



ร ายงานประจำปี

2554





สารบัญ

ข้อมูลทั่วไป	1
คุณค่า วิสัยทัศน์ พันธกิจ	2
รายงานของคณะกรรมการต่อผู้ถือหุ้น	3
คณะกรรมการบริษัท	4
ข้อมูลทางการเงินโดยสรุป	7
นโยบายการจ่ายเงินปันผล	8
การลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม	9
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	13
การเปลี่ยนแปลงในรอบปีที่ผ่านมา	16
การประกอบธุรกิจถ่านหิน	18
การประกอบธุรกิจเอทานอลเป็นเชื้อเพลิง	20
ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม	24
รายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน	29
รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ	30
รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน	32
ผลตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย	91
วิเคราะห์ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน	92
ข้อมูลเกี่ยวกับอนาคต	97
รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	98
ปัจจัยความเสี่ยง	99
โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ	103
การกำกับดูแลกิจการ	137
รายการระหว่างกัน	157

ข้อมูลทั่วไป

ความเป็นมา : บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) เดิมชื่อ บริษัท ลานนาลิคไนต์ จำกัด (มหาชน) ทะเบียนเลขที่ 0107535000397 (เดิมเลขที่ บมจ. 72) ได้จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทจำกัดเมื่อวันที่ 4 ตุลาคม 2528 และได้จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัดเมื่อวันที่ 29 ธันวาคม 2535 โดยได้รับอนุญาตเป็นบริษัทจดทะเบียนให้นำหุ้นสามัญเข้าซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเมื่อวันที่ 12 กรกฎาคม 2537 โดยถูกจัดให้อยู่ในกลุ่มทรัพยากร หมวดพลังงานและสาธารณูปโภค และเมื่อวันที่ 17 พฤษภาคม 2544 ได้จดทะเบียนเปลี่ยนชื่อบริษัทใหม่เป็นบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)

สำนักงานใหญ่ : 888/99 ชั้น 9 อาคารมหาทุนพลาซ่า ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330 โทร. 0-2253-8080, 0-2253-6820 โทรสาร 0-2253-6822, 0-2253-5014 **Website :** www.lannar.com
Email Address : lanna@lannar.com

สำนักงานสาขา : ศูนย์จำหน่ายถ่านหินอุรยา เลขที่ 108 หมู่ที่ 1 ตำบลคลองสะแก อำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา โทร. 035-724158 โทรสาร 035-724158

ประเภทธุรกิจ : บริษัท ประกอบธุรกิจ 2 ประเภท ดังนี้

(1) **SOLID FUEL :** ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายถ่านหินทั้งในประเทศและต่างประเทศเป็นธุรกิจหลัก และ

(2) **LIQUID BIO-FUEL :** ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายเอทานอลเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิงเป็นธุรกิจรอง

ทุนจดทะเบียนและทุนที่เรียกชำระแล้ว : บริษัท มีทุนจดทะเบียนเป็นหุ้นสามัญจำนวน 350,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1.- บาท คิดเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 350,000,000 บาท ซึ่งได้เรียกชำระเต็มมูลค่าแล้ว

นายทะเบียนหุ้น : บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ตั้งอยู่เลขที่ 62 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถนนรัชดาภิเษก เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110 โทร. 0-2229-2000 โทรสาร 0-2654-5649

ผู้สอบบัญชี : นางสาวกมลทิพย์ เลิศวิทย์วรเทพ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4377 และหรือนางสายฝน อินทร์แก้ว ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4434 และหรือนายวิชาตี โลเกศกระวี ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4451 แห่งบริษัท สำนักงาน เอ็นส์ แอนด์ ยัง จำกัด ตั้งอยู่เลขที่ 193/136-137 ถนนรัชดาภิเษกตัดใหม่ กรุงเทพมหานคร 10110 โทร. 0-2264-0777 โทรสาร 0-2264-0789-90

ที่ปรึกษากฎหมาย : บริษัท สำนักงานกฎหมาย ธรรมนิติ จำกัด ตั้งอยู่เลขที่ 2/4 อาคารนายเลิศทาวเวอร์ ถนนวิทยุ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330 โทร. 0-2252-1260 โทรสาร 0-2252-1104

วิสัยทัศน์ (VISION)
เป็นหนึ่งในผู้นำธุรกิจถ่านหิน
ในภูมิภาคเอเชีย

คุณค่า (CORE VALUE)
ผลิตและจำหน่ายถ่านหินที่มี
คุณภาพดีเป็นที่เชื่อถือของลูกค้า

พันธกิจ (MISSION)

- มุ่งมั่นสู่ความเป็นเลิศในการดำเนินธุรกิจโดยยึดมั่นการสร้างภาพพจน์ที่แข็งแกร่งแก่ลูกค้าด้วยการรับฟังความคิดเห็นรวมทั้งประเมินและทบทวนตนเองเพื่อพัฒนาและสร้างสรรค์สิ่งที่ดีที่สุดในอุตสาหกรรม เพื่อให้บริษัทฯ มีการเจริญเติบโตที่มั่นคงและยั่งยืนในอนาคต
- พัฒนาสินค้าและบริการให้เป็นเลิศ คิดค้นนวัตกรรมใหม่ๆ เพื่อเพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการอย่างต่อเนื่อง และแสวงหาช่องทางที่เป็นประโยชน์สูงสุดให้กับลูกค้า
- พัฒนาบุคลากรให้มีทักษะและจัดหาเทคโนโลยีที่ทันสมัยเพื่อให้การผลิตและการจำหน่ายสินค้าและบริการที่มีคุณภาพและได้มาตรฐานอย่างสม่ำเสมอ
- ดำเนินงานด้วยความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและสังคมโดยรวมตลอดจนดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมโดยการเข้าไปมีส่วนร่วมในการสร้างสรรค์และพัฒนาที่ยั่งยืนในสิ่งที่เป็ประโยชน์ต่อส่วนรวมตามสถานะภาพของบริษัทฯ (CORPORATE SOCIAL RESPONSIBILITY)
- ตระหนักถึงความสำคัญของการดูแลกิจการที่ดี (GOOD CORPORATE GOVERNANCE) โดยยึดหลักความยุติธรรมและซื่อสัตย์สุจริต (FAIRNESS AND INTEGRITY) มีความรับผิดชอบต่อผลงาน (ACCOUNTABILITY) ตระหนักในหน้าที่ (RESPONSIBILITY) มีการดำเนินงานที่โปร่งใส (TRANSPARENCY) ส่งเสริมให้มีการปฏิบัติที่เป็นธรรมอย่างเสมอภาคและเป็นที่เชื่อถือของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง (STAKEHOLDERS)

รายงานของคณะกรรมการต่อผู้ถือหุ้น

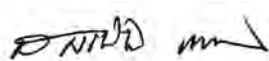
ข้าพเจ้าในนามคณะกรรมการบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ขอเรียนให้ท่านผู้ถือหุ้นทราบถึงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท และบริษัทในเครือในรอบปี 2554 ที่ผ่านมา ซึ่งนับว่าอยู่ในเกณฑ์ที่ดีมากเป็นที่น่าพอใจโดยมีกำไรสุทธิเติบโตเพิ่มขึ้นจากปีก่อนอย่างต่อเนื่องทั้งๆ ที่เกิดอุทกภัยและวิกฤตการณ์เศรษฐกิจส่งผลกระทบไปทั่ว โดยงบการเงินรวมของบริษัท และบริษัทในเครือมีรายได้ทั้งสิ้น 13,156.75 ล้านบาท และมีกำไรสุทธิ 1,043.40 ล้านบาท คิดเป็นกำไรสุทธิหุ้นละ 2.98 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2553 มีรายได้และกำไรสุทธิเพิ่มขึ้น 4,222.52 และ 368.74 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 47.26 และ 54.66 ตามลำดับ ซึ่งบริษัทมีกำไรสุทธิสูงสุดในรอบ 27 ปีนับตั้งแต่จัดตั้งบริษัท เมื่อปี 2528 เป็นต้นมาโดยมีสัดส่วนรายได้จากการขายถ่านหินและเอทานอลคิดเป็นร้อยละ 91.55 และ 8.45 คิดเป็นสัดส่วนกำไรสุทธิจากรูรกิจถ่านหินร้อยละ 103.11 และมีขาดทุนสุทธิจากรูรกิจเอทานอลคิดเป็นร้อยละ 3.11 ตามลำดับ

การประกอบธุรกิจถ่านหินซึ่งเป็นธุรกิจหลักในปี 2554 มีรายได้ทั้งสิ้น 11,899.14 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 3,881.93 ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 48.42 และมีกำไรสุทธิ 1,797.63 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 539.45 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 42.88 โดยมีสัมปทานเหมืองถ่านหินในประเทศอินโดนีเซียที่เปิดดำเนินการแล้วสองเหมืองขนาดกำลังการผลิตถ่านหินเหมืองละประมาณ 2.5 และ 3 ล้านตันต่อปีโดยสัมปทานเหมืองถ่านหินแหล่งที่ 1 ยังมีอายุคงเหลืออีก 19 ปี และแหล่งที่ 2 ยังมีอายุคงเหลืออีก 27 ปี โดยบริษัทมีแผนการลงทุนขยายกำลังผลิตถ่านหินเพิ่มขึ้นและจัดหาแหล่งสัมปทานเหมืองถ่านหินแห่งใหม่เพิ่มเติมเพื่อเพิ่มศักยภาพธุรกิจถ่านหินของบริษัท ในอนาคต โดยจะได้เรียนให้ท่านผู้ถือหุ้นทราบความคืบหน้าในโอกาสต่อไป

การประกอบธุรกิจเอทานอลเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิงซึ่งเป็นธุรกิจรองในปี 2554 มีรายได้ทั้งสิ้น 1,098.21 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 337.98 ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 44.46 และมีขาดทุนสุทธิ 42.90 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 51.62 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 54.61 โดยมีปริมาณการขายเอทานอลเพิ่มขึ้นร้อยละ 38.38 และราคาขายเอทานอลลดลงร้อยละ 2.72 แต่กากน้ำตาลซึ่งเป็นต้นทุนส่วนใหญ่ในการผลิตเอทานอลยังมีราคาแพงเกือบกับโรงงานผลิตเอทานอลสายการผลิตที่ 2 ที่สร้างขึ้นใหม่ยังไม่มีรายได้ในปี 2554 จึงทำให้เกิดผลขาดทุนขึ้น ปัจจุบันมีโรงงานผลิตเอทานอลจำนวน 2 สายการผลิตตั้งอยู่ที่อำเภอด่านช้าง จังหวัดสุพรรณบุรี โดยมีขนาดกำลังการผลิตเอทานอลในสายการผลิตที่ 1 จำนวน 150,000 ลิตรต่อวัน และสายการผลิตที่ 2 จำนวน 200,000 ลิตรต่อวันโดยสายการผลิตที่ 2 ยังอยู่ในระหว่างการปรับปรุงประสิทธิภาพและทดลองเดินเครื่องจักร (COMMISSIONING) คาดว่าจะแล้วเสร็จในไตรมาสที่ 1/2555 ซึ่งจะทำให้มีกำลังการผลิตเอทานอลรวมทั้งสิ้น 350,000 ลิตรต่อวัน โดยใช้กากน้ำตาลและมันสำปะหลังเป็นวัตถุดิบหลัก ทั้งสองโรงงานได้รับสิทธิประโยชน์พิเศษตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 และบริษัท มีแผนการลงทุนที่จะนำเอทานอลไปใช้เป็นวัตถุดิบในอุตสาหกรรมต่อเนื่องเพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มในอนาคต ซึ่งขณะนี้ยังอยู่ในขั้นตอนของการศึกษาความเป็นไปได้ของโครงการดังกล่าว

ส่วนฐานะการเงินและสภาพคล่องโดยรวมก็ยังอยู่ในเกณฑ์ที่ดี โดยมีอัตราส่วนสินทรัพย์หมุนเวียนต่อหนี้สินหมุนเวียน (CURRENT RATIO) เท่ากับ 1.23 เท่า แต่มีสัดส่วนหนี้สินรวมต่อสินทรัพย์รวมเพียงร้อยละ 43.49 และมีสัดส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้นรวมเพียงร้อยละ 76.96 เท่านั้น

คณะกรรมการบริษัท ได้พยายามบริหารงานและแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้นอย่างระมัดระวัง โดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (GOOD CORPORATE GOVERNANCE) ซึ่งทำให้บริษัท สามารถผ่านพ้นอุปสรรคและมีผลการดำเนินงานที่ดีทั้งนี้คณะกรรมการบริษัท จะพิจารณาลงทุนและพัฒนาธุรกิจของบริษัท อย่างรอบคอบและระมัดระวังเพื่อให้กิจการของบริษัท เติบโตต่อไปอย่างยั่งยืนและมั่นคงในระยะยาว



นายสมเกียรติ ลิ้มทอง

ประธานกรรมการ

คณะกรรมการ

บริษัท ลานนาเรียซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)



นายสมเกียรติ ลิ้มทรง
ประธานกรรมการ



นายพอล ไฮน์ซ ฮูเกนโทเบลอร์
กรรมการ



นายฟิลิป พอล อเล็กซานเดอร์ อาร์โต้
กรรมการ



นายวันชัย โตสมบุญ
กรรมการ



นายธนญ ตันติสุนทร
กรรมการ



นายผดุง เตชะศรีรินทร์
กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ



นายอดุลย์ ตัณฑรัตน์
กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ



นางดวงกมล สุชาโต
กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ



นายอนันต์ ศิริพงศ์
กรรมการอิสระ



นางสาวนพพร ติรวัฒนกุล
กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ
(ลาออกวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2555 เป็นต้นไป)



นายไกรสิทธิ์ ตีรรัมย์
กรรมการ/ประธานการบริหาร



นายสุโรจน์ ศุภสวัสดิ์กุล
กรรมการ/กรรมการบริหาร



นายพิลาศ พันธโกศล
กรรมการ/กรรมการบริหาร



นายวิสิฐ ตันตีสุนทร
กรรมการ/กรรมการบริหาร



นายอนันต์ เล้าหเรณู
กรรมการ/กรรมการบริหาร/เลขานุการ

ข้อมูลทางการเงินโดยสรุป

ตามงบการเงินรวม	ปี 2552	ปี 2553	ปี 2554
ฐานะการเงิน (หน่วย: ล้านบาท)			
สินทรัพย์รวม	4,351	5,883	7,218
หนี้สินรวม	1,491	2,699	3,139
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	350	350	350
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	2,860	3,184	4,079
ผลการดำเนินงาน (หน่วย: ล้านบาท)			
รายได้รวม	5,369	8,934	13,157
รายได้จากการขาย	5,159	8,777	12,997
กำไรขั้นต้น	2,320	3,567	5,152
กำไรก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคาและค่าเสื่อมสิน (EBITDA)	1,457	2,008	2,991
กำไรสุทธิ	655	675	1,043
ข้อมูลต่อหุ้น (หน่วย: บาทต่อหุ้น)			
มูลค่าหุ้นตามบัญชีต่อหุ้น	6.88	7.50	9.35
กำไรสุทธิต่อหุ้น	1.87	1.93	2.98
เงินปันผลต่อหุ้น	1.00	1.05	1.80
อัตราส่วนด้านสภาพคล่อง			
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	1.59	1.44	1.23
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	0.65	0.90	0.80
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	0.41	0.92	0.71
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	12.91	13.95	12.70
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	28	26	29
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า)	7.31	14.82	29.04
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	50	25	13
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้การค้า (เท่า)	12.23	18.22	22.92
ระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ย (วัน)	30	20	16
Cash Cycle (วัน)	48	31	26
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร			
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	44.96	40.63	39.64
EBITDA MARGIN (%)	27.13	22.47	22.74
อัตรากำไรสุทธิ (%)	19.22	13.02	13.34
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	28.94	26.81	35.40
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน			
อัตราผลตอบแทนจากทรัพย์สินรวม (%)	25.34	22.74	26.79
อัตราผลตอบแทนจากทรัพย์สินถาวร (%)	81.91	63.69	70.84
อัตราการใช้ทุนของทรัพย์สิน (เท่า)	1.32	1.75	2.01
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน			
อัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.52	0.85	0.77
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า)	59.93	88.64	101.06
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (Cash Basis) (เท่า)	0.51	0.77	0.69
อัตรารายจ่ายเงินปันผลตามงบการเงินเฉพาะกิจการ (%)	95.84	98.22	91.33

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

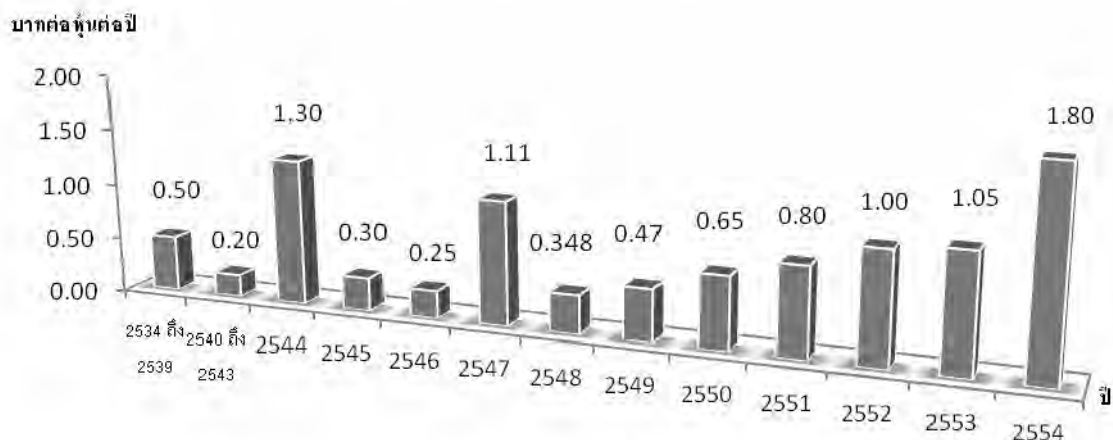
นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท ที่จะจ่ายให้ผู้ถือหุ้น : หากบริษัท ไม่มีโครงการที่จะลงทุนเพิ่มเติมและไม่มีเงินกู้คงค้างแล้ว บริษัท มีนโยบายที่จะจ่ายเงินปันผลไม่ต่ำกว่าร้อยละ 60 ของกำไรสุทธิของงบการเงินเฉพาะกิจการในแต่ละงวดบัญชีหลังจากหักสำรองตามกฎหมายและขาดทุนสะสมมาแล้ว (ถ้ามี) สำหรับการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยที่บริษัท ถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 50 นั้น จะคำนึงถึงนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยและความต้องการใช้เงินของบริษัท และบริษัทย่อยเป็นสำคัญเพื่อให้บริษัท สามารถจ่ายเงินปันผลได้ตามนโยบายข้างต้น

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยที่จะจ่ายให้บริษัท : หากบริษัทย่อยไม่มีโครงการที่จะลงทุนเพิ่มเติมและไม่มีเงินกู้คงค้างแล้ว บริษัทย่อยมีนโยบายที่จะจ่ายเงินปันผลไม่ต่ำกว่าร้อยละ 60 ของกำไรสุทธิของงบการเงินเฉพาะกิจการในแต่ละงวดบัญชีหลังจากหักสำรองตามกฎหมายและขาดทุนสะสมมาแล้ว (ถ้ามี) สำหรับการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยในปี 2554 นั้นได้แสดงไว้เป็นแต่ละบริษัทแล้วในหน้า 12 ของรายงานประจำปีฉบับนี้

การจ่ายเงินปันผลในปี 2554 : บริษัท มีกำไรสุทธิตามงบการเงินเฉพาะกิจการจำนวน 689.78 ล้านบาท คิดเป็นกำไรสุทธิหุ้นละ 1.97 บาท คณะกรรมการบริษัท ได้เสนอให้จัดสรรกำไรเพื่อจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 1.80 บาท คิดเป็นร้อยละ 91.33 ของกำไรสุทธิ ตามงบการเงินเฉพาะกิจการซึ่งสอดคล้องกับนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท ดังกล่าวข้างต้นและต่ำกว่าอัตราเงินปันผลที่จ่ายในปีก่อนเท่ากับ 7.01%

สถิติการจ่ายเงินปันผล

[มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1.- บาท]



การลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ มีการลงทุนในบริษัทย่อยซึ่งถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อมในสัดส่วนที่เกินกว่าร้อยละ 50 ของทุนที่ชำระแล้วจำนวน 6 บริษัท และลงทุนในบริษัทร่วมซึ่งถือหุ้นทางตรงในสัดส่วนที่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของทุนที่ชำระแล้ว จำนวน 1 บริษัท โดยมีรายละเอียดดังนี้



บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอรี จำกัด (มหาชน) (จดทะเบียนในประเทศไทย)

สถานที่ตั้ง	: 888/114 อาคารมหาทุนพลาซ่า ชั้น 11 ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330 โทร : 02-627-3890-94 โทรสาร : 02-627-3888-89
ประเภทธุรกิจ	: ผลิตและจำหน่ายเอทานอล (แอลกอฮอล์บริสุทธิ์ 99.5%) เพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิง
ทุนจดทะเบียน	: หุ้นสามัญ 800,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1.- บาท เป็นเงิน 800,000,000.- บาท
ทุนที่ชำระแล้ว	: หุ้นสามัญ 800,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1.- บาท เป็นเงิน 800,000,000.- บาท
การถือหุ้นของบริษัทฯ	: หุ้นสามัญ 606,037,733 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1.-บาท เป็นเงิน 606,037,733.- บาท คิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นทางตรงร้อยละ 75.75 ของทุนที่ชำระแล้ว

LANNA (SINGAPORE) PTE LTD (จดทะเบียนในประเทศไทยสิงคโปร์)

สถานที่ตั้ง	: 50 RAFFLES PLACE # 32-01 SINGAPORE LAND TOWER SINGAPORE 049623 TEL : (65) 6536-5355 FAX : (65) 6536-2402
ประเภทธุรกิจ	: เป็น HOLDING COMPANY ซึ่งลงทุนในธุรกิจถ่านหิน ปัจจุบันได้ยื่น จดทะเบียนเลิกบริษัทแล้วขณะนี้อยู่ระหว่างการชำระบัญชี
ทุนจดทะเบียน	: หุ้นสามัญ 9,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 ดอลลาร์สิงคโปร์ เป็นเงิน 9,000,000 ดอลลาร์สิงคโปร์
ทุนชำระแล้ว	: หุ้นสามัญ 9,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 ดอลลาร์สิงคโปร์ เป็นเงิน 9,000,000 ดอลลาร์สิงคโปร์
การถือหุ้นของบริษัทฯ	: หุ้นสามัญ 9,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 ดอลลาร์สิงคโปร์ เป็นเงิน 9,000,000 ดอลลาร์สิงคโปร์ คิดเป็นสัดส่วนการ ถือหุ้นทางตรงร้อยละ 100 ของทุนที่ชำระแล้ว

PT. LANNA MINING SERVICES (จดทะเบียนในประเทศไทยอินโดนีเซีย)

สถานที่ตั้ง	: KAWASAN BISNIS GRANADHA 8 th FLOOR JL. JEND SUDIRMAN KAV.50 JAKARTA 12930 INDONESIA TEL : 62 (21) 2553-9313 FAX : 62 (21) 2553-9314
ประเภทธุรกิจ	: ซื้อขายถ่านหิน
ทุนจดทะเบียน	: หุ้นสามัญ 21,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา เป็นเงิน 2,100,000 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา
ทุนชำระแล้ว	: หุ้นสามัญ 21,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา เป็นเงิน 2,100,000 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา
การถือหุ้นของบริษัทฯ	: หุ้นสามัญ 20,999 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา เป็นเงิน 2,099,900 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา คิดเป็นสัดส่วนการ ถือหุ้นทางตรงและทางอ้อมร้อยละ 99.9975 ของทุนที่ชำระแล้ว

PT. SINGLURUS PRATAMA (จดทะเบียนในประเทศไทยอินโดนีเซีย)

สถานที่ตั้ง	: KAWASAN BISNIS GRANADHA 8 th FLOOR JL. JEND SUDIRMAN KAV.50 JAKARTA 12930 INDONESIA TEL : 62 (21) 2553-5036 FAX : 62 (21) 2553-9821
ประเภทธุรกิจ	: ผลิตและจำหน่ายถ่านหิน
ทุนจดทะเบียน	: หุ้นสามัญ 7,950 หุ้นมูลค่าหุ้นละ 1,000,000 รูเปียะห์อินโดนีเซีย เป็นเงิน 7,950,000,000 รูเปียะห์อินโดนีเซีย
ทุนชำระแล้ว	: หุ้นสามัญ 7,950 หุ้นมูลค่าหุ้นละ 1,000,000 รูเปียะห์อินโดนีเซีย เป็นเงิน 7,950,000,000 รูเปียะห์อินโดนีเซีย
การถือหุ้นของบริษัทฯ	: หุ้นสามัญ 5,168 หุ้นมูลค่าหุ้นละ 1,000,000 รูเปียะห์อินโดนีเซีย เป็นเงิน 5,168,000,000 รูเปียะห์อินโดนีเซีย คิดเป็นสัดส่วนการ ถือหุ้นทางตรงร้อยละ 65 ของทุนที่ชำระแล้ว

PT. LANNA HARITA INDONESIA (จดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซีย)

สถานที่ตั้ง	: KAWASAN BISNIS GRANADHA 8 th FLOOR JL. JEND SUDIRMAN KAV.50 JAKARTA 12930 INDONESIA TEL : 62 (21) 2553-9313 FAX : 62 (21) 2553-9314
ประเภทธุรกิจ	: ผลิตและจำหน่ายถ่านหิน
ทุนจดทะเบียน	: หุ้นสามัญ 10,500 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1,000 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา เป็นเงิน 10,500,000 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา
ทุนที่ชำระแล้ว	: หุ้นสามัญ 8,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1,000 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา เป็นเงิน 8,000,000 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา
การถือหุ้นของบริษัทฯ	: หุ้นสามัญ 4,400 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1,000 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา เป็นเงิน 4,400,000 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกาคิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นทางตรง ร้อยละ 55 ของทุนที่ชำระแล้ว

PT. CITRA HARITA MINERAL (จดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซีย)

สถานที่ตั้ง	: KAWASAN BISNIS GRANADHA 8 th FLOOR JL. JEND SUDIRMAN KAV.50 JAKARTA 12930 INDONESIA TEL : 62 (21) 2553-9313 FAX : 62 (21) 2553-9314
ประเภทธุรกิจ	: ผลิตและจำหน่ายถ่านหิน
ทุนจดทะเบียน	: หุ้นสามัญ 1,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 107.64262 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา เป็นเงิน 107,642.62 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา
ทุนที่ชำระแล้ว	: หุ้นสามัญ 1,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 107.64262 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา เป็นเงิน 107,642.62 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา
การถือหุ้นของบริษัทฯ	: หุ้นสามัญ 550 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 107.64262 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา เป็นเงิน 59,203.44 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกาคิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นทางตรง ร้อยละ 55 ของทุนที่ชำระแล้ว

UNITED BULK SHIPPING PTE. LTD. (จดทะเบียนในประเทศสิงคโปร์)

สถานที่ตั้ง	: 50 RAFFLES PLACE # 32-01 SINGAPORE LAND TOWER SINGAPORE 049623 TEL : (65) 6536-5355 FAX : (65) 6536-2402
ประเภทธุรกิจ	: ขนส่งสินค้าทางทะเล
ทุนจดทะเบียน	: หุ้นสามัญ 1,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.71429 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา เป็นเงิน 714,290 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา
ทุนที่ชำระแล้ว	: หุ้นสามัญ 100,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.71429 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา เป็นเงิน 71,429 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา
การถือหุ้นของบริษัทฯ	: หุ้นสามัญ 49,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.71429 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา เป็นเงิน 35,000 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกาคิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นทางตรง ร้อยละ 49 ของทุนที่ชำระแล้ว

ข้อมูลทางการเงินของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมประจำปี 2554

รายการ	บริษัท ไทย อะโกร เอ็น เนอร์ยี จำกัด (มหาชน)		UNITED BULK SHIPPING PTE.LTD	LANNA (SINGAPORE) PTE. LTD.	PT. LANNA HARITA INDONESIA	PT. CITRA HARITA MINERAL	PT. SINGLURUS PRATAMA	PT. LANNA MINING SERVICES
	บาท	ดอลลาร์สหรัฐ	ดอลลาร์สหรัฐ	ดอลลาร์สิงคโปร์	ดอลลาร์สหรัฐ	ดอลลาร์สหรัฐ	ดอลลาร์สหรัฐ	ดอลลาร์สหรัฐ
เงินลงทุน								
ทุนจดทะเบียน	800,000,000		714,290	9,000,000	10,500,000	107,642.62	1,172,879.67	2,100,000
ทุนที่ชำระแล้ว	800,000,000		71,429	9,000,000	8,000,000	107,642.62	1,172,879.67	2,100,000
มูลค่าหุ้นละ	1.00		0.71	1.00	1,000.00	107.64	147.53	100
สัดส่วนการถือหุ้น (%)	75.75		49	100	55	55	65	99.9975
ผลดำเนินงานปี 2554								
รายได้ทั้งสิ้น	1,098,810,621.02		4,778,510.74	4,321.62	140,789,766.04	3,944,122.00	157,697,803.82	59,243,404.71
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	(42,903,472.95)		393,519.02	(42,142.01)	22,774,983.58	1,308,917.97	33,081,560.24	1,356,346.71
กำไร (ขาดทุน) สะสม	47,219,364.93		1,306,687.98	237,527.85	7,665,186.49	3,951,774.32	33,679,828.42	3,536,657.53
กำไร (ขาดทุน) สุทธิต่อหุ้น	(0.05)		3.94	(0.005)	2,846.87	1,308.92	4,161.20	64.59
ฐานะการเงิน ณ วันสิ้นปี 2554								
สินทรัพย์รวม	2,416,490,367.00		4,227,037.54	9,241,127.85	37,931,518.66	3,974,890.85	62,297,395.31	8,098,449.69
หนี้สินรวม	1,512,471,002.07		2,848,920.56	3,600.00	20,666,332.17	251,092.91	27,444,687.23	2,489,360.04
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	904,019,364.93		1,378,116.98	9,237,527.85	17,265,186.49	3,721,797.94	34,852,708.08	5,609,089.65
มูลค่าหุ้นตามบัญชี	1.13		13.78	1.03	2,158.15	3,721.80	4,383.99	267.10
เงินปันผลปี 2554								
อัตราเงินปันผลหุ้นละ	-		-	-	3,300.00	600.00	2,000.00	-
จำนวนเงินปันผลที่จ่าย	-		-	-	26,400,000.00	600,000.00	15,900,000.00	-
อัตราการจ่ายเงินปันผล (%)	-		-	-	115.92	45.84	48.06	-

หมายเหตุ : LANNA (SINGAPORE) PTE. LTD. ได้ยื่นจดทะเบียนเป็นลูกบริษัทแล้ว ขณะนี้อยู่ระหว่างการจัดระเบียบเพื่อให้กับผู้ถือหุ้น

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจใหญ่ ๆ 2 ประเภท ดังนี้

(1) SOLID FUEL: ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายถ่านหินทั้งในประเทศและต่างประเทศเป็นธุรกิจหลัก (CORE BUSINESS) โดยมีเหมืองถ่านหินเป็นฐานในการผลิตและจำหน่ายอยู่ในประเทศอินโดนีเซียและมีธุรกิจการขนส่งทางทะเลอยู่ในประเทศสิงคโปร์ ซึ่งจะช่วยสนับสนุนและบริหารการขนส่งถ่านหินที่นำเข้ามาจำหน่ายในประเทศและหรือส่งไปจำหน่ายยังประเทศอื่นได้อย่างมีประสิทธิภาพ

(2) LIQUID BIO-FUEL : ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายเอทานอลเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิงในประเทศไทยเป็นธุรกิจรอง (SECONDARY CORE BUSINESS)

บริษัทฯ จะเน้นการลงทุนและสร้างความเจริญเติบโตที่มีคุณภาพเพื่อความยั่งยืนและมั่นคงในธุรกิจของบริษัทฯ ในระยะยาว

ธุรกิจถ่านหินในประเทศ

บริษัทฯ นำเข้าถ่านหินจากเหมืองร่วมทุนและจากแหล่งอื่นในประเทศอินโดนีเซียมาจำหน่ายให้กับลูกค้าในประเทศ โดยขายแบบส่งตรงให้ลูกค้าและนำเข้ามาสต็อกไว้ ณ ศูนย์จำหน่ายถ่านหินยูธยาซึ่งตั้งอยู่ที่อำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา เพื่อจำหน่ายให้ลูกค้าอีกต่อหนึ่ง โดยศูนย์จำหน่ายถ่านหินยูธยามีเนื้อที่ทั้งสิ้น 31 ไร่ 29 ตารางวาสามารถรองรับการนำเข้าถ่านหินมาสต็อกได้ถึง 200,000 ตัน โดยบริษัทฯ มีส่วนแบ่งตลาดถ่านหินในประเทศในปี 2554 ประมาณร้อยละ 3.79%

การใช้ถ่านหินในประเทศในปี 2554 ส่วนใหญ่จะใช้ในกลุ่มอุตสาหกรรมผลิตปูนซีเมนต์คิดเป็นร้อยละประมาณ 35.92 และใช้ในการผลิตกระแสไฟฟ้าและอุตสาหกรรมอื่น คิดเป็นร้อยละประมาณ 64.08 คาดว่าการใช้ถ่านหินซึ่งมีราคาต่อหน่วยของค่าความร้อนที่ต่ำกว่าเชื้อเพลิงอื่นจะมีการขยายตัวอย่างต่อเนื่องในอนาคตยิ่งราคาน้ำมันเชื้อเพลิงปรับตัวสูงขึ้น ก็จะมีผู้ประกอบธุรกิจอุตสาหกรรมต่าง ๆหันมาใช้ถ่านหินซึ่งมีราคาถูกกว่าเป็นเชื้อเพลิงในการผลิตสินค้าเพิ่มมากยิ่งขึ้นเรื่อย ๆ ตามราคาน้ำมันเชื้อเพลิงที่ปรับตัวสูงขึ้นดังกล่าว

ธุรกิจถ่านหินในต่างประเทศ

บริษัทฯ ได้เข้าไปร่วมลงทุนทำเหมืองถ่านหินในประเทศอินโดนีเซียมาเป็นเวลามากกว่า 10 ปีแล้ว โดยบริษัทฯ ได้นำเข้าถ่านหินจากเหมืองร่วมทุนในประเทศอินโดนีเซียมาจำหน่ายให้กับลูกค้าในประเทศและส่งไปจำหน่ายยังประเทศอื่นด้วยโดยเฉพาะตลาดในแถบภูมิภาคเอเชีย เช่น อินเดีย ญี่ปุ่น เกาหลีใต้ ไต้หวัน สหกง เป็นต้น โดยถ่านหินที่บริษัทฯ ผลิตออกจำหน่ายมีคุณภาพและมี BRAND เป็นที่เชื่อถือของลูกค้าทั้งตลาดในประเทศและต่างประเทศ ซึ่งเป็นบริษัทหนึ่งที่มีชื่อเสียงเป็นที่น่าเชื่อถือในธุรกิจถ่านหินในภูมิภาคเอเชีย

LANNA (SINGAPORE) PTE. LTD. เป็นบริษัทย่อยที่จดทะเบียนในประเทศสิงคโปร์ โดยบริษัท ลานนารีชอร์สเชส จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นทางตรงและทางอ้อมคิดเป็นร้อยละ 100 ของทุนที่ชำระแล้ว ประกอบธุรกิจเป็น HOLDING COMPANY ที่ลงทุนในธุรกิจถ่านหิน โดยได้เข้าไปร่วมลงทุนทำเหมืองถ่านหินในประเทศอินโดนีเซียแล้วจำนวน 3 แหล่ง โดยได้โอนขายหุ้นใน PT. LANNA HARITA INDONESIA และ PT. CITRA HARITA MINERAL ที่เข้าไปลงทุนในเหมืองถ่านหินแหล่งที่ 1 และ 2 ในประเทศอินโดนีเซียในสัดส่วนร้อยละ 55 ของทุนที่ชำระแล้วในแต่ละบริษัทให้บริษัท ลานนารีชอร์สเชส จำกัด (มหาชน) เข้าไปถือหุ้นโดยตรงในปี 2550 และได้โอนขายหุ้นใน PT. SINGLURUS PRATAMA ที่เข้าไปลงทุนในเหมืองถ่านหินแหล่งที่ 3 ในประเทศอินโดนีเซียในสัดส่วนร้อยละ 65 ของทุนที่ชำระแล้วให้บริษัท ลานนารีชอร์สเชส จำกัด (มหาชน) เข้าไปถือหุ้นโดยตรงในปี 2552 และ LANNA (SINGAPORE) PTE. LTD. ได้ยื่นจดทะเบียนเลิกบริษัทแล้วในปี 2554 ขณะนี้อยู่ในระหว่างการชำระบัญชี เพื่อปรับโครงสร้างการลงทุนไม่ให้เสียภาษีซ้ำซ้อน

PT. LANNA HARITA INDONESIA ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่จดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซียโดยบริษัท ลานนารีชอร์สเชส จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นร้อยละ 55 ของทุนที่ชำระแล้ว ประกอบธุรกิจทำเหมืองถ่านหิน (แหล่งที่ 1) ที่อำเภอซามารินดา และอำเภอคูเตย จังหวัดกาลิมันตันตะวันออก โดยได้รับสัมปทาน (COAL CONTRACT OF WORK) จากรัฐบาลแห่งประเทศอินโดนีเซียเพื่อผลิตถ่านหินออกจำหน่ายมีกำหนดเวลา 30 ปี (เริ่มตั้งแต่ปี 2544 ถึง 2574) โดยได้จ้าง SRK CONSULTING (UK) LIMITED ศึกษาและสำรวจตรวจสอบปริมาณสำรองถ่านหินที่มีอยู่ทั้งหมดตามมาตรฐาน THE AUSTRALASIAN CODE FOR REPORTING MINERAL RESOURCES STANDARDS หรือที่เรียกว่า "JORC CODE" ซึ่งประเมินว่ายังมีปริมาณสำรองถ่านหิน (PROVED AND PROBABLE COAL RESERVES) คงเหลือไม่ต่ำกว่า 70 ล้านตัน ปัจจุบันมีกำลังการผลิตถ่านหินออกจำหน่ายปีละประมาณ 3 ล้านตัน และกำลังพัฒนาเพิ่มกำลังการผลิตถ่านหินเป็น 3.80 ล้านตันต่อปีภายในปี 2558

PT. CITRA HARITA MINERAL เป็นบริษัทย่อยที่จดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซีย โดยบริษัท ลานนารีชอร์สเชส จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นร้อยละ 55 ของทุนที่ชำระแล้ว ประกอบธุรกิจทำเหมืองถ่านหิน (แหล่งที่ 2) ที่อำเภอซามารินดา จังหวัดกาลิมันตันตะวันออก โดยได้เข้าช่วงสัมปทาน (KP LICENSE) ของ PT. CAHAYA TIARA (ชื่อเดิม CV. CAHAYA TIARA) มาดำเนินการโดยได้หยุดการทำเหมืองถ่านหินแหล่งนี้แล้วเมื่อกลางปี 2551 เนื่องจากศาลฎีกาแห่งประเทศอินโดนีเซียได้มีคำสั่งเพิกถอนสัมปทาน (KP LICENSE) อันเนื่องมาจากข้อพิพาทระหว่างภาครัฐกับผู้ถือสัมปทานเดิม ขณะนี้ PT. CITRA HARITA MINERAL ได้ปรับเปลี่ยนการประกอบธุรกิจไปเป็น SERVICE PROVIDER โดยให้บริการเส้นทางลำเลียงขนส่งถ่านหินและบริการท่าเรือสำหรับการขนถ่ายถ่านหินออกสู่ทะเล

PT. SINGLURUS PRATAMA เป็นบริษัทย่อยที่จดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซีย โดยบริษัท ลานนารีชอร์สเชส จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นร้อยละ 65 ของทุนที่ชำระแล้ว ประกอบธุรกิจทำเหมืองถ่านหิน (แหล่งที่ 3) ที่อำเภอคูเตเย จังหวัดกาลิมันตันตะวันออก โดยได้รับสัมปทาน (COAL CONTRACT OF WORK) จากรัฐบาลแห่งประเทศอินโดนีเซียเพื่อผลิตถ่านหินออกจำหน่ายมีกำหนดเวลา 30 ปี (เริ่มตั้งแต่ปี 2552 ถึง 2582) ขณะนี้ได้จ้าง SRK CONSULTING (UK) LIMITED ให้ดำเนินการศึกษารวมทั้งสำรวจตรวจสอบปริมาณสำรองถ่านหินที่มีอยู่ทั้งหมดตามมาตรฐาน THE AUSTRALASIAN CODE FOR REPORTING MINERAL RESOURCES STANDARDS หรือที่เรียกว่า “JORC CODE” คาดว่าจะแล้วเสร็จในปี 2555 ซึ่งตามข้อมูลที่มีอยู่เดิมคาดว่าจะมีปริมาณสำรองถ่านหินไม่ต่ำกว่า 25 ล้านตัน โดยมีกำลังการผลิตถ่านหินออกจำหน่ายปีละประมาณ 2.50 ล้านตัน และกำลังพัฒนาเพิ่มกำลังการผลิตถ่านหินเป็น 6 ล้านตันต่อปีภายในปี 2558

PT. LANNA MINING SERVICES เป็นบริษัทย่อยที่จดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซีย โดยบริษัท ลานนารีชอร์สเชส จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นทางตรงและทางอ้อมร้อยละ 99.9745 ของทุนที่ชำระแล้ว โดยได้รับมอบหมายให้เข้าไปพัฒนาแหล่งถ่านหินแหล่งที่ 3 ดังกล่าวข้างต้น หลังจากพัฒนาเหมืองถ่านหินแหล่งที่ 3 เสร็จแล้วเมื่อกลางปี 2552 จึงได้หันไปประกอบธุรกิจซื้อขายถ่านหินจากแหล่งอื่นในประเทศอินโดนีเซีย

ธุรกิจการขนส่งทางทะเล

UNITED BULK SHIPPING PTE. LTD. เป็นบริษัทร่วมที่จดทะเบียนในประเทศสิงคโปร์ โดยบริษัท ลานนารีชอร์สเชส จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นร้อยละ 49 ของทุนที่ชำระแล้ว ประกอบธุรกิจขนส่งสินค้าทางทะเล ซึ่งจะช่วยสนับสนุนและบริหารการขนส่งถ่านหินที่นำเข้ามาจำหน่ายในประเทศไทยและหรือส่งไปจำหน่ายยังประเทศอื่นได้อย่างมีประสิทธิภาพและมีต้นทุนการขนส่งที่ต่ำ

ธุรกิจเอทานอลเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิง

บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) เป็นบริษัทย่อยที่จดทะเบียนในประเทศไทย โดยบริษัท ลานนารีชอร์สเชส จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นร้อยละ 75.75 ของทุนที่ชำระแล้ว ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายเอทานอล (แอลกอฮอล์บริสุทธิ์ 99.5% โดยปริมาตร) เพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิง โดยมีโรงงานผลิตเอทานอลจำนวน 2 สายการผลิตตั้งอยู่ที่อำเภอด่านช้าง จังหวัดสุพรรณบุรี ขนาดกำลังผลิตเอทานอล 150,000 ลิตรต่อวัน (สายการผลิตที่ 1) และ 200,000 ลิตรต่อวัน (สายการผลิตที่ 2) รวมกำลังผลิตเอทานอลทั้งสิ้น 350,000 ลิตรต่อวัน โดยใช้กากน้ำตาลและมันสำปะหลังเป็นวัตถุดิบหลัก ทั้งสองโรงงานได้รับสิทธิประโยชน์พิเศษตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 ซึ่งเอทานอลเป็นเชื้อเพลิงที่สะอาดใช้ผสมกับน้ำมันเบนซินในอัตราส่วนผสม 10%, 20% และ 85% เป็นน้ำมันแก๊สโซฮอล์ที่ใช้เป็นเชื้อเพลิงสำหรับรถยนต์ ซึ่งนอกจากจะช่วยลดมลภาวะที่มีผลกระทบต่อสุขภาพและสิ่งแวดล้อมแล้วยังช่วยลดการนำเข้าน้ำมันเชื้อเพลิงและสารปรุงแต่งเพิ่มอีกเทน MTBE (METHYL TERTIARY BUTYL ETHER) ให้น้อยลงอันจะช่วยประหยัดเงินตราต่างประเทศและช่วยลดการขาดดุลการชำระเงินของประเทศให้น้อยลง

โครงสร้างรายได้จากการประกอบธุรกิจ

โครงสร้างรายได้ของบริษัทฯ	ปี 2552		ปี 2553		ปี 2554	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
รายได้จากการขายถ่านหิน	4,482.61	83.49	8,017.21	89.74	11,899.14	90.44
รายได้จากการขายเอทานอล	676.28	12.60	760.23	8.51	1,098.21	8.35
รายได้อื่น	209.98	3.91	156.79	1.75	159.40	1.21
รวมรายได้ทั้งสิ้น	5,368.87	100.00	8,934.23	100.00	13,156.75	100.00

โครงสร้างรายได้ของบริษัทในเครือ	% การถือหุ้น	ปี 2552		ปี 2553		ปี 2554	
		ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)	75.75						
รายได้จากการขายเอทานอล		676.28	99.74	760.23	99.97	1,098.21	99.95
รายได้อื่น		1.79	0.26	0.21	0.03	0.60	0.05
รวมรายได้ทั้งสิ้น		678.07	100.00	760.44	100.00	1,098.81	100.00
PT. SINGLURUS PRATAMA	65						
รายได้จากการขายถ่านหิน		989.39	92.09	2,491.13	99.99	4,995.23	99.95
รายได้อื่น		84.95	7.91	0.31	0.01	2.40	0.05
รวมรายได้ทั้งสิ้น		1,074.34	100.00	2,491.44	100.00	4,997.63	100.00
PT. LANNA HARITA INDONESIA	55						
รายได้จากการขายถ่านหิน		2,279.88	98.78	3,438.82	99.20	4,431.91	99.33
รายได้อื่น		28.24	1.22	27.73	0.80	29.89	0.67
รวมรายได้ทั้งสิ้น		2,308.12	100.00	3,466.55	100.00	4,461.80	100.00
PT. CITRA HARITA MINERAL	55						
รายได้บริการเส้นทางขนส่งและท่าเทียบเรือ		44.58	62.31	102.90	84.66	122.79	98.24
รายได้อื่น		26.97	37.69	18.64	15.34	2.20	1.76
รวมรายได้ทั้งสิ้น		71.55	100.00	121.54	100.00	124.99	100.00
UNITED BULK SHIPPING PTE. LTD.	49						
รายได้จากการขนส่งทางทะเล		15.30	96.84	109.46	60.95	99.02	65.39
รายได้จากการขายถ่านหินและอื่นๆ		0.50	3.16	70.12	39.05	52.42	34.61
รวมรายได้ทั้งสิ้น		15.80	100.00	179.58	100.00	151.44	100.00
PT. LANNA MINING SERVICES	99.9975						
รายได้จากการขายถ่านหิน		297.98	89.11	939.05	98.72	1,860.01	99.07
รายได้อื่น		36.41	10.89	16.49	1.73	17.49	0.93
รวมรายได้ทั้งสิ้น		334.39	100.00	955.54	100.00	1,877.50	100.00
LANNA (SINGAPORE) PTE. LTD.	100						
รายได้เบ็ดเตล็ด		5.44	100.00	1.19	100.00	0.11	100.00

หมายเหตุ : LANNA (SINGAPORE) PTE. LTD. ได้ยื่นจดทะเบียนเลิกบริษัทแล้ว ขณะนี้อยู่ระหว่างการชำระบัญชีเพื่อคืนทุนให้กับผู้ถือหุ้น

การเปลี่ยนแปลงในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)

- วันที่ 9 พฤษภาคม 2554 : บริษัท บางจากปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน) ได้ทำสัญญาซื้อหุ้นสามัญบริษัท ไทยอะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) จากบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) จำนวน 246,037,733 หุ้นในราคาหุ้นละ 1.37 บาทเป็นเงินทั้งสิ้น 337,071,694.21 บาท การซื้อขายหุ้นดังกล่าวจะสมบูรณ์เมื่อเงื่อนไขบังคับก่อนแล้วเสร็จครบถ้วนทุกข้อตามที่กำหนดในสัญญาฯ
- วันที่ 6 ตุลาคม 2554 : บริษัทฯ ได้หยุดการจำหน่ายถ่านหิน ณ ศูนย์จำหน่ายถ่านหินอยุธยาเนื่องจากเกิดอุทกภัยครั้งใหญ่ โดยได้ปรับกลยุทธ์การจำหน่ายถ่านหินด้วยการขนส่งถ่านหินจากเรือเดินสมุทรไปส่งให้กับลูกค้าโดยตรง
- วันที่ 12 พฤศจิกายน 2554 : บริษัทฯ ได้เปิดการจำหน่ายถ่านหิน ณ ศูนย์จำหน่ายถ่านหินอยุธยาอีกครั้งหนึ่งหลังจากน้ำลดลง
- วันที่ 15 ธันวาคม 2554 : สัญญาซื้อขายหุ้นสามัญบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) ("ไทยอะโกร") ที่ทำขึ้นระหว่างบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) กับบริษัท บางจากปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน) ต้องสิ้นสุดลงโดยไม่มีการซื้อขายหุ้นเกิดขึ้นเนื่องจากลานนาและไทยอะโกรไม่สามารถทำตามเงื่อนไขบังคับก่อนได้ครบทุกข้อตามที่กำหนดในสัญญาฯ

บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)

- วันที่ 4 กุมภาพันธ์ 2554 : บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) ได้จัดทะเบียนเปลี่ยนแปลงทุนที่ชำระแล้วต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์จากเดิม 600 ล้านบาทเพิ่มขึ้นเป็น 800 ล้านบาท
- วันที่ 27 เมษายน 2554 : บริษัท บางจากปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน) ได้ทำสัญญาซื้อหุ้นสามัญบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) จากผู้ถือหุ้นรายย่อยจำนวน 22 ราย คิดเป็น 73,962,267 หุ้น ในราคาหุ้นละ 1.37 บาท เป็นเงินทั้งสิ้น 101,328,305.79 บาท การซื้อขายหุ้นดังกล่าวจะสมบูรณ์เมื่อเงื่อนไขบังคับก่อนแล้วเสร็จครบถ้วนทุกข้อตามที่กำหนดในสัญญาฯ แล้ว
- วันที่ 9 พฤษภาคม 2554 : บริษัท บางจากปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน) ได้ทำสัญญาซื้อหุ้นสามัญบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) จากบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) จำนวน 246,037,733 หุ้นในราคา หุ้นละ 1.37 บาทเป็นเงินทั้งสิ้น 337,071,694.21 บาท การซื้อขายหุ้นดังกล่าวจะสมบูรณ์เมื่อเงื่อนไขบังคับก่อนแล้วเสร็จครบถ้วนทุกข้อตามที่กำหนดในสัญญาฯ แล้ว
- วันที่ 1 มิถุนายน 2554 : บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) ได้จัดทะเบียนลดจำนวนกรรมการต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ จากเดิม 13 คนลดลงเหลือ 8 คน เนื่องจากมีการขอลาออกจากตำแหน่งก่อนครบกำหนดวาระจำนวน 5 คน
- วันที่ 14 พฤศจิกายน 2554 : บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) ได้ทำสัญญาว่าจ้าง MAGUIN S.A.S. แห่งประเทศฝรั่งเศสให้ทำการปรับปรุงประสิทธิภาพเครื่องจักรโรงงานผลิตเอทานอลสายการผลิตที่ 2 เพื่อให้สามารถใช้วัตถุดิบกากน้ำตาลได้ด้วย
- วันที่ 15 ธันวาคม 2554 : สัญญาซื้อขายหุ้นสามัญบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) ("ไทยอะโกร") ที่ทำขึ้นระหว่างบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ("ลานนา") และผู้ถือหุ้นรายย่อยจำนวน 22 รายกับบริษัท บางจากปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน) ต้องสิ้นสุดลงโดยไม่มีการซื้อขายหุ้นเกิดขึ้นเนื่องจากลานนาและไทยอะโกรไม่สามารถทำตามเงื่อนไขบังคับก่อนได้ครบทุกข้อตามที่กำหนดในสัญญาฯ

LANNA (SINGAPORE) PTE. LTD.

วันที่ 7 ตุลาคม 2554 : LANNA (SINGAPORE) PTE. LTD. ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่จดทะเบียนในประเทศสิงคโปร์ได้ยื่นจดทะเบียนเลิกบริษัทเพื่อชำระบัญชีคืนทุนให้ผู้ถือหุ้นตามแผนการปรับโครงสร้างการลงทุนเพื่อสิทธิประโยชน์ทางด้านภาษีอากรทำให้ไม่เสียภาษีซับซ้อน

PT. LANNA MINING SERVICES

วันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2554 : PT. LANNA MINING SERVICES ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่จดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซียได้ชำระคืนเงินกู้ที่นำไปลงทุนพัฒนาแหล่งถ่านหินในประเทศอินโดนีเซียตามสัญญาเงินกู้ฉบับที่ 3 ให้บริษัท ลานนารีชอร์สเชส จำกัด (มหาชน) จำนวน 53,681,250 บาท คงเหลือเงินกู้คงค้างตามสัญญาฉบับนี้จำนวน 30,318,750 บาท

วันที่ 25 เมษายน 2554 : PT. LANNA MINING SERVICES ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่จดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซียได้ชำระคืนเงินกู้ตามสัญญาเงินกู้ฉบับที่ 3 ให้บริษัท ลานนารีชอร์สเชส จำกัด (มหาชน) จำนวน 29,694,838.50 บาท คงเหลือเงินกู้คงค้างตามสัญญาฉบับนี้จำนวน 623,911.50 บาท

วันที่ 28 เมษายน 2554 : PT. LANNA MINING SERVICES ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่จดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซียได้ชำระคืนเงินกู้ที่คงค้างตามสัญญาเงินกู้ฉบับที่ 3 ทั้งหมดให้บริษัท ลานนารีชอร์สเชส จำกัด (มหาชน) จำนวน 623,911.50 บาท

วันที่ 28 เมษายน 2554 : PT. LANNA MINING SERVICES ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่จดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซียได้ชำระคืนเงินกู้ที่นำไปใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนตามสัญญาเงินกู้ฉบับที่ 4 ให้บริษัท ลานนารีชอร์สเชส จำกัด (มหาชน) จำนวน 58,963,649.89 บาท คงเหลือเงินกู้คงค้างตามสัญญาฉบับนี้จำนวน 61,036,350.11 บาท

วันที่ 28 มิถุนายน 2554 : PT. LANNA MINING SERVICES ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่จดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซียได้ชำระคืนเงินกู้ตามสัญญาเงินกู้ฉบับที่ 4 ให้บริษัท ลานนารีชอร์สเชส จำกัด (มหาชน) จำนวน 15,400,700.12 บาท คงเหลือเงินกู้คงค้างตามสัญญาฉบับนี้จำนวน 45,635,649.99 บาท

วันที่ 29 กรกฎาคม 2554 : PT. LANNA MINING SERVICES ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่จดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซียได้กู้เงินเพื่อนำไปใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนจากบริษัท ลานนารีชอร์สเชส จำกัด (มหาชน) ตามสัญญาเงินกู้ฉบับที่ 5 จำนวน 45,000,000 บาท

วันที่ 18 ตุลาคม 2554 : PT. LANNA MINING SERVICES ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่จดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซียได้ชำระคืนเงินกู้ที่ตามสัญญาเงินกู้ฉบับที่ 4 ให้บริษัท ลานนารีชอร์สเชส จำกัด (มหาชน) จำนวน 634,652.05 บาท คงเหลือเงินกู้คงค้างตามสัญญาฉบับนี้จำนวน 45,000,997.94 บาท

วันที่ 18 ตุลาคม 2554 : PT. LANNA MINING SERVICES ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่จดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซียได้ชำระคืนเงินกู้ที่คงค้างตามสัญญาเงินกู้ฉบับที่ 5 ทั้งหมดให้บริษัท ลานนารีชอร์สเชส จำกัด (มหาชน)จำนวน 45,000,000 บาท

การประกอบธุรกิจถ่านหิน

ลักษณะของถ่านหิน

ถ่านหินเป็นเชื้อเพลิงธรรมชาติชนิดหนึ่ง ซึ่งประกอบด้วยสารที่ระเหยได้ชนิดต่างๆ ความชื้น และแร่ธาตุที่สำคัญ คือ คาร์บอน (CARBON) ซึ่งเป็นส่วนที่จะเผาไหม้ได้ เมื่อสารระเหยและความชื้นถูกขับไล่ออกไปจะมีชี้ถ้าจำนวนเล็กน้อยเหลืออยู่หลังจากเผาไหม้แล้ว

ถ่านหินสามารถจัดแบ่งตามคุณภาพโดยพิจารณาจากความร้อน (CALORIFIC VALUE) ปริมาณสารระเหย (VOLATILE MATTER) และปริมาณคาร์บอนคงที่ (FIXED CARBON) เรียงลำดับจากคุณภาพที่ดีที่สุดได้ 4 กลุ่มคือ (1) ANTRACITE, (2) BITUMINOUS, (3) SUB-BITUMINOUS และ (4) LIGNITE สำหรับถ่านหินที่สำรวจพบ และพัฒนาขึ้นมาใช้ในอุตสาหกรรมอย่างแพร่หลายในประเทศไทยจะเป็นประเภทถ่านลิกไนต์ ส่วนถ่านหินที่นำเข้าจากต่างประเทศส่วนใหญ่เป็นประเภท BITUMINOUSซึ่งมีค่าความร้อนสูงกว่าถ่านลิกไนต์ที่ผลิตในประเทศ

คุณสมบัติถ่านหินที่ใช้เป็นเกณฑ์ในการกำหนดราคาซื้อขายโดยปกติจะประกอบด้วยค่าความร้อน (CALORIFIC VALUE) ปริมาณความชื้น (MOISTURE) ปริมาณสารระเหย (VOLATILE MATTER) ปริมาณคาร์บอนคงที่ (FIXED CARBON) ปริมาณชี้ถ้า (ASH) ปริมาณกำมะถัน (SULPHUR) และขนาดของแร่ (SIZE) ที่ผลิตออกจำหน่าย

การผลิตถ่านหิน

ถ่านหินเกิดจากการสะสมตัวของซากพืชที่ทับถมอยู่ในหนอง คลอง บึงเป็นเวลานานนับล้านปี และค่อยๆ จมตัวลงใต้ผิวดินจนซากพืชกลายเป็นถ่านหิน โดยผลของการเปลี่ยนแปลงของผิวโลก และขบวนการตามธรรมชาติในช่วงหลายล้านปีที่ผ่านมา ดังนั้นการที่จะนำถ่านหินขึ้นมาใช้จึงต้องมีการสำรวจค้นหาโดยการศึกษาค้นคว้าทางธรณีวิทยาใต้ผิวดิน เพื่อให้ทราบถึงความหนาของชั้นถ่านหิน ขอบเขตพื้นที่การกระจายตัวของแหล่งถ่านหิน คุณภาพทางเคมี และปริมาณสำรองในเชิงพาณิชย์ ซึ่งจะใช้เป็นข้อมูลในการตัดสินใจเพื่อพัฒนาแหล่งถ่านหินดังกล่าวต่อไป ดังนั้นการผลิตถ่านหินจึงแบ่งออกได้เป็น 3 ขั้นตอนใหญ่ ดังนี้

(1) การสำรวจ : เริ่มตั้งแต่การศึกษาค้นคว้าธรณีวิทยาผิวดินและโครงสร้างทางธรณีวิทยาของพื้นที่เพื่อกำหนดพื้นที่เป้าหมายเบื้องต้น ขั้นตอนต่อมาจึงทำการเจาะสำรวจ (SCOUT DRILLING) ซึ่งเป็นการเจาะสำรวจเพื่อศึกษาการสะสมตัวของชนิดดินและหินและโครงสร้างทางธรณีวิทยาของพื้นที่เพื่อให้แน่ใจว่ามีถ่านหินสะสมตัวอยู่ เมื่อพบบริเวณที่มีถ่านหินสะสมตัวอยู่ก็จะทำการเจาะสำรวจเพื่อประเมินคุณภาพและปริมาณสำรองในเชิงพาณิชย์ประกอบการตัดสินใจที่จะพัฒนาแหล่งถ่านหินดังกล่าวเพื่อเปิดการทำเหมืองต่อไป

(2) การทำเหมือง : ก่อนจะเปิดการทำเหมืองจำเป็นต้องทำการเจาะสำรวจในชั้นละเอียด (DETAIL DRILLING) เพื่อหาข้อมูลรายละเอียดต่างๆ ของพื้นที่ ได้แก่ ปริมาณสำรองและคุณภาพในแต่ละระดับของการวางตัวของชั้นถ่านหินรวมทั้งชั้นดินที่ปิดทับอยู่ ข้อมูลที่ได้จะถูกนำมาใช้ในการกำหนดแผนแม่บทในการทำเหมือง (MINE MASTER PLAN) ซึ่งจะรวมถึงการศึกษาต้นทุนและวิธีการเปิดเหมืองตลอดจนศึกษาปริมาณและบริเวณที่จะขุดขนส่งหน้าดินหรือถ่านหินในแต่ละขั้นตอนและการเลือกเครื่องจักรเครื่องมือที่เหมาะสมกับการทำเหมืองด้วย

(3) แ่่งแร่ : ถ่านหินที่ขุดได้จากการทำเหมืองจะต้องผ่านการแ่่งแร่เพื่อให้ได้ถ่านหินที่มีคุณภาพตรงตามความต้องการของผู้ใช้หรือลูกค้า ซึ่งมีขั้นตอนตั้งแต่บด ย่อย คัดขนาด รวมทั้งคัดสิ่งเจือปนออก โดยการร่อน และล้าง เป็นต้น

นโยบายการกำหนดราคาก๊าซ

ราคาก๊าซจะกำหนดตามหน่วยของค่าความร้อนเป็นหลักเช่นเดียวกับการกำหนดราคาขายเชื้อเพลิงชนิดอื่นทั่วไป ราคาก๊าซสำหรับลูกค้าแต่ละรายจะแตกต่างกันไปขึ้นอยู่กับปัจจัยต่างๆ คือปริมาณที่สั่งซื้อ ข้อกำหนดด้านคุณภาพ เช่น ค่าความร้อน ระยะเวลาชำระเงินและเงื่อนไขอื่นที่ลูกค้ากำหนด ซึ่งปัจจัยดังกล่าวจะเป็นตัวกำหนดราคาก๊าซสำหรับลูกค้าทุกรายโดยเสมอภาคกัน การกำหนดราคาก๊าซที่นำเข้าจากต่างประเทศขึ้นอยู่กับข้อตกลงของลูกค้าแต่ละราย ซึ่งอาจจะเป็นราคา FOB หรือ CIF หรือราคาส่งถึงโรงงานของผู้ซื้อ เป็นต้น

การจัดจำหน่าย

วิธีการจัดจำหน่ายก๊าซในประเทศจะจำหน่ายให้กับลูกค้าหรือผู้ใช้โดยตรงโดยไม่ผ่านพ่อค้าคนกลาง ส่วนการขายก๊าซในต่างประเทศจะจำหน่ายให้กับลูกค้าหรือผู้ใช้โดยตรงและขายผ่านพ่อค้าคนกลางด้วย ส่วนใหญ่จะขายเป็นเงินเชื่อ ซึ่งบริษัท จะพิจารณาให้เครดิตเฉพาะลูกค้ารายใหญ่ที่มีการซื้อขายกันมานานหลายปีและมีฐานะการเงินมั่นคงเท่านั้น ส่วนลูกค้าที่เพิ่งจะเริ่มทำการซื้อขายกันครั้งแรก บริษัท จะให้ลูกค้าเปิด LETTER OF CREDIT (L/C) ซึ่งตั้งแต่เปิดกิจการในปี 2528 จนถึงปัจจุบันบริษัท ประสบปัญหานี้เนื่องจากการจัดจำหน่ายก๊าซน้อยมาก

กลยุทธ์ในการแข่งขัน

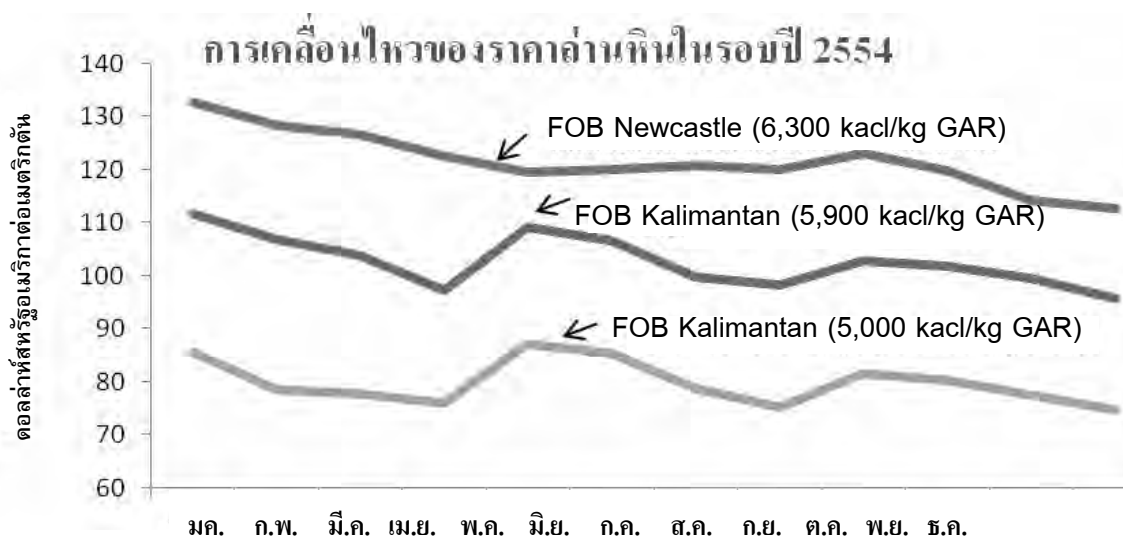
บริษัท จะเน้นการให้บริการและการควบคุมคุณภาพก๊าซเป็นกลยุทธ์หลักในการแข่งขันแทนการใช้กลยุทธ์ด้านราคา นอกจากนี้บริษัท ยังได้พัฒนาวิธีการผลิตก๊าซให้ได้คุณภาพดี โดยการนำเทคโนโลยีที่ทันสมัยมาพัฒนาระบบการผลิตก๊าซอย่างสม่ำเสมอ

ภาวะการแข่งขัน

ธุรกิจการจัดจำหน่ายก๊าซในประเทศเป็นธุรกิจที่มีผู้ประกอบการน้อยราย (OLIGOPOLY MARKET) โดยลูกค้าที่เป็นกลุ่มโรงงานอุตสาหกรรมขนาดใหญ่ จะมีคู่แข่งที่สำคัญคือบริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน) ส่วนลูกค้าที่เป็นกลุ่มโรงงานอุตสาหกรรมขนาดกลางและเล็กจะมีคู่แข่งที่สำคัญคือ บริษัท ยูนิคไมนิ่ง เซอร์วิส จำกัด (มหาชน), บริษัท เอเชียกรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) และบริษัท เอ็นเนอร์ยี่ เอิร์ธ จำกัด (มหาชน) โดยบริษัท มีเหมืองก๊าซที่มีคุณภาพสูงเป็นของตนเองและยังมีปริมาณสำรองในเชิงพาณิชย์อีกหลายสิบลี้ จึงมีจุดแข็งและศักยภาพในการแข่งขันที่เพียงพอ

แนวโน้มอุตสาหกรรม

ก๊าซสามารถที่จะนำมาใช้ทดแทนเชื้อเพลิงประเภทอื่นได้เกือบทุกชนิดขึ้นอยู่กับความยากง่ายในการใช้งานและปริมาณความต้องการพลังงานความร้อนเป็นสำคัญ คาดว่าแนวโน้มการใช้ก๊าซในปีต่อไป ยังคงขยายตัวเพิ่มขึ้น เนื่องจากราคาน้ำมันเชื้อเพลิงอื่นยังมีราคาแพงกว่าก๊าซมาก คาดว่าราคาก๊าซในปี 2555 จะทรงตัวอยู่ในระดับสูงในทิศทางเดียวกับราคาน้ำมันเชื้อเพลิงที่ปรับตัวสูงขึ้น



