

บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
รายงาน และ งบการเงินระหว่างกาล
สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ลานนารีเซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้สอบทานงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 งบกำไรขาดทุนรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวม และงบกระแสเงินสดรวมสำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมแบบย่อของบริษัท ลานนารีเซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และได้สอบทานข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ลานนารีเซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน ซึ่งผู้บริหารของกิจการเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลเหล่านี้ ตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการให้ข้อสรุปเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวจากผลการสอบทานของข้าพเจ้า

ขอบเขตการสอบทาน

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานสอบทานตามมาตรฐานงานสอบทาน รหัส 2410 เรื่อง การสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของกิจการ การสอบทานดังกล่าวประกอบด้วย การใช้วิธีการสอบถาม บุคลากร ซึ่งส่วนใหญ่เป็นผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชีและการวิเคราะห์เปรียบเทียบและวิธีการสอบทานอื่น การสอบทานนี้มีขอบเขตจำกัดกว่าการตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ทำให้ข้าพเจ้าไม่สามารถได้ความเชื่อมั่นว่าจะพบเรื่องที่มีนัยสำคัญทั้งหมดซึ่งอาจพบได้จากการตรวจสอบ ดังนั้นข้าพเจ้าจึงไม่ได้แสดงความเห็นต่อข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลที่สอบทาน

ข้อสรุป

ข้าพเจ้าไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวไม่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล ในสาระสำคัญจากการสอบทานของข้าพเจ้า



ศิริวรรณ สุรเทพินทร์

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4604

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 14 พฤศจิกายน 2560

บริษัท ลานนาเรีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	30 กันยายน	31 ธันวาคม	30 กันยายน	31 ธันวาคม	
	2560	2559	2560	2559	
	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	(ตรวจสอบแล้ว)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	(ตรวจสอบแล้ว)	
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	4	1,245,334	698,170	155,156	82,502
เงินลงทุนชั่วคราว	5	954,645	632,806	952,982	629,525
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	3, 6	1,007,053	616,555	268,236	203,026
สินค้าคงเหลือ	7	464,743	460,386	127,508	228,408
ภาษีซื้อรอเรียกคืน		463,329	805,567	-	9,102
ภาษีเงินได้จ่ายล่วงหน้า		22,182	131,525	3,740	-
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า	3, 8	69,973	585,797	76,699	89,147
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		39,042	35,024	4,851	1,984
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		4,266,301	3,965,830	1,589,172	1,243,694
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	4	88,423	78,609	-	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	9	-	-	757,038	757,038
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	10	21,603	25,221	891	891
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน		32,422	32,422	32,422	32,422
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	11	3,542,229	3,635,876	297,479	274,597
ค่าความนิยม		185,999	185,999	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน		5,317	5,109	3,299	2,588
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		22,892	22,011	19,140	18,796
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	12	461,625	579,425	3,739	13,214
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		4,360,510	4,564,672	1,114,008	1,099,546
รวมสินทรัพย์		8,626,811	8,530,502	2,703,180	2,343,240

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ลานนาเรีเซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

(หน่วย: พันบาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 กันยายน	31 ธันวาคม	30 กันยายน	31 ธันวาคม
	2560	2559	2560	2559
	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	(ตรวจสอบแล้ว)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	(ตรวจสอบแล้ว)
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	13	692,350	1,031,550	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	3, 14	448,110	481,386	117,909
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		3,291	2,805	-
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	15	180,000	180,000	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		288,785	151,378	11,161
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		246,727	25,405	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		165,050	122,790	9,993
รวมหนี้สินหมุนเวียน		2,024,313	1,995,314	139,063
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิ				
จากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		3,307	3,957	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิ				
จากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	15	27,757	117,757	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน		186,167	186,709	29,084
สำรองค่าฟื้นฟูสภาพเหมืองและต้นทุนในการรื้อถอน		75,954	110,389	-
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		44,618	51,396	-
หนี้สินระยะยาวอื่น		200,476	258,620	-
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		538,279	728,828	29,084
รวมหนี้สิน		2,562,592	2,724,142	188,147

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ลานนาเรีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 กันยายน	31 ธันวาคม	30 กันยายน	31 ธันวาคม
	2560	2559	2560	2559
	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	(ตรวจสอบแล้ว)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	(ตรวจสอบแล้ว)
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)				
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น				
ทุนจดทะเบียน ออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว				
หุ้นสามัญ 524,999,679 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	525,000	525,000	525,000	525,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	680,400	680,400	680,400	680,400
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	52,500	52,500	52,500	52,500
จัดสรรแล้ว - สำรองทั่วไป	747,300	746,000	747,300	746,000
ยังไม่ได้จัดสรร	2,318,316	1,920,661	529,833	153,572
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	83,583	193,990	-	-
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	4,407,099	4,118,551	2,535,033	2,157,472
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่ใช่อำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	1,657,120	1,687,809	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	6,064,219	5,806,360	2,535,033	2,157,472
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	8,626,811	8,530,502	2,703,180	2,343,240

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กรรมการ

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท ลานนาวิซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุน

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

(หน่วย: พันบาท ยกเว้นกำไรต่อหุ้นแสดงเป็นบาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2560	2559	2560	2559	
รายได้					
รายได้จากการขาย	3	3,136,404	2,101,937	545,667	363,537
รายได้ค่านายหน้าและค่าบริการการตลาด	3	-	-	44,419	34,369
รายได้อื่น					
เงินปันผลรับ	3, 9, 10	-	-	218,518	73,915
รายได้ค่าบริการ	3	-	-	12,789	8,719
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน		-	10,851	-	589
ดอกเบี้ยรับ		5,534	5,944	1,986	2,055
อื่น ๆ		2,763	3,218	1,370	1,485
รวมรายได้อื่น		8,297	20,013	234,663	86,763
รวมรายได้		3,144,701	2,121,950	824,749	484,669
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนขาย	3	1,957,150	1,580,265	463,223	306,013
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย		485,671	293,456	45,696	39,472
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		114,088	95,857	30,155	24,128
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน		6,540	-	899	-
รวมค่าใช้จ่าย		2,563,449	1,969,578	539,973	369,613
กำไรก่อนส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม					
ค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		581,252	152,372	284,776	115,056
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	10	4,023	4,276	-	-
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		585,275	156,648	284,776	115,056
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน		(14,920)	(9,364)	-	-
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		570,355	147,284	284,776	115,056
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	16	(161,081)	(35,894)	(26,567)	(9,377)
กำไรสำหรับงวด		409,274	111,390	258,209	105,679
การแบ่งปันกำไร					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ		249,588	74,231	258,209	105,679
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		159,686	37,159		
		409,274	111,390		
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน					
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ (บาท)	17	0.48	0.14	0.49	0.20

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท ลานนาเรียอร์สเชส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
กำไรสำหรับงวด	409,274	111,390	258,209	105,679
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ	(45,083)	(34,510)	-	-
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	(45,083)	(34,510)	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด	(45,083)	(34,510)	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	364,191	76,880	258,209	105,679
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	221,558	52,610	258,209	105,679
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	142,633	24,270		
	364,191	76,880		

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท ลานนาวิซอร์สเชส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุน

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

(หน่วย: พันบาท ยกเว้นกำไรต่อหุ้นแสดงเป็นบาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2560	2559	2560	2559	
รายได้					
รายได้จากการขาย	3	8,823,960	6,889,077	1,513,215	1,070,135
รายได้ค่านายหน้าและค่าบริการการตลาด	3	-	-	114,673	121,886
รายได้อื่น					
เงินปันผลรับ	3, 9, 10	-	-	475,935	180,094
รายได้ค่าบริการ	3	-	-	30,606	29,465
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน		-	43,189	-	-
ดอกเบี้ยรับ		15,422	16,788	7,065	6,494
อื่น ๆ		23,760	10,110	14,295	6,236
รวมรายได้อื่น		39,182	70,087	527,901	222,289
รวมรายได้		8,863,142	6,959,164	2,155,789	1,414,310
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนขาย	3	5,855,546	5,158,349	1,351,288	893,781
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย		1,274,718	981,986	130,099	115,289
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		372,756	298,575	86,041	78,705
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน		5,758	-	5,448	484
รวมค่าใช้จ่าย		7,508,778	6,438,910	1,572,876	1,088,259
กำไรก่อนส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม					
ค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		1,354,364	520,254	582,913	326,051
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	10	12,683	13,501	-	-
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		1,367,047	533,755	582,913	326,051
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน		(50,668)	(32,527)	-	-
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		1,316,379	501,228	582,913	326,051
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	16	(366,497)	(115,563)	(53,102)	(33,332)
กำไรสำหรับงวด		949,882	385,665	529,811	292,719
การแบ่งปันกำไร					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ		551,205	258,717	529,811	292,719
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		398,677	126,948	-	-
		949,882	385,665	-	-
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	17				
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ (บาท)		1.05	0.49	1.01	0.56

