด						II				II	
บริษัท มี พรีม เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด					II	II			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

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย/บริษัทร่วม

รายชื่อบริษัทย่อย/บริษัทร่วม	รายชื่อกรรมการ																	
	นาย ศุภวัฒน์ คุณวรวินิจ	นาย สุเมธ เลาคำ	นางสาว พิมพ์ชนก อรุณโรจน์วัฒนา	นางสาว วชิรา ภรณ์เนตรจารุ	นาย สุรพงษ์ หวังศิริเวช	นาย ศราวุธ เจตินัย	นาย สุทธิ วงษ์บุญธรรม	นาย จิรกฤต ด่านสวัสดิ์	นาย ธนากร คิดอ่าน	นาย พีระพงษ์ บุญเทียม	นางสาว ณัฐพรรณ เหลืองวิริยะ	นาง พรเพ็ญ เผ่ารัชตพิบูลย์	นาย วรพงษ์ วิวัฒน์วานิช	นาย อภิวัฒน์ มานะกิจศิริสุทธิ	นาย จิรภัทร อาจละกะ	นาย สุพจน์ ไพบูลย์พิทักษ์ผล	นางสาว สุทธิตา ลีสวัสดิ์ตระกูล	นาย ปัญญา บุญญาภิวัฒน์
บริษัท เอิร์ธ เอ็นจิเนีย แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด	/,+	/,+		/,+	/,+	/,+												
บริษัท สิริลาภา พาวเวอร์ จำกัด	/,+	/,+		/,+	/,+													
บริษัท ลิงค์ 88 พาวเวอร์ จำกัด	/,+	/,+		/,+	/,+													
บริษัท เอวา แกรนด์ เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด	/,+	/,+			/,+				/,+									
บริษัท รีคัฟเวอรี่ เฮ้าส์ จำกัด	/,+	/,+			/,+					/,+								
บริษัท เก็ท กรีน พาวเวอร์ จำกัด	/,+	/,+									/,+	/,+	/,+	/,+	/,+	/,+		
บริษัท กรีน แคร์ เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด	/,+				/,+	/,+		/,+					/,+	/,+	/,+	/,+		
บริษัท กรีน ซีน เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด	/,+		/,+		/,+	/,+							/,+	/,+	/,+	/,+		
บริษัท เคียงกัน เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด	/,+		/,+		/,+	/,+							/,+	/,+	/,+	/,+		
บริษัท เดอะ พราว พาวเวอร์ จำกัด	/,+		/,+	/,+		/,+							/,+	/,+	/,+	/,+		
บริษัท พรรณแสงดาว จำกัด		/,+	/,+	/,+	/,+								/,+	/,+	/,+	/,+		
บริษัท พราวขวัญ พาวเวอร์ จำกัด	/,+	/,+		/,+		/,+							/,+	/,+	/,+	/,+		
บริษัท พราวฟ้า พาวเวอร์ จำกัด	/,+	/,+		/,+		/,+							/,+	/,+	/,+	/,+		
บริษัท มีขวัญ พาวเวอร์ จำกัด			/,+	/,+	/,+	/,+							/,+	/,+	/,+	/,+		
บริษัท มี พรีม เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด	/,+	/,+	/,+	/,+									/,+	/,+	/,+	/,+		
บริษัท ทอแสง เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด			/,+		/,+		/,+	/,+					/,+	/,+	/,+	/,+		
บริษัท บ้านแสงกานต์ จำกัด						/,+		/,+										
บริษัท พาวเวอร์วัตต์ 1 จำกัด					/,+	/,+							/,+		/,+		/,+	/,+
บริษัท พาวเวอร์วัตต์ 2 จำกัด		/,+	/,+										/,+		/,+		/,+	/,+

หมายเหตุ:
/ = กรรมการ
+ = กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

บริษัทฯ กำหนดให้มีฝ่ายตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานหลักและกิจกรรมทางการเงินที่สำคัญของบริษัทฯ ให้ดำเนินไปในแนวทางที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ และเป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ควบคุมระบบภายในและตรวจสอบรายการที่สคัญอย่างสม่ำเสมอ และรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ทำให้ส่วนตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระ สามารถตรวจสอบและถ่วงดุลได้อย่างเต็มที่ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้มอบหมายให้ นายคณิต ศรีแก้วพวง เป็นผู้รับผิดชอบงานด้านระบบการควบคุมและตรวจสอบภายใน โดยมีรายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ดังนี้

นายคณิต ศรีแก้วพวง

ตำแหน่ง หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาตรี เอกการบัญชี มหาวิทยาลัยรัตนบัณฑิต