การประกอบธุรกิจเอทานอลเป็นเชื้อเพลิง

การประกอบธุรกิจเอทานอลเป็นเชื้อเพลิง

เอทานอลหรือเรียกอีกชื่อหนึ่งว่า เอทิลแอลกอฮอล์ คือแอลกอฮอล์ที่ได้จากการแปรรูปพืชผลทางเกษตรประเภทแป้งและน้ำตาล เช่น มันสำปะหลัง, อ้อย, กากน้ำตาล, ข้าวโพด เป็นต้น โดยผ่านกระบวนการย่อยสลาย และหมักเพื่อเปลี่ยนแป้งเป็นน้ำตาล และกลั่นเป็นแอลกอฮอล์จนได้ความบริสุทธิ์ถึง 99.5% โดยปริมาตร

เอทานอลมีสูตรโมเลกุล C_2H_5OH มีจุดเดือดประมาณ 78 องศาเซลเซียส คุณสมบัติโดยทั่วไปเป็นของเหลวใส ไม่มีสี ติดไฟง่าย เป็นเชื้อเพลิงที่มีค่าออกเทนสูง เนื่องจากมีออกซิเจนสูงถึง 35% ดังนั้นหากนำเอทานอลไปผสมกับน้ำมันเบนซินในอัตราส่วนที่เหมาะสมแล้วจะได้น้ำมันเชื้อเพลิงสะอาดที่เผาไหม้ได้สมบูรณ์ขึ้น และช่วยลดมลพิษทางอากาศ โดยลดปริมาณสารประกอบไฮโดรคาร์บอน คาร์บอนมอนนอกไซด์ (CO) และคาร์บอนไดออกไซด์ (CO₂) ซึ่งเป็นปัจจัยหลักที่ก่อให้เกิดสภาวะเรือนกระจกในชั้นบรรยากาศ (GREEN HOUSE EFFECT) รวมทั้งลดควันดำ สารอะโรเมติกส์ และสารประกอบเบนซิน ซึ่งจะส่งผลดีต่อสิ่งแวดล้อม

เอทานอลเป็นสารเคมีที่สามารถใช้ทดแทนสาร MTBE (METHYL TERTIARY BUTYL ETHER) ซึ่งเป็นสารปรุงแต่งเพื่อเพิ่มค่าออกเทน (OCTANE) ในน้ำมันเบนซิน โดยสาร MTBE มีข้อเสียตรงที่ก่อให้เกิดคาร์บอนมอนนอกไซด์ในชั้นบรรยากาศอีกทั้งก่อให้เกิดสารตกค้างและปนเปื้อนกับน้ำใต้ดิน ซึ่งหลายประเทศประกาศห้ามใช้แล้ว เนื่องจากก่อให้เกิดมลพิษทางอากาศ และที่สำคัญประเทศไทยต้องจ่ายเงินเพื่อนำเข้าสาร MTBE ปีละหลายพันล้านบาท

การผลิตเอทานอลเป็นเชื้อเพลิง

กรรมวิธีการผลิตเอทานอลขึ้นอยู่กับวัตถุดิบและสารประกอบเอทานอลที่ต้องการแตกต่างกันออกไป ซึ่งสามารถจำแนกตามประเภทวัตถุดิบได้ 3 ประเภท ดังนี้

(1) วัตถุดิบประเภทแป้ง อันได้แก่ ผลผลิตทางการเกษตรพวกธัญพืช เช่น ข้าวเจ้า ข้าวสาลี ข้าวโพด ข้าวฟ่าง และพืชหัว เช่น มันสำปะหลัง มันฝรั่ง เป็นต้น

(2) วัตถุดิบประเภทน้ำตาล อันได้แก่ อ้อย กากน้ำตาล บีทรูท เป็นต้น

(3) วัตถุดิบประเภทเส้นใย ซึ่งส่วนใหญ่เป็นผลพลอยได้จากผลผลิตทางการเกษตร เช่น ฟางข้าว ชานอ้อย ชังข้าวโพด รวมทั้งของเสียจากโรงงานอุตสาหกรรม เช่น ของเสียจากโรงงานกระดาษ เป็นต้น

บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) ผลิตเอทานอลเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิง โดยใช้กากน้ำตาลและมันสำปะหลังเป็นวัตถุดิบหลักโดยมีขั้นตอนการผลิตที่สำคัญ 4 ขั้นตอน คือ การเตรียมวัตถุดิบ การหมัก การกลั่น และการคูดน้ำออก ซึ่งกระบวนการผลิตเอทานอลจากวัตถุดิบทั้ง 2 ชนิดข้างต้นแตกต่างกันในส่วนขอขั้นตอนการเตรียมวัตถุดิบ คือในกรณีที่ใช้วัตถุดิบมันสำปะหลังจะเพิ่มขั้นตอนการเปลี่ยนแป้งให้เป็นน้ำตาล ก่อนที่จะเข้าสู่กระบวนการหมัก

(1) การเตรียมวัตถุดิบ : มีกระบวนการแตกต่างกันตามประเภทวัตถุดิบที่ใช้ดังนี้

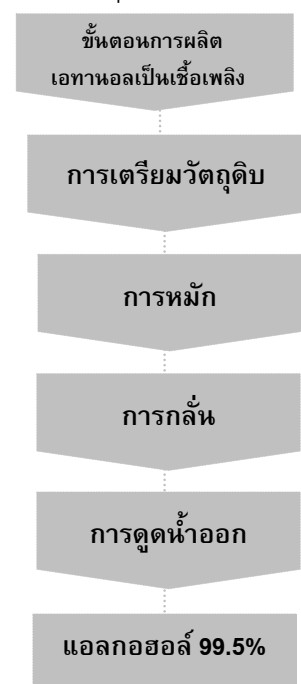
(ก) กากน้ำตาล: ทำการเจือจางกากน้ำตาลด้วยน้ำให้ได้ความเข้มข้นที่เหมาะสม โดยการเติมกรดเพื่อให้สิ่งเจือปนพวก ORGANIC SALT ตกตะกอนออกจากกากน้ำตาล แล้วจึงส่งเข้าสู่กระบวนการหมักต่อไป

(ข) มันสำปะหลัง: ทำความสะอาดวัตถุดิบมันเส้น เพื่อกำจัดสิ่งเจือปนที่เป็นโลหะและดินทรายออก จากนั้นมันเส้นจะถูกนำมาบดผสมกับน้ำจนได้เป็นน้ำแป้งและผ่านกระบวนการย่อยแป้งให้เป็นน้ำตาลโดยใช้เอนไซม์ก่อนส่งไปยังกระบวนการหมักต่อไป

(2) การหมัก : วัตถุดิบที่ได้จากการเตรียมในขั้นที่ 1 จะถูกป้อนไปยังถังหมักโดยใช้ยีสต์เป็นตัวเปลี่ยนน้ำตาลให้เป็นแอลกอฮอล์

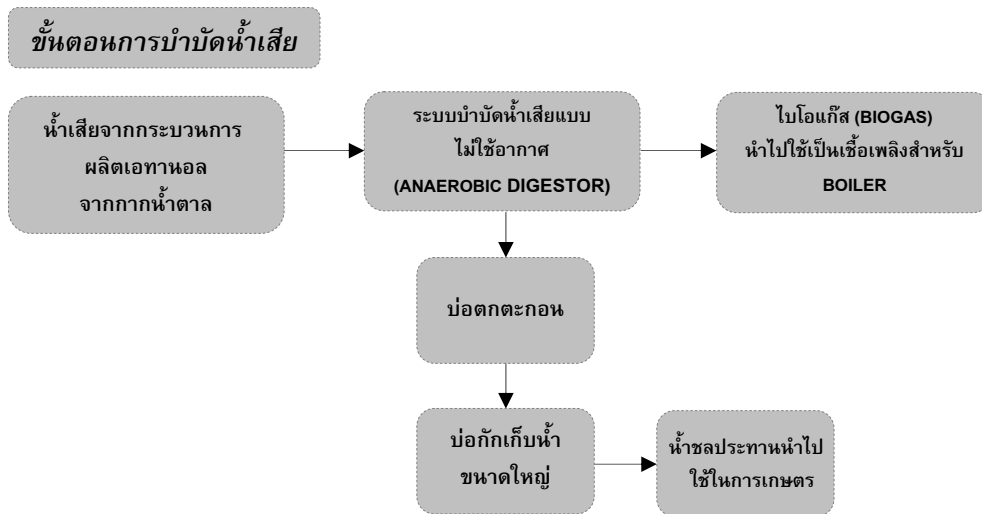
(3) การกลั่น : น้ำหมักในขั้นที่ 2 จะถูกป้อนไปยังหอกลั่นเพื่อแยกสิ่งเจือปนและน้ำออก เพื่อให้แอลกอฮอล์บริสุทธิ์ขึ้นเป็นประมาณ 96% ซึ่งถือเป็นค่าความเข้มข้นสูงสุดที่สามารถทำได้ในระบบการกลั่นแบบปกติโดยน้ำที่เหลืออีก 4%จะถูกกำจัดออกในขั้นตอนสุดท้าย

(4) การคูดน้ำออก : เป็นการแยกเอาน้ำที่เหลือจากขั้นตอนการกลั่นออกเพื่อให้แอลกอฮอล์ไร้น้ำเป็นแอลกอฮอล์บริสุทธิ์ 99.5% โดยไอระเหยของแอลกอฮอล์จะผ่าน DEHYDRATION UNIT จำนวน 2 ถังซึ่งจะมีซีโอไลต์ (ZEOLITES) บรรจุไว้ภายในทำหน้าที่ดูดซับน้ำออกจากแอลกอฮอล์ โดยแอลกอฮอล์ที่แห้งแล้วจะถูกควบกลั่นและทำให้เย็นลงก่อนจะเก็บบรรจุไว้จำหน่ายต่อไป

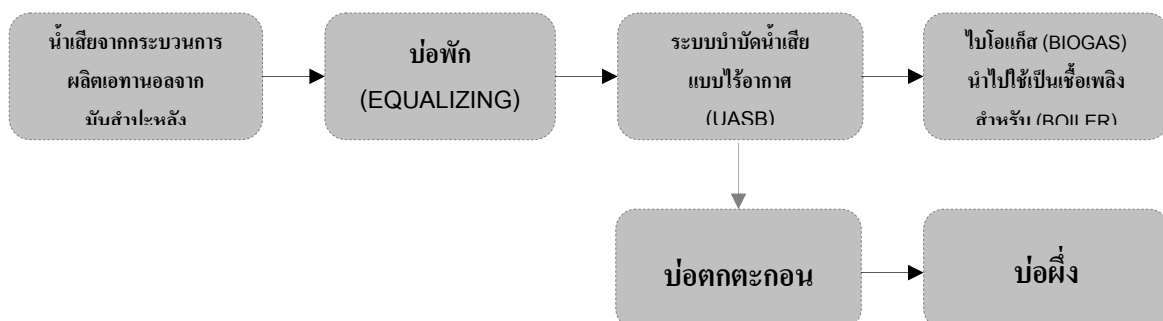


การบำบัดน้ำเสียจากกระบวนการผลิตเอทานอลเป็นเชื้อเพลิง

(ก) น้ำเสียจากกระบวนการผลิตเอทานอลจากกากน้ำตาล จะถูกนำไปบำบัดด้วยระบบบำบัดแบบไม่ใช้อากาศ (ANAEROBIC DIGESTOR) โดยระบบนี้จะทำการบำบัดน้ำเสียและผลิตก๊าซชีวภาพ (BIOGAS) เพื่อนำไปใช้เป็นเชื้อเพลิงทดแทนน้ำมันเตาสำหรับหม้อไอน้ำ (BOILER) ซึ่งทำให้สามารถประหยัดการใช้เชื้อเพลิงได้เป็นอย่างมากและเป็นผลดีกับสิ่งแวดล้อม โดยน้ำเสียที่ผ่านการบำบัดจะถูกระบายสู่บ่อตกตะกอนเพื่อลดปริมาณของแข็งที่แขวนลอยในน้ำแล้วส่งต่อไปยังบ่อกักเก็บน้ำขนาดใหญ่เพื่อนำไปใช้เป็นน้ำชลประทานสำหรับการเกษตร เช่น ไร่อ้อย, ไร่มันสำปะหลัง เป็นต้น

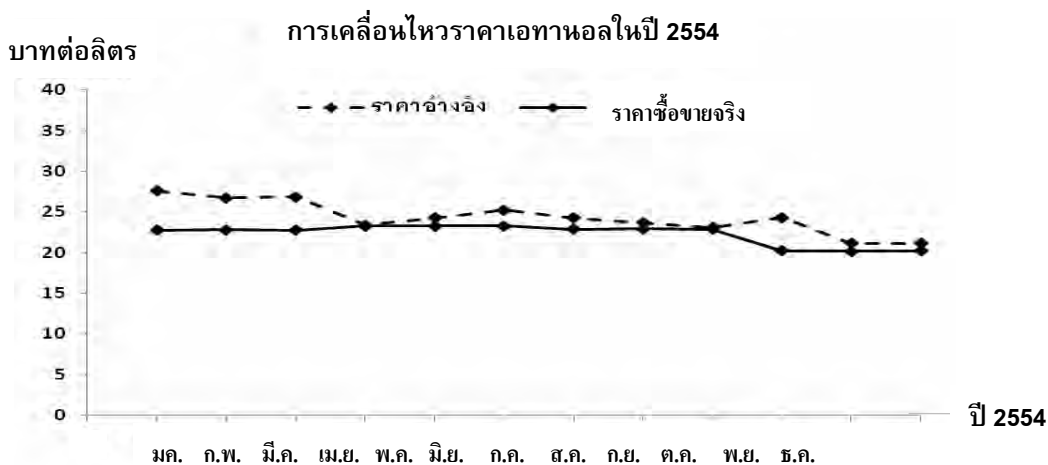


(ข) น้ำเสียจากกระบวนการผลิตเอทานอลจากมันสำปะหลังจะถูกสูบและส่งไปยังระบบผลิตก๊าซชีวภาพ (BIOGAS) โดยขั้นแรกจะเป็นการลดอุณหภูมิของน้ำเสียด้วยระบบ HEAT EXCHANGER ก่อนจะส่งไปพักในบ่อ EQUALIZING แล้วจึงส่งต่อไปยังระบบบำบัดแบบ UP FLOW ANAEROBIC SLUDGE BLANKET (UASB) ซึ่งเป็นระบบบำบัดน้ำเสียแบบไร้อากาศ เพื่อผลิตก๊าซชีวภาพสำหรับนำไปใช้เป็นเชื้อเพลิงทดแทนน้ำมันเตาสำหรับหม้อไอน้ำ (BOILER) ซึ่งทำให้ประหยัดการใช้เชื้อเพลิงได้เป็นอย่างมากและเป็นผลดีกับสิ่งแวดล้อม สำหรับน้ำเสียที่ผ่านการบำบัดจากระบบ UASB แล้วจะถูกส่งต่อไปยังบ่อตกตะกอนและบ่อบำบัดต่อไป



นโยบายการกำหนดราคาเอทานอล

ภาครัฐโดยสำนักงานนโยบายและแผนพลังงาน (สนพ.) กระทรวงพลังงาน จะเป็นผู้กำหนดราคาเอทานอลอ้างอิงเพื่อใช้เป็นเกณฑ์มาตรฐานในการเจรจาต่อรองระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย แต่ก็มีได้มีการควบคุมราคาแต่อย่างใด ทำให้ราคาเอทานอลที่มีการซื้อขายจริงขึ้นอยู่กับผลการเจรจาตกลงระหว่างผู้ซื้อและผู้ขายเป็นสำคัญ โดยสนพ. ใช้สูตรราคาเอทานอลที่อ้างอิงมาจากต้นทุนวัตถุดิบในประเทศ (COST-PLUS) แต่ราคาดังกล่าวก็ยังไม่สะท้อนต้นทุนการผลิตที่แท้จริงของผู้ประกอบการ เนื่องจากมีข้อจำกัดของฐานข้อมูลที่ใช้ในการคำนวณ ซึ่งปัจจุบัน สนพ. กำลังศึกษาปรับปรุงหลักเกณฑ์การคำนวณราคาเอทานอลอ้างอิงใหม่ให้สอดคล้องกับราคาเอทานอลซื้อขายกันจริงในท้องตลาดมากขึ้น คาดว่าจะประกาศใช้ในปี 2555



การจัดจำหน่ายเอทานอล

เอทานอลที่ใช้เป็นเชื้อเพลิง (แอลกอฮอล์บริสุทธิ์ 99.5% โดยปริมาตร) จะต้องผสมกับน้ำมันเบนซินนอกเทน 91 จำนวน 0.5% โดยปริมาตรซึ่งเรียกว่าการ DENATURE เป็นเอทานอลแปลงสภาพ (DENATURED ETHANOL) เพื่อจำหน่ายให้กับบริษัทผู้ค้าน้ำมัน ทั้งนี้ตามข้อกำหนดในการยกเว้นภาษีสรรพสามิต โดยบริษัทผู้ค้าน้ำมันจะนำเอทานอลที่ซื้อไปผสมกับน้ำมันเบนซินในอัตราส่วนผสม 10%, 20%, หรือ 85% เป็นน้ำมันแก๊สโซฮอล์ โดยลูกค้าเป็นผู้รับผิดชอบการขนส่งเอทานอลที่ซื้อเองเป็นส่วนใหญ่ และมีบางรายที่บริษัท เป็นผู้รับผิดชอบขนส่งเอทานอลที่ซื้อให้จนถึงคลังเก็บน้ำมันของลูกค้า ซึ่งส่วนใหญ่จะขายเป็นเงินเชื่อโดยที่ลูกค้าเป็นบริษัทน้ำมันขนาดใหญ่ที่มีความมั่นคงทางการเงินสูง จึงไม่มีความเสี่ยงจากการที่ลูกค้าจะไม่ชำระหนี้ในอนาคต

กลยุทธ์ในการแข่งขัน

เน้นการให้บริการและการควบคุมคุณภาพผลิตภัณฑ์เป็นกลยุทธ์ที่สำคัญที่ทำให้ได้รับความไว้วางใจจากลูกค้า และทำให้สามารถครอบครองตลาดไว้ได้เป็นส่วนใหญ่

ภาวะการณ์แข่งขัน

เมื่อพิจารณาอุปสงค์และอุปทานของเอทานอลในปี 2554 ปรากฏว่าปริมาณความต้องการใช้เอทานอลในประเทศโดยเฉลี่ยอยู่ที่ประมาณ 1.2 ล้านลิตรต่อวัน ซึ่งคิดเป็นปริมาณที่ค่อนข้างต่ำเมื่อเทียบกับปริมาณเอทานอลที่สามารถผลิตได้ทั้งอุตสาหกรรมทำให้เกิดภาวะเอทานอลล้นตลาด (EXCESS SUPPLY) กอปรกับวัตถุดิบกากน้ำตาลและมันสำปะหลังยังมีราคาแพงทำให้ผู้ประกอบการเอทานอลบางรายต้องหยุดการผลิตเอทานอล นอกจากนี้รัฐบาลยังได้ประกาศนโยบายลดการจัดเก็บเงินเข้ากองทุนน้ำมันเชื้อเพลิงชั่วคราวสำหรับน้ำมัน 3 ประเภทคือ น้ำมันเบนซิน 95, น้ำมันเบนซิน 91 และน้ำมันดีเซล เริ่มตั้งแต่วันที่ 27 สิงหาคม 2554 เป็นต้นมาทำให้ ปริมาณการจำหน่ายแก๊สโซฮอล์ในช่วงไตรมาสที่ 4/2554 ลดลงไปประมาณ 15 ถึง 20% โดยมีผู้ประกอบการเอทานอลบางรายแก้ไขปัญหาดังกล่าวด้วยการส่งออกเอทานอลไปจำหน่ายยังต่างประเทศแทน เช่น ฟิลิปปินส์, เกาหลี, ญี่ปุ่น, ไต้หวัน เป็นต้นโดยมีปริมาณการส่งออกเอทานอลสูงกว่าปี 2553 รวม 3 เท่าตัว

สำหรับปริมาณเอทานอลที่ป้อนเข้าสู่ตลาดในปี 2554 นั้น มาจากโรงงานเอทานอลที่เปิดดำเนินการแล้วจำนวน 18 แห่ง คิดเป็นกำลังการผลิตเอทานอลรวมทั้งสิ้น 3.04 ล้านลิตรต่อวัน คาดว่าปี 2555 จะมีโรงงานเอทานอลเปิดดำเนินการอีก 7 โรงงาน ส่วนใหญ่เป็นโรงงานเอทานอลที่ผลิตจากมันสำปะหลังคิดเป็นกำลังการผลิตเอทานอลรวมทั้งสิ้น 2.22 ล้านลิตรต่อวัน ทำให้กำลังการผลิตเอทานอลในประเทศเพิ่มขึ้นเป็น 5.26 ล้านลิตรต่อวันในปี 2555 แต่ปริมาณการผลิตเอทานอลที่เกิดขึ้นจริงนั้นขึ้นอยู่กับปริมาณความต้องการและราคาเป็นสำคัญ โดยคาดว่าราคาเอทานอลในปี 2555 น่าจะปรับตัวลดลงเนื่องจากราคาดังกล่าวมีแนวโน้มที่จะปรับตัวลดลงตามปริมาณผลผลิตอ้อยและมันสำปะหลังที่เพิ่มขึ้น

แนวโน้มของอุตสาหกรรม

คาดว่าปริมาณความต้องการใช้เอทานอลเพื่อผลิตเป็นน้ำมันแก๊สโซฮอล์ในปี 2555 จะยังคงมีแนวโน้มเติบโตขึ้น โดยมีปัจจัยสนับสนุนที่สำคัญคือรัฐบาลโดยคณะกรรมการนโยบายพลังงานแห่งชาติ (กพข.) ได้อนุมัติให้ยกเลิกการใช้น้ำมันเบนซิน 91 เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2555 เป็นต้นไปเพื่อส่งเสริมให้เกิดการใช้แก๊สโซฮอล์มากขึ้น คาดว่าหลังจากยกเลิกการใช้

เบนซิน 91 แล้ว จะทำให้ปริมาณการใช้เอทานอลเพิ่มขึ้นอีก 800,000 ลิตรต่อวัน กอปรกับภาครัฐมีนโยบายที่จะจัดเก็บเงินเข้ากองทุนน้ำมันเชื้อเพลิงอีกครั้งหนึ่งเริ่มตั้งแต่วันที่ 16 มกราคม 2555 เป็นต้นไป ทำให้มีส่วนต่างราคาระหว่างน้ำมันแก๊สโซฮอล์กับน้ำมันเบนซินธรรมดาเพิ่มมากขึ้น ซึ่งจะจูงใจให้ผู้บริโภคหันมาใช้ น้ำมันแก๊สโซฮอล์เพิ่มมากขึ้นด้วย

กำลังการผลิตเอทานอล		ลิตรต่อวัน
ผู้ผลิตเอทานอลในปี 2554		
(1) บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)		150,000
(2) บริษัท ไทยแอลกอฮอล์ จำกัด (มหาชน)		200,000
(3) บริษัท ไทยวัน เอทานอล จำกัด (มหาชน)		130,000
(4) บริษัท ขอนแก่นแอลกอฮอล์ จำกัด		150,000
(5) บริษัท เพโตรกรีน จำกัด (จังหวัดชัยภูมิ)		230,000
(6) บริษัท น้ำตาลไทยเอทานอล จำกัด		100,000
(7) บริษัท เค โอ เอทานอล จำกัด		100,000
(8) บริษัท เพโตรกรีน จำกัด (จังหวัดกาฬสินธุ์)		230,000
(9) บริษัท เอกรัฐพัฒนา จำกัด		230,000
(10) บริษัท ไทยรุ่งเรืองพลังงาน จำกัด		120,000
(11) บริษัท ราชบุรีเอทานอล จำกัด		150,000
(12) บริษัท อี เอส พาวเวอร์ จำกัด		150,000
(13) บริษัท แม่สอดพลังงานสะอาด จำกัด		200,000
(14) บริษัท ทรัพย์ทิพย์ จำกัด		200,000
(15) บริษัท พี เอส ซี สตาร์ช โปรดักส์ จำกัด		150,000
(16) บริษัท ไทผิง เอทานอล จำกัด		150,000
(17) บริษัท เพโตรกรีน จำกัด (จังหวัดสุพรรณบุรี)		200,000
(18) บริษัท ขอนแก่นแอลกอฮอล์ จำกัด (จังหวัดกาญจนบุรี)		200,000
รวมกำลังการผลิตเอทานอล ณ วันสิ้นปี 2554		3,040,000
ผู้ผลิตเอทานอลที่จะเพิ่มขึ้นในปี 2555		
(1) บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)		200,000
(2) บริษัท ที พี เค เอทานอล จำกัด (เฟส 1)		340,000
(3) บริษัท ที พี เค เอทานอล จำกัด (เฟส 2 และ 3)		680,000
(4) บริษัท สีมานเอดอร์โปรดักส์ จำกัด		150,000
(5) บริษัท อิมเพรสเทคโนโลยี จำกัด		200,000
(6) บริษัท ดับเบิ้ลเอเอทานอล จำกัด		250,000
(7) บริษัท อุบล ไบโอ เอทานอล จำกัด		400,000
รวมกำลังการผลิตเอทานอลที่จะเพิ่มขึ้นในปี 2555		2,220,000
รวมกำลังการผลิตเอทานอลทั้งสิ้น ณ วันสิ้นปี 2555		5,260,000

ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

แม้เป้าหมายหลักของธุรกิจคือการรักษามาตรฐานของผลิตภัณฑ์ในทุกขั้นตอนของกระบวนการผลิตก็ตาม แต่บริษัท ลานนาฮีฮาร์ตส์เซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือก็ได้เล็งเห็นถึงความรับผิดชอบต่อสังคมชุมชนและสิ่งแวดล้อม การทำเหมืองถ่านหินของบริษัทย่อมจะต้องปฏิบัติตามแผนผังโครงการทำเหมืองและรายงานผลกระทบสิ่งแวดล้อม(ENVIRONMENTAL IMPACT ANALYSIS STUDY) ที่ได้รับการอนุมัติจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ซึ่งจะต้องมีการควบคุมดูแลจากหน่วยงานราชการดังกล่าวตลอดเวลา และจัดให้มีการฟื้นฟูสภาพพื้นที่ภายหลังการทำเหมืองเพื่อปรับปรุงสภาพแวดล้อมและระบบนิเวศวิทยาพื้นที่ภายหลังการทำเหมืองให้อยู่ในสภาพที่ดี โดยได้ฟื้นฟูสภาพพื้นที่ที่ผ่านการทำเหมืองถ่านหินด้วยการปลูกต้นไม้ที่มีคุณค่าเชิงอนุรักษ์และมีการปรับปรุงพื้นที่เพื่อใช้ในกิจกรรมต่างๆ เช่น พื้นที่เพื่อการเกษตร อ่างเก็บน้ำ การอยู่อาศัย เป็นต้น

PT. LANNA HARITA INDONESIA (LHI) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจเหมืองถ่านหินในประเทศอินโดนีเซีย ได้รับรางวัลด้านสิ่งแวดล้อมในปี 2554 จำนวน 3 รางวัลดังนี้

- เมื่อมิถุนายน 2554 LHI ได้รับประกาศนียบัตรสีเขียว (GREEN CERTIFICATE FOR EXCELLENT ENVIRONMENTAL MANAGEMENT) สำหรับการบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อมยอดเยี่ยมในปี 2553-2554 จากผู้ว่าราชการจังหวัดกาลิมันตันตะวันออก (GOVERNOR OF EAST KILIMANTAN PROVINCE) แห่งประเทศอินโดนีเซีย เนื่องจาก LHI สามารถจัดการด้านสิ่งแวดล้อมได้ดีกว่าข้อกำหนดตามกฎหมาย



- เมื่อเดือนตุลาคม 2554 LHI ได้รับประกาศนียบัตรสีฟ้า (BLUE RANK CERTIFICATE FOR ENVIRONMENTAL MANAGEMENT) สำหรับการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมในปี 2553-2554 จากรัฐมนตรีว่าการกระทรวงสิ่งแวดล้อมแห่งประเทศอินโดนีเซีย เนื่องจาก LHI สามารถบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมได้ดีตามข้อกำหนดของกฎหมาย



- เมื่อเดือนพฤศจิกายน 2554 LHI ได้รับรางวัล "BRONZE CATEGORY FOR MINING ENVIRONMENTAL MANAGEMENT" ในปี 2554 จาก DIRECTORATE GENERAL OF MINERAL AND COAL แห่งประเทศอินโดนีเซีย โดยมีเกณฑ์การประเมิน 6 ข้อคือ (1) การบริหารจัดการสิ่งปกคลุมชั้นหิน (MANAGEMENT OF ROCKS COVERINGS) (2) การสึกกร่อนและการทับถมต่างๆ (EROSION AND SEDIMENTATION) (3) การเพาะปลูกต้นไม้ (NURSERY) (4) การฟื้นฟูและการทำประโยชน์ในที่ดิน (SEEDLING AND RECLAMATION) (5) โครงสร้างและองค์ประกอบต่างๆ (SUPPORTING FACILITIES และ (6) การติดตามประเมินผล (MONITORING) โดยมีบริษัทที่ได้รับการคัดเลือกให้เข้ารับรางวัลจำนวน 20 บริษัท แบ่งเป็นรางวัลที่ 1 (1st GOLD) จำนวน 6 บริษัท, รางวัลที่ 2 (2nd SILVER) จำนวน 3 บริษัท และรางวัลที่ 3 (3rd BRONZE) จำนวน 11 บริษัท



PT. LANNA HARITA INDONESIA (LHI) ได้ให้ความสำคัญกับการพัฒนาชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อมในพื้นที่อำเภอซามารินดาและคูเตย ประเทศอินโดนีเซีย ซึ่งเป็นที่ตั้งสัมปทานเหมืองถ่านหินของ LHI โดยได้ใช้จ่ายเงินไปจำนวน 2,077,219,169 รูปีเยห์อินโดนีเซียในปี 2554

ด้านการศึกษาและกีฬา

- LHI ได้มอบทุนการศึกษาจำนวน 17,250,000 รูปีเยห์อินโดนีเซียให้กับนักเรียนชั้นมัธยมปลายที่ขาดแคลนทุนทรัพย์ในเขตอำเภอซามารินดาและคูเตย ประเทศอินโดนีเซีย

- LHI ได้มอบเงินจำนวน 18,000,000 รูปีเยห์อินโดนีเซียให้กับครูที่ได้รับรางวัลวิชาชีพดีเด่นในเขตอำเภอซามารินดาและคูเตย ประเทศอินโดนีเซีย

ด้านพัฒนาชุมชนและเกษตรกรรม

- LHI ได้สนับสนุนงบประมาณจำนวน 17,750,000 รูปีเยห์อินโดนีเซียให้กับกลุ่มเกษตรกรผู้เพาะพันธุ์ปลาต่างๆ ในเขตหมู่บ้าน TANAH DATAR อำเภอคูเตย ประเทศอินโดนีเซีย

- LHI ได้สนับสนุนงบประมาณในการจัดซื้อเตาอบจำนวน 17,600,000 รูปีเยห์อินโดนีเซียให้กับชุมชนที่ประกอบธุรกิจเครื่องปั้นดินเผาในเขตหมู่บ้าน TANAH DATAR อำเภอคูเตย ประเทศอินโดนีเซีย

- LHI ได้สนับสนุนงบประมาณจำนวน 32,230,000 รูปีเยห์อินโดนีเซียเพื่อพัฒนาช่างฝีมือในเขตหมู่บ้าน ANGGANA อำเภอคูเตย ประเทศอินโดนีเซีย

- LHI ได้สนับสนุนงบประมาณจำนวน 43,975,000 รูปีเยห์อินโดนีเซียให้กับกลุ่มเกษตรกร ซึ่งประกอบอาชีพเลี้ยงเป็ดในเขตหมู่บ้าน MUARA BADAK อำเภอคูเตย ประเทศอินโดนีเซีย

- LHI ได้สนับสนุนงบประมาณในการจัดซื้อเครื่องจักรการเกษตรจำนวน 50,500,000 รูปีเยห์อินโดนีเซียเพื่อพัฒนาเกษตรกรในเขตหมู่บ้าน SIDOMULYO อำเภอคูเตย ประเทศอินโดนีเซีย



ด้านสาธารณูปโภค

- LHI ได้สนับสนุนงบประมาณจำนวน 53,883,360 รูเปียะห์อินโดนีเซียเพื่อซ่อมแซมถนนและท่อระบายน้ำของหมู่บ้าน PAMPANG อำเภอซามารินดา ประเทศอินโดนีเซีย
- LHI ได้บริจาคเงิน 216,505,000 รูเปียะห์อินโดนีเซียเพื่อปรับปรุงสนามฟุตบอลและสร้างสนามแบดมินตันให้หมู่บ้าน PAMPANG อำเภอซามารินดา ประเทศอินโดนีเซีย
- LHI ได้บริจาคเงินจำนวน 61,660,000 รูเปียะห์อินโดนีเซียเพื่อใช้ในการบูรณะปฏิสังขรณ์สุเหร่าในเขตอำเภอคูเตย ประเทศอินโดนีเซีย
- LHI ได้สนับสนุนงบประมาณจำนวน 34,926,000 รูเปียะห์อินโดนีเซียเพื่อการสร้างรั้วโรงเรียนที่ SUNGAI SIRING อำเภอซามารินดา ประเทศอินโดนีเซีย
- LHI ได้สนับสนุนงบประมาณ 10,585,000 รูเปียะห์อินโดนีเซียเพื่อใช้ในการปรับปรุงอาคารโรงเรียนอนุบาลของหมู่บ้าน TANAH DATAR อำเภอคูเตย ประเทศอินโดนีเซีย
- LHI ได้สนับสนุนงบประมาณ 100,000,000 รูเปียะห์อินโดนีเซีย ในการก่อสร้าง “LAMIN HOUSE” เพื่อใช้ในงานพิธีการต่างๆ ของชาว DAYAK, KUTAI, BANJAI ORGANIZATION ประเทศอินโดนีเซีย

ด้านสาธารณสุข

- LHI ได้สนับสนุนงบประมาณจำนวน 15,600,000 รูเปียะห์อินโดนีเซียเพื่อสร้างบ่อเก็บน้ำสะอาดสำหรับหมู่บ้านในอำเภอซามารินดา ประเทศอินโดนีเซีย
- LHI ได้สนับสนุนงบประมาณจำนวน 27,500,000 รูเปียะห์อินโดนีเซียเพื่อจัดซื้อคอนเทนเนอร์เก็บขยะ (GARBAGE CONTAINER) จำนวน 1 ชุดให้กับอำเภอซามารินดา ประเทศอินโดนีเซีย

ด้านสิ่งแวดล้อม

- LHI ได้ร่วมบริจาคพันธุ์พืชจำนวน 2,000 เมล็ดคิดเป็นเงิน 9,000,000 รูเปียะห์อินโดนีเซีย ให้กับโครงการพัฒนาพื้นที่สีเขียว (“EAST KALIMANTAN GREEN PROGRAM”)
- LHI ได้บริจาคเงินในโครงการฟื้นฟูพื้นที่เสื่อมโทรม (“NATIONAL PLANTING EVENT”) ในประเทศอินโดนีเซียด้วยการปลูกต้นไม้คิดเป็นเงิน 14,080,000 รูเปียะห์อินโดนีเซีย
- LHI ได้รับการมอบหมายจาก DIRECTORATE OF TECHNIQUE AND ENVIRONMENT แห่งประเทศอินโดนีเซีย ให้เป็นผู้จัดสัมมนาแนะนำเทคนิคในการปรับปรุงพื้นที่หลังการทำเหมืองถ่านหิน โดยสนับสนุนงบประมาณในการดำเนินการเป็นเงิน 7,300,000 รูเปียะห์อินโดนีเซีย
- LHI ได้บริจาคเงินจำนวน 100,000,000 รูเปียะห์อินโดนีเซียเพื่อใช้ในการอพยพและช่วยเหลือผู้ประสบภัยเนื่องจากสะพานถล่มในเขตอำเภอคูเตย จังหวัดกาลิมันตันตะวันออก



การผลิตเอทานอลเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิงของบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) ("ไทยอะโกร") ซึ่งเป็นบริษัทย่อยได้วางแผนแก้ไขปัญหาน้ำเสียจากขบวนการผลิตเอทานอลที่อาจจะส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างครบวงจร โดยนำเสียจากขบวนการผลิตเอทานอลที่ผ่านระบบบำบัดและผลิตก๊าซชีวภาพแล้ว ซึ่งยังมีธาตุอาหารที่เป็นประโยชน์ต่อพืชไปใช้สำหรับการทำเกษตรกรรมโดยจะไม่มีระบายน้ำเสียจากขบวนการผลิตเอทานอลออกสู่สิ่งแวดล้อมภายนอกอย่างเด็ดขาดภายใต้แนวคิด ZERO DISCHARGE

ในปี 2554 ศูนย์จำหน่ายถ่านหินอุตสาหกรรมและบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) ได้ใช้จ่ายเงินเพื่อสนับสนุนกิจกรรมต่างๆ เพื่อส่งเสริมคุณภาพชีวิตของชุมชนสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่องอยู่ตลอดเวลา

ด้านศาสนาและประเพณี

- ศูนย์จำหน่ายถ่านหินอุตสาหกรรมได้สนับสนุนงบประมาณจัดงานรดน้ำดำหัวผู้สูงอายุพร้อมทั้งแจกของขวัญเพื่อสืบสานวัฒนธรรมไทยเนื่องในประเพณีสงกรานต์ของหมู่บ้านที่ 1 และ 2 ตำบลคลองสะแก อำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา
- ศูนย์จำหน่ายถ่านหินอุตสาหกรรมได้สนับสนุนงบประมาณจัดกิจกรรมทอผ้าทอพื้นเมืองงานวันวิสาขบูชาวัดทรงธรรม อำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา
- ศูนย์จำหน่ายถ่านหินอุตสาหกรรมถวายเทียนเนื่องในวันเข้าพรรษาวัดทองทรงธรรม, วันเสด็จ, วันบ้านดาบและวัดบันได อำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา
- บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) ร่วมเป็นเจ้าภาพทอดกฐินสามัคคีวัดแจ้งและวัดใหม่ฉายาหิรัญ จังหวัดสุพรรณบุรี

ด้านการศึกษาและกีฬา

- บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) สนับสนุนงบประมาณในการจัดทำประตูรั้วและมอบอุปกรณ์กีฬาให้โรงเรียนวัดโคกพระ ตำบลแจงงาม อำเภอนองหญ้าไซ จังหวัดพระนครศรีอยุธยา
- บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) ร่วมกับองค์การบริหารส่วนตำบลหนองมะค่าโมง เลี้ยงอาหารกลางวันเด็กนักเรียนโรงเรียนบ้านใหม่กิไธแปด อำเภอด่านช้าง จังหวัดสุพรรณบุรี
- ศูนย์จำหน่ายถ่านหินอุตสาหกรรมได้บริจาคเงินเพื่อซื้อโปรเจกเตอร์พร้อมจอจำนวน 1 ชุดให้โรงเรียนวัดเสด็จ อำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา
- ศูนย์จำหน่ายถ่านหินอุตสาหกรรมได้สนับสนุนงบประมาณในการว่าจ้างครูให้กับโรงเรียนวัดทองทรงธรรม อำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา
- ศูนย์จำหน่ายถ่านหินอุตสาหกรรมได้มอบทุนการศึกษาจำนวน 40 ทุนให้กับนักเรียนชั้นประถมโรงเรียนวัดทองทรงธรรม อำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา เนื่องในวันสถาปนาโรงเรียนครบ 79 ปี
- ศูนย์จำหน่ายถ่านหินอุตสาหกรรมได้มอบทุนการศึกษาจำนวน 30 ทุนให้กับนักเรียนโรงเรียนวัดเสด็จ อำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา
- ศูนย์จำหน่ายถ่านหินอุตสาหกรรมได้มอบนมเปรี้ยวให้กับนักเรียนใน "โครงการค่ายธรรมะ"



ด้านพัฒนาชุมชนและสิ่งแวดล้อม

- ศูนย์จำหน่ายถ่านหินอยุธยาได้ร่วมกับชาวบ้านหมู่บ้านที่ 1 ตำบลคลองสะแก อำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา จัดทำกิจกรรม BIG CLEANING & COMMUNITY DAY โดยร่วมกันทำความสะอาดและปลูกต้นไม้

- ศูนย์จำหน่ายถ่านหินอยุธยาได้รับเกียรติบัตรจากผู้ว่าราชการจังหวัดพระนครศรีอยุธยาจากการที่บริษัทฯ ได้ให้การสนับสนุนกิจกรรมในโครงการพระราชดำริ (ฟาร์มตัวอย่างหนองงูเห่า) ตำบลบางระกำ อำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา

- ศูนย์จำหน่ายถ่านหินอยุธยาได้สนับสนุนงบประมาณก่อสร้างสะพานชั่วคราวให้กับชาวบ้านหมู่บ้านที่ 1 ตำบลคลองสะแก อำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยาเพื่อใช้เป็นทางสัญจรข้ามคลองชลประทาน

- ศูนย์จำหน่ายถ่านหินอยุธยาได้มอบอุปกรณ์สำนักงานเพื่อไว้ใช้งานที่ศาลาเอนกประสงค์ของหมู่บ้านหมู่บ้านที่ 1 ตำบลคลองสะแก อำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา

- ศูนย์จำหน่ายถ่านหินอยุธยาได้มอบถุงยังชีพจำนวน 214 ชุด และผ้าห่มหนาวจำนวน 160 ผืนให้กับผู้ประสบภัยน้ำท่วมในเขตหมู่บ้านที่ 1 และ 2 ตำบลคลองสะแก อำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา

- บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) ได้มอบสิ่งของและอาหารเพื่อช่วยผู้ประสบอุทกภัยในเขตเทศบาล ตำบลท่าโหล่ง จังหวัดสิงห์บุรี

- บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) ได้ร่วมกับชาวบ้านทำการปลูกป่าสามน้ำมันในบริเวณที่ดินของบริษัทฯ จำนวน 10 ไร่ เพื่อร่วมเฉลิมพระเกียรติเนื่องในโอกาสมหามงคลเฉลิมพระชนมพรรษา 84 ปี ของพระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัวภูมิพลอดุลยเดชเพื่อเป็นการสร้างจิตสำนึกในการรักษาสิ่งแวดล้อม



รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน _____

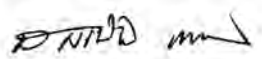
งบการเงินของบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยที่นำมาจัดทำงบการเงินรวมประจำปี 2554 นั้นได้จัดทำขึ้นตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าเรื่องกำหนดรายการย่อที่ต้องมีในงบการเงิน ซึ่งใช้บังคับตามพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 และได้ปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547

คณะกรรมการรับผิดชอบต่อรายงานทางการเงินของบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยที่จัดทำขึ้นเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้แสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดรวมที่เป็นจริงและสมเหตุสมผลโดยได้จัดให้มีการบันทึกข้อมูลทางบัญชีที่ถูกต้องครบถ้วนเพียงพอ และรายงานทางการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปโดยพิจารณาเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและสอดคล้องกับกิจการซึ่งถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ ตลอดจนได้พิจารณาถึงความพอเพียงในการตั้งสำรองสำหรับรายการที่มีความไม่แน่นอน หรืออาจจะมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อกิจการในอนาคต โดยได้เปิดเผยข้อมูลที่สำคัญไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน และผู้สอบบัญชีได้แสดงความเห็นไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีแล้ว

ในการนี้คณะกรรมการได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่มีความอิสระและไม่ได้เป็นผู้บริหาร ซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ให้เข้ามาทำหน้าที่สอบทานงบการเงิน ดูแลให้มีการปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีสอบทานระบบการควบคุมภายใน ระบบการตรวจสอบภายในและการบริหารความเสี่ยงให้มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ มีการปฏิบัติงานที่โปร่งใสเป็นไปตามระเบียบของบริษัทฯ และเป็นไปตามบทบัญญัติของกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องรวมทั้งดูแลไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ตลอดจนพิจารณาและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้แสดงความเห็นไว้ในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปี 2554 แล้ว

วันที่ 1 มีนาคม 2555

ในนามคณะกรรมการบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)



(นายสมเกียรติ ลิ้มทอง)
ประธานกรรมการ



(นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี)
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบจำนวน 4 ท่านที่เป็นกรรมการอิสระและไม่ใช่ผู้บริหาร โดยมอบหมายให้ปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบตามกฎหมายว่าด้วยการตรวจสอบที่สอดคล้องตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในรอบปี 2554 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมรวม 9 ครั้ง คณะกรรมการตรวจสอบทุกท่านเข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง โดยได้รายงานผลการปฏิบัติงานเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นประจำทุกไตรมาส ซึ่งพอสรุปประเด็นที่เป็นสาระสำคัญได้ดังนี้

- **การสอบทานงบการเงิน** คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาสอบทานงบการเงินรายไตรมาส งบการเงินสำหรับปี 2554 ของบริษัทฯ และของบริษัทย่อย ร่วมกับผู้บริหารด้านบัญชีและผู้สอบบัญชี พร้อมทั้งให้ข้อสังเกตและรับทราบแนวทางแก้ไขปัญหาก็เกิดประโยชน์แก่บริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจได้ว่ารายงานทางการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ครบถ้วน ส่งผลให้รายงานงบการเงินมีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญและเชื่อถือได้

- **ระบบควบคุมภายใน** คณะกรรมการตรวจสอบได้กำกับให้มีระบบการสอบทานแผนการประเมินความเสี่ยงพอของระบบควบคุมภายในเพื่อสนับสนุนกลไกในการตรวจสอบให้เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ เห็นว่าบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมตามสภาวะการณ์ ไม่พบจุดอ่อนที่เป็นสาระสำคัญ ได้พิจารณาอนุมัติขอบเขตและแผนการตรวจสอบของปี 2554 พร้อมทั้งได้ให้ข้อสังเกตและข้อเสนอแนะกับสำนักตรวจสอบในการติดตามและดำเนินการแก้ไขตามรายงานผลการตรวจสอบภายในของบริษัทฯ โดยในปี 2554 ได้เน้นการตรวจสอบบริษัทย่อยในต่างประเทศมากขึ้นเพื่อให้เกิดความเชื่อมโยงและสอดคล้องกัน ตลอดจนให้มีการตรวจสอบภายในที่เพียงพอและเหมาะสม ซึ่งเป็นปัจจัยที่ส่งเสริมให้การดำเนินธุรกิจมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

- **การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการทำธุรกรรมของบริษัทฯ กับบริษัทย่อยหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกันรวมทั้งรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้นในปี 2554 เพื่อให้มั่นใจได้ว่ารายการดังกล่าวเป็นรายการที่ดำเนินการตามเงื่อนไขทางธุรกิจปกติ และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ ไม่มีการถ่ายเทผลประโยชน์ใด ๆ และมีการเปิดเผยข้อมูลที่เพียงพอ ตลอดจนดูแลให้มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

- **การกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยง** บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กรที่ผู้บริหารและพนักงานต้องให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงและการดำเนินการตามนโยบายบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม โดยมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งประกอบไปด้วยผู้บริหารระดับสูงจากสายงานต่าง ๆ ทำหน้าที่กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงในภาพรวมขององค์กรอย่างมีระบบ คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำทุกไตรมาสตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อสร้างความมั่นใจว่าความเสี่ยงที่สำคัญได้รับการบริหารจัดการให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ จากปัญหาอุทกภัยที่เกิดขึ้นเมื่อปลายปี 2554 ที่ทำให้เกิดน้ำท่วมศูนย์จำหน่ายถ่านหินของบริษัทฯ ที่จังหวัดพระนครศรีอยุธยาส่งผลให้ต้องหยุดการดำเนินงานของศูนย์จำหน่ายถ่านหิน แต่บริษัทฯ ได้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยการทำประกันความเสียหายของสต็อกสินค้าถ่านหิน และทรัพย์สินอื่นเพื่อรองรับความเสียหาย โดยบริษัทฯ ได้รับชดเชยค่าสินไหมทดแทนจากบริษัทผู้รับประกันภัยคิดเป็นร้อยละ 90 ของความเสียหายที่เกิดขึ้น ทั้งนี้บริษัทฯ ได้ให้ข้อมูลเกี่ยวกับระบบการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

● **การปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดของภาครัฐ** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบถามให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีทุกฉบับที่ประกาศใช้ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ซึ่งไม่พบข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในรอบปี 2554

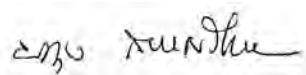
● **การกำกับดูแลกิจการที่ดี** บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญในการบริหารงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างจริงจังและต่อเนื่อง มีระบบการรับเรื่องร้องเรียน ส่งเสริมให้พนักงานทุกคนมีส่วนร่วมในการปฏิบัติตามระเบียบข้อบังคับ และจริยธรรมธุรกิจ ให้มีความโปร่งใส ส่งผลให้การกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ เป็นที่ยอมรับ เพื่อให้ความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้น คู่ค้า ลูกค้าและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

● **การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าตอบแทน** คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาผู้สอบบัญชีซึ่งมีคุณสมบัติของผู้สอบบัญชี คุณภาพมาตรฐานการทำงาน ความเชี่ยวชาญ และความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน ผู้สอบบัญชีได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างดีตลอดมา เมื่อได้พิจารณาเปรียบเทียบกับปริมาณงาน อัตราค่าสอบบัญชีแล้ว จึงได้เสนอขอความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้นให้แต่งตั้งนางสาวกมลทิพย์ เลิศวิทย์วรเทพ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4377 และหรือนางสายฝน อินทร์แก้ว ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4434 และหรือนายวิชาดี โลกศกระวี ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4451 แห่งบริษัท สำนักงาน เอ็นส์ แอนด์ ยัง จำกัด ซึ่งมีคุณสมบัติเป็นผู้สอบบัญชีบริษัทจดทะเบียนตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ให้เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2555 และกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2555 จำนวน 1,000,000.- บาท เท่ากับปีที่ผ่านมาซึ่งเป็นค่าตอบแทนที่เหมาะสม

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรอบคอบ มีความเป็นอิสระ สามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างตรงไปตรงมา โปร่งใส ตรวจสอบได้ตามหลักธรรมาภิบาลที่ดีเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ จากการสอบถามและพิจารณาในเรื่องต่าง ๆ ที่คณะกรรมการตรวจสอบได้ดำเนินการตลอดปี 2554 คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัทฯ มีการจัดทำรายงานทางการเงินตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป มีระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยงและการตรวจสอบภายในที่เพียงพอและเหมาะสมตลอดจนมีการปฏิบัติตามประกาศ ระเบียบ ข้อบังคับและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ

วันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2555

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ



(นายผดุง เตชะศรีรินทร์)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 และ 2553 งบกำไรขาดทุนรวม งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของแต่ละปีของบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยและได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน ซึ่งผู้บริหารของกิจการเป็นผู้รับผิดชอบต่อความถูกต้องและครบถ้วนของข้อมูลในงบการเงินเหล่านี้ ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามิได้ตรวจสอบงบการเงิน ณ วันที่และสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2554 ของบริษัทย่อยในต่างประเทศสองแห่ง (2553: สามแห่ง) งบการเงินของบริษัทย่อยดังกล่าวได้รวมอยู่ในงบการเงินรวมนี้ บริษัทย่อยดังกล่าวมี ยอดสินทรัพย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 จำนวนประมาณ 379 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 5 ของยอดสินทรัพย์รวมและมีรายได้สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันจำนวนประมาณ 1,927 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 15 ของยอดรายได้รวม (2553: สินทรัพย์จำนวนประมาณ 321 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 5 ของยอดสินทรัพย์รวมและมีรายได้สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันจำนวนประมาณ 1,099 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 12 ของยอดรายได้รวม) งบการเงินของบริษัทย่อยดังกล่าวตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอื่น ซึ่งข้าพเจ้าได้รับรายงานการตรวจสอบของผู้สอบบัญชีนั้น ดังนั้นการรายงานของข้าพเจ้าในส่วนที่เกี่ยวข้องกับจำนวนเงินและรายการต่าง ๆ ของบริษัทย่อยในต่างประเทศ ซึ่งรวมอยู่ในงบการเงินรวมนี้ ได้ถือตามรายงานการตรวจสอบของผู้สอบบัญชีอื่นนั้น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่รับรองทั่วไปซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าต้องวางแผนและปฏิบัติงานเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลว่างบการเงินแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการทดสอบหลักฐานประกอบรายการทั้งที่เป็นจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน การประเมินความเหมาะสมของหลักการบัญชีที่กิจการใช้และประมาณการเกี่ยวกับรายการทางการเงินที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งผู้บริหารเป็นผู้จัดทำขึ้น ตลอดจนการประเมินถึงความเหมาะสมของการแสดงรายการที่น่าเสนอในงบการเงินโดยรวม ข้าพเจ้าเชื่อว่าการตรวจสอบดังกล่าวให้ข้อสรุปที่เป็นเกณฑ์อย่างเหมาะสมในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าเห็นว่า จากการตรวจสอบของข้าพเจ้าและโดยอาศัยรายงานการตรวจสอบของผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อยในต่างประเทศ งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 และ 2553 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของแต่ละปีของบริษัท ลานนาริซอร์สเชส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท ลานนาริซอร์สเชส จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป

โดยมิได้เป็นการแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขต่องบการเงินข้างต้น ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3 ในระหว่างปีปัจจุบัน บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีฉบับปรับปรุงและมาตรฐานการบัญชีใหม่ที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีเพื่อจัดทำและนำเสนองบการเงินนี้

กมลทิพย์ เลิศวิทย์วรเทพ

กมลทิพย์ เลิศวิทย์วรเทพ

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4377

บริษัท สำนักงาน เอ็นส์ แอนด์ ยัง จำกัด

กรุงเทพฯ: 23 กุมภาพันธ์ 2555

บริษัท ลานนารีเซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 และ 2553

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2554	2553	2554	2553
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	8	1,212,390,580	829,222,524	381,840,160
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	7, 9	1,197,934,596	866,335,154	199,828,808
สินค้าคงเหลือ	10	266,030,527	253,398,597	27,321,366
ต้นทุนไถ่ถอนสำหรับหลังและไร้อ้อย		5,723,506	15,206,181	-
ภาษีซื้อรอเรียกคืน		699,612,441	376,554,880	-
ภาษีเงินได้จ่ายล่วงหน้า		103,558,079	159,439,040	18,265,829
เงินจ่ายล่วงหน้าสำหรับสินค้า	7, 28.2	170,906,117	129,252,091	109,613,269
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		68,908,721	61,564,212	1,336,501
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		3,725,064,567	2,690,972,679	738,205,933
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	8	51,541,193	30,517,482	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	11	-	-	1,068,589,476
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	12	23,714,804	17,811,031	890,679
เงินจ่ายล่วงหน้าเพื่อซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	7	-	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	7	-	-	45,000,998
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	13	36,529,742	37,552,650	36,529,742
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	14	2,716,090,829	2,434,236,556	214,934,536
ค่าความนิยม		185,999,788	185,999,788	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	15	3,503,932	3,913,832	1,765,261
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	16	475,122,264	481,611,899	95,158,831
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		3,492,502,552	3,191,643,238	1,462,869,523
รวมสินทรัพย์		7,217,567,119	5,882,615,917	2,201,075,456

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ลานนารีเซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 และ 2553

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2554	2553	2554	2553
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	17	563,000,000	509,000,000	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	7, 18	377,585,721	540,591,094	230,400,190
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน				
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	19	900,000,000	-	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		598,376,870	421,001,413	26,515,787
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		408,515,697	321,028,150	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		168,838,188	77,672,326	10,653,881
รวมหนี้สินหมุนเวียน		3,016,316,476	1,869,292,983	267,569,858
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิ				
จากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	19	-	744,737,682	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	20	122,556,463	84,701,109	22,165,420
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		122,556,463	829,438,791	22,165,420
รวมหนี้สิน		3,138,872,939	2,698,731,774	289,735,278
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น				
ทุนจดทะเบียน ออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว				
หุ้นสามัญ 350,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		350,000,000	350,000,000	350,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		680,400,000	680,400,000	680,400,000
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	22	35,000,000	35,000,000	35,000,000
จัดสรรแล้ว - สำรองทั่วไป		436,000,000	429,000,000	436,000,000
ยังไม่ได้จัดสรร		1,891,579,408	1,327,680,656	409,940,178
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		(122,135,142)	(197,713,444)	-
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		3,270,844,266	2,624,367,212	1,911,340,178
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		807,849,914	559,516,931	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		4,078,694,180	3,183,884,143	1,911,340,178
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		7,217,567,119	5,882,615,917	2,067,164,070
		-	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ลานนาเรียอร์สเสส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2554 และ 2553

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2554	2553	2554	2553
รายได้					
รายได้จากการขาย	7	12,997,353,851	8,777,438,599	1,777,049,611	1,492,287,687
รายได้ค่านายหน้าและค่าบริการการตลาด	7	-	-	120,698,429	100,452,025
รายได้อื่น					
เงินปันผลรับ	7, 11, 12	-	-	771,465,580	415,227,768
รายได้ค่าบริการ	7	-	-	39,077,376	28,797,774
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน		-	-	9,512,894	-
ดอกเบี้ยรับ	7	9,716,793	3,713,616	7,543,106	7,800,587
อื่นๆ		149,678,318	153,078,609	6,250,175	13,521,157
รวมรายได้อื่น		159,395,111	156,792,225	833,849,131	465,347,286
รวมรายได้		13,156,748,962	8,934,230,824	2,731,597,171	2,058,086,998
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนขาย	7	7,845,545,225	5,210,784,769	1,607,865,838	1,346,618,343
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย		1,967,471,146	1,398,594,623	164,195,049	132,375,282
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	7	609,787,053	491,589,370	145,803,170	122,480,554
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน		7,361,472	27,729,863	-	34,631,414
รวมค่าใช้จ่าย	23	10,430,164,896	7,128,698,625	1,917,864,057	1,636,105,593
กำไรก่อนส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุน					
ค่าใช้จ่ายทางการเงินและภาษีเงินได้นิติบุคคล		2,726,584,066	1,805,532,199	813,733,114	421,981,405
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	12	5,903,773	5,169,033	-	-
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและภาษีเงินได้นิติบุคคล		2,732,487,839	1,810,701,232	813,733,114	421,981,405
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	7	(29,603,580)	(22,648,245)	(403,540)	(1,386,899)
กำไรก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล		2,702,884,259	1,788,052,987	813,329,574	420,594,506
ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย		(123,553,771)	(46,446,919)	(123,553,771)	(46,446,919)
ภาษีเงินได้นิติบุคคล		(824,601,310)	(577,953,736)	-	-
กำไรสำหรับปี		1,754,729,178	1,163,652,332	689,775,803	374,147,587
การแบ่งปันกำไร					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ		1,043,398,752	674,657,124	689,775,803	374,147,587
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		711,330,426	488,995,208		
		1,754,729,178	1,163,652,332		
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน					
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ	25	2.98	1.93	1.97	1.07

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ลานนารีเซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2554 และ 2553

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2554	2553	2554	2553
กำไรสำหรับปี	1,754,729,178	1,163,652,332	689,775,803	374,147,587
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ	106,117,487	(165,092,879)	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	106,117,487	(165,092,879)	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	<u>1,860,846,665</u>	<u>998,559,453</u>	<u>689,775,803</u>	<u>374,147,587</u>
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	1,118,977,054	566,244,491	<u>689,775,803</u>	<u>374,147,587</u>
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	<u>741,869,611</u>	<u>432,314,962</u>		
	<u>1,860,846,665</u>	<u>998,559,453</u>		

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ลานนาริเซอร์สเสส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2554 และ 2553

(หน่วย: บาท)

งบการเงินรวม									
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ									
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น									
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น									
ผลต่างจาก									
การแปลงค่า									
งบการเงินที่เป็น									
เงินตราต่างประเทศ									

บริษัท ลานนาวิชั่นส์เซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2554 และ 2553

(หน่วย: บาท)

งบการเงินรวม											
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ											
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น											
หมวดหมู่	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	กำไรสะสม			ยังไม่ได้จัดสรร	องค์ประกอบอื่น			รวม	ส่วนของผู้ถือหุ้น
			จัดสรรแล้ว	สำรองทั่วไป	สำรองตามกฎหมาย		เงินตราต่างประเทศ	การแปลงค่า	ผลต่างจาก เบ็ดเสร็จอื่น		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553	350,000,000	680,400,000	35,000,000	429,000,000	1,327,680,656	(197,713,444)	(197,713,444)	-	-	2,624,367,212	3,183,884,143
เงินปันผลจ่าย	-	-	-	-	(472,500,000)	-	-	-	-	(472,500,000)	#####
โอนกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรร เป็นสำรองทั่วไป	-	-	-	7,000,000	(7,000,000)	-	-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี ส่วนของผู้ถือหุ้นได้เสียที่ไม่อำนาจควบคุมของ บริษัทข้อย่อยเพิ่มขึ้นจากการเพิ่มทุนของบริษัทข้อย่อย	-	-	-	-	1,043,398,752	75,578,302	75,578,302	-	-	1,118,977,054	1,860,846,665
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	350,000,000	680,400,000	35,000,000	436,000,000	1,891,579,408	(122,135,142)	(122,135,142)	-	-	3,270,844,266	4,078,694,180

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ลานนริชคอร์สซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2554 และ 2553

(หน่วย: บาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ						
หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	กำไรสะสม			รวม
			จัดสรรแล้ว		ส่วนของผู้ถือหุ้น	
			สำรองตามกฎหมาย	สำรองทั่วไป		
26	350,000,000	680,400,000	35,000,000	414,000,000	190,516,788	1,669,916,788
	-	-	-	-	(350,000,000)	(350,000,000)
26	-	-	-	15,000,000	(15,000,000)	-
	-	-	-	-	374,147,587	374,147,587
	350,000,000	680,400,000	35,000,000	429,000,000	199,664,375	1,694,064,375
	350,000,000	680,400,000	35,000,000	429,000,000	199,664,375	1,694,064,375
	350,000,000	680,400,000	35,000,000	429,000,000	199,664,375	1,694,064,375
26	-	-	-	-	(472,500,000)	(472,500,000)
26	-	-	-	7,000,000	(7,000,000)	-
	-	-	-	-	689,775,803	689,775,803
	350,000,000	680,400,000	35,000,000	436,000,000	409,940,178	1,911,340,178

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้³

บริษัท ลานนารีเซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2554 และ 2553

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2554	2553	2554	2553
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษี	2,702,884,259	1,788,052,987	813,329,574	420,594,506
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ(จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	258,957,638	196,766,040	32,540,849	28,391,504
ค่าผ่อนหนี้สงสัยจะสูญ	-	2,964,933	-	2,964,933
การปรับลดสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่ได้รับ (โอนกลับ)	(7,168,235)	3,498,840	-	(5,975,600)
ตัดจำหน่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลจ่ายล่วงหน้า	17,822,450	-	-	-
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(5,903,773)	(5,169,033)	-	-
โอนกลับค่าเพื่อการด้อยค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	(145,633)	-	(145,633)
กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวรและอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	(4,209,782)	(1,387,321)	(4,320,422)	(499,775)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินค้าคงเหลือ สินทรัพย์ถาวรและสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	29,716,264	25,156	29,669,937	23,323
รายได้จากเงินปันผลรับ	-	-	(771,465,580)	(415,227,768)
โอนกลับสำรองค่าเพื่อความเสี่ยงจากคดีความ	(17,402,198)	-	(17,402,198)	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	34,202,739	43,576,193	4,006,686	6,246,695
ขาดทุน(กำไร)จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(1,541,186)	1,586,094	2,303,255	149,341
ดอกเบี้ยรับ	(9,716,793)	(3,713,616)	(7,543,106)	(7,800,587)
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	29,603,580	22,648,245	403,540	1,386,899
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	3,027,244,963	2,048,702,885	81,522,535	30,107,838
สินทรัพย์ดำเนินงาน(เพิ่มขึ้น)ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(331,090,355)	(466,200,726)	13,634,750	(121,711,745)
สินค้าคงเหลือ	(35,017,158)	177,827,384	73,929,575	(21,295,746)
ต้นทุนไรมันสำปะหลังและไร่อ้อย	9,482,675	(15,206,181)	-	-
ภาษีซื้อหรือเรียกคืน	(323,057,561)	(179,897,849)	-	-
ภาษีเงินได้จ่ายล่วงหน้า	38,987,361	84,903,053	12,173,757	-
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า	(40,940,974)	218,779,846	(91,564,319)	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(7,344,509)	(41,996,351)	449,439	(781,549)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น(ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(666,274)	137,167,175	(82,766,939)	206,904,252
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	177,155,352	(21,475,444)	4,260,873	7,993,175
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	78,829	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	108,568,060	(106,324,822)	4,161,575	(2,033,804)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(394,363)	(12,775,226)	(58,500)	-
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	2,622,927,217	1,823,582,573	15,742,746	99,182,421
ดอกเบี้ยรับ	9,207,706	3,669,656	7,296,790	7,807,856
จ่ายดอกเบี้ย	(29,383,475)	(22,590,842)	(403,540)	(1,401,998)
จ่ายภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย	(123,553,771)	(46,446,919)	(123,553,771)	(46,446,919)
จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคล	(738,042,613)	(265,050,267)	(36,501)	(154,509)
เงินสดสุทธิจาก(ใช้ไป)กิจกรรมดำเนินงาน	1,741,155,064	1,493,164,201	(100,954,276)	58,986,851

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ลานนารีเซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2554 และ 2553

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2554	2553	2554	2553
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
รับชำระคืนเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	158,999,002	178,262,276
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น	-	-	-	(120,000,000)
เงินจ่ายล่วงหน้าเพื่อซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	(151,509,433)
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อยและบริษัทร่วม	-	7,834,120	771,465,580	415,227,768
เงินสดรับจากการไถ่ถอนหุ้นกู้	-	1,000,000	-	1,000,000
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร และอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	6,424,093	4,677,561	5,366,437	662,024
เงินสดรับจากเงินอุดหนุนจากรัฐบาล	15,000,000	-	-	-
ซื้อที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	(502,400,659)	(1,023,115,596)	(6,126,185)	(10,950,634)
ซื้อคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	(791,656)	(826,030)	(622,756)	(615,730)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นลดลง(เพิ่มขึ้น)	(133,679,227)	(127,422,725)	(958,838)	831,863
เงินสดสุทธิจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมลงทุน	(615,447,449)	(1,137,852,670)	928,123,240	312,908,134
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกันเพิ่มขึ้น	(21,023,711)	(30,517,482)	-	-
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	563,000,000	115,000,000	-	-
ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	(509,000,000)	(28,000,000)	-	(28,000,000)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	155,262,318	668,737,682	-	-
เงินปันผลจ่าย	(1,014,527,195)	(673,845,695)	(472,500,000)	(350,000,000)
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม ของบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น(ลดลง)	34,137,278	(56,675,723)	-	-
เงินสดสุทธิจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน	(792,151,310)	(5,301,218)	(472,500,000)	(378,000,000)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินเพิ่มขึ้น(ลดลง)	48,783,617	(10,359,369)	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	382,339,922	339,650,944	354,668,964	(6,105,015)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	829,222,524	489,587,463	26,343,062	32,463,960
ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยน ที่มีต่อเงินฝากธนาคารคงเหลือ	828,134	(15,883)	828,134	(15,883)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี (หมายเหตุ 8)	1,212,390,580	829,222,524	381,840,160	26,343,062

ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม

รายการที่ไม่เกี่ยวกับเงินสด

เจ้าหน้าที่จากการซื้ออาคาร อุปกรณ์

และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนเพิ่มขึ้น(ลดลง)

(117,446,625) 126,566,373 589,645 -

โอนเงินจ่ายล่วงหน้าเพื่อซื้อเงินลงทุนไปเป็นเงินลงทุนในบริษัทย่อย

- - 151,509,433 -

โอนเงินรับล่วงหน้าค่าหุ้นของบริษัทย่อยไปเป็นส่วนที่เป็นของ

ผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย

44,892,474 - - -

โอนสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นเป็นที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

- 18,313,888 - -

โอนสินทรัพย์ถาวรเป็นสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

- 86,925 - -

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2554 และ 2553

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย โดยมีบริษัท ปูนซีเมนต์ นครหลวง จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทที่จดทะเบียนจัดตั้งในประเทศไทยเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ธุรกิจหลักของบริษัทฯคือการทำเหมืองแร่ถ่านหิน ที่อยู่ตามที่จดทะเบียนของบริษัทฯอยู่ที่เลขที่ 888/99 ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

- 2.1 งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยแสดงรายการในงบการเงินตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าลงวันที่ 28 กันยายน 2554 ออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะเปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