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท ลานนาเรียวอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
กำไรสำหรับงวด	949,882	385,665	529,811	292,719
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน				
ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ	(176,953)	(100,480)	-	-
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	(176,953)	(100,480)	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด	(176,953)	(100,480)	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	772,929	285,185	529,811	292,719
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	440,798	195,894	529,811	292,719
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	332,131	89,291		
	772,929	285,185		

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ซึ่งไม่ได้ตรวจสอบ แต่ส่วนตามแล้ว)

บริษัท อานนวิธานวิสาหกิจ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินรวม

หมายเหตุ	ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ															
	องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น															
	กำไรขาดทุน															
	ทุนเรือนหุ้น		ส่วนเกินมูลค่า		กำไรสะสม		กำไรขาดทุน		ส่วนเกินทุนจาก		ส่วนเกินผู้มี		รวม		รวม	
ที่ออกและชำระแล้ว	หุ้นสามัญ	ส่วนเกินมูลค่า	หุ้นสามัญ	สำรองค่า	จัดสรรแล้ว	สำรองค่า	สำรองค่า	ส่วนเกินมูลค่า	การเปลี่ยนแปลง	ส่วนทุนจาก	ส่วนของผู้ถือหุ้น	ส่วนของผู้ถือหุ้น	ส่วนของผู้ถือหุ้น	ส่วนของผู้ถือหุ้น	ส่วนของผู้ถือหุ้น	รวม
525,000	680,400		680,400	ส่วนเกินมูลค่า	สำรองค่า	สำรองค่า	สำรองค่า	ส่วนเกินมูลค่า	การเปลี่ยนแปลง	ส่วนทุนจาก	ส่วนของผู้ถือหุ้น	ส่วนของผู้ถือหุ้น	ส่วนของผู้ถือหุ้น	ส่วนของผู้ถือหุ้น	ส่วนของผู้ถือหุ้น	รวม
ขดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559			680,400	680,400	52,500	734,900	2,057,902	130,170	75,949	556	206,675	4,257,377	1,723,820	5,981,197	385,665	
กำไรขาดทุนสำหรับงวด			-	-	-	-	258,717	-	-	-	-	258,717	126,948	385,665	(100,480)	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด			-	-	-	-	(62,823)	-	-	-	(62,823)	(62,823)	(37,657)	(100,480)		
เงินปันผลจ่าย			-	-	-	-	258,717	(62,823)	-	-	(62,823)	89,291	285,185	(210,000)		
โอนกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรเป็นสำรองค่าไป	18		-	-	-	11,100	(210,000)	-	-	-	-	(210,000)	-	-		
ส่วนของผู้ถือหุ้นได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	18		-	-	-	-	(11,100)	-	-	-	-	-	-	-		
ของบริษัทย่อยลดลงจากการจ่ายเงินปันผล			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
ของบริษัทย่อย			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
ขดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2559			680,400	680,400	52,500	746,000	2,095,519	67,347	75,949	556	143,852	4,243,271	1,683,238	5,926,509	(129,873)	
ขดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560			680,400	680,400	52,500	746,000	1,920,661	117,485	75,949	556	193,990	4,118,551	1,687,809	5,806,360	949,882	
กำไรขาดทุนสำหรับงวด			-	-	-	-	551,205	-	-	-	-	551,205	398,677	949,882	(176,953)	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด			-	-	-	-	(110,407)	-	-	-	(110,407)	(110,407)	(66,546)	(176,953)		
เงินปันผลจ่าย	18		-	-	-	-	551,205	(110,407)	-	-	(110,407)	440,798	332,131	772,929	(152,250)	
โอนกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรเป็นสำรองค่าไป	18		-	-	-	1,300	(152,250)	-	-	-	-	(152,250)	-	-		
ส่วนของผู้ถือหุ้นได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม			-	-	-	-	(1,300)	-	-	-	-	-	-	-		
ของบริษัทย่อยลดลงจากการจ่ายเงินปันผล			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
ของบริษัทย่อย			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
ขดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2560			680,400	680,400	52,500	747,300	2,318,316	7,078	75,949	556	83,583	4,407,099	1,657,120	6,064,219	(362,820)	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่ตอบทานแล้ว)

บริษัท ตานนรีเซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)
 สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

(หน่วย: พันบาท)

		งบการเงินเฉพาะกิจการ						รวม
		กำไรสะสม						
		ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	สำรองตาม กฎหมาย	สำรอง ทั่วไป	ยังไม่ได้จัดสรร	ส่วนของผู้ ถือหุ้น	
หมายเหตุ	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	525,000	680,400	52,500	734,900	221,170	2,213,970	
	กำไรขาดทุนสำหรับงวด	-	-	-	-	292,719	292,719	
	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด	-	-	-	-	292,719	292,719	
18	เงินปันผลจ่าย	-	-	-	-	(210,000)	(210,000)	
18	โอนกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรเป็นสำรองทั่วไป	-	-	-	11,100	(11,100)	-	
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2559	525,000	680,400	52,500	746,000	292,789	2,296,689	
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	525,000	680,400	52,500	746,000	153,572	2,157,472	
	กำไรขาดทุนสำหรับงวด	-	-	-	-	529,811	529,811	
	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด	-	-	-	-	-	-	
	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	-	-	-	529,811	529,811	
18	เงินปันผลจ่าย	-	-	-	-	(152,250)	(152,250)	
18	โอนกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรเป็นสำรองทั่วไป	-	-	-	1,300	(1,300)	-	
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2560	525,000	680,400	52,500	747,300	529,833	2,535,033	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท ลานนาเรียอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษี	1,316,379	501,228	582,913	326,051
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	544,750	382,074	18,267	16,865
การปรับลดสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ (โอนกลับ)	(3,867)	6,505	-	-
กำไรจากการขายและวัดมูลค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า	(3,317)	(4,632)	(3,233)	(4,459)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(12,683)	(13,501)	-	-
ตัดจำหน่ายภาษีซื้อหรือเรียกคืนและภาษีเงินได้จ่ายล่วงหน้า	43,228	41,101	-	-
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายอุปกรณ์	536	2	-	-
กำไรจากการจำหน่ายอุปกรณ์	(446)	(1,816)	(4)	(1,294)
โอนกลับเงินปันผลค้างจ่าย	(4,164)	-	(4,164)	-
รายได้จากเงินปันผลรับ	-	-	(475,935)	(180,094)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายต้นทุนการเปิดหน้าดินรอดักบัญชี	254	-	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	24,927	25,241	1,864	2,027
สำรองค่าฟื้นฟูสภาพเหมืองและต้นทุนในการรื้อถอน	1,048	19,240	-	-
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(20,274)	(39,633)	5,230	383
ดอกเบี้ยรับ	(15,422)	(16,788)	(7,065)	(6,494)
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	49,985	29,883	-	-
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงใน				
สินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	1,920,934	928,904	117,873	152,985
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(390,507)	231,982	(65,091)	77,166
สินค้าคงเหลือ	(335)	(56,129)	100,900	(9,441)
ภาษีซื้อหรือเรียกคืน	291,942	120,529	9,102	-
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า	515,824	529,904	6,932	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(4,018)	(70,712)	(2,867)	(1,158)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(8,995)	(95,664)	(21,282)	(13,528)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	137,724	(121,450)	(1,364)	(11,679)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	37,788	(6,723)	381	(13,575)
จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(13,446)	(22,936)	-	(11,791)
จ่ายค่าฟื้นฟูสภาพเหมือง	(20,550)	(8,638)	-	-
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	2,466,361	1,429,067	144,584	168,979
ดอกเบี้ยรับ	15,431	17,592	7,114	7,586
จ่ายดอกเบี้ย	(26,667)	(28,647)	-	-
รับคืนภาษีเงินได้	81,203	56,736	-	-
จ่ายภาษีเงินได้	(144,808)	(117,334)	(53,026)	(33,945)
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	2,391,520	1,357,414	98,672	142,620