ประวัติการอบรม

- หลักสูตรวุฒิบัตรผู้บริหารหน่วยงานตรวจสอบภายใน รุ่นที่ 3
- หลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในของประเทศไทย (CPIAT)
- หลักสูตรยกระดับกระดาษทำการ เชี่ยวชาญสอบทาน ต้านคอร์รัปชั่น รุ่นที่ 1/2565
- Internal Audit ISO 9001:2015,
- Integrated Management ISO 9001:2015
- Business Risk Management ISO9001:2015
- Business Risk Management ISO14001:2015
- ESG-related risks and management : A practical guide for listed companies

ประสบการณ์ทำงาน

2564 - ปัจจุบัน	หัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน	บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด(มหาชน)
2557 – 2564	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในอาวุโส	บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด(มหาชน)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

ประวัติการกระทำความผิดกฎหมายหลักทรัพย์ฯ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า : ไม่มี

หน้าที่ความรับผิดชอบและขอบเขตการปฏิบัติงานของหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

ฝ่ายตรวจสอบภายใน มีหน้าที่รับผิดชอบงานด้านตรวจสอบภายในขององค์กร รายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบและผู้บริหาร โดยมีบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบดังนี้

- จัดทำแผนงานการตรวจสอบตามความเสี่ยง (Risk-based Plan) เสนอต่อกรรมการผู้จัดการและ คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาอนุมัติ
- ประสานงานกับหน่วยงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในบรรลุผล ตามแผนงาน การตรวจสอบภายในที่ได้รับการอนุมัติและเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
- ดำเนินการตรวจสอบและสอบทานการปฏิบัติงานว่าเป็นไปอย่าง ถูกต้อง ตรงตาม แนวทางปฏิบัติ อำนาจดำเนินการ ระเบียบปฏิบัติ กฎหมาย และข้อกำหนด รวมทั้ง การปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ และแนวนโยบายต่างๆ อาทิ นโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน
- ติดตามผลการตรวจสอบ เสนอแนะ และให้คำปรึกษา
- จัดทำรายงานผลการตรวจสอบภายใน รวมทั้งมีข้อเสนอแนะ วิธีและมาตรการในการปรับปรุงแก้ไข เพื่อใช้ ในการสื่อสารกับฝ่ายบริหารและคณะกรรมการตรวจสอบ
- ปฏิบัติงานอื่นที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบภายใน ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตรวจสอบหรือผู้บริหารนอกเหนือจากแผนการตรวจสอบที่อนุมัติแล้ว

เอกสารแนบ 4

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ
และรายละเอียดที่เกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

สินทรัพย์ถาวรที่ใช้ในการประกอบธุรกิจหลักของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสินทรัพย์ถาวรที่ใช้ในการประกอบธุรกิจหลัก ดังนี้

สินทรัพย์ถาวรที่ใช้ในการประกอบธุรกิจหลัก

สินทรัพย์ถาวรที่ใช้ในการประกอบธุรกิจหลักโดยส่วนใหญ่ประกอบด้วยที่ดิน ส่วนปรับปรุงที่ดินและสาธารณูปโภค โรงไฟฟ้าเป็นหลัก ทั้งนี้ มูลค่าสุทธิตามบัญชีของสินทรัพย์ถาวรหลัก ตามงบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 สามารถแสดงได้ตามตารางต่อไปนี้

บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ” หรือ “ETC”)และบริษัทย่อย

รายการ	มูลค่าสุทธิทางบัญชี 31 ธ.ค.67 (ล้านบาท)	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน
ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	144.85	บริษัทฯ เป็นเจ้าของ	
	101.33	บริษัทย่อยเป็นเจ้าของ	ติดภาระจำนอง
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	403.53	บริษัทฯ เป็นเจ้าของ	
	351.82	บริษัทย่อยเป็นเจ้าของ	ติดภาระจำนอง
เครื่องจักรและอุปกรณ์	443.36	บริษัทฯ เป็นเจ้าของ	
	334.17	บริษัทย่อยเป็นเจ้าของ	ติดภาระจำนอง
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	0.10	บริษัทฯ เป็นเจ้าของ	
	0.99	บริษัทย่อยเป็นเจ้าของ	
คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์	1.48	บริษัทฯ เป็นเจ้าของ	
	1.47	บริษัทย่อยเป็นเจ้าของ	
เครื่องมือเครื่องใช้	0.63	บริษัทฯ เป็นเจ้าของ	
	1.87	บริษัทย่อยเป็นเจ้าของ	
ยานพาหนะ	4.04	บริษัทฯ เป็นเจ้าของ	
	1.08	บริษัทย่อยเป็นเจ้าของ	
สินทรัพย์สิทธิ์ใช้	-	บริษัทฯ เป็นเจ้าของ	
	45.17	บริษัทย่อยเป็นเจ้าของ	
งานระหว่างก่อสร้าง	57.38	บริษัทฯ เป็นเจ้าของ	
	-	บริษัทย่อยเป็นเจ้าของ	
รวม	1,893.25		

