

รายงานประจำปี

2 5 5 8



สารบัญ

| | |
|---|-----|
| รายงานของคณะกรรมการต่อผู้ถือหุ้น | 1 |
| คณะกรรมการบริษัทฯ | 3 |
| ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น | 6 |
| การลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม | 7 |
| ผู้ถือหุ้น | 10 |
| นโยบายการจ่ายเงินปันผล | 12 |
| นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ | 13 |
| วิสัยทัศน์ คุณค่า พันธกิจ วัฒนธรรมองค์กร | 14 |
| ลักษณะการประกอบธุรกิจ | 16 |
| การประกอบธุรกิจถ่านหิน | 18 |
| การประกอบธุรกิจเอทานอลเป็นเชื้อเพลิง | 20 |
| ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ | 23 |
| ปัจจัยความเสี่ยง | 24 |
| รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน | 28 |
| รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน | 29 |
| วิเคราะห์ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน | 108 |
| ความรับผิดชอบต่อสังคม | 115 |
| โครงสร้างการจัดการ | 126 |
| รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ | 134 |
| รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง | 137 |
| รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | 140 |
| การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง | 167 |
| การกำกับดูแลกิจการ | 169 |
| ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี | 177 |
| รายการระหว่างกัน | 190 |



รายงานของคณะกรรมการต่อผู้ถือหุ้น

ข้าพเจ้าในนามคณะกรรมการบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ขอเรียนให้ท่านผู้ถือหุ้นทราบถึงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทในเครือในรอบปี 2558 ที่ผ่านมา ซึ่งนับว่ายังมีรายได้และกำไรสุทธิอยู่ในเกณฑ์ที่น่าพอใจ ในขณะที่ราคาถ่านหินตกต่ำอย่างมากและเกิดวิกฤตการณ์ทางเศรษฐกิจส่งผลกระทบต่อทั่วโลก โดยงบการเงินรวมของบริษัทฯและบริษัทในเครือมีรายได้ทั้งสิ้น 10,182.16 ล้านบาทและมีกำไรสุทธิ 309.61 ล้านบาท คิดเป็นกำไรสุทธิหุ้นละ 0.59 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2557 มีรายได้ลดลง 2,063.54 ล้านบาทหรือลดลงร้อยละ 16.85 และมีกำไรสุทธิลดลง 117.16 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 27.45 โดยมีสัดส่วนรายได้จากการขายถ่านหินและเอทานอลร้อยละ 74.44 และ 25.56 คิดเป็นสัดส่วนกำไรสุทธิจากรูจิกถ่านหินและธุรกิจเอทานอลร้อยละ 59.76 และ 40.24 ตามลำดับ

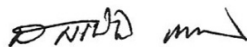
การประกอบธุรกิจถ่านหินซึ่งเป็นธุรกิจหลักในปี 2558 มีรายได้ทั้งสิ้น 7,550.01 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 2,161.89 ล้านบาทหรือลดลงร้อยละ 22.26 และมีกำไรสุทธิ 213.60 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 177.37 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 45.37 โดยมีปริมาณการขายถ่านหินลดลงร้อยละ 15.75 และราคาขายถ่านหินลดลงร้อยละ 7.73 โดยบริษัทฯมีสัมปทานเหมืองถ่านหินในประเทศอินโดนีเซียที่เปิดดำเนินการแล้วสองแหล่ง ขนาดกำลังการผลิตถ่านหินรวมทั้งสิ้นประมาณ 6 ล้านตันต่อปีโดยสัมปทานเหมืองถ่านหินแหล่งที่ 1 ยังมีอายุคงเหลืออีก 15 ปี และแหล่งที่ 2 ยังมีอายุคงเหลืออีก 23 ปี ทั้งนี้บริษัทฯกำลังศึกษาและพิจารณาขยายการลงทุนไปในธุรกิจโรงไฟฟ้าพลังงานถ่านหิน (Coal-Fired Power Plant Projects) ในประเทศไทยและประเทศอินโดนีเซีย ซึ่งบริษัทฯ และบริษัทในเครือมีศักยภาพเพียงพอที่จะเข้าไปลงทุนในโครงการดังกล่าวได้เนื่องจากมีแหล่งสัมปทานเหมืองถ่านหินเป็นของตนเองและกำลังเจรจาหาผู้ลงทุนเข้าไปลงทุนในแหล่งสัมปทานเหมืองถ่านหินแห่งใหม่เพิ่มเติมอยู่ตลอดเวลา ซึ่งนอกจากจะสามารถเพิ่มศักยภาพด้านการผลิตและจำหน่ายถ่านหินให้เพิ่มมากขึ้นแล้ว ยังได้รับผลตอบแทนจากการลงทุนในโรงไฟฟ้างดังกล่าว ซึ่งจะสามารถสร้างรายได้และกำไรให้เพิ่มมากขึ้นได้ในอนาคต โดยจะได้รายงานความคืบหน้าให้ท่านผู้ถือหุ้นทราบต่อไปเป็นระยะๆ

การประกอบธุรกิจเอทานอลเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิงซึ่งเป็นธุรกิจรองในปี 2558 มีรายได้ทั้งสิ้น 2,600.32 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 104.04 ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 4.17 และมีกำไรสุทธิ 244.27 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 24.96 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 11.38 โดยมีปริมาณการขายเอทานอลเพิ่มขึ้นร้อยละ 6.65 แต่ราคาขายเอทานอลลดลงเล็กน้อยร้อยละ 2.27 โดยบริษัทในเครือมีโรงงานผลิตเอทานอลเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิงจำนวน 2 สายการผลิตตั้งอยู่ที่อำเภอตำบองช้าง จังหวัดสุพรรณบุรี ขนาดกำลังการผลิตเอทานอลรวมทั้งสิ้น 350,000 ลิตรต่อวัน โดยใช้กากน้ำตาลเป็นวัตถุดิบหลัก ทั้งสองสายการผลิตดังกล่าวได้รับสิทธิประโยชน์พิเศษตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 โดยบริษัทฯกำลังศึกษาและพิจารณาขยายการลงทุนในโรงงานผลิตเอทานอลเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิงสายการผลิตที่ 3 ขนาด 200,000 ลิตรต่อวัน รวมทั้งศึกษาความเป็นไปได้ในการขยายธุรกิจไปยังอุตสาหกรรมต่อเนื่องซึ่งเป็นอนุพันธ์ของเอทานอลที่มีมูลค่าเพิ่มที่สูงขึ้น และมีศักยภาพในการสร้างรายได้และกำไรที่ดีกว่าในอนาคต โดยจะรายงานให้ท่านผู้ถือหุ้นทราบต่อไปเมื่อมีความชัดเจนแล้ว

ส่วนฐานะการเงินและสภาพคล่องโดยรวมก็ยังอยู่ในเกณฑ์ดี โดยมีอัตราส่วนสินทรัพย์หมุนเวียนต่อหนี้สินหมุนเวียน (Current Ratio) เท่ากับ 2.06 เท่า แต่มีสัดส่วนหนี้สินรวมต่อสินทรัพย์รวมเพียงร้อยละ 31.87 และมีสัดส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้นรวมเพียงร้อยละ 46.78 เท่านั้น

บริษัทฯ ได้ดำเนินธุรกิจควบคู่ไปกับการรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibility) โดยมีเป้าหมายมุ่งเน้นการพัฒนาที่ยั่งยืน ซึ่งบริษัทฯ ได้รับรางวัลชนะเลิศในด้าน Corporate Social Responsibility จากกระทรวงพลังงาน ในการประกวด The 2nd Thailand Coal Awards 2015 เมื่อวันที่ 25 มิถุนายน 2558 ส่วนบริษัทฯ ย่อยที่ประกอบธุรกิจท่าเหมืองถ่านหินในประเทศอินโดนีเซียก็ได้รับรางวัลด้านสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง เนื่องจากสามารถบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมได้ดีตามข้อกำหนดของกฎหมายมาโดยตลอด นอกจากนี้บริษัทฯ ยังได้รับการรับรองให้เป็นสมาชิกโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Thailand's Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption) เมื่อวันที่ 10 กรกฎาคม 2558 ที่ผ่านมา

คณะกรรมการบริษัทฯ พยายามบริหารงานและแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้นอย่างรอบคอบระมัดระวังโดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) ซึ่งทำให้บริษัทฯ สามารถผ่านพ้นอุปสรรคและมีผลการดำเนินงานอยู่ในเกณฑ์ที่ดีมาโดยตลอด ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทฯ จะพิจารณาขยายการลงทุนในธุรกิจของบริษัทฯ ต่อไปอย่างต่อเนื่องเพื่อให้กิจการของบริษัทฯ เติบโตต่อไปอย่างยั่งยืนและมั่นคงในระยะยาว



นายสมเกียรติ ลิ้มทอง

ประธานกรรมการ

คณะกรรมการ

บริษัท ลานนาฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)



นายสมเกียรติ ลิ้มทอง
ประธานกรรมการ



นายพอล ไฮน์ธ สูเกนโทเบลอร์
กรรมการ



นายวันชัย โตสมบุญ
กรรมการ



นายวรเทพ รังชัยกุล
กรรมการ



นายธนญ ตันตีสุนทร
กรรมการ



นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี
กรรมการ



นายสุโรจน์ ศุภสวัสดิ์กุล
กรรมการ



นายวิสิฐ ตันตีสุนทร
กรรมการ



นายพิลาศ พันธโกศล
กรรมการ

(ลาออกตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2559 เป็นต้นไป)



นายอนันต์ เล้าหเรณู
กรรมการ



นายผดุง เตชะศรีนทร์
กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ



นายอดุลย์ ตัณฑรัตน์
กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ



นางดวงกมล สุชาโต
กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ



นายเอกสิทธิ์ จิรายุวนนท์
กรรมการอิสระ



นางนสีหศักดิ์ อารีราชการรัณย์
กรรมการ/ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
(ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2559 เป็นต้นไป)

ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

ความเป็นมา : บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) เดิมชื่อ บริษัท ลานนาลีกไนต์ จำกัด (มหาชน) ทะเบียนเลขที่ 0107535000397 (เดิมเลขที่ บมจ. 72) ได้จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทจำกัดเมื่อวันที่ 4 ตุลาคม 2528 และได้จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัดเมื่อวันที่ 29 ธันวาคม 2535 โดยได้รับอนุญาตเป็นบริษัทจดทะเบียนให้นำหุ้นสามัญเข้าซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเมื่อวันที่ 12 กรกฎาคม 2537 โดยถูกจัดให้อยู่ในกลุ่มทรัพยากร หมวดยพลังงานและสาธารณูปโภค 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 : ศูนย์จำหน่ายถ่านหินยูธยา เลขที่ 108 หมู่ที่ 1 ตำบลคลองสะแก อำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา
โทร. 035-724158 โทรสาร 035-724158

ประเภทธุรกิจ : บริษัทฯ ประกอบธุรกิจ 2 ประเภท ดังนี้

- (1) **SOLID FUEL** : ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายถ่านหินทั้งในประเทศและต่างประเทศเป็นธุรกิจหลัก
- (2) **LIQUID BIO-FUEL** : ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายเอทานอลเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิงสำหรับรถยนต์โดยทั่วไปเป็นธุรกิจรอง

ทุนจดทะเบียนและทุนที่เรียกชำระแล้ว : บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียนเป็นหุ้นสามัญจำนวน 524,999,679 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1.- บาท คิดเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 524,999,679 บาท ซึ่งได้เรียกชำระเต็มมูลค่าแล้ว

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

ผู้สอบบัญชี : นางสาวผณ อินทร์แก้ว ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียน เลขที่ 4434 หรือนายวิชาดี โลกเศกกระวี ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 4451 หรือนางสาวศิริวรรณ สุรเทพินทร์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 4604 แห่งบริษัทสำนักงาน อีวาย 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 ถนนวิฑู แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330 โทร. 0-2252-1260 โทรสาร 0-2252-1104

ผู้ลงทุนสามารถศึกษาข้อมูลของบริษัทฯ เพิ่มเติมได้จากแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2558 (แบบ 56-1) ที่แสดงไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.lannar.com)

การลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ มีการลงทุนในบริษัทย่อยซึ่งถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อมในสัดส่วนที่เกินกว่าร้อยละ 50 ของทุนที่ชำระแล้วจำนวน 4 บริษัท และลงทุนในบริษัทร่วมซึ่งถือหุ้นทางตรงในสัดส่วนที่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของทุนที่ชำระแล้วจำนวน 1 บริษัท โดยมีโครงสร้างการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 ดังนี้



หมายเหตุ : สัดส่วนการถือหุ้นในแต่ละบริษัทดังกล่าวในตารางข้างต้นนั้นเป็นหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด โดยไม่มีข้อจำกัดใดๆ ทั้งสิ้น

บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี 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 | : เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายเอทานอล (แอลกอฮอล์บริสุทธิ์ 99.5% โดยปริมาตร) เพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิงทั้งนี้เอทานอลเป็นเชื้อเพลิงที่สะอาดใช้ในอัตราส่วนผสม 10%, 20% และ 85% เป็นน้ำมันแก๊สโซฮอล์ E10, E20 หรือ E85 ที่ใช้เป็นเชื้อเพลิงสำหรับรถยนต์โดยทั่วไป |
| ทุนจดทะเบียน | : หุ้นสามัญ 1,000,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1.- บาท เป็นเงิน 1,000,000,000.- บาท |
| ทุนที่ชำระแล้ว | : หุ้นสามัญ 1,000,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1.- บาท เป็นเงิน 1,000,000,000.- บาท |
| การถือหุ้นของบริษัท | : หุ้นสามัญ 510,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1.-บาท เป็นเงิน 510,000,000.- บาท |
| สัดส่วนการถือหุ้น | : คิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นทางตรงร้อยละ 51 ของทุนที่ชำระแล้ว |

PT. LANNA MINING SERVICES (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 | : ซื้อขายถ่านหิน |
| ทุนจดทะเบียน | : หุ้นสามัญ 21,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา เป็นเงิน 2,100,000 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา |
| ทุนที่ชำระแล้ว | : หุ้นสามัญ 21,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา เป็นเงิน 2,100,000 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา |
| การถือหุ้นของบริษัท | : หุ้นสามัญ 20,990 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา เป็นเงิน 2,099,900 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา คิดเป็น |
| สัดส่วนการถือหุ้น | : สัดส่วนการถือหุ้นทางตรงและทางอ้อมร้อยละ 99.975 ของทุนที่ชำระแล้ว |

PT. SINGLURUS PRATAMA (จดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซีย)

| | |
|---------------------|--|
| 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 |
| ทุนที่ชำระแล้ว | : หุ้นสามัญ 7,950 หุ้นมูลค่าหุ้นละ 1,000,000 รูเปียะห์อินโดนีเซีย เป็นเงิน 7,950,000,000 รูเปียะห์อินโดนีเซีย |
| การถือหุ้นของบริษัท | : หุ้นสามัญ 5,168 หุ้นมูลค่าหุ้นละ 1,000,000 รูเปียะห์อินโดนีเซีย เป็นเงิน 5,168,000,000 รูเปียะห์อินโดนีเซีย |
| สัดส่วนการถือหุ้น | : คิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นทางตรงร้อยละ 65 ของทุนที่ชำระแล้ว |

PT. LANNA HARITA INDONESIA (จดทะเบียนในประเทศไทยอินโดนีเซีย)

