

บริษัท ลานนารีทอรัลเชส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

รายงาน และ งบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561

รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ลานนารีเซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้สอบทานงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 งบกำไรขาดทุนรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวม และงบกระแสเงินสดรวมสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561 และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมแบบย่อของบริษัท ลานนารีเซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และได้สอบทานข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ลานนารีเซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน ซึ่งผู้บริหารของกิจการเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลเหล่านี้ ตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการให้ข้อสรุปเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวจากผลการสอบทานของข้าพเจ้า

ขอบเขตการสอบทาน

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามสอบทานตามมาตรฐานงานสอบทาน รหัส 2410 เรื่อง การสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของกิจการ การสอบทานดังกล่าวประกอบด้วย การใช้วิธีการสอบถามบุคคลากร ซึ่งส่วนใหญ่เป็นผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชีและการวิเคราะห์เปรียบเทียบและวิธีการสอบทานอื่น การสอบทานนี้มีขอบเขตจำกัดกว่าการตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ทำให้ข้าพเจ้าไม่สามารถได้ความเชื่อมั่นว่าจะพบเรื่องที่มีนัยสำคัญทั้งหมดซึ่งอาจพบได้จากการตรวจสอบ ดังนั้นข้าพเจ้าจึงไม่ได้แสดงความเห็นต่อข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลที่สอบทาน

ข้อสรุป

ข้าพเจ้าไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวไม่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล ในสาระสำคัญจากการสอบทานของข้าพเจ้า

ข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้น

ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลข้อ 3 เรื่องรายการปรับปรุงงบการเงินปีก่อนเกี่ยวกับการปรับปรุงหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี บริษัทฯ ได้ปรับย้อนหลังงบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบใหม่เพื่อสะท้อนผลของรายการปรับปรุงดังกล่าว ทั้งนี้ ข้าพเจ้ามิได้ให้ข้อสรุปอย่างมีเจตนาต่อกรณีนี้แต่อย่างใด

ศัทธา รัชตนา

สาธิตา รัตนารักษ์

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4753

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 10 สิงหาคม 2561

บริษัท ลานนาเรียอร์สเชส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561

(หน่วย: พันบาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	1 มกราคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	
	2561	2560	2560	2561	2560	
	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	(ตรวจสอบแล้ว ปรับปรุงใหม่)		(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	(ตรวจสอบแล้ว)	
สินทรัพย์						
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	956,373	1,128,070	698,170	194,443	261,622
เงินลงทุนชั่วคราว	6	609,084	834,292	632,806	602,441	826,066
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	4, 7	1,180,807	1,268,274	616,555	316,156	197,347
สินค้าคงเหลือ		717,264	392,756	460,386	152,791	184,235
ภาษีซื้อรอเรียกคืน		626,784	606,959	805,566	1,723	9,761
ภาษีเงินได้จ่ายล่วงหน้า		36,981	25,329	131,525	13,582	-
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า	4, 8	333,428	56,890	585,797	74,272	60,272
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น		117,488	91,468	35,024	3,605	2,308
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		4,578,209	4,404,038	3,965,829	1,359,013	1,541,611
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	5	119,267	86,447	78,608	-	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	9	-	-	-	764,538	764,538
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	10	34,827	28,073	25,221	891	891
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าจองซื้อหุ้น	11	191,223	-	-	191,223	-
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน		32,423	32,423	32,423	32,423	32,423
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	12	3,757,346	3,547,727	3,635,876	293,996	295,606
ค่าความนิยม		186,000	186,000	186,000	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	13	183,801	4,985	5,109	180,850	3,101
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		22,187	22,877	22,011	19,527	19,264
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	14	504,606	462,028	579,425	3,740	3,740
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		5,031,680	4,370,560	4,564,673	1,487,188	1,119,563
รวมสินทรัพย์		9,609,889	8,774,598	8,530,502	2,846,201	2,661,174

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ลานนาวิซอร์สเชส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
 ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561

(หน่วย: พันบาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	1 มกราคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม
	2561	2560	2560	2561	2560
	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	(ตรวจสอบแล้ว ปรับปรุงใหม่)		(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	(ตรวจสอบแล้ว)
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	15	1,482,698	899,068	1,031,550	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	4, 16	632,902	557,021	481,386	32,990
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		2,734	3,255	2,805	-
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	17	27,757	117,757	180,000	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		262,508	283,483	151,378	9,607
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		173,254	378,674	25,405	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		255,241	136,869	122,790	36,932
รวมหนี้สินหมุนเวียน		2,837,094	2,376,127	1,995,314	79,529
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิ จากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		1,568	2,584	3,957	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิ จากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	17	150,830	-	117,757	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน		205,826	198,601	186,709	31,022
สำรองค่าฟื้นฟูสภาพเหมืองและต้นทุนในการรื้อถอน		78,784	75,813	110,389	-
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		120,247	130,765	51,396	-
หนี้สินระยะยาวอื่น		123,286	182,514	258,620	-
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		680,541	590,277	728,828	31,022
รวมหนี้สิน		3,517,635	2,966,404	2,724,142	110,551

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ตานานารีเซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	1 มกราคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม
	2561	2560	2560	2561	2560
	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	(ตรวจสอบแล้ว ปรับปรุงใหม่)		(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	525,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	680,400	680,400	680,400	680,400	680,400
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	52,500	52,500	52,500	52,500	52,500
จัดสรรแล้ว - สำรองทั่วไป	1,044,500	747,300	746,000	1,044,500	747,300
ยังไม่ได้จัดสรร	2,131,807	2,195,917	1,920,661	433,250	544,023
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	74,150	50,980	193,990	-	-
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	4,508,357	4,252,097	4,118,551	2,735,650	2,549,223
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	1,583,897	1,556,097	1,687,809	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	6,092,254	5,808,194	5,806,360	2,735,650	2,549,223
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	9,609,889	8,774,598	8,530,502	2,846,201	2,661,174

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กรรมการ

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท ลานนาเรียซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุน

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561

(หน่วย: พันบาท ยกเว้นกำไรต่อหุ้นแสดงเป็นบาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2561	2560	2561	2560	
รายได้					
รายได้จากการขาย	4	3,374,087	2,906,867	308,266	498,581
รายได้ค่านายหน้าและค่าบริการการตลาด	4	-	-	45,622	37,420
รายได้อื่น					
เงินปันผลรับ	4, 9	-	-	181,486	143,566
รายได้ค่าบริการ	4	-	-	8,969	7,561
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน		-	-	13,521	-
ดอกเบี้ยรับ		5,540	5,024	2,063	3,290
อื่น ๆ		7,265	2,550	5,323	1,008
รวมรายได้อื่น		12,805	7,574	211,362	155,425
รวมรายได้		3,386,892	2,914,441	565,250	691,426
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนขาย	4	2,139,671	1,985,926	279,245	451,572
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย		550,294	423,347	35,146	41,933
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		99,817	126,581	32,300	28,543
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน		13,970	1,214	-	15
รวมค่าใช้จ่าย		2,803,752	2,537,068	346,691	522,063
กำไรก่อนส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม					
ค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		583,140	377,373	218,559	169,363
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	10	2,686	5,145	-	-
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		585,826	382,518	218,559	169,363
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน		(17,470)	(18,140)	-	-
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		568,356	364,378	218,559	169,363
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	19	(183,211)	(86,480)	(31,373)	(16,254)
กำไรสำหรับงวด		385,145	277,898	187,186	153,109
การแบ่งปันกำไร					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ		222,354	161,220	187,186	153,109
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		162,791	116,678	-	-
		385,145	277,898	-	-
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	20				
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ (บาท)		0.42	0.31	0.36	0.29

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท ลานนาเรียซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
กำไรสำหรับงวด	385,145	277,898	187,186	153,109
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน ในภายหลัง				
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน				
ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ	136,568	(35,001)	-	-
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	136,568	(35,001)	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด	136,568	(35,001)	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	521,713	242,897	187,186	153,109
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	308,407	139,475	187,186	153,109
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	213,306	103,422		
	521,713	242,897		

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท ลานนารีเซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุน
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561