นโยบายการลงทุนของบริษัทฯ

นโยบายการลงทุนในบริษัทร่วมหรือบริษัทย่อย

บริษัทฯ จะลงทุนในบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม ที่ประกอบธุรกิจที่เกื้อหนุน และเอื้อประโยชน์ต่อการทำธุรกิจของบริษัทฯ โดยมุ่งเน้นการลงทุนในกิจการที่มีศักยภาพในการเติบโต สอดคล้องกับเป้าหมาย แผนกลยุทธ์ในการขยายธุรกิจ มีความน่าเชื่อถือและมีจริยธรรม เป็นประโชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมทั้งสร้างผลตอบที่ดีจากการลงทุน ต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ทั้งนี้ การขออนุมัติการลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทร่วมค้า หรือบริษัทอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง จะต้องสอดคล้องกับประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 โดยการลงทุนในกิจการดังกล่าวข้างต้น บริษัทฯ มีนโยบายการลงทุนในสัดส่วนที่มากพอเพื่อให้สามารถควบคุมดูแลด้วยการส่งกรรมการ และ/หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายของบริษัทฯ เข้าไปเป็นตัวแทนตามสัดส่วนการถือหุ้น และเพื่อให้สามารถมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการและกำหนดแนวทางการดำเนินธุรกิจในบริษัทย่อย บริษัทร่วม และบริษัทอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องนั้นๆ

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

โครงการในอนาคต

บริษัทฯ เข้าลงทุนในโครงการโรงไฟฟ้าขยะอุตสาหกรรมจำนวน 10 โครงการ โดยเป็นการลงทุนผ่านบริษัท เก็ท กรีน พาวเวอร์ (“GPP”) ซึ่งมีสถานะเป็นบริษัทย่อย โดยลงทุนร่วมกับบริษัท กัลฟ์ เวสท์ทู เอ็นเนอร์จี โฮลดิ้งส์ จำกัด (“GWTE”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี จำกัด (มหาชน) (“GULF”) ในสัดส่วนร้อยละ 50.00 ของมูลค่าเงินลงทุนรวม

บริษัทย่อยของ GGP จำนวน 10 บริษัทได้ผ่านการคัดเลือกผู้ยื่นขอผลิตไฟฟ้าจากพลังงานหมุนเวียนในรูปแบบ Feed-in-Tariff (FiT) ขนาดกำลังผลิตไฟฟ้าตามสัญญาจำนวน 8 เมกะวัตต์ต่อโครงการ รวมทั้งสิ้น 80 เมกะวัตต์ มูลค่าการลงทุนโครงการรวมทั้งสิ้นประมาณ 15,000 ล้านบาท โดยเมื่อวันที่ 16 ตุลาคม 2566 บริษัทย่อยของ GGP ทั้ง 10 บริษัท ได้ลงนามในสัญญาซื้อขายไฟฟ้า (PPA) กับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค (กฟภ.) ซึ่งเป็นคู่สัญญาเรียบร้อยแล้ว โดยมีรายละเอียดโครงการเบื้องต้นดังนี้

บริษัทย่อยของ GGP	ที่ตั้ง	ขนาดกำลังการผลิตไฟฟ้า ตามสัญญา PPA (mw)	วันที่คาดว่าสามารถเปิดดำเนินการเชิงพาณิชย์ (SCOD)
บริษัท กรีนซีน เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด	นิคมอุตสาหกรรมแก่งคอย จังหวัดสระบุรี	8.0	1 สิงหาคม 2569
บริษัท ทอแสง เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด		8.0	1 สิงหาคม 2569
บริษัท เคียงกัน เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด	นิคมอุสาหกรรมนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา	8.0	1 สิงหาคม 2569
บริษัท พรรณแสงดาว จำกัด		8.0	1 สิงหาคม 2569
บริษัท พราวขวัญ พาวเวอร์ จำกัด		8.0	1 สิงหาคม 2569
บริษัท กรีน แคร์ เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด	นิคมอุตสาหกรรมไฮเทค กบินทร์ จังหวัดปราจีนบุรี	8.0	1 ตุลาคม 2569
บริษัท พราวฟ้า พาวเวอร์ จำกัด		8.0	1 ตุลาคม 2569
บริษัท มี พรีม เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด		8.0	1 ตุลาคม 2569
บริษัท เดอะ พราว พาวเวอร์ จำกัด	เขตประกอบอุตสาหกรรม จี. เค แลนด์ จังหวัดระยอง	8.0	1 ธันวาคม 2569
บริษัท มีขวัญ พาวเวอร์ จำกัด		8.0	1 ธันวาคม 2569