- ก) งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทฯ”) และบริษัทย่อย (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทย่อย”) ดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้น ในประเทศ	อัตราร้อยละ ของการถือหุ้น	
			2554 ร้อยละ	2553 ร้อยละ
ถือหุ้นโดยบริษัทฯ				
Lanna (Singapore) Pte. Ltd.	ลงทุนในโครงการต่างประเทศ	สิงคโปร์	100.00	100.00
PT. Lanna Mining Services	จำหน่ายถ่านหิน	อินโดนีเซีย	99.995	99.995
บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอริยี่ จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่ายเอทานอล	ไทย	75.75	75.75
PT. Singlurus Pratama	ผลิตและจำหน่ายถ่านหิน	อินโดนีเซีย	65.00	65.00
PT. Lanna Harita Indonesia	ผลิตและจำหน่ายถ่านหิน	อินโดนีเซีย	55.00	55.00
PT. Citra Harita Mineral	บริการผลิตถ่านหินและบริการท่าเทียบเรือ	อินโดนีเซีย	55.00	55.00

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้น ในประเทศ	อัตราร้อยละ ของการถือหุ้น	
			2554	2553
			ร้อยละ	ร้อยละ

ถือหุ้นโดยบริษัทย่อย/บริษัทร่วม

PT. Lanna Mining Services	จำหน่ายถ่านหิน	อินโดนีเซีย	0.005	0.005
---------------------------	----------------	-------------	-------	-------

- ข) บริษัทฯ นำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯ มีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทฯ สิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น
- ค) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ
- ง) สินทรัพย์และหนี้สินตามงบการเงินของบริษัทย่อยซึ่งจัดตั้งในต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ส่วนรายได้และค่าใช้จ่ายแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนถัวเฉลี่ยรายเดือน ผลต่างซึ่งเกิดขึ้นจากการแปลงค่าดังกล่าวได้แสดงไว้เป็นรายการ “ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ” ในงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
- จ) ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อยและรายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว
- ฉ) ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัทฯ และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของกำไรหรือขาดทุนรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงินรวม
- ช) ส่วนเกินของราคาเงินลงทุนในบริษัทย่อยที่เกินกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินที่ระบุได้ของบริษัทย่อยตามส่วนที่เป็นของบริษัทฯ ณ วันที่ซื้อถูกรับรู้เป็น “ค่าความนิยม” ซึ่งแสดงแยกต่างหากในส่วนของสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนในงบแสดงฐานะการเงินรวม ค่าความนิยมแสดงด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี)

- 2.3 บริษัทฯ จัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการเพื่อประโยชน์ต่อสาธารณะ โดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมตามวิธีราคาทุน

3. การปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีใหม่ในระหว่างปี

ในระหว่างปีปัจจุบัน บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีฉบับปรับปรุงและมาตรฐานการบัญชีใหม่ที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีดังนี้

มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2552)	การนำเสนองบการเงิน
ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2552)	สินค้าคงเหลือ
ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2552)	งบกระแสเงินสด
ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2552)	นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชี และข้อผิดพลาด
ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2552)	เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน
ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2552)	สัญญาก่อสร้าง
ฉบับที่ 16 (ปรับปรุง 2552)	ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์
ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2552)	สัญญาเช่า
ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2552)	รายได้
ฉบับที่ 19	ผลประโยชน์ของพนักงาน
ฉบับที่ 23 (ปรับปรุง 2552)	ต้นทุนการกู้ยืม
ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2552)	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
ฉบับที่ 26	การบัญชีและการรายงานโครงการผลประโยชน์เมื่อออกจากงาน
ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2552)	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
ฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2552)	เงินลงทุนในบริษัทร่วม
ฉบับที่ 29	การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่เงินเฟ้อรุนแรง
ฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2552)	ส่วนได้เสียในการร่วมค้า
ฉบับที่ 33 (ปรับปรุง 2552)	กำไรต่อหุ้น
ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2552)	งบการเงินระหว่างกาล
ฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2552)	การด้อยค่าของสินทรัพย์
ฉบับที่ 37 (ปรับปรุง 2552)	ประมาณการหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น และสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น
ฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2552)	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
ฉบับที่ 40 (ปรับปรุง 2552)	อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 2	การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์
ฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2552)	การรวมธุรกิจ
ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2552)	สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายและการดำเนินงานที่ยกเลิก
ฉบับที่ 6	การสำรวจและประเมินค่าแหล่งทรัพยากรแร่

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 15	สัญญาการก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์
------------	---------------------------------

การตีความมาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 31	รายได้ - รายการแลกเปลี่ยนเกี่ยวกับบริการโฆษณา
------------	---

มาตรฐานการบัญชีข้างต้นไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการนี้ ยกเว้นมาตรฐานการบัญชีดังต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน

มาตรฐานการบัญชีฉบับนี้กำหนดให้กิจการรับรู้ผลประโยชน์ที่ให้กับพนักงานเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อกิจการได้รับบริการจ้างงานจากพนักงานแล้ว โดยเฉพาะอย่างยิ่งกิจการจะต้องประเมินและบันทึกหนี้สินเกี่ยวกับผลประโยชน์ของพนักงานเนื่องจากเกษียณอายุ โดยใช้การคำนวณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งเดิมบริษัทฯ และบริษัทย่อยประเมินและบันทึกหนี้สินเกี่ยวกับผลประโยชน์ของพนักงานเนื่องจากเกษียณอายุ โดยใช้ประมาณการของฝ่ายบริหารซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขกฎหมายแรงงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้เปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีดังกล่าวในปีปัจจุบันและรับรู้หนี้สินในช่วงที่เปลี่ยนแปลงโดยบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายโดยทันทีในกำไรหรือขาดทุนสำหรับปี การเปลี่ยนแปลงนี้ทำให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีกำไรสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2554 ลดลงเป็นจำนวน 0.15 ล้านบาท (0.0004 บาทต่อหุ้น) (เฉพาะของบริษัทฯ: กำไรเพิ่มขึ้นเป็นจำนวน 0.09 ล้านบาท กำไรต่อหุ้นเพิ่มขึ้น 0.0003 บาทต่อหุ้น)

4. มาตรฐานการบัญชีใหม่ที่ยังไม่มีผลบังคับใช้

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกมาตรฐานการบัญชีฉบับปรับปรุงและมาตรฐานการบัญชีใหม่ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2556 ตามรายละเอียดข้างล่างนี้

มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 12	ภาษีเงินได้
ฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2552)	การบัญชีสำหรับเงินอุดหนุนจากรัฐบาล และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความช่วยเหลือจากรัฐบาล
ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2552)	ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

การตีความมาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 10	ความช่วยเหลือจากรัฐบาล - กรณีที่ไม่มีความเกี่ยวข้องอย่างเฉพาะเจาะจงกับกิจกรรมดำเนินงาน
ฉบับที่ 21	ภาษีเงินได้ - การได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ที่ไม่ได้คิดค่าเสื่อมราคาที่ดีราคาใหม่
ฉบับที่ 25	ภาษีเงินได้ - การเปลี่ยนแปลงสถานภาพทางภาษีของกิจการหรือของผู้ถือหุ้น

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯเชื่อว่ามาตรฐานการบัญชีข้างต้นจะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินเมื่อนำมาถือปฏิบัติ ยกเว้นมาตรฐานการบัญชีดังต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 12 เรื่อง ภาษีเงินได้

มาตรฐานการบัญชีฉบับนี้กำหนดให้กิจการระบุผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดจากความแตกต่างของมูลค่าสินทรัพย์และหนี้สินระหว่างเกณฑ์ทางบัญชีและภาษีอากร เพื่อรับรู้ผลกระทบทางภาษีเป็นสินทรัพย์หรือหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด

ปัจจุบันฝ่ายบริหารของบริษัทฯอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่อการเงินในปีที่เริ่มนำมาตรฐานการบัญชีฉบับนี้มาถือปฏิบัติ

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2552) เรื่อง ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

มาตรฐานการบัญชีฉบับนี้กำหนดให้บริษัทฯระบุสกุลเงินหลักที่ใช้ในการดำเนินงานตามเงื่อนไขที่ระบุในมาตรฐานและบริษัทฯต้องบันทึกรายการบัญชี แสดงฐานะการเงินและวัดผลการดำเนินงานในสกุลเงินหลักที่ใช้ในการดำเนินงานนั้น ซึ่งอาจไม่ใช่สกุลเงินบาท

ปัจจุบันฝ่ายบริหารของบริษัทอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่อการเงินในปีที่เริ่มนำมาตรฐานการบัญชีฉบับนี้มาถือปฏิบัติ

5. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

5.1 การรับรู้รายได้

ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อบริษัทฯ ได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนที่มีนัยสำคัญของความเป็นเจ้าของสินค้าให้กับผู้ซื้อแล้ว รายได้จากการขายแสดงมูลค่าตามราคาในใบกำกับสินค้าโดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม สำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักส่วนลดแล้ว

การขายถ่วงหนินจะถือตามน้ำหนักถ่วงหนินที่ซึ่ง ณ ต้นทางหรือปลายทาง ส่วนเพิ่มหรือส่วนลดของมูลค่าของถ่วงหนิน เนื่องจากคุณภาพและน้ำหนักถ่วงหนินจะบันทึกในเดือนที่ได้รับแจ้งจากลูกค้า

รายได้ค่านายหน้าและค่าบริการการตลาด

รายได้ค่านายหน้าและค่าบริการการตลาดรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างเมื่อบริษัทย่อยในต่างประเทศขายถ่วงหนินให้แก่ผู้ซื้อซึ่งบริษัทเป็นผู้จัดหาให้แล้ว

รายได้ค่าบริการ

รายได้ค่าบริการรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างเมื่อบริษัทย่อยแห่งหนึ่งในต่างประเทศขายถ่วงหนินที่ผลิตจากแหล่งสัมปทานของตนให้แก่ผู้ซื้อแล้ว

ดอกเบี้ยรับ

ดอกเบี้ยรับถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับถือเป็นรายได้เมื่อบริษัทฯ มีสิทธิในการรับเงินปันผล

5.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

5.3 ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าแสดงมูลค่าตามจำนวนมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ บริษัทฯบันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ ซึ่งโดยทั่วไปพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงินและการวิเคราะห์อายุหนี้

5.4 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงมูลค่าตามราคาทุน(วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนของสินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิตหมายถึง ต้นทุนวัตถุดิบ ค่าแรงงานและค่าวัสดุในการผลิต มูลค่าสุทธิที่ได้รับหมายถึง ราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่จำเป็นต้องจ่ายเพื่อให้ขายสินค้านั้นได้

วัสดุสิ้นเปลืองแสดงมูลค่าตามราคาทุนถัวเฉลี่ยหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตเมื่อมีการเบิกใช้

ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือจะตั้งขึ้นสำหรับส่วนเกินของราคาทุนที่สูงกว่ามูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้าคงเหลือ และสำหรับสินค้าที่เคลื่อนไหวช้าหรือเสื่อมคุณภาพ

5.5 ต้นทุนไร่มันสำปะหลัง

ต้นทุนไร่มันสำปะหลังประกอบด้วยค่าต้นทุนพันธุ์มันสำปะหลังและค่าใช้จ่ายในการปลูกต้นมันสำปะหลัง ซึ่งเกิดขึ้นก่อนที่ต้นมันสำปะหลังจะให้ผลผลิต ต้นทุนไร่มันสำปะหลังแสดงมูลค่าตามราคาทุน ซึ่งจะถูกตัดจำหน่ายเมื่อพร้อมเก็บเกี่ยว ตามระยะเวลาการเก็บเกี่ยวระหว่าง 8 ถึง 10 เดือน

5.6 ต้นทุนไร่อ้อย

ต้นทุนไร่อ้อยประกอบด้วยค่าต้นทุนพันธุ์อ้อยและค่าใช้จ่ายในการปลูกต้นอ้อย ซึ่งเกิดขึ้นก่อนที่ต้นอ้อยจะให้ผลผลิต ต้นทุนไร่อ้อยแสดงมูลค่าตามราคาทุน ซึ่งจะถูกตัดจำหน่ายเมื่อพร้อมเก็บเกี่ยวตามระยะเวลาการเก็บเกี่ยวระหว่าง 10 ถึง 13 เดือน

5.7 เงินลงทุน

ก) เงินลงทุนในบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย

ข) เงินลงทุนในบริษัทย่อย และบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุน

5.8 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

บริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในราคาทุนซึ่งรวมต้นทุนการทำรายการ หลังจากนั้น บริษัทจะบันทึกอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

บริษัทรับรู้ผลต่างระหว่างจำนวนเงินที่ได้รับสุทธิจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในงวดที่ตัดรายการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนออกจากบัญชี

5.9 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์ โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

ส่วนปรับปรุงที่ดิน	5 - 10 ปี
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	16 - 30 ปี
โรงย่อยถ่านหิน	15 ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์	4 - 30 ปี
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	3 - 10 ปี
ยานพาหนะ	5 - 10 ปี

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับสินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง ส่วนปรับปรุงที่ดินของบริษัทย่อยในประเทศ และที่ดิน ยกเว้นที่ดินที่ใช้สำหรับการทำเหมืองจะตัดมูลค่าเสื่อมสิ้นจากผลต่างของต้นทุนและราคาสุทธิธรรมของที่ดินตามสัดส่วนของหน่วยที่ผลิตได้ต่อปริมาณสำรองของถ่านหิน

บริษัทตัดรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

5.10 ต้นทุนการกู้ยืม

ต้นทุนการกู้ยืมของเงินกู้ที่ใช้ในการได้มา การก่อสร้าง หรือการผลิตสินทรัพย์ที่ต้องใช้ระยะเวลานาน ในการแปลงสภาพให้พร้อมใช้หรือขาย ได้ถูกนำไปรวมเป็นราคาทุนของสินทรัพย์เกินกว่าสินทรัพย์ นั้นจะอยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ได้ตามที่มุ่งประสงค์ ส่วนต้นทุนการกู้ยืมอื่นถือเป็นค่าใช้จ่ายในงวด ที่เกิดรายการ ต้นทุนการกู้ยืมประกอบด้วยดอกเบี้ยและต้นทุนอื่นที่เกิดขึ้นจากการกู้ยืม

5.11 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

บริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนตามราคาทุน ภายหลังการรับรู้รายการเริ่มแรก สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

บริษัทและบริษัทย่อยตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดอย่างมีระบบ ตลอดอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า บริษัทและบริษัทย่อยจะทบทวนระยะเวลาการ ตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัด จำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดซึ่งได้แก่ คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์มีอายุการให้ ประโยชน์ 3 - 5 ปี

ค่าใช้จ่ายในการเปิดหน้าดินรอตัดบัญชี และค่าใช้จ่ายรอตัดบัญชีอื่น ตัดบัญชีเป็นค่าใช้จ่ายตาม สัดส่วนของหน่วยที่ผลิตได้ต่อปริมาณสำรองของถ่านหิน

ค่าใช้จ่ายในการลงทุนโครงการต่างๆจะตัดจ่ายเมื่อเริ่มมีการผลิต ในกรณีที่มีความไม่แน่นอนเกี่ยวกับ ประโยชน์ที่จะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์ดังกล่าว บริษัทย่อยจะตัดจำหน่ายสินทรัพย์นั้นเป็น ค่าใช้จ่ายในงวดนั้นทันที

5.12 ค่าความนิยม

บริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของค่าความนิยมในราคาทุน ซึ่งเท่ากับต้นทุนการรวมธุรกิจส่วนที่สูงกว่า มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มา หากมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มาสูงกว่าต้นทุน การรวมธุรกิจ บริษัท จะรับรู้ส่วนที่สูงกว่านี้เป็นกำไรในส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที

บริษัทแสดงค่าความนิยมตามราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) และจะทดสอบการด้อยค่า ของค่าความนิยมทุกปีหรือเมื่อใดก็ตามที่มีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าเกิดขึ้น

เพื่อวัตถุประสงค์ในการทดสอบการด้อยค่า บริษัทจะปันส่วนค่าความนิยมที่เกิดขึ้นจากการรวมกิจการให้กับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด (หรือกลุ่มของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด) ที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เพิ่มขึ้นจากการรวมกิจการ และบริษัทจะทำการประเมินมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดแต่ละรายการ (หรือกลุ่มของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด) หากมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชี บริษัทจะรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุนและบริษัทไม่สามารถกลับบัญชีขาดทุนจากการด้อยค่าได้ในอนาคต

5.13 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯ ควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯ ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

5.14 สัญญาเช่าระยะยาว

สัญญาเช่าระยะยาวเพื่อเช่าสินทรัพย์โดยที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ยังคงอยู่กับผู้ให้เช่า จะจัดเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน เงินที่ต้องจ่ายภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานสุทธิจากสิ่งตอบแทนงูใจที่ได้รับจากผู้ให้เช่าจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่านั้น

ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจากการยกเลิกสัญญาเช่าดำเนินงานก่อนหมดอายุการเช่า เช่น เบี้ยปรับที่ต้องจ่ายให้แก่ผู้ให้เช่าจะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในรอบระยะเวลาบัญชีที่การยกเลิกนั้นเกิดขึ้น

5.15 เงินตราต่างประเทศ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

5.16 การด้อยค่าของสินทรัพย์

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯและบริษัทย่อยจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์หรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนหากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า และจะทำการประเมินการด้อยค่าของค่าความนิยมเป็นรายปี บริษัทฯและบริษัทย่อยรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ บริษัทฯและบริษัทย่อยประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากสินทรัพย์และคำนวณคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนภาษีที่สะท้อนถึงการประเมินความเสี่ยงในสภาพตลาดปัจจุบันของเงินสดตามระยะเวลาและความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะของสินทรัพย์ที่กำลังพิจารณาอยู่ ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย บริษัทฯและบริษัทย่อยใช้แบบจำลองการประเมินมูลค่าที่ดีที่สุดซึ่งเหมาะสมกับสินทรัพย์ ซึ่งสะท้อนถึงจำนวนเงินที่กิจการสามารถจะได้มาจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนในการจำหน่าย โดยการจำหน่ายนั้นผู้ซื้อกับผู้ขายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน

บริษัทฯและบริษัทย่อยจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

หากในการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ มีข้อบ่งชี้ที่แสดงให้เห็นว่าผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่รับรู้ในงวดก่อนได้หมดไปหรือลดลง บริษัทฯและบริษัทย่อยจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์นั้น และจะกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่รับรู้ในงวดก่อนก็ต่อเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้กำหนดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนภายหลังจากการรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าครั้งล่าสุด โดยมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าต้องไม่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นหากกิจการไม่เคยรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ในงวดก่อนๆ บริษัทฯและบริษัทย่อยจะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์โดยรับรู้ไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที

5.17 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

บริษัทฯและบริษัทย่อยรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

บริษัทฯ บริษัทย่อยแห่งหนึ่งและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทฯและบริษัทย่อยดังกล่าวจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สิทธิประโยชน์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสิทธิประโยชน์ของบริษัทฯและบริษัทย่อย เงินที่บริษัทฯและบริษัทย่อยดังกล่าวจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน

บริษัทฯและบริษัทย่อยมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งบริษัทฯและบริษัทย่อยถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

บริษัทฯและบริษัทย่อยคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ในการปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงานเป็นครั้งแรก บริษัทฯและบริษัทย่อยเลือกรับรู้หนี้สินในช่วงการเปลี่ยนแปลงที่มากกว่าหนี้สินที่รับรู้ ณ วันเดียวกันตามนโยบายการบัญชีเดิม โดยบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายทันทีในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสำหรับปี

5.18 เงินอุดหนุนจากรัฐบาลที่เกี่ยวข้องกับสิทธิประโยชน์

เงินอุดหนุนจากรัฐบาลจะถูกรับรู้เมื่อบริษัทย่อยมีความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าบริษัทย่อยจะได้รับเงินอุดหนุนนั้นและบริษัทย่อยสามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขของเงินอุดหนุนได้ บริษัทย่อยแสดงเงินอุดหนุนจากรัฐบาลที่เกี่ยวข้องกับสิทธิประโยชน์โดยแสดงหักจากมูลค่าของสิทธิประโยชน์ที่เกี่ยวข้อง และจะรับรู้เงินอุดหนุนจากรัฐบาลในกำไรหรือขาดทุนตลอดอายุการใช้งานของสิทธิประโยชน์ในรูปของค่าเสื่อมราคาที่ลดลง

5.19 ประมวลการหนี้สิน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะบันทึกประมวลการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และบริษัทฯ และบริษัทย่อยสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

5.20 ภาษีเงินได้

บริษัทฯ และบริษัทย่อยบันทึกภาษีเงินได้ตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

5.21 ตราสารอนุพันธ์

สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

ลูกหนี้และเจ้าหนี้ตามสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าจะถูกแปลงค่าตามอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กำไรขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการแปลงค่าเงินตราต่างประเทศดังกล่าวจะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน ส่วนเกินหรือส่วนลดที่เกิดขึ้นจากการทำสัญญาจะถูกตัดจำหน่ายด้วยวิธีเส้นตรงตามอายุของสัญญา

6. การใช้ดุลยพินิจและประมวลการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมวลการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมวลการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมวลการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมวลการที่สำคัญมีดังนี้

สัญญาเช่า

ในการพิจารณาประเภทของสัญญาเช่าว่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าทางการเงิน ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาเพื่อพิจารณาว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้โอนหรือรับโอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ในสินทรัพย์ที่เช่าดังกล่าวแล้วหรือไม่

ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้

ในการประมาณค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสิทธิภาพการเก็บเงินในอดีตอายุของหนี้ที่ค้างและสถานะเศรษฐกิจที่เป็นอยู่ในขณะนั้น เป็นต้น

ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้างเหลือ

ในการประมาณค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้างเหลือ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดจากสินค้างที่เคลื่อนไหวช้าหรือเสื่อมคุณภาพ รวมถึงผลกระทบจากราคาตลาดที่ลดลงของสินค้างเหลือ

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลา และบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวข้องกับสินทรัพย์นั้น

ค่าความนิยม และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ในการบันทึกและวัดมูลค่าของค่าความนิยมและสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ได้มา ตลอดจนการทดสอบการด้อยค่าในภายหลัง ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์ หรือ หน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด รวมทั้งการเลือกอัตราคิดลดที่เหมาะสมในการคำนวณหามูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดนั้นๆ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราภาระ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

คดีฟ้องร้อง

บริษัทย่อยมีหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นจากการถูกฟ้องร้องเรียกค่าเสียหาย ซึ่งฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินผลของคดีที่ถูกฟ้องร้องแล้วและเชื่อมั่นว่าจะไม่มีความเสียหายเกิดขึ้นจึงไม่ได้บันทึกประมาณการหนี้สินดังกล่าว ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

7. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี บริษัทฯและบริษัทย่อยมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทฯและบริษัทย่อย และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2554	2553	2554	2553
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย</u>				
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)				
ซื้อถ่านหิน	-	-	796,767,110	677,246,987
เงินปันผลรับ	-	-	771,465,580	407,393,648
รายได้ค่านายหน้าและค่าบริการ				
การตลาด	-	-	120,698,429	100,452,025
รายได้ค่าบริการ	-	-	39,077,376	28,797,774
ดอกเบี้ยรับ	-	-	3,491,400	7,499,779
<u>รายการธุรกิจกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่</u>				
ขายถ่านหิน	1,054,227,801	902,694,530	1,054,227,801	902,694,530
ดอกเบี้ยจ่ายและค่าใช้จ่ายอื่น	-	22,440,102	-	-
ค่าขายโครงการสำรวจลิแกไนต์	-	5,000,000	-	5,000,000
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทร่วม</u>				
ซื้อถ่านหิน	72,877,565	126,637,747	72,877,565	126,637,747
ค่าขนส่งจ่าย	56,420,545	59,853,667	56,420,545	59,853,667
เงินปันผลรับ	-	-	-	7,834,120

นโยบายการกำหนดราคา

ขายถ่านหิน	ราคาตลาดสำหรับกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกันและสำหรับถ่านหินคุณภาพใกล้เคียงกัน
ซื้อถ่านหิน	ราคาตลาดสำหรับถ่านหินคุณภาพใกล้เคียงกัน
รายได้ค่านายหน้าและค่าบริการ	อัตราที่ตกลงร่วมกันซึ่งเป็นอัตราทั่วไปสำหรับธุรกิจประเภทเดียวกัน
การตลาด	
รายได้ค่าบริการ	อัตราที่ตกลงร่วมกันตามสัญญา
เงินปันผลรับ	ตามอัตราที่ประกาศจ่าย
ดอกเบี้ยรับ	อัตรา LIBOR บวกร้อยละ 3 ต่อปี และอัตราร้อยละ 6 ต่อปี
ค่าขนส่งจ่าย	ราคาเทียบเคียงกับราคาค่าขนส่งจ่ายให้กับลูกค้าภายนอก
ดอกเบี้ยจ่าย	อัตรา SIBOR ต่อปี
ค่าใช้จ่ายอื่น	อัตราที่ตกลงร่วมกันตามสัญญา
ค่าขายโครงการสำรวจลึกในด	ใช้วิธีประมาณโดยขายให้ผู้เสนอราคาและเงื่อนไขที่ดีที่สุด

ยอดคงค้างระหว่างบริษัทและกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 และ 2553 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2554	2553	2554	2553
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 9)				
ผู้ถือหุ้นรายใหญ่	66,024,871	89,054,128	66,024,871	89,054,128
บริษัทย่อย	-	-	19,411,544	25,417,653
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	66,024,871	89,054,128	85,436,415	114,471,781
เงินย่ำล่วงหน้าที่ค่าสินค้าแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทร่วม	87,030,477	-	87,030,477	-
รวมเงินย่ำล่วงหน้าที่ค่าสินค้าแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	87,030,477	-	87,030,477	-
เงินย่ำล่วงหน้าที่เพื่อซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย				
บริษัทย่อย	-	-	-	151,509,433
รวมเงินย่ำล่วงหน้าที่เพื่อซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	151,509,433
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทย่อย	-	-	45,000,998	204,000,000
รวมเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	45,000,998	204,000,000
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 18)				
บริษัทย่อย	-	-	205,589,726	267,242,819
บริษัทร่วม	799,920	6,287,396	799,920	6,287,396
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	799,920	6,287,396	206,389,646	273,530,215

ยอดคงค้างของเงินให้กู้ยืมระยะยาวระหว่างบริษัทฯ และกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 และ 2553 และการเคลื่อนไหวของเงินให้กู้ยืมดังกล่าวมีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: บาท)	
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่	ยอดคงเหลือ ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2553	31 ธันวาคม 2554
<u>เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อย</u>		
PT. Lanna Mining Services	204,000,000	(158,999,002)
		45,000,998

เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัท PT. Lanna Mining Services เป็นเงินกู้ยืมแบบไม่มีหลักประกัน มีกำหนดระยะเวลาไม่เกิน 3 ปี และคิดดอกเบี้ยในอัตรา LIBOR บวกร้อยละ 3 ต่อปี

ในระหว่างปี บริษัทฯ ให้เงินกู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัท PT. Lanna Mining Services จำนวน 45 ล้านบาท เป็นเงินกู้ยืมแบบไม่มีหลักประกัน มีกำหนดระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือน และคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 6 ต่อปี ซึ่งบริษัทย่อยได้จ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมดังกล่าวแล้ว

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2554 และ 2553 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

	(หน่วย: บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2554	2553	2554	2553
ผลประโยชน์ระยะสั้น	171,006,076	127,055,754	58,369,479	55,207,156
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	10,220,403	7,902,300	2,448,119	1,539,793
ผลประโยชน์เมื่อถูกเลิกจ้าง	-	10,269,123	-	-
รวม	181,226,479	145,227,177	60,817,598	56,746,949

โครงการออมหุ้นสำหรับพนักงาน

เมื่อวันที่ 17 ตุลาคม 2554 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติโครงการออมหุ้นสำหรับพนักงาน โครงการดังกล่าวมีระยะเวลา 5 ปี นับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2555 โดยรายละเอียดเกี่ยวกับข้อกำหนด และเงื่อนไขของการโครงการดังกล่าวเป็นไปตามที่คณะกรรมการของบริษัทฯ กำหนด ต่อมาเมื่อวันที่ 16 พฤศจิกายน 2554 โครงการดังกล่าวได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว

8. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2554	2553	2554	2553
เงินสด	235,470	232,964	40,000	40,000
เงินฝากธนาคาร	984,696,303	859,507,042	102,800,160	26,303,062
เงินลงทุนในตั๋วแลกเงิน และพันธบัตรธนาคาร แห่งประเทศไทย	279,000,000	-	279,000,000	-
รวม	1,263,931,773	859,740,006	381,840,160	26,343,062
หัก: เงินฝากธนาคารที่มี ภาระค้ำประกัน	(51,541,193)	(30,517,482)	-	-
รวม	1,212,390,580	829,222,524	381,840,160	26,343,062

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 เงินฝากออมทรัพย์ เงินฝากประจำ และเงินลงทุนระยะสั้นมีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.05 ถึง 6.5 ต่อปี (2553: ร้อยละ 0.12 ถึง 3 ต่อปี)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 บริษัทย่อยในต่างประเทศมีเงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกันจำนวนประมาณ 52 ล้านบาท (2553: 31 ล้านบาท) เพื่อเป็นประกันการออกหนังสือค้ำประกันโดยธนาคารในนามบริษัทย่อยตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 29.4

9. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2554	2553	2554	2553
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	66,024,871	89,054,128	80,268,618	101,730,735
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	-	-	-	5,750,131
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ เกี่ยวข้องกัน	66,024,871	89,054,128	80,268,618	107,480,866

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2554	2553	2554	2553
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	1,122,974,899	769,350,280	112,528,986	94,804,227
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	1,122,974,899	769,350,280	112,528,986	94,804,227
รวมลูกหนี้การค้า	1,188,999,770	858,404,408	192,797,604	202,285,093
ลูกหนี้อื่น				
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	5,167,797	6,990,915
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	7,740,922	7,009,673	983,503	3,071,390
เงินทดรองจ่าย	631,885	868,141	631,885	868,141
ดอกเบี้ยค้างรับ	562,019	52,932	248,019	1,703
รวมลูกหนี้อื่น	8,934,826	7,930,746	7,031,204	10,932,149
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	1,197,934,596	866,335,154	199,828,808	213,217,242

10. สินค้าคงเหลือ

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม					
	รายการปรับลดราคาทุนให้เป็น					
	ราคาทุน		มูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	
	2554	2553	2554	2553	2554	2553
ถ่านหินและถ่านหินระหว่างผลิต	151,408,078	206,098,211	-	-	151,408,078	206,098,211
สินค้าสำเร็จรูป - เอทานอล	31,080,344	37,392,063	-	(11,957,462)	31,080,344	25,434,601
สินค้าระหว่างผลิต - เอทานอล	7,097,086	-	-	-	7,097,086	-
วัตถุดิบ - กากน้ำตาล	29,040,479	15,624,455	-	(1,346,507)	29,040,479	14,277,948
วัตถุดิบ - มันเส้น	45,479,802	-	(6,135,734)	-	39,344,068	-
วัสดุสิ้นเปลือง	7,515,339	5,737,156	-	-	7,515,339	5,737,156
พัสดุอะไหล่	545,133	1,850,681	-	-	545,133	1,850,681
รวม	272,166,261	266,702,566	(6,135,734)	(13,303,969)	266,030,527	253,398,597

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	รายการปรับลดราคาทุนให้เป็น					
	ราคาทุน		มูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	
	2554	2553	2554	2553	2554	2553
ถ่านหิน	27,321,366	130,804,404	-	-	27,321,366	130,804,404
รวม	27,321,366	130,804,404	-	-	27,321,366	130,804,404

11. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

บริษัท	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนของเงินลงทุน		ราคาทุน		เงินปันผลที่บริษัทได้รับระหว่างปี		(หน่วย: บาท)
	2554	2553	ร้อยละ	2553	2554	2553	2554	2553	
Lanna (Singapore) Pte. Ltd. (จัดตั้งขึ้นในประเทศไทยสิงคโปร์)	9 ล้านดอลลาร์ สิงคโปร์	9 ล้านดอลลาร์ สิงคโปร์	100.00	ร้อยละ 100.00	215,795,869	215,795,869	-	-	11,582,243
PT. Lanna Mining Services (จัดตั้งขึ้นในประเทศไทยอินโดนีเซีย)	2.1 ล้านดอลลาร์ สหรัฐอเมริกา	2.1 ล้านดอลลาร์ สหรัฐอเมริกา	99.995	ร้อยละ 99.995	70,918,908	70,918,908	-	-	-
บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอรจี จำกัด (มหาชน)	800 ล้านบาท	600 ล้านบาท	75.75	ร้อยละ 75.75	606,037,733	454,528,300	-	-	-
PT. Singlurus Pratama (จัดตั้งขึ้นในประเทศไทยอินโดนีเซีย)	7,950 ล้านดอลลาร์ รูปีเยาะห์	7,950 ล้านดอลลาร์ รูปีเยาะห์	65.00	ร้อยละ 65.00	18,626,118	18,626,118	318,620,055	-	-
PT. Lanna Harita Indonesia (จัดตั้งขึ้นในประเทศไทยอินโดนีเซีย)	8 ล้านดอลลาร์ สหรัฐอเมริกา	8 ล้านดอลลาร์ สหรัฐอเมริกา	55.00	ร้อยละ 55.00	155,023,565	155,023,565	443,028,322	378,078,030	
PT. Citra Harita Mineral (จัดตั้งขึ้นในประเทศไทยอินโดนีเซีย)	1,000 ล้านดอลลาร์ รูปีเยาะห์	1,000 ล้านดอลลาร์ รูปีเยาะห์	55.00	ร้อยละ 55.00	2,187,283	2,187,283	9,817,203	17,733,375	
					1,068,589,476	917,080,043	771,465,580	407,393,648	

บริษัทย่อยในประเทศ

บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอรจี จำกัด (มหาชน)

เมื่อวันที่ 28 ตุลาคม 2553 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอรจี จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2553 ได้มีมติดังนี้

1. อนุมัติให้ลดทุนจดทะเบียนของบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอรจี จำกัด (มหาชน) จากเดิม 800,000,000 บาท (หุ้นสามัญ 800,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท) เป็นทุนจดทะเบียน 600,000,000 บาท (หุ้นสามัญ 600,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท) โดยการตัดหุ้นสามัญที่ยังไม่ได้ออกจำหน่ายจำนวน 200,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เพื่อยกเลิกการเสนอขายหุ้นสามัญที่ออกใหม่ต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก
2. อนุมัติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอรจี จำกัด (มหาชน) จาก 600,000,000 บาท (หุ้นสามัญ 600,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท) เป็น 800,000,000 บาท (หุ้นสามัญ 800,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท) โดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 200,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นรายเดิมโดยเงินที่ได้จากการเพิ่มทุนจะนำไปใช้ในโครงการก่อสร้างโรงงานผลิตเอทานอลสายการผลิตที่ 2

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553 บริษัทย่อยได้รับชำระเงินค่าหุ้นเพิ่มทุนล่วงหน้าสำหรับหุ้นสามัญจำนวน 196,401,907 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท รวมเป็นเงิน 196,401,907 บาท ซึ่งเป็นเงินจ่ายล่วงหน้าของบริษัทฯ เพื่อซื้อหุ้นสามัญของบริษัทย่อยจำนวน 151,509,433 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท รวมเป็นเงิน 151,509,433 บาท ทั้งนี้เพื่อรักษาสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย

ในเดือนมกราคม 2554 บริษัทย่อยได้รับชำระเงินค่าหุ้นเพิ่มทุนอีกจำนวน 3,598,093 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท รวมเป็นเงิน 3,598,093 บาท บริษัทย่อยได้จดทะเบียนการเพิ่มทุนเป็นทุนจดทะเบียน ออกจำหน่าย และชำระแล้วจำนวน 800,000,000 บาท กับกระทรวงพาณิชย์แล้ว เมื่อวันที่ 4 กุมภาพันธ์ 2554

เมื่อวันที่ 18 เมษายน 2554 ที่ประชุมคณะกรรมการมีมติให้ขายเงินลงทุนในบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอรจี จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยให้แก่ บริษัท บางจากปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน) โดยเมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2554 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาซื้อขายหุ้นสามัญของบริษัทย่อยดังกล่าวจำนวน 246,037,733 หุ้น ในราคาหุ้นละ 1.37 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 337,071,694 บาท ซึ่งจะทำให้สัดส่วนเงินลงทุนในบริษัทย่อยดังกล่าวลดลงจากร้อยละ 75.75 เป็นร้อยละ 45.00 โดยสัญญาซื้อขายได้กำหนดเงื่อนไขบางประการที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยต้องปฏิบัติตาม

อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่สามารถดำเนินการตามเงื่อนไขที่กำหนดให้สำเร็จได้ล่วงหน้าได้ ภายในวันที่ 15 ธันวาคม 2554 มีผลให้สัญญาซื้อขายหุ้นสามัญของบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอรจี จำกัด (มหาชน) ระหว่างบริษัทฯ และบริษัท บางจากปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน) สิ้นสุดลง

บริษัทย่อยในต่างประเทศ

บริษัท Lanna (Singapore) Pte. Ltd.

เมื่อวันที่ 21 มิถุนายน 2553 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ได้มีมติเห็นชอบให้ปรับโครงสร้างการลงทุนในบริษัทย่อยในต่างประเทศโดยให้จดทะเบียนเลิกกิจการและชำระบัญชีบริษัท Lanna (Singapore) Pte. Ltd. ภายหลังจากที่บริษัทย่อยดังกล่าวโอนขายหุ้นสามัญของบริษัท PT. Lanna Mining Services ที่ถืออยู่จำนวน 1 หุ้น ให้แก่บริษัท United Bulk Shipping Pte. Ltd. เรียบร้อยแล้ว

เมื่อวันที่ 25 มิถุนายน 2553 บริษัท Lanna (Singapore) Pte. Ltd. ได้โอนขายหุ้นสามัญของบริษัท PT. Lanna Mining Services ที่ถืออยู่จำนวน 1 หุ้น ให้แก่ United Bulk Shipping Pte. Ltd. เรียบร้อยแล้ว และขณะนี้บริษัท Lanna (Singapore) Pte. Ltd. อยู่ระหว่างขั้นตอนการเลิกกิจการและชำระบัญชี

บริษัท PT. Lanna Mining Services

เมื่อวันที่ 20 มิถุนายน 2554 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ มีมติให้บริษัทฯ ขายหุ้นสามัญของบริษัท PT. Lanna Mining Services จำนวน 9 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 219.81 เหรียญสหรัฐอเมริกา รวมเป็นเงิน 1,978 เหรียญสหรัฐอเมริกาหรือเทียบเท่าประมาณ 0.06 ล้านบาท ให้แก่บริษัท United Bulk Shipping Pte. Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทร่วม ทำให้อัตราส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อยดังกล่าวลดลงจากร้อยละ 99.995 เป็นร้อยละ 99.95 ทั้งนี้เพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดของคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนแห่งประเทศไทย ซึ่งกำหนดให้ผู้ถือหุ้นในบริษัท PT. Lanna Mining Services ต้องถือหุ้นอย่างต่ำจำนวน 1,000 เหรียญสหรัฐอเมริกา

ในเดือนตุลาคม 2554 คณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนแห่งประเทศไทยได้อนุมัติการเปลี่ยนแปลงอัตราส่วนการถือหุ้นดังกล่าวแล้ว และบริษัทฯ ได้โอนขายหุ้นดังกล่าวให้แก่บริษัท United Bulk Shipping Pte. Ltd. แล้วในเดือนมกราคม 2555

12. เงินลงทุนในบริษัทร่วม

12.1 รายละเอียดของบริษัทร่วม

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	ทุนเรียกชำระแล้ว	สัดส่วนเงินลงทุน	งบการเงินรวม		(หน่วย: บาท)	
				มูลค่าตามบัญชีตามวิธีส่วนได้เสีย	มูลค่าตามบัญชีตามวิธีส่วนได้เสีย	งบการเงินเฉพาะกิจการ	วิธีราคาทุน
		2554	2553	2554	2553	2554	2553
United Bulk Shipping Pte. Ltd.	ขนส่งทางทะเลและ	1 แสนเหรียญ	ร้อยละ	ร้อยละ	ร้อยละ		
(จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย)	จำกัด	สิงคโปร์	49	49	49	23,714,804	17,811,031
รวม						23,714,804	17,811,031

12.2 ส่วนแบ่งกำไรและเงินปันผลรับ

ในระหว่างปี บริษัทได้รับส่วนแบ่งกำไรจากการลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินรวมและได้รับรู้เงินปันผลจากบริษัทร่วมดังกล่าวในการเงินเฉพาะกิจการดังนี้

ชื่อบริษัท	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		(หน่วย : บาท)	
	ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	เงินปันผลที่บริษัทได้รับ	เงินปันผลที่บริษัทได้รับ	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม
	2554	2553	2554	2553		
United Bulk Shipping Pte. Ltd.	5,903,773	5,169,033	-	7,834,120		

ส่วนแบ่งกำไรจากบริษัท United Bulk Shipping Pte. Ltd. สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2554 และ 2553 คำนวณจากงบการเงินที่จัดทำขึ้น โดยฝ่ายบริหารของบริษัทร่วมดังกล่าว และยังไม่ผ่านการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทร่วมแห่งนี้

12.3 ข้อมูลทางการเงินของบริษัทรวม

ข้อมูลทางการเงินตามที่แสดงอยู่ในงบการเงินของบริษัทรวมโดยสรุปมีดังนี้

บริษัท	ทุนเรียกชำระ ณ วันที่		สินทรัพย์รวม ณ วันที่		หนี้สินรวม ณ วันที่		รายได้รวมสำหรับปีสิ้นสุด		กำไรสำหรับปีสิ้นสุด	
	31 ธันวาคม	2553	31 ธันวาคม	2554	31 ธันวาคม	2553	วันที่ 31 ธันวาคม	2554	31 ธันวาคม	2553
United Bulk Shipping	1 แสน	1 แสน	134	134	90	90	151	151	12	11
Pte. Ltd.	เหรียญ	เหรียญ	เหรียญ	เหรียญ	เหรียญ	เหรียญ	เหรียญ	เหรียญ	เหรียญ	เหรียญ
	สิงคโปร์	สิงคโปร์	สิงคโปร์	สิงคโปร์	สิงคโปร์	สิงคโปร์	สิงคโปร์	สิงคโปร์	สิงคโปร์	สิงคโปร์

(หน่วย: ล้านบาท)

13. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

	(หน่วย: บาท)	
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2554	2553
ราคาทุน	39,299,887	40,322,795
หัก: ค่าเสื่อมราคาสะสม	(1,200,293)	(1,200,293)
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่า	(1,569,852)	(1,569,852)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	36,529,742	37,552,650
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	145,633

การกระทบยอดมูลค่าตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนสำหรับปี 2554 และ 2553 แสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: บาท)	
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2554	2553
มูลค่าตามบัญชีต้นปี	37,552,650	37,675,451
จำหน่ายสินทรัพย์ - มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่จำหน่าย	(1,022,908)	(122,801)
ค่าเสื่อมราคา	-	(145,633)
ค่าเผื่อการด้อยค่าลดลง	-	145,633
มูลค่าตามบัญชีปลายปี	36,529,742	37,552,650

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 บริษัทฯมีอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ซึ่งส่วนใหญ่เป็นที่ดินของเหมืองป่าคา ซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีรวมจำนวนประมาณ 36.5 ล้านบาท (2553: 37.6 ล้านบาท) บริษัทฯกำลังพิจารณาที่จะใช้ประโยชน์และ/หรือโอนขายสินทรัพย์ดังกล่าวให้กับบุคคลภายนอก อย่างไรก็ตาม สำหรับที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดินส่วนที่เหลืออยู่บางส่วน ซึ่งบริษัทฯคาดว่ามูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับของสินทรัพย์ดังกล่าวต่ำกว่ามูลค่าสุทธิตามบัญชี บริษัทฯได้ตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวไว้ในบัญชีแล้วจำนวนประมาณ 1.6 ล้านบาท (2553: 1.6 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนซึ่งได้แก่ที่ดินรอการขายมีมูลค่ายุติธรรมเป็นจำนวนเงินประมาณ 51.3 ล้านบาท (2553: 52.8 ล้านบาท) บริษัทฯประเมินมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาประเมินทุนทรัพย์ของกรมที่ดิน

14. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

งบการเงินรวม

	ที่ดิน	สินแร่	ส่วนปรับปรุงที่ดิน	อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักรและอุปกรณ์	เครื่องใช้สำนักงาน	สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง		(หน่วย: บาท)
							ขนพาหนะ	รวม	
ราคาทุน									
ณ วันที่ 1 มกราคม 2553	333,638,970	71,951,986	57,754,009	84,103,642	1,109,628,076	74,667,387	50,344,466	150,995,416	1,933,083,952
ซื้อเพิ่ม	6,870,162	-	-	1,201,076	19,699,230	10,666,874	15,797,282	1,080,757,311	1,134,991,935
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(268,913)	-	(182,214)	(2,980,061)	(4,537,505)	(8,675,440)	-	(16,644,133)
โอนเข้า (โอนออก)	-	-	22,269,670	9,473,212	32,396,768	(6,888,687)	7,652,483	(46,676,483)	18,226,963
ดอกเบี้ยจ่ายที่ถือเป็นต้นทุน	-	-	-	-	-	-	-	14,690,034	14,690,034
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(525,728)	-	(1,697,087)	(850,957)	(52,543,330)	(5,372,849)	-	(9,513,208)	(70,503,159)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553	339,983,404	71,683,073	78,326,592	93,744,759	1,106,200,683	68,535,220	65,118,791	1,190,253,070	3,013,845,592
ซื้อเพิ่ม	-	-	188,551	1,458,581	30,253,165	14,311,309	2,992,573	304,402,102	353,606,281
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(2,843,631)	-	-	(12,701,803)	(4,130,905)	(14,951,368)	(493,709)	(35,121,416)
โอนเข้า (โอนออก)	(5,747,461)	-	5,747,461	171,167,044	13,131,517	3,968,854	-	(188,267,415)	-
ดอกเบี้ยจ่ายที่ถือเป็นต้นทุน	-	-	-	-	-	-	-	31,347,753	31,347,753
รับเงินอุดหนุนจากรัฐบาล	-	-	-	-	-	-	-	(15,000,000)	(15,000,000)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	251,618	-	812,241	668,216	15,676,228	1,777,296	619,498	1,304,966	21,110,063
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	334,487,561	68,839,442	85,074,845	267,038,600	1,152,559,790	84,461,774	53,779,494	1,323,546,767	3,369,788,273

(หน่วย: บาท)

	ที่ดิน	สินแร่	ส่วนปรับปรุง ที่ดิน	อาคารและสิ่ง ปลูกสร้าง	เครื่องจักรและ อุปกรณ์	เครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างก่อสร้าง และติดตั้ง	รวม
ค่าเสื่อมราคาสะสม									
ณ วันที่ 1 มกราคม 2553	-	71,951,986	19,079,314	13,285,210	324,182,007	52,405,471	38,850,708	-	519,754,696
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	-	2,047,062	4,584,950	66,651,415	8,881,638	5,692,087	-	87,857,152
ค่าเสื่อมราคาสะสมสำหรับสินทรัพย์ที่ จำหน่าย/ตัดจำหน่ายระหว่างปี โอนเข้า (โอนออก)	-	(268,913)	-	(147,287)	(2,733,969)	(4,286,507)	(6,016,771)	-	(13,453,447)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	-	-	(1,650,659)	50,199	(10,175,027)	(2,773,878)	-	-	(14,549,365)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553	-	71,683,073	19,475,717	20,133,221	377,482,312	47,534,150	43,300,563	-	579,609,036
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	-	2,354,178	10,772,376	68,870,167	10,599,563	5,916,696	-	98,512,980
ค่าเสื่อมราคาสะสมสำหรับสินทรัพย์ที่ จำหน่าย/ตัดจำหน่ายระหว่างปี โอนเข้า (โอนออก)	-	(2,843,631)	-	-	(12,244,963)	(3,917,342)	(14,761,277)	-	(33,767,213)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	-	-	812,241	188,060	7,157,876	1,099,585	84,879	-	9,342,641
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	-	68,839,442	22,642,136	31,093,657	441,847,105	54,734,243	34,540,861	-	653,697,444
มูลค่าสุทธิตามบัญชี									
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553	339,983,404	-	58,850,875	73,611,538	728,718,371	21,001,070	21,818,228	1,190,253,070	2,434,236,556
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	334,487,561	-	62,432,709	235,944,943	710,712,685	29,727,531	19,238,633	1,323,546,767	2,716,090,829

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี

ปี 2553 (จำนวน 42 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)

87,857,152

ปี 2554 (จำนวน 59 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)

98,512,980

งบการเงินเฉพาะกิจการ

								(หน่วย: บาท)
							สินทรัพย์	
							ระหว่างก่อสร้าง	
							และติดตั้ง	
ที่ดิน	สินแร่	ส่วนปรับปรุง ที่ดิน	อาคารและสิ่ง ปลูกสร้าง	เครื่องจักรและ อุปกรณ์	เครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	รวม	
ราคาดุล								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2553	71,951,986	7,879,913	4,120,000	87,657,614	21,221,303	29,747,332	403,564,047	
ซื้อเพิ่ม	-	-	-	1,315,979	2,085,934	23,005	10,950,634	
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(268,913)	-	-	(83,116)	(1,685,044)	(1,473,938)	(3,511,011)	
โอนเข้า (โอนออก)	-	7,729,780	-	-	-	-	-	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553	71,683,073	15,609,693	4,120,000	88,890,477	21,622,193	28,296,399	411,003,670	
ซื้อเพิ่ม	-	188,551	835,716	1,700,085	3,832,751	6,727	6,715,830	
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(2,843,631)	-	-	(645,141)	(1,548,035)	(14,158,000)	(19,194,807)	
โอนเข้า (โอนออก)	-	-	-	-	781,835	-	-	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	68,839,442	15,798,244	4,955,716	89,945,421	24,688,744	14,145,126	398,524,693	
ค่าเสื่อมราคาสะสม								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2553	71,951,986	1,960,028	400,180	51,479,134	17,345,813	26,314,887	169,452,028	
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	1,611,984	206,000	12,318,858	1,960,547	2,071,718	18,169,107	
ค่าเสื่อมราคาสะสมสำหรับสินทรัพย์ที่ จำหน่าย/ตัดจำหน่ายระหว่างปี	(268,913)	-	-	(83,107)	(1,622,364)	(1,473,932)	(3,448,316)	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553	71,683,073	3,572,012	606,180	63,714,885	17,683,996	26,912,673	184,172,819	
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	2,354,178	230,499	12,430,535	2,166,523	1,290,830	18,472,565	
ค่าเสื่อมราคาสะสมสำหรับสินทรัพย์ที่ จำหน่าย/ตัดจำหน่ายระหว่างปี	(2,843,631)	-	-	(641,510)	(1,412,098)	(14,157,988)	(19,055,227)	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	68,839,442	5,926,190	836,679	75,503,910	18,438,421	14,045,515	183,590,157	
มูลค่าสุทธิตามบัญชี								
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553	-	12,037,681	3,513,820	25,175,592	3,938,197	1,383,726	226,830,851	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	-	9,872,054	4,119,037	14,441,511	6,250,323	99,611	214,934,536	
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี								
ปี 2553 (รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)							18,169,107	
ปี 2554 (รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)							18,472,565	

บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้นำที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบางส่วนซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 จำนวนประมาณ 9.2 ล้านบาท ไปค้ำประกันเงินกู้ยืมระยะสั้น เงินกู้ยืมระยะยาวและวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่ง ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 17 และ 19

บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้บันทึกดอกเบี้ยจ่ายไว้เป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนเครื่องจักรและอุปกรณ์ระหว่างติดตั้ง โดยคำนวณจากอัตราดอกเบี้ยขึ้นเป็นทุนของสินทรัพย์ดังต่อไปนี้

	2554	2553
ดอกเบี้ยจ่ายที่รวมเป็นต้นทุนเครื่องจักรและอุปกรณ์ (บาท)	31,347,753	14,690,034
อัตราราคาตั้งขึ้นเป็นทุน (ร้อยละต่อปี)	3.53	3.80

ในระหว่างปีปัจจุบันบริษัทย่อยได้รับเงินสนับสนุนจากกองทุนเพื่อส่งเสริมการอนุรักษ์พลังงาน ตามโครงการส่งเสริมเทคโนโลยีก๊าซชีวภาพสำหรับโรงงานอุตสาหกรรมในอัตราร้อยละ 75 ของวงเงินที่ขอรับการสนับสนุนรวมเป็นจำนวนเงิน 15 ล้านบาท โดยบริษัทย่อยผูกพันที่จะต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดต่างๆ ตามที่ระบุไว้ในสัญญา

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงิน 131 ล้านบาท (2553: 100 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 56 ล้านบาท 2553: 54 ล้านบาท)

15. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนซึ่งได้แก่คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: บาท)	
	งบการเงิน	
	งบการเงินรวม	เฉพาะกิจการ
ราคาทุน		
ณ วันที่ 1 มกราคม 2553	8,797,636	3,566,405
ซื้อเพิ่ม	826,030	615,730
ตัดจำหน่าย	(711,804)	(697,004)
โอนเข้า	86,925	-
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(136,047)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553	8,862,740	3,485,131
ซื้อเพิ่ม	791,656	622,756
ตัดจำหน่าย	(9,250)	(9,250)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	65,114	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	9,710,260	4,098,637

	(หน่วย: บาท)	
	งบการเงิน	
	งบการเงินรวม	เฉพาะกิจการ
ค่าตัดจำหน่ายสะสม		
ณ วันที่ 1 มกราคม 2553	4,622,559	2,003,412
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	1,156,986	474,699
ค่าตัดจำหน่ายสะสมสำหรับสินทรัพย์ที่ตัดจำหน่าย	(709,895)	(696,928)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(120,742)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553	4,948,908	1,781,183
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	1,201,555	561,442
ค่าตัดจำหน่ายสะสมสำหรับสินทรัพย์ที่ตัดจำหน่าย	(9,249)	(9,249)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	65,114	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	6,206,328	2,333,376
มูลค่าสุทธิตามบัญชี		
31 ธันวาคม 2553	3,913,832	1,703,948
31 ธันวาคม 2554	3,503,932	1,765,261

16. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 และ 2553 ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้ ซึ่งแสดงยอดสุทธิจากค่าตัดจำหน่ายสะสมที่เกี่ยวข้องแล้ว

	(หน่วย: บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2554	2553	2554	2553
ค่าใช้จ่ายโครงการเหมืองถ่านหิน				
อินโดนีเซีย	298,394,403	336,345,775	-	-
ค่าใช้จ่ายเปิดหน้าดิน	19,209,561	27,275,320	-	-
ค่าตอบแทนการให้บริการรับโอน				
รอดัคบัยชี	91,774,997	105,281,839	91,774,997	105,281,839
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อเครื่องจักร	59,747,420	-	-	-
อื่น ๆ	5,995,883	12,708,965	3,383,834	2,424,996
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	475,122,264	481,611,899	95,158,831	107,706,835
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	159,243,103	107,606,269	13,506,842	9,602,065

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 เหรียญสหรัฐอเมริกาคือถ่านหินที่ผลิตและจำหน่ายจากแหล่ง SGP

IPJ ได้ทำสัญญาข้อตกลงไว้กับเจ้าหนี้ที่ให้การสนับสนุนการเงินแก่ IPJ รายหนึ่ง โดย IPJ ตกลงจะจ่ายค่าตอบแทนการให้บริการที่ได้รับจาก SGP ตามที่กล่าวข้างต้นให้แก่เจ้าหนี้รายนั้นในอัตราตันละ 0.75 เหรียญสหรัฐอเมริกาสำหรับถ่านหินจำนวน 15 ล้านตันแรกที่ผลิตและจำหน่ายจากแหล่งสัมปทาน SGP

เจ้าหนี้รายดังกล่าวตกลงโอนการรับค่าตอบแทนจากการให้บริการดังกล่าวข้างต้น ซึ่งบริษัทฯ ได้เจรจาตกลงรับโอนค่าตอบแทนจากการให้บริการดังกล่าวในราคา 3.75 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา หรือเทียบเท่าประมาณ 118.28 ล้านบาท โดยจ่ายเป็นเงินก้อนครั้งเดียว โดยค่าตอบแทนจากการให้บริการดังกล่าวจะตัดจำหน่ายตามปริมาณถ่านหินที่ขายได้จากแหล่ง SGP ซึ่งบริษัทฯ ได้เริ่มตัดจำหน่ายค่าตอบแทนจากการให้บริการดังกล่าวในเดือนกรกฎาคม 2552

17. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งมีเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินในรูปตัวสัญญาใช้เงิน ซึ่งถึงกำหนดชำระคืนภายใน 3 เดือน และคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 3.80 - 6.63 ต่อปี โดยเงินกู้ยืมระยะสั้นจำนวน 150 ล้านบาท ค่าประกันโดยการจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบางส่วนของบริษัทย่อยดังกล่าวตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 14

18. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

	(หน่วย: บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2554	2553	2554	2553
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	799,920	6,287,396	799,920	71,784,930
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	341,398,119	335,979,228	21,053,121	30,616,833
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	205,589,726	201,745,285
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	15,518,577	57,419,528	2,329,332	4,547,549
เจ้าหนี้ค่าซื้ออาคารและอุปกรณ์	10,780,842	128,227,467	589,645	-
เจ้าหนี้เงินประกันผลงาน	9,088,263	12,677,475	38,446	38,446
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	377,585,721	540,591,094	230,400,190	308,733,043

19. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม	
	2554	2553
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	900,000,000	744,737,682
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(900,000,000)	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิ	-	744,737,682

เมื่อวันที่ 16 กันยายน 2552 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้เข้าทำสัญญาเงินกู้กับธนาคารในประเทศแห่งหนึ่ง เพื่อกู้ยืมเงินในวงเงินจำนวน 900 ล้านบาท สำหรับการก่อสร้างโรงงานผลิตเอทานอลสายการผลิตที่ 2 และซื้อเครื่องจักรสำหรับโครงการ เงินกู้ยืมนี้คิดดอกเบี้ยคงที่ในอัตราร้อยละ 3.8 ต่อปีสำหรับสองปี แรก และอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง THBFIX บวกร้อยละ 2.1 ต่อปีสำหรับปีที่สามถึงปีที่เจ็ด เงินกู้ยืมนี้มี กำหนดชำระคืนภายใน 7 ปี โดยปลอดชำระเงินต้น 30 เดือน หลังจากนั้นชำระคืนเป็นรายงวดทุก 6 เดือน จำนวน 10 งวด ๆ ละ 90 ล้านบาท โดยมีกำหนดชำระคืนตั้งแต่เดือนมีนาคม 2555 ถึงเดือน ตุลาคม 2559 เงินกู้ยืมดังกล่าวค้ำประกันโดยการจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบางส่วนของ บริษัทย่อยดังกล่าวตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 14

ภายใต้สัญญาเงินกู้ยืม บริษัทย่อยดังกล่าวต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินบางประการที่ระบุใน สัญญา เช่น การดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น และอัตราส่วนความสามารถในการชำระ หนี้ให้เป็นไปตามสัญญา เป็นต้น

เมื่อวันที่ 19 ตุลาคม 2554 บริษัทฯ ในฐานะผู้ถือหุ้นหลักของบริษัทย่อยได้จัดทำหนังสือให้แก่ธนาคาร ผู้ให้กู้เพื่อแสดงความจำนงในการสนับสนุนทางการเงินตามสัดส่วนการถือหุ้นต่อภาระหนี้สินของ บริษัทย่อยในกรณีที่บริษัทย่อยไม่สามารถดำรงอัตราส่วนทางการเงินตามที่กำหนดไว้ในสัญญาเงินกู้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 บริษัทย่อยดังกล่าวไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขเรื่องการดำรงอัตราส่วน ทางการเงินตามที่กำหนดไว้ในสัญญาเงินกู้ได้ ซึ่งธนาคารสามารถเรียกให้บริษัทย่อยชำระคืนเงินกู้ ดังกล่าวทั้งจำนวนทันที บริษัทย่อยจึงจัดประเภทเงินกู้ยืมดังกล่าวเป็นส่วนของเงินกู้ยืมที่ถึงกำหนด ชำระภายในหนึ่งปี อย่างไรก็ตาม เมื่อวันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2555 ธนาคารผู้ให้กู้ได้มีหนังสือผ่อนปรน เงื่อนไขเรื่องการดำรงอัตราส่วนทางการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2554 ให้บริษัทย่อยแล้ว

เมื่อวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2555 ธนาคารได้ปรับลดอัตราดอกเบี้ยช่วงเดือนมีนาคม 2555 ถึงเดือน ธันวาคม 2555 จาก THBFIX บวกร้อยละ 2.1 ต่อปี เป็น THBFIX บวกร้อยละ 1.85 ต่อปี และขอเพิ่ม หลักประกันโดยการจดจำนองที่ดินมูลค่าประมาณ 50 ล้านบาท

20. ดำรงผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินดำรงผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 และ 2553 แสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2554	2553	2554	2553
ยอดคงเหลือต้นปี	84,701,109	55,894,470	18,217,234	11,970,539
หนี้สิน(สินทรัพย์)ในช่วงที่เปลี่ยนแปลง	151,773	-	(85,178)	-
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	20,270,037	29,449,122	1,609,685	5,518,006
ต้นทุนดอกเบี้ย	6,313,185	7,815,982	724,265	728,689
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(394,363)	(12,775,226)	(58,500)	-
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลัก				
คณิตศาสตร์ประกันภัย	7,467,744	6,311,089	1,757,914	-
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	4,046,978	(1,994,328)	-	-
ยอดคงเหลือปลายปี	122,556,463	84,701,109	22,165,420	18,217,234

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานรวมอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2554 มีจำนวน 34 ล้านบาท และเฉพาะบริษัทฯ 4 ล้านบาท (2553: 44 ล้านบาท และเฉพาะบริษัทฯ 6 ล้านบาท)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันประเมินสรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2554	2553	2554	2553
	(ร้อยละต่อปี)	(ร้อยละต่อปี)	(ร้อยละต่อปี)	(ร้อยละต่อปี)
อัตราคิดลด	3.6 - 7	4 - 9	3.6	4
อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต	6 - 9	6 - 10	6 - 7	6 - 7
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	0 - 10	0 - 10	0 - 10	0 - 10

21. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ และบริษัทย่อยแห่งหนึ่งและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพภายใต้การอนุมัติจากกระทรวงการคลังตามพ.ร.บ. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมในอัตราร้อยละ 5 ของเงินเดือนและเงินที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยจ่ายสมทบให้อีกส่วนหนึ่ง กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดยธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ในระหว่างปี 2554 บริษัทฯ และบริษัทย่อยจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นจำนวนเงิน 5.6 ล้านบาท และเฉพาะบริษัทฯ 4 ล้านบาท (2553: 4.9 ล้านบาท และเฉพาะบริษัทฯ 3.4 ล้านบาท)

22. ดำรงตามกฎหมาย

ภายใต้บทบัญญัติของมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน ดำรงตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลได้

23. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

	(หน่วย: บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2554	2553	2554	2553
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	839,859,285	715,399,345	-	-
ซื้อสินค้าสำเร็จรูป	2,770,039,993	1,560,666,112	1,504,382,800	1,373,889,689
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและ				
สินค้าระหว่างผลิต(เพิ่มขึ้น)ลดลง	53,904,766	165,443,533	103,483,038	(21,295,746)
ค่าเปิดหน้าดินและขุดถ่านหิน	2,293,293,148	1,710,845,530	-	-
ค่าระวางเรือและค่าขนส่งสินค้า	756,581,292	522,626,385	103,743,228	79,280,481
ค่าผลประโยชน์ตอบแทนรัฐ	1,133,618,030	715,488,239	-	-
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	258,957,638	196,766,040	32,540,849	28,391,504
เงินเดือน ค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของ				
พนักงาน	217,464,260	166,838,965	34,762,483	30,264,104
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	181,226,479	145,227,177	60,817,598	56,746,949
ค่าไฟฟ้าและเชื้อเพลิง	145,077,179	77,961,175	6,208,890	6,653,742
ค่าซ่อมแซมบำรุงรักษา	48,644,431	55,029,128	8,651,274	6,311,244
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินค้าคงเหลือ				
สินทรัพย์ถาวรและสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	29,716,264	25,156	29,669,937	23,323
ตัดจำหน่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลจ่ายล่วงหน้า	17,822,450	-	-	-
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน	7,361,472	27,729,863	-	34,631,414

24. สิทธิพิเศษที่ได้รับจากการส่งเสริมการลงทุน

บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอรจี จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยได้รับสิทธิพิเศษตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 โดยการอนุมัติของคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนดังนี้

บัตรส่งเสริมเลขที่	1760(2)/2546	2078(9)/2551	1774(2)/2552
ลงวันที่	26 ธันวาคม 2546	19 พฤศจิกายน 2551	8 ตุลาคม 2552
1. เพื่อส่งเสริมการลงทุนในกิจการ	ผลิตแอลกอฮอล์บริสุทธิ์	ผลิตเอทานอล (99.5%)	ผลิตปุ๋ยอินทรีย์
2. สิทธิประโยชน์สำคัญที่ได้รับ			
2.1 ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริม (นับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น) และได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมซึ่งได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลไปรวมคำนวณเพื่อเสียภาษีเงินได้ตลอดระยะเวลาที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล	8 ปี (จะหมดอายุในวันที่ 30 มกราคม 2556)	8 ปี	8 ปี (จะหมดอายุในวันที่ 15 พฤศจิกายน 2560)
2.2 ได้รับอนุญาตให้นำผลขาดทุนประจำปีที่เกิดขึ้นในระหว่างได้รับยกเว้นภาษีเงินได้ไปหักออกจากกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นภายหลังระยะเวลาได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล (นับแต่วันพ้นกำหนดเวลาตามข้อ 2.1)	5 ปี	5 ปี	5 ปี
2.3 ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบ วัสดุจำเป็นและของที่ใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออก นับจากวันที่นำเข้าครั้งแรก	1 ปี	1 ปี	1 ปี
3. วันเริ่มมีรายได้	31 มกราคม 2548	ยังไม่เริ่มใช้สิทธิ	16 พฤศจิกายน 2552

บริษัทย่อยจะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อกำหนดต่าง ๆ ตามที่ระบุไว้ในบัตรส่งเสริมการลงทุน

เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2554 สำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนได้อนุมัติให้ยกเลิกโครงการส่งเสริมการลงทุนในกิจการผลิตปุ๋ยอินทรีย์ ตามบัตรส่งเสริมเลขที่ 1774(2)/2552 ลงวันที่ 8 ตุลาคม 2552 เนื่องจากบริษัทย่อยไม่ประสงค์จะดำเนินการตามโครงการต่อไป

รายได้ของบริษัทย่อยสำหรับปีเป็นรายได้จากการขายในประเทศ โดยจำแนกตามกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน และไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนได้ดังนี้

	(หน่วย: บาท)					
	กิจการที่ได้รับการส่งเสริม		กิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริม		รวม	
	2554	2553	2554	2553	2554	2553
รายได้จากการขาย	1,017,161,766	756,206,289	81,052,164	4,019,479	1,098,213,930	760,225,768
รวม	1,017,161,766	756,206,289	81,052,164	4,019,479	1,098,213,930	760,225,768

25. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน แสดงการคำนวณได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2554	2553	2554	2553
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (บาท)	1,043,398,752	674,657,124	689,775,803	374,147,587
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	350,000,000	350,000,000	350,000,000	350,000,000
กำไรต่อหุ้น (บาท)	2.98	1.93	1.97	1.07

26. เงินปันผลจ่าย

เงินปันผลจ่ายของบริษัทฯและบริษัทย่อยสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2554 และ 2553 เป็นดังนี้
บริษัทฯ

(หน่วย: บาท)

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย	เงินปันผล จ่ายต่อหุ้น	วันที่จ่ายเงินปันผล
2554				
เงินปันผลประจำปี 2553	ที่ประชุมสามัญประจำปี ผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 18 เมษายน 2554	192,500,000	0.55	4 พฤษภาคม 2554
เงินปันผลระหว่างกาล สำหรับปี 2554	ที่ประชุมคณะกรรมการเมื่อ วันที่ 14 ตุลาคม 2554	280,000,000	0.80	16 พฤศจิกายน 2554
รวม		472,500,000	1.35	
2553				
เงินปันผลประจำปี 2552	ที่ประชุมสามัญประจำปี ผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 19 เมษายน 2553	175,000,000	0.50	18 พฤษภาคม 2553
เงินปันผลระหว่างกาล สำหรับปี 2553	ที่ประชุมคณะกรรมการเมื่อ วันที่ 18 ตุลาคม 2553	175,000,000	0.50	17 พฤศจิกายน 2553
รวม		350,000,000	1.00	

นอกจากนี้ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นยังมีมติเห็นชอบให้จัดสรรกำไรสะสมเพื่อกันไว้เป็นสำรองทั่วไปจำนวน 7 ล้านบาท (2553: 15 ล้านบาท)

บริษัทย่อยในต่างประเทศ

Lanna Singapore Pte. Ltd.