(หน่วย: พันบาท ยกเว้นกำไรต่อหุ้นแสดงเป็นบาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2561	2560	2561	2560	
รายได้					
รายได้จากการขาย	4	6,437,032	5,687,556	681,921	967,548
รายได้ค่านายหน้าและค่าบริการการตลาด	4	-	-	83,624	70,254
รายได้อื่น					
เงินปันผลรับ	4, 9	-	-	453,172	257,417
รายได้ค่าบริการ	4	-	-	16,753	12,373
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน			782	7,684	-
ดอกเบี้ยรับ		11,600	9,888	5,116	5,079
อื่น ๆ		14,222	20,997	6,594	12,925
รวมรายได้อื่น		25,822	31,667	489,319	287,794
รวมรายได้		6,462,854	5,719,223	1,254,864	1,325,596
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนขาย	4	4,010,473	3,898,396	604,039	888,065
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย		1,026,391	794,491	75,240	84,403
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		184,137	253,224	56,830	50,442
ขาดทุนจากเหตุการณ์อุทกภัย	18	2,251	-	-	-
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน		31,669	-	-	4,549
รวมค่าใช้จ่าย		5,254,921	4,946,111	736,109	1,027,459
กำไรก่อนส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม					
ค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		1,207,933	773,112	518,755	298,137
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	10	6,754	8,660	-	-
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		1,214,687	781,772	518,755	298,137
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน		(32,128)	(35,748)	-	-
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		1,182,559	746,024	518,755	298,137
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	19	(359,009)	(205,416)	(85,578)	(26,535)
กำไรสำหรับงวด		823,550	540,608	433,177	271,602
การแบ่งปันกำไร					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ		479,840	301,617	433,177	271,602
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		343,710	238,991	-	-
		823,550	540,608		
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	20				
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ (บาท)		0.91	0.57	0.83	0.52

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท ลานนาวิซอร์สเชส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
กำไรสำหรับงวด	823,550	540,608	433,177	271,602
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าทางการเงิน				
ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ	35,234	(131,870)	-	-
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	35,234	(131,870)	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด	35,234	(131,870)	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	858,784	408,738	433,177	271,602
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	503,010	219,240	433,177	271,602
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	355,774	189,498		
	858,784	408,738		

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท ดาเน็กซ์ อีโคโนมิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561

(หน่วย: ล้านบาท)

		งบการเงินรวม											
		ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท											
		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น											
บัญชี	หมายเหตุ	กำไรขาดทุน		ส่วนเกินทุนจาก		ส่วนทุนจาก		รวม		ส่วนของผู้ถือหุ้น		รวม	
		ก่อนและ	ภายหลัง	ส่วนเกินมูลค่า	ส่วนเกินมูลค่า	การเปลี่ยนแปลง	การถ่ายโอนโดยผู้	ส่วนประกอบอื่น	ส่วนของผู้ถือหุ้น	ส่วนของผู้ถือหุ้น	ส่วนของผู้ถือหุ้น	ส่วนของผู้ถือหุ้น	ส่วนของผู้ถือหุ้น
		ชำระแล้ว	ชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า	ส่วนเกินมูลค่า	ส่วนเกินมูลค่า	ส่วนเกินมูลค่า	ส่วนเกินมูลค่า	ส่วนเกินมูลค่า	ส่วนเกินมูลค่า	ส่วนเกินมูลค่า	ส่วนเกินมูลค่า	ส่วนเกินมูลค่า
525,000		680,400	1,920,661	117,485	75,949	556	193,990	4,118,551	1,687,809	5,806,360			
-		-	301,617	-	-	-	-	301,617	238,991	540,608			
-		-	(82,377)	(82,377)	-	-	(82,377)	(82,377)	(49,493)	(131,870)			
-		-	301,617	(82,377)	-	-	(82,377)	219,240	189,498	408,738			
-	2/	-	(152,250)	-	-	-	-	(152,250)	-	(152,250)			
-	2/	-	(1,300)	-	-	-	-	-	-	-			
-		-	-	-	-	-	-	-	-	-			
525,000		680,400	2,068,728	35,108	75,949	556	111,613	4,185,541	1,675,285	5,860,826			
525,000		680,400	2,282,730	(25,525)	75,949	556	50,980	4,336,910	1,556,097	5,895,007			
-		-	(86,813)	-	-	-	-	(86,813)	-	(86,813)			
525,000		680,400	2,195,917	(25,525)	75,949	556	50,980	4,252,097	1,556,097	5,808,194			
-		-	479,840	-	-	-	-	479,840	343,710	823,550			
-		-	-	23,170	-	-	23,170	23,170	12,064	35,234			
-		-	479,840	23,170	-	-	23,170	503,010	355,774	858,784			
-	2/	-	(246,750)	-	-	-	-	(246,750)	-	(246,750)			
-	2/	-	(297,200)	-	-	-	-	-	-	-			
-		-	-	-	-	-	-	-	-	-			
525,000		680,400	2,131,807	(2,355)	75,949	556	74,150	4,508,357	(327,974)	6,092,254			

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท ลานนาเรียอร์สเชส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)
 สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ

หมายเหตุ	กำไรสะสม						รวม
	จัดสรรแล้ว						
	ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	สำรองตาม กฎหมาย	สำรอง ทั่วไป	ยังไม่ได้จัดสรร	ส่วนของผู้ ถือหุ้น	
	525,000	680,400	52,500	746,000	153,572	2,157,472	
	-	-	-	-	271,602	271,602	
	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	271,602	271,602	
21	-	-	-	-	(152,250)	(152,250)	
21	-	-	-	1,300	(1,300)	-	
	525,000	680,400	52,500	747,300	271,624	2,276,824	
	525,000	680,400	52,500	747,300	544,023	2,549,223	
	-	-	-	-	433,177	433,177	
	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	433,177	433,177	
21	-	-	-	-	(246,750)	(246,750)	
21	-	-	-	297,200	(297,200)	-	
	525,000	680,400	52,500	1,044,500	433,250	2,735,650	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท ลานนาวิซอร์สเสส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษี	1,182,559	746,024	518,755	298,137
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	313,620	377,727	14,197	11,215
โอนกลับรายการปรับลดสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	(555)	(3,867)	-	-
กำไรจากการขายและวัดมูลค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า	(2,072)	(2,046)	(2,030)	(1,988)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(6,754)	(8,660)	-	-
ตัดจำหน่ายภาษีซื้อหรือเรียกคืนและภาษีเงินได้จ่ายล่วงหน้า	1,931	40,750	-	-
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายอุปกรณ์	653	535	-	-
กำไรจากการจำหน่ายอุปกรณ์	(707)	(454)	(12)	(4)
โอนกลับเงินปันผลค้างจ่าย	(80)	(4,164)	(80)	(4,164)
รายได้จากเงินปันผลรับ	-	-	(453,172)	(257,417)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	17,661	16,874	1,317	1,242
สำรองค่าฟื้นฟูสภาพเหมืองและต้นทุนในการรื้อถอน (โอนกลับ)	7,570	(7,512)	-	-
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	18,700	(16,422)	(3,240)	5,139
ดอกเบี้ยรับ	(11,600)	(9,888)	(5,116)	(5,079)
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	32,063	35,680	-	-
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์				
และหนี้สินดำเนินงาน	1,552,989	1,164,577	70,619	47,081
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	85,434	(431,086)	32,505	(43,037)
สินค้าคงเหลือ	(323,953)	(216,392)	31,444	11,430
ภาษีซื้อหรือเรียกคืน	(38,419)	386,208	8,038	6,690
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า	(273,798)	492,240	(11,259)	(8,442)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(26,020)	(25,299)	(1,297)	(1,051)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	36,932	(55,156)	(9,931)	(23,644)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(13,305)	59,347	(9,915)	(4,489)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(33,084)	38,776	(8,592)	(2,306)
จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(5,634)	(2,934)	-	-
จ่ายค่าฟื้นฟูสภาพเหมือง	(10,646)	(13,725)	-	-
เงินสดจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	950,496	1,396,556	101,612	(17,768)
ดอกเบี้ยรับ	13,633	9,696	10,292	3,229
จ่ายดอกเบี้ย	(18,757)	(18,905)	-	-
รับคืนภาษีเงินได้	1,605	56,937	-	-
จ่ายภาษีเงินได้	(571,056)	(89,650)	(65,676)	(28,889)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	375,921	1,354,634	46,228	(43,428)
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้				