บริษัทฯ เข้าลงทุนในโครงการโรงไฟฟ้าขยะอุตสาหกรรมจำนวน 2 โครงการ โดยเป็นการลงทุนผ่านบริษัท ซันเทค อินโนเวชั่น พาวเวอร์ จำกัด (“SIP”) ซึ่งมีสถานะเป็นบริษัทร่วม ซึ่งบริษัทลงทุนในสัดส่วนร้อยละ 33.00 โดยลงทุนร่วมกับ GWTE ในสัดส่วนร้อยละ 34.00 และบริษัท เวสท์เทค เอ็กซ์โพเนนเชียล จำกัด (“WTX”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท มิลล์คอน สตีล จำกัด (มหาชน) ในสัดส่วนร้อยละ 33.00 ของมูลค่าเงินลงทุนรวม

บริษัทย่อยของ SIP จำนวน 2 บริษัทได้ผ่านการคัดเลือกผู้ยื่นขอผลิตไฟฟ้าจากพลังงานหมุนเวียนในรูปแบบ Feed-in-Tariff (FiT) ขนาดกำลังผลิตไฟฟ้าตามสัญญาจำนวน 8 เมกะวัตต์ต่อโครงการ รวมทั้งสิ้น 16 เมกะวัตต์ มูลค่าการลงทุนโครงการรวมทั้งสิ้นประมาณ 3,200 ล้านบาท โดยเมื่อวันที่ 16 ตุลาคม 2566 บริษัทย่อยของ SIP ทั้ง 2 บริษัท ได้ลงนามในสัญญาซื้อขายไฟฟ้า (PPA) กับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค (กฟภ.) ซึ่งเป็นคู่สัญญาเรียบร้อยแล้ว โดยมีรายละเอียดโครงการเบื้องต้นดังนี้

บริษัทย่อยของ SIP	ที่ตั้ง	ขนาดกำลังการผลิตไฟฟ้า ตามสัญญา PPA (mw)	วันที่คาดว่าสามารถเปิดดำเนินการเชิงพาณิชย์ (SCOD)
บริษัท พาวเวอร์ วัตต์ 1 จำกัด	นิคมอุตสาหกรรมดับบลิวเอชเอ ชลบุรี 1 จังหวัด ชลบุรี	8.0	1 ธันวาคม 2569
บริษัท พาวเวอร์ วัตต์ 2 จำกัด		8.0	1 ธันวาคม 2569

รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

-ไม่มี-

เอกสารแนบ 5

นโยบาย และแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัทฯ ได้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการ โดยยึดหลักปฏิบัติและแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 ซึ่งจัดทำโดยคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อเป็นแนวทางในการบริหารองค์กรทำให้เกิดความเชื่อมั่นต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ ว่าดำเนินการด้วยความเป็นธรรม โปร่งใส และคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ประกอบด้วยหลักปฏิบัติ 8 หมวด

1. **ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน**
2. **กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน**
3. **เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิผล**
4. **สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากรส่งเสริ**
5. **มนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ**
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 ความรับผิดชอบของกรรมการ

รวมถึงจัดให้มีจรรยาบรรณเพื่อเป็นแนวทางและข้อพึงปฏิบัติที่ดีเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร ตลอดจนพนักงานยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจของบริษัทฯ ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และเที่ยงธรรมทั้งการปฏิบัติต่อบริษัทฯ ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม สาธารณชนและสังคม รวมทั้งการกำหนดระบบติดตามการปฏิบัติตามแนวทางดังกล่าวเป็นประจำ ทั้งนี้บริษัทฯ ได้จัดอบรมชี้แจงพนักงานเพื่อให้ได้รับทราบเรื่องการปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจอย่างต่อเนื่อง **ซึ่งบริษัท ได้มีการฝึกอบรม ครอบคลุมผู้บริหาร พนักงานทุกระดับ ครบร้อยละ 100 ในปี 2567 ที่ผ่านมา ไม่พบการกระทำผิดเกี่ยวกับจริยธรรมและจรรยาบรรณขององค์กรแต่อย่างใด** กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ มีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามจรรยาบรรณอย่างเคร่งครัด ผู้บังคับบัญชาทุกระดับชั้นมีหน้าที่สอดส่องและส่งเสริมให้ผู้ใต้บังคับบัญชาปฏิบัติตามจรรยาบรรณที่กำหนด และประพฤติตนเป็นแบบอย่างที่ดี เพื่อให้เป็นการส่งเสริมให้พนักงานได้ปฏิบัติตาม บริษัทฯ ได้เผยแพร่นโยบายและแนวปฏิบัติการ กำกับดูแลกิจการ และ จรรยาบรรณธุรกิจไว้ใน www.etcenvi.com