(หน่วย: เหรียญสิงคโปร์)

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย	เงินปันผล จ่ายต่อหุ้น	วันที่จ่ายเงินปันผล
2553				
เงินปันผลระหว่างกาล สำหรับปี 2553	ที่ประชุมคณะกรรมการเมื่อ วันที่ 9 กรกฎาคม 2553	500,000	0.06	12 กรกฎาคม 2553
รวม		500,000	0.06	

ในระหว่างปี 2553 บริษัทฯได้รับเงินปันผลในอัตราร้อยละ 100 เป็นจำนวนเงิน 0.5 ล้านเหรียญสิงคโปร์ หรือประมาณ 11.6 ล้านบาท

PT. Singlurus Pratama

(หน่วย: เหรียญสหรัฐอเมริกา)

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย	เงินปันผล จ่ายต่อหุ้น	วันที่จ่ายเงินปันผล
2554				
เงินปันผลประจำปี 2553	ที่ประชุมสามัญประจำปี ผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 16 มิถุนายน 2554	7,950,000	1,000	28 มิถุนายน 2554 และ 22 กรกฎาคม 2554
เงินปันผลระหว่างกาล สำหรับปี 2554	ที่ประชุมคณะกรรมการเมื่อ วันที่ 23 ธันวาคม 2554	7,950,000	1,000	27 ธันวาคม 2554
รวม		15,900,000	2,000	

ในระหว่างปีปัจจุบัน บริษัทฯได้รับเงินปันผลในอัตราร้อยละ 65 เป็นจำนวนเงิน 10.3 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 318.6 ล้านบาท โดยบริษัทฯถูกหักภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายจำนวนประมาณ 63.7 ล้านบาท

PT. Lanna Harita Indonesia

(หน่วย: เหรียญสหรัฐอเมริกา)

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย	เงินปันผล จ่ายต่อหุ้น	วันที่จ่ายเงินปันผล
2554				
เงินปันผลระหว่างกาล ครั้งที่ 4 สำหรับปี 2553	ที่ประชุมคณะกรรมการเมื่อ วันที่ 19 มกราคม 2554	6,400,000	800	24 มกราคม 2554
เงินปันผลระหว่างกาล ครั้งที่ 1 สำหรับปี 2554	ที่ประชุมคณะกรรมการเมื่อ วันที่ 10 มีนาคม 2554	1,600,000	200	14 มีนาคม 2554
เงินปันผลระหว่างกาล ครั้งที่ 2 สำหรับปี 2554	ที่ประชุมคณะกรรมการเมื่อ วันที่ 27 พฤษภาคม 2554	6,400,000	800	6 มิถุนายน 2554
เงินปันผลระหว่างกาล ครั้งที่ 3 สำหรับปี 2554	ที่ประชุมคณะกรรมการเมื่อ วันที่ 16 กันยายน 2554	6,000,000	750	21 กันยายน 2554
เงินปันผลระหว่างกาล ครั้งที่ 4 สำหรับปี 2554	ที่ประชุมคณะกรรมการเมื่อ วันที่ 13 ธันวาคม 2554	6,000,000	750	14 ธันวาคม 2554
รวม		26,400,000	3,300	
2553				
เงินปันผลระหว่างกาล ครั้งที่ 3 สำหรับปี 2552	ที่ประชุมคณะกรรมการเมื่อ วันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2553	2,000,000	250	2 มีนาคม 2553
เงินปันผลระหว่างกาล ครั้งที่ 4 สำหรับปี 2552	ที่ประชุมคณะกรรมการเมื่อ วันที่ 11 พฤษภาคม 2553	4,000,000	500	21 พฤษภาคม 2553
เงินปันผลระหว่างกาล ครั้งที่ 1 สำหรับปี 2553	ที่ประชุมคณะกรรมการเมื่อ วันที่ 12 กรกฎาคม 2553	4,000,000	500	27 กรกฎาคม 2553
เงินปันผลระหว่างกาล ครั้งที่ 2 สำหรับปี 2553	ที่ประชุมคณะกรรมการเมื่อ วันที่ 10 กันยายน 2553	10,000,000	1,250	24 กันยายน 2553
เงินปันผลระหว่างกาล ครั้งที่ 3 สำหรับปี 2553	ที่ประชุมคณะกรรมการเมื่อ วันที่ 6 ธันวาคม 2553	2,000,000	250	28 ธันวาคม 2553
รวม		22,000,000	2,750	

ในระหว่างปีปัจจุบัน บริษัทฯได้รับเงินปันผลในอัตราร้อยละ 55 เป็นจำนวนเงิน 14.5 ล้านดอลลาร์สหรัฐหรือประมาณ 443 ล้านบาท โดยบริษัทฯถูกหักภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายจำนวนประมาณ 33.2 ล้านบาท (2553: เงินปันผลจำนวน 12.1 ล้านดอลลาร์สหรัฐหรือประมาณ 378.1 ล้านบาท โดยบริษัทฯถูกหักภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายจำนวนประมาณ 28.4 ล้านบาท)

PT. Citra Harita Mineral

(หน่วย: เหรียญสหรัฐอเมริกา)				
เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย	เงินปันผล จ่ายต่อหุ้น	วันที่จ่ายเงินปันผล
2554				
เงินปันผลประจำปี	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อ	600,000	600	19 สิงหาคม 2554
2553	วันที่ 15 มิถุนายน 2554			
รวม		600,000	600	
2553				
เงินปันผลระหว่างกาล	ที่ประชุมคณะกรรมการเมื่อ	1,000,000	1,000	24 พฤษภาคม 2553
สำหรับปี 2553	วันที่ 11 พฤษภาคม 2553			
รวม		1,000,000	1,000	

ในระหว่างปีปัจจุบัน บริษัทฯได้รับเงินปันผลในอัตราร้อยละ 55 เป็นจำนวนเงิน 0.3 ล้านดอลลาร์สหรัฐหรือประมาณ 9.8 ล้านบาท โดยบริษัทฯถูกหักภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายจำนวนประมาณ 2 ล้านบาท (2553: เงินปันผลจำนวน 0.6 ล้านดอลลาร์สหรัฐหรือประมาณ 17.7 ล้านบาท โดยบริษัทฯถูกหักภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายจำนวนประมาณ 3.5 ล้านบาท)

27. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจหลักในปัจจุบันคือ ผลิตถ่านหินและเอทานอล และมีส่วนงานทางภูมิศาสตร์ที่ดำเนินงานในประเทศไทยและประเทศอินโดนีเซีย ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานทางธุรกิจและภูมิศาสตร์ของบริษัทฯ และบริษัทย่อยสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2554 และ 2553 เป็นดังต่อไปนี้

งบกำไรขาดทุนรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม							(หน่วย: บาท)	
	ธุรกิจถ่านหินในประเทศ		ธุรกิจเอทานอล		การตัดรายการบัญชีระหว่างกัน		รวม	
	2554	2553	2554	2553	2554	2553		
รายได้จากภายนอก	1,777,049,611	1,492,287,687	10,122,090,310	6,524,925,144	1,098,213,930	-	12,997,353,851	8,777,438,599
รายได้ระหว่างส่วนงาน	159,775,805	129,249,799	796,767,110	677,246,987	-	(956,542,915)	(806,496,786)	-
รายได้ทั้งสิ้น	1,936,825,416	1,621,537,486	10,918,857,420	7,202,172,131	1,098,213,930	(956,542,915)	12,997,353,851	8,777,438,599
กำไร(ขาดทุน)จากการดำเนินงาน	328,959,578	274,919,143	4,932,600,343	3,465,593,386	36,400,024	(45,140,352)	5,151,808,626	3,566,653,830
รายได้และค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้เป็นส่วนรายได้								
รายได้อื่น							159,395,111	156,792,225
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม							5,903,773	5,169,033
ค่าใช้จ่ายในการขาย และจัดจำหน่าย							(1,967,471,146)	(1,398,594,623)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร							(609,787,053)	(491,589,370)
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน							(7,361,472)	(27,729,863)
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน							(29,603,580)	(22,648,245)
ภาษีเงิน ได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย							(123,553,771)	(46,446,919)
ภาษีเงิน ได้นิติบุคคล							(824,601,310)	(577,953,736)
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่ได้รวมจากควบคุมของบริษัทย่อย							(711,330,426)	(488,995,208)
กำไรสำหรับปี							1,043,398,752	674,657,124

งบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม

	ธุรกิจถ่านหินในประเทศ		ธุรกิจเอทานอล		อื่น ๆ		การตัดรายการบัญชีระหว่างกัน		รวม
	2554	2553	2554	2553	2554	2553	2554	2553	
สินทรัพย์ที่ใช้ในส่วนงาน	271,166,789	384,788,006	771,235,408	678,460,932	2,314,188,019	2,113,140,934	4,818,849	-	3,361,409,065
งาน									3,181,208,721
สินทรัพย์ส่วนกลาง	1,929,907,667	1,682,376,064	2,739,624,891	2,098,857,709	102,302,348	250,351,960	225,348,137	216,777,506	3,856,158,054
รวมสินทรัพย์	2,201,074,456	2,067,164,070	3,510,860,299	2,777,318,641	2,416,490,367	2,363,492,894	221,596,355	(1,141,024,989)	7,217,567,119

บริษัทฯ และบริษัทย่อยใช้เกณฑ์ในการกำหนดราคาระหว่างกันตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 7

28. สัญญาและข้อตกลงที่สำคัญ

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

28.2 เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2551 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาซื้อขายถ่านหินจำนวน 2 ล้านตัน จาก Saraburi Resources Pte. Ltd. แห่งประเทศสิงคโปร์ (ซึ่งได้รับสิทธิในการจำหน่ายถ่านหินจาก PT. Saraburi Batu Hitum แห่งประเทศอินโดนีเซีย) สัญญาซื้อขายถ่านหินมีกำหนดส่งมอบประมาณ 2 ปี โดยบริษัทฯ ต้องจ่ายเงินค่าซื้อถ่านหินล่วงหน้าให้ Saraburi Resources Pte. Ltd. จำนวน 4 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา โดยบริษัทฯ จ่ายเงินค่าซื้อถ่านหินล่วงหน้างวดแรกจำนวน 2 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือเทียบเท่า 63 ล้านบาท เมื่อวันที่ 6 พฤษภาคม 2551 ทั้งนี้ Saraburi Resources Pte. Ltd. จะยกเงินค่าถ่านหินที่บริษัทฯ จ่ายล่วงหน้า โดยให้บริษัทฯ หักจากเงินค่าถ่านหินที่ส่งมอบแต่ละ 2 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา จนกว่าจะครบจำนวนเงินค่าถ่านหินที่จ่ายล่วงหน้าดังกล่าว ส่วนเงินอื่น ๆ ให้เป็นไปตามที่ระบุในสัญญา ทั้งนี้มี PT. Saraburi Batu Hitum และกรรมการของ Saraburi Resources Pte. Ltd. จำนวน 2 ท่านเป็นผู้กำกับการปฏิบัติตามสัญญา นอกจากนี้ยังมีผู้ถือหุ้นของ PT. Saraburi Batu Hitum ได้นำหุ้นของ PT. Saraburi Batu Hitum จำนวน 3,000 หุ้นและผู้ถือหุ้นของ Saraburi Resources Pte. Ltd. ได้นำหุ้นของ Saraburi Resources Pte. Ltd. จำนวน 10,000 หุ้น มาวางเป็นหลักประกัน (Share Charge) การปฏิบัติตามสัญญาด้วย

Saraburi Resources Pte. Ltd. จะต้องเริ่มส่งมอบถ่านหินงวดแรกภายในเดือนมกราคม 2552 แต่ไม่สามารถปฏิบัติตามสัญญาที่ตกลงกันได้ บริษัทฯ จึงฟ้องร้องเพื่อดำเนินคดีกับ Saraburi Resource Pte. Ltd. และเมื่อวันที่ 23 พฤษภาคม 2554 คณะอนุญาโตตุลาการแห่ง SIAC ได้มีคำตัดสินให้ Saraburi Resource Pte. Ltd. จ่ายเงินค่าถ่านหินจ่ายล่วงหน้าจำนวน 2 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา พร้อมดอกเบี้ยและค่าใช้จ่ายต่างๆ ให้แก่บริษัทฯ อย่างไรก็ตาม เพื่อความระมัดระวังรอบคอบ บริษัทฯ ยังคงตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญสำหรับเงินจ่ายล่วงหน้าเต็มจำนวน

28.3 ในปี 2540 บริษัท PT. Singlurus Pratama ได้รับสิทธิตามสัญญา Coal Contract of Work (“CCOW”) จากรัฐบาลอินโดนีเซียในการสำรวจ ขุดและจำหน่ายถ่านหิน ในอำเภอคูเตย (Kutai) จังหวัดกะลิมันตันตะวันออก ประเทศอินโดนีเซีย บนพื้นที่สำรวจประมาณ 24,760 เฮกตาร์เป็นระยะเวลา 30 ปี นับจากวันที่บริษัทเริ่มดำเนินการผลิตถ่านหิน บริษัทต้องจ่ายค่าตอบแทนสำหรับค่าสิทธิและค่าสำรวจตามข้อกำหนดต่าง ๆ ที่ระบุไว้ในสัญญา

บริษัทฯ ได้รับอนุญาตจากรัฐบาลอินโดนีเซียให้เริ่มผลิตถ่านหินในเดือนกุมภาพันธ์ 2552

- 28.4 เมื่อวันที่ 16 กุมภาพันธ์ 2552 บริษัท PT. Citra Harita Mineral ได้ทำสัญญาการให้บริการลำเลียงขนส่ง ถ่านหินและให้บริการทำเรือของบริษัทสำหรับอำนวยความสะดวกในการขนส่งถ่านหินแก่ผู้ประกอบการธุรกิจถ่านหินรายหนึ่งในประเทศอินโดนีเซีย โดยสัญญามีกำหนด 3 ปีเริ่มตั้งแต่เดือนเมษายน 2552 ซึ่งอัตราค่าบริการเป็นไปตามที่ระบุในสัญญา
- 28.5 เมื่อวันที่ 20 พฤษภาคม 2552 บริษัท PT. Singlurus Pratama ได้ทำสัญญาค่าบริการการตลาดและบริการ ให้ความช่วยเหลือทางด้านเทคนิคกับบริษัทฯ และสัญญาบริการกับบริษัทแห่งหนึ่งในประเทศ อินโดนีเซีย โดยค่าบริการดังกล่าวเป็นไปตามเกณฑ์และอัตราตามที่ระบุในสัญญา
- 28.6 เมื่อวันที่ 17 สิงหาคม 2554 บริษัท PT. Lanna Harita Indonesia ได้ทำสัญญานายหน้าจากการขายถ่าน หินกับบริษัทแห่งหนึ่งในประเทศอินโดนีเซีย โดยในสัญญากำหนดให้บริษัทดังกล่าวได้รับค่า นายหน้าตามปริมาณถ่านหินที่บริษัทย่อยดังกล่าวขายให้กับลูกค้ารายหนึ่งที่บริษัทดังกล่าวจัดหามาให้ ซึ่งอัตราค่านายหน้าเป็นไปตามที่ระบุในสัญญา

29. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

29.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งมีภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุนเป็นจำนวน เงินประมาณ 45.5 ล้านบาท และ 0.6 ล้านยูโร รวมเป็นเงิน 70.4 ล้านบาท ที่เกี่ยวข้องกับการก่อสร้าง โรงงานผลิตเอทานอลสายการผลิตที่ 1 และ 2 และการซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์ (2553: 75 ล้านบาท และ 1.2 ล้านยูโร รวมเป็นเงิน 122.3 ล้านบาท)

29.2 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าดำเนินงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้เข้าทำสัญญาที่เกี่ยวข้องกับการเช่าที่ดิน พื้นที่ในอาคาร ยานพาหนะและ บริการอื่นๆ อายุของสัญญามีระยะเวลาโดยเฉลี่ยประมาณ 1 ถึง 5 ปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาเช่าและบริการดังกล่าว ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)		
	งบการเงิน	
จ่ายชำระภายใน	งบการเงินรวม	เฉพาะกิจการ
ภายใน 1 ปี	29	10
1 ถึง 5 ปี	31	23

29.3 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาบริการและสัญญาซื้อสินค้าระยะยาว

- ก) บริษัทฯและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาบริการที่เกี่ยวข้องกับการบริการจ้างรักษาความปลอดภัย การบริการดูแลรักษารถยนต์ และบริการอื่นๆ อายุของสัญญามีระยะเวลาโดยเฉลี่ยประมาณ 1 ถึง 5 ปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาบริการดังกล่าว ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

จ่ายชำระภายใน	งบการเงินรวม	งบการเงิน
		เฉพาะกิจการ
ภายใน 1 ปี	2	2
1 ถึง 5 ปี	4	4

- ข) บริษัทฯและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาจ้างที่ปรึกษากฎหมาย ที่ปรึกษาด้านเหมืองแร่ สิ่งแวดล้อมและความปลอดภัย และอื่น ๆ เป็นจำนวนเงิน 1.7 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ: 0.5 ล้านบาท)
- ค) บริษัทฯมีภาระผูกพันตามสัญญาซื้อถ่านหินในปี 2555 กับบริษัทแห่งหนึ่งในต่างประเทศโดยราคา คุณภาพถ่านหิน และปริมาณการซื้อขายให้เป็นไปตามที่ระบุในสัญญา
- ง) บริษัทย่อยในประเทศได้ทำสัญญาซื้อไฟฟ้ากับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาคตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้า ซึ่งสัญญาดังกล่าวมีกำหนด 1 ปี ตั้งแต่วันที่ 21 ธันวาคม 2553 ถึงวันที่ 20 ธันวาคม 2554 และสามารถต่ออายุโดยอัตโนมัติคราวละ 1 ปี ซึ่งอัตราซื้อไฟฟ้าเป็นไปตามที่ระบุในสัญญา
- จ) บริษัทย่อยในประเทศมีภาระผูกพันตามสัญญาซื้อถ่านหินซึ่งมีกำหนดระยะเวลา 15 ปี และจะตกลงราคาทุก ๆ 5 ปี โดยเริ่มมีการซื้อขายในปี 2548 เป็นปีแรก ราคาซื้อขาย 3 ปีแรกเป็นไปตามอัตราที่ระบุในสัญญา ส่วนปีที่ 4 และ 5 ให้ใช้ราคาเฉลี่ยของราคาที่ซื้อขายจริงตามภาวะตลาดใน 3 ปีแรกมาเปรียบเทียบ โดยปริมาณการซื้อขายให้เป็นไปตามที่ระบุในสัญญา
- ฉ) บริษัทย่อยในประเทศมีภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาจ้างที่ปรึกษาโครงการก่อสร้างโรงงานผลิตเอทานอลสายการผลิตที่ 2 จำนวนเงิน 2.7 ล้านบาท
- ช) บริษัทย่อยในต่างประเทศแห่งหนึ่งได้ทำสัญญากับบริษัทแห่งหนึ่งเกี่ยวกับการให้คำปรึกษาทางด้านมวลชนสัมพันธ์ของบริษัทย่อยดังกล่าว ทั้งนี้บริษัทย่อยผูกพันที่จะจ่ายค่าตอบแทนตามเกณฑ์และอัตราที่ระบุในสัญญา

29.4 การค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารในนาม บริษัทฯและบริษัทย่อยเหลืออยู่เป็นจำนวนเงิน 5.5 ล้านบาท 1.2 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา และ 3,693 ล้านรูเปยะห์ และเฉพาะของบริษัทฯ 0.4 ล้านบาท (2553: 12.1 ล้านบาท และเฉพาะของบริษัทฯ 0.4 ล้านบาท) ซึ่งหนังสือค้ำประกันส่วนใหญ่ใช้เพื่อค้ำประกันการฟื้นฟูสภาพเหมืองของบริษัทฯในต่างประเทศกับหน่วยงานราชการ ค้ำประกันการปฏิบัติตามสัญญาอนุญาตให้ผลิตและจำหน่ายเอทานอล เพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิงของบริษัทฯในประเทศกับกรมสรรพสามิต โครงการส่งเสริมเทคโนโลยีก๊าซชีวภาพปี 2554 (ปีที่ 4) กับสำนักงานนโยบายและแผนพลังงานกระทรวงพลังงาน และเพื่อค้ำประกันการปฏิบัติตามสัญญาอนุญาตให้ใช้กระแสไฟฟ้ากับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค

30. คดีฟ้องร้อง

30.1 ในปี 2551 บริษัทแห่งหนึ่งกล่าวหาว่า บริษัทฯไม่ปฏิบัติตามสัญญาว่าจ้างขนส่งถ่านหินทางทะเลลงวันที่ 2 กันยายน 2551 สำหรับการว่าจ้างขนส่งถ่านหินจากท่าเรือในประเทศอินโดนีเซียมายังประเทศไทย โดยขอเรียกค่าเสียหายจำนวน 1.1 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกาหรือเทียบเท่าประมาณ 34.5 ล้านบาท ทั้งนี้มีการเจรจาเงื่อนไขการว่าจ้างต่าง ๆ แต่ยังไม่มีการทำสัญญาเป็นลายลักษณ์อักษร อย่างไรก็ตาม บริษัทดังกล่าวได้ฟ้องร้องต่อศาลของประเทศสหรัฐอเมริกาและศาลได้มีคำสั่งอายัดเงินที่จ่ายและรับชำระค่าบริการแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกันเป็นจำนวนเงิน 0.5 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกาหรือเทียบเท่าประมาณ 17.4 ล้านบาท อย่างไรก็ตาม ในไตรมาสที่ 2 ปี 2552 ศาลได้มีคำสั่งยกเลิกการอายัดเงิน โดยให้นำเงินดังกล่าวมาวางไว้ต่อศาลแทน บริษัทฯได้บันทึกเงินที่วางไว้ที่ศาลเป็นสินทรัพย์เพื่อรอรับเงินจำนวนดังกล่าวจากศาลต่อไป โดยบริษัทฯได้รับเงินจำนวนดังกล่าวคืนจากศาลแล้วในเดือนมกราคม 2553 อย่างไรก็ตาม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553 บริษัทฯยังคงบันทึกค่าเผื่อความเสียหายจากคดีความไว้เท่ากับจำนวนเงินที่วางไว้ต่อศาลจนกว่าคดีความจะสิ้นสุด ซึ่งต่อมาเมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2554 ศาลได้มีคำสั่งยกคำร้องดังกล่าว บริษัทฯจึงกลับรายการสำรองค่าเผื่อความเสียหายจากคดีความจำนวน 17.4 ล้านบาท โดยรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2554

30.2 ในปี 2552 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งในประเทศอินโดนีเซียถูกฟ้องร้องโดยบุคคลภายนอกเกี่ยวกับกรรมสิทธิ์เหนือที่ดินซึ่งบริษัทย่อยใช้ทำเหมืองโดยถูกเรียกค่าเสียหายคิดเป็นมูลค่า 62,000 ล้านรูเปยะห์ หรือรวมเทียบเท่าประมาณ 232 ล้านบาท เมื่อวันที่ 8 เมษายน 2552 ศาลแห่งชามารินดาได้พิพากษาให้บริษัทย่อยจ่ายชำระเพียงค่าธรรมเนียมศาลเป็นเงินจำนวน 0.7 ล้านรูเปยะห์ หรือเทียบเท่าประมาณ 0.003 ล้านบาท และในเดือนกันยายน 2554 ศาลฎีกาได้มีคำสั่งให้บริษัทย่อยชดเชยค่าเสียหายเป็นจำนวน 5 ล้านรูเปยะห์ หรือเทียบเท่าประมาณ 0.02 ล้านบาท

- 30.3 ในเดือนกันยายน 2554 บริษัทแห่งหนึ่งกล่าวหาว่าบริษัทย่อยแห่งหนึ่งไม่ปฏิบัติตามสัญญาซื้อขายมันเส้นลงวันที่ 21 มกราคม 2554 และบันทึกข้อตกลงฉบับลงวันที่ 29 เมษายน 2554 โดยขอเรียกค่าเสียหายจำนวน 186.9 ล้านบาท ซึ่งบริษัทย่อยดังกล่าวมีเงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อสินค้าอยู่ที่บริษัทดังกล่าวเป็นจำนวนเงิน 6.9 ล้านบาท ขณะนี้บริษัทย่อยอยู่ในระหว่างการจัดเตรียมคำให้การและฟ้องแย้งบริษัทดังกล่าว อย่างไรก็ตาม ทนายความของบริษัทย่อยมีความเห็นว่าบริษัทย่อยมิได้เป็นฝ่ายผิดสัญญาข้างต้น และฝ่ายบริหารของบริษัทย่อยเห็นว่าบริษัทย่อยจะชนะคดีและจะไม่มีผลเสียหายที่เป็นสาระสำคัญต่อบริษัทย่อย จึงไม่ได้ตั้งสำรองสำหรับความเสียหายจากคดีความดังกล่าวไว้ในบัญชี

31. เครื่องมือทางการเงิน

31.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยง

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของบริษัทฯตามทีนิยามอยู่ในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 107 “การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน” ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เงินให้กู้ยืม เงินลงทุน เงินกู้ยืมระยะสั้นและเงินกู้ยืมระยะยาว บริษัทฯและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงดังนี้

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

บริษัทฯและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้า ฝ่ายบริหารควบคุมความเสี่ยงนี้โดยการกำหนดให้มีนโยบายและวิธีการในการควบคุมสินเชื่อที่เหมาะสม ดังนั้นบริษัทฯและบริษัทย่อยจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญจากการให้สินเชื่อ นอกจากนี้ การให้สินเชื่อของบริษัทฯและบริษัทย่อยไม่มีการกระจุกตัวเนื่องจากบริษัทฯและบริษัทย่อยมีฐานของลูกค้าที่หลากหลายและมีอยู่จำนวนมาก ราย จำนวนเงินสูงสุดที่บริษัทฯและบริษัทย่อยอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีของลูกค้าหนี้ที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

บริษัทฯและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวข้องกับเงินฝากธนาคาร เงินให้กู้ยืม เงินกู้ยืมระยะสั้นและเงินกู้ยืมระยะยาวที่มีดอกเบี้ย อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของบริษัทฯและบริษัทย่อยจึงอยู่ในระดับต่ำ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือ วันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

	งบการเงินรวม				
	อัตรา ดอกเบี้ย คงที่ภายใน 1 ปี	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม ราคาตลาด	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม	อัตรา ดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
	(ล้านบาท)				
สินทรัพย์ทางการเงิน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	279	933	-	1,212	0.05 - 6.5
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	1,198	1,198	-
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	-	24	24	-
	279	933	1,222	2,434	
หนี้สินทางการเงิน					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	563	-	-	563	3.80 - 6.63
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	378	378	-
	563	-	378	941	

เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินจำนวน 900 ล้านบาท คิดอัตราดอกเบี้ยคงที่ในอัตราร้อยละ 3.8 ต่อปี สำหรับสองปีแรกและอัตราอ้างอิง THBFIX บวกร้อยละ 2.1 ต่อปี สำหรับปีที่สามถึงปีที่เจ็ด

เมื่อวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2555 ธนาคารได้ปรับลดอัตราดอกเบี้ยช่วงเดือนมีนาคม 2555 ถึงเดือน ธันวาคม 2555 จาก THBFIX บวกร้อยละ 2.1 ต่อปี เป็น THBFIX บวกร้อยละ 1.85 ต่อปี

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	อัตรา ดอกเบี้ย คงที่ภายใน 1 ปี	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม ราคาตลาด	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม	อัตรา ดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
	(ล้านบาท)				
สินทรัพย์ทางการเงิน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	279	103	-	382	0.05 - 3.2
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	200	200	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม					
ซึ่งบันทึกโดยวิธีราคาทุน	-	-	1,069	1,069	-
เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	45	-	45	LIBOR+3
	279	148	1,269	1,696	
หนี้สินทางการเงิน					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	230	230	-
	-	-	230	230	

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการซื้อหรือขายสินค้าเป็นเงินตราต่างประเทศ บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ตกลงทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งส่วนใหญ่มีอายุสัญญาไม่เกินหนึ่งปีเพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 บริษัทฯ และบริษัทย่อยในประเทศมียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

สกุลเงิน	สินทรัพย์ทาง	หนี้สินทาง	อัตราแลกเปลี่ยน	
	การเงิน	การเงิน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	
	(ล้าน)	(ล้าน)	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
			อัตราซื้อ	อัตราขาย
เหรียญสหรัฐอเมริกา	8.8	0.1	31.5505	31.8319
เหรียญสิงคโปร์	-	3.6	24.1566	24.6141
ยูโร	-	0.6	40.7150	41.3397

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 บริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่มีสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงเหลือ

31.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่ของบริษัทฯ และบริษัทย่อยจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นและมีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาดหรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด บริษัทฯ และบริษัทย่อยจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง จำนวนเงินที่ผู้ซื้อและผู้ขายตกลงแลกเปลี่ยนสินทรัพย์กันหรือจ่ายชำระหนี้สิน ในขณะที่ทั้งสองฝ่ายมีความรอบรู้ และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน วิธีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมขึ้นอยู่กับลักษณะของเครื่องมือทางการเงิน มูลค่ายุติธรรมจะกำหนดจากราคาตลาดล่าสุด หรือกำหนดขึ้นโดยใช้เกณฑ์การวัดมูลค่าที่เหมาะสม

32. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทฯ คือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯและเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.77:1 (2553: 0.85:1) และเฉพาะบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.15:1 (2553: 0.22:1)

33. การจัดประเภทรายการในงบการเงิน

เพื่อให้สอดคล้องกับข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าเกี่ยวกับการจัดประเภทรายการในงบการเงินตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 2 และผลจากการนำมาตรฐานการบัญชีฉบับใหม่และฉบับปรับปรุงมาถือปฏิบัติตามที่กล่าวในหมายเหตุ 3 บริษัทฯได้จัดประเภทรายการบัญชีบางรายการในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2553 ใหม่เพื่อให้สอดคล้องกับการจัดประเภทรายการบัญชีในปัจจุบัน โดยไม่มีผลกระทบต่อกำไรหรือส่วนของผู้ถือหุ้นตามที่ได้รายงานไว้

34. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยกรรมการผู้มีอำนาจของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2555

ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2554

ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (AUDIT FEE)		
ชื่อบริษัทผู้จ่าย	ชื่อผู้สอบบัญชี	ค่าสอบบัญชี
บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)	นางสาวกมลทิพย์ เลิศวิทย์วรเทพ สังกัดบริษัท สำนักงาน เอ็นส์ แอนด์ ยัง จำกัด	1,000,000.00 บาท
บริษัท ไทยอะโกรเอ็นเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)	นางสาวกมลทิพย์ เลิศวิทย์วรเทพ สังกัดบริษัท สำนักงาน เอ็นส์ แอนด์ ยัง จำกัด	930,000.00 บาท
PT. LANNA HARITA INDONESIA	MR. HARI PURWANTONO FROM ERNST & YOUNG PURWANTONO SARWOKO & SANDJAJA	1,035,351.50 บาท (หรือเท่ากับ US\$ 32,670.-)
PT. CITRA HARITA MINERAL	MR. IGNATIUS ARRI SETIAWAN FROM KANTOR AKUNTAN JOHAN MALONDA ASTIKA & REKAN	77,423.50 บาท (หรือเท่ากับ RP 22,000,000.-)
PT. LANNA MINING SERVICES	MR. IGNATIUS ARRI SETIAWAN FROM KANTOR AKUNTAN JOHAN MALONDA ASTIKA & REKAN	190,039.50 บาท (หรือเท่ากับ RP 54,000,000.-)
PT. SINGLURUS PRATAMA	MR. HARI PURWANTONO FROM ERNST & YOUNG PURWANTONO SARWOKO & SANDJAJA	690,234.34 บาท (หรือเท่ากับ US\$ 21,780.-)
หมายเหตุ : ค่าสอบบัญชีดังกล่าวข้างต้นไม่รวมค่าใช้จ่ายที่ผู้สอบบัญชีขอเบิกชดเชยตามที่เกิดขึ้นจริง เช่น ค่าพาหนะเดินทาง, ค่าถ่ายเอกสาร และ ค่าโทรสาร เป็นต้น		

ค่าบริการอื่น (NON-AUDIT FEE)				
ชื่อบริษัทผู้จ่าย	ประเภทของงาน บริการอื่น	ผู้ให้บริการ	ค่าตอบแทนของงานบริการอื่น	
			ส่วนที่จ่ายไปใน ระหว่างปีบัญชี	ส่วนที่จะต้องจ่าย ในอนาคต
LANNA (SINGAPORE) PTE LTD	ให้บริการด้านภาษี (TAX AGENT)	NEXIA TS PUBLIC ACCOUNTING CORPORATION	39,016.56 บาท (หรือเท่ากับ S\$ 1,600.-)	65,840.45 บาท (หรือเท่ากับ S\$ 2,700.-)
หมายเหตุ : ใช้อัตราแลกเปลี่ยน 1 ดอลลาร์สิงคโปร์ (S\$) = 24.38535 บาท, 1 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา (US\$) = 31.6912 บาท และ 1 รูเปียะห์อินโดนีเซีย (RP) = 0.00351925 บาท				

วิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

(ข้อมูลตามงบการเงินรวมประจำปี 2554)

รายได้	ปี 2554		ปี 2553		เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
รายได้จากถ่านหิน	11,899.14	90.44	8,017.21	89.74	3,881.93	48.42
รายได้จากเอทานอล	1,098.21	8.35	760.23	8.51	337.98	44.46
รายได้อื่น	159.40	1.21	156.79	1.75	2.61	1.66
รวมรายได้ทั้งสิ้น	13,156.75	100.00	8,934.23	100.00	4,222.52	47.26

รายได้ : บริษัทฯ มีรายได้ในปี 2554 รวมทั้งสิ้น 13,156.75 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากของปีก่อน 4,222.52 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 47.26 เนื่องจาก

(1) มีรายได้จากธุรกิจถ่านหินในปี 2554 รวมทั้งสิ้น 11,899.14 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 90.44 ของยอดขายได้รวม เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 3,881.93 ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 48.42 เนื่องจากปริมาณการขายถ่านหินเพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 25.20 และราคาขายถ่านหินโดยเฉลี่ยเพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 18.54

(2) มีรายได้จากธุรกิจเอทานอลในปี 2554 รวมทั้งสิ้น 1,098.21 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 8.35 ของยอดขายได้รวม เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 337.98 ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 44.46 เนื่องจากปริมาณการขายเอทานอลเพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 38.38 แม้ว่าราคาขายเอทานอลโดยเฉลี่ยลดลงร้อยละ 2.72 ก็ตาม

(3) มีรายได้อื่นในปี 2554 จำนวน 159.40 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1.21 ของยอดขายได้รวม เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 2.61 ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 1.66 เนื่องจากมีดอกเบี้ยรับเพิ่มขึ้น

ค่าใช้จ่าย	ปี 2554		ปี 2553		เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	ล้านบาท	% ยอดขาย	ล้านบาท	% ยอดขาย	ล้านบาท	% ยอดขาย
ธุรกิจถ่านหิน						
ต้นทุนขาย	6,783.72	57.01	4,405.42	54.95	2,378.30	53.99
ค่าใช้จ่ายขายและบริหาร	2,533.31	21.29	1,879.69	23.45	653.62	34.77
ค่าใช้จ่ายการเงิน	1.02	0.01	11.27	0.14	(10.25)	(90.95)
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	948.16	7.97	624.40	7.79	323.76	51.85
ธุรกิจเอทานอล						
ต้นทุนขาย	1,061.82	96.69	805.36	105.94	256.46	31.84
ค่าใช้จ่ายขายและบริหาร	51.31	4.67	38.22	5.03	13.09	34.25
ค่าใช้จ่ายการเงิน	28.58	2.60	11.38	1.50	17.20	151.14

ค่าใช้จ่ายธุรกิจถ่านหิน

(1) ต้นทุนขายถ่านหินในปี 2554 เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 2,378.30 ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 53.99 เนื่องจากปริมาณการขายถ่านหินและต้นทุนขายถ่านหินโดยเฉลี่ยต่อตันเพิ่มขึ้นร้อยละ 25.20 และ 22.99 ตามลำดับ

(2) ค่าใช้จ่ายขายและบริหารในปี 2554 เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 653.62 ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 34.77 ตามปริมาณและรายได้จากการขายถ่านหินที่เพิ่มขึ้น

(3) ค่าใช้จ่ายการเงินในปี 2554 ลดลงจากปีก่อน 10.25 ล้านบาทหรือลดลงร้อยละ 90.95 เนื่องจากมีเงินกู้และดอกเบี้ยจ่ายลดลง

(4) ภาษีเงินได้นิติบุคคลในปี 2554 เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 323.76 ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 51.85 ตามปริมาณและกำไรจากการขายถ่านหินที่เพิ่มขึ้น

ค่าใช้จ่ายธุรกิจเอทานอล

(1) ต้นทุนขายเอทานอลในปี 2554 เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 256.46 ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 31.84 เนื่องจากปริมาณขายเอทานอลเพิ่มขึ้นร้อยละ 38.38 แต่ต้นทุนขายเอทานอลโดยเฉลี่ยต่อลิตรต่ำกว่างวดเดียวกันของปีก่อนร้อยละ 14.73 เนื่องจากราคาวัตถุดิบกากน้ำตาลซึ่งเป็นต้นทุนส่วนใหญ่มีราคาต่ำกว่างวดเดียวกันของปีก่อนร้อยละ 13.89 แต่มีต้นทุนขายวัตถุดิบมันเส้นที่ด้อยคุณภาพและค่าเผื่อการลดลงของวัตถุดิบมันเส้นจำนวน 111.56 ล้านบาท

(2) ค่าใช้จ่ายขายและบริหารในปี 2554 เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 13.09 ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 34.25 ตามปริมาณและรายได้จากการขายเอทานอลที่เพิ่มขึ้น

(3) ค่าใช้จ่ายการเงินในปี 2554 เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 17.20 ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 151.14 เนื่องจากมีเงินกู้เพิ่มขึ้น

(4) กำไรจากธุรกิจเอทานอลไม่ต้องเสียภาษีเงินได้นิติบุคคลเพราะได้รับการส่งเสริมการลงทุน

กำไรขั้นต้น	ธุรกิจถ่านหิน		ธุรกิจเอทานอล		รวมทั้งสิ้น	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%

ปี 2554

รายได้จากการขาย	11,899.14	100.00	1,098.21	100.00	12,997.35	100.00
หัก ต้นทุนขาย	6,783.72	57.01	1,061.82	96.69	7,845.54	60.36
กำไร (ขาดทุน) ขั้นต้น	5,115.42	42.99	36.39	3.31	5,151.81	39.64

ปี 2553

รายได้จากการขาย	8,017.21	100.00	760.23	100.00	8,777.44	100.00
หัก ต้นทุนขาย	4,405.42	54.95	805.36	105.94	5,210.78	59.37
กำไรขั้นต้น	3,611.79	45.05	(45.13)	(5.94)	3,566.66	40.63

กำไรขั้นต้น : บริษัทฯ มีกำไรขั้นต้นในปี 2554 โดยรวม 5,151.81 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 39.64 ของรายได้จากการขาย เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อนที่มีกำไรขั้นต้นโดยรวม 3,566.66 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 40.63 ของรายได้จากการขาย บริษัทฯ มีอัตรากำไรขั้นต้นลดลงเนื่องจาก

(1) มีอัตรากำไรขั้นต้นจากธุรกิจถ่านหินในปี 2554 ร้อยละ 42.99 ของรายได้จากการขาย ลดลงเล็กน้อยจากปีก่อนที่มีอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 45.05 ของรายได้จากการขาย เนื่องจากราคาขายถ่านหินโดยเฉลี่ยต่อตันเพิ่มขึ้นในสัดส่วนน้อยกว่าการเพิ่มขึ้นของต้นทุนขายโดยเฉลี่ยต่อตัน

(2) อัตรากำไรขั้นต้นจากธุรกิจเอทานอลในปี 2554 ร้อยละ 3.31 ของรายได้จากการขาย ซึ่งเพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อน เนื่องจากวัตถุดิบกากน้ำตาลซึ่งเป็นต้นทุนส่วนใหญ่มีราคาลดลง

กำไรสุทธิ	ปี 2554		ปี 2553		เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
กำไรจากธุรกิจถ่านหิน	911.20	87.33	584.51	86.64	326.69	55.89
ขาดทุนจากธุรกิจเอทานอล	(33.10)	(3.17)	(71.81)	(10.64)	38.71	53.91
ส่วนแบ่งกำไรจากบริษัทร่วมและรายได้อื่น	165.30	15.84	161.96	24.00	3.34	2.06
กำไรสุทธิ	1,043.40	100.00	674.66	100.00	368.74	54.66
กำไรสุทธิต่อหุ้น-บาทต่อหุ้น	2.98		1.93		1.05	54.66
หมายเหตุ : มูลค่าหุ้นจดทะเบียนหุ้นละ 1 บาท						

กำไรสุทธิ : บริษัทฯ มีกำไรสุทธิ ในปี 2554 จำนวน 1,043.40 ล้านบาท (คิดเป็นกำไรสุทธิหุ้นละ 2.98 บาท) เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อนที่มีกำไรสุทธิ 674.66 ล้านบาท (คิดเป็นกำไรสุทธิหุ้นละ 1.93 บาท) แล้วมีกำไรสุทธิเพิ่มขึ้น 368.74 ล้านบาท (คิดเป็นกำไรสุทธิเพิ่มขึ้นหุ้นละ 1.05 บาท) หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 54.66 เนื่องจาก

(1) มีกำไรสุทธิจากธุรกิจถ่านหินในปี 2554 จำนวน 911.20 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 87.33 ของกำไรสุทธิรวม เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 326.69 ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 55.89 เนื่องจากปริมาณการขายถ่านหินเพิ่มขึ้น

(2) มีผลขาดทุนสุทธิจากธุรกิจเอทานอลในปี 2554 จำนวน 33.10 ล้านบาท ขาดทุนลดลงจากปีก่อน 38.71 ล้านบาท หรือขาดทุนลดลงร้อยละ 53.91 เนื่องจากต้นทุนขายเอทานอลลดลงเพราะวัตถุดิบกากน้ำตาลซึ่งเป็นต้นทุนส่วนใหญ่มีราคาลดลง

(3) มีส่วนแบ่งกำไรจากบริษัทร่วมและรายได้อื่นในปี 2554 จำนวน 165.30 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 15.84 ของกำไรสุทธิรวมเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 3.34 ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 2.06 เนื่องจากมีส่วนแบ่งกำไรจากบริษัทร่วมและดอกเบี้ยรับเพิ่มขึ้น

EBITDA : บริษัทฯ มี EBITDA (กำไรก่อนหักค่าใช้จ่ายทางการเงิน ภาษีเงินได้นิติบุคคล ค่าเสื่อมราคาและค่าเสื่อมสิน) ในปี 2554 จำนวน 2,991.44 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อนที่มี EBITDA จำนวน 2,007.62 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 983.82 ล้านบาท เนื่องจากมีรายได้และกำไรจากธุรกิจถ่านหินเพิ่มขึ้น

ประสิทธิภาพในการทำกำไร

(1) บริษัทฯ มีอัตรากำไรสุทธิ (NET PROFIT MARGIN) ในปี 2554 คิดเป็น 13.34 ของรายได้รวม เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อนที่มีอัตรากำไรสุทธิร้อยละ 13.02 ของรายได้รวม เพิ่มขึ้นเล็กน้อยร้อยละ 2.40

(2) บริษัทฯ มี EBITDA MARGIN ในปี 2554 คิดเป็นร้อยละ 22.74 ของรายได้รวม เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อนที่มี EBITDA MARGIN ร้อยละ 22.47 ของรายได้รวม เพิ่มขึ้นเล็กน้อยร้อยละ 1.19

(3) บริษัทฯ มีอัตราผลตอบแทนต่อส่วนผู้ถือหุ้น (RETURN ON EQUITY) ในปี 2554 ร้อยละ 35.40 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อนที่มีผลตอบแทนต่อส่วนผู้ถือหุ้นร้อยละ 26.81 เพิ่มขึ้นร้อยละ 32.02

(4) บริษัทฯ มีอัตราส่วนผลตอบแทนต่อสินทรัพย์รวม (RETURN ON TOTAL ASSETS) และอัตราส่วนผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ถาวร (RETURN ON FIXED ASSETS) ในปี 2554 ร้อยละ 26.79 และ 70.84 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อนที่มีอัตราส่วนผลตอบแทนต่อสินทรัพย์รวมและอัตราส่วนผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ถาวรร้อยละ 22.74 และ 63.69 เพิ่มขึ้นร้อยละ 17.79 และ 11.23 ตามลำดับ โดยมีอัตราส่วนหมุนเวียนสินทรัพย์เท่ากับ 2.01 เท่า ซึ่งสูงกว่าปีก่อนที่มีอัตราการหมุนเวียนของสินทรัพย์ 1.75 เท่า

ฐานะทางการเงิน	หน่วย : ล้านบาท		เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553	ล้านบาท	%
สินทรัพย์รวม	7,217.57	5,882.62	1,334.95	22.69
หนี้สินรวม	3,138.87	2,698.73	440.14	16.31
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	4,078.70	3,183.89	894.81	28.10
มูลค่าหุ้นตามบัญชี-บาทต่อหุ้น	9.35	7.50	1.85	24.63
หมายเหตุ : มูลค่าหุ้นจดทะเบียนหุ้นละ 1 บาท				

สินทรัพย์ : บริษัทฯ มีสินทรัพย์รวม ณ วันสิ้นปี 2554 เพิ่มขึ้นจากวันสิ้นปี 2553 จำนวน 1,334.95 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 22.69 ประกอบด้วย

- (1) สินทรัพย์หมุนเวียนเพิ่มขึ้นจากวันสิ้นปี 2553 จำนวน 1,034.09 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 38.43 เนื่องจาก
 - (1.1) มีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นจากวันสิ้นปี 2553 จำนวน 383.17 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 46.21
 - (1.2) มีลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นเพิ่มขึ้นจากวันสิ้นปี 2553 จำนวน 331.59 ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 38.27 ตามปริมาณและรายได้จากการขายสินค้าที่เพิ่มขึ้น
 - (1.3) มีสินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้นจากวันสิ้นปี 2553 จำนวน 3.14 ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้นเล็กน้อยร้อยละ 1.17
 - (1.4) มีสินทรัพย์หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้นจากวันสิ้นปี 2553 จำนวน 316.19 บาทหรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 43.50 เนื่องจากมีภาษีมูลค่าเพิ่มรอเรียกคืนเพิ่มขึ้น

(2) สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้นจากวันสิ้นปี 2553 จำนวน 300.86 ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 9.43 ส่วนใหญ่เป็นเงินลงทุนในโครงการก่อสร้างโรงงานผลิตเอทานอลสายการผลิตที่ 2 ของบริษัทย่อย

หนี้สิน : บริษัทฯ มีหนี้สินรวม ณ วันสิ้นปี 2554 เพิ่มขึ้นจากวันสิ้นปี 2553 จำนวน 440.14 ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 16.31 ประกอบด้วย

- (1) หนี้สินหมุนเวียนเพิ่มขึ้นจากวันสิ้นปี 2553 จำนวน 1,147.03 ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 61.86 เนื่องจาก
 - (1.1) เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นลดลงจากวันสิ้นปี 2553 จำนวน 163 ล้านบาทหรือลดลงร้อยละ 30.15 ซึ่งลดลงจากการจ่ายชำระค่าเครื่องจักรและการก่อสร้างโรงงานผลิตเอทานอลสายการผลิตที่ 2 ของบริษัทย่อย
 - (1.2) เงินกู้ยืมระยะสั้นและเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี เพิ่มขึ้นจากวันสิ้นปี 2553 จำนวน 954 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทย่อยไม่สามารถชำระอัตราส่วนทางการเงินตามที่กำหนดในสัญญาเงินกู้ระยะยาวได้ ซึ่งตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1 ต้องจัดประเภทเงินกู้ระยะยาวทั้งจำนวน 900 ล้านบาท เป็นเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี โดยธนาคารผู้ให้กู้ได้มีหนังสือผ่อนผันการชำระอัตราส่วนทางการเงินตามสัญญาเงินกู้ฯ ดังกล่าวข้างต้นแล้วเมื่อวันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2555 ทั้งนี้ปัญหาดังกล่าวไม่ได้เกิดจากการผิดนัดชำระหนี้แต่เกิดจากการก่อสร้างโรงงานผลิตเอทานอลสายการผลิตที่ 2 ของบริษัทย่อยยังไม่แล้วเสร็จและยังไม่มีรายได้ในปี 2554 คาดว่าการก่อสร้างจะแล้วเสร็จและผลิตเอทานอลออกจำหน่ายได้ต้นไตรมาสที่ 2/2555 โดยบริษัทย่อยดังกล่าวมีกระแสเงินสดเพียงพอที่จะชำระคืนเงินกู้ระยะยาวได้ตามกำหนดเวลาในสัญญาเงินกู้ฯ ทั้งนี้เริ่มตั้งแต่งวดมีนาคม 2555 เป็นต้นไป
 - (1.3) หนี้สินหมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้นจากวันสิ้นปี 2553 จำนวน 356.03 ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 43.43 เนื่องจากมีภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่ายเพิ่มขึ้นตามผลกำไรที่เพิ่มขึ้น

(2) หนี้สินไม่หมุนเวียนลดลงจากวันสิ้นปี 2553 จำนวน 706.89 ล้านบาทหรือลดลงร้อยละ 85.22 สาเหตุ ตามที่ชี้แจงรายละเอียดไว้ในหัวข้อ “หนี้สินข้อ 1.2” ข้างต้นแล้ว

ส่วนของผู้ถือหุ้น : บริษัทฯ มีส่วนของผู้ถือหุ้นรวม ณ วันสิ้นปี 2554 เพิ่มขึ้นจากวันสิ้นปี 2553 จำนวน 894.81 ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 28.10 ทำให้มูลค่าหุ้นตามบัญชีจากหุ้นละ 7.50 บาท เพิ่มขึ้นเป็นหุ้นละ 9.35 บาท เนื่องจากมีกำไรสุทธิเพิ่มขึ้น 1,043.40 ล้านบาท มีการจ่ายเงินปันผล 472.50 ล้านบาท มีผลต่างจากการแปลงค่าบการเงินลดลง 75.58 ล้านบาทและมีส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเพิ่มขึ้น 248.33 ล้านบาท

กระแสเงินสด	หน่วย : ล้านบาท	
	ปี 2554	ปี 2553
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	1,741.16	1,493.16
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(615.45)	(1,137.85)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(792.15)	(5.30)
ส่วนต่างจากการแปลงค่าบการเงิน เพิ่มขึ้น (ลดลง)	49.61	(10.38)
เงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	383.17	339.63
เงินสดยกมาต้นงวด	829.22	489.59
เงินสดคงเหลือปลายงวด	1,212.39	829.22
NET CASH FLOW RETURN ON EQUITY (%)	54.69	52.22

- บริษัทฯ มีเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงานในปี 2554 จำนวน 1,741.16 ล้านบาท ประกอบด้วย
 - (1) กำไรก่อนหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและดอกเบี้ยจ่ายจำนวน 2,702.88 ล้านบาท
 - (2) รายการที่ไม่กระทบเงินสด เช่น ค่าเสื่อมราคา ค่าตัดจ่ายทรัพย์สินจำนวน 324.36 ล้านบาท ซึ่งส่วนใหญ่เป็นค่าเสื่อมราคาและการตัดจ่ายค่าเปิดหน้าดินของเหมืองถ่านหินในประเทศอินโดนีเซีย
 - (3) สินทรัพย์จากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น 688.98 ล้านบาท เนื่องจากมีลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์หมุนเวียนเพิ่มขึ้น
 - (4) หนี้สินจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น 284.67 ล้านบาท เนื่องจากมีหนี้สินหมุนเวียนเพิ่มขึ้น
 - (5) มีดอกเบี้ยรับเพิ่มขึ้น 9.20 ล้านบาท แต่มีดอกเบี้ยจ่ายและภาษีอากรเพิ่มขึ้น 890.97 ล้านบาท
- บริษัทฯ มีเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุนในปี 2554 จำนวน 615.45 ล้านบาท ประกอบด้วยที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์เพิ่มขึ้น 496.77 ล้านบาท ซึ่งส่วนใหญ่เป็นโครงการลงทุนก่อสร้างโรงงานผลิตเอทานอลแห่งใหม่ของบริษัทย่อย และมีสินทรัพย์อื่นอันได้แก่ ค่าใช้จ่ายโครงการทำเหมืองถ่านหินในประเทศอินโดนีเซียเพิ่มขึ้น 118.68 ล้านบาท
- บริษัทฯ มีเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินในปี 2554 จำนวน 792.15 ล้านบาท ประกอบด้วยเงินกู้เพิ่มขึ้นสุทธิ 209.26 ล้านบาท มีการจ่ายเงินปันผล 1,014.53 ล้านบาท มีเงินฝากที่มีภาระค้ำประกัน 21.02 ล้านบาทและส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเพิ่มขึ้น 34.14 ล้านบาท
- สรุปแล้วบริษัทฯ มีแหล่งที่มาของเงินสดส่วนใหญ่จากการขายถ่านหินและเอทานอลโดยสามารถเรียกเก็บหนี้ได้ตามระยะเวลาเครดิตที่กำหนดโดยมีอัตราส่วนเงินสดสุทธิจากการดำเนินงานต่อส่วนของผู้ถือหุ้นต้นงวด (NET CASH FLOW RETURN ON EQUITY) ในปี 2554 คิดเป็นร้อยละ 54.69

สภาพคล่อง

- (1) บริษัทฯ ยังมีสภาพคล่องในปี 2554 อยู่ในเกณฑ์ที่ดีโดยมีอัตราส่วนสภาพคล่อง (CURRENT RATIO) ณ วันสิ้นปี 2554 เท่ากับ 1.23 เท่า แต่มีอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (QUICK RATIO) ณ วันสิ้นปี 2554 เท่ากับ 0.80 เท่า สาเหตุตามที่ชี้แจงรายละเอียดไว้ในหัวข้อ “หนี้สินข้อ 1.2” ข้างต้นแล้ว ซึ่งไม่มีผลกระทบต่อกระแสเงินสดและสภาพคล่องในการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยแต่อย่างใด นอกจากนี้บริษัทฯ และบริษัทย่อยยังมีวงเงินสินเชื่อเพียงพอสำหรับใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในอนาคต
- (2) บริษัทฯ มี CASH CYCLE ในปี 2554 จำนวน 26 วัน ลดลงจากปีก่อน 5 วัน โดยมีระยะเวลาเรียกเก็บหนี้โดยเฉลี่ย 29 วัน เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 3 วันและมีระยะเวลาหมุนเวียนสินค้าโดยเฉลี่ย 13 วัน ลดลงจากปีก่อน 12 วัน แต่มีระยะเวลาชำระหนี้เจ้าหนี้การค้าโดยเฉลี่ย 16 วัน ลดลงจากปีก่อน 4 วัน

ความสามารถในการกู้ยืมและชำระหนี้

บริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้นรวม (TOTAL DEBT TO EQUITY RATIO) ณ วันสิ้นปี 2554 เท่ากับ 0.77 : 1 ซึ่งเป็นอัตราส่วนที่ต่ำ หากบริษัทฯ มีโครงการลงทุนในอนาคตก็ยังสามารถกู้ยืมเงินเพิ่มเติมได้อีกโดยมีอัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (INTEREST COVERAGE RATIO) ในปี 2554 เท่ากับ 101.06 เท่า ซึ่งเป็นอัตราส่วนที่สูงมาก จึงไม่มีปัญหาในเรื่องผิดนัดชำระดอกเบี้ยแต่อย่างใด

ข้อมูลเกี่ยวกับอนาคต

ธุรกิจถ่านหิน

บริษัท ลานนาฮาร์ซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) มีสัมปทานเหมืองถ่านหินในประเทศอินโดนีเซียที่ดำเนินการโดยบริษัทย่อยจำนวน 2 แห่งดังนี้

(1) PT. LANNA HARITA INDONESIA (LHI) เป็นบริษัทย่อยที่จดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซีย โดยมีบริษัท ลานนาฮาร์ซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นร้อยละ 55 ของทุนที่ชำระแล้วโดย LHI ได้รับสัมปทาน COAL CONTRACT OF WORK (“CCOW”) จากรัฐบาลอินโดนีเซียในการสำรวจ ขุดและจำหน่ายถ่านหินในเขตอำเภอซามารินดา (SAMARINDA) และอำเภอคูเตย (KUTAI) จังหวัดกาลิมันตันตะวันออกบนพื้นที่สำรวจประมาณ 30,018 เฮกตาร์ เป็นเวลา 30 ปี ซึ่งสัมปทานดังกล่าวยังมีอายุคงเหลืออีก 19 ปี จนถึงปี 2574

(2) PT. SINGLURUS PRATAMA (SGP) เป็นบริษัทย่อยที่จดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซีย โดยมีบริษัท ลานนาฮาร์ซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นร้อยละ 65 ของทุนที่ชำระแล้วโดย SGP ได้รับสัมปทาน COAL CONTRACT OF WORK (“CCOW”) จากรัฐบาลอินโดนีเซียในการสำรวจ ขุดและจำหน่ายถ่านหินในเขตอำเภอคูเตย (KUTAI) จังหวัดกาลิมันตันตะวันออกบนพื้นที่สำรวจประมาณ 24,760 เฮกตาร์เป็นเวลา 30 ปี ซึ่งสัมปทานดังกล่าวยังมีอายุคงเหลืออีก 27 ปี จนถึงปี 2582

บริษัทฯ ได้วางแผนการลงทุนเพื่อขยายกำลังการผลิตถ่านหินในแหล่งถ่านหินทั้ง 2 แห่งข้างต้นในช่วง 5 ปี ข้างหน้า (พ.ศ. 2555 – 2559) ดังนี้

รายชื่อบริษัทย่อยที่เป็นเจ้าของสัมปทาน	กำลังการผลิตถ่านหินในแต่ละปี (หน่วย: ล้านเมตริกตัน)				
	ปี 2555	ปี 2556	ปี 2557	ปี 2558	ปี 2559
PT. LANNA HARITA INDONESIA	3.0	3.3	3.6	3.8	3.8
PT. SINGLURUS PRATAMA	2.5	3.7	5.0	6.0	6.0

ธุรกิจเอทานอลเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิง

บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่จดทะเบียนในประเทศไทย โดยมีบริษัท ลานนาฮาร์ซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นร้อยละ 75.75 ของทุนที่ชำระแล้วมีโครงการลงทุนเพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มในอนาคตดังนี้

(1) โครงการผลิตสินค้าต่อเนื่องซึ่งเป็นอนุพันธ์ของเอทานอล

ปัจจุบันเกิดปัญหาเอทานอลล้นเกินความต้องการของตลาด (EXCESS SUPPLY) อันเป็นผลมาจากความไม่สมดุลระหว่างอุปสงค์และอุปทานภายในประเทศ บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) จึงได้เตรียมลดความเสี่ยงในเรื่องดังกล่าวตลอดจนสร้างโอกาสทางธุรกิจใหม่ เพื่อหลีกเลี่ยงผลกระทบจากการแข่งขันที่รุนแรง โดยกำลังศึกษาความเป็นไปได้ในการขยายธุรกิจไปยังอุตสาหกรรมต่อเนื่องซึ่งเป็นอนุพันธ์ของเอทานอลรวมถึงการปรับปรุงกระบวนการผลิตเอทานอลให้สามารถผลิตสารเคมีชีวภาพชนิดอื่นซึ่งมีมูลค่าเพิ่มสูงและมีศักยภาพด้านการตลาดที่ดีกว่าเพื่อขยายธุรกิจไปยังอุตสาหกรรมต่อเนื่องในอนาคต กอปรกับโรงงานผลิตเอทานอลสายการผลิตที่ 2 สามารถผลิตเอทานอลได้ทั้งเกรดเชื้อเพลิง (FUEL GRADE ETHANOL) และเกรดอุตสาหกรรม (INDUSTRIAL GRADE ETHANOL) จึงกำลังศึกษาและวิจัยตลาดในภูมิภาคเอเชียเพื่อรองรับการส่งออกเอทานอลเกรดอุตสาหกรรมไปจำหน่ายยังต่างประเทศในอนาคตด้วย

(2) โครงการผลิตกระแสไฟฟ้าด้วย GAS ENGINE

บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) อยู่ระหว่างการศึกษาเพื่อนำก๊าซชีวภาพที่ได้จากการบำบัดน้ำเสียจากกระบวนการผลิตเอทานอลไปผลิตเป็นกระแสไฟฟ้าด้วยเครื่อง GAS ENGINE โดยจะต้องจำกัดก๊าซไฮโดรเจนซัลไฟด์ที่มีอยู่ในก๊าซชีวภาพให้มีปริมาณที่เหมาะสมเพื่อไม่ให้ส่งผลกระทบต่อความเสียหายของเครื่องจักร โครงการนี้จะช่วยลดต้นทุนการผลิตเอทานอลให้ต่ำลงและช่วยสร้างความมั่นคงให้มีแหล่งพลังงานเป็นของตัวเอง ซึ่งยังมีก๊าซชีวภาพคงเหลือเพียงพอสำหรับการผลิตกระแสไฟฟ้าได้ถึง 1 เมกะวัตต์ต่อชั่วโมง

รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบด้วยผู้บริหารจากทุกหน่วยงาน จำนวน 9 คน ให้มีอำนาจหน้าที่พิจารณาปัญหาหรือปัจจัยเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับการดำเนินงานของบริษัทฯ และหาทางลดความเสี่ยงหรือบริหารความเสี่ยงให้ต่ำที่สุด โดยให้รายงานผลการปฏิบัติงานให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบเป็นระยะ ๆ อย่างน้อยเป็นรายไตรมาส ๆ ละ 1 ครั้งนั้น

ในปี 2554 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้จัดให้มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 12 ครั้ง เพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ ในการพิจารณาและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและกำหนดมาตรการในการป้องกันและลดความเสี่ยงในเรื่องนั้น ๆ โดยเน้นการบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพและเหมาะสมกับสภาพเศรษฐกิจ สังคมและสภาพแวดล้อมที่อาจส่งผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ในปัจจุบัน โดยขอรายงานโดยสรุปดังนี้

- (1) พิจารณากระบวนการและแผนงานการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้มั่นใจว่าการบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพเพียงพอกับระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้และสอดคล้องกับการดำเนินงานของบริษัท
- (2) พิจารณาปัจจัยเสี่ยงรวมทั้งติดตามดูแลการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งบริษัทฯ โดยจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทุกเดือน ๆ ละ 1 ครั้ง เพื่อสนับสนุนกระบวนการบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพ รวมทั้งให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อการบริหารความเสี่ยงทั้งในปัจจุบันและอนาคต
- (3) มีการสรุปผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบทุกไตรมาส ๆ ละ 1 ครั้ง
- (4) ปัจจัยความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัทฯ ได้เปิดเผยรายละเอียดไว้ในรายงานประจำปี 2554 แล้ว

การดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงในปีที่ผ่านมา สามารถควบคุมความเสี่ยงต่าง ๆ ให้อยู่ในระดับที่ไม่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อ การดำเนินงานของบริษัทฯ โดยได้กำกับดูแลงานบริหารความเสี่ยงและปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้น และ ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

วันที่ 6 กุมภาพันธ์ 2555

ในนามคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง



(นายพิลาศ พันธโกศล)

ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ปัจจัยความเสี่ยง

ความเสี่ยงด้านธุรกิจถ่านหิน

ในปี 2554 บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือได้มีการประเมินและบริหารความเสี่ยงเพื่อป้องกันและลดผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้นดังต่อไปนี้

(1) ความเสี่ยงในการทำเหมืองและจัดหาถ่านหิน : บริษัทฯ ดำเนินการให้มีการสำรวจเพื่อประเมินปริมาณสำรองและคุณภาพของแหล่งถ่านหินอย่างละเอียดถี่ถ้วนเพื่อให้มั่นใจว่ามีปริมาณถ่านหินสำรองเพียงพอต่อการทำเหมืองและนำข้อมูลจากผลการสำรวจมาใช้เป็นข้อมูลพื้นฐานในการออกแบบและวางแผนการทำเหมือง (MINE MASTER PLAN) ตามหลักวิชาและตามมาตรฐานสากลก่อนการลงทุนและเปิดการทำเหมืองถ่านหิน ฉะนั้นปัจจัยเสี่ยงจากการทำเหมืองส่วนใหญ่จึงเป็นเรื่องของภัยธรรมชาติ โดยเฉพาะแหล่งถ่านหินในประเทศอินโดนีเซียซึ่งมักจะมีฝนตกชุกในแต่ละปี ทำให้การผลิตและการส่งมอบถ่านหินอาจมีอุปสรรคไม่เป็นที่แน่นอนตามที่กำหนด ดังนั้นเพื่อเป็นการลดความเสี่ยงดังกล่าว บริษัทฯ จึงได้กำหนดให้ฝ่ายผลิตจัดเก็บสต็อกถ่านหินสำเร็จรูปไว้ให้เพียงพอต่อการจำหน่ายตลอดเวลา โดยจะต้องมีสต็อกถ่านหินสำเร็จรูปขั้นต่ำในปริมาณที่เพียงพอเพื่อจำหน่ายได้ไม่น้อยกว่า 1 เดือนขึ้นไป

สำหรับการจัดซื้อจัดหาถ่านหินจากบุคคลอื่นเข้ามาจำหน่ายในประเทศ ซึ่งอาจจะต้องมีการจ่ายค่าถ่านหินล่วงหน้าบางส่วนนั้น เพื่อเป็นการป้องกันความเสี่ยงในกรณีที่ผู้ขายไม่สามารถส่งมอบถ่านหินได้ตามสัญญา บริษัทฯ ได้กำหนดให้คัดเลือกและจัดซื้อถ่านหินจากผู้ขายที่มีฐานะการเงินและผลประกอบการเป็นที่น่าเชื่อถือเท่านั้น ในกรณีที่จำเป็นต้องจัดซื้อถ่านหินอย่างต่อเนื่องก็ได้กำหนดให้มีการวางหลักประกันการปฏิบัติตามสัญญาเป็นแต่ละรายแต่ละกรณีไปรวมทั้งมีการตั้งสำรองเผื่อหนี้สงสัยจะสูญไว้ในบัญชีเพื่อไม่ให้มีผลกระทบต่อการเงินในอนาคตหากผู้ขายไม่สามารถปฏิบัติตามสัญญาซื้อขายถ่านหินได้

(2) ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาถ่านหิน : ราคาถ่านหินมักจะมี ความผันผวนเช่นเดียวกับราคาน้ำมันหรือเชื้อเพลิงชนิดอื่นขึ้นอยู่กับอุปสงค์และอุปทานในตลาดซึ่งมักจะมีปัจจัยแวดล้อมเข้ามากระทบอยู่ตลอดเวลา บริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายให้ทำสัญญาซื้อขายถ่านหินล่วงหน้าส่วนหนึ่ง โดยจะพยายามเสนอขายในช่วงที่เห็นว่าถ่านหินมีราคาปรับตัวสูงขึ้นโดยเปรียบเทียบกับสถิติการเคลื่อนไหวของราคาถ่านหินในอดีตที่ผ่านมา โดยบริษัทฯ จะติดตามแนวโน้มของราคาถ่านหินอย่างใกล้ชิดตลอดเวลา รวมทั้งพิจารณาซื้อเครื่องมือประกันความเสี่ยงหรือใช้วิธีการอื่นๆ ควบคู่กันไปด้วย ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับความเหมาะสมและสถานการณ์ตลาดถ่านหินที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอนาคต

(3) ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงการขายถ่านหินให้ลูกค้ารายใหญ่ : บริษัทฯ ขายถ่านหินให้บริษัทปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน) (SCCC) ซึ่งเป็นผู้ผลิตปูนซีเมนต์รายใหญ่เป็นอันดับสองของประเทศไทยคิดเป็นร้อยละ 8.86 ของรายได้จากการขายถ่านหินในปี 2554 โดย SCCC เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่สุดของบริษัทฯ คิดเป็นร้อยละ 44.99 ของทุนชำระแล้ว โดย SCCC ได้ร่วมจัดตั้งบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ตั้งแต่ปี 2528 เพื่อจัดหาถ่านหินมาป้อนให้กับ SCCC เนื่องจาก SCCC จะต้องใช้ถ่านหินเป็นเชื้อเพลิงหลักในการผลิตปูนซีเมนต์ทุกปี ซึ่งมีการติดต่อซื้อขายกันมากกว่า 27 ปีแล้ว ฉะนั้นความเสี่ยงที่ SCCC จะไม่ซื้อถ่านหินจากบริษัทฯ มีอยู่น้อยมากและหาก SCCC ไม่ซื้อถ่านหินจากบริษัทฯ บริษัทฯ ก็สามารถจำหน่ายถ่านหินให้กับผู้ประกอบการรายอื่นได้ เนื่องจากถ่านหินยังมีราคาสูงกว่าเชื้อเพลิงชนิดอื่นมากและมีผู้ประกอบการอุตสาหกรรมหันมาใช้ถ่านหินมากขึ้นทุกปีจึงมีอุปสงค์รองรับอยู่แล้วหากมีปัญหาดังกล่าวเกิดขึ้น

(4) ความเสี่ยงเนื่องจากลูกค้าไม่ชำระหนี้ค่าถ่านหิน : การขายถ่านหินโดยส่วนใหญ่จะขายเป็นเงินเชื่อซึ่งบริษัทฯ จะให้สินเชื่อเฉพาะลูกค้าที่มีคุณภาพเท่านั้น ทั้งนี้บริษัทฯ ได้จัดตั้งคณะกรรมการพิจารณาการให้เครดิตแก่ลูกค้าเพื่อถ่วงดุลและเน้นการขายเชื่ออย่างระมัดระวัง นอกจากนั้นบริษัทฯ ยังได้จัดให้มีการตั้งสำรองเผื่อหนี้สงสัยจะสูญไว้ในบัญชีโดยพิจารณาจากอายุหนี้ที่ค้างเพื่อไม่ให้มีผลกระทบต่อการเงินในอนาคตหากมีหนี้สูญเกิดขึ้น

(5) **ความเสี่ยงด้านสินค้าทดแทน :** แม้ว่าในรอบปี 2554 ราคาถ่านหินจะมีความผันผวนขึ้นลงค่อนข้างมากแต่เมื่อเปรียบเทียบกับราคาต่อหน่วยของค่าความร้อนที่เท่ากันของเชื้อเพลิงทดแทนอย่างอื่นอันได้แก่ น้ำมันเตา น้ำมันดีเซล และก๊าซธรรมชาติแล้วจะเห็นได้ว่าถ่านหินยังคงมีราคาต่อหน่วยของค่าความร้อนที่ต่ำกว่าเชื้อเพลิงอื่นมาก จึงประเมินได้ว่าความเสี่ยงด้านสินค้าทดแทนยังอยู่ในเกณฑ์ที่ต่ำมาก

(6) **ความเสี่ยงด้านการเปลี่ยนแปลงปริมาณสำรองถ่านหิน :** เพื่อลดความเสี่ยงจากการลดลงของปริมาณสำรองถ่านหิน บริษัทฯ มีนโยบายที่จะจัดซื้อจัดหาแหล่งถ่านหินแหล่งใหม่เพิ่มเติมเพื่อชดเชยปริมาณถ่านหินที่ใช้ไปในแต่ละปีอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้บริษัทฯ ยังได้จัดสรรงบประมาณในการสำรวจเพิ่มเติมภายในเขตพื้นที่สัมปทานที่มีอยู่แล้ว 46,030 HECTARES (287,687.50 ไร่) เพื่อให้ครอบคลุมพื้นที่ทั้งหมดที่มีอยู่ภายในเขตสัมปทานทั้งสองแหล่งที่ยังสำรวจไม่แล้วเสร็จ (PT. LANNA HARITA INDONESIA, PT SINGLURUS PRATAMA) อยู่ตลอดมาและอย่างต่อเนื่องเป็นประจำทุกปี โดยในปี 2554 บริษัทฯยังได้ว่าจ้างบริษัท SRK CONSULTING (UK) LIMITED ซึ่งเป็นบริษัทที่ปรึกษาชั้นนำด้านการทำเหมืองและประเมินปริมาณสำรองของแหล่งแร่ให้ทำหน้าที่ตรวจสอบผลการเจาะสำรวจและการประเมินปริมาณถ่านหินสำรองของบริษัทในเครือในประเทศอินโดนีเซีย รวมทั้งให้คำแนะนำด้านการวางแผนและพัฒนาระบบและขั้นตอนการเจาะสำรวจเพื่อให้ผลการประเมินปริมาณสำรองเป็นไปตามมาตรฐานของ “THE 2004 AUSTRALASIAN CODE OF REPORTING OF EXPLORATION RESULTS, MINERAL RESOURCES AND ORE RESERVES (THE JORC CODE) AS PUBLISHED BY THE JOINT ORE RESERVES COMMITTEE OF THE AUSTRALASIAN INSTITUTE OF MINING AND METALLURGY, AUSTRALIAN INSTITUTE OF GEOSCIENTISTS AND MINERALS COUNCIL OF AUSTRALIA” ซึ่งเป็นมาตรฐานสากลที่ยอมรับกันทั่วโลก ตลอดไปจนถึงการศึกษาและประเมินประสิทธิภาพของการวางแผนและการจัดการด้านการทำเหมือง (OPERATIONAL AUDIT) เพื่อให้มั่นใจว่าการออกแบบการทำเหมืองและขั้นตอนการผลิตที่ดำเนินการอยู่ถูกต้องและเหมาะสมกับสภาพภูมิประเทศและลักษณะการวางตัวของแหล่งแร่เพื่อเป็นหลักประกันว่าการดำเนินงานทุกขั้นตอนการผลิตเป็นไปตามมาตรฐานสากลและมีประสิทธิภาพสูงสุด

(7) **ความเสี่ยงจากการดำเนินงานของผู้รับจ้างทำเหมือง :** บริษัทฯ ใช้วิธีการว่าจ้างผู้รับเหมาในการทำเหมืองถ่านหิน ดังนั้นหากผู้รับเหมาไม่สามารถดำเนินงานได้ตามแผนงานที่ให้ไว้กับบริษัทฯ อันเนื่องจากปัญหาต่างๆ เช่น การจัดซื้อจัดหาเครื่องจักรไม่เป็นไปตามกำหนด หรือการซ่อมบำรุงไม่ได้มาตรฐาน เหตุดังกล่าวย่อมส่งผลกระทบต่อผลผลิตและการจำหน่ายถ่านหินของบริษัทฯ ฉะนั้นเพื่อป้องกันความเสี่ยงในเรื่องนี้ บริษัทฯ จึงได้คัดเลือกเฉพาะผู้รับเหมาที่มีความน่าเชื่อถือ มีประสบการณ์และประวัติการทำงานที่ดี โดยจะทำสัญญาว่าจ้างอย่างต่ำเป็นเวลาสามปีเพื่อให้มีปริมาณงานมากพอในการจัดหาแหล่งเงินทุนของผู้รับเหมาแต่ละราย

(8) **ความเสี่ยงจากภัยธรรมชาติ :** ในช่วงปลายปี 2554 ได้เกิดอุทกภัยขึ้นในหลายจังหวัดของประเทศไทย รวมทั้งจังหวัดพระนครศรีอยุธยาซึ่งเป็นที่ตั้งของศูนย์จำหน่ายถ่านหินอยุธยาของบริษัทฯ ส่งผลให้กองสต็อกถ่านหินและทรัพย์สินของบริษัทฯ ถูกน้ำท่วมเสียหายบางส่วนแต่เนื่องจากบริษัทฯ ได้เตรียมป้องกันความเสี่ยงไว้ล่วงหน้าโดยได้ทำกรมธรรม์ประกันความเสียหายของสต็อกสินค้าถ่านหินและทรัพย์สินอื่น เช่น อาคาร,เครื่องจักรอุปกรณ์และเครื่องใช้สำนักงาน เป็นต้น ทำให้บริษัทฯ ได้รับชดเชยค่าสินไหมทดแทนจากบริษัทผู้รับประกันภัยคิดเป็นร้อยละ 90 ของความเสียหายที่เกิดขึ้น และในระหว่างที่เกิดเหตุการณ์น้ำท่วมบริษัทฯ ได้ปรับกลยุทธ์การจำหน่ายถ่านหินด้วยการขนส่งถ่านหินจากเรือเดินสมุทรไปส่งให้ลูกค้าโดยตรงโดยไม่ผ่านพื้นที่ที่เกิดอุทกภัยเพื่อมิให้ลูกค้าขาดแคลนเชื้อเพลิงในการผลิต

ความเสี่ยงด้านธุรกิจเอทานอล

บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) (TAE) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจผลิตเอทานอลเพื่อใช้ผสมกับน้ำมันเบนซินในอัตราส่วนต่างๆ เป็นน้ำมันแก๊สโซฮอล์ใช้เป็นเชื้อเพลิงสำหรับรถยนต์ โดยธุรกิจนี้มีปัจจัยเสี่ยงดังนี้

(1) ความเสี่ยงเนื่องจากความไม่แน่นอนของนโยบายรัฐบาลที่ขาดความต่อเนื่องและมักจะเปลี่ยนแปลงเมื่อมีการผลิตเปลี่ยนรัฐบาลใหม่ซึ่งอาจส่งผลให้ผู้ประกอบการไม่สามารถปรับตัวตามการเปลี่ยนแปลงได้ทัน แม้จะมีการกำหนดแผนพลังงานทดแทน 15 ปี (พ.ศ. 2551-2565) เป็นวาระแห่งชาติ โดยกำหนดเป้าหมายให้มีการใช้เอทานอลเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง รวมถึงความพยายามของภาครัฐที่จะปรับเป้าหมายการใช้พลังงานทดแทนให้ได้ 25% จากเดิมที่กำหนดไว้ 20% แต่ปัจจุบันยังไม่มีกำหนดมาตรการสนับสนุนที่เป็นรูปธรรมจากภาครัฐออกมารองรับเป้าหมายดังกล่าว กอปรกับการประกาศนโยบายลดการเก็บภาษีกองทุนน้ำมันเชื้อเพลิงบางประเภทในช่วงปลายปี 2554 ยิ่งส่งผลให้ปริมาณความต้องการใช้เอทานอลลดลงไปอีกประมาณ 15% ซึ่งความไม่แน่นอนในนโยบายของรัฐบาลทำให้ผู้ประกอบการไม่สามารถกำหนดแนวทางการดำเนินงานที่ชัดเจนเพื่อรองรับนโยบายของรัฐบาลที่จะเกิดขึ้นในอนาคตได้

(2) ความเสี่ยงในเรื่องราคาขายเอทานอล รัฐบาลโดยกระทรวงพลังงานได้กำหนดสูตรโครงสร้างราคาเอทานอลแบบ COST PLUS โดยอ้างอิงกับราคากากน้ำตาลและราคามันสำปะหลังซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักที่ใช้ในการผลิตเอทานอลซึ่งที่ผ่านมาวัตถุดิบดังกล่าวมีราคาผันผวนอย่างมากเนื่องจากเป็นผลิตผลทางการเกษตรที่มีความไม่แน่นอนด้านอุปสงค์และอุปทานค่อนข้างสูง แต่ไม่มีการควบคุมราคาจำหน่ายเอทานอลแต่อย่างใดเป็นผลให้ราคาเอทานอลที่มีการซื้อขายกันจริงขึ้นอยู่กับตลาดระหว่างผู้ซื้อและผู้ขายเป็นสำคัญซึ่งปัจจุบันจะใช้วิธีประมูลราคาแข่งขันกันเป็นส่วนใหญ่และในภาวะที่เอทานอลล้นตลาดในปัจจุบันทำให้อำนาจการต่อรองราคาเป็นของผู้ซื้อ TAE ได้คำนึงถึงปัจจัยเสี่ยงดังกล่าวจึงได้ลงทุนก่อสร้างโรงงานผลิตเอทานอลสายการผลิตที่ 2 ให้สามารถใช้วัตถุดิบได้หลากหลายทั้งประเภทแป้งและน้ำตาล ทั้งนี้เพื่อเพิ่มความคล่องตัวในการบริหารจัดการวัตถุดิบให้มีต้นทุนต่ำที่สุดและเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันด้านการตลาดให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

(3) ความเสี่ยงด้านการตลาด ความต้องการใช้เอทานอลในปี 2554 ไม่แตกต่างจากปี 2553 โดยมีความต้องการใช้เอทานอลประมาณ 1.2 ล้านลิตรต่อวัน แต่มีแนวโน้มลดลงในช่วงปลายปี 2554 ซึ่งเป็นผลมาจากนโยบายรัฐบาลที่ประกาศลดการเก็บภาษีกองทุนน้ำมันเชื้อเพลิงบางประเภท ในขณะที่กำลังการผลิตเอทานอลของผู้ประกอบการทุกราย ณ วันสิ้นปี 2554 มีทั้งสิ้นประมาณ 3 ล้านลิตรต่อวัน คาดว่าในปี 2555 จะมีกำลังการผลิตเอทานอลเพิ่มขึ้นอีกประมาณ 2 ล้านลิตรต่อวัน ทำให้มีกำลังการผลิตเอทานอลรวมทั้งสิ้นประมาณ 5 ล้านลิตรต่อวัน แม้รัฐบาลมีนโยบายยกเลิกการจำหน่ายน้ำมันเบนซิน 91 ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2555 เป็นต้นไปแต่ความต้องการใช้เอทานอลสูงสุดคงไม่เกิน 2 ล้านลิตรต่อวันทำให้เกิดอุปทานเอทานอลล้นตลาด (EXCESS SUPPLY) ด้วยเหตุนี้ TAE จึงได้เตรียมลดความเสี่ยงด้วยการส่งออกเอทานอลเกรดอุตสาหกรรมซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์จากโรงงานผลิตเอทานอลสายการผลิตที่ 2 ไปจำหน่ายยังต่างประเทศและศึกษาความเป็นไปได้ในโครงการลงทุนผลิตสารอนุพันธ์ของเอทานอลที่มีศักยภาพสูงเพื่อขยายธุรกิจไปยังอุตสาหกรรมต่อเนื่องในอนาคต

ความเสี่ยงทางการเงิน

(1) ความเสี่ยงเกี่ยวกับเงินกู้ : บริษัท และบริษัทในเครือมีการบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับเงินกู้ดังนี้

(ก) บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ไม่มีการกู้เงินระยะยาวในปี 2554 โดยจะกู้เงินระยะสั้นเพื่อนำมาใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในช่วงสั้น ๆ เท่านั้น ตามอัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดในขณะที่กู้เงินดังกล่าว จึงไม่มีความเสี่ยงเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในระยะยาว ทั้งนี้เงินกู้ดังกล่าวข้างต้นไม่มีข้อจำกัดในเรื่องการจ่ายเงินปันผลของบริษัท แต่อย่างใด

(ข) บริษัท ไทยอะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยมีปัจจัยเสี่ยงเกี่ยวกับเงินกู้ดังนี้

(1) บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) มีวงเงินสินเชื่อระยะสั้นกับธนาคารพาณิชย์หลายแห่งซึ่ง ณ วันสิ้นปี 2554 มีเงินกู้ระยะสั้นคงค้าง 563 ล้านบาท ซึ่งถูกมาใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการจัดซื้อวัตถุดิบเป็นส่วนใหญ่ โดยกู้เป็นตั๋วสัญญาใช้เงินฉบับละไม่เกิน 3 เดือน อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3.80 – 6.625 ต่อปี จึงไม่มีความเสี่ยงเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยมากนัก เนื่องจากการเป็นกรู๊มเงินช่วงสั้นๆ ตามอัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดในขณะที่กู้เงินดังกล่าว

(2) บริษัท ไทยอะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) ได้ทำสัญญากู้เงินระยะยาวเป็นสกุลเงินบาทจากธนาคารพาณิชย์ในประเทศแห่งหนึ่งจำนวน 900 ล้านบาท มีกำหนด 7 ปี โดยมีระยะเวลาปลอดหนี้ 2 ปีและผ่อนชำระคืนต้นเงินกู้ 5 ปีๆ ละ 2 งวดๆ ละ 6 เดือนเพื่อนำมาลงทุนก่อสร้างโรงงานผลิตเอทานอลสายการผลิตที่ 2 ขนาดกำลังการผลิต 200,000 ลิตรต่อวัน โดยในปี 2554 ได้เบิกถอนเงินกู้ครบ 900 ล้านบาทแล้ว โดยมีปัจจัยความเสี่ยงที่ต้องคำนึงถึงดังนี้

(2.1) อัตราดอกเบี้ยกำหนดไว้เป็นอัตราคงที่ร้อยละ 3.80 ต่อปีในช่วง 2 ปีแรกและอัตราลอยตัว THBFIX 3 เดือน + 2.10% ต่อปี ในช่วงปีที่ 3 ถึง 7 ซึ่งอาจจะได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในอนาคต โดยจะต้องติดตามแนวโน้มอัตราดอกเบี้ยอย่างใกล้ชิดรวมทั้งใช้เครื่องมือทางการเงินเพื่อลดความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยลอยตัวดังกล่าวในอนาคต

(2.2) จะต้องดำรงอัตราส่วน DE (DEBT TO EQUITY RATIO) ไม่เกินกว่า 1.5 ต่อ 1 และดำรงอัตราส่วน DSCR (DEBT SERVICE COVERAGE RATIO) ไม่ต่ำกว่า 1.5 เท่าต่อ 1 หากบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) ไม่สามารถดำรงอัตราส่วน DE และ DSCR ตามที่เจ้าหน้าที่กำหนดข้างต้นก็จะต้องเพิ่มทุนจดทะเบียนเพื่อสำรองจ่ายต้นเงินกู้และดอกเบี้ย มิฉะนั้นจะผิดสัญญาซึ่งอาจจะมีผลกระทบต่อสภาพคล่องและฐานะทางการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อยดังกล่าว ทั้งนี้ได้รับการผ่อนผันจากเจ้าหน้าที่โดยไม่ต้องดำรงอัตราส่วนตามเกณฑ์ที่กำหนดข้างต้นในช่วงก่อสร้างโรงงานในปี 2553-2554 ที่ผ่านมา

(2.3) บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) จะต้องดำรงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) ไม่ต่ำกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดก่อนมีการนำหุ้นสามัญเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดหลังจากนำหุ้นสามัญเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หากไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขดังกล่าวให้ถือว่าภาระหนี้ทั้งหมดถึงกำหนดชำระทันที ซึ่งจะมีผลกระทบต่อสภาพคล่องและฐานะทางการเงินของบริษัทย่อยดังกล่าว โดยที่ผ่านมายังไม่มีการปฏิบัติตามที่กำหนดในสัญญาเงินกู้แต่อย่างใด

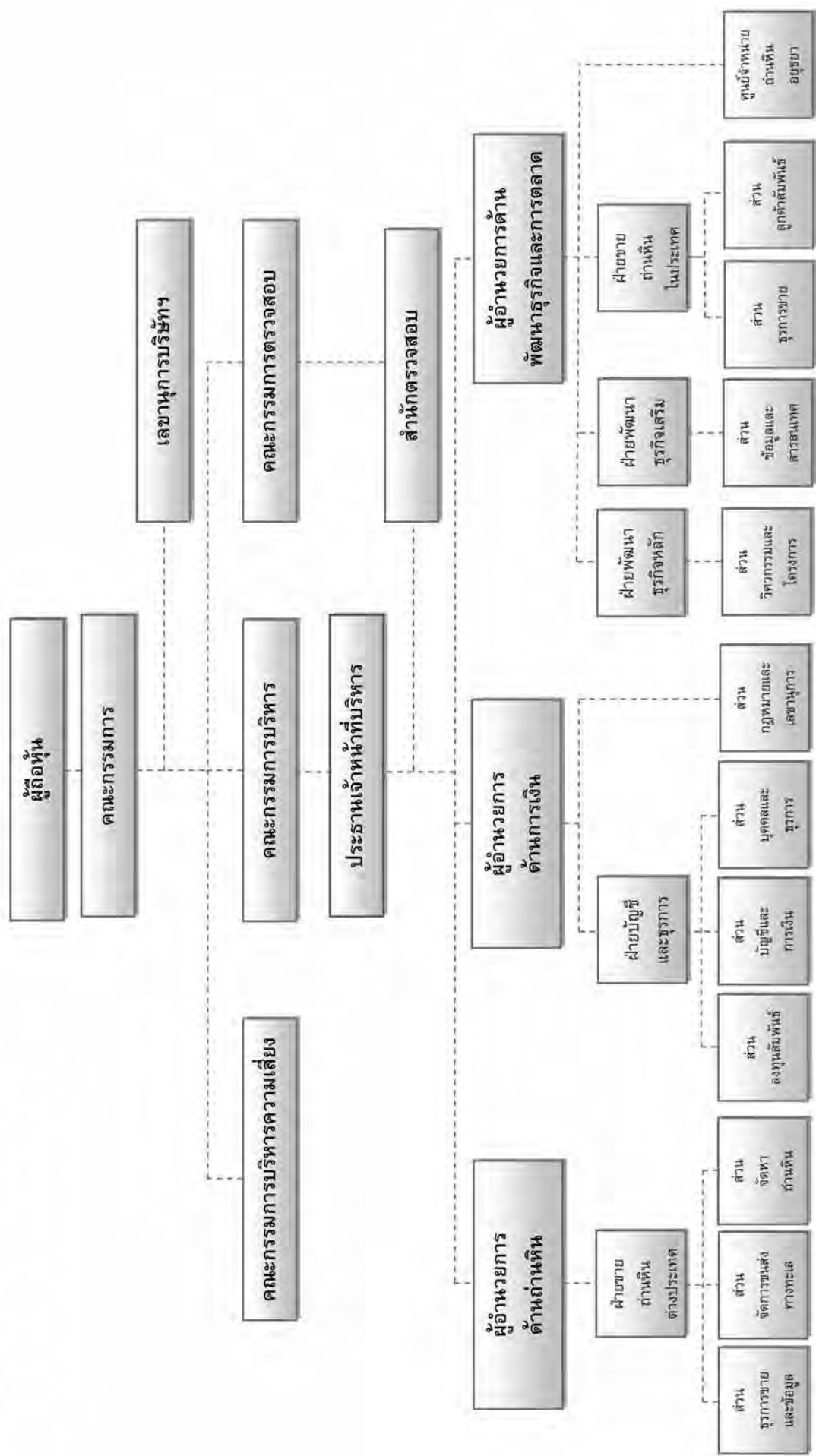
(2) ความเสี่ยงเกี่ยวกับเงินลงทุนในต่างประเทศ : บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) มีเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในต่างประเทศเป็นสกุลดอลลาร์สิงคโปร์, ดอลลาร์สหรัฐอเมริกาและรูเปียะห์อินโดนีเซีย ซึ่งเป็นการลงทุนระยะยาวที่ไม่ทราบกำหนดเวลาที่แน่นอนจึงไม่ได้ป้องกันความเสี่ยงไว้ในปัจจุบัน หากทราบกำหนดเวลาที่จะยกเลิกการลงทุนดังกล่าวก็สามารถป้องกันความเสี่ยงได้ในเวลาที่เหมาะสม

(3) ความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ : บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) มีรายได้จากการขายถ่านหินเป็นเงินบาท ส่วนการซื้อถ่านหินมาจำหน่ายจะซื้อเป็นเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา ในขณะที่บริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซียมีรายได้จากการขายถ่านหินเป็นดอลลาร์สหรัฐอเมริกาแต่ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานจะชำระเป็นดอลลาร์สหรัฐอเมริกาและรูเปียะห์อินโดนีเซีย ส่วนบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในประเทศสิงคโปร์มีรายได้เป็นดอลลาร์สหรัฐอเมริกา แต่ค่าใช้จ่ายดำเนินงานจะชำระเป็นดอลลาร์สหรัฐอเมริกาและดอลลาร์สิงคโปร์ ทำให้บริษัทฯ และบริษัทในเครือมีความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศตามการเปลี่ยนแปลงค่าเงินสกุลต่างๆ ดังกล่าวข้างต้น ซึ่งได้ลดความเสี่ยงโดยการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (FORWARD EXCHANGE CONTRACTS) เมื่อมีรายการดังกล่าวเกิดขึ้นและหรือนำเงินตราต่างประเทศที่ได้รับเป็นสกุลดอลลาร์สหรัฐอเมริกาฝากเข้าบัญชีที่บริษัทฯ เปิดไว้กับธนาคารต่างๆ เพื่อใช้ชำระค่าถ่านหินและหรือรายการอื่นที่เป็นเงินตราต่างประเทศในอนาคต ซึ่งจากการบริหารความเสี่ยงในรอบปี 2554 ปรากฏว่ามีผลขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศตามที่แสดงไว้ในงบการเงินรวมประจำปี 2554 จำนวน 7.36 ล้านบาท

ปัจจัยอื่นที่มีผลกระทบต่อการตัดสินใจลงทุน

นอกจากรายการดังกล่าวข้างต้นแล้วบริษัทฯ และบริษัทในเครือไม่มีพันธะผูกพันใดๆ เกี่ยวกับการออกหุ้น ใบสำคัญแสดงสิทธิ หลักทรัพย์แปลงสภาพ หุ้นกู้หรือตราสารหนี้อย่างอื่นคงค้างทั้งในปัจจุบันและอนาคตตลอดจนไม่มีเหตุการณ์ผิดปฏิตายแรงหรือเหตุการณ์สำคัญที่จะมีผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยในอนาคตอย่างมีนัยสำคัญ

โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ โครงสร้างการจัดองค์กร



ผู้ถือหุ้นรายใหญ่และสัดส่วนการถือหุ้น

กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่และสัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 1 พฤศจิกายน 2554 ซึ่งเป็นวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิรับเงินปันผลระหว่างกาล โดยมีรายละเอียดดังนี้.

รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
(1) กลุ่มบริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน) และผู้บริหาร	158,282,720	45.22
(2) กลุ่มศิริรังษี	28,102,000	8.03
(3) กลุ่มพันธมิตรกลุ่ม	23,463,600	6.70
(4) กลุ่มตันติสุนทร	22,241,260	6.35
(5) กลุ่มลิ้มทรง	22,160,640	6.33
(6) บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	7,795,300	2.23
(7) CHASE NOMINEES LIMITED 74	5,579,469	1.59
(8) นายกิตติภักดิ์ สุทธิสัมพัทธ์	4,150,000	1.19
(9) กลุ่มเลิศพาณิชย์กุล	3,737,700	1.07
(10) นายทวี งานทวี	2,749,400	0.79
(11) ผู้ถือหุ้นอื่น	71,737,911	20.50
รวมทั้งสิ้น	350,000,000	100

● กลุ่มบริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน) และผู้บริหารเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่สุดประกอบด้วยบริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน) , นายพอล ไฮเนซ ฮูเกนโทเบลอร์ และนายวันชัย โตสมบุญ ถือหุ้นรวมทั้งสิ้น 158,282,720 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 45.22 ของทุนที่ชำระแล้วและเป็นหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดโดยมีตัวแทนเป็นกรรมการ 3 คน คือนายพอล ไฮเนซ ฮูเกน โทเบลอร์, นายฟิลิป พอล อเล็กซานเดอร์ อาร์โต้ และนายวันชัย โตสมบุญ เป็นกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารและไม่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ

● กลุ่ม “ศิริรังษี” เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่อันดับสองประกอบด้วยนายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี ,นางวาสนา ศิริรังษี และนางสาวไกรกาญจน์ ศิริรังษี ถือหุ้นรวมทั้งสิ้น 28,102,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 8.03 ของทุนที่ชำระแล้วและเป็นหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดโดยมีตัวแทนเป็นกรรมการบริหาร 1 คน คือนายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริหารและมีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ ด้วย

● กลุ่ม “พันธมิตรกลุ่ม” เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่อันดับสามประกอบด้วยนายยรรยง พันธุ์วงศ์กลม, นางวิไล พันธุ์วงศ์กลม และนางสาววรรณา พันธุ์วงศ์กลม ถือหุ้นรวมทั้งสิ้น 23,463,600 หุ้นคิดเป็นร้อยละ 6.70 ของทุนที่ชำระแล้วและเป็นหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดโดยไม่มีตัวแทนเป็นกรรมการและหรือผู้บริหารแต่อย่างใด

● กลุ่ม “ตันติสุนทร” ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่อันดับสี่ประกอบด้วยนายรักษ ตันติสุนทร, นายทวี ตันติสุนทร นายวิสิฐ ตันติสุนทร, นายธนัส ตันติสุนทร, นางพวงเพ็ญ ทิสิกการ, นายบุญเลี้ยง ตันติสุนทร, นางมัลลิกา อินทสุต, นางนลินี รัตนาวะดี, นางมาลี ตันติสุนทร, นางสาวนิตา ตันติสุนทร, นางสาวราย ตันติสุนทร, นางสาวสิริพรรณ ทิสิกการ และนายวิสิฐ ตันติสุนทร ถือหุ้นรวมทั้งสิ้น 22,241,260 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 6.35 ของทุนที่ชำระแล้ว และเป็นหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดโดยมีตัวแทนเป็นกรรมการ 2 คน คือนายวิสิฐ ตันติสุนทร เป็นกรรมการบริหารแต่ไม่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ และนายธนญ ตันติสุนทร เป็นกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารและไม่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ

● กลุ่ม “ลิ้มทรง” เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่อันดับห้าประกอบด้วยนายสมเกียรติ ลิ้มทรง, บริษัท ยิปซัมอินดัสทรี จำกัด, นางสาวสมศรี ลิ้มทรง ถือหุ้นรวมทั้งสิ้น 22,160,640 หุ้นคิดเป็นร้อยละ 6.33 ของทุนที่ชำระแล้วและเป็นหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดโดยมีตัวแทนเป็นกรรมการ 1 คน คือ นายสมเกียรติ ลิ้มทรง ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการแต่ไม่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯและไม่มีความสัมพันธ์ใดๆ กับฝ่ายบริหาร

● กลุ่ม “เลิศพาณิชย์กุล” เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่อันดับเก้าประกอบด้วยนางประไพ เลิศพาณิชย์กุล และนางสาวโชติณีจ เลิศพาณิชย์กุล ถือหุ้นรวมทั้งสิ้น 3,737,700 หุ้นคิดเป็นร้อยละ 1.07 ของทุนที่ชำระแล้วและเป็นหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดโดยไม่มีตัวแทนเป็นกรรมการและหรือผู้บริหารแต่อย่างใด

ผู้ลงทุนสามารถดูข้อมูลผู้ถือหุ้นรายใหญ่และสัดส่วนการถือหุ้นที่เป็นปัจจุบัน (ซึ่งเป็นรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2555) ได้จาก WEBSITE ของบริษัทฯ ที่ www.lannar.com ก่อนการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2555

โครงสร้างการบริหาร

- โครงสร้างการบริหารของบริษัท ประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัท คณะอนุกรรมการ ผู้บริหารและเลขานุการของบริษัท

- บริษัท มีคณะอนุกรรมการจำนวน 3 คณะประกอบด้วยคณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัท

- คณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 15 คน ประกอบด้วย กรรมการที่เป็นผู้บริหารจำนวน 5 คน และกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารจำนวน 10 คน และมีกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบจำนวน 5 คน คิดเป็น 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งคณะ โดยมีรายชื่อ ตำแหน่ง ภาพถ่ายของกรรมการแต่ละคนที่แสดงไว้ในหน้า 4-6 ของรายงานประจำปีฉบับนี้

- บริษัท ได้กำหนดนิยามกรรมการอิสระของบริษัท เท่ากับข้อกำหนดขั้นต่ำของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ในเรื่องการถือหุ้นของบริษัท คือกรรมการอิสระ ต้องถือหุ้นบริษัท ไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดโดยกรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติดังต่อไปนี้

- (1) ถือหุ้นไม่เกิน 1% ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย

- (2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการหรือที่ปรึกษาของส่วนราชการ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

- (3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือ โดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย

- (4) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้จรรยาบรรณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็น ผู้ถือหุ้นที่มีนัยสำคัญ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี

- (5) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยสำคัญ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี

- (6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยสำคัญ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี

- (7) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

- (8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกิน 1% ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย

(9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

กรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติตามข้อ 1 ถึงข้อ 9 อาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (COLLECTIVE DECISION) ได้

ในกรณีที่บุคคลที่บริษัทฯ แต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระเป็นบุคคลที่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพเกินมูลค่าที่กำหนดตามข้อ 4 หรือข้อ 6 คณะกรรมการบริษัทฯ อาจพิจารณาผ่อนผันให้ได้ หากเห็นว่า การแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่อการศึกษาปฏิบัติหน้าที่และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระและบริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลต่อไปนี้ไว้ในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นในวาระพิจารณาแต่งตั้งกรรมการอิสระดังกล่าวแล้ว

(ก) ลักษณะความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพ ที่ทำให้บุคคลดังกล่าวมีคุณสมบัติไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด

(ข) เหตุผลและความจำเป็นที่ยังคงหรือแต่งตั้งให้บุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ

(ค) ความเห็นของคณะกรรมการของบริษัทฯ ในการเสนอให้มีการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ

- รายชื่อและจำนวนกรรมการ ซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทฯ คือนายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี, นายสุโรจน์ ศุภสวัสดิ์กุล, นายพิลาต พันธโกศล, นายอนันต์ เล้าหระณู กรรมการสองในสี่คนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ

- การดำรงตำแหน่งกรรมการในแต่วาระเป็นไปตามที่กำหนดในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 โดยบริษัทฯ ไม่ได้กำหนดจำนวนวาระที่กรรมการจะดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้นานที่สุด

- โดยปกติคณะกรรมการบริษัทฯ มีการประชุมอย่างน้อย 1 ครั้ง ทุกๆสองเดือน (ทุกเดือนวันเดือนจะมีการประชุม 1 ครั้ง) และจะมีการประชุมนัดพิเศษในกรณีที่เมื่อเรื่องสำคัญหรือจำเป็นเร่งด่วนเป็นครั้งคราว โดยในปี 2553 มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 6 ครั้ง

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุมในปี 2554
(1) นายสมเกียรติ ลิ้มทรง	ประธานกรรมการ	6 ใน 6 ครั้ง
(2) นายพอล ไสเนซ ฮูเกนโทเบลอร์	กรรมการ	2 ใน 6 ครั้ง
(3) นายฟิลิป พอล อเล็กซานเดอร์ อาร์โต้	กรรมการ	5 ใน 6 ครั้ง
(4) นายวันชัย โตสมบุญ	กรรมการ	6 ใน 6 ครั้ง
(5) นายอนันต์ ศิริพงศ์	กรรมการอิสระ	4 ใน 6 ครั้ง
(6) นายธนญ ตันติสุนทร	กรรมการ	6 ใน 6 ครั้ง
(7) นายผดุง เตชะศรีนทร์	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ	6 ใน 6 ครั้ง
(8) นางดวงกมล สุชาโต	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	6 ใน 6 ครั้ง
(9) นายอดุลย์ ตันพรัตน์	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	6 ใน 6 ครั้ง
(10) นางสาวนพพร ทิรวินกุล	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	6 ใน 6 ครั้ง
(11) นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี	กรรมการ / ประธานกรรมการบริหาร	6 ใน 6 ครั้ง
(12) นายสุโรจน์ ศุภสวัสดิ์กุล	กรรมการ / กรรมการบริหาร	6 ใน 6 ครั้ง
(13) นายวิสิฐ ตันติสุนทร	กรรมการ / กรรมการบริหาร	6 ใน 6 ครั้ง
(14) นายพิลาต พันธโกศล	กรรมการ / กรรมการบริหาร	5 ใน 6 ครั้ง
(15) นายอนันต์ เล้าหระณู	กรรมการ / กรรมการบริหาร / เลขานุการ	6 ใน 6 ครั้ง

- คณะกรรมการบริษัท มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการจัดการบริษัท ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่ชอบด้วยกฎหมายด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท โดยสรุปมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญดังนี้

(1) กำหนดนโยบาย ทิศทาง เป้าหมาย แผนงานธุรกิจ และงบประมาณของบริษัท ตลอดจนกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามที่กำหนดอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการและความมั่นคงสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น โดยมีเรื่องที่สำคัญดังต่อไปนี้

(1.1) กำหนดโครงสร้างการจัดองค์กรของบริษัท ให้มีระบบการบริหารงานและการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลสูงสุด

(1.2) อนุมัติแผนงานและงบประมาณประจำปีภายใน 30 วันก่อนวันสิ้นปีทุกปีเพื่อให้ฝ่ายจัดการใช้ในการบริหารงานให้เป็นไปตามแผนงานและงบประมาณที่คณะกรรมการบริษัท อนุมัติเป็นแต่ละปีๆ ไป

(1.3) อนุมัติโครงการลงทุนตลอดจนโครงการขยายงานและหรือการลดขนาดของกิจการที่เห็นว่าจะเป็นประโยชน์สูงสุดต่อการดำเนินงานของบริษัท ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว ทั้งนี้ไม่รวมรายการที่ต้องขอความเห็นชอบจากผู้ถือหุ้นตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

(1.4) อนุมัติแผนการเงินของบริษัท ตลอดจนแผนการจัดหาเงินทุนและสินเชื่อทางธุรกิจที่เพียงพอและเหมาะสมต่อการดำเนินงานของบริษัท เป็นระยะๆ

(1.5) จัดให้มีการทำงบดุลและงบกำไรขาดทุนของบริษัท ณ วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท เพื่อให้ผู้สอบบัญชีที่ผู้ถือหุ้นแต่งตั้งทำการตรวจสอบและรับรองความถูกต้องก่อนนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ

(1.6) พิจารณากลับกรองเรื่องที่จะเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นกรณีๆ ไป เช่น การจ่ายเงินปันผล, การเพิ่มทุน, การลดทุน, การออกหุ้นกู้, การขายหรือการโอนกิจการ, การซื้อหรือรับโอนกิจการ, การควบรวมกิจการ เป็นต้น

(1.7) พิจารณากำหนดนโยบาย ทิศทาง เป้าหมาย วิสัยทัศน์ (VISION) พันธกิจ (MISSION) ค่านิยม (VALUES) และเรื่องอื่นๆ ที่สำคัญและอาจจะมีผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ทั้งในปัจจุบันและอนาคต

(2) พิจารณากำหนดและแยกบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการ คณะอนุกรรมการ และฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน รวมทั้งสื่อสารบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบดังกล่าวต่อกรรมการ อนุกรรมการ ฝ่ายจัดการและพนักงานของบริษัท อย่างสม่ำเสมอ โดยมีสาระสำคัญสรุปได้ดังนี้

(2.1) คณะกรรมการบริษัท แต่งตั้งและมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารมีอำนาจหน้าที่ในการบริหารงานปกติประจำวันให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงานและงบประมาณที่คณะกรรมการบริษัท กำหนดและคณะกรรมการบริหารจะมอบหมายอำนาจหน้าที่ให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารอีกชั้นหนึ่งภายในขอบเขตอำนาจที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

(2.2) ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะมอบหมายและกำหนดอำนาจหน้าที่ให้หน่วยงานและพนักงานในระดับต่างๆ ที่ปฏิบัติงานอยู่ลดหลั่นกันไปภายในขอบเขตอำนาจที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหาร โดยจัดระบบงานให้มีการตรวจสอบและความคุมซึ่งกันและกันอย่างเป็นระบบเพื่อให้มีการทำงานที่ประสานสอดคล้องกันและบรรลุเป้าหมายที่วางไว้อย่างมีประสิทธิภาพทั้งในระยะสั้นและระยะยาว

(2.3) ฝ่ายจัดการจะจัดให้มีการประชุมพนักงานระดับปฏิบัติงานเฉพาะกลุ่มย่อยหรือเฉพาะเรื่องเพื่อให้รายงานผลการปฏิบัติงานและความคืบหน้าของโครงการที่ดำเนินการอยู่ รวมทั้งพิจารณาแก้ไขปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงาน (ถ้ามี) เป็นระยะๆ โดยสม่ำเสมอ

(2.4) ฝ่ายจัดการได้ออกคำสั่งกำหนดวิธีปฏิบัติงานในเรื่องที่สำคัญ เพื่อให้พนักงานมีความเข้าใจและใช้เป็นคู่มือในการปฏิบัติงานอย่างมีระบบและประสานสอดคล้องกัน

(2.5) ฝ่ายจัดการได้จัดให้หน่วยงานต่างๆ มีส่วนร่วมในการทำแผนงานและงบประมาณประจำปี โดยพนักงานระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปเข้าร่วมประชุมหารือเพื่อจัดทำแผนงานและงบประมาณของแต่ละฝ่ายแล้วนำมารวมกันเป็นแผนงานและงบประมาณของทั้งบริษัท เพื่อนำไปใช้ในการปฏิบัติงานและควบคุมค่าใช้จ่ายต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพสูงสุด เพื่อให้บรรลุนโยบายและเป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัท กำหนดไว้โดยประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะเข้าร่วมพิจารณาก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัท เพื่อยืนยันมติต่อไปตามลำดับ และเมื่อนำแผนงานและงบประมาณไปใช้ในการปฏิบัติงานแล้วก็จะมีการประเมินผลเป็นรายเดือนว่าเป็นไปตามนโยบายและเป้าหมายที่วางไว้หรือไม่ โดยจะมีการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขแผนงานและงบประมาณให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปด้วย

(2.6) คณะกรรมการบริษัท ได้จัดตั้งแผนกตรวจสอบภายในในองค์กรของบริษัท เพื่อดูแลและตรวจสอบให้มีการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระบบงานหรือตามมาตรการควบคุมภายในที่กำหนดขึ้นและเป็นผู้ประสานงานตลอดจนสนับสนุนและช่วยเหลือคณะกรรมการตรวจสอบในการทำกักตุนแลกิจการที่ดี

(2.7) คณะกรรมการบริษัท ได้จัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบตามหลักเกณฑ์และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ให้มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการทำกักตุนแลกิจการให้เป็นที่น่าเชื่อถือและเป็นประโยชน์ต่อทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง

(2.8) คณะกรรมการบริษัท ได้จัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้มีอำนาจหน้าที่การพิจารณาปัญหาหรือปัจจัยเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นกับการดำเนินงานของบริษัท และหาทางลดความเสี่ยงหรือบริหารความเสี่ยงให้ต่ำที่สุด

(2.9) คณะกรรมการบริษัท จะว่าจ้างที่ปรึกษาหรือผู้ชำนาญการทางวิชาชีพเฉพาะเรื่อง เช่น ที่ปรึกษาทางกฎหมาย ที่ปรึกษาทางการเงิน เป็นต้น เพื่อให้ความเห็นประกอบการพิจารณาในเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินกิจการเป็นครั้งคราวตามความจำเป็นของเรื่องเป็นกรณีๆ ไป

(2.10) คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีเลขานุการบริษัท พร้อมทีมงานเพื่อรับผิดชอบดูแลกิจกรรมต่างๆ ของคณะกรรมการและผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

(3) จัดให้บริษัท มีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และจัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมรัดกุมและมีประสิทธิภาพอย่างเพียงพอ รวมทั้งมีการติดตามการดำเนินงานในเรื่องต่างๆ อย่างสม่ำเสมอในการประชุมคณะกรรมการบริษัท เป็นระยะๆ โดยมีสาระสำคัญสรุปได้ดังนี้

(3.1) ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CHIEF EXECUTIVE OFFICER) จะต้องรายงานผลการดำเนินงานและฐานะการเงินในแต่ละเดือนรวมทั้งรายงานผลการปฏิบัติตามแผนงานและงบประมาณที่คณะกรรมการบริษัท อนุมัติไว้เป็นรายเดือนต่อคณะกรรมการบริหารและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท อย่างน้อยไตรมาสละหนึ่งครั้ง

(3.2) ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะต้องรายงานความคืบหน้าโครงการลงทุนต่างๆ รวมทั้งปัญหาและอุปสรรค (ถ้ามี) ต่อคณะกรรมการบริหารและคณะกรรมการบริษัท เป็นประจำทุกครั้งที่มีการประชุม

(3.3) ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะต้องรายงานคดีความที่เกี่ยวข้องกับบริษัท รวมทั้งการปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดในสัญญาที่เกี่ยวข้องต่างๆ ให้คณะกรรมการบริหารและคณะกรรมการบริษัท ทราบเป็นระยะๆ อยู่ตลอดเวลา

(4) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปีภายใน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท และจัดประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเป็นครั้งคราวตามความจำเป็นในการดำเนินกิจการ

(5) ต้องตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี (GOOD CORPORATE GOVERNANCE) โดยยึดหลักความยุติธรรมและซื่อสัตย์สุจริต (FAIRNESS AND INTEGRITY) มีความรับผิดชอบต่อผลงาน (ACCOUNTABILITY) ส่งเสริมให้มีการปฏิบัติที่เป็นธรรมอย่างเสมอภาคและเป็นที่เชื่อถือของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง (STAKEHOLDERS) มุ่งมั่นที่จะสร้างคุณค่าให้แก่กิจการและผู้มีผลประโยชน์ร่วมในระยะยาวเพื่อให้บริษัท มีการเติบโตที่มั่นคงและยั่งยืนในอนาคต

นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัท ยังมีขอบเขตอำนาจหน้าที่ในการทำกักตุนแลบริษัท ให้ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตลอดจนประกาศและหรือข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เช่น การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน, รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญ เป็นต้น รวมทั้งปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท ทุกเรื่องทุกประการ

(6) คณะกรรมการบริษัท อาจมอบหมายให้คณะอนุกรรมการ กรรมการคนใดคนหนึ่งหรือหลายคน หรือบุคคลอื่นใด กระทำการอย่างใดอย่างหนึ่งแทนคณะกรรมการได้ โดยอยู่ภายใต้การควบคุมดูแลของคณะกรรมการตลอดจนกำหนดเงื่อนไข และระยะเวลาในการมอบอำนาจได้ตามที่เห็นสมควรและเหมาะสมตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจของบริษัท และมีอำนาจยกเลิกเพิกถอนเปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขการมอบอำนาจได้ทุกเรื่องทุกประการเมื่อเห็นสมควร

การมอบอำนาจดังกล่าวในวรรคก่อนต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้ผู้รับมอบอำนาจสามารถพิจารณา และอนุมัติรายการที่มีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัท หรือบริษัทในเครือ ยกเว้นเป็นการอนุมัติ รายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการได้พิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว

(7) ต้องจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท อย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้งและกำหนดให้มีการประเมินผลการ ปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท เป็นประจำทุกปี

(8) นอกจากนั้นกรรมการแต่ละคนจะต้องยึดถือและปฏิบัติตามดังนี้

(ก) ต้องไม่มีประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็น หุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญหรือหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดชอบในห้างหุ้นส่วนจำกัดหรือเป็นกรรมการของบริษัทเอกชนหรือบริษัท นิติบุคคลอื่นที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของ ตนเองหรือผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

(ข) ต้องแจ้งให้บริษัท ทราบโดยไม่ชักช้า หากมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในสัญญาที่บริษัท หรือบริษัทในเครือทำขึ้น หรือถือหุ้นหรือหลักทรัพย์อื่นในบริษัท หรือบริษัทในเครือเพิ่มขึ้นหรือลดลง

คณะกรรมการบริหาร

• คณะกรรมการบริหารประกอบด้วยกรรมการจำนวน 5 คน ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท โดยมี รายชื่อและตำแหน่งดังต่อไปนี้

รายชื่อกรรมการบริหาร	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม ในปี 2554
(1) นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี	ประธานกรรมการบริหาร	13 ใน 13 ครั้ง
(2) นายสุโรจน์ ศุภสวัสดิ์กุล	กรรมการบริหาร	12 ใน 13 ครั้ง
(3) นายวิสิฐ ตันติสุนทร	กรรมการบริหาร	10 ใน 13 ครั้ง
(4) นายพิลาศ พันธโกศล	กรรมการบริหาร	13 ใน 13 ครั้ง
(5) นายอนันต์ เล้าหระณู	กรรมการบริหารและเลขานุการ	13 ใน 13 ครั้ง

• โดยปกติคณะกรรมการบริหารมีการประชุมอย่างน้อยเดือนละ 1 ครั้ง และจะมีการจัดประชุมนัดพิเศษในกรณีที่มี เรื่องสำคัญหรือเรื่องจำเป็นเร่งด่วนเป็นครั้งคราว โดยในปี 2554 มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 13 ครั้ง

• คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้กำหนดอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร ซึ่งมี สารสำคัญสรุปได้ดังนี้

(1) หน้าที่และความรับผิดชอบ

(1.1) ควบคุมดูแลและกำกับการบริหารงานของบริษัท ให้มีประสิทธิภาพให้เป็นไปตามมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น / คณะกรรมการและเป็นไปตามวัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัท เพื่อให้เกิดผลประโยชน์กับบริษัท มากที่สุดทั้งใน ระยะสั้นและระยะยาว

(1.2) จัดทำแผนงาน งบประมาณรายรับรายจ่าย บัญชีอัตราค่าจ้างพนักงาน งบประมาณการว่าจ้างพนักงานและ งบประมาณการลงทุนประจำปี เสนอต่อคณะกรรมการเพื่อพิจารณาอนุมัติเป็นประจำทุกปี ทั้งนี้ภายใน 30 วัน ก่อนวันสิ้นปี

(1.3) บริหารงานตามนโยบายที่คณะกรรมการกำหนด และตามงบประมาณรายรับรายจ่าย และงบประมาณ การลงทุนที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการแล้ว

(1.4) ให้รายงานผลการปฏิบัติงานให้คณะกรรมการทราบเป็นประจำทุกไตรมาสๆ ละหนึ่งครั้ง

(1.5) ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับงานของบริษัทฯ ตลอดจนปฏิบัติตามสัญญาข้อผูกพันที่บริษัทฯ มีต่อหน่วยราชการและบุคคลภายนอก

(1.6) บริหารการเงินตามแผนการเงินที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการและตามสัญญาข้อผูกพันที่บริษัทฯ มีต่อเจ้าหนี้ทุกราย

(1.7) ปฏิบัติการและหรือดำเนินการในเรื่องอื่นใดตามที่คณะกรรมการจะมอบหมายเป็นแต่ละเรื่องแต่ละกรณีฯ ไป

(2) อำนาจทางการเงิน

(2.1) มีอำนาจอนุมัติรายจ่ายปกติประจำวันได้ตามงบประมาณรายจ่ายและงบประมาณการว่าจ้างพนักงานที่คณะกรรมการอนุมัติแล้วรวมทั้งรายจ่ายตามสัญญาข้อผูกพันที่บริษัทฯ มีต่อหน่วยราชการและบุคคลภายนอก และหรือรายจ่ายตามที่กฎหมายกำหนด

(2.2) มีอำนาจจัดซื้อ / สั่งจ้างทำทรัพย์สินถาวรและหรือรายการที่ไม่ใช่รายจ่ายปกติในการดำเนินงานของบริษัทฯ ตามงบประมาณที่คณะกรรมการอนุมัติแล้วภายในวงเงินไม่เกิน 5 (ห้า) ล้านบาทต่อครั้งหรือต่อหนึ่งรายการ

(2.3) มีอำนาจกู้เงินเพื่อใช้ในกิจการของบริษัทฯ ได้ภายในวงเงินและภายใต้หลักเกณฑ์และเงื่อนไขที่คณะกรรมการให้ความเห็นชอบแล้ว และในกรณีที่ต้องใช้ทรัพย์สินของบริษัทฯ เป็นหลักประกันก็ให้ขออนุมัติจากคณะกรรมการก่อนดำเนินการทุกครั้งยกเว้นรายการต่อไปนี้ ซึ่งถือว่าเป็นรายการปกติให้มีอำนาจอนุมัติได้ทุกกรณี

(2.3.1) การเปิด LETTER OF CREDITS (L/C) รวมทั้งการทำ TRUST RECEIPT และ SHIPPING GUARANTEE ในการจัดซื้อ / จ้างทำของจากต่างประเทศ

(2.3.2) การจัดทำหนังสือค้ำประกันของธนาคารพาณิชย์และหรือสถาบันการเงินเพื่อวางเป็นหลักประกันในการปฏิบัติตามสัญญาข้อผูกพันที่บริษัทฯ มีต่อหน่วยราชการ และบุคคลภายนอก

(2.3.3) การทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงด้านเงินตราต่างประเทศ เช่น การทำ FORWARD EXCHANGE CONTRACTS เป็นต้น ทั้งนี้เฉพาะกรณีที่บริษัทฯ มีสัญญาหรือข้อผูกพันที่จะต้องชำระหรือจ่ายเงินในรูปเงินตราต่างประเทศเท่านั้น

(2.4) อนุมัติให้พนักงานยืมเงินทดรองเพื่อใช้ในการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ได้ดังต่อไปนี้

(2.4.1) รายจ่ายตามสัญญาข้อผูกพันและหรือตามที่กฎหมายกำหนดและหรือตามที่คณะกรรมการอนุมัติแล้วให้ยืมเงินทดรองไปดำเนินการได้ตามที่จะต้องจ่ายจริง เช่น ค่าที่ดิน ค่าไฟฟ้า และสาธารณูปโภคอื่น ค่าภาคหลวงแร่ และค่าภาษีอากร ฯลฯ

(2.4.2) รายการอื่นนอกจากข้อ 2.4.1 ให้อนุมัติได้ครั้งละและหรือรายละไม่เกิน 1,000,000.- บาท (หนึ่งล้านบาทถ้วน)

(2.5) มีอำนาจตั้งสำรองหนี้สูญและหรือตัดหนี้สูญของบริษัทฯ ได้ครั้งละและหรือรายละไม่เกิน 100,000.- บาท (หนึ่งแสนบาทถ้วน) โดยรวมแล้วต้องไม่เกิน 1,000,000.- บาท (หนึ่งล้านบาทถ้วน) ในรอบหนึ่งปีงบประมาณแล้วรายงานโดยสรุปให้คณะกรรมการทราบเป็นประจำทุกไตรมาสๆ ละหนึ่งครั้ง

(2.6) มีอำนาจตัดบัญชีสต็อกสินค้าและหรือทรัพย์สินเสียหายหรือสูญหายรวมทั้งการจำหน่ายและหรือชดเชยค่าเสียหายได้ครั้งละไม่เกิน 100,000.- บาท (หนึ่งแสนบาทถ้วน) โดยรวมแล้วต้องไม่เกิน 1,000,000 บาท (หนึ่งล้านบาทถ้วน) ในรอบหนึ่งปีงบประมาณแล้วรายงานโดยสรุปให้คณะกรรมการทราบเป็นประจำทุกไตรมาสๆ ละหนึ่งครั้ง

(3) อำนาจด้านการผลิต

(3.1) กำหนดเป้าหมายและแผนการผลิตสินค้าในแต่ละปีให้สอดคล้องกับความต้องการของตลาดและเป็นไปตามสัญญาข้อผูกพันที่บริษัทฯ ทำไว้กับลูกค้าทุกราย เพื่อเสนอคณะกรรมการพิจารณาอนุมัติเป็นประจำทุกปี ทั้งนี้ภายใน 30 วันก่อนวันสิ้นปี

(3.2) วางแผนและดำเนินการผลิตสินค้าให้เป็นไปตามแผนงานและเป้าหมายที่คณะกรรมการอนุมัติไว้ โดยให้มีต้นทุนที่ต่ำที่สุด ในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงแตกต่างไปจากแผนงานและเป้าหมายที่วางไว้ก็ ให้เสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการก่อนดำเนินการหรือในโอกาสแรกที่จะทำได้

(3.3) กำหนดเป้าหมายและกลยุทธ์ในการสำรวจหรือจัดหาแหล่งถ่านหินและหรือแร่อื่นที่เป็นประโยชน์ในเชิงพาณิชย์เพิ่มเติม เพื่อเพิ่มศักยภาพด้านการผลิตและการจำหน่ายสินค้าของบริษัทฯ ในอนาคตและเพื่อให้บริษัทฯ สามารถขยายงานและหรือเติบโตได้อย่างมั่นคงในระยะยาว

(4) อำนาจด้านการขาย

(4.1) กำหนดเป้าหมาย แผนงานและกลยุทธ์ในการจำหน่ายสินค้าในแต่ละปีให้สอดคล้องกับความต้องการของตลาดและเป็นไปตามสัญญาผูกพันที่บริษัทฯ ทำไว้กับลูกค้าทุกรายเพื่อเสนอคณะกรรมการพิจารณาอนุมัติเป็นประจำทุกปี ทั้งนี้ ภายใน 30 วันก่อนวันสิ้นปี

(4.2) วางแผนและดำเนินการจำหน่ายสินค้าให้เป็นไปตามแผนงานและเป้าหมายที่คณะกรรมการอนุมัติไว้เพื่อให้บริษัทฯ สามารถรักษาหรือเพิ่มส่วนแบ่งด้านการตลาด (MARKET SHARE) รวมทั้งสามารถเพิ่มรายได้หรือเพิ่มกำไรให้ได้มากที่สุด ในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงแตกต่างไปจากแผนงานและเป้าหมายที่วางไว้ก็ให้เสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการก่อนดำเนินการหรือในโอกาสแรกที่จะทำได้

(4.3) มีอำนาจกำหนดราคาและเงื่อนไขในการขายสินค้าและบริการของบริษัทฯ ได้

(4.4) มีอำนาจจัดซื้อ/สั่งจ้างผลิตและหรือนำเข้าสินค้ามาจำหน่ายเพื่อให้บริษัทฯ สามารถรักษาหรือเพิ่มส่วนแบ่งด้านการตลาด (MARKET SHARE) รวมทั้งสามารถเพิ่มรายได้หรือเพิ่มกำไรให้ได้มากที่สุด

(4.5) มีอำนาจขายสินค้าและบริการทั้งในประเทศและต่างประเทศโดยทำสัญญาผูกพันได้ครั้งละไม่เกิน 5 ปี รวมทั้งการแต่งตั้งตัวแทนจำหน่ายสินค้าได้ครั้งละไม่เกิน 2 ปี

(5) อำนาจด้านการพนักงาน

(5.1) มีอำนาจกำหนดอัตราค่าจ้างพนักงานให้มีจำนวนที่เหมาะสมกับการดำเนินงานของบริษัทฯ รวมทั้งมีอำนาจกำหนดอัตราเงินเดือน ค่าจ้าง ค่าตอบแทนและเงินรางวัลของพนักงานทุกคนทุกระดับตามบัญชีอัตราค่าจ้างพนักงานและตามงบประมาณการว่าจ้างพนักงานที่คณะกรรมการอนุมัติแล้ว

(5.2) มีอำนาจว่าจ้าง แต่งตั้ง โยกย้าย ถอดถอน และเลิกจ้างพนักงานให้ทุกคนทุกระดับ ยกเว้น ตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CHIEF EXECUTIVE OFFICER) ที่คณะกรรมการเป็นผู้แต่งตั้งและถอดถอน

(5.3) มีอำนาจกำหนดระเบียบว่าด้วยข้อบังคับการทำงานและสวัสดิการพนักงานของบริษัทฯ ได้ตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และงบประมาณที่คณะกรรมการอนุมัติหรือให้ความเห็นชอบแล้ว

(6) อำนาจในส่วนที่เกี่ยวกับคดีความและการทำนิติกรรมสัญญา

(6.1) มีอำนาจทำนิติกรรมสัญญาผูกพันบริษัทฯ ได้เฉพาะงานปกติประจำวันตามงบประมาณ ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการแล้วครั้งละไม่เกิน 3 ปี

(6.2) มีอำนาจฟ้องร้องคดีความและต่อสู้คดีความเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ ได้ โดยรายงานให้คณะกรรมการทราบทุกครั้งที่มีการประชุมและมีคดีความเกิดขึ้น

(7) อำนาจในส่วนที่เกี่ยวกับงานโครงการ

(7.1) พิจารณาและศึกษาความเป็นไปได้ในเบื้องต้นของโครงการที่เห็นว่าจะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ในอนาคตและหรือให้ผลตอบแทนที่ดีในระยะยาว

(7.2) พิจารณาวางจ้างที่ปรึกษาโครงการต่าง ๆ ได้ ภายในวงเงินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการแล้ว

(7.3) หลังจากศึกษาโครงการในเบื้องต้นแล้วเห็นว่าโครงการดังกล่าวมีความเป็นไปได้ก็ให้นำเสนอรายละเอียดของโครงการเพื่อขออนุมัติจากคณะกรรมการก่อนดำเนินการ

(7.4) สำหรับโครงการที่ได้รับอนุมัติให้ดำเนินการได้แล้ว ให้มีอำนาจดำเนินการดังต่อไปนี้

(7.4.1) กำหนดแผนงาน งบประมาณและเป้าหมายในการดำเนินโครงการให้บรรลุวัตถุประสงค์หรือให้ได้ผลตอบแทน (INTERNAL RATE OF RETURN) ที่ดีตามที่คาดหวังไว้

(7.4.2) มีอำนาจติดต่อ เจรจา และลงนามทำบันทึกความเข้าใจเกี่ยวกับการร่วมทุนในเบื้องต้น (MEMORANDUM OF UNDERSTANDING) มีกำหนดระยะเวลาไม่เกิน 1 ปี

(7.4.3) การทำสัญญาร่วมทุน (SHAREHOLDER AGREEMENT) และการจัดตั้งบริษัทร่วมทุน (JOINT VENTURE COMPANY) ให้เสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการก่อนดำเนินการ

(7.5) ให้รายงานความคืบหน้าของโครงการต่างๆ ที่ได้รับอนุมัติให้ดำเนินการได้แล้วให้คณะกรรมการทราบทุกครั้งที่มีการประชุม

(8) เรื่องอื่นๆ

(8.1) องค์ประชุมและการปรึกษาหารือรวมทั้งการลงมติในคณะกรรมการบริหารให้ปฏิบัติตามวิธีปฏิบัติของคณะกรรมการโดยอนุโลม

(8.2) เรื่องที่เกินขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารตามที่กำหนดไว้ข้างต้นนี้ ให้เสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการก่อนดำเนินการ

(8.3) คณะกรรมการบริหารมีอำนาจแต่งตั้งตัวแทนหรือมอบหมายให้กรรมการบริหารและหรือพนักงานของบริษัทฯ ตำแหน่งใด หรือคนใดใช้อำนาจหรือกระทำการใดๆ แทนคณะกรรมการบริหารก็ได้ ทั้งนี้ภายในขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของตนตามที่เห็นสมควร และเหมาะสมเป็นแต่ละเรื่องแต่ละกรณีๆ ไป

คณะกรรมการตรวจสอบ

● คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบให้มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามกฎหมายว่าด้วยคณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดขึ้น โดยมีสาระสำคัญสรุปได้ดังนี้

(1) คุณสมบัติ

(ก) ต้องเป็นกรรมการอิสระของบริษัทฯ

(ข) ต้องไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ยกเว้นการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (COLLECTIVE DECISION)

(ค) ต้องไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกัน เฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

(ง) มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ต้องมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่งคนที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

(2) องค์ประกอบ

คณะกรรมการตรวจสอบต้องได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทฯ ซึ่งมีจำนวนอย่างน้อย 3 คน ประกอบด้วยประธานกรรมการตรวจสอบ 1 คน และกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 2 คน โดยมีคุณสมบัติตาม (1) ข้างต้น และให้คณะกรรมการตรวจสอบแต่งตั้งบุคคลที่เหมาะสมเป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบอีก 1 คน โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีรายชื่อและตำแหน่งดังต่อไปนี้

รายชื่อกรรมการตรวจสอบ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม ในปี 2554
(1) นายผดุง เตชะศรีรินทร์	ประธานกรรมการตรวจสอบ	9 ใน 9 ครั้ง
(2) นายอดุลย์ ตันชรัตน์	กรรมการตรวจสอบ	9 ใน 9 ครั้ง
(3) นางดวงกมล สุชาโต	กรรมการตรวจสอบ	9 ใน 9 ครั้ง
(4) นางสาวนพพร ติรวัฒนกุล	กรรมการตรวจสอบ	9 ใน 9 ครั้ง
(ลาออกวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2555 เป็นต้นไป)		
(5) นางวรรณภา ชมโคกกรวด	เลขานุการ	9 ใน 9 ครั้ง
หมายเหตุ : กรรมการตรวจสอบลำดับที่ (1), (3) และ (4) ข้างต้นมีความรู้ และประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัทฯ		

โดยปกติคณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมเดือนละ 1 ครั้ง และจะมีการจัดประชุมนัดพิเศษในกรณีที่มีเรื่องสำคัญหรือเรื่องจำเป็นเร่งด่วนเป็นครั้งคราว โดยในปี 2554 มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 9 ครั้ง

(3) วาระการดำรงตำแหน่ง

ให้กรรมการตรวจสอบ (รวมทั้งประธานกรรมการตรวจสอบ) มีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี กรรมการตรวจสอบ ซึ่งพ้นตำแหน่งตามวาระอาจจะได้รับการแต่งตั้งใหม่ก็ได้

(4) อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

(ก) สอบทานให้บริษัทฯ มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ

(ข) สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน (INTERNAL CONTROL) และระบบการตรวจสอบภายใน (INTERNAL AUDIT) ที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายในตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน

(ค) สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

(ง) พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชี โดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร และปริมาณงานตรวจสอบของสำนักงานตรวจสอบบัญชีนั้น รวมถึงประสบการณ์ของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ทำการตรวจสอบบัญชีของบริษัทฯ รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

(จ) พิจารณารายการเกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ

(ฉ) จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) ของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อย ดังต่อไปนี้

- (1) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้องครบถ้วนเป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ
- (2) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ
- (3) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
- (4) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
- (5) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (6) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละคน
- (7) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย

(CHARTER)

(8) รายงานอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

(ข) รายงานการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบให้คณะกรรมการบริษัท ทราบเป็นระยะๆ อย่างน้อยไตรมาสละ 1 (หนึ่ง) ครั้ง

(ข) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

(5) ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบหากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการของบริษัทฯ เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

(ก) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

(ข) การทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบการควบคุมภายใน

(ค) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

หากคณะกรรมการของบริษัทฯ หรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่กำหนด กรรมการตรวจสอบคนใดคนหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำดังกล่าวต่อสำนักงาน ก.ล.ต. หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้

(6) คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจในการตรวจสอบผู้ที่เกี่ยวข้องและเรื่องที่เกี่ยวข้องภายในขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบและมีอำนาจในการว่าจ้างหรือนำเข้าผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านมาปรึกษาหารือและให้ความเห็นได้ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบจะพิจารณาเห็นสมควรและเหมาะสม

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

● คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบด้วยผู้บริหารจากทุกหน่วยงานในบริษัทฯ ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทฯ ดังนี้

รายชื่อกรรมการบริหารความเสี่ยง	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุมในปี 2554
(1) นายพิลาศ พันธโกศล	ประธานกรรมการ	12 ใน 12 ครั้ง
(2) นายอนันต์ เล้าหเรณู	กรรมการ	12 ใน 12 ครั้ง
(3) นายสีหศักดิ์ อารีราชการณย์	กรรมการ	9 ใน 12 ครั้ง
(4) นายวัชรชัย นาชัยเลิศ	กรรมการ	9 ใน 12 ครั้ง
(5) นายประเสริฐ พรหมเดช	กรรมการ	10 ใน 12 ครั้ง
(6) นางเพชรรัตน์ ฉายานนท์	กรรมการ	11 ใน 12 ครั้ง
(7) นายสทนต์ วัฒนธรรมรักษ์	กรรมการ	11 ใน 12 ครั้ง
(8) นายสุตสุต อุ่นแสงจันทร์	กรรมการ	12 ใน 12 ครั้ง
(9) นางวรรณณา ชมโคกรวด	กรรมการและเลขานุการ	11 ใน 12 ครั้ง

● โดยปกติคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการประชุมเดือนละ 1 ครั้ง และจะมีการจัดประชุมนัดพิเศษเพิ่มเติมเป็นครั้งคราว โดยในปี 2554 มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 12 ครั้ง

● คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีอำนาจหน้าที่ดังต่อไปนี้

(1) พิจารณาปัญหาหรือปัจจัยเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับการดำเนินงานของบริษัทฯ และหาทางลดความเสี่ยงหรือบริหารความเสี่ยงให้ต่ำที่สุด

(2) ให้งานการบริหารความเสี่ยงในแต่ละเรื่องให้คณะกรรมการบริหารและคณะกรรมการบริษัทฯ ทราบเป็นระยะๆ อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง

ผู้บริหารของบริษัทฯ

●ผู้บริหารของบริษัทฯ หมายถึง ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CHIEF EXECUTIVE OFFICER) และผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารที่รายงานต่อจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารลงมา และให้หมายรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งเทียบเท่าผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายที่สี่ทุกราย และผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีและการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่าซึ่งบริษัทฯ มีผู้บริหารรวม 10 คน ตามรายชื่อและตำแหน่งดังต่อไปนี้