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท ลานนาวิซอร์สเสส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินลงทุนชั่วคราวลดลง	227,280	283	225,655	153
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกันเพิ่มขึ้น	(31,534)	(55,182)	-	-
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	-	-	297,186	257,417
เงินสรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	758	1,024	15	4
ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(283,954)	(176,459)	(6,348)	(23,566)
ซื้อคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	(1,364)	(1,424)	(25)	(1,385)
เงินจ่ายเพื่อรับโอนค่าตอบแทนการให้บริการ	(191,939)	-	(191,939)	-
เงินจ่ายล่วงหน้าค่างของซื้อหุ้น	(191,223)	-	(191,223)	-
สินทรัพย์ไม่มีหมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น	(208,218)	(213,909)	-	(10)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไป) กิจกรรมลงทุน	(680,194)	(445,667)	133,321	232,613
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น(ลดลง)	583,630	(174,782)	-	-
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	(1,706)	(1,647)	-	-
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการลงทุน	(65,476)	-	-	-
เงินสรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	150,830	-	-	-
ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(90,000)	(90,000)	-	-
เงินปันผลจ่าย	(465,310)	(354,272)	(246,750)	(152,250)
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของ บริษัทย่อยเพิ่มขึ้น (ลดลง)	12,064	(49,493)	-	-
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไป) กิจกรรมจัดหาเงิน	124,032	(670,194)	(246,750)	(152,250)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินเพิ่มขึ้น	8,522	16,560	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(171,719)	255,333	(67,201)	36,935
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	1,128,070	698,170	261,622	82,502
ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนที่มีต่อ เงินฝากธนาคารคงเหลือ	22	(8)	22	(8)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด (หมายเหตุ 5)	956,373	953,495	194,443	119,429

ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม

รายการที่ไม่เกี่ยวกับเงินสดจากกิจกรรมลงทุน

เงินปันผลค้างรับจากบริษัทย่อย	-	-	155,986	-
เข้าหน้าจากการซื้ออาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	75,586	16,344	124	6,016
โอนอุปกรณ์เป็นสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	10	-	10	-
ซื้ออุปกรณ์ภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	-	1,701	-	-

รายการที่ไม่เกี่ยวกับเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน

เงินปันผลค้างจ่ายของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	109,414	-	-	-
--	---------	---	---	---

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561

1. ข้อมูลทั่วไป

1.1 ข้อมูลบริษัทฯ

บริษัท ลานนารีซอร์สเซส 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 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล โดยบริษัทฯเลือกนำเสนองบการเงินระหว่างกาลแบบย่อ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯได้แสดงรายการในงบแสดงฐานะการเงิน งบกำไรขาดทุน งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสดในรูปแบบเช่นเดียวกับงบการเงินประจำปี

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นเพื่อให้ข้อมูลเพิ่มเติมจากงบการเงินประจำปีที่น่าเสนอครั้งล่าสุด ดังนั้น งบการเงินระหว่างกาลจึงเน้นการให้ข้อมูลเกี่ยวกับกิจกรรม เหตุการณ์และสถานการณ์ใหม่ๆ เพื่อไม่ให้ข้อมูลที่นำเสนอซ้ำซ้อนกับข้อมูลที่ได้รายงานไปแล้ว ผู้ใช้งบการเงินควรใช้งบการเงินระหว่างกาลนี้ควบคู่ไปกับงบการเงินประจำปีล่าสุด

งบการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาไทยนี้

1.3 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

งบการเงินรวมระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้น โดยรวมงบการเงินของบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) และได้จัดทำขึ้นโดยใช้หลักเกณฑ์เดียวกับงบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างเกี่ยวกับบริษัทย่อยในระหว่างงวดปัจจุบัน

1.4 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

ก. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างงวด บริษัทฯและบริษัทย่อยได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2560) จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2561 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงและอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบต่ออย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯและบริษัทย่อย

ข. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้ในอนาคต

ในระหว่างงวด สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 หลักการสำคัญของมาตรฐานดังกล่าวสรุปได้ดังนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 ใช้แทนมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 11 เรื่อง สัญญาก่อสร้าง มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 18 เรื่อง รายได้ และการตีความมาตรฐานบัญชีที่เกี่ยวข้อง กิจการต้องใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้กับสัญญาที่ทำกับลูกค้าทุกสัญญา ยกเว้นสัญญาที่อยู่ในขอบเขตของมาตรฐานการบัญชีฉบับอื่น มาตรฐานฉบับนี้ได้กำหนดหลักการ 5 ขั้นตอนสำหรับการรับรู้รายได้ที่เกิดขึ้นจากสัญญาที่ทำกับลูกค้า โดยกิจการจะรับรู้รายได้ในจำนวนเงินที่สะท้อนถึงสิ่งตอบแทนที่กิจการคาดว่าจะมีสิทธิได้รับจากการแลกเปลี่ยนสินค้าหรือบริการที่ได้ส่งมอบให้แก่ลูกค้า และกำหนดให้กิจการต้องใช้ดุลยพินิจและพิจารณาข้อเท็จจริงและเหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องทั้งหมดในการพิจารณาตามหลักการในแต่ละขั้นตอน

ปัจจุบันฝ่ายบริหารของบริษัทฯและบริษัทย่อยอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่องบการเงินในปีที่เริ่มนำมาตรฐานดังกล่าวมาถือปฏิบัติ

2. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีและวิธีการคำนวณเช่นเดียวกับที่ใช้ในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

3. รายการปรับปรุงงบการเงินปีก่อน

ในระหว่างงวดปัจจุบัน ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ ได้พิจารณาการบันทึกรายการหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับการลดสัดส่วนเงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 9 แล้วพบว่าบริษัทบันทึกหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีในปีก่อนต่ำไป ดังนั้น บริษัทฯ จึงปรับย้อนหลังงบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบ เพื่อสะท้อนรายการปรับปรุงจากรายการดังกล่าว โดยที่รายการปรับปรุงดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่องบกำไรขาดทุนรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 และงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 1 มกราคม 2560 ที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบ ผลกระทบจากรายการปรับปรุงดังกล่าวแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวม

จำนวนเงินของรายการปรับปรุงข้างต้นมีผลกระทบต่อรายการในงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

งบแสดงฐานะทางการเงินรวม

หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเพิ่มขึ้น

86,813

กำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรลดลง

(86,813)

4. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างงวด บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ โดยสามารถสรุปรายการที่สำคัญได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย</u>				
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)				
เงินปันผลรับ	-	-	181,486	143,566
รายได้ค่านายหน้าและค่าบริการการตลาด	-	-	45,622	37,420
รายได้ค่าบริการ	-	-	8,969	7,561
ดอกเบี้ยรับ	-	-	-	1,654
ซื้อถ่านหิน	-	-	-	155,867
<u>รายการธุรกิจกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่</u>				
ขายถ่านหิน	-	405,205	-	405,205
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทร่วม</u>				
ซื้อถ่านหิน	77,482	167,352	77,482	167,352
ค่าขนส่งจ่าย	37,513	48,488	37,513	48,488
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
ขายถ่านหิน	216,683	-	216,683	-

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

(หน่วย: พันบาท)

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย</u>				
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)				
เงินปันผลรับ	-	-	453,172	257,417
รายได้ค่านายหน้าและค่าบริการการตลาด	-	-	83,624	70,254
รายได้ค่าบริการ	-	-	16,753	12,373
ดอกเบี้ยรับ	-	-	805	1,654
ซื้อถ่านหิน	-	-	-	229,088
<u>รายการธุรกิจกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่</u>				
ขายถ่านหิน	162,946	769,774	162,946	769,774
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทร่วม</u>				
ซื้อถ่านหิน	238,672	415,377	238,672	415,377
ค่าขนส่งจ่าย	84,522	74,044	84,522	74,044
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
ขายถ่านหิน	311,394	-	311,394	-

นโยบายการกำหนดราคา

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

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 และ 31 ธันวาคม 2560 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2561	31 ธันวาคม 2560	30 มิถุนายน 2561	31 ธันวาคม 2560
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
(หมายเหตุ 7)				
ผู้ถือหุ้นรายใหญ่	-	79,542	-	79,542
บริษัทย่อย	-	-	176,760	48,157
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการ ร่วมกัน)	90,103	-	90,103	-
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	90,103	79,542	266,863	127,699
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้าแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
(หมายเหตุ 8)				
บริษัทย่อย	-	-	-	60,272
บริษัทร่วม	11,837	-	11,837	-
รวมเงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้าแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	11,837	-	11,837	60,272
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
(หมายเหตุ 16)				
บริษัทร่วม	815	1,753	815	1,753
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	815	1,753	815	1,753

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561 และ 2560 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ผลประโยชน์ระยะสั้น	44,010	40,207	12,990	10,968
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	7,534	5,923	285	269
รวม	51,544	46,130	13,275	11,237