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท ลานนาวิซอร์สเชส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินลงทุนชั่วคราวเพิ่มขึ้น	(318,522)	(99,289)	(320,224)	(96,989)
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค่าประกันเพิ่มขึ้น	(15,216)	(3,220)	-	-
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อยและบริษัทร่วม	16,301	34,694	475,935	180,094
เงินลงทุนในบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น	-	-	-	(2,500)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	1,009	1,826	8	1,303
ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(204,532)	(114,377)	(29,216)	(7,322)
ซื้อคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	(1,557)	(2,723)	(1,385)	(2,545)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นลดลง (เพิ่มขึ้น)	(272,663)	(163,996)	(10)	153
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไป) ในกิจกรรมลงทุน	(795,180)	(347,085)	125,108	72,194
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินลดลง	(339,200)	(403,491)	-	-
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	(2,485)	(1,984)	-	-
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการลงทุน	(53,271)	-	-	-
ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(90,000)	(90,000)	-	-
เงินปันผลจ่าย	(515,070)	(339,873)	(152,250)	(210,000)
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อยลดลง	(66,546)	(37,657)	-	-
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(1,066,572)	(873,005)	(152,250)	(210,000)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินเพิ่มขึ้น	16,272	26,942	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ	546,040	164,266	71,530	4,814
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	698,170	660,146	82,502	61,886
ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยน				
ที่มีต่อเงินฝากธนาคารคงเหลือ	1,124	4	1,124	4
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด (หมายเหตุ 4)	1,245,334	824,416	155,156	66,704

ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม

รายการที่ไม่เกี่ยวกับเงินสดจากกิจกรรมลงทุน

เจ้าหน้าที่จากการซื้ออาคาร อุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนลดลง

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ลดลงจากต้นทุนในการรื้อถอน

ซื้ออุปกรณ์ภายใต้สัญญาเช่าการเงิน

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(24,580) (621) (1,778) (282)

(10,993)

1,995 3,447

บริษัท ลานนาріซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

1. ข้อมูลทั่วไป

1.1 ข้อมูลบริษัทฯ

บริษัท ลานนาріซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย โดยมีบริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทมหาชนที่จดทะเบียนจัดตั้งในประเทศไทย เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ธุรกิจหลักของบริษัทฯคือผลิตและจำหน่ายถ่านหิน ที่อยู่ตามที่ตั้งทะเบียนของบริษัทฯ อยู่ที่เลขที่ 888/99 อาคารมหาทูนพลาซ่า ชั้น 9 ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร

1.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินระหว่างกาล

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2559) เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล โดยบริษัทฯเลือกนำเสนองบการเงินระหว่างกาลแบบย่อ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯได้แสดงรายการในงบแสดงฐานะการเงิน งบกำไรขาดทุน งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสดในรูปแบบเช่นเดียวกับงบการเงินประจำปี

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นเพื่อให้ข้อมูลเพิ่มเติมจากงบการเงินประจำปีที่น่าเสนอครั้งล่าสุด ดังนั้น งบการเงินระหว่างกาลจึงเน้นการให้ข้อมูลเกี่ยวกับกิจกรรม เหตุการณ์ และสถานการณ์ใหม่ๆ เพื่อไม่ให้ข้อมูลที่นำเสนอซ้ำซ้อนกับข้อมูลที่ได้รายงานไปแล้ว ผู้ใช้งบการเงินควรรีไ้ใช้งบการเงินระหว่างกาลนี้ควบคู่ไปกับงบการเงินประจำปีล่าสุด

งบการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาไทยนี้

1.3 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

งบการเงินรวมระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้น โดยรวมงบการเงินของบริษัท ลานนาріซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) และได้จัดทำขึ้น โดยใช้หลักเกณฑ์เดียวกับงบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างเกี่ยวกับบริษัทย่อยในระหว่างงวดปัจจุบัน

1.4 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

ก. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับในงวดปัจจุบัน

ในระหว่างงวด บริษัทฯและบริษัทย่อยได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2559) และฉบับใหม่รวมถึงแนวปฏิบัติทางบัญชีที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2560 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบต่ออย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯและบริษัทย่อย

ข. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับในอนาคต

ในระหว่างงวด สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2560) จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2561 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯและบริษัทย่อย เชื่อว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง จะไม่มีผลกระทบต่ออย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินเมื่อนำมาถือปฏิบัติ

2. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีและวิธีการคำนวณเช่นเดียวกับที่ใช้ในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

3. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างงวด บริษัทฯและบริษัทย่อยมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทฯและบริษัทย่อย และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปรายการที่สำคัญได้ดังนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

(หน่วย: พันบาท)

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย</u>				
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)				
รายได้ค่านายหน้าและค่าบริการการตลาด	-	-	44,419	34,369
เงินปันผลรับ	-	-	202,217	73,915
รายได้ค่าบริการ	-	-	12,789	8,719
ซื้อถ่านหิน	-	-	144,079	-
<u>รายการธุรกิจกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่</u>				
ขายถ่านหิน	424,658	292,393	424,658	292,393
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทร่วม</u>				
เงินปันผลรับ	-	-	16,301	-
ซื้อถ่านหิน	149,601	137,389	149,601	137,389
ค่าขนส่งจ่าย	44,237	26,407	44,237	26,407

(หน่วย: พันบาท)

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย</u>				
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)				
รายได้ค่านายหน้าและค่าบริการการตลาด	-	-	114,673	121,886
เงินปันผลรับ	-	-	459,634	145,400
รายได้ค่าบริการ	-	-	30,606	29,465
ดอกเบี้ยรับ	-	-	1,654	-
ซื้อถ่านหิน	-	-	373,167	-
<u>รายการธุรกิจกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่</u>				
ขายถ่านหิน	1,194,432	886,001	1,194,432	886,001
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทร่วม</u>				
เงินปันผลรับ	-	-	16,301	34,694
ซื้อถ่านหิน	564,978	590,041	564,978	590,041
ค่าขนส่งจ่าย	118,281	95,954	118,281	95,954

We, being responsible for the preparation of these financial statements and notes thereto, hereby approve their issue in final form.

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

นโยบายการกำหนดราคา

ขายผ่านหิน	ราคาตลาดสำหรับกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกันและสำหรับถ่านหินคุณภาพใกล้เคียงกัน
ซื้อถ่านหิน	ราคาตลาดสำหรับถ่านหินคุณภาพใกล้เคียงกัน
รายได้ค่านายหน้าและค่าบริการ การตลาด	อัตราที่ตกลงร่วมกันซึ่งเป็นอัตราทั่วไปสำหรับธุรกิจประเภทเดียวกัน
รายได้ค่าบริการ	อัตราเทียบเคียงกับที่จ่ายให้บุคคลภายนอก
เงินปันผลรับ	ตามอัตราที่ประกาศจ่าย
ดอกเบี้ยรับ	อัตราที่ตกลงร่วมกัน
ค่าขนส่งจ่าย	ราคาเทียบเคียงกับราคาค่าขนส่งที่จ่ายให้บุคคลภายนอก

ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ และกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 และ 31 ธันวาคม 2559 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 กันยายน 2560	31 ธันวาคม 2559	30 กันยายน 2560	31 ธันวาคม 2559
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
(หมายเหตุ 6)				
ผู้ถือหุ้นรายใหญ่	151,053	145,436	151,053	145,436
บริษัทย่อย	-	-	29,406	10,329
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	151,053	145,436	180,459	155,765
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้าแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
(หมายเหตุ 8)				
บริษัทย่อย	-	-	74,625	89,147
บริษัทร่วม	2,074	-	2,074	-
รวมเงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้าแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2,074	-	76,699	89,147
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
(หมายเหตุ 14)				
บริษัทย่อย	-	-	78,675	94,283
บริษัทร่วม	575	7,643	575	7,643
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	575	7,643	79,250	101,926