รายชื่อผู้บริหาร	ตำแหน่ง
(1) นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
(2) นายพิลาศ พันธโกศล	ผู้อำนวยการด้านถ่านหิน
(3) นายอนันต์ เล้าหเรณู	ผู้อำนวยการด้านการเงิน
(4) นายสีหศักดิ์ อารีราชการณีย์	ผู้อำนวยการด้านพัฒนาธุรกิจและการตลาด
(5) นางเพชรรัตน์ ฉายานนท์	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายบัญชีและธุรการ
(6) นายประเสริฐ พรหมเดช	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายขายถ่านหินต่างประเทศ
(7) นายวัชรชัย นาชัยเลิศ	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายขายถ่านหินในประเทศ
(8) นายธนัส ตันติสุนทร	ผู้จัดการอาวุโสด้านพัฒนาการตลาด
(9) นายสุดลิต อุ่นแสงจันทร์	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายพัฒนาธุรกิจหลัก
(10) นายสทธีรัฐ วัฒนธรรมรักษ์	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายพัฒนาธุรกิจเสริม

- ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบดังต่อไปนี้

(1) หน้าที่และความรับผิดชอบ

(1.1) ควบคุมดูแลและกำกับการบริหารของบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพให้เป็นไปตามมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น/คณะกรรมการ/คณะกรรมการบริหารและเป็นไปตามวัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัทฯ เพื่อให้เกิดผลประโยชน์กับบริษัทฯ มากที่สุดทั้งในระยะสั้นและระยะยาว

(1.2) จัดทำแผนงาน งบประมาณรายรับรายจ่าย บัญชีอัตราค่าจ้างพนักงาน งบประมาณการว่าจ้างพนักงานและงบประมาณการลงทุนประจำปี เสนอต่อคณะกรรมการเพื่อพิจารณาอนุมัติเป็นประจำทุกปี ทั้งนี้ภายใน 30 วันก่อนวันสิ้นปี

(1.3) บริหารงานตามนโยบายที่คณะกรรมการกำหนด และตามงบประมาณรายรับรายจ่ายและงบประมาณการลงทุนที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการแล้ว

(1.4) ให้รายงานผลการปฏิบัติงานให้คณะกรรมการบริหารทราบเป็นประจำทุกเดือนๆ ละหนึ่งครั้งและสรุปรายงานให้คณะกรรมการทราบเป็นประจำทุกไตรมาสๆ ละหนึ่งครั้ง

(1.5) ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับงานของบริษัทฯ ตลอดจนปฏิบัติตามสัญญาข้อผูกพันที่บริษัทฯ มีต่อหน่วยราชการและบุคคลภายนอก

(1.6) บริหารการเงินตามแผนการเงินที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการและตามสัญญาข้อผูกพันที่บริษัทฯ มีต่อเจ้าหนี้ทุกราย

(1.7) ปฏิบัติการและหรือดำเนินการในเรื่องอื่นใดตามที่คณะกรรมการ/คณะกรรมการบริหารจะมอบหมายเป็นแต่ละเรื่องแต่ละกรณีๆ ไป

(2) อำนาจทางการเงิน

(2.1) มีอำนาจอนุมัติรายจ่ายปกติประจำวันได้ตามงบประมาณรายจ่ายและงบประมาณการว่าจ้างพนักงานที่คณะกรรมการอนุมัติแล้ว รวมทั้งรายจ่ายตามสัญญาข้อผูกพันที่บริษัท มีต่อหน่วยราชการและบุคคลภายนอก และหรือรายจ่ายตามที่กฎหมายกำหนด

(2.2) มีอำนาจจัดซื้อ/สั่งจ้างทำทรัพย์สินถาวรและหรือรายการที่ไม่ใช่รายจ่ายปกติในการดำเนินงานของบริษัท ตามงบประมาณที่คณะกรรมการอนุมัติแล้วภายในวงเงินไม่เกิน 2 (สอง) ล้านบาทต่อครั้งหรือต่อหนึ่งรายการ

(2.3) มีอำนาจกู้เงินเพื่อใช้ในกิจการของบริษัทฯ ได้ภายในวงเงินและภายใต้หลักเกณฑ์และเงื่อนไขที่คณะกรรมการให้ความเห็นชอบแล้ว และในกรณีที่ต้องใช้ทรัพย์สินของบริษัทฯ เป็นหลักประกันก็ให้ขออนุมัติจากคณะกรรมการก่อนดำเนินการทุกครั้ง ยกเว้น รายการต่อไปนี้ ซึ่งถือว่าเป็นรายการปกติให้มีอำนาจอนุมัติได้ทุกกรณี

(2.3.1) การเปิด LETTER OF CREDITS (L/C) รวมทั้งการทำ TRUST RECEIPT และ SHIPPING GUARANTEE ในการจัดซื้อ/จ้างทำของจากต่างประเทศ

(2.3.2) การจัดทำหนังสือค้ำประกันของธนาคารพาณิชย์และหรือสถาบันการเงินเพื่อวางเป็นหลักประกันในการปฏิบัติตามสัญญาข้อผูกพันที่บริษัทฯ มีต่อหน่วยราชการ และบุคคลภายนอก

(2.3.3) การทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงด้านเงินตราต่างประเทศ เช่น การทำ FORWARD EXCHANGE CONTRACTS เป็นต้น ทั้งนี้เฉพาะกรณีที่บริษัทฯ มีสัญญาหรือข้อผูกพันที่จะต้องชำระหรือจ่ายเงินในรูปเงินตราต่างประเทศเท่านั้น

(2.4) อนุมัติให้พนักงานยืมเงินทดรองเพื่อใช้ในการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ได้ดังต่อไปนี้

(2.4.1) รายจ่ายตามสัญญาข้อผูกพันและหรือตามที่กฎหมายกำหนดและหรือตามที่คณะกรรมการอนุมัติแล้ว ให้ยืมเงินทดรองไปดำเนินการได้ตามที่จะต้องจ่ายจริง เช่น ค่าที่ดิน ค่าไฟฟ้า และสาธารณูปโภคอื่น ค่าภาคหลวงแร่ และค่าภาษีอากร ฯลฯ

(2.4.2) รายการอื่นนอกจากข้อ 2.4.1 ให้อนุมัติได้ครั้งละและหรือรายละไม่เกิน 500,000.- บาท (ห้าแสนบาทถ้วน)

(2.5) มีอำนาจตั้งสำรองหนี้สูญและหรือตัดหนี้สูญของบริษัทฯ ได้ครั้งละและหรือรายละไม่เกิน 50,000.- บาท (ห้าหมื่นบาทถ้วน) โดยรวมแล้วต้องไม่เกิน 1,000,000.- บาท (หนึ่งล้านบาทถ้วน) ในรอบหนึ่งปีงบประมาณแล้วรายงานโดยสรุปให้คณะกรรมการบริหารทราบเป็นประจำทุกเดือนๆ ละหนึ่งครั้ง

(2.6) มีอำนาจตัดบัญชีสต็อกสินค้าและหรือทรัพย์สินเสียหายหรือสูญหายรวมทั้งการจำหน่ายและหรือชดเชยค่าเสียหายได้ครั้งละไม่เกิน 50,000.- บาท (ห้าหมื่นบาทถ้วน) โดยรวมแล้วต้องไม่เกิน 1,000,000.-บาท (หนึ่งล้านบาทถ้วน) ในรอบหนึ่งปีงบประมาณแล้วรายงานโดยสรุปให้คณะกรรมการบริหารทราบเป็นประจำทุกเดือนๆ ละหนึ่งครั้ง

(3) อำนาจด้านการผลิต

(3.1) กำหนดเป้าหมายและแผนการผลิตสินค้าในแต่ละปีให้สอดคล้องกับความต้องการของตลาด และเป็นไปตามสัญญาข้อผูกพันที่บริษัทฯ ทำไว้กับลูกค้าทุกราย เพื่อเสนอคณะกรรมการพิจารณาอนุมัติเป็นประจำทุกปี ทั้งนี้ภายใน 30 วันก่อนวันสิ้นปี

(3.2) วางแผนและดำเนินการผลิตสินค้าให้เป็นไปตามแผนงานและเป้าหมายที่คณะกรรมการอนุมัติไว้โดยให้มีต้นทุนที่ต่ำที่สุด ในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงแตกต่างไปจากแผนงานและเป้าหมายที่วางไว้ก็ให้เสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการก่อนดำเนินการหรือในโอกาสแรกที่จะทำได้

(3.3) กำหนดเป้าหมายและกลยุทธ์ในการสำรวจหรือจัดหาแหล่งถ่านหินและหรือแร่อื่นที่เป็นประโยชน์ในเชิงพาณิชย์เพิ่มเติม เพื่อเพิ่มศักยภาพด้านการผลิตและการจำหน่ายสินค้าของบริษัทฯ ในอนาคตและเพื่อให้บริษัทฯ สามารถขยายงานและหรือเติบโตได้อย่างมั่นคงในระยะยาว ทั้งนี้ให้เป็นไปตามที่ คณะกรรมการบริหารกำหนด

(4) อำนาจด้านการขาย

(4.1) กำหนดเป้าหมาย แผนงานและกลยุทธ์ในการจำหน่ายสินค้าในแต่ละปีให้สอดคล้องกับความต้องการของตลาดและเป็นไปตามสัญญาข้อผูกพันที่บริษัทฯ ทำไว้กับลูกค้าทุกรายเพื่อเสนอคณะกรรมการ พิจารณออนุมัติเป็นประจำทุกปี ทั้งนี้ภายใน 30 วันก่อนวันสิ้นปี

(4.2) วางแผนและดำเนินการจำหน่ายสินค้าให้เป็นไปตามแผนงานและเป้าหมายที่คณะกรรมการอนุมัติไว้เพื่อให้บริษัทฯ สามารถรักษาหรือเพิ่มส่วนแบ่งด้านการตลาด (MARKET SHARE) รวมทั้งสามารถเพิ่มรายได้หรือเพิ่มกำไรให้ได้มากที่สุด ในการที่มีการเปลี่ยนแปลงแตกต่างไปจากแผนงานและเป้าหมายที่วางไว้ก็ให้เสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการก่อนดำเนินการหรือในโอกาสแรกที่จะทำได้

(4.3) ดำเนินการจำหน่ายสินค้าและบริการให้เป็นไปตามราคาและเงื่อนไขที่คณะกรรมการบริหารกำหนดและหรือตามสัญญาข้อผูกพันที่บริษัทฯ ทำไว้กับลูกค้าทุกราย

(4.4) จัดซื้อ/ส่งจ้างและหรือนำเข้าสินค้ามาจำหน่ายเพื่อให้บริษัทฯ สามารถรักษาหรือเพิ่มส่วนแบ่งด้านการตลาด (MARKET SHARE) รวมทั้งสามารถเพิ่มรายได้หรือเพิ่มกำไรให้ได้มากที่สุด ทั้งนี้จะต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริหารก่อนดำเนินการ

(4.5) มีอำนาจขายสินค้าและบริการทั้งในประเทศและต่างประเทศโดยทำสัญญาผูกพันได้ครั้งละไม่เกิน 3 ปี รวมทั้งการแต่งตั้งตัวแทนจำหน่ายสินค้าได้ครั้งละไม่เกิน 1 ปี

(5) อำนาจด้านการพนักงาน

(5.1) มีอำนาจกำหนดอัตราค่าจ้างพนักงานให้มีจำนวนที่เหมาะสมกับการดำเนินงานของบริษัทฯ รวมทั้งมีอำนาจกำหนดอัตราเงินเดือน ค่าจ้าง ค่าตอบแทนและเงินรางวัลของพนักงานทุกคนทุกระดับตามบัญชีอัตราค่าจ้างพนักงานและตามงบประมาณการว่าจ้างพนักงานที่คณะกรรมการอนุมัติแล้ว ยกเว้น พนักงานระดับผู้อำนวยการขึ้นไป ซึ่งจะต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริหารก่อน

(5.2) มีอำนาจว่าจ้าง แต่งตั้ง โยกย้าย ถอดถอน และเลิกจ้างพนักงานได้ทุกคนทุกระดับ ยกเว้น พนักงานระดับผู้อำนวยการขึ้นไปซึ่งจะต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริหารก่อน

(5.3) มีอำนาจกำหนดระเบียบว่าด้วยข้อบังคับการทำงานและสวัสดิการพนักงานของบริษัทฯ ได้ตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และงบประมาณที่คณะกรรมการอนุมัติหรือให้ความเห็นชอบแล้ว

(6) อำนาจในส่วนที่เกี่ยวกับคดีความและการทำนิติกรรมสัญญา

(6.1) มีอำนาจทำนิติกรรมสัญญาผูกพันบริษัทฯ ได้เฉพาะงานปกติประจำตามงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการแล้วครั้งละไม่เกิน 1 ปี

(6.2) มีอำนาจฟ้องร้องคดีความและต่อสู้คดีความ เพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ ได้ โดยรายงานให้คณะกรรมการทราบทุกครั้งที่มีการประชุมและมีคดีความเกิดขึ้น

(7) อำนาจในส่วนที่เกี่ยวกับงานโครงการ

(7.1) พิจารณาและศึกษาความเป็นไปได้ในเบื้องต้นของโครงการที่เห็นว่าจะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ในอนาคตและหรือให้ผลตอบแทนที่ดีในระยะยาว

(7.2) พิจารณาว่าจ้างที่ปรึกษาโครงการต่างๆ ได้ ภายในวงเงินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการแล้ว

(7.3) หลังจากศึกษาโครงการในเบื้องต้นแล้วเห็นว่าโครงการดังกล่าวมีความเป็นไปได้ก็ให้นำเสนอรายละเอียดของโครงการเพื่อขออนุมัติจากคณะกรรมการก่อนดำเนินการ

(7.4) สำหรับโครงการที่ได้รับอนุมัติให้ดำเนินการได้แล้ว ให้มีอำนาจดำเนินการดังต่อไปนี้

(7.4.1) กำหนดแผนงาน งบประมาณและเป้าหมายในการดำเนินโครงการให้บรรลุวัตถุประสงค์หรือให้ได้ผลตอบแทน (INTERNAL RATE OF RETURN) ที่ดีตามที่คาดหวังไว้

(7.4.2) มีอำนาจติดต่อ เจรจา และลงนามทำบันทึกความเข้าใจเกี่ยวกับการร่วมทุนในเบื้องต้น (MEMORANDUM OF UNDERSTANDING) มีกำหนดระยะเวลาไม่เกิน 1 ปี

(7.4.3) การทำสัญญาร่วมทุน (SHAREHOLDER AGREEMENT) และการจัดตั้งบริษัทร่วมทุน (JOINT VENTURE COMPANY) ให้เสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการก่อนดำเนินการ

(7.5) ให้รายงานความคืบหน้าของโครงการต่างๆ ที่ได้รับอนุมัติให้ดำเนินการได้แล้วให้คณะกรรมการทราบ ทุกครั้งที่มีการประชุม

(8) เรื่องอื่นๆ

(8.1) เรื่องใดก็ตามที่จะต้องเสนอขออนุมัติและหรือขอความเห็นชอบจากคณะกรรมการให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเสนอคณะกรรมการบริหารพิจารณาถ่วงถ่วงหรือให้ความเห็นชอบก่อนนำเสนอคณะกรรมการพิจารณาในทุกกรณี

(8.2) เรื่องที่เกินขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหารตามที่กำหนดไว้ข้างต้นนี้ให้เสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริหารก่อนดำเนินการ

(8.3) ประธานเจ้าหน้าที่บริหารอาจจะมอบอำนาจหน้าที่ในเรื่องต่างๆ ให้พนักงานของบริษัทฯ ตำแหน่งใดหรือคนใดก็ได้ภายในขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของตน ทั้งนี้ตามที่เห็นสมควรและเหมาะสมเป็นแต่ละเรื่องแต่ละกรณีๆ ไป

เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งนายอนันต์ เล้าหฤณ เป็นเลขานุการบริษัทฯ โดยกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัทฯ ไว้ดังต่อไปนี้

(1) ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการเกี่ยวกับข้อกำหนด กฎระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ของบริษัทฯ และติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้องและสม่ำเสมอ รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญแก่กรรมการ

(2) จัดประชุมผู้ถือหุ้นและประชุมคณะกรรมการให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนข้อพึงปฏิบัติต่างๆ ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

(3) บันทึกรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ รวมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นและมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ

(4) ดูแลให้การเปิดเผยข้อมูลและรายงานสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบตามระเบียบและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

(5) จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้

(5.1) ทะเบียนกรรมการ

(5.2) หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการและรายงานการประชุมคณะกรรมการ

(5.3) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น

(5.4) รายงานประจำปีของบริษัทฯ

(6) เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่กรรมการและผู้บริหารรายงานต่อบริษัทฯ

(7) ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการและดำเนินการเรื่องอื่นๆ ตามที่กฎหมายกำหนดหรือตามที่ได้รับมอบหมาย

จากคณะกรรมการบริษัทฯ

ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

บริษัทฯ และบริษัทในเครือ มีจำนวนพนักงานและค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานในปี 2554 ดังนี้

รายการ	ปี 2554		
	เฉพาะบริษัทฯ	บริษัทในเครือ	รวมทั้งสิ้น
จำนวนพนักงาน ณ วันสิ้นปี (คน)	79	680	759
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน (ล้านบาทต่อปี)	77.95	239.44	317.39

ค่าตอบแทนที่จ่ายให้แก่พนักงานในปี 2554 ประกอบด้วยเงินเดือน, ค่าจ้าง, เงินโบนัสหรือเงินรางวัลประจำปี เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และค่าสวัสดิการต่างๆ ซึ่งมีทั้งที่จ่ายคงที่เป็นประจำทุกเดือนและผันแปรตามผลการดำเนินงาน

บริษัทฯ และบริษัทในเครือจะให้ความสำคัญด้านการพัฒนากำลังคน ระบบงานและเทคโนโลยีการจัดการสมัยใหม่ให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปเพื่อรองรับการเจริญเติบโตที่มีคุณภาพและมั่นคงในระยะยาว

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดให้มีระเบียบว่าด้วยการฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน โดยได้จัดส่งผู้บริหารเข้าศึกษาอบรมหลักสูตรปริญญาโททางด้านการบริหารธุรกิจและหลักสูตรอื่นในมหาวิทยาลัยที่มีชื่อเสียง นอกจากนี้บริษัทฯ ยังจัดให้มีโครงการพัฒนาและอบรมทรัพยากรบุคคลที่หลากหลายเช่น จัดกิจกรรม WORKSHOP เพื่อพัฒนาผู้บริหาร เสริมสร้างความรู้และสัมพันธภาพในทีมงานตลอดจนวางแผนปรับกลยุทธ์เพื่อพัฒนาองค์กรให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น และโดยที่บริษัทฯ มีการลงทุนในต่างประเทศ โดยเฉพาะธุรกิจเหมืองถ่านหินในประเทศอินโดนีเซีย จึงได้จัดหลักสูตรอบรมด้านภาษาอังกฤษและภาษาอินโดนีเซียรวมทั้งข้อกฎหมายและขนบธรรมเนียมประเพณีและวัฒนธรรมในเบื้องต้นให้แก่พนักงานที่ต้องเดินทางไปปฏิบัติงานในประเทศดังกล่าวให้มีความรู้ความเข้าใจและปฏิบัติตามกฎระเบียบต่างๆ ได้อย่างถูกต้อง

นอกจากนี้บริษัทฯ ยังได้จัดกิจกรรมส่งเสริมสุขภาพให้พนักงานเพื่อให้พนักงานมีสุขภาพพลานามัยที่ดีซึ่งจะช่วยส่งเสริมให้มีการปฏิบัติงานที่มีคุณภาพและมีประสิทธิภาพประสิทธิผลที่ดีโดยบริษัทฯ ได้จัดให้มีกิจกรรมการออกกำลังกายสำหรับพนักงานซึ่งสามารถเลือกกิจกรรมการออกกำลังกายได้หลายรูปแบบที่บริษัทฯ จัดไว้รวมทั้งให้ความรู้คำแนะนำและป้องกันปัจจัยเสี่ยงที่อาจส่งผลต่อสุขภาพทั้งทางร่างกายและจิตใจได้โดยแพทย์ผู้เชี่ยวชาญเฉพาะโรคจากโรงพยาบาลที่มีชื่อเสียงมาให้คำแนะนำเกี่ยวกับโรคภัยไข้เจ็บต่างๆ รวมทั้งจัดให้มีการตรวจสุขภาพพนักงานเป็นประจำทุกปีเพื่อให้พนักงานมีความรู้ความเข้าใจและความพร้อมสมบูรณ์ทางด้านพลานามัยที่ดี

โครงการออมหุ้นเพื่อพนักงาน

คณะกรรมการบริษัท ได้มีมติอนุมัติโครงการออมหุ้นเพื่อพนักงานบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) (“EJIP” หรือ EMPLOYEE JOINT INVESTMENT PROGRAM) โดยมีรายละเอียดโครงการที่สำคัญดังนี้

(1) วัตถุประสงค์ของโครงการ

(1.1) โครงการนี้เป็นสวัสดิการรูปแบบหนึ่งที่จัดทำขึ้นเฉพาะพนักงานบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) เพื่อสนับสนุนให้พนักงานที่สมัครใจเข้าร่วมโครงการเก็บออมโดยการซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ผ่านระบบการซื้อขายของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยซึ่งจะต้องดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

(1.2) โครงการนี้จะช่วยส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมเป็นเจ้าของกิจการและคิดไปในแนวทางเดียวกับผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เพื่อสร้างแรงจูงใจในการปฏิบัติงานของพนักงานให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลซึ่งจะผลักดันให้บริษัทฯ เจริญเติบโตก้าวหน้าต่อไปอย่างมั่นคงและช่วยผลักดันให้แผนงานธุรกิจของบริษัทฯ บรรลุเป้าหมายตามที่คาดหวังไว้ในอนาคต

(2) ระยะเวลาของโครงการ

เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2555 จนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2559 รวมระยะเวลา 5 ปี

(3) พนักงานที่มีสิทธิเข้าร่วมโครงการ

พนักงานรายเดือนของบริษัทฯ ทุกคนที่มีสิทธิสมัครเข้าร่วมโครงการยกเว้นพนักงานที่อยู่ในระหว่างการทดลองงานโดยให้เป็นไปตามความสมัครใจของพนักงานผู้ที่มีสิทธิเข้าร่วมโครงการซึ่งยอมรับที่จะปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อกำหนดของโครงการและกฎระเบียบอื่นที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัดทั้งนี้ไม่รวมกรรมการและที่ปรึกษาของบริษัทฯ

(4) รูปแบบของโครงการ

(4.1) บริษัทฯ ได้แต่งตั้งบริษัทหลักทรัพย์ซิกโก้ จำกัด (มหาชน) ให้เป็นผู้ดำเนินโครงการโดยนำเงินลงทุนของโครงการไปซื้อหุ้นสามัญบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายในวันที่บริษัทฯ กำหนด โดยมีที่มาของแหล่งเงินลงทุนของโครงการดังนี้

(4.1.1) บริษัทฯ จะหักเงินเดือนของพนักงานที่มีสิทธิและสมัครใจเข้าร่วมโครงการในอัตราร้อยละ 5 ของเงินเดือนในแต่ละเดือนแต่ไม่ต่ำกว่า 500.- บาทบวกด้วยเงินรางวัล (โบนัส) ประจำปีที่พนักงานแจ้งความประสงค์ให้นำเข้าไปร่วมโครงการแต่สูงสุดไม่เกินอัตราเงินเดือน 1 เดือนทั้งนี้จนกว่าจะสิ้นสุดโครงการ

(4.1.2) บริษัทฯ จะจ่ายเงินสมทบให้พนักงานที่เข้าร่วมโครงการในอัตราร้อยละ 100 ของเงินที่พนักงานจ่ายเข้าโครงการในแต่ละครั้ง

(4.1.3) อัตราการจ่ายลงทุนของบริษัทฯ ต่อพนักงาน เท่ากับ 50% ต่อ 50%

(4.2) พนักงานที่เป็นสมาชิกโครงการจะต้องเปิดบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์แยกต่างหากเพื่อใช้สำหรับโครงการนี้โดยเฉพาะและจะต้องชำระค่าธรรมเนียมรายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องกับโครงการ

(4.3) เงินที่บริษัทฯ จ่ายสมทบให้พนักงานถือเป็นเงินได้ของพนักงานแต่ละคนซึ่งพนักงานมีหน้าที่และความรับผิดชอบที่จะต้องเสียภาษีเงินได้ตามเกณฑ์เงินสด (CASH BASIS) ตามที่ประมวลรัษฎากรหรือกฎหมายกำหนดในขณะที่ได้รับเงินได้ดังกล่าว

(5) เงื่อนไขการถือครองหลักทรัพย์ (SILENT PERIOD)

(5.1) พนักงานผู้เข้าร่วมโครงการต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขการถือครองหลักทรัพย์โดยเคร่งครัดดังนี้

(5.1.1) เมื่อโครงการมีอายุ 2 ปีแรก (ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2555 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2556) ห้ามมิให้พนักงานผู้เข้าร่วมโครงการขายหุ้นที่ลงทุน

(5.1.2) เมื่อโครงการมีอายุในปีที่ 3 (ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2557 เป็นต้นไป) ให้พนักงานผู้เข้าร่วมโครงการมีสิทธิขายหุ้นที่สะสมได้ใน 2 ปีแรก (ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2555 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2556) ทั้งนี้ให้ขายโดยตรงในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

(5.1.3) เมื่อโครงการมีอายุในปีที่ 4 (ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2558 เป็นต้นไป) ให้พนักงานผู้เข้าร่วมโครงการมีสิทธิขายหุ้นที่สะสมได้ใน 3 ปีแรก (ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2555 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2557) ทั้งนี้ให้ขายโดยตรงในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

(5.1.4) เมื่อโครงการมีอายุในปีที่ 5 (ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2559 เป็นต้นไป) ให้พนักงานผู้เข้าร่วมโครงการมีสิทธิขายหุ้นที่สะสมได้ใน 4 ปีแรก (ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2555 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2558) ทั้งนี้ให้ขายโดยตรงในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

(5.1.5) เมื่อโครงการครบกำหนดอายุ (ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2560 เป็นต้นไป) ให้พนักงานผู้เข้าร่วมโครงการมีสิทธิขายหุ้นสะสมที่เหลืออยู่ได้ทั้งหมด

(5.2) ผู้เข้าร่วมโครงการพ้นสภาพจากการเป็นพนักงานของบริษัทฯ, เกษียณอายุ, ถึงแก่กรรมหรือขอลาออกจากโครงการทำให้สถานะภาพการเข้าร่วมโครงการของพนักงานสิ้นสุดลงทันทีซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขในสัญญาระหว่างบริษัทฯ กับพนักงานผู้เข้าร่วมโครงการซึ่งจะมีผลให้การปฏิบัติตามเงื่อนไขการถือครองหลักทรัพย์ของพนักงานผู้เข้าร่วมโครงการตามข้อ 5.1 สิ้นสุดโดยอัตโนมัติทันที

(6) การออกจากโครงการ

(6.1) พนักงานผู้เข้าร่วมโครงการแล้วขอลาออกจากโครงการหรือสถานะภาพการเข้าร่วมโครงการของพนักงานสิ้นสุดลงจะไม่สามารถเข้าร่วมโครงการได้อีก

(6.2) พนักงานผู้เข้าร่วมโครงการสามารถขอยกเลิกหรือลาออกจากโครงการก่อนครบกำหนดได้ โดยพนักงานผู้เข้าร่วมโครงการดังกล่าวต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบล่วงหน้าอย่างน้อย 1 เดือน โดยมีเงื่อนไขข้อกำหนดเกี่ยวกับการขอยกเลิกหรือการลาออกจากโครงการก่อนครบกำหนดหรือสถานะภาพการเข้าร่วมโครงการของพนักงานสิ้นสุดลงดังนี้

(6.2.1) กรณีพนักงานเข้าร่วมโครงการหรืออยู่ในโครงการน้อยกว่า 2 ปีตามเงื่อนไขการถือครองหลักทรัพย์ (SILENT PERIOD) ตามที่กำหนดข้างต้น พนักงานต้องคืนเงินส่วนที่บริษัทฯ สมทบทั้งหมด

(6.2.2) กรณีพนักงานเข้าร่วมโครงการหรืออยู่ในโครงการตั้งแต่ 2 ปีขึ้นไปตามเงื่อนไขการถือครองหลักทรัพย์ (SILENT PERIOD) ตามที่กำหนดข้างต้น พนักงานไม่ต้องคืนเงินส่วนที่บริษัทฯ สมทบ

(6.2.3) กรณีพนักงานเกษียณอายุ, ทุพพลภาพ, เสียชีวิตหรือถูกให้ออก (LAY-OFF) ตามที่บริษัทฯ กำหนดหรือให้ความเห็นชอบแล้ว พนักงานไม่ต้องคืนเงินส่วนที่บริษัทฯ สมทบ

(7) โครงการนี้ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) เมื่อวันที่ 16 พฤศจิกายน 2554 ซึ่งมีผลให้ผู้บริหารของบริษัทฯ ไม่มีหน้าที่รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์จากการได้มาซึ่งหุ้นสามัญของบริษัทฯ (ตามแบบ 59-2) ในโครงการดังกล่าวข้างต้น

ข้อมูลกรรมการและผู้บริหาร

นายสมเกียรติ ลิ้มทรง



ตำแหน่ง : ประธานกรรมการ

อายุ : 71 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา

- MBA., Harvard Business School
- หลักสูตรพัฒนากรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย

Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 5/2003

การถือหุ้นในบริษัท และบริษัทในเครือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554

- ถือหุ้นสามัญบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) จำนวน 19,041,640 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 5.44 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด
- ไม่ได้ถือหุ้นในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

พ.ศ.2540-ปัจจุบัน : ประธานกรรมการ บริษัท ลิ้มทรง จำกัด

พ.ศ.2537-2544 : ประธานกรรมการ บริษัท กัลฟ์ อิเล็กตริก จำกัด (มหาชน)

พ.ศ.2511-2542 : ตำแหน่งสุดท้ายเป็นรองประธานกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร, กรรมการอำนวยการและกรรมการผู้จัดการ บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)

นายพอล ไฮน์ช ฮูเกนโทเบลอร์



ตำแหน่ง : กรรมการ

อายุ : 63 ปี

สัญชาติ : สวิตเซอร์แลนด์

วุฒิการศึกษา

- Harvard Business School International Senior Management Program
- Graduate School of Economics and Business of St. Gallen, Switzerland Lic. Oec. HSG (Master Degree)
- Swiss Federal Institute of Technology, Zurich B.Sc in Civil Engineering

การถือหุ้นในบริษัท และบริษัทในเครือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554

- ถือหุ้นสามัญบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) จำนวน 269,400 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.077 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด
- ไม่ได้ถือหุ้นในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

พ.ศ.2547-ปัจจุบัน : Director Holcim Participations Ltd.

พ.ศ.2544-ปัจจุบัน : Member of The Executive Committee Holcim Ltd.

พ.ศ.2543-ปัจจุบัน : Director Siam City Cement Public Company Limited

พ.ศ.2541-ปัจจุบัน : Director Holcim Capital (Thailand) Ltd.

พ.ศ.2541-ปัจจุบัน : Director Thai Roc-Cem Ltd.

นายฟิลิป พอล อเล็กซานเดอร์ อาร์โต้



ตำแหน่ง : กรรมการ

อายุ : 54 ปี

สัญชาติ : ฝรั่งเศส

วุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท Public Administration, Harvard Kennedy School, Boston, USA
- ปริญญาโท Civil Engineering, Ecole Nationale Des Ponts Et Chaussees, Paris
- ปริญญาตรี Science and Engineering, Ecole Polytechnique, Paris

การถือหุ้นในบริษัท และบริษัทในเครือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

พ.ศ.2552-ปัจจุบัน : Managing Director, Chairman of the Executive Committee Siam City Cement Public Company Limited / Cement Producer

พ.ศ.2552-ปัจจุบัน : Chairman Siam City Concrete Company Limited (Subsidiary) / Ready-mixed concrete and aggregates

พ.ศ.2552-ปัจจุบัน : Chairman Conwood Company Limited (Subsidiary) / Construction Material

พ.ศ.2552-ปัจจุบัน : Director Eagle Cement Holding Company Limited (Subsidiary)/Holding

พ.ศ.2546-2551 : President and Chief Executive Officer ST.Lawrence Cement, Holcim Group, Canada/ Cement Producer

พ.ศ.2545-2546 : Managing Director Queensland Cement Limited, Holcim Group, Australia/Cement Producer

พ.ศ.2542-2544 : General Manager French Market Obourg-Origny, Holcim Group, French-Benelux/Cement Producer

นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี



ตำแหน่ง : กรรมการ, ประธานกรรมการบริหาร, ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

อายุ : 62 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา

- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาเหมืองแร่ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตรพัฒนากรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย
Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 39/2005
- หลักสูตรป้องกันราชอาณาจักร รุ่นที่ 4212 จากวิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร (วปอ.) เมื่อปี 2542

การถือหุ้นในบริษัท และบริษัทในเครือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554

- ถือหุ้นสามัญบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ในนามของตนเอง จำนวน 6,100,000 หุ้น และในนามของคู่สมรสและบุตรสาว จำนวน 22,002,000 หุ้นรวมเป็น 28,102,000 คิดเป็นร้อยละ 8.03 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด

- ถือหุ้นสามัญบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยจำนวน 41,500,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 5.17 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

พ.ศ.2551-ปัจจุบัน : กรรมการ PT. Singlurus Pratama (บริษัทย่อย)

พ.ศ.2550-ปัจจุบัน : รองประธานกรรมการ บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) (บริษัทย่อย)

พ.ศ.2549-ปัจจุบัน : ประธานกรรมการ PT. Lanna Mining Services (บริษัทย่อย)

พ.ศ.2547-ปัจจุบัน : กรรมการ PT. Citra Harita Mineral (บริษัทย่อย)

พ.ศ.2546-ปัจจุบัน : กรรมการ PT. Lanna Harita Indonesia (บริษัทย่อย)

พ.ศ.2540-ปัจจุบัน : ประธานกรรมการ Lanna (Singapore) Pte. Ltd. (บริษัทย่อย)

พ.ศ.2539-ปัจจุบัน : กรรมการ United Bulk Shipping Pte. Ltd. (บริษัทร่วม)

นายสุโรจน์ ศุภสวัสดิ์กุล



ตำแหน่ง : กรรมการ, กรรมการบริหารและกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ

อายุ : 69 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา

- Ph.D.in Chemical Engineering Institute Du Genie Chimique, France
- หลักสูตรพัฒนากรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย
Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 39/2005

การถือหุ้นในบริษัทฯ และบริษัทในเครือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

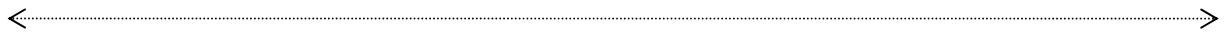
ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

พ.ศ.2549-ปัจจุบัน : รองประธานกรรมการ บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) (บริษัทย่อย)

พ.ศ.2540-ปัจจุบัน : กรรมการ Lanna (Singapore) Pte. Ltd. (บริษัทย่อย)

พ.ศ.2539-ปัจจุบัน : กรรมการ United Bulk Shipping Pte. Ltd. (บริษัทร่วม)

พ.ศ.2547- 2554 : กรรมการอิสระ บริษัท รอยัลปอร์ชเลน จำกัด (มหาชน)



นายวิสิฐ ดันติสุนทร



ตำแหน่ง : กรรมการและกรรมการบริหาร

อายุ : 53 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา

- ปริญญาตรีศึกษาศาสตร์บัณฑิต คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ MBA University Of Wisconsin-Madison
- หลักสูตรพัฒนากรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย
Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 17/2001

- หลักสูตรป้องกันราชอาณาจักร (วปอ.) เมื่อปี 2547

- หลักสูตรสถาบันวิทยาการตลาดทุนรุ่นที่ 3

- หลักสูตรสถาบันพระปกเกล้ารุ่นที่ 5

การถือหุ้นในบริษัทฯ และบริษัทในเครือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554

- ถือหุ้นสามัญบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) จำนวน 4,287,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 1.22 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด
- ไม่ได้ถือหุ้นในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- เป็นลูกพี่ลูกน้องกับนายธนญ ดันติสุนทร ซึ่งเป็นกรรมการของบริษัทฯ
- เป็นลูกพี่ลูกน้องกับนายธนัส ดันติสุนทร ซึ่งเป็นผู้จัดการอาวุโสด้านพัฒนาการตลาดของบริษัทฯ

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

พ.ศ.2549-2552 : กรรมการ บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)

พ.ศ.2548-2552 : ประธานกรรมการ บริษัท รอยัล ปอร์ชเลน จำกัด (มหาชน)

พ.ศ.2544-2552 : กรรมการ บริษัท ทิพยประกันภัย จำกัด (มหาชน)

พ.ศ.2544-2552 : เลขาธิการคณะกรรมการ กองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ



นายผดุง เตชะศรีรินทร์



ตำแหน่ง : ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ

อายุ : 72 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา

- ปริญญาตรีพาณิชยศาสตร์บัณฑิตและบัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- หลักสูตรพัฒนากรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย
The Role of Chairman Program (RCM) รุ่นที่ 6/2002
Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 3/2003
Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 55/2005

การถือหุ้นในบริษัท และบริษัทในเครือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553 : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

- พ.ศ.2543-ปัจจุบัน : กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท กุลธรเคอร์บี้ จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ.2542-ปัจจุบัน : กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท ซี.พี. ออลล์ จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ.2542-ปัจจุบัน : กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท เทกซ์ไลท์เพรสทิจ จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ.2537-ปัจจุบัน : กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท ธนูลักษณ์ จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ.2534-ปัจจุบัน : กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท ไทยนามพลาสติกส์ จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ.2531-ปัจจุบัน : กรรมการ มูลนิธิทุนทำนุบำรุงรักษาพรหมโรงแรมเอราวัณ
- พ.ศ.2527-ปัจจุบัน : ประธานกรรมการ บริษัท ที เค แวกซ์ จำกัด
- พ.ศ.2520-ปัจจุบัน : กรรมการ บริษัท สยามน้ำมันละหุ่ง จำกัด

นายอดุลย์ ตันทรัตน์



ตำแหน่ง : กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ

อายุ : 72 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา

- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาเครื่องกล จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตรพัฒนากรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย
Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 3/2003
Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 38/2003
Audit Committee Program (ACP) รุ่นที่ 4/2005
Finance for Non-Finance Director (FN) รุ่นที่ 7/2003
DCP Refresher Course (RE DCP) รุ่นที่ 1/2008

การถือหุ้นในบริษัท และบริษัทในเครือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

- พ.ศ.2545-2548 : กรรมการ บริษัท สยามอุตสาหกรรมยิปซัม จำกัด
- พ.ศ.2540-2547 : กรรมการ บริษัท ลาฟาร์จ เพอร์สเทีย จำกัด
- พ.ศ.2532-2542 : กรรมการ บริษัท ศักดิ์ไชยสิทธิ์ จำกัด
- พ.ศ.2531-2539 : กรรมการผู้จัดการ บริษัท สยามอินดัสเทรียล คอร์ปอเรชั่น จำกัด

นางดวงกมล สุชาโต



ตำแหน่ง : กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ
 อายุ : 66 ปี
 สัญชาติ : ไทย
 วุฒิการศึกษา
 • ปริญญาตรีบัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
 • หลักสูตรพัฒนากรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย
 Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 64/2007
 Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 91/2007
 Audit Committee Program (ACP) รุ่นที่ 17/2007

การถือหุ้นในบริษัท และบริษัทในเครือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554

- ถือหุ้นสามัญบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) จำนวน 120,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.03 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด
- ไม่ได้ถือหุ้นในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

พ.ศ.2550- 2554 : กรรมการอิสระ บริษัท รอยัลปอร์เช่ จำกัด (มหาชน)

พ.ศ.2550-2552 : กรรมการตรวจสอบ บริษัท รอยัลปอร์เช่ จำกัด (มหาชน)

พ.ศ.2542-2545 : กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท กระดาษสุกกันต์ จำกัด (มหาชน)

นางสาวนพพร ติรวัฒนกุล



ตำแหน่ง : กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ (ลาออกวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2555)
 อายุ : 57 ปี
 สัญชาติ : ไทย
 วุฒิการศึกษา
 • ปริญญาโท พาณิชยศาสตร์และการบัญชี (สาขาบัญชี) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
 • ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ (สาขาบัญชี) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

- หลักสูตรพัฒนากรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย

Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 5/2546

Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 135/2553

Role of the Compensation Committee (RCC) รุ่นที่ 8/2552

Audit Committee Program (ACP) รุ่นที่ 31/2553

Financial Institutions Governance Program (FGP) รุ่นที่ 2/2554

- หลักสูตร CFO Certification Program จากสมาคมนักบัญชีและผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย (สพช.) รุ่นที่ 1/2004
- หลักสูตร COSO for CFO, จากสมาคมนักบัญชีและผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย (สพช.) รุ่นที่ 2/2008
- Working effectiveness with Audit Committee จากสมาคมการจัดการธุรกิจแห่งประเทศไทยเมื่อปี 2546
- Financial Executive Development Program (FINNEX) จากสมาคมสถาบันการศึกษาการธนาคารและการเงินไทย รุ่นที่ 12/2003

การถือหุ้นในบริษัท และบริษัทในเครือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

พ.ศ. 2553-ปัจจุบัน : กรรมการและกรรมการสรรหาและพิจารณาตอบแทน ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

พ.ศ. 2553-ปัจจุบัน : กรรมการ (ผู้มีอำนาจลงนาม) BBTV International Holding Co., Ltd.

พ.ศ. 2553-ปัจจุบัน : กรรมการ (ผู้มีอำนาจลงนาม) บริษัท ชันไรส์ อีคิวตี้ จำกัด

พ.ศ. 2553-ปัจจุบัน : กรรมการ (ผู้มีอำนาจลงนาม) บริษัท บีบีทีวี เอ็ดคิวตี้ จำกัด

เมษายน 2554-ปัจจุบัน : กรรมการ (ผู้มีอำนาจลงนาม) บริษัท เอ็กซ์คลูซีฟ ซีเนียร์ แคร่ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด

พ.ศ. 2553-2554 : ประธานกรรมการ (ผู้มีอำนาจลงนาม) บริษัท โปรเฟสชั่นแนล คอลเซ็นเตอร์ จำกัด

พ.ศ. 2547-2554 : กรรมการ บริษัท สำนักกฎหมายสากลธีรคุปต์ จำกัด

พ.ศ. 2552-2553 : กรรมการ บริษัท โตเทล เซอร์วิสเชส โซลูชั่นส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัท อยูรยา โตเทล โซลูชั่นส์ จำกัด (มหาชน)

พ.ศ. 2551-2553 : กรรมการ บริษัทหลักทรัพย์อูรยา จำกัด (มหาชน) และบริษัท อยูรยา แคปปิตอล ออโต้ ลีส จำกัด (มหาชน)

พ.ศ. 2546-2553 : กรรมการ บริษัท อยูรยา ออโต้ ลีส จำกัด (มหาชน)

นายอนันต์ ศิริพงศ์



ตำแหน่ง : กรรมการอิสระ

อายุ : 69 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา

- M.Ch.E. Louisiana State University, Baton Rouge, Louisiana, USA
- M.E.S. Lamar State College of Technology, Beaumont Texas, USA
- ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์บัณฑิต (วทบ.) สาขาเคมีเทคนิคด้านวิศวกรรมเคมี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

- หลักสูตรพัฒนากรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย
Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 23/2003
 - หลักสูตร Advance Training on Industrial Management Delf University-Netherlands เมื่อปี 2520
- การถือหุ้นในบริษัท และบริษัทในเครือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 : ไม่มี
- ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี
- ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง
- พ.ศ.2533-2551 : ที่ปรึกษา บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ.2548-2551 : กรรมการ บริษัท บีแอลซีพี เพาเวอร์ จำกัด
- พ.ศ.2540-2549 : กรรมการ บริษัท อะโรเมติกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

นายวันชัย โตสมบูรณ์



ตำแหน่ง : กรรมการ

อายุ : 63 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา

- ปริญญาโทบริหารธุรกิจ Asian Institute of Management
- ปริญญาตรี นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

- หลักสูตร Senior Management Program จาก Institute of Management Development (IMD) ประเทศสวิตเซอร์แลนด์ เมื่อปี 2549
 - หลักสูตร "Breakthrough Program for Senior Executives"
จาก Institute of Management Development (IMD) ประเทศสวิตเซอร์แลนด์ เมื่อปี 2549
 - หลักสูตรพัฒนากรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย
Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 7/2004
Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 7/2001
- การถือหุ้นในบริษัท และบริษัทในเครือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554
- ถือหุ้นสามัญบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) จำนวน 760,700 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.22 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด
 - ไม่ได้ถือหุ้นในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม
- ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี
- ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง
- พ.ศ.2547-ปัจจุบัน : กรรมการ บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ.2547-ปัจจุบัน : กรรมการ บริษัท อีเกิล ซีเมนต์โฮลดิ้ง จำกัด
- พ.ศ.2545-ปัจจุบัน : กรรมการ บริษัท คอนจูด จำกัด
- พ.ศ.2542-ปัจจุบัน : กรรมการ บริษัท รอยัล ปอร์ซเลน จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ.2547-2548 : ประธานกรรมการ บริษัท กะรัต ฟอเซท จำกัด

นายพิลาศ พันธโกศล



ตำแหน่ง : กรรมการ, กรรมการบริหาร, ผู้อำนวยการด้านถ่านหิน และ
กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ

อายุ : 60 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา

- M.S. Finance West Coast University U.S.A.
- B.S.I.E. New Mexico State University U.S.A.
- หลักสูตรพัฒนากรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย
Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 39/2005

การถือหุ้นในบริษัทฯ และบริษัทในเครือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554

- ถือหุ้นสามัญบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) จำนวน 150,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.04 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด
- ไม่ได้ถือหุ้นในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

- พ.ศ.2551-ปัจจุบัน : ประธานกรรมการบริหาร PT. Singlurus Pratama (บริษัทย่อย)
พ.ศ.2549-ปัจจุบัน : ประธานกรรมการบริหาร PT. Lanna Mining Services (บริษัทย่อย)
พ.ศ.2547-ปัจจุบัน : ประธานกรรมการบริหาร PT. Citra Harita Mineral (บริษัทย่อย)
พ.ศ.2546-ปัจจุบัน : ประธานกรรมการบริหาร PT. Lanna Harita Indonesia (บริษัทย่อย)
พ.ศ.2540-ปัจจุบัน : กรรมการ Lanna (Singapore) Pte. Ltd. (บริษัทย่อย)
พ.ศ.2539-ปัจจุบัน : กรรมการ United Bulk Shipping Pte. Ltd. (บริษัทร่วม)

นายธัญ ตันติสุนทร



ตำแหน่ง : กรรมการ

อายุ : 40 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา

- Master of Science in Management, New York University
- MBA. Finance, American University
- ปริญญาตรีวิศวกรรมศาสตร์ สาขาสิ่งแวดล้อม จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตรพัฒนากรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย
Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 56/2005

การถือหุ้นในบริษัทฯ และบริษัทในเครือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- เป็นลูกพี่ลูกน้องกับนายวิสิฐ ตันติสุนทร ซึ่งเป็นกรรมการและกรรมการบริหารของบริษัท
- เป็นน้องชายของนายธนัส ตันติสุนทร ซึ่งเป็นผู้จัดการอาวุโส ด้านพัฒนาการตลาดของบริษัท

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

- พ.ศ.2550-ปัจจุบัน : ผู้อำนวยการอาวุโสสายงานองค์กรสัมพันธ์ บริษัท กัลฟ์เอพี จำกัด
พ.ศ.2549-2550 : ผู้ช่วยเลขานุการรัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลัง
พ.ศ.2548-2549 : ผู้จัดการฝ่ายพัฒนารูทกิจ บริษัท กัลฟ์โอเล็คทริก จำกัด (มหาชน)
พ.ศ.2544-2548 : สมาชิกสภาผู้แทนราษฎร จังหวัดตาก

นายอหันท เล้าหเรณู



ตำแหน่ง : กรรมการ, กรรมการบริหาร, ผู้อำนวยการด้านการเงิน และ
กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

อายุ : 59 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา

- ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

- หลักสูตรพัฒนากรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย

Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 1/2003

Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 29/2003

Audit Committee Program (ACP) รุ่นที่ 2/2004

DCP Refresh Course (RE.DCP) รุ่นที่ 2/2006

Improving the Quality of Financial Reporting (QFR) รุ่นที่ 2/2006

Monitoring the Internal Audit Function (MIA) รุ่นที่ 1/2007

Monitoring the System of Internal Control and Risk Management (MIR) รุ่นที่ 1/2007

Role of compensation Committee Program (RCC) รุ่นที่ 7/2008

Corporate Governance Workshop Board Performance Evaluation ปี 2550

การถือหุ้นในบริษัท และบริษัทในเครือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554

- ถือหุ้นสามัญบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) จำนวน 590,550 หุ้น
คิดเป็นร้อยละ 0.17 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด
- ถือหุ้นสามัญบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอรยี่ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยจำนวน 4,550,000 หุ้น
คิดเป็นร้อยละ 0.57 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

พ.ศ.2551-ปัจจุบัน : กรรมการบริหาร PT. Singlurus Pratama (บริษัทย่อย)

พ.ศ.2549-ปัจจุบัน : กรรมการ PT. Lanna Mining Services (บริษัทย่อย)

พ.ศ.2548-ปัจจุบัน : กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท กระเบื้องหลังคาตราเพชร จำกัด (มหาชน)

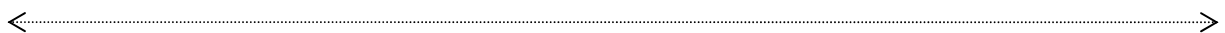
พ.ศ.2547-วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2554 : กรรมการอิสระ บริษัท รอยัล ปอร์ชเลน จำกัด (มหาชน)

พ.ศ.2547-ปัจจุบัน : กรรมการ PT. Citra Harita Mineral (บริษัทย่อย)

พ.ศ.2546-ปัจจุบัน : กรรมการ บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอรยี่ จำกัด (มหาชน) (บริษัทย่อย)

พ.ศ.2541-ปัจจุบัน : กรรมการบริหาร PT. Lanna Harita Indonesia (บริษัทย่อย)

พ.ศ.2540-ปัจจุบัน : กรรมการ Lanna (Singapore) Pte. Ltd. (บริษัทย่อย)



นายสีห์ศักดิ์ อาริราชการณย์



ตำแหน่ง : ผู้อำนวยการด้านพัฒนาธุรกิจและการตลาด

อายุ : 52 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา

- Ph.D In Petroleum Engineering U. of Tulsa, Oklahoma USA

- MSc. In Petroleum Engineering U. of Tulsa, Oklahoma USA

- BSc. In Petroleum Engineering (With Honor) U. of Tulsa, Oklahoma USA

การถือหุ้นในบริษัท และบริษัทในเครือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

พ.ศ.2551-ปัจจุบัน : กรรมการบริหาร PT. Singlurus Pratama (บริษัทย่อย)

พ.ศ.2549-ปัจจุบัน : กรรมการบริหาร PT. Lanna Mining Services (บริษัทย่อย)

พ.ศ.2547-ปัจจุบัน : กรรมการ PT. Citra Harita Mineral (บริษัทย่อย)

พ.ศ.2546-ปัจจุบัน : กรรมการ บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) (บริษัทย่อย)

พ.ศ.2545-ปัจจุบัน : กรรมการ PT. Lanna Harita Indonesia (บริษัทย่อย)

นายธนส์ ดันติสุนทร



ตำแหน่ง : ผู้จัดการอาวุโสด้านพัฒนาการตลาด

อายุ : 43 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา

- Master of Business Administration, Mount Vernon College, Wash. Dc, USA

- Business Administration, Marymount University, Va, USA

การถือหุ้นในบริษัท และบริษัทในเครือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554

- ถือหุ้นสามัญบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) จำนวน 9,420,710 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 2.69 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด

- ไม่ได้ถือหุ้นในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- เป็นลูกพี่ลูกน้องกับนายวิสิฐ ดันติสุนทร ซึ่งเป็นกรรมการและกรรมการบริหารของบริษัท

- เป็นพี่ชายของนายธนญ ดันติสุนทร ซึ่งเป็นกรรมการของบริษัท

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

พ.ศ.2544-2546 : ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายขายต่างประเทศ บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)

พ.ศ.2540-2544 : ผู้จัดการฝ่ายพัฒนาธุรกิจ บริษัท กัลฟ์อิเล็กทริก จำกัด (มหาชน)

พ.ศ.2539-2540 : เจ้าหน้าที่หลักทรัพย์สถาบันต่างประเทศ บริษัท หลักทรัพย์ไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

นายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์



ตำแหน่ง : ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายพัฒนาธุรกิจเสริม

อายุ : 48 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา

●ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาไฟฟ้า

University Of California, Los Angeles (UCLA), USA

●หลักสูตร Biomass and Waste conversion Technologies

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยี พระจอมเกล้าพระนครเหนือ เมื่อปี 2551

การถือหุ้นในบริษัท และบริษัทในเครือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

มิถุนายน 2553-ปัจจุบัน : กรรมการ PT. Lanna Mining Services (บริษัทย่อย)

พ.ศ.2551-ปัจจุบัน : กรรมการ PT. Singlurus Pratama (บริษัทย่อย)

พ.ศ.2547-ปัจจุบัน : กรรมการ PT. Lanna Harita Indonesia (บริษัทย่อย)

พ.ศ.2547-ปัจจุบัน : กรรมการ PT. Citra Harita Mineral (บริษัทย่อย)

นางเพชรรัตน์ ฉายานนท์



ตำแหน่ง : ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายบัญชีและธุรการ

อายุ : 44 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรีบัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

การถือหุ้นในบริษัท และบริษัทในเครือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

ตุลาคม 2553-ปัจจุบัน : กรรมการบริหาร PT. Lanna Mining Services (บริษัทย่อย)

พ.ศ.2552-ปัจจุบัน : กรรมการ PT. Singlurus Pratama (บริษัทย่อย)

พ.ศ.2547-ปัจจุบัน : กรรมการบริหาร PT. Citra Harita Mineral (บริษัทย่อย)

นายประเสริฐ พรหมเดช



ตำแหน่ง : ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายขายถ่านหินต่างประเทศ

อายุ : 44 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรีวิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาเหมืองแร่ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
ปริญญาโทบริหารธุรกิจสถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การถือหุ้นในบริษัท และบริษัทในเครือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

มิถุนายน 2553-ปัจจุบัน : กรรมการบริหาร PT. Lanna Mining Services (บริษัทย่อย)

พ.ศ.2551-ปัจจุบัน : กรรมการ PT. Singlurus Pratama (บริษัทย่อย)

พ.ศ.2543-2547 : Chief Coal Transshipment PT. Lanna Harita Indonesia (บริษัทย่อย)

นายวัชรชัย หาชัยเลิศ



ตำแหน่ง : ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายขายถ่านหินในประเทศ

อายุ : 49 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี รัฐศาสตรบัณฑิต สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยรามคำแหง

การถือหุ้นในบริษัท และบริษัทในเครือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

พ.ศ.2539-2550 : ผู้จัดการขายถ่านหินในประเทศ บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)

พ.ศ.2535-2539 : หัวหน้าแผนกขายถ่านหิน บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)

นายสุดุสิต อุ่ณแสงจันทร์



ตำแหน่ง : ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายพัฒนาธุรกิจหลัก

อายุ : 48 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรีวิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาวิศวกรรมเหมืองแร่
จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การถือหุ้นในบริษัท และบริษัทในเครือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

พ.ศ.2546-2551 : ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายพัฒนาธุรกิจหลัก บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)

พ.ศ.2540-2545 : ผู้จัดการฝ่ายวางแผน บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)

พ.ศ.2530-2539 : วิศวกรเหมืองแร่ บริษัท สหกลเอ็นอีเนียร์ริง จำกัด

**การดำรงตำแหน่งของผู้บริหารของบริษัทฯ ในบริษัทย่อย บริษัทร่วม
และบริษัทที่เกี่ยวข้อง**

รายชื่อผู้บริหาร		บริษัท ลานนาเรียซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)	บริษัทย่อย						บริษัทร่วม	บริษัทที่เกี่ยวข้อง
			1	2	3	4	5	6		
(1)	นายสมเกียรติ ลิ้มทรง	X	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)	นายพอล ไฮน์ช ฮูเกนโทเบลอร์	/	-	-	-	/	-	-	-	/
(3)	นายฟิลิป พอล อเล็กซานดร์อาร์โต้	/	-	-	-	-	-	-	-	/
(4)	นายวันชัย โตสมบุญ	/	-	-	-	-	-	-	-	/
(5)	นายธณู ตันติสุนทร	/	-	-	-	-	-	-	-	-
(6)	นายผดุง เตชะศรีนทร์	/,XXX	-	-	-	-	-	-	-	-
(7)	นางดวงกมล สุชาโต	/,///	-	-	-	-	-	-	-	-
(8)	นายอดุลย์ ตันฑรัตน์	/,///	-	-	-	-	-	-	-	-
(9)	นางสาวนพพร ตีรวพัฒนกุล	/,///	-	-	-	-	-	-	-	-
(10)	นายอนันต์ ศิริพงศ์	/	-	-	-	-	-	-	-	-
(11)	นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี	/, XX	X	/	/	X	/	/X	/	-
(12)	นายสุโรจน์ ศุภสวัสดิ์กุล	/, //	/	-	-	-	-	/X	/	-
(13)	นายวิสิฐ ตันติสุนทร	/, //	-	-	-	-	-	-	-	-
(14)	นายพิลาศ พันธโกศล	/, //	/	XX	XX	XX	XX	-	/	-
(15)	นายอนันต์ เล้าหระณู	/, //	/	//	/	/	//	/, ///	-	-
(16)	นายสีหศักดิ์ อารีราชการัญย์	-	-	/	/	/	//	/	-	-
(17)	นางเพชรรัตน์ ฉายานนท์	-	-	-	//	//	/	-	-	-
(18)	นายธนัส ตันติสุนทร	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(19)	นายประเสริฐ พรหมเดช	-	-	-	-	//	/	-	-	-
(20)	นายสุดุสิต อุ่นแสงจันทร์	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(21)	นายวัชรชัย นาชัยเลิศ	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(22)	นายสหัส วัฒนธรรมรักษ์	-	-	/	/	/	/	-	-	-
บริษัทย่อย		1 = Lanna (Singapore) Pte., Ltd. 3 = PT. Citra Harita Mineral 5 = PT. Singlurus Pratama 2 = PT. Lanna Harita Indonesia 4 = PT. Lanna Mining Services 6 = บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)								
บริษัทร่วม		United Bulk Shipping Pte., Ltd.								
บริษัทที่เกี่ยวข้อง		บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นในบริษัท ลานนาเรียซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ร้อยละ 44.99 ของทุนที่ชำระแล้ว								
หมายเหตุ : X = ประธานกรรมการ, /X = รองประธานกรรมการ, / = กรรมการ XX = ประธานกรรมการบริหาร, /XX = รองประธานกรรมการบริหาร, // = กรรมการบริหาร XXX = ประธานกรรมการตรวจสอบ, /// = กรรมการตรวจสอบ										

รายละเอียดเกี่ยวกับการกรรมการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

รายชื่อกรรมการ	บริษัทย่อย						บริษัทร่วม
	1	2	3	4	5	6	
(1) นายวิสิทธิ์ น้อยพันธุ์	-	-	-	-	-	X	-
(2) นายสมจิตต์ ลิ้มวัฒนะกูร	-	-	-	-	-	/	-
(3) นายเผด็จภัย มีคุณเอี่ยม	-	-	-	-	-	/, XXX	-
(4) นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี	X	/	/	X	/	/X	/
(5) นายพอล ไฮน์ซ์ ฮูเกนโทเบลอร์	-	-	-	/	-	-	-
(6) นายสุโรจน์ ศุภสวัสดิ์กุล	/	-	-	-	-	/X	/
(7) นายสมชาย โล่ห์วิสุทธิ	-	-	-	-	-	/	-
(8) นายพิลาศ พันธโกศล	/	XX	XX	XX	XX	-	/
(9) นายอนันต์ เล้าห์เรณู	/	//	/	/	//	/, ///	-
(10)นายสีหศักดิ์ อารีราชการัณย์	-	/	/	//	//	/	-
(11)นายวิญญู บุญกมล	-	//	-	-	-	-	-
(12)นายอาคม เล้าห์เรณู	-	/	-	//	-	-	-
(13)นางเพชรรัตน์ ฉายานนท์	-	-	//	//	/	-	-
(14)นายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์	-	/	/	/	/	-	-
(15)นายปณต เจริญสุข	-	-	//	/	//	-	-
(16)นายธำรงค์ อ่างสกุล	-	//	-	-	-	-	-
(17)นายณัฐพันธ์ งามผล	-	-	//	-	-	-	-
(18)นายประเสริฐ พรหมเดช	-	-	-	//	/	-	-
(19)MR. LUDI PRASETYO HARTONO	-	-	-	-	//	-	-
(20)MRS. YOCKE KASEGER	-	-	-	-	X	-	-
(21)MR. SONNY SUSANTO	-	-	-	-	//	-	-
(22)MR. TOTO IMAN DEWANTO	-	-	-	-	/	-	-
(23)MR. LIM HARIYANTO WIJAYA SARWONO	-	X	X	-	-	-	-
(24)MR. LIM GUNAWAN HARIYANTO	-	//	//	-	-	-	-
(25)MR. LIM GUNARDI HARIYANTO	-	//	//	-	-	-	-
(26)MRS. RITA INDRIAWATI	-	-	/	-	-	-	-
(27)MR. PARASIAN SIMANUNGKALIT, SH	-	/	-	-	-	-	-
(28)MR. NG HAN WHATT HENRY	-	/	/	-	-	-	X
(29)MR. LEE BOON WAH	/	//	//	-	-	-	/
(30)MR. PATRICK NG BEE SOON	-	-	-	-	-	-	/
(31)MR. NG BEE BEE	-	-	-	-	-	-	/
บริษัทย่อย				บริษัทร่วม			
1 = Lanna (Singapore) Pte., Ltd. 2 = PT. Lanna Harita Indonesia 3 = PT. Citra Harita Mineral				4 = PT. Lanna Mining Services 5 = PT. Singlurus Pratama 6 = บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) United Bulk Shipping Pte., Ltd.			
หมายเหตุ : X = ประธานกรรมการ, /X = รองประธานกรรมการ, / = กรรมการ XX = ประธานกรรมการบริหาร, /XX = รองประธานกรรมการบริหาร , // = กรรมการบริหาร XXX = ประธานกรรมการตรวจสอบ, /// = กรรมการตรวจสอบ							

คำตอบแบบแผนกรรมการและผู้บริหาร

คำตอบแบบที่เป็นตัวเงิน

- บริษัทฯ จ่ายคำตอบแบบแผนการในรูปของคำตอบแบบประจำเดือนและค่าบำเหน็จประจำปี โดยได้จ่ายคำตอบแบบให้แก่กรรมการในปี 2554 ดังนี้

ชื่อกรรมการ	ตำแหน่งในบริษัทฯ	ผลตอบแทนที่ได้รับจากบริษัทฯ			ผลตอบแทนที่ได้รับจากบริษัทย่อยและบริษัทร่วม			
		คำตอบแบบ	ค่าบำเหน็จ	รวมทั้งสิ้น	บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)	PT. LANNA HARITA INDONESIA	PT. SINGLURUS PRATAMA	UNITED BULK SHIPPING PTE., LTD
(1) นายสมเกียรติ ลิ้มทรง	ประธานกรรมการ	720,000.00	800,000.00	1,520,000.00	-	-	-	-
(2) นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี	กรรมการ	360,000.00	600,000.00	960,000.00	360,000	842,985.92	621,939.80	75,632
(3) นายพอล ไฮน์ ฮูเกนโทเบลอร์	กรรมการ	360,000.00	400,000.00	760,000.00	-	-	-	-
(4) นายฟิลิป พอล อเล็กซานเดอร์อาร์โต้	กรรมการ	360,000.00	400,000.00	760,000.00	-	-	-	-
(5) นายสุโรจน์ ศุภสวัสดิ์กุล	กรรมการ	360,000.00	400,000.00	760,000.00	375,000	-	-	75,632
(6) นายอนันต์ ศิริพงศ์	กรรมการ	360,000.00	400,000.00	760,000.00	-	-	-	-
(7) นายวันชัย โตสมบุญ	กรรมการ	360,000.00	400,000.00	760,000.00	-	-	-	-
(8) นายวิสิฐ ดันติสุนทร	กรรมการ	360,000.00	400,000.00	760,000.00	-	-	-	-
(9) นายพิลาศ พันธโกศล	กรรมการ	360,000.00	400,000.00	760,000.00	-	2,864,884.48	1,857,896.60	75,632
(10) นายธัญญ์ ดันติสุนทร	กรรมการ	360,000.00	400,000.00	760,000.00	-	-	-	-
(11) นายอนันต์ เล้าหรณู	กรรมการ	360,000.00	400,000.00	760,000.00	360,000	1,787,383.68	1,033,925.40	-
(12) นายผดุง เตชะศรีจันทร์	กรรมการ	360,000.00	400,000.00	940,000.00	-	-	-	-
(13) นายอดุลย์ ตันตริตัน	ประธานกรรมการตรวจสอบ	180,000.00						
	กรรมการ	360,000.00	400,000.00	880,000.00	-	-	-	-
(14) นางดวงกมล สุชาโต	กรรมการตรวจสอบ	120,000.00						
	กรรมการ	360,000.00	400,000.00	880,000.00	-	-	-	-
(15) นางสาวนพพร ดิรวัฒนกุล	กรรมการตรวจสอบ	120,000.00						
	กรรมการ	360,000.00	-	880,000.00	-	-	-	-
หมายเหตุ : ใช้อัตราแลกเปลี่ยน 1 ดอลลาร์สหรัฐต่อเม็กซิโก = 31.6912 บาท								

• บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนให้แก่ผู้บริหารในรูปของเงินเดือน และเงินรางวัลประจำปี ซึ่งจะผันแปรตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดดังนี้

ค่าตอบแทนผู้บริหาร	ปี 2553		ปี 2554	
	จำนวนราย	บาทต่อปี	จำนวนราย	บาทต่อปี
เงินเดือน	12	25,799,520	12	28,839,342
เงินรางวัลประจำปี	10	12,449,760	12	14,253,451
รวมค่าตอบแทนทั้งสิ้น	12	38,349,280	12	43,092,793

ค่าตอบแทนอื่น

• บริษัทฯ ได้จ่ายเงินสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่ผู้บริหารในฐานะพนักงานของบริษัทฯ ในปี 2554 จำนวน 12 ราย เป็นเงินทั้งสิ้น 2,354,578.50 บาท (ปี 2553 จำนวน 10 ราย เป็นเงินทั้งสิ้น 2,303,234.90 บาท) และมีรถประจำตำแหน่งจำนวน 4 คัน

• บริษัทฯ ไม่มีการออกหุ้น ใบสำคัญแสดงสิทธิ หลักทรัพย์แปลงสภาพและหรือให้สิทธิประโยชน์อย่างอื่นแก่กรรมการและผู้บริหารในรอบปี 2554 ที่ผ่านมา

การถือครองหุ้นของกรรมการและผู้บริหารในรอบปี 2554

รายชื่อกรรมการและผู้บริหาร	จำนวนหุ้นที่ถือในบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)				จำนวนหุ้นที่เพิ่ม (+) ลด (-) ในปี 2554
	ถือโดยกรรมการหรือผู้บริหาร	ถือโดยคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	รวมทั้งสิ้น	% การถือหุ้น	
(1) นายสมเกียรติ ลิ้มทรง	19,041,640	-	19,041,640	5.39	-
(2) นายพอล ไอนซ์ ฮูเกนโทเบลอร์	269,400	-	269,400	0.08	+88,000
(3) นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี	6,100,000	22,000,000	28,100,000	8.03	-
(4) นายวิสิฐ ตันติสุนทร	4,287,000	-	4,287,000	1.22	-
(5) นายอนันต์ เล้าหระณู	590,550	-	590,550	0.17	-
(6) นายพิลาศ พันธโกศล	150,000	-	150,000	0.04	-
(7) นายวันชัย โตสมบุญ	760,700	-	760,700	0.22	+358,700
(8) นางดวงกมล สุขชาติ	120,000	-	120,000	0.03	-
(9) นายธนาธิ ตันติสุนทร	9,420,710	-	9,420,710	2.69	-