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

(หน่วย: พันบาท)

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ผลประโยชน์ระยะสั้น	73,572	66,868	19,122	16,851
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	11,691	10,311	570	538
รวม	85,263	77,179	19,692	17,389

5. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด/เงินฝากธนาคารที่มีภาวะค้ำประกัน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม
	2561	2560	2561	2560
เงินสด	170	149	40	40
เงินฝากธนาคาร	930,470	1,114,368	49,403	161,582
เงินลงทุนในตั๋วแลกเงิน	145,000	100,000	145,000	100,000
รวม	1,075,640	1,214,517	194,443	261,622
หัก: เงินฝากธนาคารที่มีภาวะค้ำประกัน	(119,267)	(86,447)	-	-
รวม	956,373	1,128,070	194,443	261,622

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 เงินฝากออมทรัพย์ เงินฝากประจำ และเงินลงทุนระยะสั้นมีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.1 ถึง 6.0 ต่อปี (31 ธันวาคม 2560: ร้อยละ 0.1 ถึง 7.5 ต่อปี)

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 บริษัทย่อยในต่างประเทศมีเงินฝากธนาคารที่มีภาวะค้ำประกันจำนวน 3.6 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 119.3 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2560: 2.6 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 86.4 ล้านบาท) เพื่อเป็นการประกันการออกหนังสือค้ำประกัน โดยธนาคารในนามบริษัทย่อยตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 24.5

6. เงินลงทุนชั่วคราว

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2561	31 ธันวาคม 2560	30 มิถุนายน 2561	31 ธันวาคม 2560
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า - มูลค่ายุติธรรม	534,084	504,292	527,441	496,066
เงินฝากประจำ	-	100,000	-	100,000
เงินลงทุนในตัวแลกเงิน	75,000	230,000	75,000	230,000
รวม	609,084	834,292	602,441	826,066

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 บริษัทฯ มีเงินลงทุนชั่วคราวในรูปแบบเงินฝากประจำและตัวแลกเงินจำนวน 75 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2560: 330 ล้านบาท) ซึ่งมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.2 ถึง 1.3 ต่อปี (31 ธันวาคม 2560: ร้อยละ 1.3 ถึง 1.7 ต่อปี) และครบกำหนดไถ่ถอนภายในเดือนสิงหาคม

7. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2561	31 ธันวาคม 2560	30 มิถุนายน 2561	31 ธันวาคม 2560
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	90,103	79,542	106,097	95,060
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	-	-	-	11,097
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	90,103	79,542	106,097	106,157
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	1,046,521	1,163,445	47,351	56,235
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	29,436	10,002	-	10,002
ไม่เกิน 6 เดือน	7,734	-	-	-
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	1,083,691	1,173,447	47,351	66,237
รวมลูกหนี้การค้า	1,173,794	1,252,989	153,448	172,394

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม
	2561	2560	2561	2560
ลูกหนี้อื่น				
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	4,780	18,363
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	5,261	11,913	265	150
เงินทศรองจ่าย	717	304	717	304
ดอกเบี้ยค้างรับ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	3,179
ดอกเบี้ยค้างรับ - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	1,035	3,068	960	2,957
เงินปันผลค้างรับจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	155,986	-
รวมลูกหนี้อื่น	7,013	15,285	162,708	24,953
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	1,180,807	1,268,274	316,156	197,347

บริษัทย่อยแห่งหนึ่งในต่างประเทศได้นำลูกหนี้การค้าไปเป็นหลักประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 มียอดลูกหนี้ซึ่งนำไปเป็นหลักประกันวงเงินสินเชื่อดังกล่าวเป็นจำนวน 90,000 ล้านบาทหรือประมาณ 197.6 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2560: 90,000 ล้านบาทหรือประมาณ 228.6 ล้านบาท)

8. เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม
	2561	2560	2561	2560
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	11,837	-	11,837	60,272
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	321,591	56,890	62,435	-
รวมเงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า	333,428	56,890	74,272	60,272

บริษัทย่อยในประเทศแห่งหนึ่งมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบริษัทในประเทศซึ่งเกี่ยวเนื่องกับการซื้อกากน้ำตาลและน้ำตาลทรายดิบตามสัญญาซื้อกากน้ำตาลและน้ำตาลดิบ เพื่อให้เป็นไปตามเงื่อนไขในสัญญาดังกล่าว ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 บริษัทย่อยมียอดเงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อกากน้ำตาลและน้ำตาลดิบคงเหลือเป็นจำนวน 247.7 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2560: 38.4 ล้านบาท)

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

9. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

บริษัท	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		(หน่วย: พันบาท) เงินปันผลที่บริษัทได้รับ สำหรับงวดหกเดือน สิ้นสุดวันที่		
	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	30 มิถุนายน	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560	
			ร้อยละ	ร้อยละ					
บริษัทย่อยในประเทศ									
บริษัท ลานนาพาวเวอร์ เงินเนอร์เรชั่น จำกัด	10 ล้านบาท	10 ล้านบาท	100.00	100.00	10,000	10,000	-	-	
บริษัท ไทย อะโกร เอินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)	1,000 ล้านบาท	1,000 ล้านบาท	51.00	51.00	510,000	510,000	25,500	25,500	
บริษัทย่อยในต่างประเทศ									
PT. Lanna Mining Services (จัดตั้งขึ้นในประเทศ อินโดนีเซีย)	2.1 ล้านดอลลาร์ สหรัฐอเมริกา	2.1 ล้านดอลลาร์ สหรัฐอเมริกา	99.95	99.95	70,889	70,889	-	-	
PT. Singlurus Pratama (จัดตั้งขึ้นในประเทศ อินโดนีเซีย)	7,950 ดอลลาร์เปียะห์	7,950 ดอลลาร์เปียะห์	65.00	65.00	18,626	18,626	165,932	43,688	
PT. Lanna Harita Indonesia (จัดตั้งขึ้นในประเทศ อินโดนีเซีย)	8 ล้านดอลลาร์ สหรัฐอเมริกา	8 ล้านดอลลาร์ สหรัฐอเมริกา	55.00	55.00	155,023	155,023	261,740	188,229	
รวม					764,538	764,538	453,172	257,417	

ในระหว่างงวดปัจจุบัน PT. Singlurus Pratama (“SGP”) และ PT. Lanna Harita Indonesia (“LHI”) ได้ลงนามในสัญญาการแก้ไขสัมปทานเหมืองถ่านหินกับกระทรวงพลังงานและทรัพยากรแร่แห่งประเทศไทย อินโดนีเซียเพื่อลดสัดส่วนการถือหุ้นชาวต่างชาติที่ไม่ใช่สัญชาติอินโดนีเซียจากเดิมให้เหลือไม่เกินร้อยละ 49 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว โดยบริษัทฯ จะต้องดำเนินการลดสัดส่วนการถือหุ้นดังกล่าวไว้แล้วเสร็จภายในเดือนตุลาคม 2562 ซึ่งภายหลังจากการลดสัดส่วนการถือหุ้น บริษัทฯ จะมีเงินลงทุนใน SGP และ LHI ในอัตราร้อยละ 49 และ 41.4615 ตามลำดับ

10. เงินลงทุนในบริษัทร่วม

บริษัท	ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะ	ลักษณะความสัมพันธ์		ลักษณะความสัมพันธ์		ลักษณะความสัมพันธ์		งบการเงินรวม	มูลค่าตามบัญชีตามวิธีส่วนได้เสีย	วิธีการทบทวน	(หน่วย: พันบาท)
			30 มิถุนายน 2561	31 ธันวาคม 2560	30 มิถุนายน 2561	31 ธันวาคม 2560	30 มิถุนายน 2561	31 ธันวาคม 2560				
United Bulk Shipping Pte. Ltd.	ขนส่งทางทะเลและ	ถือหุ้นทางตรง	1 แสนเหรียญ	1 แสนเหรียญ	30 มิถุนายน 2561	31 ธันวาคม 2560	30 มิถุนายน 2561	31 ธันวาคม 2560	34,827	28,073	891	891
(จัดตั้งขึ้นในประเทศสิงคโปร์)	จำหน่ายถ่านหิน	สิงคโปร์	สิงคโปร์	สิงคโปร์	(ร้อยละ)	(ร้อยละ)	(ร้อยละ)	(ร้อยละ)	34,827	28,073	891	891
รวม												