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 และ 2559 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
ผลประโยชน์ระยะสั้น	33,646	23,686	5,884	4,344
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	6,113	3,455	268	253
รวม	39,759	27,141	6,152	4,597

(หน่วย: พันบาท)

	สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
ผลประโยชน์ระยะสั้น	100,514	90,902	22,735	21,902
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	16,424	9,718	806	760
รวม	116,938	100,620	23,541	22,662

4. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด/เงินฝากธนาคารที่มีภาวะค้ำประกัน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 กันยายน 2560	31 ธันวาคม 2559	30 กันยายน 2560	31 ธันวาคม 2559
เงินสด	193	178	40	40
เงินฝากธนาคาร	868,514	726,601	155,116	32,462
เงินลงทุนในตั๋วแลกเงิน	465,050	50,000	-	50,000
รวม	1,333,757	776,779	155,156	82,502
หัก: เงินฝากธนาคารที่มีภาวะค้ำประกัน	(88,423)	(78,609)	-	-
รวม	1,245,334	698,170	155,156	82,502

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 เงินฝากออมทรัพย์ เงินฝากประจำและเงินลงทุนในตั๋วแลกเงินมีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.10 ถึง 7.00 ต่อปี (31 ธันวาคม 2559: ร้อยละ 0.10 ถึง 7.50 ต่อปี)

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 บริษัทย่อยในต่างประเทศมีเงินฝากธนาคารที่มีภาวะค้ำประกันจำนวน 2.7 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 88.4 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2559: 2.2 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 78.6 ล้านบาท) เพื่อเป็นการประกันการออกหนังสือค้ำประกัน โดยธนาคารในนามบริษัทย่อยตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 21.5

5. เงินลงทุนชั่วคราว

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 กันยายน 2560	31 ธันวาคม 2559	30 กันยายน 2560	31 ธันวาคม 2559
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า - มูลค่ายุติธรรม	624,645	232,806	622,982	229,525
เงินฝากประจำ	150,000	150,000	150,000	150,000
เงินลงทุนในตั๋วแลกเงิน	180,000	250,000	180,000	250,000
รวม	954,645	632,806	952,982	629,525

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 บริษัทฯ มีเงินลงทุนชั่วคราวในรูปเงินฝากประจำและตั๋วแลกเงินจำนวน 330 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2559: 400 ล้านบาท) ซึ่งมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.5 ถึง 1.7 ต่อปี (31 ธันวาคม 2559: ร้อยละ 1.5 ถึง 1.7 ต่อปี) และครบกำหนดไถ่ถอนระหว่างเดือนธันวาคม 2560 ถึงพฤษภาคม 2561

We, being responsible for the preparation of these financial statements and notes thereto, hereby approve their issue in final form.

6. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 กันยายน	31 ธันวาคม	30 กันยายน	31 ธันวาคม
	2560	2559	2560	2559
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	151,053	145,436	166,952	151,170
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	-	-	6,233	2,389
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	151,053	145,436	173,185	153,559
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	849,644	457,482	85,244	45,063
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	-	72	-	72
มากกว่า 3 เดือน ถึง 6 เดือน	-	72	-	72
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	849,644	457,626	85,244	45,207
หัก: ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	-	(144)	-	(144)
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	849,644	457,482	85,244	45,063
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	1,000,697	602,918	258,429	198,622
ลูกหนี้อื่น				
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	7,274	2,206
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	3,847	11,390	111	2
เงินทดรองจ่าย	687	416	687	412
ดอกเบี้ยค้างรับ - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	1,822	1,831	1,735	1,784
รวมลูกหนี้อื่น	6,356	13,637	9,807	4,404
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	1,007,053	616,555	268,236	203,026

บริษัทย่อยแห่งหนึ่งในต่างประเทศได้นำลูกหนี้การค้าไปเป็นหลักประกันการออกหนังสือค้ำประกัน โดยธนาคารแห่งหนึ่ง ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 มียอดลูกหนี้ซึ่งนำไปเป็นหลักประกันวงเงินสินเชื่อดังกล่าวเป็นจำนวน 90,000 ล้านบาทหรือประมาณ 222.6 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2559: 19,210 ล้านบาทหรือประมาณ 51.2 ล้านบาท)

7. การปรับลดสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีการปรับลดสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับสำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	4,022	-
หัก: โอนกลับรายการปรับลดมูลค่าสินค้าคงเหลือระหว่างงวด	(3,867)	-
หัก: ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(155)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2560	-	-

8. เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 กันยายน 2560	31 ธันวาคม 2559	30 กันยายน 2560	31 ธันวาคม 2559
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2,074	-	76,699	89,147
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	67,899	585,797	-	-
รวมเงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า	69,973	585,797	76,699	89,147

บริษัทย่อยในประเทศมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบริษัทในประเทศ ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับการซื้อกากน้ำตาลและมันเส้นตามสัญญาซื้อกากน้ำตาลและสัญญาซื้อมันเส้น เพื่อให้เป็นไปตามเงื่อนไขในสัญญาดังกล่าว ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 บริษัทย่อยมียอดเงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อกากน้ำตาลและมันเส้นคงเหลือเป็นจำนวน 49.0 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2559: 543.6 ล้านบาท)

9. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

บริษัท	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		(หน่วย: พันบาท) เงินปันผลที่บริษัทฯรับ สำหรับงวดเก้าเดือน สิ้นสุดวันที่	
	30	31	30	31	30	31	30	30
	กันยายน	ธันวาคม	กันยายน	ธันวาคม	กันยายน	ธันวาคม	กันยายน	กันยายน
	2560	2559	2560	2559	2560	2559	2560	2559
			ร้อยละ	ร้อยละ				
บริษัทย่อยในประเทศ								
บริษัท ลานนาฟาวเวอร์ เงินเนอร์เรชั่น จำกัด	2.5 ล้านบาท	2.5 ล้านบาท	100.00	100.00	2,500	2,500	=	-
บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)	1,000 ล้านบาท	1,000 ล้านบาท	51.00	51.00	510,000	510,000	76,500	76,500
บริษัทย่อยในต่างประเทศ								
PT. Lanna Mining Services (จัดตั้งขึ้นในประเทศ อินโดนีเซีย)	2.1 ล้านดอลลาร์	2.1 ล้านดอลลาร์	99.95	99.95	70,889	70,889	=	-
PT. Singlurus Pratama (จัดตั้งขึ้นในประเทศ อินโดนีเซีย)	7,950 ล้านดอลลาร์	7,950 ล้านดอลลาร์	65.00	65.00	18,626	18,626	86,299	=
PT. Lanna Harita Indonesia (จัดตั้งขึ้นในประเทศ อินโดนีเซีย)	8 ล้านดอลลาร์	8 ล้านดอลลาร์	55.00	55.00	155,023	155,023	296,835	68,900
รวม					757,038	757,038	459,634	145,400

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

10. เงินลงทุนในบริษัทรวม

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะ ความสัมพันธ์	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		มูลค่าตามบัญชีตาม วิธีส่วนได้เสีย		วิธีการทวน		งบการเงินเฉพาะกิจการ		(หน่วย: พันบาท)
			30 กันยายน 2560	31 ธันวาคม 2559	30 กันยายน 2560	31 ธันวาคม 2559	30 กันยายน 2560	31 ธันวาคม 2559	30 กันยายน 2560	31 ธันวาคม 2559	30 กันยายน 2560	30 กันยายน 2559	
United Bulk Shipping Pte. Ltd. (จัดตั้งขึ้นในประเทศไทยสิงคโปร์)	ขนส่งทางทะเล และจำหน่ายถ่านหิน	ถือหุ้นทางตรง	1 แสน	1 แสน	49	49	21,603	25,221	891	891	16,301	34,694	
			เหรียญ	เหรียญ									
			สิงคโปร์	สิงคโปร์									
รวม					ร้อยละ	ร้อยละ	21,603	25,221	891	891	16,301	34,694	

ส่วนแบ่งกำไรจากบริษัท United Bulk Shipping Pte. Ltd. สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 จำนวนประมาณ 4.0 ล้านบาท และ 12.7 ล้านบาท ตามลำดับ (2559: 4.3 ล้านบาท และ 13.5 ล้านบาท ตามลำดับ) กำไรจากการบริหารของบริษัทรวมดังกล่าว และยังไม่ผ่านการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทรวมแห่งนี้