เอกสารแนบ 6

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ
และรายงานคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการตรวจสอบจากการแต่งตั้งของคณะกรรมการ บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน โดยมี

1.	นางสาวกัลยพัลญ์	บูรณารมย์	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2.	นายบัณฑูร	มั่นภักดี	กรรมการตรวจสอบ
3.	นายบวรสิทธิ์	ศรศิลป	กรรมการตรวจสอบ

ในปี 2567 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมร่วมกันรวมทั้งสิ้น 5 ครั้ง ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบ ทุกท่านเข้าร่วมการประชุมครบทุกครั้ง ทั้งนี้กิจกรรมสำคัญที่คณะกรรมการตรวจสอบได้ดำเนินการภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท สรุปได้ดังนี้

1. สอบทานงบการเงินประจำปี 2566 และงบการเงินรายไตรมาสปี 2567 รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงินของบริษัท ซึ่งได้ผ่านการสอบทานและตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชี ตลอดจนได้หารือร่วมกับผู้บริหารและผู้สอบบัญชีเพื่อพิจารณาถึงนโยบายบัญชีที่สำคัญ การประมาณการ และการใช้ดุลยพินิจต่างๆ เพื่อใช้ในการจัดทำงบการเงิน ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีผู้บริหารของบริษัทเข้าร่วม 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 2566 และรายไตรมาสปี 2567 ว่าเหมาะสมและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศไว้

5. พิจารณาคัดเลือกบริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท สำหรับปี 2566 โดยพิจารณาจากคุณสมบัติและคุณภาพงานสอบบัญชี ในปีที่ผ่านมา รวมถึงพิจารณาค่าสอบบัญชีที่เหมาะสมต่อคณะกรรมการบริษัท

6. สอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทฯ มีกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล ซึ่งบริษัทฯ มีการพัฒนาด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานและสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยบริษัทฯ มีคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน (Corporate Governance and Sustainability Committee) ทำหน้าที่สนับสนุนและให้ข้อเสนอแนะในการปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติที่ดี รวมถึงบริษัทฯ ได้จัดให้มีระบบรับเรื่องร้องเรียนเพื่อเป็นช่องทางให้พนักงาน ลูกค้าและผู้มีส่วนได้เสีย สามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริต การประพฤติมิชอบหรือการกระทำผิดจรรยาบรรณธุรกิจ และมีหน่วยงานรับผิดชอบในการจัดการข้อร้องเรียนดังกล่าวให้เป็นไปอย่างเหมาะสมและโปร่งใส

7. ทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบและทำการประเมินตนเองสำหรับการปฏิบัติงาน ของคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งแบบรายคณะและรายบุคคล

8. ทบทวนนโยบายต่อต้านการให้สินบนและการคอร์รัปชั่นของบริษัทฯ ให้มีความเหมาะสมกับรูปแบบธุรกิจ สภาพแวดล้อมของบริษัทฯ และวัฒนธรรมองค์กร

จากการสอบทานตามที่กล่าวมาข้างต้น ในปี 2567 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายอย่างครบถ้วน ด้วยความรอบคอบ และเป็นอิสระ โดยสรุปในภาพรวมแล้วคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทฯ ได้จัดให้มีและดำรงรักษาไว้ ซึ่งระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล อันสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลว่างบการเงินของบริษัทฯมีความน่าเชื่อถือและได้จัดทำขึ้นโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่เป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป การเข้าทำรายการที่อาจมีความขัดแย้ง ทางผลประโยชน์มีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ รวมถึงมีการเปิดเผยข้อมูลของรายการเหล่านี้ไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลและงบการเงินประจำปีอย่างเหมาะสม ตลอดจนได้ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องโดยไม่มีข้อบกพร่องที่สำคัญตลอดปีที่ผ่านมา