ส่วนแบ่งกำไรจากบริษัท United Bulk Shipping Pte. Ltd. สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561 จำนวนประมาณ 2.7 ล้านบาท และ 6.8 ล้านบาท (2560: 5.1 ล้านบาท และ 8.7 ล้านบาท) คำนวณจากงบการเงินที่จัดทำขึ้นโดยฝ่ายบริหารของบริษัทร่วมดังกล่าว และยังไม่ผ่านการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทร่วมแห่งนั้น

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ เชื่อว่างบการเงินที่ฝ่ายบริหารของบริษัทร่วมดังกล่าวจัดทำขึ้นจะให้ผลที่ไม่แตกต่างอย่างมีนัยสำคัญกับงบการเงินที่สอบทานโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทร่วมแห่งนั้น

11. เงินจ่ายล่วงหน้าค่าจองซื้อหุ้น

เมื่อวันที่ 8 มีนาคม 2561 บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญา Conditional Share Subscription Agreement เพื่อจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกใหม่ของ PT. Pesona Khatulistiwa Nusantara (“PKN”) ซึ่งเป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจท่าเหมืองถ่านหินในประเทศอินโดนีเซียจำนวน 269,674,581 หุ้นเป็นเงิน 8.8 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 40 ของทุนที่จดทะเบียนแล้วหลังการเพิ่มทุนของ PKN ทั้งนี้ในระหว่างงวดปัจจุบัน บริษัทฯ ได้ชำระเงินล่วงหน้าค่าจองซื้อหุ้นจำนวน 6 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 191.2 ล้านบาท อย่างไรก็ตาม ความสำเร็จของการเข้าทำรายการดังกล่าวอยู่ภายใต้เงื่อนไขบางประการที่ต้องปฏิบัติให้ครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในสัญญา

12. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม	เฉพาะกิจการ
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	3,547,727	295,606
ซื้อเพิ่มระหว่างงวด - ราคาทุน	330,097	4,299
โอนออกเป็นสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(10)	(10)
จำหน่ายและตัดจำหน่ายระหว่างงวด - มูลค่าสุทธิตามบัญชี		
ณ วันที่จำหน่ายและตัดจำหน่าย	(704)	(3)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับงวด	(132,607)	(5,896)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	12,843	-
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561	<u>3,757,346</u>	<u>293,996</u>

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 บริษัทย่อยในประเทศแห่งหนึ่งมียอดคงเหลือของยานพาหนะและเครื่องใช้สำนักงานซึ่งได้มาภายใต้สัญญาเช่าการเงิน โดยมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีเป็นจำนวนเงิน 6.2 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2560: 7.6 ล้านบาท)

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 บริษัทย่อยมียอดคงเหลือของโรงงานระเหยน้ำอากาศระหว่างก่อสร้างจำนวน 192.3 ล้านบาท (2560: ไม่มี) ซึ่งบริษัทย่อยได้ใช้เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินแห่งหนึ่งเพื่อใช้ในการก่อสร้างโรงงานดังกล่าว ในระหว่างงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561 บริษัทย่อยได้ร่วมต้นทุนการกู้ยืมเข้าเป็นราคาทุนของโรงงานระหว่างก่อสร้างจำนวน 0.3 ล้านบาท (2560: ไม่มี) โดยคำนวณจากอัตราการจัดตั้งเป็นทุนในอัตราร้อยละ 2.92 ต่อปี

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัทย่อยดังกล่าวได้นำที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบางส่วนและเครื่องจักร ซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 จำนวนประมาณ 1,077.6 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2560: 1,107.0 ล้านบาท) ไปค้ำประกันเงินกู้ยืมระยะสั้นและระยะยาวและวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่ง ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 15 และ 17

13. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561 สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		
	ค่าตอบแทน		
	คอมพิวเตอร် ซอฟต์แวร์	การให้บริการ รับโอนรอดักบัญชี	รวม
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	4,985	-	4,985
ซื้อเพิ่มระหว่างงวด - ราคาทุน	1,389	191,939	193,328
รับโอนจากอุปกรณ์	10	-	10
ค่าตัดจำหน่ายระหว่างงวด	(762)	(13,760)	(14,522)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561	5,622	178,179	183,801

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ค่าตอบแทน		
	คอมพิวเตอร် ซอฟต์แวร์	การให้บริการ รับโอนรอดักบัญชี	รวม
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	3,101	-	3,101
ซื้อเพิ่มระหว่างงวด - ราคาทุน	37	191,939	191,976
รับโอนจากอุปกรณ์	10	-	10
ค่าตัดจำหน่ายระหว่างงวด	(477)	(13,760)	(14,237)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561	2,671	178,179	180,850

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

สัญญารับโอนค่าตอบแทนการให้บริการของ PT. Indocoal Pratama Jaya

เมื่อวันที่ 9 กุมภาพันธ์ 2561 บริษัทฯ ได้ทำสัญญารับโอนค่าตอบแทนจากการให้บริการของ PT. Indocoal Pratama Jaya (“IPJ”) ในแหล่งสัมปทานของ PT. Singlurus Pratama (“SGP”) สำหรับถ่านหินจำนวน 25 ล้านตัน ตามสัญญา Service Agreement ที่กำหนดให้ IPJ ได้รับค่าตอบแทนจากการให้บริการจำนวน 0.75 เหรียญสหรัฐต่อตันสำหรับถ่านหินที่ผลิตและจำหน่ายจากแหล่ง SGP โดยบริษัทฯ ได้เจรจาตกลงรับสิทธิการรับค่าตอบแทนจากการให้บริการดังกล่าวในราคา 6 ล้านเหรียญสหรัฐหรือเทียบเท่าประมาณ 191.9 ล้านบาท โดยแบ่งชำระเป็น 2 งวด บริษัทฯ จ่ายชำระงวดแรกในเดือนกุมภาพันธ์ 2561 จำนวน 4 ล้านเหรียญสหรัฐหรือเทียบเท่าประมาณ 128.0 ล้านบาท และจ่ายชำระงวดที่ 2 ในเดือนเมษายน 2561 จำนวน 2 ล้านเหรียญสหรัฐหรือเทียบเท่าประมาณ 63.9 ล้านบาท บริษัทฯ ตัดจำหน่ายสิทธิการรับค่าตอบแทนจากการให้บริการดังกล่าวตามปริมาณถ่านหินที่ผลิตและขายได้จากแหล่ง SGP

14. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้ ซึ่งแสดงยอดสุทธิจากค่าตัดจำหน่ายสะสมที่เกี่ยวข้องแล้ว

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม
	2561	2560	2561	2560
ค่าใช้จ่ายโครงการเหมืองถ่านหิน				
อิน โคนี เซียร์รอดัคบัญชี	283,498	316,774	-	-
ต้นทุนการเปิดหน้าดินรอดัคบัญชี	198,153	123,315	-	-
อื่น ๆ	22,955	21,939	3,740	3,740
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	504,606	462,028	3,740	3,740
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับงวดปี	172,427	422,844	-	-

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

15. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)		งบการเงินรวม	
	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม
	2561	2560	2561	2560
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	2.60 - 3.00	2.75 - 3.00	1,033,056	633,210
ทรัสต์รีซีท	2.75	2.75 - 2.85	449,642	265,858
รวม:			1,482,698	899,068

ในระหว่างงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561 เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินมีการเคลื่อนไหวดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	899,068
บวก: เพิ่มขึ้นระหว่างงวด	2,942,791
หัก: ชำระคืนระหว่างงวด	(2,359,161)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561	1,482,698

วงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินแห่งหนึ่งของบริษัทย่อย ค้ำประกัน โดยการจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบางส่วนและเครื่องจักรของบริษัทย่อยดังกล่าวตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 12

16. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม
	2561	2560	2561	2560
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	815	1,753	815	1,753
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	513,088	462,522	30,724	39,729
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	118,999	92,746	1,451	3,449
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	632,902	557,021	32,990	44,931

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

17. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

	(หน่วย: พันบาท)	
	30 มิถุนายน 2561	31 ธันวาคม 2560
เงินกู้ยืมระยะยาว	178,587	117,757
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(27,757)	(117,757)
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	150,830	-

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินกู้ยืมระยะยาวสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	117,757
บวก: เบิกเงินกู้เพิ่มระหว่างงวด	150,830
หัก: จ่ายคืนเงินกู้ระหว่างงวด	(90,000)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561	178,587