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ เชื่อว่างบการเงินที่ฝ่ายบริหารของบริษัทรวมดังกล่าวจัดทำขึ้นจะให้ผลที่ไม่แตกต่างอย่าง เป็นสาระสำคัญกับงบการเงินที่สอบทานโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทรวมแห่งนี้

11. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	3,635,876	274,597
ซื้อเพิ่มระหว่างงวด - ราคาทุน	183,227	30,994
จำหน่ายและตัดจำหน่ายระหว่างงวด - มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่จำหน่ายและตัดจำหน่าย	(12,092)	(4)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับงวด	(192,088)	(8,108)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(72,694)	-
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 30 กันยายน 2560	3,542,229	297,479

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งมียอดคงเหลือของยานพาหนะและเครื่องใช้สำนักงานซึ่งได้มาภายใต้สัญญาเช่าการเงิน โดยมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีเป็นจำนวนเงิน 8.3 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2559: 8.3 ล้านบาท)

บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้นำที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบางส่วนและเครื่องจักร ซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 จำนวนประมาณ 1,121.3 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2559: 1,108.0 ล้านบาท) ไปค้ำประกันเงินกู้ยืมระยะสั้นและระยะยาวและวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่ง ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 13 และ 15

12. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้ ซึ่งแสดงยอดสุทธิจากค่าตัดจำหน่ายสะสมที่เกี่ยวข้องแล้ว

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 กันยายน 2560	31 ธันวาคม 2559	30 กันยายน 2560	31 ธันวาคม 2559
ค่าใช้จ่ายโครงการเหมืองถ่านหิน				
อิน โคนี เซียร์รอดตัดบัญชี	320,555	344,670	-	-
ต้นทุนการเปิดหน้าดินรอดตัดบัญชี	120,124	162,584	-	-
ค่าตอบแทนการให้บริการรับโอน รอดตัดบัญชี	-	9,485	-	9,485
อื่น ๆ	20,946	62,686	3,739	3,729
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	461,625	579,425	3,739	13,214
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับงวด	351,346	364,657	9,485	10,119

สัญญารับโอนค่าตอบแทนการให้บริการของ PT. Indocoal Pratama Jaya

เมื่อวันที่ 6 มีนาคม 2551 บริษัทฯ ได้ทำสัญญารับโอนค่าตอบแทนจากการให้บริการของ PT. Indocoal Pratama Jaya (IPJ) ในแหล่งสัมปทานของ PT. Singlurus Pratama (SGP) สำหรับถ่านหินจำนวน 15 ล้านตันแรกในอัตราตันละ 0.75 เหรียญสหรัฐอเมริกา ตามสัญญา Service Agreement ที่กำหนดให้ IPJ ได้รับค่าตอบแทนจากการให้บริการจำนวน 0.75 เหรียญสหรัฐต่อตันสำหรับถ่านหินที่ผลิตและจำหน่ายจากแหล่ง SGP

IPJ ได้ทำสัญญาข้อตกลงไว้กับเจ้าหนี้ที่ให้การสนับสนุนการเงินแก่ IPJ รายหนึ่ง โดย IPJ ตกลงจะจ่ายค่าตอบแทนการให้บริการที่ได้รับจาก SGP ตามที่กล่าวข้างต้นให้แก่เจ้าหนี้นั้นในอัตราตันละ 0.75 เหรียญสหรัฐสำหรับถ่านหินจำนวน 15 ล้านตันแรกที่ผลิตและจำหน่ายจากแหล่งสัมปทาน SGP

เจ้าหนี้นี้รายดังกล่าวตกลงโอนการรับค่าตอบแทนจากการให้บริการดังกล่าวข้างต้น ซึ่งบริษัทฯ ได้เจรจาตกลงรับโอนค่าตอบแทนจากการให้บริการดังกล่าวในราคา 3.75 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา หรือเทียบเท่าประมาณ 118.3 ล้านบาท โดยจ่ายเป็นเงินก้อนครั้งเดียว โดยค่าตอบแทนจากการให้บริการดังกล่าวจะตัดจำหน่ายตามปริมาณถ่านหินที่ขายได้จากแหล่ง SGP ซึ่งบริษัทฯ ได้เริ่มตัดจำหน่ายค่าตอบแทนจากการให้บริการดังกล่าวในเดือนกรกฎาคม 2552 และเมื่อเดือนกันยายน 2560 บริษัทฯ ได้ตัดจำหน่ายค่าตอบแทนจากการให้บริการดังกล่าวครบทั้งจำนวนแล้ว

13. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

	(หน่วย: พันบาท)			
	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)		งบการเงินรวม	
	30 กันยายน 2560	31 ธันวาคม 2559	30 กันยายน 2560	31 ธันวาคม 2559
ตัวสัญญาใช้เงิน	2.85 - 3.00	2.85 - 3.10	389,809	757,266
ทรัสต์รีซีท	2.85	2.85	302,541	229,371
เงินกู้ยืมระยะสั้นจาก				
สถาบันการเงิน	-	3.08	-	44,913
รวม			692,350	1,031,550

วงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินแห่งหนึ่งของบริษัทฯ ย่อย ค่าประกันโดยการจดจำนองที่ดิน พร้อมสิ่งปลูกสร้างบางส่วน และเครื่องจักรของบริษัทฯ ย่อยตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 11

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

14. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 กันยายน	31 ธันวาคม	30 กันยายน	31 ธันวาคม
	2560	2559	2560	2559
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	575	7,643	79,250	101,926
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	392,464	392,622	35,183	32,941
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	55,071	81,121	3,476	1,540
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	448,110	481,386	117,909	136,407

15. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	30 กันยายน	31 ธันวาคม
	2560	2559
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	207,757	297,757
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(180,000)	(180,000)
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิ		
จากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	27,757	117,757

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินสำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	297,757
หัก: จ่ายคืนเงินกู้ระหว่างงวด	(90,000)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2560	207,757

เมื่อวันที่ 6 พฤศจิกายน 2556 บริษัทย่อยในประเทศได้เข้าทำสัญญาเงินกู้ยืมระยะยาวกับธนาคารแห่งหนึ่งในประเทศเพื่อทำการปรับโครงสร้างหนี้ทั้งหมดที่มีกับธนาคารอีกแห่งหนึ่งในประเทศในวงเงินจำนวน 845 ล้านบาท ต่อมาเมื่อวันที่ 18 ธันวาคม 2556 บริษัทย่อยได้ทำการเบิกเงินกู้ตามสัญญาเงินกู้เพื่อทำการปรับโครงสร้างหนี้ดังกล่าวและชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นและระยะยาวที่มีกับธนาคารในประเทศทั้งจำนวนเป็นจำนวนเงิน 837.8 ล้านบาท เงินกู้ยืมดังกล่าวคิดอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง THBFIX บวกร้อยละ 1.75 ต่อปี สำหรับปีที่หนึ่งและเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 0.05 ต่อปี ตั้งแต่ปีที่สองถึงปีที่ห้า เงินกู้ยืมนี้มีกำหนดชำระคืนภายใน 5 ปี โดยชำระคืนเป็นรายงวดทุก 6 เดือน จำนวน 10 งวด โดยงวดที่หนึ่งถึงเก้าชำระงวดละ 90 ล้านบาท และงวดที่สิบชำระส่วนที่เหลือทั้งหมด โดยมีกำหนดชำระคืนตั้งแต่เดือนมิถุนายน 2557 ถึงเดือนธันวาคม 2561 เงินกู้ยืมระยะยาวดังกล่าวค้ำประกันโดยการจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบางส่วนและเครื่องจักรของบริษัทย่อยตามที่กล่าวในหมายเหตุ 11

ต่อมาเมื่อวันที่ 7 มีนาคม 2557 บริษัทย่อยได้ทำบันทึกข้อตกลงต่อทำสัญญาเงินกู้ยืมระยะยาวกับธนาคารเพื่อเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขของสัญญาบางประการ และอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้