(นางสาวกัลยพัลญ์ บูรณารมย์)
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
25 กุมภาพันธ์ 2568

ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่อรายงานระหว่างกัน

ข้าพเจ้า ผู้มีนามข้างท้ายนี้ ในฐานะคณะกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระของบริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) "บริษัท" ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อช่วยกำกับดูแลเกี่ยวกับการเข้าทำรายการและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือรายการที่เกี่ยวโยงกันของบริษัท ว่าเหมาะสมและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศไว้

ทั้งนี้ มอบหมายให้ฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ทำการสุ่มตรวจรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้น และนำเสนอกรณีที่ตรวจพบประเด็น ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณา รวมทั้งได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป ซึ่งในระหว่างปีไม่มีการนำเสนอกรณีตรวจพบประเด็นดังกล่าว

ดังนั้น คณะกรรมการตรวจสอบ ได้พิจารณาแล้ว มีความเห็นว่า บริษัทฯ ได้จัดให้มีและดำรงรักษาไว้ซึ่งมาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล อันสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลว่า การเข้าทำรายการระหว่างกัน ในระหว่างปี 2567 เพื่อก่อให้เกิดผลประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ โดยพิจารณาถึงความจำเป็นของการเข้าทำรายการและความเหมาะสมทางด้านราคาของรายการนั้นๆ ซึ่งพิจารณาเงื่อนไขต่างๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินธุรกิจปกติในอุตสาหกรรมและมีการเปรียบเทียบกับราคาของบุคคลภายนอกหรือราคาตลาด อีกทั้ง มีการเปิดเผยรายการระหว่างกันในหมายเหตุประกอบงบการเงินของบริษัทฯ พร้อมทั้ง เปิดเผยประเภทและมูลค่าของรายการระหว่างกันของบริษัทฯ กับบุคคลที่อาจ มีความขัดแย้งภายใต้ประกาศและข้อบังคับของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

(นางสาวกัลยพัลญ์ บูรณารมย์)
ประธานกรรมการตรวจสอบ

(นายบวรสิทธิ์ ศรศิลป)
กรรมการตรวจสอบ

(นายบัณฑูร มั่นภักดี)
กรรมการตรวจสอบ
25 กุมภาพันธ์ 2568

รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

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

1.	นายบวรสิทธิ์	ศรศิลป	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง(กรรมการอิสระ)
2.	นางสาวกัลยพัลญ์	บูรณารมย์	กรรมการบริหารความเสี่ยง(กรรมการอิสระ)
3.	นายบัณฑูร	มั่นภักดี	กรรมการบริหารความเสี่ยง(กรรมการอิสระ)
4.	นายศุภวัฒน์	คุณวรวินิจ	กรรมการบริหารความเสี่ยง
5.	นางสาววชิราภรณ์	เนตรจารุ	กรรมการบริหารความเสี่ยง/เลขานุการ

ในรอบปี 2567 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ปฏิบัติตามหน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทตามที่ระบุในกฎบัตรของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง อันสอดคล้อง กับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการประชุมรวม ทั้งสิ้น 2 ครั้ง และครบองค์ประชุม ซึ่งสรุปผลการดำเนินงานที่สำคัญดังนี้

1. พิจารณากระบวนและแผนงานการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่าการบริหารความเสี่ยงและการจัดการภายในมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล หรือสามารถบริหารจัดการให้ระดับความเสี่ยงลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ รวมถึงเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป ตลอดจนมีการใช้งบประมาณในการจัดการภายในเพื่อลดความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

2. พิจารณาความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญในรายละเอียด ตามกรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์กร (Enterprise Risk Management Framework) ได้แก่ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ การให้บริการและภาพลักษณ์ (Strategic & Brand Risk) ความเสี่ยงด้านปฏิบัติงาน และการบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทาน (Operational & Supply Chain Risk) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial risks) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ และพันธสัญญา (Compliance Risk) ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Risk) ความเสี่ยงด้านความยั่งยืน (ESG Risk) ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่/การจัดการหรือการตอบสนองต่อวิกฤต (Emerging Risk/Crisis Management & Response) และความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นใหม่ในอนาคต พร้อมให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ และติดตามผลการดำเนินงานเพื่อลดความเสี่ยงนั้น

3. ส่งเสริมให้ทุกหน่วยงานได้มีส่วนร่วมในการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร พร้อมทั้งให้ผู้ปฏิบัติ และหน่วยงานที่เป็นเจ้าของความเสี่ยงได้มีการประเมินปัจจัยเสี่ยง เพื่อช่วยในการจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง แต่ละประเภท และกำหนดกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกันอย่างสม่ำเสมอ