สถานที่ตั้ง : KAWASAN BISNIS GRANADHA 8th 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 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา

สัดส่วนการถือหุ้น : คิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นทางตรงร้อยละ 55 ของทุนที่ชำระแล้ว

UNITED BULK SHIPPING PTE. LTD. (จดทะเบียนในประเทศสิงคโปร์)

สถานที่ตั้ง : 7 TEMASEK BOULEVARD #16-01 SUNTEC TOWER ONE
SINGAPORE 049623 TEL : (65) 6305-7368 FAX : (65) 6238-1301

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 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา

สัดส่วนการถือหุ้น : คิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นทางตรงร้อยละ 49 ของทุนที่ชำระแล้ว

ผู้ถือหุ้น

กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่และสัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 3 พฤศจิกายน 2558 ซึ่งเป็นวันปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหุ้นเพื่อกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิรับเงินปันผลระหว่างกาล โดยมีรายละเอียดดังนี้

| รายชื่อผู้ถือหุ้น | จำนวนหุ้น | สัดส่วนการถือหุ้น (%) |
|--|--------------------|-----------------------|
| (1) กลุ่มบริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน) และผู้บริหาร | 238,132,930 | 45.36 |
| (2) นายทวีจักร จุฬางกูร | 52,500,000 | 10.00 |
| (3) กลุ่มศิริรังษี | 42,678,398 | 8.13 |
| (4) กลุ่มตันติสุนทร | 33,475,024 | 6.38 |
| (5) กลุ่มลิมทรง | 33,433,460 | 6.37 |
| (6) กลุ่มเลิศพาณิชย์กุล | 7,096,600 | 1.35 |
| (7) บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด | 5,067,450 | 0.97 |
| (8) นายวิเลิศ วงศ์อภิสมโพธิ์ | 4,949,700 | 0.94 |
| (9) กลุ่มสุขพิศาล | 3,000,000 | 0.57 |
| (10) EAST FOURTEEN LIMITED-EMERGING MARKETS SMALL CAP SERIES | 1,970,550 | 0.37 |
| (11) ผู้ถือหุ้นอื่น | 102,695,567 | 19.56 |
| รวมทั้งสิ้น | 524,999,679 | 100.00 |

(1) กลุ่มบริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน) และผู้บริหารเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่สุดประกอบด้วย บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน), นายพอล ไฮน์ช ฮูเกนโทเบลอร์ และนายวันชัย โดสมบุญ ถือหุ้นรวมทั้งสิ้น 238,132,930 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 45.36 ของทุนที่ชำระแล้วและเป็นหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดโดยมีตัวแทนเป็นกรรมการ 3 คน คือนายพอล ไฮน์ช ฮูเกน โทเบลอร์, นายวรเทพ รวงชัยกุล และนายวันชัย โดสมบุญ เป็นกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารและไม่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ แต่อย่างใด

(2) นายทวีจักร จุฬางกูร เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่อันดับที่สองถือหุ้นรวมทั้งสิ้น 52,500,000 หุ้นคิดเป็นร้อยละ 10.00 ของทุนที่ชำระแล้วและเป็นหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดโดยไม่มีตัวแทนเป็นกรรมการและหรือผู้บริหารแต่อย่างใด

(3) กลุ่ม “ศิริรังษี” เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่อันดับที่สามประกอบด้วยนายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี และนางสาวไกรกาญจน์ ศิริรังษี ถือหุ้นรวมทั้งสิ้น 42,678,398 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 8.13 ของทุนที่ชำระแล้วและเป็นหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดโดยมีตัวแทนเป็นกรรมการบริหาร 1 คน คือนายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี ดำรงตำแหน่งกรรมการและประธานกรรมการบริหาร และมีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ ด้วย

(4) กลุ่ม “ตันติสุนทร” ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่อันดับที่สี่ประกอบด้วยนายทวี ตันติสุนทร, นายวิสิฐ ตันติสุนทร, นายธนัส ตันติสุนทร, นายบุญเลี้ยง ตันติสุนทร, นางมัลลิกา อินทสุต, นางนลินี รัตนาชาติ, นางมาลี ตันติสุนทร, นางสาวนิดา ตันติสุนทร, นางสาวราย ตันติสุนทร, นายพงศ์ไท ตันติสุนทร และนางสาวสิริพรรณ ทิสิยากร ถือหุ้นรวมทั้งสิ้น 33,475,024 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 6.38 ของทุนที่ชำระแล้ว และเป็นหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดโดยมีตัวแทนเป็นกรรมการ 2 คน คือ นายวิสิฐ ตันติสุนทร เป็นกรรมการและกรรมการบริหารแต่ไม่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ และนายธนัญ ตันติสุนทร เป็นกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารและไม่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ

(5) กลุ่ม “ลิมทรง” เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่อันดับที่ห้าประกอบด้วยเด็กชายก้องภพ ลิมทรง, บริษัท ยิปซัมอินดัสทรี จำกัด, และนางสาวสมศรี ลิมทรง ถือหุ้นรวมทั้งสิ้น 33,433,460 หุ้นคิดเป็นร้อยละ 6.37 ของทุนที่ชำระแล้วและเป็นหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดโดยมีตัวแทนเป็นกรรมการ 1 คน คือ นายสมเกียรติ ลิมทรง ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการแต่ไม่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯและไม่มีความสัมพันธ์ใดๆ กับฝ่ายบริหาร

(6) กลุ่ม “เลิศพาณิชย์กุล” เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่อันดับที่หกประกอบด้วยนางประไพ เลิศพาณิชย์กุล, นางสาวโชตินิจ เลิศพาณิชย์กุล, นายนาวิ เลิศพาณิชย์กุล และนายธีรนาท เลิศพาณิชย์กุล ถือหุ้นรวมทั้งสิ้น 7,096,600 หุ้นคิดเป็นร้อยละ 1.35 ของทุนที่ชำระแล้วและเป็นหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดโดยไม่มีตัวแทนเป็นกรรมการและหรือผู้บริหารแต่อย่างไร

(7) บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่อันดับที่เจ็ดถือหุ้นรวมทั้งสิ้น 5,067,450 หุ้นคิดเป็นร้อยละ 0.97 ของทุนที่ชำระแล้วและเป็นหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดโดยไม่มีตัวแทนเป็นกรรมการและหรือผู้บริหารแต่อย่างไร

(8) นายวิเลิศ วงศ์อภิสมโพธิ์ เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่อันดับที่แปด ถือหุ้นรวมทั้งสิ้น 4,949,700 หุ้นคิดเป็นร้อยละ 0.94 ของทุนที่ชำระแล้วและเป็นหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดโดยไม่มีตัวแทนเป็นกรรมการและหรือผู้บริหารแต่อย่างไร

(9) กลุ่ม “สุขพิศาล” เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่อันดับที่เก้าประกอบด้วยนายพิศุทธิ์ สุขพิศาล, นางสาวเกศนวิศุทธิ์ สุขพิศาล, นายพงษ์พิศาล สุขพิศาล, นางสาวกานต์วิศุทธิ์ สุขพิศาล และนายพงษ์พิศุทธิ์ สุขพิศาล ถือหุ้นรวมทั้งสิ้น 3,000,000 หุ้นคิดเป็นร้อยละ 0.57 ของทุนที่ชำระแล้วและเป็นหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดโดยไม่มีตัวแทนเป็นกรรมการและหรือผู้บริหารแต่อย่างไร

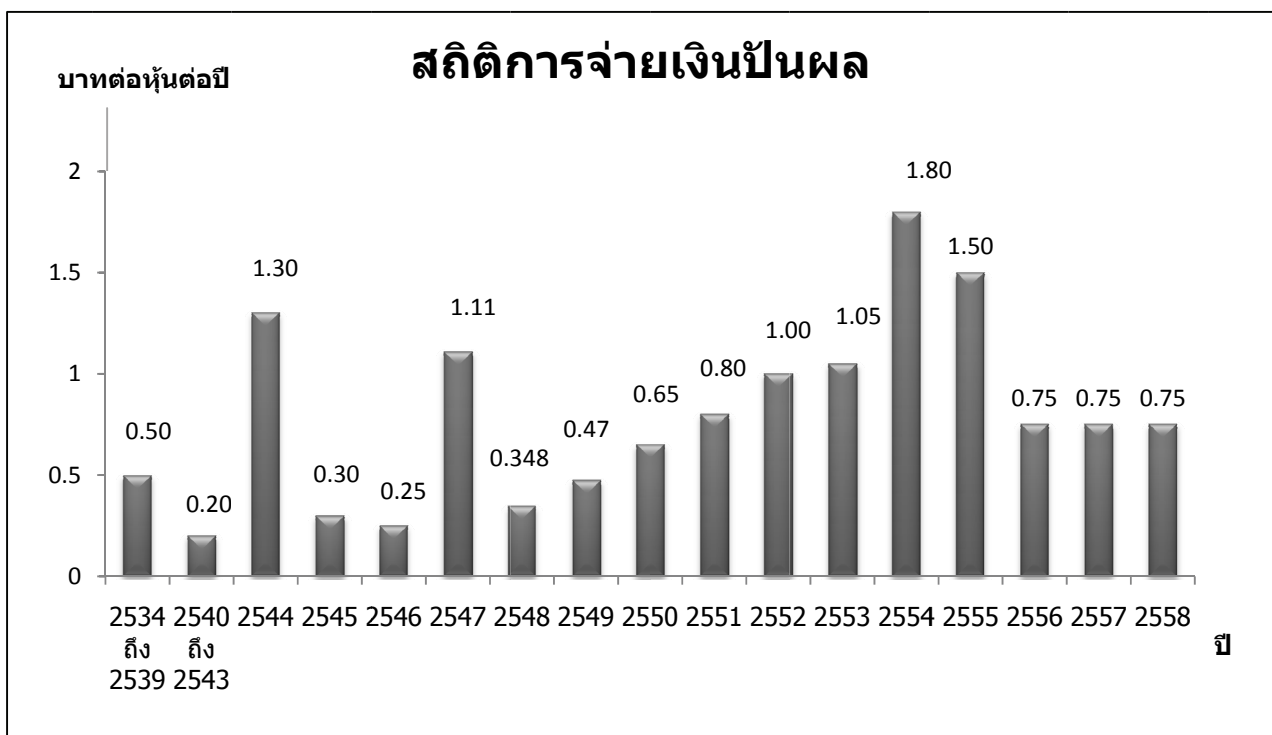
(10) EAST FOURTEEN LIMITED-EMERGING MARKETS SMALL CAP SERIES เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่อันดับที่สิบถือหุ้นรวมทั้งสิ้น 1,970,550 หุ้นคิดเป็นร้อยละ 0.37 ของทุนที่ชำระแล้วและเป็นหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดโดยไม่มีตัวแทนเป็นกรรมการและหรือผู้บริหารแต่อย่างไร

ผู้ลงทุนสามารถดูข้อมูลผู้ถือหุ้นรายใหญ่และสัดส่วนการถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าประชุมใหญ่สามัญ
ผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 ได้จาก WEBSITE ของบริษัทฯ ที่ www.lannar.com ก่อนการประชุมใหญ่สามัญ
ผู้ถือหุ้นประจำปี 2559

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท ที่จะจ่ายให้ผู้ถือหุ้น : หากบริษัท ไม่มีโครงการที่จะลงทุนเพิ่มเติมและไม่มีเงินกู้คงค้างแล้วบริษัท มีนโยบายที่จะจ่ายเงินปันผลไม่ต่ำกว่าร้อยละ 60 ของกำไรสุทธิของงบการเงินเฉพาะกิจการในแต่ละงวดบัญชีหลังจากหักสำรองตามกฎหมายและขาดทุนสะสมยกมาแล้ว (ถ้ามี) สำหรับการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยที่บริษัท ถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 50 นั้น จะคำนึงถึงนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยและความต้องการใช้เงินของบริษัท และบริษัทย่อยเป็นสำคัญเพื่อให้บริษัท สามารถจ่ายเงินปันผลได้ตามนโยบายข้างต้น

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยที่จะจ่ายให้บริษัท : หากบริษัทย่อยไม่มีโครงการที่จะลงทุนเพิ่มเติมและไม่มีเงินกู้คงค้างแล้ว บริษัทย่อยมีนโยบายที่จะจ่ายเงินปันผลไม่ต่ำกว่าร้อยละ 60 ของกำไรสุทธิของงบการเงินเฉพาะกิจการในแต่ละงวดบัญชีหลังจากหักสำรองตามกฎหมายและขาดทุนสะสมยกมาแล้ว (ถ้ามี)



การจ่ายเงินปันผลในปี 2558 : บริษัท มีกำไรสุทธิตามงบการเงินเฉพาะกิจการจำนวน 404.86 ล้านบาท คิดเป็นกำไรสุทธิหุ้นละ 0.77 บาท คณะกรรมการบริษัท ได้เสนอให้จัดสรรกำไรเพื่อจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.75 บาท คิดเป็นร้อยละ 97.26 ของกำไรสุทธิ ตามงบการเงินเฉพาะกิจการซึ่งสอดคล้องกับนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท ดังกล่าวข้างต้นแต่ต่ำกว่าอัตราเงินปันผลที่จ่ายในปีก่อนเท่ากับ 0.83% ทั้งนี้การจัดสรรกำไรเพื่อจ่ายเงินปันผลดังกล่าวข้างต้นยังไม่มีวามแน่นอนเนื่องจากต้องรอการอนุมัติจากที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 ก่อน