เมื่อวันที่ 6 พฤศจิกายน 2556 บริษัทย่อยในประเทศได้เข้าทำสัญญาเงินกู้ยืมระยะยาวกับธนาคารแห่งหนึ่งในประเทศเพื่อทำการปรับโครงสร้างหนี้ทั้งหมดที่มีกับธนาคารอีกแห่งหนึ่งในประเทศในวงเงินจำนวน 845 ล้านบาท ต่อมาเมื่อวันที่ 18 ธันวาคม 2556 บริษัทย่อยได้ทำการเบิกเงินกู้ตามสัญญาเงินกู้เพื่อปรับโครงสร้างหนี้ดังกล่าวและชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นและระยะยาวที่มีกับธนาคารในประเทศทั้งจำนวนเป็นจำนวนเงิน 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 เงินกู้ยืมระยะยาวดังกล่าวรับประกันโดยการจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบางส่วนและเครื่องจักรของบริษัทย่อยตามที่กล่าวในหมายเหตุ 12

ต่อมาเมื่อวันที่ 7 มีนาคม 2557 บริษัทย่อยได้ทำบันทึกข้อตกลงต่อทำสัญญาเงินกู้ยืมระยะยาวกับธนาคารเพื่อเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขของสัญญาบางประการ และอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้

ภายใต้สัญญาเงินกู้ยืม บริษัทย่อยต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินบางประการตามที่ระบุในสัญญา เช่น การชำระอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น และอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ให้เป็นไปตามอัตราที่กำหนดในสัญญา เป็นต้น

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทย่อยไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขเรื่องการดำรงอัตราส่วนทางการเงินตามที่กำหนดไว้ในสัญญาเงินกู้ได้ อย่างไรก็ตาม ธนาคารผู้ให้กู้ได้มีหนังสือผ่อนปรนเงื่อนไขเรื่องการดำรงอัตราส่วนทางการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ให้บริษัทย่อยแล้วเมื่อวันที่ 29 มกราคม 2561 และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 เงินกู้ยืมระยะยาวจำนวน 117.8 ล้านบาท เป็นส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปีทั้งจำนวน ทั้งนี้ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 บริษัทย่อยสามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขเรื่องการดำรงอัตราส่วนทางการเงินดังกล่าว

เมื่อวันที่ 15 พฤษภาคม 2561 บริษัทย่อยได้เข้าทำสัญญาเงินกู้ยืมระยะยาวกับธนาคารแห่งเดิม ในวงเงินจำนวน 418 ล้านบาท โดยเมื่อวันที่ 8 มิถุนายน 2561 บริษัทย่อยเบิกเงินกู้ยืมงวดแรกจำนวน 150.8 ล้านบาท เงินกู้ยืมดังกล่าวคิดอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง 3M THBFIX บวกร้อยละ 1.95 ต่อปี โดยชำระคืนเงินต้นงวดแรกในวันทำการสุดท้ายของเดือนที่ 18 นับจากวันเบิกเงินกู้ยืมงวดแรก เงินกู้ยืมนี้มีกำหนดชำระคืนภายใน 6 ปี เป็นรายงวดทุก 6 เดือน จำนวน 10 งวด โดยงวดที่หนึ่งถึงเก้าชำระงวดละ 42 ล้านบาท และงวดที่สิบชำระส่วนที่เหลือทั้งหมด และจ่ายดอกเบี้ยทุกๆ สามเดือน เงินกู้ยืมระยะยาวดังกล่าวค้ำประกัน โดยการจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบางส่วน และเครื่องจักรของบริษัทย่อยตามที่กล่าวในหมายเหตุ 12

ภายใต้สัญญาเงินกู้ยืม บริษัทย่อยต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินบางประการตามที่ระบุในสัญญา เช่น การดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น และอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ให้เป็นไปตามอัตราที่กำหนดในสัญญา เป็นต้น

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 บริษัทย่อยสามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขเรื่องการดำรงอัตราส่วนทางการเงินตามที่กำหนดไว้ในสัญญาเงินกู้ยืมระยะยาวได้

18. ขาดทุนจากเหตุการณ์อุทกภัย

ในเดือนตุลาคม 2560 ได้เกิดอุทกภัยทำให้คันบ่อเก็บกักน้ำจากกระบวนการผลิตเอทานอลที่บำบัดแล้วบางส่วนของบริษัทย่อยแห่งหนึ่งชำรุดพังทลาย ส่งผลให้น้ำจากลำไหลเข้าสู่พื้นที่ชุมชนและพื้นที่เกษตรกรรมข้างเคียง มีผลให้บริษัทย่อยต้องชำระค่าความเสียหาย และกระทรวงอุตสาหกรรมมีคำสั่งให้หยุดการผลิตเอทานอลชั่วคราวเพื่อแก้ไขปัญหาบ่อบำบัดน้ำเสียให้กลับมาอยู่ในเกณฑ์มาตรฐาน ทั้งนี้บริษัทย่อยได้สำรวจความเสียหายจากผลของอุทกภัยที่เกิดขึ้น และบันทึกผลขาดทุนที่เกิดขึ้นจำนวน 73.3 ล้านบาทในงบกำไรขาดทุนสำหรับปี 2560 และจำนวน 2.3 ล้านบาทในงบกำไรขาดทุนสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561

อย่างไรก็ตาม บริษัทย่อยได้ทำประกันครอบคลุมความเสียหาย และอยู่ระหว่างดำเนินการเรียกร้องเงินชดเชยกับบริษัทประกันภัย

19. ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้นิติบุคคลระหว่างกาลคำนวณขึ้นจากกำไรก่อนภาษีเงินได้สำหรับงวดภาษีคูณด้วยอัตราภาษีเฉลี่ยทั้งปีที่ประมาณไว้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561 และ 2560 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลระหว่างกาล	135,190	75,714	-	2,047
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายระหว่างงวด	31,504	14,303	31,504	14,303
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	16,517	(3,537)	(131)	(96)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุน	183,211	86,480	31,373	16,254

(หน่วย: พันบาท)

	สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลระหว่างกาล	281,908	188,051	-	3,224
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายระหว่างงวด	85,841	23,531	85,841	23,531
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	(8,740)	(6,166)	(263)	(220)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุน	359,009	205,416	85,578	26,535

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

20. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับงวดที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างงวด

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน แสดงการคำนวณ ได้ดังนี้

	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	<u>2561</u>	<u>2560</u>	<u>2561</u>	<u>2560</u>
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (พันบาท)	222,354	161,220	187,186	153,109
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)	525,000	525,000	525,000	525,000
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.42	0.31	0.36	0.29

	สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	<u>2561</u>	<u>2560</u>	<u>2561</u>	<u>2560</u>
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (พันบาท)	479,840	301,617	433,177	271,602
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)	525,000	525,000	525,000	525,000
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.91	0.57	0.83	0.52

21. เงินปันผลจ่าย

เงินปันผลจ่ายของกลุ่มบริษัทสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561 และ 2560 เป็นดังนี้

บริษัทฯ

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (พันบาท)	เงินปันผล	
			จ่ายต่อหุ้น (บาท)	วันที่จ่ายเงินปันผล
2561				
เงินปันผลประจำปีสำหรับ ปี 2560	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2561	246,750	0.47	15 พฤษภาคม 2561
รวม		<u>246,750</u>	<u>0.47</u>	
2560				
เงินปันผลประจำปีสำหรับ ปี 2559	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2560	152,250	0.29	16 พฤษภาคม 2560
รวม		<u>152,250</u>	<u>0.29</u>	

นอกจากนี้ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นยังมีมติเห็นชอบให้จัดสรรกำไรสะสมเพื่อกันไว้เป็นสำรองทั่วไปจำนวน 297.2 ล้านบาท (2560: 1.3 ล้านบาท)

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัทย่อยในประเทศ

บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (พันบาท)	เงินปันผล จ่ายต่อหุ้น (บาท)	วันที่จ่ายเงินปันผล
2561				
เงินปันผลสำหรับกำไรจากการดำเนินงานของกิจการที่ได้รับบริการส่งเสริมการลงทุนของเดือนกรกฎาคมถึงเดือนธันวาคม 2560	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 19 เมษายน 2561	50,000	0.05	18 พฤษภาคม 2561
รวม		50,000	0.05	
2560				
เงินปันผลสำหรับกำไรจากการดำเนินงานของกิจการที่ได้รับบริการส่งเสริมการลงทุนของเดือนกรกฎาคมถึงเดือนธันวาคม 2559	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2560	50,000	0.05	23 พฤษภาคม 2560
รวม		50,000	0.05	