รายชื่อกรรมการและผู้บริหาร	จำนวนหุ้นที่ถือในบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) (บริษัทย่อย)				จำนวนหุ้นที่เพิ่ม (+) ลด (-) ในปี 2554
	ถือโดยกรรมการหรือผู้บริหาร	ถือโดยคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	รวมทั้งสิ้น	% การถือหุ้น	
(1) นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี	41,500,000	-	41,500,000	5.17	+ 10,399,050
(2) นายอนันต์ เล้าหระณู	4,550,000	-	4,550,000	0.57	+ 1,153,770

หมายเหตุ (1)เปิดเผยเฉพาะกรรมการและผู้บริหารที่มีการถือครองหุ้นในบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือเท่านั้น
(2) กรรมการและผู้บริหารอื่นนอกจากที่เปิดเผยข้างต้นไม่ได้ถือครองหุ้นในบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือแต่อย่างใดทั้งสิ้น

การกำกับดูแลกิจการ

สิทธิของผู้ถือหุ้นและการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

- คณะกรรมการบริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นในฐานะเจ้าของบริษัทฯ โดยปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนดและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิพื้นฐานของกฎหมายโดยในปี 2554 บริษัทฯ ได้จัดประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 18 เมษายน 2554 ระหว่างเวลา 15.30 น. ถึง 19.10 น. ณ ห้องพลาซ่าแอทธินี ชั้น 2 โรงแรมพลาซ่าแอทธินี รอยัล เมริเดียน เลขที่ 61 ถนนวิฑู แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร ซึ่งมีเส้นทางคมนาคมที่สะดวก โดยมีกรรมการเข้าร่วมประชุมจำนวน 14 คนจากจำนวนทั้งหมด 15 คน ทั้งนี้ได้ปฏิบัติตามแนวทาง AGM CHECKLIST ซึ่งจัดทำโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ร่วมกับสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย และสมาคมบริษัทจดทะเบียน โดยบริษัทฯ ได้รับผลการประเมินคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2554 อยู่ในเกณฑ์ดีเยี่ยม โดยได้รับคะแนน 100 จากคะแนนเต็ม 100

- บริษัทฯ มอบหมายให้บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหุ้นของบริษัทฯ เป็นผู้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมทั้งเอกสารข้อมูลประกอบการประชุมในแต่ละวาระให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าก่อนวันประชุม 21 วัน ซึ่งเกินกว่าระยะเวลาที่กำหนดไว้ตามกฎหมายเพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีเวลาศึกษาข้อมูลต่างๆ ได้อย่างละเอียดถี่ถ้วน รวมทั้งเผยแพร่ข้อมูลเช่นเดียวกับที่บริษัทฯ ส่งให้ผู้ถือหุ้นบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ทั้งรูปแบบภาษาไทยและภาษาอังกฤษก่อนวันประชุม 30 วัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถเข้าถึงข้อมูลได้สะดวกและรวดเร็ว

- บริษัทฯ ไม่มีการรอนสิทธิของผู้ถือหุ้นในการศึกษาข้อมูลของบริษัทฯ และการเข้าประชุมผู้ถือหุ้น เช่น ไม่แจกเอกสารที่มีข้อมูลสำคัญเพิ่มเติมในที่ประชุมผู้ถือหุ้นอย่างกะทันหัน ไม่เพิ่มวาระการประชุมหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญโดยไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า ไม่จำกัดสิทธิในการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้นที่มาสาย เป็นต้น

- บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้าและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทฯ โดยปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแนะนำโดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยผ่านช่องทางระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ

- ในการเรียกประชุมผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทฯ จะดำเนินการตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในข้อบังคับของบริษัทฯ และ AGM CHECKLIST ของ ก.ล.ต. โดยจะแจ้งหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติในการเข้าร่วมประชุม การมอบฉันทะให้เข้าร่วมประชุมและการออกเสียงลงคะแนนพร้อมทั้งส่งแบบฟอร์มหนังสือมอบฉันทะตามที่กฎหมายกำหนดทั้ง 3 แบบ ไปให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าพร้อมกับหนังสือนัดประชุม โดยเพิ่มทางเลือกด้วยการเสนอชื่อคณะกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่านให้เป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้นและสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้แบบฟอร์มมอบฉันทะที่สามารถระบุความเห็นในการลงคะแนนเสียงได้ด้วย

- บริษัทฯ ได้ให้ข้อมูลในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นสำหรับแต่ละวาระอย่างเพียงพอต่อการตัดสินใจโดยมีการระบุข้อเท็จจริง เหตุผลและความเห็นของคณะกรรมการประกอบการพิจารณาในแต่ละวาระด้วย โดยเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามที่เกี่ยวข้องกับการประชุมในแต่ละวาระได้ล่วงหน้าก่อนวันประชุม โดยส่งผ่านเว็บไซต์หรือทางโทรสารของบริษัทฯ ก็ได้

- ในการประชุมผู้ถือหุ้นจะแจ้งวิธีการลงคะแนนและนับคะแนนให้ผู้ถือหุ้นทราบก่อนเริ่มการประชุมตามวาระโดยจะแจกบัตรลงคะแนนเพื่อใช้สำหรับลงคะแนนในวาระที่สำคัญและการเลือกตั้งกรรมการ โดยจะใช้วิธีลงมติเลือกกรรมการเป็นรายบุคคลโดยได้มีการบันทึกมติที่ประชุมไว้อย่างชัดเจนพร้อมคะแนนเสียงที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียงในทุกๆ วาระที่มีการลงคะแนนเสียง

- นอกจากสิทธิในการลงคะแนนเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้ว ผู้ถือหุ้นยังได้รับสิทธิขั้นพื้นฐานอื่นๆ อย่างเท่าเทียมกัน เช่น สิทธิในการรับเงินปันผล, สิทธิในการพิจารณากำหนดค่าตอบแทนของกรรมการเป็นประจำทุกปี เป็นต้นซึ่งบริษัทฯ มีการปฏิบัติตามข้อบังคับและบทบัญญัติที่กฎหมายกำหนดโดยเคร่งครัดอยู่แล้ว

- คณะกรรมการและผู้บริหารซึ่งประกอบด้วยประธานกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประธานกรรมการตรวจสอบและประธานอนุกรรมการอื่น เป็นต้น ได้เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อชี้แจงและตอบข้อซักถามต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยประธานที่ประชุมได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการตรวจสอบการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยให้ซักถาม แสดงความคิดเห็นและหรือข้อเสนอแนะต่างๆ ได้อย่างเต็มที่รวมทั้งได้บันทึกประเด็นซักถามและข้อคิดเห็นที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุมด้วย

- เลขาธิการบริษัท และทีมงานที่ได้รับมอบหมายได้จัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นที่มีสาระสำคัญครบถ้วนสมบูรณ์โดยได้จัดส่งรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้ผู้ถือหุ้น, ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท ภายใน 14 วันนับแต่วันประชุมแล้วเสร็จ โดยผู้ถือหุ้นมีสิทธิที่จะขอตรวจรายงานการประชุม เอกสารประกอบการประชุมและเอกสารสำคัญอื่นๆ ได้ตลอดเวลา

- คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดมาตรการป้องกันกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานใช้ข้อมูลภายในของบริษัท เพื่อหาผลประโยชน์แก่ตนเอง หรือผู้อื่นในทางมิชอบ โดยได้แจ้งแนวทางและนโยบายข้างต้นให้ทุกคนในองค์กรถือปฏิบัติและเผยแพร่ไว้ในรายงานประจำปีและบนเว็บไซต์ของบริษัท โดยมีการติดตามผลการปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ

- คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดแนวทางการเปิดเผยข้อมูลของผู้มีส่วนได้เสียและกำหนดมาตรการป้องกันมิให้ผู้มีส่วนได้เสียเข้าร่วมกระบวนการตัดสินใจในการพิจารณาธุรกรรมที่เกี่ยวข้องกัน โดยได้เผยแพร่ไว้ในรายงานประจำปีและบนเว็บไซต์ของบริษัท บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

- คณะกรรมการได้กำหนดนโยบายพื้นฐานของการกำกับดูแลกิจการให้มีการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มโดยคำนึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวตามกฎหมายหรือตามข้อตกลงที่มีกับบริษัท โดยไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชน ลิขสิทธิ์ และทรัพย์สินทางปัญญาและหรือละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียเหล่านั้นรวมทั้งต่อต้านการทุจริตและห้ามจ่ายสินบนเพื่อผลประโยชน์ทางธุรกิจ โดยได้แจ้งนโยบายข้างต้นให้ทุกคนในองค์กรถือปฏิบัติและเผยแพร่ไว้ในรายงานประจำปีและบนเว็บไซต์ของบริษัท

- คณะกรรมการได้กำหนดมาตรการหรือช่องทางในการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสียโดยเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้ผู้มีส่วนได้เสียได้รับทราบและเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนผ่านคณะกรรมการตรวจสอบโดยไม่ผ่านผู้บริหารของบริษัท ซึ่งสามารถส่งทางไปรษณีย์หรือทาง E-MAIL ได้โดยตรงโดยไม่ต้องเปิดเผยชื่อผู้แจ้งเบาะแสหรือ ผู้ร้องเรียนแต่อย่างใด เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบดำเนินการตรวจสอบข้อมูลหรือข้อเท็จจริงตามที่ผู้แจ้งเบาะแสดังกล่าวแล้วนำเสนอคณะกรรมการบริษัท โดยตรงเพื่อพิจารณาหามาตรการป้องกันและพิจารณาชดเชยค่าเสียหายให้ผู้ถูกละเมิดอย่างเหมาะสมตามเหตุและผลของเรื่องเป็นกรณีๆ ไป

- บริษัท ได้กำหนดนโยบายในการดูแลสิ่งแวดล้อมและชุมชนสังคมใกล้เคียงที่อาจจะได้รับผลกระทบจากการประกอบธุรกิจของบริษัท โดยตรงเพื่อให้ผู้เกี่ยวข้องมีความมั่นใจในการดำเนินงานของบริษัท รวมทั้งส่งเสริมและสนับสนุนให้พนักงานทุกคนมีส่วนร่วมในการดูแลและดำเนินการด้านความปลอดภัยเกี่ยวกับชีวิต สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง

การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

- บริษัท มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลอื่นอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ ก.ล.ด. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด โดยในรอบปีที่ผ่านมาไม่เคยถูกลงโทษหรือถูกดำเนินการในเรื่องการเปิดเผยข้อมูลไม่ถูกต้องตามข้อกำหนดโดยบริษัท ให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลที่มีผลต่อกระบวนการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกันและมีการประเมินประสิทธิภาพของกระบวนการเปิดเผยข้อมูลเป็นระยะๆ

- บริษัท มีการเปิดเผยโครงสร้างผู้ถือหุ้นโดยแจ่มแจ้งและแสดงให้เห็นถึงผู้ถือหุ้นรายใหญ่และสัดส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อยไว้อย่างครบถ้วนชัดเจนและมีการเปิดเผยข้อมูลการถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหารไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2)

- บริษัท มีการเปิดเผยข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) อย่างเพียงพอและมีคุณภาพตามข้อกำหนดของ ก.ล.ด. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

- คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินและรายงานทางการเงิน ซึ่งลงนามโดยประธานกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือกรรมการผู้จัดการตามที่ปรากฏในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) ซึ่งได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปโดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมกับธุรกิจโดยถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอและใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ซึ่งมีผู้สอบบัญชีอิสระเป็นผู้ตรวจสอบและคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินดังกล่าว

- บริษัท มีการเปิดเผยข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่สำคัญอื่นๆ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท และมีการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน (UP TO DATE) เป็นระยะๆ

- บริษัท ได้จัดตั้งแผนกลงทุนสัมพันธ์ (INVESTOR RELATIONS) ขึ้นมาทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับผู้ลงทุนผู้ถือหุ้นรวมทั้งนักวิเคราะห์และภาคธุรกิจที่เกี่ยวข้อง ซึ่งสามารถติดต่อขอทราบข้อมูลได้ที่ โทร 02-253-8080 หรือที่ WEBSITE : www.lannar.com หรือที่ E-MAIL ADDRESS : lanna@lannar.com

ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

(1) โครงสร้างคณะกรรมการ

- ในปี 2554 คณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 15 คน ประกอบด้วย กรรมการที่เป็นผู้บริหารจำนวน 5 คน กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารจำนวน 5 คน และมีกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบจำนวน 5 คน โดยมีรายชื่อ ตำแหน่งและภาพถ่ายของกรรมการแต่ละคนที่แสดงไว้ในหน้า 4-6 ของรายงานประจำปีฉบับนี้

- ขบวนการคัดเลือกผู้ดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัท ไม่ได้ผ่านคณะกรรมการสรรหาเนื่องจากบริษัท ยังไม่มีการแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหา อย่างไรก็ตามคณะกรรมการบริษัท ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้าดำรงตำแหน่งตามหลักเกณฑ์หรือแนวทางปฏิบัติที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแนะนำไว้โดยได้แจ้งผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัท

- คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยผู้ที่มีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์และความเชี่ยวชาญที่หลากหลาย วิชาชีพอันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท และมีคุณสมบัติที่เหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนได้ตามข้อบังคับของบริษัท และตามที่กฎหมายกำหนด

- ประธานกรรมการมีความอิสระไม่มีความสัมพันธ์ใดๆ กับฝ่ายบริหารและไม่เป็นประธานหรือสมาชิกในคณะกรรมการชุดย่อยหรือคณะอนุกรรมการ

- ประธานกรรมการไม่เป็นบุคคลเดียวกันกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือกรรมการผู้จัดการเพื่อแบ่งแยกหน้าที่การกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการและการบริหารกิจการประจำ

- ในปี 2554 บริษัท มีกรรมการอิสระจำนวน 5 คน คิดเป็น 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งคณะ โดยบริษัท ได้กำหนดนิยามกรรมการอิสระของบริษัท เท่ากับข้อกำหนดขั้นต่ำของ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในเรื่องการถือหุ้นของบริษัท คือกรรมการอิสระของบริษัทต้องถือหุ้นในบริษัทไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด

- บริษัท ได้เผยแพร่ข้อมูลไว้ในรายงานประจำปีว่ากรรมการรายใดเป็นตัวแทนผู้ถือหุ้นกลุ่มใดบ้างโดยกรรมการที่ไม่รวมกรรมการอิสระในคณะกรรมการยังไม่เป็นไปตามสัดส่วนของเงินลงทุนของผู้ถือหุ้นแต่ละกลุ่ม (โดยได้แสดงรายละเอียดไว้ในหัวข้อผู้ถือหุ้นรายใหญ่และสัดส่วนการถือหุ้นในรายงานประจำปี 2554)

- จำนวนปีของการดำรงตำแหน่งกรรมการในแต่ละวาระเป็นไปตามที่กำหนดในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 แต่ไม่ได้กำหนดจำนวนวาระที่กรรมการจะดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้นานที่สุด

- จำนวนปีของการดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบในแต่ละวาระนั้นได้กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ แต่ไม่ได้กำหนดจำนวนวาระที่กรรมการตรวจสอบจะดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้นานที่สุด

- เพื่อให้กรรมการสามารถอุทิศเวลาและความพยายามในการปฏิบัติหน้าที่ คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดจำนวนบริษัทที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งไว้ดังนี้

(ก) กรรมการควรดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนไม่เกินจำนวนดังต่อไปนี้

- กรรมการที่เป็นผู้บริหาร (EXECUTIVE DIRECTOR) หรือ FULL TIME DIRECTOR ให้ดำรงตำแหน่งได้ไม่เกิน 4 บริษัท

- กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร (NON-EXECUTIVE DIRECTOR) หรือกรรมการมืออาชีพ (PROFESSIONAL DIRECTOR) ให้ดำรงตำแหน่งได้ไม่เกิน 6 บริษัท และ

- ประธานกรรมการให้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริษัทจดทะเบียนได้เพียง 1 บริษัท

(ข) ในกรณีที่กรรมการรายใดรายหนึ่งของบริษัท จำเป็นต้องดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนมากกว่า 5 บริษัท ก็ให้ชี้แจงผู้ถือหุ้นและผู้เกี่ยวข้องทราบถึงเหตุผลและผลต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการดังกล่าวไว้ในแบบแสดงข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) ด้วย

(ค) ในการเสนอชื่อบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัท นั้นได้เปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอเรื่องการดำรงตำแหน่งที่บริษัทอื่นของผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อให้ดำรงตำแหน่งกรรมการแต่ละคนให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาก่อนลงคะแนนแต่งตั้งด้วย

- ผู้บริหารระดับสูงที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทในเครือจะได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท ก่อนแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัท ไม่ได้กำหนดนโยบายและวิธีการปฏิบัติในการดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของผู้บริหารระดับสูงไว้อย่างชัดเจนหรือเป็นลายลักษณ์อักษร

- บริษัท มีผู้รับผิดชอบงานเลขานุการบริษัท ที่เป็นพนักงานประจำ และมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของผู้บริหารแต่ละระดับในแต่ละสายงานไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีการแบ่งแยกอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในระดับต่าง ๆ ลดหลั่นกันไป

(2) คณะกรรมการ

- คณะกรรมการบริษัท จะพิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการเฉพาะเรื่องเพื่อแบ่งเบาภาระของคณะกรรมการบริษัท และเพื่อให้มีการกำกับและควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัท อย่างใกล้ชิดและทันต่อเหตุการณ์ปัจจุบันบริษัท มีคณะกรรมการ 3 คณะ คือ คณะกรรมการบริหาร, คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (โดยได้แสดงรายละเอียดไว้ในหัวข้อโครงสร้างการบริหารในรายงานประจำปีฉบับนี้)

- บริษัท ไม่มีคณะกรรมการสรรหาและคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน เนื่องจากบริษัท มีโครงสร้างองค์กรที่ไม่ซับซ้อนและมีผู้บริหารจำนวนไม่มากนัก โดยมีกระบวนการพิจารณาค่าตอบแทนที่เหมาะสมซึ่งคำนึงถึงขนาดธุรกิจและผลประกอบการของบริษัท เป็นเกณฑ์ในการพิจารณาด้วย

- บริษัท มีนโยบายที่จะแต่งตั้งคณะกรรมการเฉพาะกิจเป็นครั้งคราวตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจในอนาคตเพื่อพิจารณาเรื่องที่คณะกรรมการเห็นว่าสำคัญและอาจจะมีผลกระทบต่อการดำเนินกิจการอย่างมาก

(3) บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ

- คณะกรรมการมีส่วนร่วมและได้ให้ความเห็นชอบในการกำหนดนโยบาย ทิศทาง วิสัยทัศน์และพันธกิจ เป้าหมาย แผนงานธุรกิจและงบประมาณของบริษัท ตลอดจนกำกับดูแลให้คณะกรรมการบริหารและฝ่ายจัดการมีการอนุมัติและหรือดำเนินการให้เป็นไปตามเป้าหมาย แผนธุรกิจและงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

- คณะกรรมการเป็นผู้พิจารณากำหนดและแยกบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการ คณะอนุกรรมการ และฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน รวมทั้งการสื่อสารบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบดังกล่าวต่อกรรมการ อนุกรรมการ ฝ่ายจัดการและพนักงานของบริษัท อย่างสม่ำเสมอตลอดเวลา

- คณะกรรมการได้จัดให้บริษัท มีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และจัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีการติดตามการดำเนินการในเรื่องดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอในการประชุมคณะกรรมการบริษัท เป็นระยะๆ

(4) นโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจ

- คณะกรรมการได้ให้ความเห็นชอบนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่เป็นลายลักษณ์อักษรโดยแจ้งให้ทุกคนในองค์กรถือปฏิบัติและมีการติดตามรวมทั้งทบทวนการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเป็นระยะๆ

- คณะกรรมการได้ให้ความเห็นชอบจรรยาบรรณธุรกิจที่เป็นลายลักษณ์อักษรโดยแจ้งให้ทุกคนในองค์กรถือปฏิบัติและมีการติดตามรวมทั้งประเมินประสิทธิผลของการปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจเป็นระยะๆ

(5) รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- คณะกรรมการได้กำหนดมาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยให้ ผ่านการกลั่นกรองจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อนโดยผู้มีส่วนได้เสียจะไม่มีส่วนร่วมในการอนุมัติหรือตัดสินใจและได้เปิดเผยการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันไว้แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) ด้วยแล้ว

(6) การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง

- คณะกรรมการบริษัท ได้ให้ความสำคัญต่อระบบควบคุมภายในทั้งในระดับบริหาร และระดับปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพ จึงได้กำหนดหน้าที่ ความรับผิดชอบและอำนาจของผู้ปฏิบัติงานและผู้บริหารไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน มีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัท ให้เกิดประโยชน์ และมีการแบ่งแยกหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานออกจากกัน เพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม โดยมีแผนตรวจสอบทำหน้าที่ตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานหลักและกิจกรรมทางการเงินที่สำคัญของบริษัท ได้ดำเนินการตามแนวทางที่กำหนดอย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง

- คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงอย่างมาก โดยได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งประกอบด้วยผู้บริหารจากทุกหน่วยงานร่วมเป็นกรรมการโดยประเมินความเสี่ยงของกิจการให้ครอบคลุมทั้งองค์กร โดยมีการกำหนดมาตรการป้องกันและจัดการความเสี่ยง ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงที่มีผลต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ ตามที่ระบุไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) โดยมีการกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องอยู่ตลอดเวลา

- คณะกรรมการบริษัทฯ มีการทบทวนระบบควบคุมภายในและประเมินผลการจัดการความเสี่ยงเป็นประจำทุกปีอย่างน้อยปีละ 1 ครั้งโดยคณะกรรมการบริษัทฯ ในการประชุมครั้งที่ 1/2555 เมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2555 ซึ่งมีคณะกรรมการตรวจสอบจำนวนสามคนเข้าร่วมประชุมด้วย ได้สอบถามองค์ประกอบของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อยทั้ง 5 ประการคือ (1) การมีสภาพแวดล้อมของการควบคุมที่ดี (CONTROL ENVIRONMENT) (2) การมีกระบวนการประเมินความเสี่ยงที่เหมาะสม (RISK ASSESSMENT) (3) การมีกิจกรรมควบคุมที่ดี (CONTROL ACTIVITIES) (4) การมีระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูลที่ดี (INFORMATION AND COMMUNICATION) และ (5) การมีระบบการติดตามและการประเมินผลที่ดี (MONITORING AND EVALUATION) แล้วคณะกรรมการบริษัทฯ มีความเห็นว่าในรอบปี 2554 ระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความเพียงพอและเหมาะสมแล้ว ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบก็มีความเห็นเช่นเดียวกัน

(7) การประชุมคณะกรรมการ

- กรรมการทุกคนสามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ ถ้าการลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ มีคะแนนเสียงเท่ากัน ประธานกรรมการซึ่งไม่ได้เป็นผู้บริหารมีสิทธิออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาดได้

- ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือกรรมการผู้จัดการร่วมกันพิจารณาการเลือกเรื่องเพื่อบรรจุเข้าวาระการประชุมคณะกรรมการ และเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนสามารถเสนอเรื่องเข้าสู่วาระการประชุมคณะกรรมการได้

- เลขานุการบริษัทฯ จะจัดส่งหนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ พร้อมทั้งแจ้งระเบียบวาระการประชุมและส่งเอกสารประกอบการประชุมให้กรรมการก่อนการประชุมล่วงหน้า 7-10 วัน เพื่อให้กรรมการมีเวลาศึกษาและพิจารณาข้อมูลที่จะใช้ในการตัดสินใจได้อย่างเพียงพอและคณะกรรมการสามารถขอข้อมูลเพิ่มเติมได้จากเลขานุการบริษัทฯ โดยฝ่ายจัดการและหรือผู้บริหารระดับสูงจะเข้าร่วมประชุมเพื่อชี้แจงและตอบข้อสงสัยทุกเรื่องทุกกรณี เพื่อให้กรรมการมีความเข้าใจและสามารถพิจารณาตัดสินใจได้อย่างถูกต้อง

- มีการจัดบันทึกการประชุมคณะกรรมการเป็นลายลักษณ์อักษรโดยมีสาระสำคัญที่ครบถ้วนพร้อมทั้งได้บันทึกประเด็นชักถามและข้อคิดเห็นที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุมด้วยทุกครั้งและมีระบบการจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการไว้อย่างเป็นระเบียบและครบถ้วนพร้อมจะให้คณะกรรมการและผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบได้ตลอดเวลา โดยไม่สามารถแก้ไขรายงานโดยไม่ผ่านที่ประชุมคณะกรรมการ

- คณะกรรมการมีกำหนดประชุมปกติเป็นประจำอย่างน้อย 1 ครั้งทุกระยะสองเดือน (ทุกเดือนเว้นเดือนจะมีการประชุม 1 ครั้ง) โดยกำหนดจำนวนครั้งของการประชุม วัน เวลาและสถานที่ประชุมไว้ล่วงหน้าในแต่ละปี เพื่อให้กรรมการแต่ละคนสามารถจัดตารางเวลาของตนเองให้สามารถเข้าร่วมประชุมได้โดยพร้อมเพรียงกันและมีการประชุมคณะกรรมการนัดพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็นและเหมาะสมกับลักษณะของธุรกิจ (โดยได้แสดงรายละเอียดการปฏิบัติงานของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมาไว้ในหัวข้อโครงสร้างการบริหารในรายงานประจำปีฉบับนี้) โดยมีการกำหนดวาระชัดเจนล่วงหน้า และมีวาระพิจารณาติดตามผลการดำเนินงานเป็นประจำ โดยปกติการประชุมคณะกรรมการแต่ละครั้งจะใช้เวลาประมาณ 1 ถึง 3 ชั่วโมงขึ้นอยู่กับเรื่องที่พิจารณาในที่ประชุมว่าจะมีมากหรือน้อยเพียงใด

- กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารจะมีการประชุมระหว่างกันเองตามความเหมาะสมและความจำเป็นเป็นครั้งคราว โดยคณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายให้มีการประชุมกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารอย่างน้อยปีละ 1 ครั้งโดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมประชุมด้วย โดยแจ้งผลการประชุมให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือกรรมการผู้จัดการทราบด้วย เพื่อจะได้นำความเห็น ข้อสังเกตหรือคำแนะนำต่าง ๆ ไปประกอบการพิจารณาดำเนินการต่อไป

(8) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

- คณะกรรมการได้กำหนดหลักเกณฑ์และจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของตนเองทั้งคณะเป็นประจำทุกปี ละ 1 ครั้ง (ไม่ได้ประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการเป็นรายบุคคล) โดยแบบการประเมินผลดังกล่าวได้กำหนดให้ผู้ทำการประเมินระบุจุดแข็ง จุดอ่อน และเรื่องที่ต้องปรับปรุงด้วย

- คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาผลการประเมินและกำหนดแนวทางแก้ไขปรับปรุงการทำงานของคณะกรรมการในปีต่อไป

(9) คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

- บริษัทฯ ได้กำหนดคำตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใสโดยคำตอบแทนอยู่ในระดับอุตสาหกรรมเดียวกัน และได้ขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้ว กรรมการที่ได้รับมอบหมายให้เป็นกรรมการตรวจสอบได้รับคำตอบแทนเพิ่มเติมตามปริมาณงานที่เพิ่มขึ้น

- ในปี 2554 บริษัทฯ ได้จ่ายคำตอบแทนต่างๆ ให้แก่กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ตามที่ได้เปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) แล้ว

- ในปี 2554 บริษัทฯ ได้จัดให้มีโครงการออมหุ้น (EMPLOYEE JOINT INVESTMENT PROGRAM : EJIP) เพื่อผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ทุกคนเพื่อสนับสนุนให้ผู้บริหารและพนักงานที่สมัครใจเข้าร่วมโครงการฯ สามารถเก็บออมโดยการซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ผ่านระบบการซื้อขายของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งจะต้องดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง โครงการนี้มีระยะเวลา 5 ปีเริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2555 จนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ซึ่งจะช่วยให้ผู้บริหารและพนักงานมีส่วนร่วมเป็นเจ้าของกิจการและคิดในแนวทางเดียวกับ ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เพื่อสร้างแรงจูงใจในการปฏิบัติงานของผู้บริหารและพนักงานให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผล ซึ่งจะผลักดันให้บริษัทฯ เจริญเติบโตก้าวหน้าต่อไปอย่างมั่นคงและช่วยผลักดันให้แผนงานธุรกิจของบริษัทฯ บรรลุเป้าหมายตามคาดหวังไว้ในอนาคต

- เนื่องจากบริษัทฯ ยังไม่มีคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน คณะกรรมการจึงมอบหมายให้ประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบเป็นผู้กำหนดหลักเกณฑ์และร่วมกันประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือกรรมการผู้จัดการในแต่ละปีรวมทั้งแจ้งผลประเมินให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือกรรมการผู้จัดการรับทราบ

(10) การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

- บริษัทฯ มีนโยบายที่จะให้ความรู้แก่กรรมการอย่างต่อเนื่องโดยส่งเข้าอบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และหลักสูตรอื่นเพื่อให้เข้าใจบทบาทของกรรมการและให้ความรู้เกี่ยวกับลักษณะธุรกิจของบริษัทฯ ควบคู่กันไปด้วย

- บริษัทฯ ส่งเสริมการให้ความรู้แก่ผู้บริหารและผู้เกี่ยวข้อง เช่น เลขานุการบริษัทฯ เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน เป็นต้น โดยส่งเข้าอบรมหลักสูตรต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอเพื่อเพิ่มพูนความรู้และเทคนิคใหม่ๆ อยู่ตลอดเวลา

(11) แผนการสืบทอดงาน

- บริษัทฯ ยังไม่มีการกำหนดแผนการสืบทอดงานที่ชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษรแต่บริษัทฯ มีผู้บริหารอาวุโสระดับรองจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือกรรมการผู้จัดการที่จะปฏิบัติหน้าที่แทนได้หากประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือกรรมการผู้จัดการไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้

- คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดให้ระเบียบว่าด้วยการฝึกอบรมและพัฒนาพนักงานขึ้น โดยได้จัดส่งผู้บริหารเข้าศึกษาอบรมหลักสูตรปริญญาโททางด้านการบริหารธุรกิจและหลักสูตรอื่นในมหาวิทยาลัยที่มีชื่อเสียง

ผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการปี 2554

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ได้จัดทำรายงานผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนไทยประจำปี 2554 ปรากฏว่าบริษัท ลานนารีเซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ถูกจัดอยู่ในรายชื่อบริษัทที่มีผลการประเมินดีมาก () โดยได้รับคะแนนเฉลี่ยเท่ากับ 82%

นโยบายพื้นฐานของการกำกับดูแลกิจการ

บริษัท ลานนาเรียซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี (GOOD CORPORATE GOVERNANCE) โดยยึดหลักความยุติธรรมและซื่อสัตย์สุจริต (FAIRNESS AND INTEGRITY) มีความรับผิดชอบต่อผลงาน (ACCOUNTABILITY) ตระหนักในหน้าที่ (RESPONSIBILITY) มีการดำเนินงานที่โปร่งใส (TRANSPARENCY) ส่งเสริมให้มีการปฏิบัติที่เป็นธรรมอย่างเสมอภาคและเป็นที่ยอมรับของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง (STAKEHOLDERS) มุ่งมั่นที่จะสร้างคุณค่าให้แก่กิจการและผู้มีผลประโยชน์ร่วมกันในระยะยาวเพื่อให้งานบริษัท มีการเจริญเติบโตที่มั่นคงและยั่งยืนในอนาคต

คณะกรรมการได้กำหนดนโยบายหรือหลักการพื้นฐานในการกำกับดูแลกิจการเพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจ และเป็นหลักยึดถือในการปฏิบัติงานดังต่อไปนี้

(1) ดำเนินการให้โครงสร้างการจัดการของบริษัท มีการกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ คณะอนุกรรมการและฝ่ายจัดการอย่างชัดเจนเป็นที่ยอมรับและเพื่อให้มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่

(2) ดำเนินการให้เชื่อมั่นได้ว่ากระบวนการต่างๆ ของบริษัท ดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ภายใต้ระบบการควบคุมภายในที่ดี และมีการถ่วงดุลอำนาจที่เหมาะสมรวมทั้งมีการดำเนินงานที่โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้และมีกระบวนการเปิดเผยข้อมูลอย่างมีประสิทธิภาพ

(3) ดำเนินการให้เชื่อมั่นได้ว่ารายงานทางการเงินสะท้อนผลการดำเนินงานและแสดงฐานะที่แท้จริงรวมทั้งมีการประเมินและวางมาตรการในการป้องกันและจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม

(4) ดำเนินการกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ด้วยความรอบคอบอย่างมีเหตุมีผล โดยยึดถือประโยชน์ของบริษัท เป็นที่ตั้ง

(5) ปลูกฝังคุณธรรมและจิตสำนึกอันดีงามให้ผู้บริหารและพนักงานมีความประพฤติที่ดี ซื่อสัตย์สุจริต มีวินัยและมีความสำนึกในหน้าที่และความรับผิดชอบต่อตนเองและต่อที่ทำงานพร้อมที่จะปรับเปลี่ยนไปสู่สิ่งที่ดีขึ้นและรู้จักตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา

(6) มุ่งมั่นสู่ความเป็นเลิศในการดำเนินธุรกิจ โดยยึดมั่นในการสร้างความพึงพอใจให้แก่ลูกค้าด้วยการรับฟังความเห็นรวมทั้งประเมินและทบทวนตนเอง เพื่อพัฒนาและสร้างสรรค์สิ่งที่ดีที่สุดในยุคสมัย

(7) ตระหนักและเคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของของผู้ถือหุ้นรวมทั้งสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียและปฏิบัติต่อบุคคลเหล่านั้น ด้วยความเป็นธรรมและเสมอภาคอย่างเท่าเทียมกัน โดยไม่เลือกปฏิบัติและเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียมีส่วนร่วมแสดงความคิดเห็นและมีช่องทางแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนการกระทำผิดกฎหมายหรือข้อบกพร่องต่างๆ ตลอดจนมีมาตรการชดเชยในกรณีที่ผู้มีส่วนได้เสียได้รับความเสียหายจากการละเมิดสิทธิตามกฎหมาย

(8) ดำเนินการโดยคำนึงถึงหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย และต่อชุมชนสังคมโดยรวม และคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อลูกค้าสิ่งแวดล้อม โดยการเข้าไปมีส่วนร่วมในการสร้างสรรค์และหรือสนับสนุนการพัฒนาที่ยั่งยืนในสิ่งที่เป็นประโยชน์ต่อส่วนรวมตามสภาพของบริบท

(9) ดำเนินการให้มีมาตรการป้องกันมิให้ผู้หนึ่งผู้ใดใช้ข้อมูลภายในเพื่อนำไปแสวงหาประโยชน์ในทางมิชอบ

(10) กำหนดมาตรการและขั้นตอนในการรายงานเหตุการณ์ทุจริตหรือสงสัยว่ามีการทุจริตหรือมีการปฏิบัติฝ่าฝืนกฎหมายหรือมีการกระทำที่ผิดปกติอื่น ซึ่งอาจกระทบต่อชื่อเสียงและฐานะการเงินของบริษัท อย่างมีนัยสำคัญโดยจะต้องรายงานทันทีเพื่อจะได้รับการแก้ไขข้อบกพร่องหรือผลกระทบที่เกิดขึ้น โดยมีมาตรการป้องกันมิให้เกิดเหตุการณ์ดังกล่าวขึ้นอีก

แนวปฏิบัติเกี่ยวกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยแสดงให้เห็นว่าบริษัทฯ มีระบบบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ เป็นเครื่องมือที่ช่วยสร้างความเชื่อมั่นและสร้างความมั่นใจให้แก่ผู้มีส่วนได้เสีย คณะกรรมการจึงได้กำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังต่อไปนี้

แนวปฏิบัติของคณะกรรมการ

เพื่อแสดงถึงเจตนารมณ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อย่างโปร่งใส มีคุณธรรม มีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และมีความเป็นมืออาชีพ จึงกำหนดแนวปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการบริษัทฯ ซึ่งถือเป็นจรรยาบรรณในการปฏิบัติหน้าที่ดังนี้

- (1) ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ข้อบังคับของบริษัทฯ และมติที่ประชุมคณะกรรมการและผู้ถือหุ้น
- (2) บริหารงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริต วางตัวเป็นกลางอย่างเคร่งครัด ตลอดจนมีความเป็นอิสระทั้งการตัดสินใจและการประพฤติปฏิบัติต่างๆ
- (3) ให้อำนาจผู้บริหารในการดำเนินงานประจำวันอย่างเต็มที่ โดยไม่เข้าไปชี้แจงการดำเนินงานดังกล่าวโดยไม่มีเหตุผลสมควร
- (4) ไม่มีส่วนได้ส่วนเสียในกิจการที่เป็นธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ และบริษัทในเครือหรือในกิจการที่มีลักษณะเป็นการแข่งขันกับบริษัทฯ หรือบริษัทในเครือไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม
- (5) หลีกเลี่ยงความขัดแย้งทางผลประโยชน์ส่วนตนต่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ เพื่อให้การบริหารงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลเต็มที่
- (6) บริหารงานด้วยความระมัดระวัง และไม่สร้างข้อผูกมัดที่อาจขัดแย้งกับหน้าที่ของตนในภายหลัง
- (7) ไม่แสวงหาผลประโยชน์อันมิชอบจากการทำงานไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม
- (8) ปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อองค์กรของบริษัทฯ
- (9) ไม่กระทำการใดๆ ที่อาจมีผลให้เกิดการบั่นทอนผลประโยชน์ของบริษัทฯ หรือเป็นการเอื้อประโยชน์ให้บุคคลหรือนิติบุคคลอื่น
- (10) มุ่งมั่นที่จะป้องกันและจัดการกระทำที่ส่อไปในทางทุจริต โดยถือเป็นเรื่องที่ต้องดำเนินการอย่างรวดเร็ว และเด็ดขาดเพื่อสร้างค่านิยมและภาพลักษณ์ที่ดีต่อองค์กรของบริษัทฯ

แนวปฏิบัติของผู้บริหารและพนักงาน

บริษัทฯ เป็นผู้ผลิตและจำหน่ายถ่านหินและพลังงานเชื้อเพลิงอื่น ซึ่งสามารถเพิ่มมูลค่าแก่ผู้มีส่วนได้เสียอย่างเหมาะสม และคำนึงถึงคุณภาพด้านสิ่งแวดล้อมและเอื้อประโยชน์ต่อสังคมโดยรวม ดังนั้นเพื่อให้บริษัทฯ มีคุณลักษณะดังกล่าวอย่างมั่นคงและยั่งยืนสืบต่อไปในอนาคต จึงกำหนดแนวปฏิบัติที่ดีของผู้บริหารและพนักงาน ดังนี้

- (1) ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ซื่อสัตย์สุจริต มุ่งมั่น ทุ่มเท ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ นโยบาย และวัฒนธรรมองค์กรโดยถือประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ เป็นสำคัญ
- (2) รักษาความลับของลูกค้า คู่ค้า และของบริษัทฯ อย่างเคร่งครัด โดยดูแลและระมัดระวังมิให้เอกสารหรือข่าวสารอันเป็นความลับของบริษัทฯ รั่วไหล หรือตกไปถึงผู้ที่ไม่เกี่ยวข้อง
- (3) เคารพในสิทธิส่วนบุคคลของพนักงาน หลีกเลี่ยงการนำเอาข้อมูลหรือเรื่องราวของพนักงาน ทั้งเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานและเรื่องส่วนตัวไปเปิดเผยหรือวิพากษ์วิจารณ์ในลักษณะที่จะก่อให้เกิดความเสียหายแก่พนักงาน หรือภาพพจน์โดยรวมของบริษัทฯ
- (4) ไม่กล่าวร้ายหรือกระทำการใดๆ อันจะนำไปสู่ความแตกแยกหรือความเสียหายภายในบริษัทฯ หรือต่อบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ

(5) รักษาและร่วมสร้างสรรค์ให้เกิดความสามัคคีเป็นน้ำหนึ่งใจเดียวกันในหมู่พนักงาน ช่วยเหลือ เกื้อกูลซึ่งกันและกัน ในทางที่ชอบ เพื่อประโยชน์ต่อบริษัท โดยรวม

(6) ฝึกปฏิบัติต่อผู้ร่วมงานด้วยความสุภาพ มีน้ำใจ มีมนุษยสัมพันธ์อันดี ไม่ปิดบังข้อมูลที่เป็นในการปฏิบัติงาน ของผู้ร่วมงานและปรับตัวให้สามารถทำงานร่วมกับบุคคลอื่นได้ รวมทั้งให้เกียรติผู้อื่นโดยไม่นำผลงานของผู้อื่นมาแอบอ้าง เป็นผลงานของตน

(7) มีความมุ่งมั่นที่จะเป็นคนดี คนเก่ง โดยการพัฒนาตนเองไปในทางที่เป็นประโยชน์ต่อตนเองและบริษัท อยู่เสมอ

(8) ศึกษาหาความรู้และประสบการณ์ เพื่อเสริมสร้างความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงานและปรับตัวให้ทันกับ เทคโนโลยีใหม่อยู่ตลอดเวลา

(9) ยึดมั่นในคุณธรรม จริยธรรม ละเว้นจากอบายมุขทั้งปวง โดยไม่ประพฤตินในทางที่อาจทำให้เสื่อมเสียชื่อเสียง ต่อตนเอง และบริษัท

(10) แจ้งผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น หรือคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบเห็นการกระทำใดๆ ที่ถือว่าเป็นการทุจริต หรือประพฤติมิชอบภายในองค์กรของบริษัท

(11) ช่วยดำเนินการใดๆ ที่จะรักษาสภาพแวดล้อมและบรรยากาศในการทำงาน รวมทั้งการพัฒนาองค์กรไปสู่ความ เป็นเลิศ

(12) หลีกเลี่ยงการให้ หรือรับสิ่งของ การเลี้ยรับรอง หรือประโยชน์ใดๆ จากคู่ค้า หรือผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกับธุรกิจ ของบริษัท เว้นแต่เป็นไปตามระเบียบ และคำสั่งของบริษัท เท่านั้น

แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารทรัพยากรบุคคล

บริษัท มีการบริหารงานบุคคลเพื่อการสรรหา คัดเลือก พัฒนา ส่งเสริม และรักษาไว้ซึ่งพนักงานที่มีความรู้ ความสามารถและมีคุณภาพ โดยถือว่าเป็นทรัพยากรที่สำคัญที่สุดขององค์กร รวมถึงการส่งเสริมให้เกิดภาพลักษณ์อันดีภายใน หน่วยงาน ทั้งนี้ เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลในระยะยาว จึงได้กำหนดแนวทางในการ ปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลไว้ดังนี้

(1) พนักงานจะได้รับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม และสมศักดิ์ศรีในฐานะที่เป็นส่วนหนึ่งขององค์กร

(2) การคัดเลือกบุคคลเพื่อว่าจ้างให้ดำรงตำแหน่งต่างๆ จะกระทำด้วยความเป็นธรรมโดยคำนึงถึงคุณสมบัติ คุณวุฒิ การศึกษา ประสบการณ์ สภาพร่างกายและข้อกำหนดอื่นที่จำเป็นแก่พนักงานในตำแหน่งนั้นๆ

(3) บริษัทฯ จะพิจารณากำหนดค่าตอบแทนแก่พนักงานอย่างเป็นธรรม ตามความเหมาะสมกับสภาพและลักษณะ ของงาน และผลการปฏิบัติงานตามความรู้ความสามารถของพนักงานแต่ละคน

(4) บริษัทฯ จะจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานเป็นรายบุคคลเป็นประจำทุกปี โดยให้ผู้บังคับบัญชา ตามสายงานเป็นผู้ประเมินตามระเบียบและวิธีปฏิบัติที่บริษัทฯ กำหนดไว้

(5) บริษัทฯ จะดูแลสวัสดิภาพของพนักงาน และรักษาสภาพการทำงานให้เป็นไปโดยปลอดภัย และถูกสุขลักษณะที่ดี

(6) บริษัทฯ เปิดโอกาสและส่งเสริมให้พนักงานแสดงความคิดเห็นของตนเองได้โดยให้พนักงานมีส่วนร่วมในการ ปรับปรุงประสิทธิภาพประสิทธิผลในการทำงานของตนเองและของบริษัทฯ ให้ดียิ่งขึ้น

(7) บริษัทฯ มีนโยบายสนับสนุนการฝึกอบรมและสัมมนาซึ่งถือเป็นส่วนสำคัญในการพัฒนาพนักงานให้มีความรู้ ความสามารถและมีคุณภาพยิ่งขึ้น

บริษัทฯ กำหนดนโยบายนี้ขึ้นเพื่อให้พนักงานยึดถือและปฏิบัติตามเพื่อให้เกิดความเป็นระเบียบเรียบร้อย มีความ สามัคคี มีสัมพันธภาพและความเข้าใจอันดีซึ่งกันและกันรวมถึงให้มีความปลอดภัยและความเจริญก้าวหน้าของพนักงาน บริษัทฯ ถือว่าผู้บังคับบัญชาในแต่ละสายงานเป็นส่วนที่สำคัญยิ่ง ซึ่งจะต้องรับผิดชอบในการบริหารงานและบริหารบุคคล รวมทั้ง การส่งเสริมความสัมพันธอันดีของพนักงานกับบริษัทฯ ทั้งนี้ พนักงานทุกคนมีส่วนร่วมในการรักษาไว้ซึ่งความสัมพันธอันดี ดังกล่าวด้วย

แนวปฏิบัติเกี่ยวกับรายการทางการเงินบัญชีและการเงิน

บริษัท กำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับรายการทางการเงินบัญชีและการเงิน โดยให้มีการบันทึกรายการอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และสามารถตรวจสอบได้ให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยพนักงานทุกคนต้องยึดหลักความซื่อสัตย์และมีจริยธรรมในการปฏิบัติหน้าที่ ดังต่อไปนี้

(1) ความถูกต้องของการบันทึกรายการ

(ก) การบันทึกรายการทางธุรกิจทุกอย่างของบริษัท จะต้องถูกต้อง ครบถ้วน สามารถตรวจสอบได้ โดยไม่มีข้อจำกัดหรือข้อยกเว้นใดๆ ทั้งสิ้น

(ข) การลงรายการบัญชีและการบันทึกทางธุรกิจจะต้องเป็นไปตามความเป็นจริง ไม่มีการบิดเบือนหรือสร้างรายการเท็จ ไม่ว่าจะเป็นด้วยวัตถุประสงค์ใดๆ ก็ตาม

(ค) พนักงานทุกคนทุกระดับต้องดำเนินการทางธุรกิจให้สอดคล้องกัน และเป็นไปตามระเบียบ และข้อกำหนดต่างๆ ของบริษัท รวมทั้งมีเอกสารหลักฐานประกอบการลงรายการทางธุรกิจที่ครบถ้วนถูกต้อง โดยให้ข้อมูลที่เพียงพอ และทันเวลาเพื่อให้พนักงานที่มีหน้าที่เกี่ยวกับการบันทึก และจัดทำรายการทางการเงินบัญชี และการเงินทุกประเภทของบริษัท สามารถลงบัญชีได้ โดยมีรายละเอียดที่ต้องครบถ้วน

(2) รายงานทางการเงินบัญชีและการเงิน

(ก) พนักงานทุกคนต้องไม่กระทำการบิดเบือนข้อมูล หรือสร้างรายการเท็จไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางด้านบัญชีและการเงิน หรือข้อมูลทางด้านการปฏิบัติงานต่างๆ ของบริษัท

(ข) พนักงานทุกคนต้องตระหนักว่าความถูกต้องครบถ้วนของรายงานทางการเงินบัญชีและการเงินเป็นความรับผิดชอบร่วมกันของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน

(ค) พนักงานทุกคนที่มีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดเตรียมและ/หรือ ให้ข้อมูลรายละเอียดประกอบรายการทางการเงินบัญชี และการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วนตามความเป็นจริง

(3) การปฏิบัติตามกฎหมาย

(ก) พนักงานทุกคนทุกระดับจะต้องปฏิบัติตามระเบียบและข้อกำหนดตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อให้การจัดทำ และการบันทึกทางการเงินบัญชีและการเงินของบริษัท เป็นไปอย่างถูกต้องครบถ้วนและสมบูรณ์

(ข) พนักงานทุกคนทุกระดับจะต้องยึดหลัก ความซื่อสัตย์สุจริต ปราศจากอคติและความเชื่อตรงในการบันทึก และจัดเก็บข้อมูล ซึ่งหมายรวมถึงการไม่ยุ่งเกี่ยวกับกิจกรรมที่ผิดกฎหมาย หรือผิดจริยธรรมด้วย

แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการควบคุมภายใน

บริษัท กำหนดนโยบายกำกับดูแลกิจการให้ทุกหน่วยงานทำงานอย่างมีระบบและมีประสิทธิภาพประสิทธิผล เป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายของบริษัท โดยมีการดูแลรักษาและใช้ทรัพย์สินอย่างประหยัดและเหมาะสม มีการประเมินและบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและรัดกุมอย่างต่อเนื่อง โดยแต่ละหน่วยงานต้องจัดให้มีระบบการทำงานที่เป็นมาตรฐานและมีการควบคุมภายในที่เพียงพอเพื่อควบคุมให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่เหมาะสมไม่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานที่มีนัยสำคัญของบริษัท มีการสื่อสารและพัฒนาให้พนักงานในหน่วยงานมีความรู้สึกร่วมในอันที่จะปฏิบัติงานตามวิธีปฏิบัติงานที่ดีและเหมาะสม รวมถึงกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งจะให้ประเมินและตรวจสอบได้ตลอดเวลา โดยมีแนวทางในการปฏิบัติดังต่อไปนี้

(1) จัดให้มีสภาพแวดล้อมของการควบคุมที่เพียงพอ (Control Environment) โดยกำหนดให้เป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของผู้บริหารทุกระดับที่จะต้องดูแลและตรวจสอบระบบการทำงานภายในหน่วยงานของตนให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและถูกต้องตามระเบียบในการปฏิบัติงานของบริษัท โดยมีระบบการควบคุมภายในที่รัดกุมเพียงพอและสามารถตรวจสอบได้โดยทุกหน่วยงานจะต้องจัดทำคู่มือกำหนดระเบียบการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนไว้ เป็นบรรทัดฐาน

(2) จัดให้มีกระบวนการประเมินและบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ (Risk Assessment) โดยให้แต่ละหน่วยงานมีการประเมินความเสี่ยงในงานที่ตนเองรับผิดชอบ และหาทางควบคุมด้วยการลดผลกระทบหรือลดโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงดังกล่าว โดยบริษัทมุ่งหวังให้พนักงานทุกคนทุกระดับมีส่วนร่วมในการประเมินและบริหารควบคุมความเสี่ยงโดยทั่วกัน เพื่อช่วยกันป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น

(3) จัดให้มีกิจกรรมการควบคุมที่เพียงพอ (Control Activities) ในทุกหน้าที่และทุกระดับ ตามระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ โดยแต่ละหน่วยงานจะต้องจัดให้มีระบบการทำงานที่เป็นมาตรฐานและมีการควบคุมภายในที่เพียงพอเพื่อควบคุมให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่เหมาะสม ไม่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานที่มีนัยสำคัญของบริษัท

(4) จัดให้มีระบบสารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communications) ที่เพียงพอ เชื่อถือได้และ ทันเวลา โดยปรับปรุงและพัฒนาาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้มีประสิทธิภาพและมีการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลอย่างเพียงพอ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพประสิทธิผลในการทำงานและการบริหารงาน ให้มีความน่าเชื่อถือ และมีการใช้ข้อมูลดังกล่าวในการสื่อสารให้ทั่วถึงทั้งภายในและภายนอกองค์กร รวมทั้งมีการสื่อสารและพัฒนาให้พนักงานในหน่วยงานมีความรู้สึกร่วมในการปฏิบัติงานตามวิธีปฏิบัติที่เหมาะสม ตลอดจนกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง

(5) จัดให้มีระบบการติดตามและการประเมินผลอย่างเพียงพอ (Monitoring and Evaluation) โดยกำหนดให้เป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของผู้บริหารทุกระดับที่จะต้องดูแล และตรวจสอบระบบการทำงานภายในหน่วยงานของตนให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และถูกต้องตามระเบียบของการปฏิบัติงานแล้ว ซึ่งสำนักงานตรวจสอบจะเป็นผู้สนับสนุนผู้บริหารทุกหน่วยงานในการจัดให้มีระบบการควบคุมภายใน และดำเนินการตรวจสอบเป็นระยะๆตามความเหมาะสมเพื่อให้แน่ใจว่าทุกหน่วยงานมีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพประสิทธิผล และมีการปฏิบัติตามขั้นตอนที่กำหนดอย่างต่อเนื่องโดยสม่ำเสมอซึ่งจะนำไปสู่การปรับปรุงระบบงานต่างๆ ขององค์กรโดยรวมให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลมากยิ่งขึ้นด้วย

(6) แนวทางการตรวจสอบประเมินผลจะเน้นไปในลักษณะที่สร้างสรรค์และปรับปรุงระบบงานให้ดีขึ้น รายงานที่สำนักงานตรวจสอบจัดทำขึ้นและหน่วยงานที่เป็นเจ้าของระบบงานมีความเห็นสอดคล้องด้วยกันแล้วจะนำไปพิจารณาในคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อให้ความเห็นชอบก่อนที่จะนำไปปฏิบัติต่อไป หากปรากฏว่ามีระบบงานในหน่วยงานใดที่ต้องปรับปรุงแก้ไขให้มีประสิทธิภาพหรือรัดกุมมากยิ่งขึ้นถือเป็นหน้าที่ของทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้องต้องรีบดำเนินการปรับปรุงแก้ไขทันที โดยบริษัท จะถือว่าหน้าที่ดังกล่าว เป็นส่วนหนึ่งของงานที่หน่วยงานนั้นๆ ต้องรับผิดชอบและถือเป็นส่วนหนึ่งในการประเมินผลงานประจำปีของพนักงานที่เกี่ยวข้องด้วย

แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร

ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารถือเป็นปัจจัยสำคัญที่ช่วยส่งเสริมการดำเนินธุรกิจและเพิ่มประสิทธิภาพ ประสิทธิผลในการทำงาน บริษัทฯ จึงกำหนดให้เป็นความรับผิดชอบร่วมกันของพนักงานทุกคน ที่จะต้องใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารภายใต้ขอบข่ายของกฎหมาย ระเบียบคำสั่งและมาตรฐานที่บริษัทฯ กำหนด ดังต่อไปนี้

(1) บริษัทฯ ได้จัดให้มีการบริหารความปลอดภัยของระบบสารสนเทศ โดยออกระเบียบ คำสั่งบริษัทฯ เพื่อให้พนักงาน บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมาย ว่าด้วยการใช้งานคอมพิวเตอร์ดังกล่าว

(2) พนักงานบริษัทฯ ทุกคนมีหน้าที่และยึดปฏิบัติ ดังต่อไปนี้

(ก) ต้องปฏิบัติตามกฎหมายลิขสิทธิ์ กฎหมายว่าด้วยการใช้งานคอมพิวเตอร์ ระเบียบ และคำสั่งของบริษัทฯ ที่เกี่ยวกับการใช้งานระบบสารสนเทศต่างๆ

(ข) ต้องไม่ละเมิดลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์หรือทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่น

(ค) ห้ามนำโปรแกรมที่เป็นของบริษัทฯ ไปใช้งานส่วนตัว หรือนำไปให้ผู้อื่นที่ไม่ใช่พนักงานบริษัทฯ ใช้เพื่อผลประโยชน์ทางการค้า หรือทำซ้ำ เผยแพร่ ทำการเปลี่ยนแปลงแก้ไขทุกอย่างทุกประการ โดยไม่ได้รับอนุญาต

(ง) ห้ามใช้ระบบอีเมลของบริษัทฯ ของตนเองและของผู้อื่น ส่งหรือส่งต่อข้อมูลหรือข้อความที่มีผลร้ายต่อความมั่นคงของประเทศชาติ ศาสนา สถาบันพระมหากษัตริย์ ข้อความส่วนตัว ข้อความที่มีเนื้อหาชวนให้มลาย ไม่สร้างสรรค์ จดหมายลูกโซ่ เรื่องข่มขู่ ข้อมูลที่มีไวรัสคอมพิวเตอร์ ออกไปภายนอกหรือภายในบริษัทฯ และห้ามปลอมแปลงข้อความในอีเมลของบริษัทฯ โดยไม่มีข้อยกเว้นแต่อย่างใดทั้งสิ้น

(จ) ห้ามใช้ระบบอีเมลของบริษัทฯ เผยแพร่ข่าวสารหรือข้อมูลต่างๆ ของบริษัทฯ ให้กับบุคคลภายนอก ยกเว้นผู้ที่มีหน้าที่เกี่ยวกับการประชาสัมพันธ์ที่ได้รับอนุญาตแล้วเท่านั้น

(ฉ) ห้าม Download ไฟล์ทุกประเภทโดยไม่ได้รับอนุญาต และไม่ใช้งานเครือข่ายภายในเพื่อความบันเทิงต่างๆ เพื่อไม่ทำให้ประสิทธิภาพในการรับ-ส่งข้อมูลของผู้อื่นลดลง

(ช) ต้องไม่ใช้เครือข่ายคอมพิวเตอร์ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการกระทำผิดกฎหมาย ขัดต่อความสงบเรียบร้อย ศีลธรรม การพาณิชย์ เปิดเผยข้อมูลที่เป็นความลับ และแสดงความคิดเห็นส่วนตัว

(ซ) การใช้เครื่องคอมพิวเตอร์ หรืออุปกรณ์สื่อสารส่วนตัวที่ต้องการเชื่อมต่อเข้าระบบเครือข่ายของบริษัทฯ จะต้องได้รับอนุมัติจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารก่อน

(ฌ) การใช้งานเครื่องคอมพิวเตอร์ในบริษัทฯ หรือการนำ Notebook ไปใช้งานภายนอกบริษัทฯ จะต้องตั้งเครื่องให้มีการใส่รหัสผ่าน ใช้งานทุกครั้ง เพื่อความปลอดภัยในการทำงาน โดยรหัสผ่านจะต้องเก็บเป็นความลับ และควรมีการเปลี่ยนแปลงอย่างสม่ำเสมอเป็นระยะๆ อย่างน้อยทุก 3 เดือน

(ญ) ต้องไม่ติดตั้งโปรแกรมที่สามารถตรวจสอบ หรือดักจับข้อมูลบนเครือข่ายทั้งสิ้นเว้นแต่จะได้รับอนุญาตจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นกรณีพิเศษเพื่อการปฏิบัติตามกฎหมายและหรือระเบียบที่เกี่ยวข้องเท่านั้น

(ฎ) ต้องดูแลรักษาเครื่องคอมพิวเตอร์ และอุปกรณ์ที่รับผิดชอบให้อยู่ในสภาพดี และมีการใช้งานอย่างเหมาะสม

(3) บริษัทฯ จะเข้าตรวจสอบ ค้นหา ติดตาม สอบสวน และควบคุมการใช้ระบบสารสนเทศของพนักงาน หากพบข้อสงสัยว่าพนักงานใช้งานในทางที่ไม่เหมาะสม หรืออาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทฯ เพื่อป้องกันความปลอดภัยของระบบสารสนเทศของบริษัทฯ

(4) หากบริษัทฯ พบว่าพนักงานมีการละเมิดหรือไม่ปฏิบัติตามระเบียบ คำสั่งของบริษัทฯ ที่กำหนดไว้พนักงานที่ฝ่าฝืนจะได้รับการพิจารณาลงโทษทางวินัย และ/หรือได้รับโทษตามกฎหมาย ตามความเหมาะสมแล้วแต่กรณี

แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง

บริษัทฯ กำหนดให้มีหน่วยงานจัดซื้อเป็นผู้ดำเนินการเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างต่างๆ เพื่อให้เป็นไปตามความประสงค์ของทุกหน่วยงานและเพื่อให้ได้คุณภาพตามมาตรฐานที่กำหนด จึงได้กำหนดขั้นตอนและแนวปฏิบัติ ดังต่อไปนี้

(1) การจัดซื้อจัดจ้างทุกรายการให้เน้นประโยชน์และคุณภาพที่ดีต่อบริษัทฯ เป็นสำคัญ โดยจะต้องได้รับพัสดุสิ่งของตรงตามความต้องการทั้งคุณภาพ ราคา จำนวน เวลาในการให้บริการ ความรวดเร็วและคำนึงถึงนโยบายด้านคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมของบริษัทฯ ด้วย

(2) พนักงานผู้ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างจะต้องมีการวางแผนงานล่วงหน้าที่ดี เพื่อหลีกเลี่ยงการจัดซื้อจัดจ้างแบบเร่งด่วน โดยไม่มีเหตุผลอันสมควร

(3) บริษัทฯ จะไม่เอาเปรียบคู่ค้า โดยจะต้องคำนึงถึงประโยชน์และความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นในด้านชื่อเสียง ภาพลักษณ์ และภาพพจน์ของบริษัทฯ ต่อสายตาของบุคคลภายนอกด้วย

(4) พนักงานที่ดำเนินการจะต้องให้ข้อมูลที่ถูกต้อง ชัดเจน ครบถ้วน แก่คู่ค้าด้วยวิธีการที่เปิดเผย และให้โอกาสแก่คู่ค้าอย่างเท่าเทียมกัน

(5) พนักงานที่ดำเนินการควรรับฟังความคิดเห็น ข้อเสนอแนะใดๆ ที่คู่ค้าร้องเรียนหรือแนะนำเพื่อปรับปรุงแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้นในการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น

(6) พนักงานที่ดำเนินการต้องรักษาข้อมูลต่างๆ ที่ได้รับจากผู้เสนอราคา หรือผู้เข้าร่วมประกวดราคาแต่ละรายไว้เป็นความลับและไม่เปิดเผยให้รายอื่นทราบ

- (7) การเชิญคู่ค้าเพื่อเสนอราคาจะต้องให้เกิดการแข่งขันที่เป็นธรรมกับผู้ค้าทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน
- (8) เจรจาต่อรองบนพื้นฐานของความสัมพันธ์ในเชิงธุรกิจอย่างเป็นธรรมทั้งสองฝ่าย โดยเปิดเผย และมีหลักฐานที่อ้างอิงได้
- (9) รักษาความสัมพันธ์กับคู่ค้า ในเชิงธุรกิจด้วยความเสมอภาค ไม่เรียกร้อง ทรัพย์สินหรือผลประโยชน์อื่นใด ทั้งโดยตรงและโดยอ้อมจากคู่ค้า โดยไม่มีข้อยกเว้นใดๆ ทั้งสิ้น
- (10) ผู้บริหารและหรือผู้มีอำนาจในการจัดซื้อจัดจ้างต้องใช้ดุลพินิจในการให้คำปรึกษา คำแนะนำและรับฟังความคิดเห็นของผู้ปฏิบัติงานด้วยความเป็นกลางและเป็นธรรม
- (11) ผู้บริหารและหรือผู้มีอำนาจในการจัดซื้อจัดจ้างต้องควบคุม ตรวจสอบ และดูแล ให้มีการปฏิบัติตามจรรยาบรรณในเรื่องนี้ อย่างเคร่งครัด หากพบว่ามีการปฏิบัติผิดจรรยาบรรณต้องดำเนินการสอบสวนและพิจารณาลงโทษทางวินัยตามขั้นตอนที่กำหนดไว้โดยเคร่งครัด
- (12) สนับสนุนให้มีการจัดซื้อจัดจ้างจากผู้ประกอบการที่เป็นคนไทย และหรือบริษัทในเครือ ของบริษัท โดยคำนึงถึงคุณภาพและผลประโยชน์ที่ได้รับเป็นสำคัญ
- (13) จัดซื้อจัดจ้างอย่างมีระบบ และถูกต้องตามหลักวิชาการโดยมีการควบคุมที่รัดกุม และปรับเปลี่ยนวิธีการให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจการค้าตลอดเวลา

แนวปฏิบัติเกี่ยวกับความปลอดภัย ชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม

บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะป้องกันอุบัติเหตุและมลภาวะด้านสิ่งแวดล้อมโดยปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้พนักงานมีความปลอดภัยและอยู่ในสิ่งแวดล้อมที่ดี พร้อมทั้งปรับปรุงด้านความปลอดภัย ชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง

นโยบาย 5 ส

กิจกรรม 5 ส เป็นหน้าที่ส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงาน โดยพนักงานทุกคนทุกระดับมีส่วนร่วม ในการดำเนินกิจกรรม และผู้บังคับบัญชามีหน้าที่กำกับ ดูแล ส่งเสริม แนะนำ ให้มีการดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผล และมีการปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ เพื่อส่งเสริมให้มีสภาพแวดล้อมที่ดี มีความปลอดภัย ตลอดจนสร้างจิตสำนึกพื้นฐานของการเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน

บริษัท กำหนดแนวทางปฏิบัติด้านความปลอดภัย ชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมไว้ ดังนี้

- (1) ผู้บริหารและพนักงานทุกคนต้องดำเนินงานโดยมีระบบบริหารคุณภาพ ความปลอดภัย ชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม เพื่อช่วยในการเสริมสร้างประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และเกิดคุณค่าสูงสุดแก่งานของบริษัท
- (2) ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องยึดถือและปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย นโยบาย ข้อกำหนดและมาตรฐานทางด้านคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
- (3) บริษัท จะดำเนินการทุกวิถีทาง เพื่อควบคุมและป้องกันความสูญเสียในรูปแบบต่างๆ อันเนื่องมาจากอุบัติเหตุ อัคคีภัย การบาดเจ็บ หรือการเจ็บป่วยจากการทำงาน การสูญหาย หรือเสียหายในทรัพย์สิน การละเมิดระบบรักษาความปลอดภัย การปฏิบัติงานไม่ถูกวิธี และความผิดพลาดต่างๆ ที่เกิดขึ้น ตลอดจนการรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัยต่อพนักงาน ทั้งนี้ ให้ถือเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของผู้บริหารและพนักงานในการรายงานอุบัติเหตุ โดยปฏิบัติตามขั้นตอนและระเบียบคำสั่งที่กำหนดไว้โดยเคร่งครัด
- (4) บริษัท จะจัดให้มีแผนควบคุมและป้องกันเหตุฉุกเฉินในทุกพื้นที่ปฏิบัติการ มีแผนจัดการเหตุฉุกเฉินและสถานะวิกฤตขององค์กรเพื่อเตรียมพร้อมต่อการจัดการเหตุฉุกเฉินต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้น และมีการเตรียมพร้อมต่อเหตุวิกฤตอื่นๆ ที่อาจทำให้การดำเนินธุรกิจหยุดชะงัก เสื่อมเสียชื่อเสียง และภาพลักษณ์ขององค์กร

(5) บริษัทฯ จะจัดให้มีการประชาสัมพันธ์และสื่อสาร เพื่อสร้างความรู้ ความเข้าใจและเผยแพร่ข้อมูลแก่พนักงาน ตลอดจนผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ทราบและเข้าใจนโยบาย กฎระเบียบ ขั้นตอนวิธีปฏิบัติ และข้อควรระวังต่างๆ ทางด้าน คุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม ตลอดจนนำไปยึดถือปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง โดยไม่ก่อให้เกิดอันตรายต่อ สุขภาพ ทรัพย์สิน และสิ่งแวดล้อม

(6) บริษัทฯ จะส่งเสริมและปลูกฝังจิตสำนึกทางด้านคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม ให้เป็นวิถี ดำเนินชีวิตประจำวันของพนักงาน

(7) บริษัทฯ จะอบรมพนักงานและเพิ่มบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของหัวหน้างานในการควบคุมการปฏิบัติงาน ให้มีระบบความปลอดภัยที่ดีและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอตลอดเวลา

(8) บริษัทฯ จะปรับปรุงค่ามาตรฐานด้านความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อมให้ได้ตามมาตรฐานสากล เพื่อคุณภาพชีวิต คนทำงาน และเพื่อสิ่งแวดล้อมที่ดี

(9) บริษัทฯ จะเข้าไปมีส่วนร่วมในการรับผิดชอบต่อสังคมในเรื่องคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม อย่างจริงจังและต่อเนื่องในการใช้ทรัพยากรธรรมชาติให้เกิดประโยชน์สูงสุดโดยตระหนักถึงความสำคัญของสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยของผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนส่งเสริมกิจกรรมทางสังคมในการรักษาสิ่งแวดล้อมและพัฒนาคุณภาพชีวิต ของคนในชุมชนตามหลักการพัฒนายั่งยืน

แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการรายงานเหตุการณ์ทุจริตหรือการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมาย

บริษัทฯ กำหนดมาตรการและขั้นตอนให้ผู้บริหารบริษัทฯ ต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการ ตรวจสอบ ทั้งนี้ในกรณีที่เกิดเหตุการณ์ทุจริตหรือสงสัยว่ามีเหตุการณ์ทุจริตหรือมีการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมาย หรือมีการกระทำ ที่ผิดปกติดังกล่าวอาจกระทบต่อชื่อเสียงและฐานะการเงินของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ อันได้แก่

(1) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

(2) การทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน

(3) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของ ก.ล.ต. และ ต.ล.ท. ตลอดจนกฎหมาย อื่นที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ จะได้รับแก้ไขข้อบกพร่องหรือผลกระทบที่เกิดขึ้นโดยทันที รวมทั้งหามาตรการป้องกัน มิให้เกิดเหตุการณ์ดังกล่าวขึ้นอีก

แนวปฏิบัติเกี่ยวกับกลไกในการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการหรือช่องทางในการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนของผู้มีส่วนได้เสียไว้ ดังนี้

(1) การเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

ผู้มีส่วนได้เสียคนใดมีความประสงค์จะติดต่อกับคณะกรรมการบริษัทฯ โดยตรงโดยไม่ผ่านผู้บริหารของ บริษัทฯ เพื่อแสดงความคิดเห็นต่างๆ เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจรวมทั้งการแจ้งเบาะแสหรือ ข้อร้องเรียนต่างๆ เช่น การปฏิบัติงาน ที่ไม่ถูกต้องหรือมีข้อบกพร่อง การกระทำผิดกฎหมายหรือจรรยาบรรณ เป็นต้น โดยให้ส่งไปยังคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ โดยตรง ดังต่อไปนี้

- **ส่งทางไปรษณีย์มาที่**

ประธานกรรมการตรวจสอบ

41/9 ถนนริมคลองบางสะแก แขวงบางค้อ

เขตจอมทอง กรุงเทพมหานคร 10150

- **ส่งทาง E-Mail Address : wanna@lannar.com**

- (2) การคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน
ผู้มีส่วนได้เสียที่แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนตามข้อ (1) ข้างต้นไม่ต้องเปิดเผยชื่อแต่อย่างใด
- (3) การดำเนินการหลังจากมีผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน
ให้คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ดำเนินการตรวจสอบข้อมูลหรือข้อเท็จจริงตามที่มีผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนตามข้อ (1) ข้างต้นแล้วนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบและพิจารณาโดยตรง
- (4) มาตรการแก้ไขและชดเชยค่าเสียหาย
ในกรณีที่ผู้มีส่วนได้เสียได้รับความเสียหายจากการละเมิดสิทธิตามกฎหมาย บริษัทฯ ยินดีรับฟังข้อคิดเห็นหรือข้อร้องเรียนโดยจะรีบแก้ไขข้อบกพร่องหรือผลกระทบที่เกิดขึ้นโดยทันที รวมทั้งหามาตรการป้องกันมิให้เกิดเหตุการณ์ดังกล่าวขึ้นอีก และจะพิจารณาชดเชยค่าเสียหายให้ผู้ถูกละเมิดอย่างเหมาะสมตามเหตุและผลของเรื่องเป็นกรณีๆ ไป

แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายใน

บริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการและแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายในของบริษัทฯ ที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนและบุคคลอื่น ดังนี้

(1) บริษัทฯ ได้แจ้งให้กรรมการ และผู้บริหารทราบถึงภาระหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ในบริษัทฯ ของตนเอง คู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะและบุคคลที่ถือหลักทรัพย์แทนตลอดจนรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. และแจ้งให้ทราบถึงบทลงโทษตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

“ผู้บริหาร” หมายถึง ผู้บริหารตามบทนิยามข้างท้ายนี้และให้หมายความรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า

(2) ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร ผู้จัดการและพนักงานที่ได้รับทราบข้อมูลภายในของบริษัทฯ เปิดเผยข้อมูลภายในดังกล่าวแก่บุคคลภายนอกหรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้องและห้ามมิให้ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วงหนึ่งเดือนก่อนงบการเงินของบริษัทฯ จะเผยแพร่ต่อสาธารณชน

(3) ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร ผู้จัดการและพนักงานใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ ที่ยังไม่ได้เปิดเผยสาธารณชนอันเป็นสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อแสวงหาประโยชน์ส่วนตนและ/หรือเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ หากฝ่าฝืนข้อกำหนดดังกล่าวข้างต้น บริษัทฯ จะดำเนินการตามกฎหมายและลงโทษแก่ผู้กระทำความผิดอย่างเด็ดขาดตามเหตุและผลของเรื่องที่เกิดขึ้นเป็นแต่ละรายแต่ละกรณีๆ ไป

(4) ในกรณีที่กรรมการ ผู้บริหาร ผู้จัดการฝ่าย หรือพนักงานของบริษัทฯ กระทำผิดอันเป็นความผิดอาญาตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ บริษัทฯ จะดำเนินการลงโทษอย่างรุนแรงอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่างรวมกันดังนี้

- (ก) ตัดเงินเดือนหรือค่าตอบแทน
- (ข) ให้ออก ไล่ออก หรือปลดออกจากการเป็นผู้บริหาร ผู้จัดการฝ่ายหรือพนักงานโดยถือว่าจงใจก่อให้เกิดความเสียหายแก่บริษัทฯ หากเป็นกรรมการ ให้เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ
- (ค) แจ้งการกระทำความผิดต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

(ง) แจ้งความดำเนินคดีต่อตำรวจหรือพนักงานสอบสวน

(จ) ดำเนินการอื่นใดตามมติของคณะกรรมการบริษัทฯ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

(5) บริษัทฯ คาดหมายให้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนทุกระดับของบริษัทฯ รายงานโดยสุจริตถึงการใช้ปฏิบัติที่ขัดหรือสงสัยจะขัดกับหลักการนำข้อมูลภายในของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน ต่อผู้บังคับบัญชา โดยให้ถือเป็นหน้าที่ของผู้บังคับบัญชาในการสอดส่องดูแลและให้คำแนะนำผู้บังคับบัญชาในการนำข้อมูลภายในของบริษัทฯ ไปใช้ เพื่อให้มีการปฏิบัติตามหลักการที่กำหนดอย่างถูกต้อง

แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการรักษาความลับ

บริษัทได้กำหนดมาตรการและแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการรักษาความลับทางการค้าที่มีสาระสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ที่ไม่สามารถเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชนได้ ดังนี้

(1) การรักษาความลับของบริษัทฯ

(ก) คณะกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหาร ลูกจ้างของบริษัทฯ จะต้องรักษาความลับของข้อมูลและเอกสารที่ไม่สามารถเปิดเผยและ/หรือเป็นความลับทางการค้ารวมทั้งสูตรการประดิษฐ์คิดค้นต่างๆ ซึ่งถือเป็นสิทธิของบริษัทฯ แต่เพียงผู้เดียว

(ข) ผู้ที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหาร พนักงาน ลูกจ้างของบริษัทฯ จะต้องไม่เปิดเผยข้อมูลและเอกสารที่เป็นความลับ หรือความลับทางการค้านั้นๆ อีกเป็นเวลา 2 ปี เมื่อพ้นจากหน้าที่ไปแล้ว

(ค) ผู้บริหารและพนักงานบริษัทฯ ต้องทราบถึงขั้นตอน และวิธีการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลและจะต้องปฏิบัติตามโดยเคร่งครัด เพื่อป้องกันไม่ให้ข้อมูลอันเป็นความลับถูกเปิดเผยโดยไม่เจตนา

(2) การกำหนดชั้นความลับของข้อมูล

(ก) ข้อมูลลับทางการค้าของบริษัทฯ ต้องได้รับการปกปิดมิให้รั่วไหล โดยกำหนดตามความสำคัญของข้อมูล เช่น ข้อมูลที่เปิดเผยได้ ข้อมูลลปิด ข้อมูลลับ ข้อมูลลับมาก เป็นต้น

(ข) การใช้ข้อมูลภายในร่วมกันต้องอยู่ในกรอบของหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายเท่านั้น

(3) การให้ข้อมูลข่าวสารแก่บุคคลภายนอก

(ก) กรรมการหรือผู้บริหารที่บริษัทฯ มอบหมายจะเป็นผู้ให้ความเห็นชอบในข้อมูลที่จะเปิดเผยออกสู่สาธารณชนเท่านั้น

(ข) การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับผู้ร่วมทุนอื่นๆ จะต้องได้รับความเห็นชอบจากผู้ร่วมทุนด้วย

(ค) เพื่อปฏิบัติตามข้อกำหนดของ ต.ล.ท. และ/หรือ กฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องว่าด้วยการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศของบริษัทจดทะเบียน บริษัทฯ จึงได้กำหนดให้ผู้ที่ต้องการข้อมูลข่าวสารจากบริษัทฯ ติดต่อขอรับข้อมูลได้ที่สำนักลงทุนสัมพันธ์

(4) การแสดงความเห็นต่อบุคคลภายนอก

(ก) โดยปกติผู้บริหารและหรือพนักงานของบริษัทฯ ต้องไม่เปิดเผยหรือแสดงความเห็นต่อบุคคลภายนอก

(ข) ขอให้ผู้บริหารและหรือพนักงานถามตนเองก่อนว่าท่านมีหน้าที่ในการตอบคำถามเหล่านั้นหรือไม่ หากไม่มีหน้าที่ก็ขอให้ปฏิเสธการแสดงความเห็นต่างๆ ด้วยความสุภาพและแนะนำให้ไปสอบถามจากหน่วยงานที่กำหนดข้างต้นโดยตรงต่อไป

แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการอนุมัติรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทได้กำหนดมาตรการและขั้นตอนการอนุมัติรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อันได้แก่รายการเกี่ยวโยงกัน และรายการเกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยเพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดของ ก.ล.ต. และ ต.ล.ท. รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

(1) ห้ามกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ประกอบธุรกิจที่มีลักษณะเช่นเดียวกันกับกิจการของบริษัทฯ หรือเป็นธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัทฯ และหลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวโยงกันอันอาจจะก่อให้เกิดความขัดแย้ง ทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ

(2) บุคคลที่มีส่วนได้เสียหรือที่อาจจะมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์จะไม่สามารถอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกับตนได้

(3) การกำหนดราคาหรือค่าตอบแทนจะต้องเป็นไปตามปกติทางธุรกิจและเงื่อนไขทางการค้าทั่วไปโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นสำคัญ

(4) คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาให้ความเห็นก่อนทำรายการดังกล่าว ถ้าคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการให้ความเห็นในเรื่องใดหรือรายการใด บริษัทฯ จะต้องจัดให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระเป็นผู้ให้ความเห็นต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อประกอบการพิจารณาก่อนจะนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ และหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

(5) ในกรณี รายการดังกล่าวเป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง แล้วแต่กรณี หรือรายการธุรกิจปกติหรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป บริษัทฯ จะต้องนำข้อตกลงดังกล่าวไปขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ หรือขออนุมัติในหลักการจากคณะกรรมการบริษัทฯ ก่อนทำรายการนั้น ทั้งนี้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

(6) บริษัทจะต้องเปิดเผยการทำรายการดังกล่าวตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่ ก.ล.ต. และ ต.ล.ท. กำหนดรวมทั้งเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) ด้วย

แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการรายงานการมีส่วนได้เสีย

บริษัท ได้กำหนดหลักเกณฑ์ เงื่อนไขและวิธีการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ดังนี้

(1) วัตถุประสงค์

(1.1) เพื่อดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานให้บริษัท ทราบถึงการมีส่วนได้เสียของตนหรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อยเพื่อให้บริษัท มีข้อมูลประกอบการดำเนินการตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเป็นรายการที่อาจจะก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และอาจจะนำไปสู่การถ่ายเทผลประโยชน์ของบริษัท และบริษัทย่อยได้

(1.2) เพื่อดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวังและความซื่อสัตย์สุจริต (FIDUCIARY DUTIES) ซึ่งต้องตัดสินใจโดยไม่มีส่วนได้เสียไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมในเรื่องที่ตัดสินใจ ฉะนั้นการรายงานการมีส่วนได้เสียดังกล่าว จึงเป็นประโยชน์ต่อการติดตามดูแลให้การทำหน้าที่ของกรรมการและผู้บริหารให้เป็นไปตามหลักการดังกล่าวข้างต้น

(1.3) เพื่อดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดที่กำหนดให้กรรมการแจ้งให้บริษัท ทราบโดยมิชักช้าเมื่อมีกรณีดังต่อไปนี้

- มีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในสัญญาใดๆ ที่บริษัท ทำขึ้นระหว่างรอบปีบัญชีโดยระบุข้อเท็จจริงเกี่ยวกับลักษณะของสัญญา ชื่อของคู่สัญญาและส่วนได้เสียของกรรมการในสัญญานั้น (ถ้ามี)
- ถือหุ้นหรือหุ้นกู้ในบริษัทและบริษัทในเครือ โดยระบุจำนวนทั้งหมดที่เพิ่มขึ้นหรือลดลงในระหว่างรอบปีบัญชี (ถ้ามี)

(2) การรายงานการมีส่วนได้เสีย

(2.1) ให้กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานให้บริษัท ทราบถึงการมีส่วนได้เสียของตนหรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อยโดยให้แจ้งต่อเลขานุการบริษัท ตามแบบฟอร์มที่บริษัท กำหนดดังนี้

(2.1.1) การรายงานครั้งแรกให้แจ้งภายในเจ็ดวันนับตั้งแต่วันที่ประกาศของบริษัท มีผลใช้บังคับหรือนับตั้งแต่วันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการและหรือผู้บริหาร ในกรณีที่เป็นการแต่งตั้งภายหลังจากวันที่ประกาศของบริษัท มีผลใช้บังคับแล้ว

(2.1.2) การรายงานการเปลี่ยนแปลงหลังจากรายงานครั้งแรกตาม (ก) ข้างต้น ให้แจ้งภายในสามวันทำการนับตั้งแต่วันที่ที่มีการเปลี่ยนแปลงรายการส่วนได้เสียที่แจ้งดังกล่าว

(2.2) ให้เลขานุการบริษัท จัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารที่แจ้งต่อบริษัท ตาม (2.1) ข้างต้น ให้ประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายในเจ็ดวันทำการนับแต่วันที่บริษัท ได้รับรายงานนั้น และให้เลขานุการบริษัท เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่กรรมการและผู้บริหารแจ้งต่อบริษัท ตาม (2.1) เพื่อให้บริษัท ใช้เป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาตามวัตถุประสงค์ข้างต้น

(2.3) บริษัท จะต้องเปิดเผยรายงานการมีส่วนได้เสียที่กรรมการและผู้บริหารแจ้งต่อบริษัท ตาม (2.1) ข้างต้นไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) ของบริษัท ทั้งนี้เฉพาะรายการที่มีบทบัญญัติกฎหมายกำหนดให้เปิดเผยเท่านั้น

แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นในการเสนอวาระการประชุมผู้ถือหุ้นและการเสนอแต่งตั้งกรรมการรายใหม่ล่วงหน้า

บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายเดี่ยวหรือหลายรายรวมกันไม่ต่ำกว่าร้อยละ 1 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ มีสิทธิจะเสนอเรื่องที่จะบรรจุเป็นวาระการประชุมผู้ถือหุ้นและการเสนอแต่งตั้งกรรมการรายใหม่ล่วงหน้า โดยเปิดรับเรื่องก่อนการประชุมผู้ถือหุ้นตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม ถึงวันที่ 31 ธันวาคม ของทุกปี โดยผู้ถือหุ้นจะต้องเสนอเรื่องเป็นลายลักษณ์อักษรส่งทางไปรษณีย์หรือทางโทรสาร (FAX) มายังเลขานุการบริษัท หรือส่งผ่านทางเว็บไซต์ เพื่อแจ้งในเบื้องต้น แล้วจึงจัดทำเป็นหนังสือส่งถึงเลขานุการบริษัท

- **โดยส่งทางไปรษณีย์มาที่**

เลขานุการบริษัท ลานนาห์ริชอร์สเชส จำกัด (มหาชน)

888/99 ชั้น 9 อาคารมหาทุนพลาซ่า ถนนเพลินจิต

แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330

- **ส่งทาง E-Mail Address : anun@lannar.com**

โทรศัพท์ : 02-2538080 โทรสาร : 02-2856822

ทั้งนี้ การพิจารณาเรื่องที่จะบรรจุเป็นวาระการประชุมผู้ถือหุ้นและการเสนอชื่อเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการรายใหม่จะต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่บริษัทฯ กำหนดและแจ้งให้ทราบล่วงหน้าแล้วเท่านั้น

จริยธรรมธุรกิจ

จริยธรรมธุรกิจหรือจรรยาบรรณของบริษัทฯ คือข้อพึงปฏิบัติต่างๆ ที่บริษัทฯ ถือว่าเป็นแนวทางที่เหมาะสมหรือเป็นจริยธรรมในการดำเนินงานและประกอบธุรกิจ ซึ่งบริษัทฯ เชื่อว่าสิ่งเหล่านี้ได้ยึดถือปฏิบัติกันเป็นประเพณีสืบต่อกันมาอย่างยาวนานจนเป็นที่น่าเชื่อถือและยอมรับในทุกวงการว่าการปฏิบัติใดเป็นสิ่งที่ “ควร” หรือ “ไม่ควร” อย่างไร

คณะกรรมการจึงกำหนดจริยธรรมธุรกิจหรือจรรยาบรรณของบริษัทฯ ขึ้นและปรารถนาอย่างยิ่งที่จะให้ผู้บริหารและพนักงาน (ลูกจ้าง) ทุกคนทุกระดับใช้เป็นแนวทางและยึดถือในการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมออยู่ตลอดเวลา

ผู้บริหารและพนักงานทุกคนทุกระดับพึงปฏิบัติอย่างเป็นธรรมชาติด้วยความเสมอภาคและให้เป็นที่เชื่อถือต่อผู้มีส่วนได้เสีย (FIDUCIARY DUTIES TOWARDS STAKEHOLDERS) ดังต่อไปนี้

(1) ต่อบริษัทและผู้ถือหุ้น

(1.1) ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและถูกต้องตามกฎหมายตลอดจนตัดสินใจดำเนินการใดๆ ด้วยจิตอันบริสุทธิ์ (GOOD FAITH) และเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่และรายย่อย เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นโดยรวม

(1.2) บริหารจัดการโดยใช้ทักษะและความรู้ความสามารถอย่างเต็มที่ด้วยความมุ่งมั่นในอันที่จะพัฒนากิจการของบริษัทฯ ให้เจริญก้าวหน้า มีความมั่นคง สามารถสร้างผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นได้อย่างเหมาะสม

(1.3) ปกป้องผลประโยชน์และดูแลทรัพย์สินของบริษัทฯ เสมือนวิญญูชนพึงรักษาทรัพย์สินของตนเอง ขจัดการแสวงหาผลประโยชน์อันมิควรได้โดยชอบ ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

(1.4) รายงานสถานะและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างถูกต้องครบถ้วนตามความเป็นจริงโดยสม่ำเสมอ

(1.5) ไม่เปิดเผยความลับของบริษัทฯ และไม่นำข้อมูลหรือความลับของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อแสวงหาประโยชน์ของตนเองและหรือบุคคลอื่นหรือแสวงหาผลประโยชน์ใดๆ จากการปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบ

(1.6) จัดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างรอบคอบด้วยความมีเหตุมีผล และเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน

(1.7) เคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

(2) ต่อลูกค้า

(2.1) ปฏิบัติต่อลูกค้าโดยยึดหลักความซื่อสัตย์และยุติธรรม รวมทั้งเปิดเผยและให้ข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าและบริการที่ถูกต้องครบถ้วนแก่ลูกค้า โดยไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง

(2.2) ปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อผูกพันต่างๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัดตลอดจนให้บริการและปฏิบัติต่อลูกค้าด้วยความมีน้ำใจ

(2.3) ดำรงเรียนของลูกค้ายิ่งได้รับการเอาใจใส่และดำเนินการอย่างเป็นธรรมเพื่อสนองตอบความต้องการของลูกค้าอย่างรวดเร็ว

(2.4) รักษาความลับทางการค้าของลูกค้าและไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองและหรือผู้เกี่ยวข้องโดยมิชอบ

(2.5) ผลผลิตสินค้าและบริการที่มีคุณภาพและได้มาตรฐานอย่างสม่ำเสมอรวมทั้งพัฒนาสินค้าและบริการให้เป็นเลิศ คิดค้นนวัตกรรมใหม่ๆ เพื่อเพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการอย่างต่อเนื่องเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าและหรือแสวงหาช่องทางที่เป็นประโยชน์สูงสุดให้กับลูกค้า

(2.6) ไม่ค้ำกำไรเกินควรเมื่อเปรียบเทียบกับคุณภาพของสินค้าและบริการและหลีกเลี่ยงการกำหนดเงื่อนไขทางการค้าที่ไม่เป็นธรรมต่อลูกค้า

(3) ต่อพนักงาน

(3.1) ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความสุภาพและให้ความเคารพต่อศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ และสิทธิขั้นพื้นฐานของมนุษย์ชนอย่างเสมอภาค ด้วยความเท่าเทียมกัน

(3.2) ดูแล รักษา สภาพแวดล้อมในการทำงาน โดยคำนึงถึงความปลอดภัยต่อชีวิต สุขภาพและชีวนามัยของพนักงานอยู่เสมอ

(3.3) สนับสนุน ส่งเสริม ฝึกฝน อบรมและพัฒนาความรู้ความสามารถของพนักงานอย่างทั่วถึง สร้างความมั่นคงในอาชีพและให้โอกาสในการเจริญก้าวหน้าตามศักยภาพของพนักงานแต่ละคน

(3.4) ส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดทิศทางการดำเนินงาน การพัฒนาและการแก้ไขปัญหาของบริษัทฯ เป็นทีมงานอย่างมืออาชีพ

(3.5) ให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมและเหมาะสมกับความรับผิดชอบ ความรู้ความสามารถ และผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน

(3.6) การแต่งตั้งและโยกย้าย รวมถึงการให้รางวัลและการลงโทษพนักงาน ต้องกระทำด้วยความสุจริตใจ และตั้งอยู่บนพื้นฐานของความรู้ ความสามารถ และความเหมาะสมของพนักงานนั้นๆ

(3.7) ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับพนักงานอย่างเคร่งครัด

(3.8) หลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ ที่ไม่เป็นธรรมต่อพนักงานและเปิดโอกาสให้พนักงานร้องทุกข์ขึ้นเนื่องจากได้รับความเดือดร้อนหรือความไม่เป็นธรรมเพื่อให้ความเดือดร้อนของพนักงานได้รับการแก้ไขในวิถีทางที่ถูกต้อง

(4) ต่อคู่ค้าและ/หรือเจ้าหนี้

(4.1) ไม่เรียก ไม่รับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตให้คู่ค้า และ/หรือเจ้าหนี้ ถ้ามีข้อมูลว่ามีการเรียกรับหรือการจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตเกิดขึ้นพึงเปิดเผยรายละเอียดต่อคู่ค้าและ/หรือเจ้าหนี้ และร่วมกันแก้ไขปัญหาโดยยุติธรรมและรวดเร็ว

(4.2) ปฏิบัติตามข้อตกลงและเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อคู่ค้าและ/หรือเจ้าหนี้อย่างเคร่งครัด ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อตกลงข้อใดต้องรีบแจ้งให้คู่ค้าและ/หรือเจ้าหนี้ทราบล่วงหน้าเพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญหาและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหายลุกลามออกไป

(4.3) รายงานข้อมูลทางการเงินที่ถูกต้องและตรงเวลาให้แก่เจ้าหนี้อย่างสม่ำเสมอ

(4.4) สร้างสัมพันธภาพและความเข้าใจที่ดีต่อกันในวิถีทางที่ถูกต้องและโปร่งใส

(5) ต่อคู่แข่งทางการค้า

(5.1) ประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของกฎหมายและส่งเสริมให้มีการแข่งขันที่เป็นธรรม

(5.2) ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตผิดกฎหมายหรือไม่เหมาะสม เช่น การจ้างสินจ้างให้แก่พนักงานของคู่แข่ง เป็นต้น

(5.3) ไม่กระทำการใดๆ ที่ไม่เป็นธรรมหรือพยายามทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาหรือให้ร้ายโดยปราศจากมูลความจริง

(6) ต่อการเคารพกฎหมายและสิทธิมนุษยชน

(6.1) พนักงานทุกระดับต้องทำความเข้าใจกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบของตนให้ถี่ถ้วน และปฏิบัติตามกฎหมายหรือระเบียบของทางราชการโดยเคร่งครัด

(6.2) ต้องเคารพและปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนอย่างเคร่งครัด โดยการให้ความรู้ความเข้าใจในหลักสิทธิมนุษยชนแก่พนักงานทุกระดับเพื่อนำไปปฏิบัติอย่างต่อเนื่องและจริงจังตลอดจนไม่สนับสนุนกิจการที่ละเมิดสิทธิมนุษยชนหรือทำธุรกิจผิดกฎหมาย

(6.3) พนักงานที่ต้องไปปฏิบัติงานในต่างประเทศควรศึกษาข้อกฎหมาย ขนบธรรมเนียมประเพณีและวัฒนธรรมของประเทศปลายทางก่อนเดินทางเพื่อให้มั่นใจว่าการไปปฏิบัติงานในต่างประเทศไม่ผิดกฎหมายไม่ขัดต่อขนบธรรมเนียมประเพณีและวัฒนธรรมของประเทศปลายทาง

(6.4) ต้องคำนึงและไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชน ลิขสิทธิ์และทรัพย์สินทางปัญญาและหรือละเมิดสิทธิของบุคคลใด

(7) ต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม

(7.1) ไม่กระทำการใดๆ ที่จะมีส่วนเสียหายต่อชื่อเสียงของประเทศ ทรัพยากรธรรมชาติสภาพแวดล้อมและต่อสังคมและชุมชน โดยส่วนรวมตลอดจนสนับสนุนกิจกรรมอันเป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสังคมโดยส่วนรวม

(7.2) ปฏิบัติหรือควบคุมให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัดรวมทั้งปลูกฝังจิตสำนึกและความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคมโดยส่วนรวมให้เกิดขึ้นในหมู่พนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่องและจริงจัง

(7.3) ไม่ให้ความร่วมมือหรือสนับสนุนบุคคลใดที่ทำธุรกิจผิดกฎหมายหรือเป็นภัยต่อสังคมและความมั่นคงของประเทศ รวมทั้งต่อต้านการทุจริตและห้ามจ่ายสินบนใดๆ เพื่อประโยชน์ทางธุรกิจหรือการค้า

จรรยาบรรณของพนักงาน

พนักงานพึงยึดถือและประพฤติปฏิบัติตามหลักจรรยาบรรณนี้อย่างสม่ำเสมออยู่ตลอดเวลา ดังต่อไปนี้

(1) ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีวินัย มีความรับผิดชอบและตระหนักในหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายและมุ่งมั่นที่จะสร้างความก้าวหน้าและความมั่นคงให้กับตนเองและบริษัท อย่างจริงจัง

(2) ร่วมกันสร้างสรรค์ให้เกิดความสามัคคีและความเป็นน้ำหนึ่งใจเดียวกันในหมู่พนักงาน ทำงานและแก้ไขปัญหาาร่วมกันเป็นทีมอย่างมืออาชีพ โดยมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลสูงสุด พร้อมทั้งจะปรับเปลี่ยนไปสู่สิ่งที่ดีขึ้น สามารถตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลง และใช้ทักษะในการปฏิบัติงานให้เกิดประโยชน์สูงสุด

(3) เอาใจใส่อย่างจริงจังและปฏิบัติหน้าที่ด้วยความมานะอดทน มุ่งมั่นที่จะสร้างและพัฒนาบริษัท ไปสู่ความเป็นเลิศ

(4) ใช้ทรัพย์สินของบริษัท ให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุดและดูแลรักษาไม่ให้เสื่อมค่าผิดปกติหรือสูญหาย รวมทั้งไม่นำทรัพย์สินของบริษัท ไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเอง และผู้อื่นหรือนำไปใช้ในทางที่มิชอบ ผิดกฎหมาย

(5) ต้องรักษาความลับของลูกค้า คู่ค้าและบริษัท อย่างเคร่งครัดและจะต้องไม่เปิดเผยความลับที่เกี่ยวข้องกับกิจการของบริษัท หรือนำข้อมูลข่าวสารภายในไปแสวงหาประโยชน์ใด ๆ ไม่ว่าเพื่อตนเองและหรือผู้อื่นโดยมิชอบ

(6) ไม่ใช้ตำแหน่งหน้าที่แสวงหาประโยชน์ใด ๆ เพื่อตนเองและ/หรือผู้อื่นโดยมิชอบ และให้หมายรวมถึงสิ่งต่อไปนี้

(6.1) ห้ามการรับเงินและ/หรือผลตอบแทนใดๆ จากลูกค้า คู่ค้า หรือจากบุคคลที่มีธุรกิจเกี่ยวข้องกับบริษัท โดยเด็ดขาด

(6.2) ควรหลีกเลี่ยงการรับของขวัญจากลูกค้า คู่ค้า หรือจากบุคคลที่มีธุรกิจเกี่ยวข้องกับบริษัท เนื่องจากจะก่อให้เกิดผลประโยชน์ที่ขัดกันได้ เว้นแต่การรับของขวัญเนื่องในโอกาสหรือเทศกาลอันเป็นประเพณีนิยม ซึ่งจะต้องเป็นของเล็กน้อยไม่มีราคาเกินสมควรหรือเกินกว่าเหตุ ซึ่งพนักงานทุกคนสามารถใช้ดุลยพินิจในการวินิจฉัยได้ว่าการรับของนั้นเหมาะสมหรือไม่ หากไม่แน่ใจก็ให้ปรึกษาหรือขอคำแนะนำจากผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นก่อน

(7) ให้ความร่วมมือและช่วยเหลือในการทำงานกับผู้ร่วมงานทุกคนเพื่อประโยชน์ของบริษัท และเคารพในสิทธิของพนักงานอื่นที่อยู่ใต้อำนาจเดียวกัน

(8) เอาใจใส่และช่วยดำเนินการใดๆ ที่จะรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความสะอาด ปลอดภัยและมีสภาพแวดล้อมที่ดี

(9) ถ่ายทอดความรู้และประสบการณ์ในการทำงานแก่ผู้ร่วมงาน โดยยึดประโยชน์ของบริษัท เป็นสำคัญ

(10) ไม่ใส่ร้ายหรือกล่าวร้ายต่อบริษัท ผู้บริหารและผู้ร่วมงานโดยปราศจากมูลความจริง

(11) พนักงานจะต้องปฏิบัติตามระเบียบ ข้อบังคับของบริษัท และกฎหมายที่เกี่ยวข้องโดยเคร่งครัดและสม่ำเสมอ ตลอดจนสนับสนุนและให้ความร่วมมือในการปฏิบัติตามจริยธรรมหรือจรรยาบรรณของบริษัท ให้เกิดผลอย่างจริงจัง

(12) ให้แจ้งผู้บังคับบัญชาหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องทราบหากพบว่ามีกระทำความผิดใดๆ ในบริษัท โดยมิชอบหรือผิดกฎหมาย

(13) ควรหลีกเลี่ยงหรือไม่กระทำการใดๆ ที่อาจจะก่อให้เกิดความเสียหายต่อภาพลักษณ์และชื่อเสียงของตนเองและบริษัท โดยส่วนรวม

ข้อพึงปฏิบัติเมื่อมีปัญหา

จริยธรรมในการประกอบธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติของพนักงานที่กำหนดไว้นี้คงจะไม่สามารถครอบคลุมถึงทุกเรื่อง ทุกกรณีที่เกิดขึ้นได้ ดังนั้นเมื่อมีปัญหาในทางปฏิบัติเกิดขึ้นพนักงานควรปรึกษาหารือผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น เพื่อชี้แนะแนวทางที่เห็นเหมาะสมและเหมาะสมเป็นกรณีๆ ไป

รายการระหว่างกัน

● ในรอบปี 2554 ไม่มีรายการธุรกิจหรือผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัทฯ บริษัทย่อยและบริษัทร่วมกับการและหรือผู้บริหารแต่อย่างใดทั้งสิ้น

● ในรอบปี 2554 บริษัทฯ มีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบริษัทหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกันโดยการถือหุ้นและมีกรรมการร่วมกัน รายการดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขและเกณฑ์ที่ตกลงร่วมกันตามปกติธุรกิจ ซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้

(ก) การซื้อขายถ่านหิน

1	ลักษณะของรายการ การซื้อขายถ่านหิน คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องกัน ผู้ขาย : บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ผู้ซื้อ : บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน) ความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกัน - บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นในบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ร้อยละ 44.99 ของทุนที่ชำระแล้วและมีตัวแทนเป็นกรรมการร่วมกัน 3 คน คือนายพอล ไฮเนซ ฮูเกนโทเบลอร์, นายฟิลิป พอล อเล็กซานเดอร์ อาร์โต้และนายวันชัย โตสมบุญ เหตุผลและความจำเป็น - เป็นการดำเนินธุรกิจตามปกติและตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป โดยผู้มีอำนาจอนุมัติของแต่ละฝ่ายมีความเป็นอิสระต่อกัน เนื่องจากบริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน) ต้องใช้ถ่านหินเป็นเชื้อเพลิงหลักในการผลิตปูนซีเมนต์ ฉะนั้นแนวโน้มการซื้อขายถ่านหินระหว่างกันจึงคงมีอยู่ตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจในอนาคต	รายการที่เกิดขึ้นในปี 2554 - ปริมาณถ่านหินที่ซื้อขาย 498,429.42 ตัน - มูลค่าทั้งสิ้น 1,054,227,800.62 บาท - ยอดคงค้าง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 จำนวน 66,024,870.66 บาท นโยบายการกำหนดราคา - ใช้ราคากลางสำหรับกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกันและสำหรับถ่านหินคุณภาพใกล้เคียงกัน
---	--	--

2	ลักษณะของรายการ การซื้อขายถ่านหิน คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องกัน ผู้ขาย : PT. LANNA HARITA INDONESIA ผู้ซื้อ : บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกัน - บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นทางตรงใน PT. LANNA HARITA INDONESIA ร้อยละ 55 ของทุนที่ชำระแล้ว และมีตัวแทนเป็นกรรมการในบริษัทนี้ ดังนี้ (ก) BOARD OF COMMISSIONERS มีตัวแทนเป็นกรรมการ 4 คน คือนายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี, นายสีหศักดิ์ อารีราชการณย์, นายอาคม เล้าหะเรณู และ นายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์ (ข) BOARD OF DIRECTORS มีตัวแทนเป็นกรรมการ 4 คน คือนายพิลาศ พันธโกศล, นายอนันต์ เล้าหะเรณู, นายวิญญู บุญกมล และนายธีรพงศ์ อ่างสกุล เหตุผลและความจำเป็น - เป็นการดำเนินธุรกิจตามปกติและตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป โดยผู้มีอำนาจอนุมัติของแต่ละฝ่ายมีความเป็นอิสระต่อกัน เนื่องจากบริษัทฯ ประกอบธุรกิจถ่านหินเป็นธุรกิจหลัก ฉะนั้นแนวโน้มในการซื้อขายถ่านหินระหว่างกันยังคงมีอยู่ตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจในอนาคต	รายการที่เกิดขึ้นในปี 2554 - ปริมาณถ่านหินที่ซื้อขาย 504,832 ตัน - มูลค่าทั้งสิ้น 23,240,242.78 เหรียญสหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 710,544,959.91 บาท - ยอดคงค้าง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 : ไม่มี นโยบายการกำหนดราคา - ใช้ราคากลางสำหรับกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน และสำหรับถ่านหินคุณภาพใกล้เคียงกัน
---	--	--

3	ลักษณะของรายการ การซื้อขายถ่านหิน คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องกัน ผู้ขาย : PT. SINGLURUS PRATAMA ผู้ซื้อ : บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกัน - บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นทางตรงใน PT. SINGLURUS PRATAMA ร้อยละ 65 ของทุนที่ชำระแล้วและมีตัวแทนเป็นกรรมการในบริษัทนี้ ดังนี้ (ก) BOARD OF COMMISSIONERS มีตัวแทนเป็นกรรมการ 4 คน คือ นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี, นายประเสริฐ พรหมเดช, นายสรัฐ วัฒนธรรมรักษ์ และนางเพชรรัตน์ ฉายานนท์ (ข) BOARD OF DIRECTORS มีตัวแทนเป็นกรรมการ 4 คน คือนายพิลาศ พันธโกศล, นายอนันต์ เล้าหระณ, นายสีห์ศักดิ์ อารีราชการณย์และนายปณต เจริญสุข เหตุผลและความจำเป็น - เป็นการดำเนินธุรกิจตามปกติและตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป โดยผู้มีอำนาจอนุมัติของแต่ละฝ่ายมีความเป็นอิสระต่อกัน เนื่องจากบริษัทฯ ประกอบธุรกิจถ่านหินเป็นธุรกิจหลัก ฉะนั้นแนวโน้มในการซื้อขายถ่านหินระหว่างกันยังคงมีอยู่ตามจำเป็นในการดำเนินธุรกิจในอนาคต	รายการที่เกิดขึ้นในปี 2554 - ปริมาณถ่านหินที่ซื้อขาย 44,651.55 ตัน - มูลค่าทั้งสิ้น 2,823,139.97 เหรียญสหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 86,222,150.29 บาท - ยอดคงค้าง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 : ไม่มี นโยบายการกำหนดราคา - ใช้ราคากลางสำหรับกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกันและสำหรับถ่านหินคุณภาพใกล้เคียงกัน
---	---	---

4	ลักษณะของรายการ การซื้อขายถ่านหิน คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องกัน ผู้ขาย : UNITED BULK SHIPPING PTE.LTD. ผู้ซื้อ : บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกัน - บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นทางตรงใน UNITED BULK SHIPPING PTE.LTD. ร้อยละ 49 ของทุนที่ชำระแล้วและมีตัวแทนเป็นกรรมการร่วมกัน 3 คนคือนายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี, นายสุโรจน์ ศุภสวัสดิ์กุลและ นายพิลาศ พันธโกศล เหตุผลและความจำเป็น - เป็นการดำเนินธุรกิจตามปกติและตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป โดยผู้มีอำนาจอนุมัติของแต่ละฝ่ายมีความเป็นอิสระต่อกัน เนื่องจากบริษัทฯ ประกอบธุรกิจถ่านหินเป็นธุรกิจหลัก ฉะนั้นแนวโน้มในการซื้อขายถ่านหินระหว่างกันยังคงมีอยู่ตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจในอนาคต	รายการที่เกิดขึ้นในปี 2554 - ปริมาณถ่านหินที่ซื้อขาย 36,638.001 ตัน - มูลค่าทั้งสิ้น 2,401,674.30 เหรียญสหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 72,877,565.12บาท - ยอดคงค้าง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 : ไม่มี นโยบายการกำหนดราคา - ราคากลางสำหรับถ่านหินคุณภาพใกล้เคียงกัน
---	---	--

(ข) การบริการด้านการตลาดและการจำหน่ายถ่านหิน

1	ลักษณะของรายการ การบริการจัดจำหน่ายถ่านหินโดยได้รับคำนำหน้าตอบแทน คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องกัน ผู้ให้บริการ : บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ผู้รับบริการ : PT. LANNA HARITA INDONESIA ความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกัน - บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นทางตรงใน PT. LANNA HARITA INDONESIA ร้อยละ 55 ของทุนที่ชำระแล้วและมีตัวแทนเป็นกรรมการในบริษัทนี้ ดังนี้ (ก) BOARD OF COMMISSIONERS มีตัวแทนเป็นกรรมการ 4 คน คือ นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี, นายสีห์ศักดิ์ อารีราชการณย์, นายอาคม เล้าหระณและนายสรัฐ วัฒนธรรมรักษ์ (ข) BOARD OF DIRECTORS มีตัวแทนเป็นกรรมการ 4 คน คือนายพิลาศ พันธโกศล, นายอนันต์ เล้าหระณ, นายวิญญู บุญกลมและ นายธีรพงศ์ อ่างสกุล เหตุผลและความจำเป็น - เป็นการดำเนินธุรกิจตามปกติและตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป โดยผู้มีอำนาจอนุมัติของแต่ละฝ่ายมีความเป็นอิสระต่อกัน เนื่องจากบริษัทฯ ประกอบธุรกิจถ่านหินเป็นธุรกิจหลัก ฉะนั้นแนวโน้มในการให้บริการจัดจำหน่ายถ่านหินระหว่างกันยังคงมีอยู่ตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจในอนาคต	รายการที่เกิดขึ้นในปี 2554 - ปริมาณถ่านหิน 1,866,544.729 ตัน - ค่าบริการทั้งสิ้น 1,399,908.62 เหรียญสหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 42,543,679.84 บาท - ยอดคงค้าง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 จำนวน 123,867.79 เหรียญสหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 3,925,582.29 บาท - ณ อัตราแลกเปลี่ยน 1 เหรียญสหรัฐอเมริกาเท่ากับ 31.6912 บาท นโยบายการกำหนดราคา - เทียบเคียงกับราคาที่ให้บริการโดยทั่วไป
---	---	---

2 ลักษณะของรายการ การบริการด้านการตลาดและการจำหน่ายถ่านหิน คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องกัน ผู้ให้บริการ : บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ผู้รับบริการ : PT. SINGLURUS PRATAMA ความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกัน - บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นทางตรงใน PT. SINGLURUS PRATAMA ร้อยละ 65 ของทุนที่ชำระแล้ว และมีตัวแทนเป็นกรรมการในบริษัทนี้ ดังนี้ (ก) BOARD OF COMMISSIONERS มีตัวแทนเป็นกรรมการ 4 คน คือ นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี, นายประเสริฐ พรหมเดช, นายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์ และ นางเพชรรัตน์ ฉายานนท์ (ข) BOARD OF DIRECTORS มีตัวแทนเป็นกรรมการ 4 คน คือ นายพิลาต พันธโกศล, นายอนันต์ เล้าหมื่น, นายสีหศักดิ์ อาริราชารัตน์ และ นายปณต เจริญสุข เหตุผลและความจำเป็น - เป็นการดำเนินธุรกิจตามปกติและตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป โดยผู้มีอำนาจอนุมัติของแต่ละฝ่ายมีความเป็นอิสระต่อกัน เนื่องจากบริษัท ประกอบธุรกิจถ่านหินเป็นธุรกิจหลัก ฉะนั้นแนวโน้มในการให้บริการด้านการตลาดและจำหน่ายถ่านหินระหว่างกันยังคงมีอยู่ตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจในอนาคต	รายการที่เกิดขึ้นในปี 2554 - ปริมาณถ่านหิน 1,712,979.386 ตัน - ค่าบริการทั้งสิ้น 2,569,469.06 เหรียญสหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 78,154,748.94 บาท - ยอดคงค้าง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 จำนวน 327,588.89 เหรียญสหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 10,381,685.03 บาท - ณ อัตราแลกเปลี่ยน 1 เหรียญสหรัฐอเมริกาเท่ากับ 31.6912 บาท นโยบายการกำหนดราคา - เทียบเคียงกับราคาที่ใช้บริการโดยทั่วไป
--	--

3 ลักษณะของรายการ ค่าตอบแทนการให้บริการ คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องกัน ผู้รับค่าตอบแทน : บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ผู้จ่ายค่าตอบแทน : PT. SINGLURUS PRATAMA ความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกัน - บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นทางตรงใน PT. SINGLURUS PRATAMA ร้อยละ 65 ของทุนที่ชำระแล้ว และมีตัวแทนเป็นกรรมการในบริษัทนี้ ดังนี้ (ก) BOARD OF COMMISSIONERS มีตัวแทนเป็นกรรมการ 4 คน คือ นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี, นายประเสริฐ พรหมเดช, นายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์ และ นางเพชรรัตน์ ฉายานนท์ (ข) BOARD OF DIRECTORS มีตัวแทนเป็นกรรมการ 4 คน คือ นายพิลาต พันธโกศล, นายอนันต์ เล้าหมื่น, นายสีหศักดิ์ อาริราชารัตน์ และ นายปณต เจริญสุข เหตุผลและความจำเป็น - เป็นการซื้อค่าตอบแทนจากผู้ร่วมทุนอื่นในบริษัทดังกล่าว	รายการที่เกิดขึ้นในปี 2554 - ปริมาณถ่านหิน 1,712,979.386 ตัน - ค่าตอบแทนทั้งสิ้น 1,284,734.57 เหรียญสหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 39,077,375.64 บาท - ยอดคงค้าง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 จำนวน 163,794.45 เหรียญสหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 5,190,842.67 บาท - ณ อัตราแลกเปลี่ยน 1 เหรียญสหรัฐอเมริกาเท่ากับ 31.6912 บาท นโยบายการกำหนดราคา - เทียบเคียงกับราคาที่ใช้บริการโดยทั่วไป
--	---

(ค) การบริการขนส่งถ่านหินทางทะเล

1 ลักษณะของรายการ การบริการขนส่งถ่านหินทางทะเล คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องกัน ผู้ว่าจ้าง : บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ผู้รับจ้าง : UNITED BULK SHIPPING PTE.LTD. ความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกัน - บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นทางตรงใน UNITED BULK SHIPPING PTE.LTD. ร้อยละ 49 ของทุนที่ชำระแล้วและมีตัวแทนเป็นกรรมการร่วมกัน 3 คน คือ นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี, นายสุโรจน์ ศุภสวัสดิ์กุล และ นายพิลาต พันธโกศล เหตุผลและความจำเป็น - เป็นการดำเนินธุรกิจตามปกติและตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป โดยผู้มีอำนาจอนุมัติของแต่ละฝ่ายมีความเป็นอิสระต่อกัน เนื่องจากบริษัท มีนโยบายนำเข้าถ่านหินจากต่างประเทศมาจำหน่ายอย่างต่อเนื่อง เนื่องจากเป็นธุรกิจหลัก ฉะนั้นแนวโน้มในการว่าจ้างขนส่งถ่านหินระหว่างกัน จึงยังคงมีอยู่ตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจในอนาคต	รายการที่เกิดขึ้นในปี 2554 - ปริมาณถ่านหินที่ขนส่ง 162,470.515 ตัน - ค่าบริการทั้งสิ้น 1,824,579.64 เหรียญสหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 56,420,545.11 บาท - ยอดคงค้าง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 จำนวน 25,129.52 เหรียญสหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 796,384.64 บาท - ณ อัตราแลกเปลี่ยน 1 เหรียญสหรัฐอเมริกาเท่ากับ 31.6912 บาท นโยบายการกำหนดราคา - เทียบเคียงกับอัตราค่าขนส่งที่จ่ายให้บุคคลภายนอก
---	---

(ง) การช่วยเหลือด้านการบริหาร

1 ลักษณะของรายการ การช่วยเหลือการบริหาร คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องกัน ผู้ให้บริการ : PT. LANNA MINING SERVICES ผู้รับบริการ : PT. LANNA HARITA INDONESIA ความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกัน - บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นทางตรงและทางอ้อมใน PT. LANNA MINING SERVICES ร้อยละ 99.9975 ของทุนที่ชำระแล้วและมีตัวแทนเป็นกรรมการในบริษัทนี้ ดังนี้ (ก) BOARD OF COMMISSIONERS มีตัวแทนเป็นกรรมการ 5 คน คือ นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี, นายพอล ไฮน์ช ฮูเกนโทเบลอร์, นายอนันต์ เล้าหเรณู, นายปณต เจริญสุข และนายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์ (ข) BOARD OF DIRECTORS มีตัวแทนเป็นกรรมการ 5 คน คือ นายพิลาศ พันธโกศล, นายสีห์ศักดิ์ อารีราชการณีย์, นางเพชรรัตน์ ฉายานนท์, นายประเสริฐ พรหมเดช และนายอาคม เล้าหเรณู - บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นทางตรงใน PT. LANNA HARITA INDONESIA ร้อยละ 55 ของทุนที่ชำระแล้วและมีตัวแทนเป็นกรรมการในบริษัทนี้ ดังนี้ (ก) BOARD OF COMMISSIONERS มีตัวแทนเป็นกรรมการ 4 คน คือ นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี, นายสีห์ศักดิ์ อารีราชการณีย์, นายอาคม เล้าหเรณู และนายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์ (ข) BOARD OF DIRECTORS มีตัวแทนเป็นกรรมการ 4 คน คือ นายพิลาศ พันธโกศล, นายอนันต์ เล้าหเรณู, นายวิญญู บุญกมลและนายธีรพงศ์ อ่างสกุล เหตุผลและความจำเป็น - เป็นการดำเนินธุรกิจตามปกติและตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป โดยผู้มีอำนาจอนุมัติของแต่ละฝ่ายมีความเป็นอิสระต่อกัน แนวโน้มในการให้บริการระหว่างกันคงมีอยู่ตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจในอนาคต	รายการที่เกิดขึ้นในปี 2554 - ค่าบริการทั้งสิ้น 60,000 เหรียญสหรัฐอเมริกา หรือ ประมาณ 1,837,873 บาท - ยอดคงค้าง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 : ไม่มี นโยบายการกำหนดราคา - เทียบเคียงกับราคาบริการที่จ่ายให้บุคคลภายนอก
---	--

2 ลักษณะของรายการ การช่วยเหลือการบริหาร คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องกัน ผู้ให้บริการ : PT. LANNA MINING SERVICES ผู้รับบริการ : PT. SINGLURUS PRATAMA ความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกัน - บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นทางตรงและทางอ้อมใน PT. LANNA MINING SERVICES ร้อยละ 99.9975 ของทุนที่ชำระแล้วและมีตัวแทนเป็นกรรมการในบริษัทนี้ ดังนี้ (ก) BOARD OF COMMISSIONERS มีตัวแทนเป็นกรรมการ 5 คน คือ นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี, นายพอล ไฮน์ช ฮูเกนโทเบลอร์, นายอนันต์ เล้าหเรณู, นายปณต เจริญสุข และนายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์ (ข) BOARD OF DIRECTORS มีตัวแทนเป็นกรรมการ 5 คน คือ นายพิลาศ พันธโกศล, นายสีห์ศักดิ์ อารีราชการณีย์, นางเพชรรัตน์ ฉายานนท์, นายประเสริฐ พรหมเดช และนายอาคม เล้าหเรณู - บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นทางตรงใน PT. SINGLURUS PRATAMA ร้อยละ 65 ของทุนที่ชำระแล้วและมีตัวแทนเป็นกรรมการในบริษัทนี้ ดังนี้ (ก) BOARD OF COMMISSIONERS มีตัวแทนเป็นกรรมการ 4 คน คือ นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี, นายประเสริฐ พรหมเดช, นายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์ และนางเพชรรัตน์ ฉายานนท์ (ข) BOARD OF DIRECTORS มีตัวแทนเป็นกรรมการ 4 คน คือ นายพิลาศ พันธโกศล, นายอนันต์ เล้าหเรณู, นายสีห์ศักดิ์ อารีราชการณีย์ และนายปณต เจริญสุข เหตุผลและความจำเป็น - เป็นการดำเนินธุรกิจตามปกติและตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป โดยผู้มีอำนาจอนุมัติของแต่ละฝ่ายมีความเป็นอิสระต่อกัน แนวโน้มในการให้บริการระหว่างกันคงมีอยู่ตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจในอนาคต	รายการที่เกิดขึ้นในปี 2554 - ค่าบริการทั้งสิ้น 60,000 เหรียญสหรัฐอเมริกา หรือ ประมาณ 1,837,873 บาท - ยอดคงค้าง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 : ไม่มี นโยบายการกำหนดราคา - เทียบเคียงกับราคาบริการที่จ่ายให้บุคคลภายนอก
--	--

3	ลักษณะของรายการ การช่วยเหลือการบริหาร คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องกัน ผู้ให้บริการ : PT. LANNA MINING SERVICES ผู้รับบริการ : PT. CITRA HARITA MINERAL ความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกัน - บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นทางตรงและทางอ้อมใน PT. LANNA MINING SERVICES ร้อยละ 99.9975 ของทุนที่ชำระแล้ว และมีตัวแทนเป็นกรรมการในบริษัทนี้ ดังนี้ (ก) BOARD OF COMMISSIONERS มีตัวแทนเป็นกรรมการ 5 คน คือ นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี, นายพอล ไฮเนช ฮูเกนโทเบลอร์, นายอนันต์ เล้าหฤณ, นายปณต เจริญสุข และนายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์ (ข) BOARD OF DIRECTORS มีตัวแทนเป็นกรรมการ 5 คน คือ นายพิลาศ พันธโกศล, นายสีหศักดิ์ อารีราชการัณย์, นางเพชรรัตน์ ฉายานนท์, นายประเสริฐ พรหมเดช และนายอาคม เล้าหฤณ - บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นทางตรงใน PT. CITRA HARITA MINERAL ร้อยละ 55 ของทุนที่ชำระแล้วและมีตัวแทนเป็นกรรมการในบริษัทนี้ ดังนี้ (ก) BOARD OF COMMISSIONERS มีตัวแทนเป็นกรรมการ 4 คน คือ นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี, นายอนันต์ เล้าหฤณ, นายสีหศักดิ์ อารีราชการัณย์ และนายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์ (ข) BOARD OF DIRECTORS มีตัวแทนเป็นกรรมการ 4 คน คือ นายพิลาศ พันธโกศล, นายปณต เจริญสุข, นายณัฐพงษ์ งามผล และนางเพชรรัตน์ ฉายานนท์ เหตุผลและความจำเป็น - เป็นการดำเนินธุรกิจตามปกติและตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป โดยผู้มีอำนาจอนุมัติของแต่ละฝ่ายมีความเป็นอิสระต่อกัน แนวโน้มในการให้บริการระหว่างกันคงมีอยู่ตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจในอนาคต
---	--

(จ) การบริการท่าเรือและเส้นทางขนถ่านหิน

1	ลักษณะของรายการ การบริการท่าเรือและเส้นทางขนถ่านหิน คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องกัน ผู้ให้บริการ : PT. LANNA HARITA INDONESIA ผู้รับบริการ : PT. CITRA HARITA MINERAL ความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกัน - บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นทางตรงใน PT. LANNA HARITA INDONESIA ร้อยละ 55 ของทุนที่ชำระแล้วและมีตัวแทนเป็นกรรมการในบริษัทนี้ ดังนี้ (ก) BOARD OF COMMISSIONERS มีตัวแทนเป็นกรรมการ 4 คน คือ นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี, นายสีหศักดิ์ อารีราชการัณย์, นายอาคม เล้าหฤณ และนายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์ (ข) BOARD OF DIRECTORS มีตัวแทนเป็นกรรมการ 4 คน คือ นายพิลาศ พันธโกศล, นายอนันต์ เล้าหฤณ, นายวิญญู บุญกมล และ นายธีรพงศ์ อ่างสกุล - บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นทางตรงใน PT. CITRA HARITA MINERAL ร้อยละ 55 ของทุนที่ชำระแล้วและมีตัวแทนเป็นกรรมการในบริษัทนี้ ดังนี้ (ก) BOARD OF COMMISSIONERS มีตัวแทนเป็นกรรมการ 4 คน คือ นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี, นายอนันต์ เล้าหฤณ, นายสีหศักดิ์ อารีราชการัณย์ และนายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์ (ข) BOARD OF DIRECTORS มีตัวแทนเป็นกรรมการ 4 คน คือ นายพิลาศ พันธโกศล, นายปณต เจริญสุข, นายณัฐพงษ์ งามผล และ นางเพชรรัตน์ ฉายานนท์ เหตุผลและความจำเป็น - เป็นการดำเนินธุรกิจตามปกติและตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป โดยผู้มีอำนาจอนุมัติของแต่ละฝ่ายมีความเป็นอิสระต่อกัน แนวโน้มในการให้บริการระหว่างกันคงมีอยู่ตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจในอนาคต
---	---

(จ) การให้บริการเช่าทรัพย์สิน

1	ลักษณะของรายการ การให้บริการเช่าทรัพย์สิน คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องกัน ผู้ให้บริการ : PT. LANNA MINING SERVICES ผู้รับบริการ : PT. SINGLURUS PRATAMA ความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกัน - บริษัท ลานนาเรียอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นทางตรงและทางอ้อมใน PT. LANNA MINING SERVICES ร้อยละ 99.9975 ของทุนที่ชำระแล้วและมีตัวแทนเป็นกรรมการในบริษัทนี้ ดังนี้ (ก) BOARD OF COMMISSIONERS มีตัวแทนเป็นกรรมการ 5 คน คือ นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี, นายพอล ไชนซ์ ฮูเกนโทเบลอร์, นายอนันต์ เล้าหระณู, นายปณต เจริญสุข และ นายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์ (ข) BOARD OF DIRECTORS มีตัวแทนเป็นกรรมการ 5 คน คือ นายพิลาต พันธโกศล, นายสีหศักดิ์ อาริราชการณีย์, นางเพชรรัตน์ ฉายานนท์, นายประเสริฐ พรหมเดช และ นายอาคม เล้าหระณู - บริษัท ลานนาเรียอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นทางตรงใน PT. SINGLURUS PRATAMA ร้อยละ 65 ของทุนที่ชำระแล้วและมีตัวแทนเป็นกรรมการในบริษัทนี้ ดังนี้ (ก) BOARD OF COMMISSIONERS มีตัวแทนเป็นกรรมการ 4 คน คือ นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี, นายประเสริฐ พรหมเดช, นายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์ และนางเพชรรัตน์ ฉายานนท์ (ข) BOARD OF DIRECTORS มีตัวแทนเป็นกรรมการ 4 คน คือ นายพิลาต พันธโกศล, นายอนันต์ เล้าหระณู, นายสีหศักดิ์ อาริราชการณีย์ และนายปณต เจริญสุข เหตุผลและความจำเป็น - เป็นการดำเนินการธุรกิจตามปกติและตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป โดยผู้มีอำนาจอนุมัติของแต่ละฝ่ายมีความเป็นอิสระต่อกัน แนวโน้มในการให้บริการระหว่างกันคงมีอยู่ตามความเป็นไปในการดำเนินธุรกิจในอนาคต	รายการที่เกิดขึ้นในปี 2554 - ค่าบริการทั้งสิ้น 282,000 เหรียญสหรัฐอเมริกา หรือ ประมาณ 8,638,003.13 บาท - ยอดคงค้าง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 จำนวน 23,500 เหรียญสหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 744,743.20 บาท - ณ อัตราแลกเปลี่ยน 1 เหรียญสหรัฐอเมริกาเท่ากับ 31.6192 บาท นโยบายการกำหนดราคา - เทียบเคียงกับราคาบริการที่จ่ายให้บุคคลภายนอก
---	---	---

(ข) การช่วยเหลือทางการเงิน

1	ลักษณะของรายการ การกู้ยืมเงิน คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องกัน ผู้ให้กู้ : บริษัท ลานนาเรียอร์สเซส จำกัด (มหาชน) (ลานนา) ผู้กู้ : PT. LANNA MINING SERVICES (LMS) ความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกัน - บริษัท ลานนาเรียอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นทางตรงและทางอ้อมใน PT. LANNA MINING SERVICES ร้อยละ 99.9975 ของทุนที่ชำระแล้วและมีตัวแทนกรรมการในบริษัทนี้ ดังนี้ (ก) BOARD OF COMMISSIONERS มีตัวแทนเป็นกรรมการ 5 คน คือ นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี, นายพอล ไชนซ์ ฮูเกนโทเบลอร์, นายอนันต์ เล้าหระณู, นายปณต เจริญสุข และ นายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์ (ข) BOARD OF DIRECTORS มีตัวแทนเป็นกรรมการ 5 คน คือ นายพิลาต พันธโกศล, นายสีหศักดิ์ อาริราชการณีย์, นางเพชรรัตน์ ฉายานนท์, นายประเสริฐ พรหมเดช และ นายอาคม เล้าหระณู เหตุผลและความจำเป็น - เป็นรายการที่ลานนาให้กู้ยืมเงินไม่มีหลักประกันแก่ LMS โดยทำสัญญา 5 ฉบับ เพื่อนำไปลงทุนพัฒนาแหล่งถ่านหินที่ 3 ในประเทศอินโดนีเซีย และใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียน โดยมีรายละเอียดดังนี้ - ฉบับที่ 1 : เกิดขึ้นเมื่อวันที่ 5 ตุลาคม 2550 จำนวน 2.30 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา ระยะเวลา 3 ปี อัตราดอกเบี้ย LIBOR+3% ต่อปี โดยได้ชำระคืนเงินกู้ทั้งหมดแล้วในปี 2551 - ฉบับที่ 2 : เกิดขึ้นเมื่อวันที่ 17 มกราคม 2551 จำนวน 6.866 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา ระยะเวลา 3 ปี อัตราดอกเบี้ย LIBOR+3% ต่อปี โดยได้ชำระคืนเงินกู้ทั้งหมดแล้วในปี 2553 - ฉบับที่ 3 : เกิดขึ้นเมื่อวันที่ 12 มีนาคม 2552 จำนวน 84 ล้านบาท ระยะเวลา 3 ปี อัตราดอกเบี้ย LIBOR+3% ต่อปี โดยได้ชำระคืนเงินกู้ทั้งหมดแล้วในปี 2554 - ฉบับที่ 4 : เกิดขึ้นเมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2553 จำนวน 120 ล้านบาท ระยะเวลา 3 ปี อัตราดอกเบี้ย LIBOR+3% ต่อปี - ฉบับที่ 5 : เกิดขึ้นเมื่อวันที่ 29 กรกฎาคม 2554 จำนวน 45 ล้านบาท ระยะเวลา 3 เดือน อัตราดอกเบี้ย 6% ต่อปี โดยได้ชำระคืนเงินกู้ทั้งหมดในปี 2554 - รายการนี้เป็นรายการที่เกี่ยวข้องที่ได้รับยกเว้นตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 ข้อ 7 (1)	รายการที่เกิดขึ้นในปี 2554 - ให้กู้ยืมเงินแบบไม่มีหลักประกันตามสัญญาฉบับที่ 5 จำนวน 45,000,000 บาท - ชำระคืนเงินกู้ยืมฉบับที่ 3 จำนวน 84,000,000 บาท - ชำระคืนเงินกู้ยืมฉบับที่ 4 จำนวน 74,999,002.13 บาท - ชำระดอกเบี้ยตามสัญญาฉบับที่ 3,4 และ 5 จำนวน 3,491,399.91 บาท - ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 มีเงินต้นกู้ยืมคงค้างตาม สัญญาฉบับที่ 4 จำนวน 45,000,997.87 บาท นโยบายการกำหนดราคา - เทียบเคียงกับอัตราดอกเบี้ยของสถาบันการเงิน
---	---	---

ความเห็นของกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับรายการระหว่างกัน

วันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2555

เสนอ ประธานกรรมการ
บริษัท ลานนาฮาร์ริตส์เซส จำกัด (มหาชน)

ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบได้ตรวจสอบรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นระหว่างบริษัท ลานนาฮาร์ริตส์เซส จำกัด (มหาชน) บริษัทย่อย บริษัทร่วมและบุคคลที่มีผลประโยชน์ร่วมหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกันในรอบปี 2554 เพื่อแสดงความเห็นพร้อมทั้งเปิดเผยข้อมูลการปฏิบัติการที่เป็นไปตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด ซึ่งมีสาระสำคัญสรุปได้ดังนี้

(1) บริษัทฯ ได้ขายถ่านหินนำเข้าจากต่างประเทศให้กับบริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นทั้งลูกค้าและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ โดยตกลงราคาซื้อขายถ่านหินตามคุณภาพที่ใกล้เคียงกับที่ขายให้กับลูกค้าอื่นในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน ทั้งนี้เป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าโดยทั่วไป

(2) บริษัทฯ ได้ซื้อถ่านหินนำเข้าจาก PT. LANNA HARITA INDONESIA และ PT. SINGLURUS PRATAMA ซึ่งทั้งสองบริษัทเป็นบริษัทย่อยที่จดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซีย เพื่อนำมาจำหน่ายอีกต่อหนึ่ง โดยตกลงราคาซื้อขายกันตามราคาตลาดสำหรับถ่านหินที่มีคุณภาพใกล้เคียงกัน ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าโดยทั่วไป

(3) บริษัทฯ ได้ซื้อถ่านหินนำเข้าจาก UNITED BULK SHIPPING PTE. LTD. ซึ่งเป็นบริษัทร่วมที่จดทะเบียนในประเทศสิงคโปร์ เพื่อนำมาจำหน่ายอีกต่อหนึ่ง โดยตกลงราคาซื้อขายกันตามราคาตลาดสำหรับถ่านหินที่มีคุณภาพใกล้เคียงกัน ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าโดยทั่วไป

(4) บริษัทฯ ได้ให้บริการจัดจำหน่ายถ่านหินให้กับ PT. LANNA HARITA INDONESIA และ PT. SINGLURUS PRATAMA ซึ่งทั้งสองบริษัทเป็นบริษัทย่อยที่จดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซีย โดยตกลงคิดค่านายหน้าเทียบเคียงกับอัตราค่าบริการโดยทั่วไป ทั้งนี้เป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าโดยทั่วไป

(5) บริษัทฯ ได้รับคำสิทธิในถ่านหินที่ผลิตและจำหน่ายจาก PT. SINGLURUS PRATAMA ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่จดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซีย ทั้งนี้เกิดจากการที่บริษัทฯ ซื้อสิทธิดังกล่าวมาจากผู้ร่วมทุนอื่นเมื่อปี 2551 ทั้งนี้เป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าโดยทั่วไป

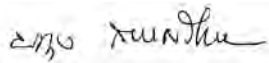
(6) UNITED BULK SHIPPING PTE LTD. ซึ่งเป็นบริษัทร่วมที่จดทะเบียนในประเทศสิงคโปร์ได้ให้บริการขนส่งถ่านหินทางทะเลให้กับบริษัทฯ โดยตกลงอัตราค่าขนส่งเทียบเคียงกับอัตราค่าขนส่งที่จ่ายให้กับบุคคลภายนอก ทั้งนี้เป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าโดยทั่วไป

(7) PT. LANNA MINING SERVICES ได้ให้การช่วยเหลือด้านการบริหารกับ PT. LANNA HARITA INDONESIA, PT. SINGLURUS PRATAMA และ PT. CITRA HARITA MINERAL ซึ่งทั้งสี่บริษัทเป็นบริษัทย่อยที่จดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซีย โดยตกลงค่าบริการเทียบเคียงกับอัตราค่าบริการที่จ่ายให้กับบุคคลภายนอก ทั้งนี้เป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าโดยทั่วไป

(8) PT. LANNA HARITA INDONESIA ได้ให้บริการท่าเรือและเส้นทางขนถ่านหินให้กับ PT. CITRA HARITA MINERAL ซึ่งทั้งสองบริษัทเป็นบริษัทย่อยที่จดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซีย โดยตกลงค่าบริการเทียบเคียงกับอัตราค่าบริการที่จ่ายให้กับบุคคลภายนอก ทั้งนี้เป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าโดยทั่วไป

(9) PT. LANNA MINING SERVICES ได้ให้เช่าทรัพย์สินแก่ PT. SINGLURUS PRATAMA ซึ่งทั้งสองบริษัทเป็นบริษัทย่อยที่จดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซีย โดยตกลงค่าเช่าเทียบเคียงกับอัตราค่าเช่าที่จ่ายให้กับบุคคลภายนอก ทั้งนี้เป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าโดยทั่วไป

(10) บริษัทฯ ได้ให้กู้ยืมเงินระยะสั้นแก่ PT. LANNA MINING SERVICES (LMS) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่จดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซียในปี 2554 จำนวน 45 ล้านบาทเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียน โดยคิดดอกเบี้ยเทียบเคียงกับอัตราดอกเบี้ยของสถาบันการเงินโดยทั่วไป


(นายผดุง เตชะศรีนทร์)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

 
(นายอดุลย์ ตัณฑรัตน์) (นางดวงกมล สุชาติ)
กรรมการตรวจสอบ กรรมการตรวจสอบ



www.lannar.com

บริษัท ลานนารีสอร์สเซส จำกัด (มหาชน)

888/99 ชั้น 9 อาคารมหาทุนพลาซ่า ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10300

โทร. 02-253-8080, 02-253-6820 โทรสาร 02-253-6822, 02-253-5014

Website: www.lannar.com Email: lanna@lannar.com