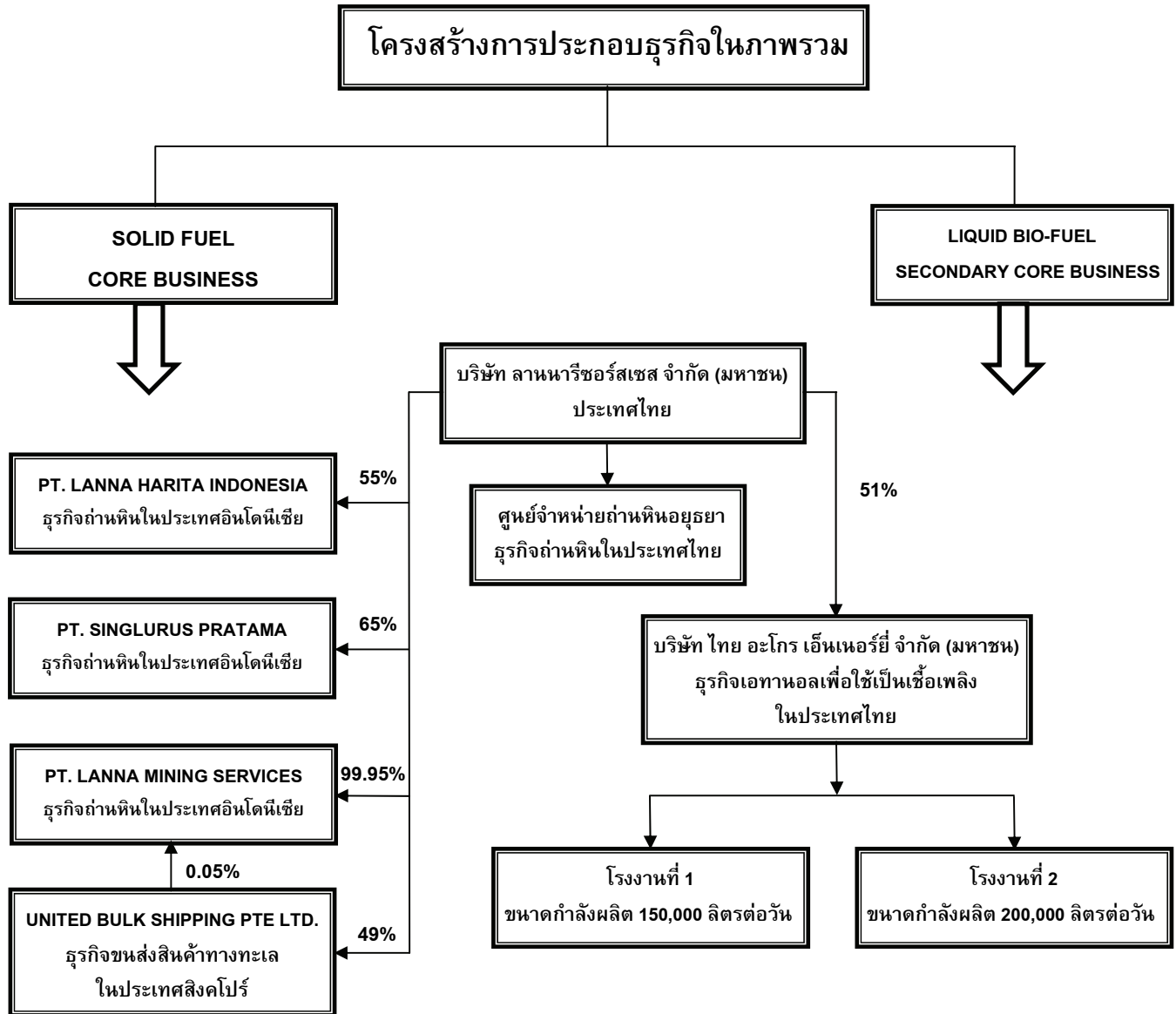
| งบการเงินเฉพาะกิจการ | หน่วยวัด | ปี 2553 | ปี 2554 | ปี 2555 | ปี 2556 | ปี 2557 | ปี 2558 |
|-----------------------|----------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น | บาท | 1.07 | 1.97 | 1.94 | 0.87 | 0.76 | 0.77 |
| อัตราเงินปันผลต่อหุ้น | บาท | 1.05 | 1.80 | 1.50 | 0.75 | 0.75 | 0.75 |
| อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น | % | 98.22 | 91.33 | 77.24 | 86.02 | 98.07 | 97.26 |

นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจใหญ่ ๆ 2 ประเภท ดังนี้

(1) **SOLID FUEL** : ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายถ่านหินทั้งในประเทศและต่างประเทศเป็นธุรกิจหลัก (CORE BUSINESS) โดยมีเหมืองถ่านหินเป็นฐานในการผลิตและจำหน่ายอยู่ในประเทศอินโดนีเซียและมีธุรกิจการขนส่งทางทะเลอยู่ในประเทศสิงคโปร์ ซึ่งจะช่วยสนับสนุนและบริหารการขนส่งถ่านหินที่นำเข้ามาจำหน่ายในประเทศไทยและหรือส่งไปจำหน่ายยังประเทศอื่นได้อย่างมีประสิทธิภาพ

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



บริษัทฯ จะเห็นการประกอบธุรกิจและการลงทุนที่จะสร้างความเจริญเติบโตที่มีคุณภาพเพื่อความยั่งยืนและมั่นคงในธุรกิจของบริษัทฯ ในระยะยาวโดยคณะกรรมการได้กำหนดวิสัยทัศน์ (VISION) คุณค่า (CORE VALUE) และพันธกิจ (MISSION) ในการประกอบธุรกิจหลักไว้ดังนี้

วิสัยทัศน์ (VISION)

เป็นหนึ่งในผู้นำธุรกิจถ่านหินในภูมิภาคเอเชีย

คุณค่า (CORE VALUE)

ผลิตและจำหน่ายถ่านหินที่มีคุณภาพดีเป็นที่เชื่อถือของลูกค้า

พันธกิจ (MISSION)

- มุ่งมั่นสู่ความเป็นเลิศในการดำเนินธุรกิจโดยยึดมั่นการสร้างภาพพจน์ที่พึงพอใจแก่ลูกค้าด้วยการรับฟังความคิดเห็นรวมทั้งประเมินและทบทวนตนเองเพื่อพัฒนาและสร้างสรรค์สิ่งที่ดีที่สุดอยู่เสมอ เพื่อให้บริษัทฯ มีการเจริญเติบโตที่มั่นคงและยั่งยืนในอนาคต
- พัฒนาสินค้าและบริการให้เป็นเลิศ คิดค้นนวัตกรรมใหม่ๆ เพื่อเพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการอย่างต่อเนื่อง และแสวงหาช่องทางที่เป็นประโยชน์สูงสุดให้กับลูกค้า
- พัฒนาบุคลากรให้มีทักษะและจัดหาเทคโนโลยีที่ทันสมัยเพื่อให้การผลิตและการจำหน่ายสินค้าและบริการที่มีคุณภาพและได้มาตรฐานอย่างสม่ำเสมอ
- ยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อมเพื่อสร้างสรรค์และพัฒนาความยั่งยืนให้กับองค์กร (CORPORATE SOCIAL RESPONSIBILITY) ในระยะยาวและมุ่งมั่นในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ (ANTI-CORRUPTION)
- ตระหนักถึงความสำคัญของการดูแลกิจการที่ดี (GOOD CORPORATE GOVERNANCE) โดยยึดหลักความยุติธรรมและซื่อสัตย์สุจริต (FAIRNESS AND INTEGRITY) มีความรับผิดชอบต่อผลงาน (ACCOUNTABILITY) รับผิดชอบต่อหน้าที่ (RESPONSIBILITY) มีการดำเนินงานที่โปร่งใส (TRANSPARENCY) ส่งเสริมให้มีการปฏิบัติที่เป็นธรรมอย่างเสมอภาคและเป็นที่ยอมรับของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง (STAKEHOLDERS)

วัฒนธรรมองค์กร

วัฒนธรรมองค์กรถือเป็นค่านิยมที่ผูกพันและหล่อหลอมรวมพนักงานเข้าด้วยกันเพื่อให้บรรลุเป้าหมายขององค์กร โดยบริษัทฯ มีวัฒนธรรมองค์กรที่เรียกว่า “จิตวิญญาณลานนา” หรือ “LANNAR SPIRIT”

จิตวิญญาณลานนา หรือ LANNAR SPIRIT คือพฤติกรรมที่พนักงานเรียนรู้ ยึดถือปฏิบัติและแสดงให้เห็นถึงความเป็นพนักงานลานนา ซึ่งเป็นบรรทัดฐานที่จะช่วยกำหนดพฤติกรรมของพนักงานในองค์กรให้แสดงออกในด้านดีและควบคุมพฤติกรรมที่ไม่เหมาะสม อีกทั้งเป็นช่องทางหนึ่งในการส่งผ่านคุณค่าขององค์กรไปยังกลุ่มบุคคลที่เกี่ยวข้องไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า พนักงานและสังคม โดยรวมดังนี้

L-LEARNING คือ การให้ความสำคัญในการเรียนรู้เพราะโลกปัจจุบันมีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว โลกแคบลง มีการแข่งขันรุนแรงมากขึ้น ธุรกิจต่างๆ ต้องปรับตัวเพื่อให้สามารถดำรงอยู่และแข่งขันได้ในโลก ดังนั้นเพื่อความอยู่รอดของธุรกิจ การเรียนรู้จึงเป็นเส้นทางลัดที่สำคัญจะนำไปสู่การรู้เท่าทันโลกและทันต่อข้อมูลข่าวสารและความรู้ที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว

A-ATTITUDE คือ การมีทัศนคติที่เป็นบวกซึ่งเปรียบเสมือนกับคนสวมแว่น สิ่งเรามองเห็นผ่านเลนส์เปรียบเสมือนกับการมองผ่านทัศนคติ ถ้าความคิดเป็นบวกภาพก็จะออกมาเป็นบวก ดังนั้นการมีทัศนคติเป็นบวกจึงเป็นการปรับมุมมองให้เห็นโอกาสและประสบการณ์ใหม่ในชีวิต

N-NEVER GIVE UP คือ การไม่ยอมแพ้กับอุปสรรคหรือปัญหาและพยายามที่จะข้ามผ่านอุปสรรคและปัญหาที่เผชิญอยู่นั้นโดยการมองหาหนทางแก้ไขและสร้างโอกาสจากวิกฤตที่เกิดขึ้น

N-NEW IDEA คือ การมองหาความคิดใหม่ๆ ในการทำงานโดยพยายามปรับปรุงสิ่งที่ทำอยู่หรือเป็นอยู่ให้ดียิ่งขึ้นไปเพื่อให้งานที่ทำดียิ่งขึ้น

A-ASPIRATION TO TEAMWORK คือ การให้ความสำคัญกับทีมงานโดยมีการปรึกษาหารือ ร่วมแรงร่วมใจ แบ่งปันและแลกเปลี่ยนข้อมูลข่าวสารรวมถึงการช่วยเหลือซึ่งกันและกัน เพื่อให้บรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลที่ดี

R-RESPONSIBILITY คือ ความสำนึกถึงความรับผิดชอบในการปฏิบัติงานอยู่เสมอ โดยแบ่งออกเป็น

(1) ความรับผิดชอบต่อตนเอง คือ รู้จักหน้าที่ของตน ได้แก่การรู้จักสถานะภาพหรือหน้าที่ที่ตนเองเป็นอยู่แล้วทำสิ่งนั้นให้บรรลุสำเร็จอย่างดีที่สุด

(2) ความรับผิดชอบต่อองค์กร คือ รู้หน้าที่ของตนต่อองค์กรและร่วมมือร่วมใจเพื่อทำให้องค์กรเจริญเติบโตโดยไม่สร้างปัญหาและอุปสรรคให้กับองค์กร

(3) ความรับผิดชอบต่อสังคม คือ ความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมโดยดำเนินธุรกิจภายใต้หลักจริยธรรมและการจัดการที่ดีเพื่อให้ธุรกิจเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนและมั่นคงในระยะยาว

บริษัทฯ จะอบรมพนักงานพร้อมทั้งกระตุ้นการเรียนรู้และให้ตระหนักในคุณค่าของวัฒนธรรมองค์กรอยู่เสมอโดยสอดแทรกและนำเสนอผ่านกิจกรรมต่างๆ ที่บริษัทฯ จัดขึ้นอย่างต่อเนื่องเพื่อให้พนักงานมีความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานตามหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลและบรรลุเป้าหมายสูงสุดที่ต้องการให้องค์กรเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนและมั่นคงในระยะยาว

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

ธุรกิจถ่านหินในประเทศ

บริษัทฯ นำเข้าถ่านหินจากเหมืองร่วมทุนและจากแหล่งอื่นในประเทศอินโดนีเซียมาจำหน่ายให้กับลูกค้าในประเทศไทย โดยขายแบบส่งตรงให้ลูกค้าและนำเข้ามาสต็อกไว้ ณ ศูนย์จำหน่ายถ่านหินอยุธยาซึ่งตั้งอยู่ที่อำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยาเพื่อจำหน่ายให้ลูกค้าอีกต่อหนึ่ง โดยศูนย์จำหน่ายถ่านหินอยุธยามีเนื้อที่ทั้งสิ้น 31 ไร่ 29 ตารางวาสามารถรองรับการนำเข้าถ่านหินมาสต็อกได้ถึง 200,000 ตัน โดยมีส่วนแบ่งตลาดถ่านหินในปี 2558 ประมาณร้อยละ 4.88

การใช้ถ่านหินในประเทศในปี 2558 ส่วนใหญ่จะใช้ในกลุ่มอุตสาหกรรมผลิตปูนซีเมนต์คิดเป็นร้อยละประมาณ 35.56 และใช้ในการผลิตกระแสไฟฟ้าและอุตสาหกรรมอื่นคิดเป็นร้อยละประมาณ 64.44 คาดว่าการใช้ถ่านหินซึ่งมีราคาต่อหน่วยของค่าความร้อนที่ต่ำกว่าน้ำมันและเชื้อเพลิงอื่นจะมีการขยายตัวอย่างต่อเนื่องในอนาคต

ธุรกิจถ่านหินในต่างประเทศ

บริษัทฯ ได้เข้าไปร่วมลงทุนทำเหมืองถ่านหินในประเทศอินโดนีเซียมาเป็นเวลามากกว่า 14 ปีแล้ว โดยบริษัทฯ ได้นำเข้าถ่านหินจากเหมืองร่วมทุนในประเทศอินโดนีเซียมาจำหน่ายให้กับลูกค้าในประเทศไทยและส่งไปจำหน่ายยังประเทศอื่นด้วยโดยเฉพาะตลาดในแถบภูมิภาคเอเชีย เช่น อินเดีย ญี่ปุ่น เกาหลีใต้ ไต้หวัน ฮองกง เป็นต้น โดยถ่านหินที่บริษัทฯ ผลิตออกจำหน่ายมีคุณภาพและมี BRAND เป็นที่เชื่อถือของลูกค้าทั้งตลาดในประเทศและต่างประเทศ ซึ่งเป็นบริษัทหนึ่งที่มีชื่อเสียงเป็นที่น่าเชื่อถือในธุรกิจถ่านหินในภูมิภาคเอเชีย

PT. LANNA HARITA INDONESIA ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่จดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซีย โดยบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นร้อยละ 55 ของทุนที่ชำระแล้ว ประกอบธุรกิจทำเหมืองถ่านหินที่อำเภอซามารินดา และอำเภอคูเตย จังหวัดกาลิมันตันตะวันออก โดยได้รับสัมปทาน (COAL CONTRACT OF WORK) จากรัฐบาลแห่งประเทศอินโดนีเซียเพื่อผลิตถ่านหินออกจำหน่ายมีกำหนดเวลา 30 ปี (เริ่มตั้งแต่ปี 2544 ถึง 2574) โดยมีปริมาณสำรองถ่านหินคงเหลือไม่ต่ำกว่า 57 ล้านตัน และมีกำลังการผลิตถ่านหินออกจำหน่ายปีละประมาณ 3.50 ล้านตัน

PT. SINGLURUS PRATAMA เป็นบริษัทย่อยที่จดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซียโดยบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นร้อยละ 65 ของทุนที่ชำระแล้ว ประกอบธุรกิจทำเหมืองถ่านหินที่อำเภอคูเตย จังหวัดกาลิมันตันตะวันออก โดยได้รับสัมปทาน (COAL CONTRACT OF WORK) จากรัฐบาลแห่งประเทศอินโดนีเซียเพื่อผลิตถ่านหินออกจำหน่ายมีกำหนดเวลา 30 ปี (เริ่มตั้งแต่ปี 2552 ถึง 2582) โดยมีปริมาณสำรองถ่านหินคงเหลือไม่ต่ำกว่า 40 ล้านตัน และมีกำลังการผลิตถ่านหินออกจำหน่ายปีละประมาณ 2.50 ล้านตัน

PT. LANNA MINING SERVICES เป็นบริษัทย่อยที่จดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซีย โดยบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นร้อยละ 99.95 ของทุนที่ชำระแล้ว และ UNITED BULK SHIPPING PTE. LTD. ถือหุ้นร้อยละ 0.05 ของทุนที่ชำระแล้ว ประกอบธุรกิจซื้อถ่านหินจากแหล่งต่างๆ ในประเทศอินโดนีเซียมาจำหน่ายให้ลูกค้าอีกต่อหนึ่ง โดยมีเป้าหมายที่จะใช้บริษัทนี้เป็นฐานเข้าไปลงทุนในแหล่งสัมปทานเหมืองถ่านหินแห่งใหม่ในอนาคต