บริษัทย่อยในต่างประเทศ

PT. Lanna Harita Indonesia

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (พันเหรียญ สหรัฐอเมริกา)	เงินปันผล จ่ายต่อหุ้น (เหรียญ สหรัฐอเมริกา)	วันที่จ่ายเงินปันผล
2561				
เงินปันผลระหว่างกาล ครั้งที่ 3 สำหรับปี 2560	ที่ประชุมคณะกรรมการ เมื่อวันที่ 30 มีนาคม 2561	10,000	1,250	18 เมษายน 2561
เงินปันผลประจำปี สำหรับปี 2560	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 29 มิถุนายน 2561	5,000	625	26 กรกฎาคม 2561
รวม		15,000	1,875	
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
รวม		10,000	1,250	

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

ในระหว่างงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561 บริษัทฯได้บันทึกเงินปันผลรับในอัตราร้อยละ 55 เป็นจำนวนเงิน 8.3 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 261.7 ล้านบาท โดยบริษัทฯถูกหักภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายจำนวนประมาณ 52.3 ล้านบาท (2560: บันทึกเงินปันผลรับในอัตราร้อยละ 55 เป็นจำนวนเงิน 5.5 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 188.2 ล้านบาท โดยบริษัทฯถูกหักภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายจำนวนประมาณ 14.1 ล้านบาท)

PT. Singlurus Pratama

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (พันเหรียญ สหรัฐอเมริกา)	เงินปันผล จ่ายต่อหุ้น (เหรียญ สหรัฐอเมริกา)	วันที่จ่ายเงินปันผล
2561				
เงินปันผลระหว่างกาล ครั้งที่ 3 สำหรับปี 2560	ที่ประชุมคณะกรรมการ เมื่อวันที่ 23 มีนาคม 2561	5,009	630	12 เมษายน 2561
เงินปันผลประจำปี สำหรับปี 2560	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 29 มิถุนายน 2561	3,021	380	31 กรกฎาคม 2561
รวม		<u>8,030</u>	<u>1,010</u>	
2560				
เงินปันผลประจำปี สำหรับปี 2559	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 22 มิถุนายน 2560	1,988	250	30 มิถุนายน 2560
รวม		<u>1,988</u>	<u>250</u>	

ในระหว่างงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561 บริษัทฯได้บันทึกเงินปันผลรับในอัตราร้อยละ 65 เป็นจำนวนเงิน 5.2 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 165.9 ล้านบาท โดยบริษัทฯถูกหักภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายจำนวนประมาณ 33.2 ล้านบาท (2560: บันทึกเงินปันผลรับในอัตราร้อยละ 65 เป็นจำนวนเงิน 1.3 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 43.7 ล้านบาท โดยบริษัทฯถูกหักภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายจำนวนประมาณ 8.7 ล้านบาท)

22. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอขึ้นสอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทที่มีผู้มีส่วนได้สูงที่สุดด้านการดำเนินงาน ได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน บริษัทและบริษัทย่อยจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์ ในระหว่างงวดปัจจุบัน บริษัทฯและบริษัทย่อยไม่มีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างของส่วนงานดำเนินงานที่รายงาน

ข้อมูลรายได้และกำไรของส่วนงานของบริษัทและบริษัทย่อยสำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561 และ 2560 เป็นดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน								
	ธุรกิจด้านหินในประเทศ		ธุรกิจด้านหินต่างประเทศ		ธุรกิจเอทานอล		การกระจายการบัญชีระหว่างกัน		รวม
2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	
รายได้									
รายได้จากการขายให้ลูกค้าภายนอก	308	499	2,350	1,621	716	787	-	3,374	2,907
รายได้ระหว่างส่วนงาน	59	48	-	156	-	-	(59)	(204)	-
รวมรายได้	367	547	2,350	1,777	716	787	(59)	3,374	2,907
ผลการดำเนินงาน									
กำไรขั้นต้นของส่วนงาน	88	95	1,108	813	94	66	(56)	1,234	921
รายได้อื่น								13	7
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทรวม								3	5
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน								(14)	(1)
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย								(550)	(423)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร								(100)	(127)
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน								(17)	(18)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้								569	364
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้								(183)	(86)
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมบริษัทย่อย								(163)	(117)
กำไรสำหรับงวด								223	161

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

(หน่วย: ล้านบาท)

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน

	ธุรกิจด้านหิน		ธุรกิจด้านหิน ต่างประเทศ		ธุรกิจ เดทานอล		การตัดรายการบัญชี ระหว่างกัน		รวม
	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560	
รายได้									
รายได้จากการขายให้ลูกค้าภายนอก	682	968	4,433	3,183	1,322	1,537	-	-	6,437
รายได้ระหว่างส่วนงาน	108	88	-	229	-	-	(108)	(317)	-
รวมรายได้	790	1,056	4,433	3,412	1,322	1,537	(108)	(317)	6,437
ผลการดำเนินงาน									
กำไรขั้นต้นของส่วนงาน	186	167	2,154	1,544	191	168	(105)	(90)	2,426
รายได้อื่น									26
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม									7
กำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยน									(32)
กำไร(ขาด)จากการขายและจัดจำหน่าย									1
กำไร(ขาด)จากการบริหาร									(1,026)
ขาดทุนจากเหตุการณ์อุทกภัย									(184)
กำไร(ขาด)ทางการเงิน									(2)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้									(32)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้									1,183
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมบริษัทย่อย									(359)
กำไรสำหรับงวด									(344)
									480
									302

23. สัญญาและข้อตกลงที่สำคัญ

23.1 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 ต่อมาเมื่อวันที่ 17 มกราคม 2561 บริษัทขอยกเลิกแล้วได้แก้ไขเงื่อนไขบางประการตามที่กำหนดในสัญญาดังกล่าวกับทางรัฐบาลอินโดนีเซีย

23.2 ในปี 2540 บริษัท PT. Singlurus Pratama ได้รับสิทธิตามสัญญา Coal Contract of Work (“CCOW”) จากรัฐบาลอินโดนีเซียในการสำรวจ ขุดและจำหน่ายถ่านหินในอำเภอคูเตย (Kutai) จังหวัดกะลิมันตันตะวันออก ประเทศอินโดนีเซีย บนพื้นที่สำรวจประมาณ 24,760 เฮกตาร์ เป็นระยะเวลา 30 ปี นับจากวันที่บริษัทขอยกเลิกดำเนินการผลิตถ่านหิน บริษัทต้องจ่ายค่าตอบแทนสำหรับค่าสิทธิและค่าสำรวจตามข้อกำหนดต่าง ๆ ที่ระบุไว้ในสัญญา บริษัทขอยกเลิกได้รับอนุญาตจากรัฐบาลอินโดนีเซียให้เริ่มผลิตถ่านหินในเดือนกุมภาพันธ์ 2552 ต่อมาเมื่อวันที่ 17 มกราคม 2561 บริษัทขอยกเลิกแล้วได้แก้ไขเงื่อนไขบางประการตามที่กำหนดในสัญญาดังกล่าวกับทางรัฐบาลอินโดนีเซีย

23.3 เมื่อวันที่ 20 พฤษภาคม 2552 บริษัท PT. Singlurus Pratama ได้ทำสัญญาค่าบริการการตลาดและบริการให้ความช่วยเหลือทางด้านเทคนิคกับบริษัทฯ และสัญญาบริการกับบริษัทแห่งหนึ่งในประเทศอินโดนีเซีย โดยค่าบริการดังกล่าวเป็นไปตามเกณฑ์และอัตราตามที่ระบุในสัญญา

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

24. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

24.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 บริษัทฯ และบริษัทขอยกเลิกมีภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุนเป็นจำนวนเงินประมาณ 371.1 ล้านบาทที่เกี่ยวข้องกับการก่อสร้างโรงงานคัดขนาดถ่านหินของบริษัทฯ และการก่อสร้างโรงงานระเหยน้ำกากส่า โครงการสร้างบ่อระเหยน้ำกากส่า และโครงการก่อสร้างท่าเรือลำเลียงสินค้าของบริษัทขอยกเลิก (31 ธันวาคม 2560: 14.3 ล้านบาท ที่เกี่ยวข้องกับการก่อสร้างท่าเรือลำเลียงสินค้าของบริษัทฯ และการก่อสร้างบ่อระเหยน้ำกากส่าของบริษัทขอยกเลิก)