4. กำกับดูแล ให้คณะทำงานบริหารความเสี่ยงมีการดำเนินการบริหารความเสี่ยงด้านทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งให้คำปรึกษาต่อคณะทำงานบริหารความเสี่ยง ในเรื่องดังกล่าว

5. กำกับดูแล และสนับสนุน การบริหารความเสี่ยงด้านทุจริตคอร์รัปชัน ให้เป็นไปตามนโยบายการต่อต้าน การคอร์รัปชัน

จากการปฏิบัติหน้าที่ในรอบปีที่ผ่านมา คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่า การจัดการความเสี่ยงมีความเพียงพอเหมาะสม และได้ถูกนำไปปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง จนความเสี่ยงอยู่ในระดับที่บริษัทฯ ยอมรับได้

(นายบวรสิทธิ์ ศรศิลป)

ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

25 กุมภาพันธ์ 2568

รายงานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) (“คณะกรรมการสรรหาฯ”) ประกอบด้วยกรรมการอิสระมากกว่ากึ่งหนึ่ง และประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเป็นกรรมการอิสระ โดยมีจำนวนทั้งสิ้น 4 ท่าน ดังนี้

1.	นายบัณฑูร	มั่นภักดี	ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน(กรรมการอิสระ)
2.	นางสาวกัลยพัลญ์	บูรณารมย์	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน(กรรมการอิสระ)
3.	นายบวรสิทธิ์	ศรศิลป	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน(กรรมการอิสระ)
4.	นายศุภวัฒน์	คุณวรวินิจ	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาฯ ได้ปฏิบัติหน้าที่ภายใต้ขอบเขตอำนาจหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ โปร่งใส ซื่อสัตย์สุจริต สมเหตุสมผล โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ มีการศึกษาข้อมูลเพิ่มเติมในเรื่องที่เกี่ยวข้องอย่างรอบด้าน อีกทั้งยังส่งเสริมการแสดงความคิดเห็นของกรรมการแต่ละท่านอย่างเป็นอิสระและสร้างสรรค์ ตามหน้าที่ความรับผิดชอบที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ซึ่งในปี 2567 มีการประชุมจำนวน 3 ครั้ง และได้รายงานสรุปผลการดำเนินงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการดำเนินงานที่สำคัญในปี 2567 สรุปได้ดังนี้

การสรรหากรรมการ

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

การกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาฯ พิจารณาค่าตอบแทนของกรรมการต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติ โดยในการพิจารณาค่าตอบแทนได้คำนึงถึงความรับผิดชอบของกรรมการ ขนาดของธุรกิจ สภาพแวดล้อมทางธุรกิจ ตลอดจนภาวะทางเศรษฐกิจโดยรวม ผลการดำเนินการที่สะท้อนและเชื่อมโยงกับผลประกอบการ รวมทั้งพิจารณาเปรียบเทียบกับอัตราค่าตอบแทนของบริษัทในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน ซึ่งอยู่ในระดับที่สามารถแข่งขันได้ และมีความสมเหตุสมผล

การประเมินผลการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการสรรหาฯ มีการประเมินตนเอง เพื่อนำผลการประเมินมาปรับปรุงการดำเนินงานให้ประสิทธิภาพ และบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ

องค์ประกอบและความหลากหลายของคณะกรรมการบริษัท

พิจารณาทบทวนความหลากหลายในโครงสร้างของกรรมการ และคุณสมบัติทักษะด้านที่จำเป็น สำหรับการสรรหากรรมการ (Board Diversity) เพื่อนำมาใช้เป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาสรรหากรรมการที่จะครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระ และพิจารณาคัดเลือกให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

คณะกรรมการสรรหาฯ ทุกท่านได้ให้ความสำคัญกับการเข้าร่วมประชุม และนำเสนอความคิดเห็นและข้อมูลที่เป็นประโยชน์เพื่อพัฒนางานสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนของผู้เกี่ยวข้องอย่างเป็นธรรมและเหมาะสม โดยปฏิบัติงานตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการ ที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ Corporate Governance Scorecard ซึ่งทุกความเห็นและข้อเสนอแนะของคณะอนุกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน สามารถใช้เป็นเครื่องมือให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาได้อย่างเชื่อมั่นและไว้วางใจ

(นายบัณฑูร มั่นภักดี)
ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
25 กุมภาพันธ์ 2568

รายงานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน

ตามที่ประชุมคณะกรรมการ บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 4/2562 เมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2562 มีมติแต่งตั้ง "คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน" (Corporate Governance and Sustainability committee)" เพื่อดูแลการดำเนินงาน ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณธุรกิจ การบริหารจัดการความยั่งยืน ติดตามการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูกลกิจการที่ดี ตลอดจนการส่งเสริมการสร้างวัฒนธรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี การส่งเสริมการสร้างวัฒนธรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีภายในองค์กร ติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการนำประเด็นด้านความยั่งยืนเป็นส่วนหนึ่งของการกำหนดกลยุทธ์และแผนงานประจำปี ตลอดจนตัวชี้วัดผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนของบริษัท ซึ่งประกอบด้วยกรรมการจำนวน 5 ท่าน ดังนี้

1.	นางสาวกัลยพัลญ์	บูรณารมย์	ประธาน(กรรมการอิสระ)
2.	นายบวรสิทธิ์	ศรศิลป	กรรมการ(กรรมการอิสระ)
3.	นายบัณฑูร	มั่นภักดี	กรรมการ(กรรมการอิสระ)
4.	นายศุภวัฒน์	คุณวรวินิจ	กรรมการ
5.	นางสาววชิราภรณ์	เนตรจารุ	กรรมการ

ทั้งนี้ การประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการฯ ในปี 2567 มีการประชุม 2 ครั้ง ได้ปฏิบัติตามหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และตามกฎบัตรที่กำหนดไว้ อันสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยสรุปผลการดำเนินงานที่สำคัญ ดังนี้

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

2. พิจารณาและให้ความเห็นชอบการดำเนินงานด้านนโยบาย กลยุทธ์ แผนการดำเนินงาน ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมของบริษัทฯ โดยมุ่งเน้นด้านการส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตชุมชนการพัฒนาศักยภาพเยาวชน และส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการทำประโยชน์ เพื่อสังคมผ่านโครงการต่างๆ อาทิ การจัดตั้งกองพัฒนาตำบลบ้านธาตุ และการจัดกิจกรรมต่างๆ ให้กับชุมชน

3. สนับสนุน กำกับดูแล และติดตามให้มีการดำเนินงานที่สอดคล้องกับกฎหมาย นโยบาย ระเบียบ ข้อบังคับขององค์กรหน่วยงานของรัฐและองค์กรที่กำกับดูแล ตลอดจนส่งเสริมการสร้างวัฒนธรรมหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามมาตรฐานทั้งในประเทศ และระดับสากล รวมถึงติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการนำประเด็นด้านความยั่งยืนเป็นส่วนหนึ่งของการกำหนดกลยุทธ์และแผนงานประจำปี ตลอดจนตัวชี้วัดผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนของบริษัท

4. ให้คำปรึกษาและคำแนะนำ ตลอดจนข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อคณะกรรมการบริษัท และฝ่ายจัดการในการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนของกลุ่มบริษัทฯ รวมถึงส่งเสริม และสนับสนุนให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานมีความรู้ ความเข้าใจในเรื่องการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน

จากการปฏิบัติหน้าที่ในการประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน ครั้งนี้ มุ่งเน้นการสร้างภูมิคุ้มกันให้แก่สิ่งแวดล้อมและสังคม ส่งผลให้บริษัทฯ ได้รับคะแนนการประเมินการกำกับดูแลกิจการในระดับ 5 ดาว หรือ ดีเลิศ" (Excellent CG Scoring) ประจำปี 2567 (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies 2024 : CGR) ได้รับคะแนนการประเมินสูงกว่า 90% ต่อเนื่องเป็นปีที่ 4 ได้รับผลประเมินหุ้นยั่งยืน SET ESG Ratings ประจำปี 2566 ในระดับ AA ดำรงสถานะการเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (Collective Action Against Corruption หรือ CAC) แสดงถึงความยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างเป็นธรรม โปร่งใส สะท้อนถึงความตั้งใจอย่างต่อเนื่องในการรักษามาตรฐานการทำงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม มีส่วนร่วมพัฒนาชุมชนอย่างยั่งยืน เพื่อที่จะดำเนินธุรกิจควบคู่ไปกับภูมิคุ้มกันที่ดีของสิ่งแวดล้อมและสังคม ให้มีความมั่นคงและยั่งยืนต่อไป

(นางสาวกัลยพัลญ์ บูรณารมย์)
ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน
25 กุมภาพันธ์ 2568

ETC

Next chapter

Address : 88, 88/1 หมู่ 1 ตำบลบ้านธาตุ อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี 18110
Tel : (+66) 36 200 294, (+66) 36 200 295
Website : www.etcenvi.com