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

ธุรกิจเอทานอลเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิง

บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) เป็นบริษัทย่อยที่จดทะเบียนในประเทศไทย โดยบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นร้อยละ 51 ของทุนที่ชำระแล้ว ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายเอทานอล (แอลกอฮอล์บริสุทธิ์ 99.5% โดยปริมาตร) เพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิง โดยมีโรงงานผลิตเอทานอลจำนวน 2 สายการผลิตตั้งอยู่ที่อำเภอด่านช้าง จังหวัดสุพรรณบุรี ขนาดกำลังการผลิตเอทานอลสายการผลิตที่ 1 จำนวน 150,000 ลิตรต่อวัน และสายการผลิตที่ 2 จำนวน 200,000 ลิตรต่อวัน รวมทั้งสิ้น 350,000 ลิตรต่อวัน โดยใช้กากน้ำตาลเป็นวัตถุดิบหลัก ทั้งสองสายการผลิตได้รับสิทธิประโยชน์พิเศษตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 ทั้งนี้เอทานอลเป็นเชื้อเพลิงที่สะอาดใช้ผสมกับน้ำมันเบนซินในอัตราส่วนผสม 10%, 20% และ 85% เป็นน้ำมันแก๊สโซฮอล์ E10, E20 หรือ E85 ที่ใช้เป็นเชื้อเพลิงสำหรับรถยนต์โดยทั่วไป ทั้งนี้หุ้นสามัญบริษัทไทยอะโกร เอ็นเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) ได้เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเริ่มทำการซื้อขายตั้งแต่วันที่ 5 มิถุนายน 2557 เป็นต้นมา

โครงสร้างรายได้จากการประกอบธุรกิจ

| โครงสร้างรายได้ของบริษัทฯ | ปี 2556 | | ปี 2557 | | ปี 2558 | |
|---------------------------|------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------|
| | ล้านบาท | % | ล้านบาท | % | ล้านบาท | % |
| รายได้จากการขายถ่านหิน | 10,473.08 | 86.10 | 9,711.90 | 79.31 | 7,550.01 | 74.15 |
| รายได้จากการขายเอทานอล | 1,659.05 | 13.64 | 2,496.28 | 20.38 | 2,600.32 | 25.54 |
| รายได้อื่น | 31.83 | 0.26 | 37.52 | 0.31 | 31.83 | 0.31 |
| รวมรายได้ทั้งสิ้น | 12,163.96 | 100.00 | 12,245.70 | 100.00 | 10,182.16 | 100.00 |

| โครงสร้างรายได้ของบริษัทในเครือ | สัดส่วนการถือหุ้น ทางตรงและทางอ้อม % | ปี 2556 | | ปี 2557 | | ปี 2558 | |
|--|--|-----------------|---------------|-----------------|---------------|-----------------|---------------|
| | | ล้านบาท | % | ล้านบาท | % | ล้านบาท | % |
| บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) | 51 | | | | | | |
| รายได้จากการขายเอทานอล | | 1,659.05 | 99.96 | 2,496.28 | 99.83 | 2,600.32 | 99.91 |
| รายได้อื่น | | 0.70 | 0.04 | 4.15 | 0.17 | 2.25 | 0.09 |
| รวมรายได้ทั้งสิ้น | | 1,659.75 | 100.00 | 2,500.43 | 100.00 | 2,602.57 | 100.00 |
| PT. SINGLURUS PRATAMA | 65 | | | | | | |
| รายได้จากการขายถ่านหิน | | 4,536.21 | 99.95 | 3,571.98 | 99.93 | 2,603.51 | 99.88 |
| รายได้อื่น | | 2.18 | 0.05 | 2.46 | 0.07 | 3.02 | 0.12 |
| รวมรายได้ทั้งสิ้น | | 4,538.39 | 100.00 | 3,574.44 | 100.00 | 2,606.53 | 100.00 |
| PT. LANNA HARITA INDONESIA | 55 | | | | | | |
| รายได้จากการขายถ่านหิน | | 4,573.40 | 99.87 | 4,105.36 | 99.74 | 3,457.52 | 99.74 |
| รายได้อื่น | | 6.07 | 0.13 | 10.50 | 0.26 | 9.02 | 0.26 |
| รวมรายได้ทั้งสิ้น | | 4,579.47 | 100.00 | 4,115.86 | 100.00 | 3,466.54 | 100.00 |
| PT. LANNA MINING SERVICES | 99.975 | | | | | | |
| รายได้จากการขายถ่านหิน | | 418.31 | 97.00 | 162.15 | 93.09 | 62.04 | 82.41 |
| รายได้อื่น | | 12.94 | 3.00 | 12.04 | 6.91 | 13.24 | 17.59 |
| รวมรายได้ทั้งสิ้น | | 431.25 | 100.00 | 174.19 | 100.00 | 75.28 | 100.00 |
| UNITED BULK SHIPPING PTE. LTD. | 49 | | | | | | |
| รายได้จากการขนส่งทางทะเล | | 1,005.04 | 99.99 | 1,331.98 | 100.00 | 1,283.25 | 99.99 |
| รายได้อื่น | | 0.15 | 0.01 | - | - | 0.14 | 0.01 |
| รวมรายได้ทั้งสิ้น | | 1,005.19 | 100.00 | 1,331.98 | 100.00 | 1,283.39 | 100.00 |

การประกอบธุรกิจถ่านหิน

ลักษณะของถ่านหิน

ถ่านหินเป็นเชื้อเพลิงธรรมชาติชนิดหนึ่งประกอบด้วยสารที่ระเหยได้ชนิดต่างๆ ความชื้นและแร่ธาตุที่สำคัญคือ คาร์บอน (CARBON) ซึ่งเป็นส่วนที่จะเผาไหม้ได้ เมื่อสารระเหยและความชื้นถูกขับไล่ออกไปจะมีขี้เถ้าจำนวนเล็กน้อยเหลืออยู่หลังจากเผาไหม้แล้ว ถ่านหินสามารถจัดแบ่งตามคุณภาพโดยพิจารณาค่าความร้อน (CALORIFIC VALUE) ปริมาณสารระเหย (VOLATILE MATTER) และปริมาณคาร์บอนคงที่ (FIXED CARBON) เรียงลำดับจากคุณภาพที่ดีที่สุดได้ 4 กลุ่มคือ (1) ANTRACITE, (2) BITUMINOUS, (3) SUB-BITUMINOUS และ (4) LIGNITE สำหรับถ่านหินที่สำรวจพบ และพัฒนาขึ้นมาใช้ในอุตสาหกรรมอย่างแพร่หลายในประเทศไทยจะเป็นประเภทถ่านลิกไนต์ ส่วนถ่านหินที่นำเข้าจากต่างประเทศส่วนใหญ่เป็นประเภท BITUMINOUS ซึ่งมีค่าความร้อนสูงกว่าถ่านลิกไนต์ที่ผลิตในประเทศ

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

การผลิตถ่านหิน

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

(1) การสำรวจ : เริ่มตั้งแต่การศึกษาข้อมูลธรณีวิทยาผิวดินและโครงสร้างทางธรณีวิทยาเพื่อกำหนดพื้นที่เป้าหมายในเบื้องต้นแล้วทำการเจาะสำรวจ (SCOUT DRILLING) เพื่อศึกษาการสะสมตัวของชั้นดิน หินและโครงสร้างทางธรณีวิทยาของพื้นที่เพื่อให้แน่ใจว่ามีถ่านหินสะสมตัวอยู่ รวมทั้งประเมินคุณภาพและปริมาณสำรองของถ่านหินในเชิงพาณิชย์ประกอบการตัดสินใจที่จะพัฒนาแหล่งถ่านหินดังกล่าวเพื่อเปิดการทำเหมืองต่อไป

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

(3) แต่งแร่ : ถ่านหินที่ขุดได้จากการทำเหมืองจะต้องผ่านการแต่งแร่เพื่อให้ได้ถ่านหินที่มีคุณภาพตรงตามความต้องการของผู้ใช้หรือลูกค้า ซึ่งมีขั้นตอนตั้งแต่บด ย่อย คัดขนาด รวมทั้งคัดสิ่งเจือปนออก โดยการร่อน และล้างเป็นต้น

การกำหนดราคาถ่านหิน

ราคาขายถ่านหินจะกำหนดตามค่าความร้อนเป็นหลักเช่นเดียวกับการกำหนดราคาขายเชื้อเพลิงชนิดอื่น ราคาขายถ่านหินสำหรับลูกค้าแต่ละรายจะแตกต่างกันไปขึ้นอยู่กับปัจจัยต่างๆ คือปริมาณที่สั่งซื้อ ข้อกำหนดด้านคุณภาพ เช่น ค่าความร้อน ระยะเวลาชำระเงินและเงื่อนไขอื่นที่ลูกค้ากำหนด ซึ่งปัจจัยดังกล่าวจะเป็นตัวกำหนดราคาขายถ่านหินสำหรับลูกค้าทุกรายโดยเสมอภาคกัน การกำหนดราคาขายถ่านหินที่นำเข้าจากต่างประเทศขึ้นอยู่กับการตกลงของลูกค้าแต่ละรายซึ่งอาจจะเป็นราคา FOB หรือ CIF หรือราคาส่งถึงโรงงานของผู้ซื้อ เป็นต้น

การจัดจำหน่าย

วิธีการจัดจำหน่ายถ่านหินในประเทศจะจำหน่ายให้กับลูกค้าหรือผู้ใช้โดยตรงโดยไม่ผ่านพ่อค้าคนกลาง ส่วนการขายถ่านหินในต่างประเทศจะจำหน่ายให้ลูกค้าหรือผู้ใช้โดยตรงและขายผ่านพ่อค้าคนกลางด้วย ส่วนใหญ่จะขายเป็นเงินเชื่อซึ่งบริษัท จะพิจารณาให้เครดิตเฉพาะลูกค้ารายใหญ่ที่มีการซื้อขายกันมานานหลายปีและมีฐานะการเงินมั่นคงเท่านั้น ส่วนลูกค้าที่เพิ่งจะเริ่มทำการซื้อขายกันครั้งแรก บริษัท จะให้ลูกค้าเปิด LETTER OF CREDIT (L/C) ซึ่งตั้งแต่เปิดกิจการในปี 2528 จนถึงปัจจุบันบริษัท มีปัญหาหนี้สูญจากการจำหน่ายถ่านหินน้อยมาก

กลยุทธ์ในการแข่งขัน

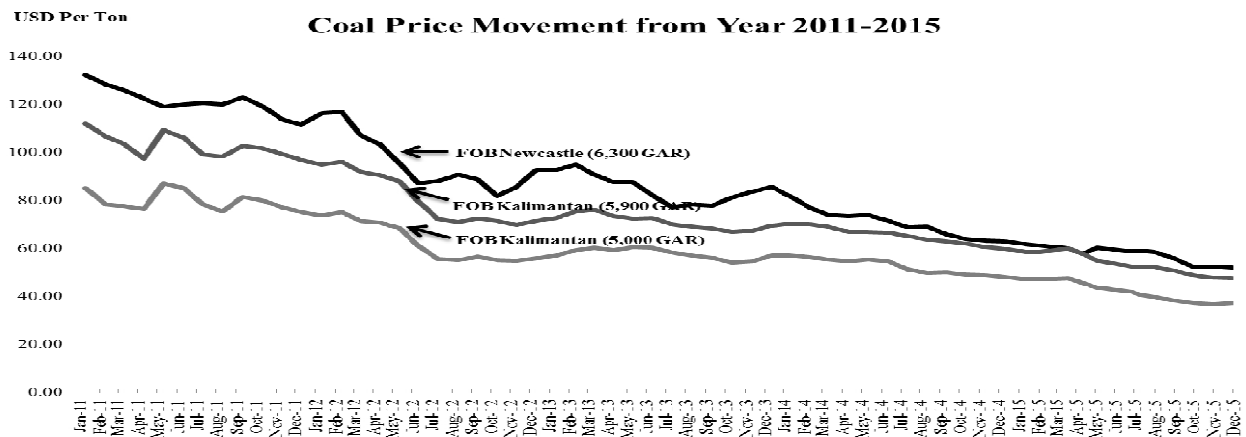
บริษัท จะเน้นการให้บริการและการควบคุมคุณภาพถ่านหินเป็นกลยุทธ์หลักในการแข่งขันแทนการใช้กลยุทธ์ด้านราคา นอกจากนี้บริษัท ยังได้พัฒนาวิธีการผลิตถ่านหินให้ได้คุณภาพดี โดยการนำเทคโนโลยีที่ทันสมัยมาพัฒนาระบบการผลิตถ่านหินอย่างสม่ำเสมอ

ภาวะการแข่งขัน

ธุรกิจการจำหน่ายถ่านหินในประเทศเป็นธุรกิจที่มีผู้ประกอบการน้อยราย (OLIGOPOLY MARKET) โดยลูกค้าที่เป็นกลุ่มโรงงานอุตสาหกรรมขนาดใหญ่ จะมีคู่แข่งที่สำคัญคือบริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน) ส่วนลูกค้าที่เป็นกลุ่มโรงงานอุตสาหกรรมขนาดกลางและเล็กจะมีคู่แข่งที่สำคัญคือ บริษัท เอ็นเนอร์ยี เอิร์ธ จำกัด (มหาชน) และ บริษัท เอเซียกรีน เอนเนอร์จี จำกัด (มหาชน) โดยบริษัท มีเหมืองถ่านหินที่มีคุณภาพสูงเป็นของตนเองและยังมีปริมาณสำรองในเชิงพาณิชย์อีกหลายสิบล้านตัน จึงมีจุดแข็งและศักยภาพในการแข่งขันที่เพียงพอ

แนวโน้มอุตสาหกรรม

Platts: Coal Trader International (ICT)



ถ่านหินสามารถที่จะนำมาใช้ทดแทนเชื้อเพลิงประเภทอื่นได้เกือบทุกชนิดขึ้นอยู่กับความยากง่ายในการใช้งานและความต้องการพลังงานความร้อนเป็นสำคัญ โดยแนวโน้มการใช้ถ่านหินยังคงขยายตัวเพิ่มขึ้น เนื่องจากราคาน้ำมันและเชื้อเพลิงชนิดอื่นยังมีราคาแพงกว่าถ่านหินมาก ราคาถ่านหินเคลื่อนไหวลดลงอย่างต่อเนื่องตั้งแต่ปี 2554 เป็นต้นมา คาดว่าราคาถ่านหินในปี 2559 น่าจะยังผันผวนและเคลื่อนไหวอยู่ในระดับต่ำเนื่องจากยังมีอุปทานส่วนเกิน (EXCESS SUPPLY) ทั้งนี้ตามภาวะเศรษฐกิจและสถานะการณ์น้ำมันเชื้อเพลิงที่ยังอยู่ในช่วงขาลง