24.2 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าดำเนินงาน

- ก) บริษัทฯและบริษัทย่อยได้เข้าทำสัญญาที่เกี่ยวข้องกับการเช่าพื้นที่ในอาคาร ยานพาหนะ และบริการอื่น ๆ อายุของสัญญามีระยะเวลาโดยเฉลี่ยประมาณ 1 ถึง 5 ปี บริษัทฯและบริษัทย่อยมีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาเช่าดังกล่าว ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

จ่ายชำระ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม
	2561	2560	2561	2560
ภายใน 1 ปี	39	33	12	12
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	48	43	15	20

- ข) เมื่อวันที่ 13 เมษายน 2560 บริษัท PT. Singlurus Pratama (“SGP”) ได้ทำสัญญาใช้พื้นที่สวนป่าส้มของบริษัท PT. Alam Jaya Persadal (“AJP”) เพื่อประกอบกิจกรรมเหมืองถ่านหินเป็นเวลา 5 ปี ตั้งแต่ปี 2560 - 2564 โดย SGP จะชำระค่าบริการใช้ที่ดินและโครงการพื้นฐานของที่ดินเป็นอัตราคงที่ตามปริมาณถ่านหินที่ SGP ผลิตได้ระหว่างระยะเวลาสัญญาจากสัมปทานเหมือง Mutiara

24.3 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาบริการและสัญญาซื้อสินค้าระยะยาว

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

(หน่วย: ล้านบาท)

จ่ายชำระ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม
	2561	2560	2561	2560
ภายใน 1 ปี	3.9	2.1	1.0	0.9
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	1.4	1.8	1.4	1.8

- ข) บริษัทฯและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาจ้างที่ปรึกษากฎหมาย ที่ปรึกษาด้านเหมืองแร่ สิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยและอื่น ๆ เป็นจำนวนเงิน 12.9 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ: 12.9 ล้านบาท) (31 ธันวาคม 2560: 17.3 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ: 17.2 ล้านบาท))

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

- ค) บริษัทฯมีภาระผูกพันตามสัญญาซื้อถ่านหิน และสัญญาขนส่งถ่านหินกับบริษัทในต่างประเทศแห่งหนึ่ง โดยราคาถ่านหินและอัตราค่าขนส่ง คุณภาพถ่านหิน และปริมาณการซื้อให้เป็นไปตามที่ระบุในสัญญา
- ง) บริษัทฯอยู่ในประเทศได้ทำสัญญาซื้อไฟฟ้ากับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาคตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้า ซึ่งสัญญาดังกล่าวมีกำหนด 1 ปี ตั้งแต่วันที่ 21 ธันวาคม 2553 ถึงวันที่ 20 ธันวาคม 2554 และสามารถต่ออายุโดยอัตโนมัติคราวละ 1 ปี ซึ่งอัตราซื้อไฟฟ้าเป็นไปตามที่ระบุในสัญญา
- จ) บริษัทฯอยู่ในประเทศมีภาระผูกพันตามสัญญาซื้อถ่านหินซึ่งมีกำหนดระยะเวลา 15 ปี และจะตกลงราคาทุก ๆ 5 ปี โดยเริ่มมีการซื้อในปี 2548 เป็นปีแรก ราคาซื้อ 3 ปีแรกเป็นไปตามอัตราที่ระบุในสัญญา ส่วนปีที่ 4 และ 5 ให้ใช้ราคาเฉลี่ยของราคาซื้อขายจริงตามภาวะตลาดใน 3 ปีแรกมาเปรียบเทียบ โดยปริมาณการซื้อให้เป็นไปตามที่ระบุในสัญญา นอกจากนี้บริษัทฯยังได้ทำสัญญาซื้อถ่านหินเพิ่มเติมอีกสองบริษัทที่มีกำหนดระยะเวลา 5 ปี และจะตกลงราคาซื้อก่อนการส่งมอบในปีถัดไป โดยปริมาณการซื้อเป็นไปตามที่ระบุในสัญญา

24.4 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาขายถ่านหิน

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

24.5 การค้าประกัน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 บริษัทฯและบริษัทฯมีหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารในนามบริษัทฯและบริษัทฯอยู่เป็นจำนวนเงิน 5.9 ล้านบาท 47,282 ล้านดอลลาร์ และ 0.1 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา (เฉพาะของบริษัทฯ 0.9 ล้านบาท) (31 ธันวาคม 2560: 6 ล้านบาท 41,328 ล้านดอลลาร์ และ 0.1 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา (เฉพาะของบริษัทฯ 0.9 ล้านบาท)) ซึ่งหนังสือค้ำประกันส่วนใหญ่ใช้เพื่อค้ำประกันการฟื้นฟูสภาพเหมืองของบริษัทฯในต่างประเทศกับหน่วยงานราชการ ค่าประกันการขายถ่านหินของบริษัทฯในต่างประเทศ และเพื่อค้ำประกันการปฏิบัติตามสัญญาอนุญาตให้ใช้กระแสไฟฟ้าของบริษัทฯในประเทศกับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค

25. 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 ศาลแพ่งได้พิจารณาคดีฟ้องคดีที่บริษัทดังกล่าวกล่าวหาบริษัทย่อย และให้บริษัทดังกล่าวชำระเงินค่าซื้อมันเส้นที่ทางบริษัทย่อยจ่ายล่วงหน้าจำนวน 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 ศาลอุทธรณ์ได้พิพากษายืนตามศาลชั้นต้น

ต่อมาเมื่อวันที่ 7 เมษายน 2559 บริษัทย่อยได้ยื่นฎีกาคัดค้านคำพิพากษาศาลอุทธรณ์ดังกล่าวต่อศาลฎีกา ซึ่งขณะนี้คดีอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลฎีกาและเมื่อวันที่ 18 พฤษภาคม 2561 บริษัทย่อยยื่นฟ้องบริษัทดังกล่าวต่อศาลล้มละลาย ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 บริษัทย่อยยังไม่ได้รับชำระเงินจากบริษัทดังกล่าว อย่างไรก็ตาม บริษัทย่อยได้บันทึกค่าเผื่อการด้อยค่าสำหรับเงินจ่ายล่วงหน้าที่ย้ายให้กับบริษัทดังกล่าวไว้เต็มจำนวนแล้ว

26. ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการซื้อหรือขายสินค้าเป็นเงินตราต่างประเทศ บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ตกลงทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งมีอายุสัญญาไม่เกินหนึ่งปีเพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ มียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561				
สกุลเงิน	สินทรัพย์	หนี้สิน	อัตราแลกเปลี่ยน	
	ทางการเงิน	ทางการเงิน	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
	(ล้านบาท)	(ล้านบาท)	อัตราซื้อ	อัตราขาย
เหรียญสหรัฐอเมริกา	8.0	-	33.0065	33.3278
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560				
สกุลเงิน	สินทรัพย์	หนี้สิน	อัตราแลกเปลี่ยน	
	ทางการเงิน	ทางการเงิน	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
	(ล้านบาท)	(ล้านบาท)	อัตราซื้อ	อัตราขาย
เหรียญสหรัฐอเมริกา	7.9	0.1	32.5146	32.8472

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 และ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทฯ ไม่มีสัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงเหลือ

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

27. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์ที่วัดด้วยมูลค่ายุติธรรมแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ระดับ 2	รวม	ระดับ 2	รวม
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า - ตราสารหนี้	534,084	534,084	527,441	527,441

28. การจัดประเภทรายการในงบการเงิน

บริษัทฯ ได้จัดประเภทรายการบัญชีบางรายการในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 เพื่อให้สอดคล้องกับการจัดประเภทรายการบัญชีในงวดปัจจุบัน ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ตามที่	ตามที่	ตามที่	ตามที่
	จัดประเภทใหม่	เคยรายงานไว้	จัดประเภทใหม่	เคยรายงานไว้
<u>งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับงวดสามเดือน</u>				
รายได้ค่าบริการ	-	-	7,561	10,928
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	423,347	419,980	41,933	41,933
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	126,581	129,948	28,543	31,910
<u>งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับงวดหกเดือน</u>				
รายได้ค่าบริการ	-	-	12,373	17,817
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	794,491	789,047	84,403	84,403
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	253,224	258,668	50,442	55,886

29. การอนุมัติงบการเงินระหว่างกาล

งบการเงินระหว่างกาลนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการผู้มีอำนาจของบริษัทฯเมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2561