ภายใต้สัญญาเงินกู้ยืม บริษัทย่อยต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินบางประการตามที่ระบุในสัญญา เช่น การดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น และอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ให้เป็นไปตามอัตราที่กำหนดในสัญญา เป็นต้น

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 และ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทย่อยสามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขเรื่องการดำรงอัตราส่วนทางการเงินตามที่กำหนดไว้ในสัญญาเงินกู้ยืมระยะยาวได้

16. ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้นิติบุคคลระหว่างกาลคำนวณขึ้นจากกำไรก่อนภาษีเงินได้สำหรับงวดภาษีคูณด้วยอัตราภาษีเฉลี่ยทั้งปีที่ประมาณไว้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 และ 2559 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลระหว่างกาล	142,552	36,941	10,024	7,793
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่าย				
ระหว่างงวด	16,667	1,719	16,667	1,719
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่าง				
ชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	1,862	(2,766)	(124)	(135)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุน	161,081	35,894	26,567	9,377

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

(หน่วย: พันบาท)

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลระหว่างกาล	330,603	111,275	13,248	28,570
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายระหว่างงวด	40,198	5,168	40,198	5,168
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	(4,304)	(880)	(344)	(406)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุน	366,497	115,563	53,102	33,332

17. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับงวดที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างงวด

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน แสดงการคำนวณได้ดังนี้

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (พันบาท)	249,588	74,231	258,209	105,679
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)	525,000	525,000	525,000	525,000
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.48	0.14	0.49	0.20

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (พันบาท)	551,205	258,717	529,811	292,719
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)	525,000	525,000	525,000	525,000
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	1.05	0.49	1.01	0.56

18. เงินปันผลจ่าย

เงินปันผลจ่ายของกลุ่มบริษัทสำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 และ 2559 เป็นดังนี้

บริษัทฯ

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (พันบาท)	เงินปันผล จ่ายต่อหุ้น (บาท)	วันที่จ่ายเงินปันผล
2560				
เงินปันผลประจำปี สำหรับปี 2559	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2560	152,250	0.29	16 พฤษภาคม 2560
รวม		152,250	0.29	
2559				
เงินปันผลประจำปี สำหรับปี 2558	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2559	210,000	0.40	16 พฤษภาคม 2559
รวม		210,000	0.40	

นอกจากนี้ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นยังมีมติเห็นชอบให้จัดสรรกำไรสะสมเพื่อกันไว้เป็นสำรองทั่วไปจำนวน 1.3 ล้านบาท (2559: 11.1 ล้านบาท)

บริษัทย่อยในประเทศ**บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)**

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (พันบาท)	เงินปันผล จ่ายต่อหุ้น (บาท)	วันที่จ่ายเงินปันผล
2560				
เงินปันผลสำหรับกำไรจาก การดำเนินงานของกิจการที่ ได้รับการส่งเสริมการลงทุน ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2559 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2559	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2560	50,000	0.05	23 พฤษภาคม 2560
เงินปันผลสำหรับกำไรจาก การดำเนินงานของกิจการที่ ได้รับการส่งเสริมการลงทุน ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2560 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2560	ที่ประชุมคณะกรรมการ เมื่อวันที่ 17 สิงหาคม 2560	100,000	0.10	15 กันยายน 2560
รวม		150,000	0.15	

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (พันบาท)	เงินปันผล จ่ายต่อหุ้น (บาท)	วันที่จ่ายเงินปันผล
2559				
เงินปันผลสำหรับกำไรจากการดำเนินงานของกิจการที่ ได้รับการส่งเสริมการลงทุน ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2558 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2558	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 18 เมษายน 2559	50,000	0.05	18 พฤษภาคม 2559
เงินปันผลสำหรับกำไรจากการดำเนินงานของกิจการที่ ได้รับการส่งเสริมการลงทุน ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2559 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2559	ที่ประชุมคณะกรรมการ เมื่อวันที่ 18 สิงหาคม 2559	100,000	0.10	16 กันยายน 2559
รวม		150,000	0.15	

บริษัทย่อยในต่างประเทศ

PT. Lanna Harita Indonesia

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (พันเหรียญ สหรัฐอเมริกา)	เงินปันผล จ่ายต่อหุ้น (เหรียญ สหรัฐอเมริกา)	วันที่จ่ายเงินปันผล
2560				
เงินปันผลระหว่างกาล ครั้งที่ 3 สำหรับปี 2559	ที่ประชุมคณะกรรมการ เมื่อวันที่ 24 มีนาคม 2560	6,000	750	24 มีนาคม 2560
เงินปันผลประจำปี สำหรับปี 2559	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 12 มิถุนายน 2560	4,000	500	16 มิถุนายน 2560
เงินปันผลระหว่างกาล ครั้งที่ 1 สำหรับปี 2560	ที่ประชุมคณะกรรมการ เมื่อวันที่ 18 กันยายน 2560	6,000	750	18 กันยายน 2560
รวม		16,000	2,000	
2559				
เงินปันผลระหว่างกาล ครั้งที่ 3 สำหรับปี 2558	ที่ประชุมคณะกรรมการ เมื่อวันที่ 15 มีนาคม 2559	1,200	150	18 มีนาคม 2559
เงินปันผลประจำปี สำหรับปี 2558	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 13 มิถุนายน 2559	1,200	150	14 มิถุนายน 2559
เงินปันผลระหว่างกาล ครั้งที่ 1 สำหรับปี 2559	ที่ประชุมคณะกรรมการ เมื่อวันที่ 14 กันยายน 2559	1,200	150	15 กันยายน 2559
รวม		3,600	450	

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

ในระหว่างงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 บริษัทฯ ได้รับเงินปันผลในอัตราร้อยละ 55 เป็นจำนวนเงิน 8.8 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 296.8 ล้านบาท โดยบริษัทฯ ถูกหักภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายจำนวนประมาณ 22.3 ล้านบาท (2559: เงินปันผลในอัตราร้อยละ 55 เป็นจำนวนเงิน 2.0 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 68.9 ล้านบาท โดยบริษัทฯ ถูกหักภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายประมาณ 5.2 ล้านบาท)

PT. Singlurus Pratama

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผล		
		เงินปันผลจ่าย (พันเหรียญ สหรัฐอเมริกา)	จ่ายต่อหุ้น (เหรียญ สหรัฐอเมริกา)	วันที่จ่ายเงินปันผล
2560				
เงินปันผลประจำปี สำหรับปี 2559	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 22 มิถุนายน 2560	1,988	250	30 มิถุนายน 2560
เงินปันผลระหว่างกาล ครั้งที่ 1 สำหรับปี 2560	ที่ประชุมคณะกรรมการ เมื่อวันที่ 22 กันยายน 2560	1,988	250	26 กันยายน 2560
รวม		3,976	500	

ในระหว่างงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 บริษัทฯ ได้รับเงินปันผลในอัตราร้อยละ 65 เป็นจำนวนเงิน 2.6 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 86.3 ล้านบาท โดยบริษัทฯ ถูกหักภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายจำนวนประมาณ 17.3 ล้านบาท

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

19. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานด้านเงินที่นำเสนอต่อคณะกรรมการบริหารที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์ ในระหว่างงวดปัจจุบัน บริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่มีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างของส่วนงานดำเนินงานที่รายงาน

ข้อมูลรายได้และกำไรของส่วนงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยสำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 และ 2559 เป็นดังต่อไปนี้

	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน						(หน่วย: ล้านบาท)
	ธุรกิจดำเนิน ในประเทศ	ธุรกิจดำเนิน ต่างประเทศ	ธุรกิจ เอทานอล	ธุรกิจ ระหว่างกัน	การตัดรายการบัญชี ระหว่างกัน	รวม	
รายได้	2,560	2,559	2,560	2,559	2,560	2,559	2,560
รายได้จากการขายให้ลูกค้าภายนอก	545	363	1,905	1,154	686	585	3,136
รายได้ระหว่างส่วนงาน	57	43	144	-	-	(201)	(43)
รวมรายได้	602	406	2,049	1,154	686	585	3,136
ผลการดำเนินงาน	140	101	1,021	401	76	61	1,180
กำไรขั้นต้นของส่วนงาน					(57)	(41)	522
รายได้อื่น							8
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม							4
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน							(7)
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย							(486)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร							(114)
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน							(15)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้							570
กำไรจ่ายภาษีเงินได้							(161)
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมบริษัทย่อย							(160)
กำไรสำหรับงวด							249
							74