การประกอบธุรกิจเอทานอลเป็นเชื้อเพลิง

เอทานอลหรือเรียกอีกชื่อหนึ่งว่า เอทิลแอลกอฮอล์ คือแอลกอฮอล์ที่ได้จากการแปรรูปพืชผลทางเกษตรประเภทแป้งและน้ำตาล เช่น มันสำปะหลัง, อ้อย, กากน้ำตาล, ข้าวโพด เป็นต้น โดยผ่านกระบวนการย่อยสลาย และหมักเพื่อเปลี่ยนแป้งเป็นน้ำตาล และกลั่นเป็นแอลกอฮอล์จนได้ความบริสุทธิ์ถึง 99.5% โดยปริมาตร ทั้งนี้เอทานอลมีสูตรโมเลกุล C_2H_5OH มีจุดเดือดประมาณ 78 องศาเซลเซียส คุณสมบัติโดยทั่วไปเป็นของเหลวใส ไม่มีสี ติดไฟง่าย เป็นเชื้อเพลิงที่มีค่าออกเทนสูง เนื่องจากมีออกซิเจนสูงถึง 35% ดังนั้นหากนำเอทานอลไปผสมกับน้ำมันเบนซินในอัตราส่วนที่เหมาะสมแล้วจะได้น้ำมันเชื้อเพลิงสะอาดที่เผาไหม้ได้สมบูรณ์ขึ้น และช่วยลดมลพิษทางอากาศ โดยลดปริมาณสารประกอบไฮโดรคาร์บอน คาร์บอนมอนนอกไซด์ (CO) และคาร์บอนไดออกไซด์ (CO_2) ซึ่งเป็นปัจจัยหลักที่ก่อให้เกิดภาวะเรือนกระจกในชั้นบรรยากาศ (GREEN HOUSE EFFECT) รวมทั้งลดควันดำ สารอะโรเมติกส์และสารประกอบเบนซินซึ่งจะส่งผลต่อสิ่งแวดล้อม

เอทานอลเป็นสารเคมีที่สามารถใช้ทดแทนสาร MTBE (METHYL TERTIARY BUTYL ETHER) ซึ่งเป็นสารปรุงแต่งเพื่อเพิ่มค่าออกเทน (OCTANE) ในน้ำมันเบนซิน โดยสาร MTBE มีข้อเสียตรงที่ก่อให้เกิดคาร์บอนมอนนอกไซด์ในชั้นบรรยากาศ อีกทั้งก่อให้เกิดสารตกค้างและปนเปื้อนกับน้ำใต้ดิน ซึ่งหลายประเทศประกาศห้ามใช้แล้ว เนื่องจากก่อให้เกิดมลพิษทางอากาศและที่สำคัญประเทศไทยต้องจ่ายเงินเพื่อนำเข้าสาร MTBE ปีละหลายพันล้านบาท

การผลิตเอทานอลเป็นเชื้อเพลิง

บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) (“TAE”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยมีกรรมวิธีการผลิตเอทานอลเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิง โดยใช้กากน้ำตาลและมันสำปะหลังเป็นวัตถุดิบหลัก โดยมีขั้นตอนการผลิตที่สำคัญ 4 ขั้นตอน ดังนี้

(1) การเตรียมวัตถุดิบ : มีกระบวนการแตกต่างกันตามประเภทวัตถุดิบที่ใช้ดังนี้

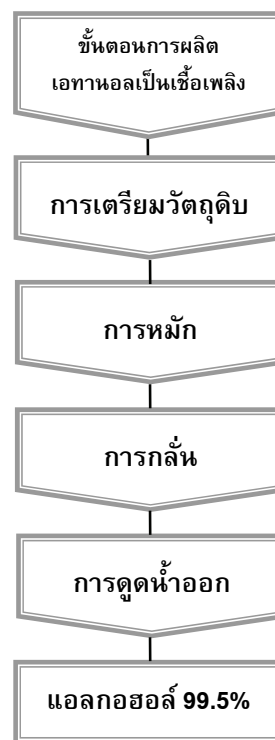
(ก) กากน้ำตาล: ทำการเจือจางกากน้ำตาลด้วยน้ำให้ได้ความเข้มข้นที่เหมาะสม โดยการเติมกรดเพื่อให้สิ่งเจือปนพวก ORGANIC SALT ตกตะกอนออกจากกากน้ำตาล แล้วจึงส่งเข้าสู่กระบวนการหมักต่อไป

(ข) มันสำปะหลัง: ทำความสะอาดวัตถุดิบมันเส้น เพื่อกำจัดสิ่งเจือปนที่เป็นโลหะและดินทรายออก จากนั้นมันเส้นจะถูกนำมาบดผสมกับน้ำจนได้เป็นน้ำแป้งและผ่านกระบวนการย่อยแป้งให้เป็นน้ำตาลโดยใช้เอนไซม์ก่อนส่งไปยังกระบวนการหมักต่อไป

(2) การหมัก : วัตถุดิบที่ได้จากการเตรียมในขั้นที่ 1 จะถูกป้อนไปยังถังหมักโดยใช้ยีสต์เป็นตัวเปลี่ยนน้ำตาลให้เป็นแอลกอฮอล์

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

(4) การดูหน้าออก : เป็นการแยกเอาน้ำที่เหลือจากขั้นตอนการกลั่นออกเพื่อทำให้แอลกอฮอล์ไร้น้ำเป็นแอลกอฮอล์บริสุทธิ์ 99.5% โดยไอระเหยของแอลกอฮอล์จะผ่าน DEHYDRATION UNIT จำนวน 2 ถังซึ่งจะมีซีโอไลท์ (ZEOLITES) บรรจุไว้ภายในทำหน้าที่ดูดซับน้ำออกจากแอลกอฮอล์ โดยแอลกอฮอล์ที่แห้งแล้วจะถูกควบกลั่นและทำให้เย็นลงก่อนจะเก็บบรรจุไว้จำหน่ายต่อไป



การกำหนดราคาเอทานอล

ภาครัฐโดยคณะกรรมการบริหารนโยบายพลังงาน (กบง.) ได้มีมติเห็นชอบให้ใช้ราคาเอทานอลอ้างอิงจากการเปรียบเทียบราคาต่ำสุด ระหว่างราคาเอทานอลที่ผู้ผลิตรายงานต่อกรมสรรพสามิตกับราคาเอทานอลที่ผู้ค้าน้ำมันตามมาตรา 7 แห่งพระราชบัญญัติการค้าน้ำมันเชื้อเพลิง พ.ศ. 2543 รายงานต่อสำนักงานนโยบายและแผนพลังงาน (สนพ.) ทั้งนี้ให้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2558 เป็นต้นไป

การกำหนดราคาขายเอทานอลจะพิจารณาจากต้นทุนบวกอัตรากำไรขั้นต้นที่เหมาะสม (Cost Plus Margin) และพิจารณาปัจจัยอื่นประกอบด้วย เช่น ราคาวัตถุดิบที่ใช้ในการผลิตเอทานอล อุปสงค์และอุปทานของตลาด ตลอดจนภาวะการแข่งขันทั้งตลาดในประเทศและต่างประเทศ เป็นต้น

การจำหน่ายและช่องทางการจัดจำหน่าย

กรมสรรพสามิตกำหนดให้จำหน่ายเอทานอลที่ใช้เป็นเชื้อเพลิงจะต้องผ่านการแปลงสภาพเป็น “เอทานอลแปลงสภาพ” (Denatured Ethanol) โดยผสมกับน้ำมันเบนซินหรือน้ำมันแก๊สโซลีนในสัดส่วน 0.5% ผสมกับเอทานอล 99.5% โดยปริมาตร เพื่อให้ได้เอทานอลแปลงสภาพสำหรับจำหน่ายให้กับบริษัทผู้ค้าน้ำมัน ตามมาตรา 7 แห่งพระราชบัญญัติการค้าน้ำมันเชื้อเพลิง พ.ศ. 2543 โดยบริษัทผู้ค้าน้ำมันจะนำเอทานอลที่ซื้อไปผสมกับน้ำมันเบนซินในอัตราส่วนผสม 10%, 20%, หรือ 85% เป็นน้ำมันแก๊สโซลีน E10, E20 หรือ E85 โดยลูกค้าเป็นผู้รับผิดชอบการขนส่งเอทานอลที่ซื้อเองเป็นส่วนใหญ่ และมีบางรายที่ผู้ขายเป็นผู้รับผิดชอบการขนส่งเอทานอลที่ซื้อจนถึงคลังเก็บน้ำมันของลูกค้าซึ่งส่วนใหญ่จะขายเป็นเงินเชื่อโดยลูกค้าเป็นบริษัทน้ำมันขนาดใหญ่ที่มีความมั่นคงทางการเงินสูง จึงไม่มีความเสี่ยงจากการที่ลูกค้าจะไม่ชำระหนี้ในอนาคต

กลยุทธ์ในการแข่งขัน

เน้นการให้บริการและการควบคุมคุณภาพสินค้าเป็นกลยุทธ์ที่สำคัญที่ทำให้ได้รับความไว้วางใจจากลูกค้า และทำให้สามารถครอบครองตลาดไว้ได้เป็นส่วนใหญ่

ภาวะอุตสาหกรรมเอทานอล

คณะกรรมการนโยบายพลังงานแห่งชาติ (กพช.) ได้มีมติเห็นชอบให้ใช้แผนพัฒนาพลังงานทดแทนและพลังงานทางเลือก พ.ศ. 2558-2579 เมื่อวันที่ 17 กันยายน 2558 ที่ผ่านมา โดยได้กำหนดสัดส่วนการใช้พลังงานทดแทนเป็นร้อยละ 30 ของการใช้พลังงานขั้นสุดท้ายของประเทศในปี 2579 และได้กำหนดเป้าหมายความต้องการใช้เอทานอลเป็นแผน 20 ปี (พ.ศ.2558-2579) ที่ประมาณการจากความต้องการใช้เอทานอลจำนวน 5.09 ล้านลิตรต่อวันในปี 2562 จำนวน 7.38 ล้านลิตรต่อวันในปี 2569 และจำนวน 11.30 ล้านลิตรต่อวัน ในปี 2579 ตามลำดับ โดยพิจารณาจากความต้องการใช้พลังงานในภาคขนส่ง และความสามารถในการผลิตเชื้อเพลิงชีวภาพเป็นหลัก ซึ่งกระทรวงพลังงานได้กำหนดยุทธศาสตร์เพื่อส่งเสริมการพัฒนาพลังงานทดแทน 3 ด้าน ดังนี้คือ (1) ยุทธศาสตร์ที่ 1 : การเตรียมความพร้อมด้านวัตถุดิบและเทคโนโลยีพลังงานทดแทน (2) ยุทธศาสตร์ที่ 2 : การเพิ่มศักยภาพการผลิต การใช้ และตลาดพลังงานทดแทน และ (3) ยุทธศาสตร์ที่ 3 : การสร้างจิตสำนึกและเข้าถึงองค์ความรู้และข้อเท็จจริงด้านพลังงานทดแทน

นอกจากนั้น กพช. ยังได้อนุมัติแผนบริหารจัดการน้ำมันเชื้อเพลิงของประเทศในระยะยาว พ.ศ. 2558-2579 (Oil Plan 2015) เพื่อใช้กำหนดทิศทางการบริหารจัดการด้านน้ำมันเชื้อเพลิงให้สอดคล้องกับเป้าหมายที่ระบุภายใต้แผนอนุรักษ์พลังงาน และแผนพัฒนาพลังงานทดแทนและพลังงานทางเลือก ซึ่งยุทธศาสตร์ที่สำคัญของแผนบริหารจัดการน้ำมันเชื้อเพลิง คือการบริหารจัดการประเภทหรือชนิดของน้ำมันเชื้อเพลิงให้เหมาะสม โดยการลดประเภทหรือชนิดของน้ำมันเชื้อเพลิงและการผลักดันให้มีการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงมาตรฐานเดียวกันและสอดคล้องกับมาตรฐานภูมิภาคอาเซียน (Harmonisation of ASEAN Fuel Quality Standards: HAFQS) ได้แก่ ลดชนิดน้ำมันเชื้อเพลิง ในกลุ่มแก๊สโซลีน E10 โดยยกเลิกน้ำมันแก๊สโซลีน E10 ออกแทน 91 เป็นลำดับแรก โดยจะต้องดำเนินการควบคู่ไปกับมาตรการด้านราคา คือ การปรับโครงสร้างราคาน้ำมันแก๊สโซลีน E10 ออกแทน 95 ให้สะท้อนต้นทุนการผลิต รวมทั้งกำหนดส่วนต่างราคาขายปลีกน้ำมันแก๊สโซลีนชนิดต่างๆ ให้เหมาะสม นอกจากนี้ยังต้องเตรียมความพร้อมการจัดหาน้ำมันเบนซินพื้นฐาน ตลอดจนประชาสัมพันธ์ให้ผู้บริโภคเลือกใช้น้ำมันแก๊สโซลีนตามศักยภาพของรถยนต์ และผลักดันให้มีการจัดตั้งคณะกรรมการกำหนดมาตรฐานคุณภาพน้ำมันเชื้อเพลิงที่ใช้ในภาคการขนส่งของอาเซียน

เนื่องจากสถานการณ์ราคาน้ำมันดิบในตลาดโลกที่ปรับลดลงอย่างต่อเนื่อง ทำให้ผู้ใช้ น้ำมันหันไปเติมน้ำมันเชื้อเพลิงที่มีส่วนผสมของเอทานอลน้อยลง โดยเฉพาะน้ำมันแก๊สโซฮอล์ E85 ที่ปริมาณจำหน่ายลดลงอย่างมีนัยสำคัญ ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อเป้าหมายการส่งเสริมเอทานอลได้ ทั้งนี้จะเห็นได้จากปริมาณความต้องการใช้เอทานอลที่ค่อนข้างคงที่ในปี 2558 โดยเฉลี่ยอยู่ที่ 3.49 ล้านลิตรต่อวัน กอปรกับราคาน้ำมันในตลาดโลกที่ปรับตัวลดลงอย่างต่อเนื่องยังเป็นแรงกดดันให้ราคาเอทานอลที่เป็นส่วนผสมในน้ำมันแก๊สโซฮอล์ปรับตัวลดลงตามไปด้วย

ภาวะการแข่งขัน

ปัจจุบันประเทศไทยมีโรงงานผลิตเอทานอลที่เปิดดำเนินการแล้ว 22 โรงงานมีกำลังการผลิตเอทานอลรวมทั้งสิ้น 5,040,000 ลิตรต่อวัน ซึ่งสามารถแบ่งตามประเภทวัตถุดิบที่ใช้ในการผลิตเอทานอลได้ดังนี้

- (1) โรงงานผลิตเอทานอลจากกากน้ำตาลและน้ำอ้อย จำนวน 11 แห่ง กำลังการผลิตรวม 2,510,000 ลิตรต่อวัน
- (2) โรงงานผลิตเอทานอลจากมันสำปะหลังและกากน้ำตาลจำนวน 4 แห่ง กำลังการผลิตรวม 700,000 ลิตรต่อวัน
- (3) โรงงานผลิตเอทานอลจากมันสำปะหลังจำนวน 7 แห่ง มีกำลังการผลิตรวม 1,830,000 ลิตรต่อวัน

นอกจากนี้ยังมีโรงงานผลิตเอทานอลที่อยู่ระหว่างการก่อสร้างอีก 2 โรงงานมีกำลังการผลิตรวมทั้งสิ้น 1,220,000 ลิตรต่อวัน เมื่อโรงงานดังกล่าวสร้างเสร็จทั้งหมดจะทำให้กำลังการผลิตเอทานอลเพิ่มขึ้นเป็น 6,260,000 ลิตรต่อวัน โดยความต้องการใช้เอทานอลในประเทศจะเพิ่มสูงขึ้นอย่างต่อเนื่องเป็นประมาณ 3.49 ล้านลิตรต่อวันในช่วงปลายปี 2558 แต่ยังมีอุปทานเอทานอลส่วนเกิน กอปรกับราคาน้ำมันในตลาดโลกที่ปรับตัวลดลงอย่างต่อเนื่องอยู่ในช่วง 30-40 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกาต่อบาร์เรล จึงเป็นแรงกดดันให้ผู้ประกอบการเอทานอลยังต้องปรับลดราคาจำหน่ายลงตามภาวะตลาดที่เกิดขึ้น

TAE มีส่วนแบ่งตลาดเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องจากร้อยละ 7.37 ในปี 2553 เพิ่มขึ้นเป็นร้อยละ 13.33 ในปี 2555 ในขณะที่ปริมาณความต้องการใช้เอทานอลในปี 2556 เพิ่มขึ้นถึงร้อยละ 87.21 หรือเพิ่มขึ้นเกือบเท่าตัวเมื่อเทียบกับปี 2555 ทำให้ส่วนแบ่งตลาดของ TAE ในปี 2556 ลดลงมาอยู่ที่ร้อยละ 7.12 สำหรับ ส่วนแบ่งตลาดของ TAE ในปี 2558อยู่ที่ร้อยละ 8.19 ซึ่งใกล้เคียงกับส่วนแบ่งตลาดในปี 2557 อย่างไรก็ตามTAE ได้วางแผนการผลิตเอทานอลในปี 2559 เต็มอัตรากำลังการผลิตเอทานอลของทั้งสองสายการผลิต คาดว่าจะทำให้ TAE มีส่วนแบ่งตลาดเพิ่มขึ้นอีกในปี 2559

| ปี | ปริมาณการใช้เอทานอล ในประเทศ (ล้านลิตร) | ปริมาณการขายเอทานอลแปลง สภาพของ TAE (ล้านลิตร) | ส่วนแบ่งตลาดของ TAE (ร้อยละ) |
|------|---|--|------------------------------------|
| 2553 | 450.15 | 33.19 | 7.37 |
| 2554 | 446.51 | 45.93 | 10.29 |
| 2555 | 503.04 | 67.05 | 13.33 |
| 2556 | 941.75 | 67.06 | 7.12 |
| 2557 | 1,179.63 | 97.80 | 8.29 |
| 2558 | 1,273.08 | 104.30 | 8.19 |

ที่มา : กรมธุรกิจพลังงาน กระทรวงพลังงาน

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

| รายละเอียด | งบการเงินรวม | | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | |
|--|--------------|---------|---------|----------------------|---------|---------|
| | ปี 2556 | ปี 2557 | ปี 2558 | ปี 2556 | ปี 2557 | ปี 2558 |
| ฐานะการเงิน (หน่วย:ล้านบาท) | | | | | | |
| สินทรัพย์รวม | 8,664 | 8,962 | 8,779 | 2,365 | 2,340 | 2,351 |
| หนี้สินรวม | 3,516 | 3,119 | 2,798 | 170 | 137 | 137 |
| ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว | 525 | 525 | 525 | 525 | 525 | 525 |
| ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม | 5,148 | 5,842 | 5,981 | 2,195 | 2,203 | 2,214 |
| ผลการดำเนินงาน (หน่วย:ล้านบาท) | | | | | | |
| รายได้รวม | 12,164 | 12,246 | 10,182 | 2,159 | 2,480 | 2,327 |
| รายได้จากการขาย | 12,132 | 12,208 | 10,150 | 1,788 | 2,168 | 2,018 |
| กำไรขั้นต้น | 3,921 | 3,529 | 2,747 | 442 | 461 | 450 |
| กำไรก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคาและค่าเสื่อมสิน (EBITDA) | 2,137 | 1,618 | 1,401 | 556 | 505 | 492 |
| กำไรสุทธิ | 507 | 427 | 310 | 458 | 402 | 411 |
| ข้อมูลต่อหุ้น (หน่วย:บาทต่อหุ้น) | | | | | | |
| มูลค่าหุ้นตามบัญชีต่อหุ้น | 7.74 | 7.97 | 8.11 | 4.18 | 4.02 | 4.22 |
| กำไรสุทธิต่อหุ้น | 0.97 | 0.81 | 0.59 | 0.87 | 0.76 | 0.78 |
| เงินปันผลต่อหุ้น | 0.75 | 0.75 | 0.75 | 0.75 | 0.75 | 0.75 |
| อัตราส่วนด้านสภาพคล่อง | | | | | | |
| อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า) | 1.73 | 1.94 | 2.06 | 7.88 | 11.07 | 11.15 |
| อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า) | 0.80 | 0.82 | 1.07 | 6.01 | 9.48 | 10.27 |
| อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า) | 14.11 | 15.67 | 13.43 | 5.42 | 8.49 | 8.23 |
| ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน) | 26 | 23 | 27 | 66 | 43 | 44 |
| อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า) | 18.09 | 17.16 | 14.20 | 7.60 | 10.50 | 16.31 |
| ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน) | 20 | 21 | 25 | 48 | 35 | 22 |
| อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้การค้า (เท่า) | 12.41 | 17.59 | 19.31 | 12.34 | 27.81 | 31.28 |
| ระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ย (วัน) | 29 | 21 | 33 | 30 | 13 | 12 |
| CASH CYCLE (วัน) | 17 | 23 | 19 | 84 | 65 | 54 |
| อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร | | | | | | |
| อัตรากำไรขั้นต้น (%) | 32.32 | 28.90 | 27.07 | 24.74 | 21.25 | 22.30 |
| EBITDA MARGIN (%) | 17.57 | 13.21 | 13.76 | 25.75 | 7.64 | 7.81 |
| อัตรากำไรสุทธิ (%) | 5.97 | 4.98 | 4.50 | 21.21 | 16.19 | 17.65 |
| อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%) | 12.89 | 10.35 | 7.34 | 20.85 | 18.23 | 18.55 |
| อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน | | | | | | |
| อัตราผลตอบแทนจากทรัพย์สินรวม (%) | 8.77 | 6.92 | 5.16 | 19.36 | 19.36 | 19.36 |
| อัตราผลตอบแทนจากทรัพย์สินถาวร (%) | 59.93 | 39.33 | 34.26 | 159.06 | 159.06 | 159.06 |
| อัตรากำไรของทรัพย์สิน (เท่า) | 1.47 | 1.39 | 1.15 | 0.19 | 0.17 | 0.17 |
| อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน | | | | | | |
| อัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า) | 0.69 | 0.53 | 0.47 | 0.08 | 0.06 | 0.06 |
| อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า) | 35.91 | 24.43 | 22.78 | N/A | N/A | N/A |
| อัตรากำไรจ่ายเงินปันผล (%) | 77.60 | 92.26 | 127.18 | 86.02 | 98.07 | 95.88 |

ปัจจัยความเสี่ยง

บริษัท ลานนาฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) (“LANNA”) และบริษัทย่อยได้บริหารความเสี่ยงด้วยความระมัดระวังอย่างรอบด้านเพื่อลดผลกระทบหรือโอกาสของการเกิดความเสี่ยงให้ต่ำที่สุดและพยายามลดความไม่แน่นอนในการดำเนินงานที่มีนัยสำคัญโดยมีสาระสำคัญสรุปได้ดังนี้

ความเสี่ยงด้านธุรกิจถ่านหิน

(1) ความเสี่ยงจากการทำเหมืองถ่านหิน : บริษัทย่อยได้รับสัมปทานการทำเหมืองถ่านหิน (COAL CONTRACT OF WORK) จากรัฐบาลแห่งประเทศอินโดนีเซีย โดยมีการสำรวจเพื่อประเมินปริมาณสำรองและคุณภาพของแหล่งถ่านหินอย่างละเอียดถี่ถ้วนเพื่อให้มั่นใจว่ามีปริมาณถ่านหินสำรองเพียงพอต่อการทำเหมืองและนำข้อมูลจากการสำรวจมาใช้ในการออกแบบและวางแผนการทำเหมือง (MINE MASTER PLAN) โดยปัจจัยเสี่ยงจากการทำเหมืองถ่านหินส่วนใหญ่เป็นเรื่องของภัยธรรมชาติ โดยเฉพาะประเทศอินโดนีเซียที่มักจะมีฝนตกชุกในแต่ละปี ทำให้การผลิตและการส่งมอบถ่านหินอาจจะมีอุปสรรคไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้จึงได้วางแผนการผลิตเพื่อเก็บสต็อกถ่านหินไว้ให้เพียงพอต่อการจำหน่ายตามข้อผูกพันหรือสัญญาซื้อขายถ่านหินที่ทำไว้ล่วงหน้า

(2) ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาถ่านหิน : ราคาถ่านหินมักจะมีควมผันผวนเช่นเดียวกับราคาเชื้อเพลิงชนิดอื่นซึ่งขึ้นอยู่กับอุปสงค์อุปทานในตลาดและมักจะมีปัจจัยแวดล้อมเข้ามากระทบอยู่ตลอดเวลา ถึงแม้ในรอบปี 2558 ราคาถ่านหินได้ปรับตัวลดลงอย่างต่อเนื่องก็ตาม แต่ได้วางแผนการขายถ่านหินบางส่วนไว้ล่วงหน้าเพื่อปรับแผนการผลิตและการขายถ่านหินอยู่ตลอดเวลาเพื่อลดผลกระทบจากราคาถ่านหินที่ปรับตัวลดลงและต้นทุนการผลิตถ่านหินที่เพิ่มสูงขึ้น รวมทั้งติดตามประเมินสถานะตลาดและแนวโน้มราคาถ่านหินอย่างใกล้ชิด เพื่อเลือกช่วงเวลาที่เหมาะสมในการตกลงทำสัญญาซื้อขายถ่านหินกับลูกค้า โดยกำหนดให้มีการปรับราคาขายถ่านหินตามราคาดัชนีของตลาดโลก (INDEX LINK) ให้เหมาะสมสอดคล้องกับสถานะตลาดเพื่อให้สามารถจำหน่ายถ่านหินได้ในราคาที่ดีและเพิ่มความแน่นอนในเรื่องรายได้ให้มากขึ้น

(3) ความเสี่ยงด้านการส่งมอบถ่านหิน : ความเสี่ยงส่วนใหญ่คือไม่สามารถส่งมอบถ่านหินให้แก่ลูกค้าได้ตามกำหนดเวลา ทำให้ต้องจ่ายค่าปรับให้กับบริษัทเรือที่มาจอร์รับสินค้า (DEMURRAGE) ซึ่งส่วนใหญ่เกิดจากเหตุสุดวิสัย เช่น ฝนตกหนักทำให้ไม่สามารถผลิตถ่านหินได้ตามแผนงานที่กำหนดไว้ เป็นต้น โดยกำหนดให้มีการสื่อสารระหว่างฝ่ายผลิตและฝ่ายขายอย่างใกล้ชิด รวมทั้งจัดให้มีระบบการติดตามข้อมูลการผลิตและการขนส่งถ่านหินอยู่ตลอดเวลาจนทำให้สามารถปรับเปลี่ยนแผนการส่งมอบถ่านหินได้ทันต่อสถานการณ์ที่เกิดขึ้นโดยไม่มีการจ่ายค่าปรับอันเนื่องจากการส่งมอบถ่านหินล่าช้าในรอบปี 2558 ที่ผ่านมา

(4) ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้ารายใหญ่ : ในรอบปี 2558 ที่ผ่านมามีบริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซียสามารถหาลูกค้ารายใหม่เพิ่มขึ้นโดยไม่พึ่งพิงลูกค้ารายใดรายหนึ่งเป็นพิเศษ กอปรกับราคาถ่านหินยังถูกกว่าเชื้อเพลิงชนิดอื่นและมีผู้ประกอบการอุตสาหกรรมหันมาใช้ถ่านหินมากขึ้นทุกปีจึงมีอุปสงค์รองรับการหาลูกค้ารายใหม่เพิ่มขึ้นเพื่อกระจายความเสี่ยงให้มีผลกระทบน้อยที่สุด

(5) ความเสี่ยงเนื่องจากลูกค้าไม่ชำระหนี้ค่าถ่านหิน : การขายถ่านหินในประเทศส่วนใหญ่จะขายเป็นเงินเชื่อ ส่วนการขายถ่านหินของบริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซียจะกำหนดให้ลูกค้าเปิด LETTER OF CREDIT ให้ก่อนส่งมอบถ่านหิน อย่างไรก็ตามการขายเป็นเงินเชื่อจะพิจารณาเฉพาะลูกค้าที่มีคุณภาพเท่านั้น โดยมีคณะกรรมการพิจารณาการให้เครดิตแก่ลูกค้าทำการกลั่นกรองและเน้นการขายเชื่ออย่างระมัดระวัง นอกจากนี้ยังได้จัดให้มีการตั้งสำรองเผื่อหนี้สงสัยจะสูญไว้ในบัญชีโดยพิจารณาจากคุณภาพและอายุหนี้ที่ค้างค้างเพื่อไม่ให้เกิดผลกระทบต่องบการเงินในอนาคตหากมีหนี้สูญเกิดขึ้น

(6) ความเสี่ยงด้านสินค้าทดแทน : เมื่อเปรียบเทียบกับราคาต่อหน่วยของค่าความร้อนที่เท่ากันของเชื้อเพลิงทดแทนอย่างอื่นอันได้แก่ น้ำมันเตา น้ำมันดีเซล และก๊าซธรรมชาติแล้วจะเห็นได้ว่าถ่านหินยังคงมีราคาต่อหน่วยของค่าความร้อนที่ต่ำกว่าเชื้อเพลิงชนิดอื่นมาก จึงประเมินได้ว่าความเสี่ยงด้านสินค้าทดแทนยังอยู่ในเกณฑ์ที่ต่ำ

(7) ความเสี่ยงด้านปริมาณสำรองของถ่านหิน : เพื่อลดความเสี่ยงจากการลดลงของปริมาณสำรองถ่านหิน จึงมีนโยบายที่จะจัดซื้อจัดหาแหล่งถ่านหินแห่งใหม่เพิ่มเติมอยู่ตลอดเวลาเพื่อชดเชยปริมาณสำรองถ่านหินที่ใช้ไปในแต่ละปี ตลอดจนศึกษาและประเมินประสิทธิภาพของการทำเหมือง (OPERATIONAL AUDIT) เพื่อให้มั่นใจว่าการออกแบบการทำเหมืองและขั้นตอนการผลิตถ่านหินที่ดำเนินการอยู่ถูกต้องเหมาะสมสอดคล้องกับสภาพภูมิประเทศและลักษณะการวางตัวของแหล่งถ่านหินเพื่อเป็นหลักประกันว่าการดำเนินงานทุกขั้นตอนของการผลิตถ่านหินเป็นไปตามมาตรฐานสากลและมีประสิทธิภาพประสิทธิผลสูงสุดเพื่อให้ปริมาณสำรองถ่านหินถูกนำไปใช้หาประโยชน์อย่างเต็มที่ในเชิงพาณิชย์ตามมาตรฐาน THE AUSTRALASIAN CODE FOR REPORTING MINERAL STANDARDS (“JORC CODE”)