(ยังไม่ได้ตรวจสอบแต่สอบทานแล้ว)

(หน่วย: ล้านบาท)

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน

	ธุรกิจถ่านหิน ในประเทศ	ธุรกิจถ่านหิน ต่างประเทศ	ธุรกิจ เอทานอล	การค้ารายการบัญชี ระหว่างกัน	รวม
รายได้	2,560	2,559	2,560	2,559	2,560
รายได้จากการขายที่ถูกหักภาษีออก	1,513	1,070	2,223	-	8,824
รายได้ระหว่างส่วนงาน	145	373	-	(518)	-
รวมรายได้	1,658	1,221	2,223	(518)	8,824
ผลการดำเนินงาน	307	328	244	(144)	1,731
กำไรขั้นต้นของส่วนงาน					
รายได้อื่น		2,565	251	(144)	2,969
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม					39
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน					13
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย					(6)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร					(1,275)
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน					(373)
กำไรก่อนภาษีจ่ายภาษีเงินได้					(51)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้					501
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมบริษัทย่อย					(366)
กำไรสำหรับงวด					(399)
					551
					258

สินทรัพย์ของส่วนงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีดังต่อไปนี้

	ธุรกิจถ่านหิน ในประเทศ	ธุรกิจถ่านหิน ต่างประเทศ	ธุรกิจเอทานอล	รวมส่วนงาน	รายการปรับปรุงและ ตัดรายการระหว่างกัน	งบการเงินรวม
สินทรัพย์ของส่วนงาน						
ณ วันที่ 30 กันยายน 2560	2,890	3,900	2,775	9,565	(938)	8,627
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	2,532	3,711	3,225	9,468	(937)	8,531

20. สัญญาและข้อตกลงที่สำคัญ

20.1 ในปี 2541 บริษัท PT. Lanna Harita Indonesia ได้รับสิทธิตามสัญญา Coal Contract of Work (“CCOW”) จากรัฐบาลอินโดนีเซียในการสำรวจ ขุดและจำหน่ายถ่านหินในอำเภอซามารินดา (Samarinda) และอำเภอคูเตย (Kutai) จังหวัดกะลิมันตันตะวันออก ประเทศอินโดนีเซีย บนพื้นที่สำรวจประมาณ 30,018 เฮกตาร์ เป็นระยะเวลา 30 ปี บริษัทต้องจ่ายค่าตอบแทนสำหรับค่าสิทธิและค่าสำรวจตามข้อกำหนดต่าง ๆ ที่ระบุไว้ในสัญญา

20.2 ในปี 2540 บริษัท PT. Singlurus Pratama ได้รับสิทธิตามสัญญา Coal Contract of Work (“CCOW”) จากรัฐบาลอินโดนีเซียในการสำรวจ ขุดและจำหน่ายถ่านหินในอำเภอคูเตย (Kutai) จังหวัดกะลิมันตันตะวันออก ประเทศอินโดนีเซีย บนพื้นที่สำรวจประมาณ 24,760 เฮกตาร์ เป็นระยะเวลา 30 ปี นับจากวันที่บริษัทย่อยเริ่มดำเนินการผลิตถ่านหิน บริษัทต้องจ่ายค่าตอบแทนสำหรับค่าสิทธิและค่าสำรวจตามข้อกำหนดต่าง ๆ ที่ระบุไว้ในสัญญา

บริษัทย่อยได้รับอนุญาตจากรัฐบาลอินโดนีเซียให้เริ่มผลิตถ่านหินในเดือนกุมภาพันธ์ 2552

20.3 เมื่อวันที่ 20 พฤษภาคม 2552 บริษัท PT. Singlurus Pratama ได้ทำสัญญาค่าบริการการตลาดและบริการให้ความช่วยเหลือทางด้านเทคนิคกับบริษัทฯ และสัญญาบริการกับบริษัทหนึ่งในประเทศอินโดนีเซีย โดยค่าบริการดังกล่าวเป็นไปตามเกณฑ์และอัตราตามที่ระบุในสัญญา

ต่อมาเมื่อวันที่ 29 ตุลาคม 2559 บริษัท PT. Singlurus Pratama ได้มีการทำสัญญาเพิ่มเติมเพื่อแก้ไขค่าบริการดังกล่าวให้เป็นอัตราใหม่ตามที่ระบุในสัญญา โดยให้สัญญาดังกล่าวมีผลย้อนหลังตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2559

21. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

21.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุนเป็นจำนวนเงินประมาณ 15.9 ล้านบาทที่เกี่ยวข้องกับการก่อสร้างท่าเรือของบริษัทฯ และการก่อสร้างระบบหัวเผาก๊าซชีวภาพและโครงการก่อสร้างบ่อระเหยน้ำกากส่าของบริษัทย่อย (31 ธันวาคม 2559: 43.4 ล้านบาท)

21.2 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าดำเนินงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้เข้าทำสัญญาที่เกี่ยวข้องกับการเช่าพื้นที่ในอาคาร ยานพาหนะ และบริการอื่น ๆ อายุของสัญญามีระยะเวลาโดยเฉลี่ยประมาณ 1 ถึง 5 ปี บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาเช่าดังกล่าว ดังนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

(หน่วย: ล้านบาท)

จ่ายชำระ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 กันยายน	31 ธันวาคม	30 กันยายน	31 ธันวาคม
	2560	2559	2560	2559
ภายใน 1 ปี	28	22	12	11
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	35	31	22	28

21.3 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาบริการและสัญญาซื้อสินค้าระยะยาว

- ก) บริษัทฯและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาบริการที่เกี่ยวข้องกับการบริการจ้ำรักษาความปลอดภัย การบริการดูแลรักษารถยนต์ และบริการอื่น ๆ อายุของสัญญามีระยะเวลาโดยเฉลี่ยประมาณ 1 ถึง 5 ปี บริษัทฯและบริษัทย่อยมีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาบริการดังกล่าว ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

จ่ายชำระ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 กันยายน	31 ธันวาคม	30 กันยายน	31 ธันวาคม
	2560	2559	2560	2559
ภายใน 1 ปี	4	2	1	1
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	2	2	2	2

- ข) บริษัทฯและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาจ้างที่ปรึกษากฎหมาย ที่ปรึกษาด้านเหมืองแร่ สิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยและอื่น ๆ เป็นจำนวนเงิน 4 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 4 ล้านบาท) (31 ธันวาคม 2559: 9 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 9 ล้านบาท))
- ค) บริษัทฯมีภาระผูกพันตามสัญญาซื้อถ่านหิน และสัญญาขนส่งถ่านหินกับบริษัทในต่างประเทศแห่งหนึ่ง โดยราคาถ่านหินและอัตราค่าขนส่ง คุณภาพถ่านหิน และปริมาณการซื้อให้เป็นไปตามที่ระบุในสัญญา
- ง) บริษัทย่อยในประเทศได้ทำสัญญาซื้อไฟฟ้ากับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาคตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้า ซึ่งสัญญาดังกล่าวมีกำหนด 1 ปี ตั้งแต่วันที่ 21 ธันวาคม 2553 ถึงวันที่ 20 ธันวาคม 2554 และสามารถต่ออายุโดยอัตโนมัติคราวละ 1 ปี ซึ่งอัตราซื้อไฟฟ้าเป็นไปตามที่ระบุในสัญญา
- จ) บริษัทย่อยในประเทศมีภาระผูกพันตามสัญญาซื้อกากน้ำตาลซึ่งมีกำหนดระยะเวลา 15 ปี และจะตกลงราคาทุก ๆ 5 ปี โดยเริ่มมีการซื้อในปี 2548 เป็นปีแรก ราคาซื้อ 3 ปีแรกเป็นไปตามอัตราที่ระบุในสัญญา ส่วนปีที่ 4 และ 5 ให้ใช้ราคาเฉลี่ยของราคาที่ซื้อขายจริงตามภาวะตลาดใน 3 ปีแรกมาเปรียบเทียบ โดยปริมาณการซื้อให้เป็นไปตามที่ระบุในสัญญา นอกจากนี้บริษัทย่อยดังกล่าวได้ทำสัญญาซื้อกากน้ำตาลเพิ่มเติมอีกสองบริษัทที่กำหนดระยะเวลา 5 ปี และจะตกลงราคาซื้อก่อนการส่งมอบในปีถัดไป โดยปริมาณการซื้อเป็นไปตามที่ระบุในสัญญา