(8) ความเสี่ยงจากการดำเนินงานของผู้รับจ้างทำเหมืองถ่านหิน : บริษัทย่อยใช้วิธีการว่าจ้างผู้รับเหมาในการทำเหมืองถ่านหิน ดังนั้นหากผู้รับเหมาไม่สามารถดำเนินงานได้ตามแผนงานที่กำหนดไว้เนื่องจากมีปัญหาต่างๆ เช่น การจัดซื้อจัดหาเครื่องจักรไม่เป็นไปตามกำหนดเวลาก็ดี หรือการซ่อมบำรุงรักษาไม่ได้มาตรฐานก็ดีหรือมีปัญหาแรงงานก็ดี ย่อมส่งผลกระทบต่อการผลิตและการจำหน่ายถ่านหินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ฉะนั้นเพื่อป้องกันความเสี่ยงในเรื่องนี้ จึงได้จัดให้มีผู้รับเหมามากกว่าหนึ่งรายโดยคัดเลือกเฉพาะผู้รับเหมาที่มีคุณภาพและน่าเชื่อถือ รวมทั้งมีประสบการณ์และประวัติการทำงานที่ดี โดยทำสัญญาว่าจ้างอย่างต่ำเป็นเวลาสามปี เพื่อให้มีปริมาณงานมากพอในการจัดหาแหล่งเงินทุนของผู้รับเหมาแต่ละราย นอกจากนี้บริษัทย่อยยังติดตามการปฏิบัติงานของผู้รับเหมาอย่างใกล้ชิดโดยจัดให้มีการจัดประชุมร่วมกับผู้รับเหมาแต่ละรายเป็นประจำทุกสัปดาห์ เพื่อพิจารณาแผนปฏิบัติงาน และร่วมกันแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้นอย่างรอบคอบและระมัดระวัง

(9) ความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม : บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีได้ละเลยจิตสำนึกและความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชนและสิ่งแวดล้อม การทำเหมืองถ่านหินของบริษัทย่อยจะต้องปฏิบัติตามแผนผังโครงการทำเหมืองและรายงานผลกระทบสิ่งแวดล้อม (ENVIRONMENTAL IMPACT ANALYSIS STUDY) ที่ได้รับการอนุมัติจากหน่วยงานราชการและจัดให้มีการฟื้นฟูสภาพพื้นที่เพื่อปรับปรุงสภาพแวดล้อมและระบบนิเวศวิทยาภายหลังการทำเหมืองให้อยู่ในสภาพที่ดี ด้วยการปลูกต้นไม้ที่มีคุณค่าเชิงอนุรักษ์และมีการปรับปรุงพื้นที่เพื่อใช้ในกิจกรรมต่าง ๆ เช่น ปรับปรุงพื้นที่เพื่อการเกษตร อ่างเก็บน้ำและการใช้พื้นที่เพื่ออยู่อาศัย เป็นต้น โดย PT. LANNA HARITA INDONESIA (LHI) และ PT. SINGLURUS PRATAMA (SGP) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจทำเหมืองถ่านหินในประเทศอินโดนีเซียก็ได้รับรางวัลดีเด่นด้านสิ่งแวดล้อมในปี 2558 เนื่องจากสามารถบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมได้ดีตามข้อกำหนดของกฎหมาย สำหรับศูนย์จำหน่ายถ่านหินอยุธยาซึ่งเป็นสถานประกอบการในประเทศก็ได้ดูแลสิ่งแวดล้อมด้วยการปลูกต้นไม้เพื่อสร้างแนวกันลมสำหรับป้องกันฝุ่นละออง รวมทั้งติดตั้งสเปย์แรงดันสูงสำหรับพรมน้ำบริเวณรอบ ๆ พื้นที่กองเก็บถ่านหินและเส้นทางลำเลียงขนส่งถ่านหิน ส่วนน้ำทิ้งก็มีการรวบรวมเข้าบ่อกักเก็บตะกอนเพื่อไม่ให้ตะกอนไหลลงสู่น้ำสาธารณะ ควบคุมรถบรรทุกให้คลุมผ้าใบและมีบ่อล้างล้อรถบรรทุกถ่านหินเพื่อป้องกันเศษวัสดุติดพื้นถนนสาธารณะ มีการตรวจสอบคุณภาพอากาศ, น้ำและเสียงอย่างสม่ำเสมอ และได้ก่อสร้างโรงเรือนขนาดใหญ่เพื่อกองเก็บและขนถ่ายถ่านหินให้อยู่ภายในโรงเรือนที่ปิดมิดชิดซึ่งสามารถควบคุมฝุ่นละอองได้อย่างมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

ความเสี่ยงด้านธุรกิจเอทานอล

บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) (“TAE”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยในประเทศไทยที่ประกอบธุรกิจผลิตเอทานอลเพื่อใช้ผสมกับน้ำมันเบนซินในอัตราส่วนต่างๆ เป็นน้ำมันแก๊สโซลีน E10, E20 และ E85 เพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิงสำหรับรถยนต์โดยทั่วไป โดยมีการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญดังนี้

(1) ความเสี่ยงด้านการจัดหาวัตถุดิบหลัก

กากน้ำตาลเป็นวัตถุดิบหลักคิดเป็นสัดส่วนมากกว่าร้อยละ 80 ของต้นทุนการผลิตเอทานอลโดยรวม ซึ่งปริมาณผลผลิตกากน้ำตาลในแต่ละปีขึ้นอยู่กับปริมาณอ้อยที่ส่งเข้าหีบของโรงงานน้ำตาล โดยที่อ้อยเป็นผลผลิตทางการเกษตรที่มีผลกระทบในหลายด้าน เช่น พื้นที่เพาะปลูกอ้อยที่ผันแปรไปตามผลตอบแทนเมื่อเทียบกับพืชไร่ชนิดอื่น สภาพภูมิอากาศ โรคระบาด ตลอดจนปริมาณน้ำฝนและน้ำชลประทานในแต่ละปี ซึ่ง TAE ได้จัดหาวัตถุดิบกากน้ำตาลโดยทำสัญญาซื้อขายระยะยาวกับผู้ผลิตและหรือผู้จัดจำหน่ายกากน้ำตาลในประเทศเพื่อคงปริมาณและกำหนดเวลาส่งมอบกากน้ำตาลไว้ล่วงหน้าในแต่ละปี ซึ่งนอกจากจะช่วยให้สามารถบริหารสต็อกกากน้ำตาลรวมทั้งวางแผนการผลิตและการจำหน่ายเอทานอลได้อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลแล้วยังช่วยลดความเสี่ยงที่อาจจะต้องหยุดหรือชะลอการผลิตเอทานอลเนื่องจากไม่สามารถจัดหาวัตถุดิบกากน้ำตาลได้เพียงพออีกด้วย

(2) ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาวัตถุดิบหลัก

วัตถุดิบกากน้ำตาลเป็นต้นทุนหลักคิดเป็นสัดส่วนมากกว่าร้อยละ 80 ของต้นทุนการผลิตเอทานอลโดยรวม ดังนั้นการเปลี่ยนแปลงราคากากน้ำตาลจึงส่งผลกระทบต่อต้นทุนการผลิตเอทานอลโดยตรง ทั้งนี้ราคากากน้ำตาลจะผันแปรไปตามอุปสงค์อุปทานในทิศทางเดียวกับการเปลี่ยนแปลงราคาน้ำตาล นอกจากนี้ราคากากน้ำตาลยังผันแปรไปตามฤดูกาลและกลไกตลาดกล่าวคือในช่วงฤดูหีบอ้อยที่มีผลผลิตกากน้ำตาลจำนวนมาก ราคากากน้ำตาลก็จะถูกและราคาจะปรับตัวสูงขึ้นเมื่อปริมาณกากน้ำตาลในตลาดลดลง ดังนั้นหากราคากากน้ำตาลปรับตัวสูงขึ้นอย่างรวดเร็วอาจจะส่งผลกระทบต่อต้นทุนขายและอัตรากำไรของ TAE ได้เนื่องจากไม่สามารถปรับราคาขายเอทานอลตามสัดส่วนที่เพิ่มขึ้นของต้นทุนวัตถุดิบได้ซึ่ง TAE ก็ตระหนักในเรื่องนี้เป็นอย่างดีจึงมีนโยบายกำหนดราคาขายเอทานอลจากต้นทุนบวกด้วยอัตรากำไรขั้นต้นที่เหมาะสม อีกทั้งมีการติดตามสถานการณ์ตลาดและการเคลื่อนไหวของราคาวัตถุดิบกากน้ำตาลอย่างใกล้ชิดและสม่ำเสมอ ตลอดจนมีการเจรจาทำสัญญาซื้อขายกากน้ำตาลไว้ล่วงหน้าก่อนฤดูหีบอ้อย เพื่อให้สามารถจัดซื้อกากน้ำตาลได้ในราคาที่ถูกลงและสามารถแข่งขันได้

(3) ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงผู้จำหน่ายวัตถุดิบหลัก

TAE มีการทำสัญญาซื้อขายวัตถุดิบกากน้ำตาลกับบริษัทน้ำตาลมิตรผล จำกัด (“มิตรผล”) เป็นสัญญาระยะยาวในสัดส่วนประมาณร้อยละ 40-50 ของปริมาณความต้องการใช้กากน้ำตาลในแต่ละปี เนื่องจากที่ตั้งโรงงานน้ำตาลมิตรผลอยู่ใกล้กับโรงงานผลิตเอทานอลของ TAE ทำให้สามารถลดต้นทุนค่าขนส่งได้บางส่วน แต่อย่างไรก็ตาม TAE ก็ได้ทำสัญญาซื้อขายกากน้ำตาลระยะยาวกับผู้ผลิตรายอื่นเพิ่มเติมอยู่ตลอดเวลา โดยมีการตกลงปริมาณกากน้ำตาลที่ซื้อขายไว้ล่วงหน้าในแต่ละปี ทั้งนี้เพื่อลดความเสี่ยงจากการพึ่งพิงผู้จำหน่ายวัตถุดิบรายใดรายหนึ่งเป็นหลัก

(4) ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้ารายใหญ่

TAE จำหน่ายเอทานอลเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิง ให้กับผู้นำมันตามตรา 7 แห่งพระราชบัญญัติการค้าน้ำมันเชื้อเพลิง พ.ศ. 2543 เพื่อนำไปผสมเป็นน้ำมันแก๊สโซฮอล์ ซึ่งถือว่าเป็นตลาดที่มีลูกค้ารายใหญ่ที่มีความต้องการเอทานอลในปริมาณมากจึงมีอำนาจต่อรองทั้งราคาและเงื่อนไขการซื้อขาย เช่น ขอเครดิตการชำระเงินที่ยาวขึ้น เป็นต้น แต่หากไม่มีการสั่งซื้อเอทานอลจากลูกค้ารายใหญ่หรือปริมาณการสั่งซื้อเอทานอลลดลง อาจส่งผลกระทบต่อรายได้และผลกำไรของ TAE ได้ TAE จึงเน้นการสร้างความสัมพันธ์อันดีกับลูกค้าเพื่อสร้างความเชื่อมั่น และความพึงพอใจสูงสุดให้กับลูกค้า อีกทั้งพยายามลดการพึ่งพิงลูกค้ารายใดรายหนึ่งเป็นหลัก โดยขยายฐานลูกค้าให้มากขึ้นเพื่อให้สามารถจำหน่ายเอทานอลได้ตามเป้าหมายในราคาและเงื่อนไขที่ดีที่สุด

(5) ความเสี่ยงจากนโยบายของภาครัฐ

คณะกรรมการนโยบายพลังงานแห่งชาติ (กพช.) ได้กำหนดแผนพัฒนาพลังงานทดแทนและพลังงานทางเลือก พ.ศ. 2558 – 2579 โดยกำหนดเป้าหมายความต้องการใช้เอทานอลในปี 2579 ไว้ที่ 11.30 ล้านลิตรต่อวัน โดยพิจารณาจากความต้องการพลังงานในภาคขนส่งและความสามารถในการผลิตเชื้อเพลิงชีวภาพเป็นหลัก รวมทั้งยกเลิกการจำหน่ายน้ำมันแก๊สโซฮอล์ อี 10 ออกแทน 91 และปรับโครงสร้างราคาน้ำมันแก๊สโซฮอล์ชนิดต่าง ๆ ให้เหมาะสมเพื่อช่วยลดต้นทุนของโรงกลั่นและสถานีบริการน้ำมัน ซึ่ง TAE ก็ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าวจึงได้บริหารจัดการการผลิตและการจำหน่ายเอทานอลให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด โดยมุ่งเน้นการรักษาคุณภาพผลิตภัณฑ์และความสัมพันธ์อันดีกับลูกค้า เพื่อให้มั่นใจว่าจะได้รับผลกระทบจากนโยบายของภาครัฐน้อยที่สุด

(6) ความเสี่ยงจากการใช้ก๊าซชีวภาพเป็นเชื้อเพลิงหลัก

TAE ใช้ก๊าซชีวภาพเป็นเชื้อเพลิงหลักสำหรับการผลิตไอน้ำและกระแสไฟฟ้าเพื่อใช้ในกระบวนการผลิตเอทานอล ซึ่งเป็นหนึ่งในนโยบายของการลดต้นทุนและเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตเอทานอลจากเดิมที่ใช้ น้ำมันเตาเป็นเชื้อเพลิงหลักในการผลิตไอน้ำ ทำให้สามารถลดต้นทุนค่าเชื้อเพลิงได้เป็นจำนวนมาก อย่างไรก็ตามหากเกิดภัยธรรมชาติที่ส่งผลให้บ่อผลิตก๊าซชีวภาพได้รับความเสียหายและกระบวนการผลิตก๊าซชีวภาพต้องหยุดชะงักจนต้องหันไปใช้เชื้อเพลิงชนิดอื่นแทน เช่น น้ำมันเตาและกลาปาล์ม เป็นต้น ย่อมส่งผลกระทบต่อต้นทุนการผลิตเอทานอลเพิ่มสูงขึ้น ซึ่ง TAE ก็ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าวจึงได้ปรับปรุงโครงสร้างบ่อผลิตก๊าซชีวภาพให้มีความมั่นคงแข็งแรงและมีการซ่อมแซมบำรุงรักษาเครื่องจักรอุปกรณ์ต่าง ๆ อย่างสม่ำเสมออยู่ตลอดเวลา เพื่อให้สามารถผลิตก๊าซชีวภาพได้อย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพสูงสุด นอกจากนี้ยังได้จัดทำกรรมธรรม์ประกันความเสี่ยงภัยทุกชนิดที่เกิดจากภัยธรรมชาติเพื่อรองรับความเสี่ยงไว้อีกหนึ่งทางด้วย

(7) ความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม

TAE ให้ความสำคัญและตระหนักถึงผลกระทบต่อสุขภาพอนามัยของชุมชนโดยรอบโรงงาน จึงมีความมุ่งมั่นและเอาใจใส่ต่อสภาพแวดล้อมและมลภาวะที่อาจจะเกิดขึ้น โดยมีนโยบายที่จะไม่ระบายน้ำเสียที่ผ่านการบำบัดแล้วลงสู่พื้นที่สาธารณะในลักษณะ “ZERO DISCHARGE” อีกทั้งได้ลงทุนติดตั้งอุปกรณ์ (BIO SCRUBBER) สำหรับกำจัดก๊าซไฮโดรเจนซัลไฟด์ (H₂S) ในก๊าซชีวภาพที่ใช้เป็นเชื้อเพลิงสำหรับการผลิตไอน้ำและกระแสไฟฟ้า ทำให้ก๊าซชีวภาพมีความสะอาดและมีคุณภาพที่ดีขึ้น ทั้งนี้เพื่อลดมลภาวะในอากาศที่อาจจะเกิดขึ้นกับชุมชนที่ตั้งอยู่ในบริเวณใกล้เคียง