21.4 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาขายถ่านหิน

บริษัท PT. Lanna Harita Indonesia และบริษัท PT. Singlurus Pratama มีภาระผูกพันที่จะขายถ่านหินให้กับลูกค้าในประเทศเพื่อเป็นไปตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการกำหนดปริมาณการขายถ่านหินในประเทศ (Domestic Market Obligation) ซึ่งกำหนดโดยรัฐบาลของประเทศอินโดนีเซีย

21.5 การค้ำประกัน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารในนามบริษัทฯ และบริษัทย่อยเหลืออยู่เป็นจำนวนเงิน 6 ล้านบาท 41,328 ล้านรูเปียะห์ และ 0.1 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 0.9 ล้านบาท) (31 ธันวาคม 2559: 5 ล้านบาท 34,845 ล้านรูเปียะห์ และ 0.2 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 0.6 ล้านบาท)) ซึ่งหนังสือค้ำประกันส่วนใหญ่ใช้เพื่อค้ำประกันการฟื้นฟูสภาพเหมืองของบริษัทย่อยในต่างประเทศกับหน่วยงานราชการ ค้ำประกันการขายถ่านหินของบริษัทย่อยในต่างประเทศ ค้ำประกันการปฏิบัติตามสัญญาอนุญาตให้ผลิตและจำหน่ายเอทานอลเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิงของบริษัทย่อยในประเทศกับกรมสรรพสามิต ค้ำประกันการปฏิบัติตามสัญญาอนุญาตให้ใช้กระแสไฟฟ้ากับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค และค้ำประกันเพื่อซื้อขายผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม

22. คดีฟ้องร้อง

ในเดือนกันยายน 2554 บริษัทแห่งหนึ่งกล่าวหาว่าบริษัทย่อยแห่งหนึ่งไม่ปฏิบัติตามสัญญาซื้อขายมันเส้นลงวันที่ 21 มกราคม 2554 และบันทึกข้อตกลงฉบับลงวันที่ 29 เมษายน 2554 โดยขอเรียกค่าเสียหายจำนวน 186.9 ล้านบาท เมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2554 บริษัทย่อยได้ยื่นคำให้การและฟ้องแย้งบริษัทดังกล่าว โดยเรียกค่าเสียหายจำนวน 82.4 ล้านบาท จากนั้นในวันที่ 9 ตุลาคม 2557 ศาลแพ่งได้พิจารณายกฟ้องคดีที่บริษัทดังกล่าวกล่าวหาบริษัทย่อย และให้บริษัทดังกล่าวชำระเงินค่าชื้อมันเส้นที่ทางบริษัทย่อยจ่ายล่วงหน้าจำนวน 6.9 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 7.5 ต่อปี นับจากวันที่ 8 พฤศจิกายน 2554 (วันที่ฟ้องแย้ง) จนกว่าจะชำระเสร็จสิ้น พร้อมทั้งให้จ่ายค่าฤชาธรรมเนียม และค่าทนายความบางส่วนแทนบริษัทย่อย อย่างไรก็ตาม เมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2557 บริษัทย่อยได้ยื่นอุทธรณ์คัดค้านคำพิพากษาดังกล่าว และเมื่อวันที่ 9 กุมภาพันธ์ 2559 ศาลอุทธรณ์ได้พิพากษาขึ้นตามศาลชั้นต้น

ต่อมาเมื่อวันที่ 7 เมษายน 2559 บริษัทย่อยได้ยื่นฎีกาคัดค้านคำพิพากษาศาลอุทธรณ์ดังกล่าวต่อศาลฎีกา ซึ่งขณะนี้คืออยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลฎีกา ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 บริษัทย่อยยังไม่ได้รับชำระเงินจากบริษัทดังกล่าว อย่างไรก็ตาม บริษัทย่อยได้บันทึกค่าเผื่อการด้อยค่าสำหรับเงินค่าชื้อมันเส้นจ่ายล่วงหน้าที่ยังให้กับบริษัทดังกล่าวไว้เต็มจำนวนแล้ว

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

23. ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทฯและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการซื้อหรือขายสินค้าเป็นเงินตราต่างประเทศ บริษัทฯและบริษัทย่อยได้ตกลงทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งมีอายุสัญญาไม่เกินหนึ่งปีเพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯมียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560

สกุลเงิน	สินทรัพย์	หนี้สิน	อัตราแลกเปลี่ยน	
	ทางการเงิน	ทางการเงิน	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
	(ล้านบาท)	(ล้านบาท)	อัตราซื้อ	อัตราขาย
เหรียญสหรัฐอเมริกา	7.5	2.4	33.2043	33.5324

บริษัทฯมีสัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงเหลือดังนี้

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560

สกุลเงิน	จำนวนที่ซื้อ	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญาของจำนวนที่ซื้อ	วันครบกำหนดสัญญา
	(ล้านบาท)		
เหรียญสหรัฐอเมริกา	0.5	33.8600	ตุลาคม 2560

24. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์ที่วัดด้วยมูลค่ายุติธรรมแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ระดับ 2	รวม	ระดับ 2	รวม
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า - ตราสารหนี้	624,645	624,645	622,982	622,982

25. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

25.1 ในเดือนตุลาคม 2560 ได้เกิดเหตุการณ์อุทกภัยและน้ำป่าไหลหลากในจังหวัดสุพรรณบุรี ทำให้คันบ่อเก็บกักน้ำจากสำจากกระบวนการผลิตเอทานอลที่บ่อบำบัดแล้วของบริษัทย่อยแห่งหนึ่งพังทลาย ส่งผลให้น้ำจากลำไหลเข้าสู่พื้นที่ชุมชนและพื้นที่เกษตรกรรมข้างเคียง มีผลให้บริษัทย่อยต้องชำระค่าความเสียหายให้แก่ผู้เสียหายในสินทรัพย์และหยุดการผลิตเอทานอลชั่วคราวตามคำสั่งของกระทรวงอุตสาหกรรมเพื่อแก้ไขปัญหาบ่อบำบัดน้ำเสียให้กลับมาอยู่ในเกณฑ์มาตรฐานที่ทางราชการกำหนด บริษัทย่อยคาดว่าจะดำเนินการแล้วเสร็จ และได้รับการพิจารณาให้เปิดดำเนินการผลิตเอทานอลอีกครั้งประมาณปลายเดือนพฤศจิกายน 2560 ทั้งนี้บริษัทย่อยอยู่ในระหว่างการประเมินความเสียหายจากผลของอุทกภัยที่เกิดขึ้น อย่างไรก็ตาม บริษัทย่อยได้ทำประกันครอบคลุมความเสียหายและอยู่ระหว่างดำเนินการเรียกร้องเงินชดเชยกับบริษัทประกัน

25.2 เมื่อวันที่ 16 ตุลาคม 2560 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติเรื่องดังต่อไปนี้

- ก) อนุมัติให้จัดสรรกำไรจากผลการดำเนินงานเดือนมกราคมถึงมิถุนายน 2560 เพื่อจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.40 บาท รวมเป็นเงินปันผล 210.0 ล้านบาท ซึ่งจะจ่ายในวันที่ 15 พฤศจิกายน 2560 โดยเงินปันผลดังกล่าวจะบันทึกในไตรมาสที่ 4 ของปีปัจจุบัน
- ข) อนุมัติให้จ่ายชำระเงินลงทุนในบริษัท ลานนาพาวเวอร์เจ็นเนอร์เรชั่น จำกัด เพิ่มจำนวน 7.5 ล้านบาท (หุ้นสามัญจำนวน 1,999,997 หุ้น หุ้นละ 3.75 บาท) เพื่อให้ครบตามมูลค่าหุ้นที่จดทะเบียนไว้

26. การอนุมัติงบการเงินระหว่างกาล

งบการเงินระหว่างกาลนี้ได้รับอนุมัติให้ออก โดยกรรมการผู้มีอำนาจของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2560