(8) ความเสี่ยงจากราคาน้ำมันในตลาดโลกลดลง

เนื่องจากน้ำมันแก๊สโซฮอล์ประกอบด้วยส่วนผสมของเอทานอลและน้ำมันเบนซิน ดังนั้นถ้าราคาน้ำมันในตลาดโลกลดต่ำลงอย่างต่อเนื่องและอย่างมีนัยสำคัญจะส่งผลกระทบต่อความต้องการใช้เอทานอลในการผสมเป็นน้ำมันแก๊สโซฮอล์ และจะเพิ่มแรงกดดันให้ผู้ผลิตเอทานอลต้องปรับลดราคาจำหน่ายเอทานอลให้ต่ำลง ซึ่ง TAE ก็ตระหนักในเรื่องนี้จึงได้พยายามปรับปรุงประสิทธิภาพเพื่อลดต้นทุนการผลิตเอทานอลให้ต่ำลง รวมทั้งสนับสนุนภาครัฐให้มีการส่งเสริมการใช้ น้ำมันแก๊สโซฮอล์ให้มากขึ้นตามแผนพัฒนาพลังงานทดแทนและพลังงานทางเลือก พ.ศ. 2558 – 2579 ดังกล่าวข้างต้น

(9) ความเสี่ยงจากการปฏิบัติตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในสัญญากู้เงิน

(9.1) การดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (DEBT TO EQUITY RATIO : D/E) และอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ (DEBT SERVICE COVERAGE RATIO : DSCR) ตามที่ธนาคารผู้ให้กู้กำหนด

TAE ได้ทำสัญญากู้เงินระยะยาวจากธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่งซึ่งมียอดคงค้าง ณ วันสิ้นปี 2558 จำนวน 477.76 ล้านบาท โดยสามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขและสามารถดำรงอัตราส่วนต่าง ๆ ตามที่กำหนดในสัญญากู้เงินได้เป็นอย่างดี และมีวงเงินกู้ระยะสั้นจากธนาคารพาณิชย์สองแห่งเป็นเงินรวมทั้งสิ้น 1,650 ล้านบาท เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนสำหรับการจัดซื้อวัตถุดิบจากน้ำตาล ซึ่ง ณ วันสิ้นปี 2558 มีเงินกู้ยืมระยะสั้นที่แท้จริงจำนวน 964.93 ล้านบาท ซึ่ง TAE ก็ตระหนักในเรื่องนี้ดีและพยายามบริหารกระแสเงินสดอย่างรอบคอบและระมัดระวังเพื่อไม่ให้เกิดปัญหาหรือผิดนัดผิดสัญญาเงินที่ทำได้

(9.2) การดำรงสัดส่วนการถือหุ้นของ LANNA ใน TAE ไม่ให้ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดตลอดอายุสัญญากู้เงิน

ธนาคารผู้ให้กู้ได้กำหนดเงื่อนไขเกี่ยวกับการดำรงสัดส่วนการถือหุ้นของ LANNA ใน TAE ไม่ให้ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดตลอดอายุสัญญากู้เงิน TAE จึงมีความเสี่ยงที่อาจปฏิบัติผิดเงื่อนไขตามสัญญาเงิน และทำให้ธนาคารผู้ให้กู้สามารถเรียกให้ TAE ชำระคืนเงินกู้ทั้งหมด ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อสภาพคล่องในการประกอบธุรกิจของ TAE ในที่สุด หาก LANNA จำหน่ายหุ้นที่ตนถืออยู่ใน TAE และทำให้สัดส่วนการถือหุ้นลดลงเหลือน้อยกว่าร้อยละ 50 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด ซึ่งฝ่ายจัดการก็ได้รายงานให้คณะกรรมการ LANNA ทราบถึงเงื่อนไขที่ต้องดำรงสัดส่วนการถือหุ้นใน TAE ดังกล่าวแล้ว หาก LANNA มีแผนที่จะลดสัดส่วนการถือหุ้นใน TAE ในอนาคตก็จะแจ้งให้ TAE ทราบล่วงหน้าก่อน เพื่อให้ TAE สามารถเจรจากับธนาคารผู้ให้กู้ในการปฏิบัติตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในสัญญาเงินได้โดยไม่ผิดสัญญาแต่อย่างใด

(9.3) ความเสี่ยงจากการที่ TAE ไม่สามารถจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอนาคต

ธนาคารผู้ให้กู้ได้กำหนดเงื่อนไขว่าหาก TAE ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขที่กำหนดในสัญญาเงิน เช่น การดำรงอัตราส่วน D/E และ DSCR ก็ดี, การดำรงสัดส่วนการถือหุ้นของ LANNA ใน TAE ก็ดี จะส่งผลทำให้ TAE ไม่สามารถจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้น ซึ่งรวมถึง LANNA ด้วย อย่างไรก็ตาม TAE ยังสามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในสัญญาเงินมาโดยตลอดโดยไม่มีการผิดนัดผิดสัญญาแต่อย่างใด

ความเสี่ยงทางการเงิน

(1) ความเสี่ยงเกี่ยวกับเงินกู้ : LANNA ไม่มีการกู้เงินในรอบปี 2558 ที่ผ่านมาก็ยังไม่มีความเสี่ยงเกี่ยวกับเงินกู้แต่อย่างใด โดยมีเฉพาะบริษัท ไทยอะโกร เอ็นเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยเพียงแห่งเดียวที่มีการกู้เงินทั้งระยะสั้นและระยะยาวมาใช้ในการดำเนินงานโดยได้รายงานไว้ในความเสี่ยงด้านธุรกิจเอทานอลแล้ว

(2) ความเสี่ยงเกี่ยวกับเงินลงทุนในต่างประเทศ : LANNA มีเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในต่างประเทศเป็นสกุลดอลลาร์สิงคโปร์, ดอลลาร์สหรัฐอเมริกาและรูเปี่ยะหิอินโดนีเซีย ซึ่งเป็นการลงทุนระยะยาวที่ไม่ทราบกำหนดเวลาที่แน่นอนจึงไม่ได้ป้องกันความเสี่ยงไว้ในขณะนี้ หากทราบกำหนดเวลาที่ระบุการลงทุนดังกล่าวก็สามารถหาวิธีป้องกันความเสี่ยงได้ในจังหวะเวลาที่เหมาะสม

(3) ความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ : LANNA มีรายได้จากการขายถ่านหินเป็นเงินบาท ส่วนการซื้อถ่านหินมาจำหน่ายจะซื้อเป็นเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา ในขณะที่บริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซียมีรายได้จากการขายถ่านหินเป็นดอลลาร์สหรัฐอเมริกาแต่ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานจะชำระเป็นดอลลาร์สหรัฐอเมริกาและรูเปี่ยะหิอินโดนีเซีย ส่วนบริษัทร่วมในประเทศสิงคโปร์มีรายได้เป็นดอลลาร์สหรัฐอเมริกา แต่ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานจะชำระเป็นดอลลาร์สหรัฐอเมริกาและดอลลาร์สิงคโปร์ ทำให้ LANNA และบริษัทในเครือมีความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศตามการเปลี่ยนแปลงค่าเงินสกุลต่างๆ ดังกล่าวข้างต้น ซึ่งได้พยายามบริหารความเสี่ยงโดยการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (FORWARD EXCHANGE CONTRACTS) เมื่อมีรายการเกิดขึ้นและหรือนำเงินตราต่างประเทศที่ได้รับเป็นสกุลดอลลาร์สหรัฐอเมริกาฝากเข้าบัญชีที่เปิดไว้กับธนาคารพาณิชย์ต่างๆ เพื่อใช้ชำระค่าถ่านหินและหรือรายการอื่นที่เป็นเงินตราต่างประเทศในอนาคต ซึ่งที่ผ่านมายังสามารถบริหารจัดการเกี่ยวกับอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศได้ในระดับที่น่าพอใจและยังไม่ส่งผลกระทบต่อ LANNA และบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญแต่อย่างใด

ปัจจัยอื่นที่มีผลกระทบต่อการตัดสินใจลงทุน

นอกจากรายการดังกล่าวข้างต้นแล้ว LANNA และบริษัทย่อยไม่มีพันธะผูกพันใดๆ เกี่ยวกับการออกหุ้น ใบสำคัญแสดงสิทธิหลักทรัพย์แปลงสภาพ หุ้นกู้หรือตราสารหนี้อื่นคงค้างทั้งในปัจจุบันและอนาคต ตลอดจนไม่มีเหตุการณ์ผิดปกติร้ายแรงหรือเหตุการณ์สำคัญที่อาจจะส่งผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของ LANNA และบริษัทย่อยในอนาคตอย่างมีนัยสำคัญ

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน _____

งบการเงินของบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยที่นำมาจัดทำงบการเงินรวมประจำปี 2558 นั้นได้จัดทำขึ้นตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าเรื่องกำหนดรายการย่อที่ต้องมีในงบการเงิน ซึ่งใช้บังคับตามพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 และได้ปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547

คณะกรรมการรับผิดชอบต่อรายงานทางการเงินของบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยที่จัดทำขึ้นเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้แสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดรวมที่เป็นจริงและสมเหตุสมผลโดยได้จัดให้มีการบันทึกข้อมูลทางบัญชีที่ถูกต้องครบถ้วนเพียงพอ และรายงานทางการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปโดยพิจารณาเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและสอดคล้องกับกิจการซึ่งถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ ตลอดจนได้พิจารณาถึงความพอเพียงในการตั้งสำรองสำหรับรายการที่มีความไม่แน่นอน หรืออาจจะมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อกิจการในอนาคต โดยได้เปิดเผยข้อมูลที่สำคัญไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินและผู้สอบบัญชีได้แสดงความเห็นไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีแล้ว

ในการนี้คณะกรรมการได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่มีความอิสระและไม่ได้เป็นผู้บริหาร ซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ให้เข้ามาทำหน้าที่สอบทานงบการเงิน ดูแลให้มีการปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชี สอบทานระบบการควบคุมภายใน ระบบการตรวจสอบภายในและการบริหารความเสี่ยงให้มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ มีการปฏิบัติงานที่โปร่งใสเป็นไปตามระเบียบของบริษัทฯ และเป็นไปตามบทบัญญัติของกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องรวมทั้งดูแลไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ตลอดจนพิจารณาและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้แสดงความเห็นไว้ในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปี 2558 แล้ว

วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2559

ในนามคณะกรรมการบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)



(นายสมเกียรติ ลิ้มทรง)
ประธานกรรมการ



(นายสิหศักดิ์ อารีราชการณย์)
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



Building a better
working world

EY Office Limited
33rd Floor, Lake Rajada Office Complex
193/136-137 Rajadapisek Road
Klongtoey, Bangkok 10110
G.P.O.Box 1047, Bangkok 10501, Thailand
Tel: +66 2264 9090
Fax: +66 2264 0789-90
ey.com

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
ชั้น 33 อาคารเลคร์ชดา
193/136-137 ถนนรัชดาภิเษก
คลองเตย กรุงเทพฯ 10110
ต.ป.ณ. 1047 กรุงเทพฯ 10501
โทรศัพท์: +66 2264 9090
โทรสาร: +66 2264 0789-90
ey.com

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 งบกำไรขาดทุนรวม งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและหมายเหตุเรื่องอื่น ๆ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและการนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและรับผิดชอบต่อกรรมการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณ รวมถึงวางแผนและปฏิบัติตามตรวจสอบเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า งบการเงินปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการตรวจสอบเพื่อให้ได้มาซึ่งหลักฐานการสอบบัญชีเกี่ยวกับจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน วิธีการตรวจสอบที่เลือกใช้ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้สอบบัญชี ซึ่งรวมถึงการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญของงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ในการประเมินความเสี่ยงดังกล่าว ผู้สอบบัญชีพิจารณาการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและการนำเสนองบการเงิน โดยถูกต้องตามที่ควรของกิจการ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกิจการ การตรวจสอบรวมถึงการประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีที่จัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร รวมทั้งการประเมินการนำเสนองบการเงินโดยรวม

ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า



Building a better
working world

ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

สายฝน อินทร์แก้ว

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4434

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 26 กุมภาพันธ์ 2559

บริษัท ลานนาวิซอร์สเชส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงฐานะการเงิน
 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558

(หน่วย: บาท)

| หมายเหตุ | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | |
|-----------------------------------|--------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 2558 | 2557 | 2558 | 2557 | |
| สินทรัพย์ | | | | | |
| สินทรัพย์หมุนเวียน | | | | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 8 | 660,146,420 | 446,919,126 | 61,886,443 | 19,974,894 |
| เงินลงทุนชั่วคราว | 9 | 850,794,149 | 767,215,793 | 850,014,971 | 766,780,898 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น | 7, 10 | 812,318,391 | 723,944,446 | 245,174,024 | 255,488,245 |
| สินค้าคงเหลือ | 11 | 478,144,681 | 564,295,398 | 96,138,422 | 162,576,700 |
| ภาษีซื้อรอเรียกคืน | | 805,778,596 | 983,831,012 | - | 6,016,485 |
| ภาษีเงินได้จ่ายล่วงหน้า | | 215,406,671 | 403,674,450 | - | - |
| เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า | 7, 12 | 598,524,563 | 669,758,140 | - | 3,436,620 |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | | 47,338,195 | 8,910,512 | 2,280,009 | 2,037,258 |
| รวมสินทรัพย์หมุนเวียน | | 4,468,451,666 | 4,568,548,877 | 1,255,493,869 | 1,216,311,100 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | | | | | |
| เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน | 8 | 78,296,923 | 87,488,458 | - | - |
| เงินลงทุนในบริษัทย่อย | 13 | - | - | 754,538,196 | 754,565,961 |
| เงินลงทุนในบริษัทร่วม | 14 | 42,217,156 | 50,249,536 | 890,679 | 890,679 |
| อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน | 15 | 34,726,037 | 34,726,037 | 34,726,037 | 34,726,037 |
| ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ | 16 | 3,289,371,240 | 3,388,360,564 | 262,346,420 | 270,550,665 |
| ค่าความนิยม | | 185,999,788 | 185,999,788 | - | - |
| สินทรัพย์ไม่มีตัวตน | 17 | 4,746,610 | 4,904,603 | 722,234 | 1,055,365 |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | 29 | 21,599,275 | 45,688,391 | 18,226,306 | 19,251,615 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | 18 | 653,756,257 | 595,564,424 | 24,194,688 | 42,914,361 |
| รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | | 4,310,713,286 | 4,392,981,801 | 1,095,644,560 | 1,123,954,683 |
| รวมสินทรัพย์ | | 8,779,164,952 | 8,961,530,678 | 2,351,138,429 | 2,340,265,783 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ลานนารีเซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558

(หน่วย: บาท)

| หมายเหตุ | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | |
|---|--------------|----------------------|----------------------|--------------------|--------------------|
| | 2558 | 2557 | 2558 | 2557 | |
| หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น | | | | | |
| หนี้สินหมุนเวียน | | | | | |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | 19 | 1,036,963,742 | 1,197,731,299 | - | - |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | 7, 20 | 410,730,852 | 462,802,641 | 50,121,085 | 61,390,913 |
| ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน | | | | | |
| ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | 21 | 1,449,412 | 915,810 | - | - |
| ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน | | | | | |
| ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | 22 | 180,000,000 | 180,000,000 | - | - |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | | 441,139,201 | 365,725,782 | 31,004,477 | 19,342,737 |
| ภาษีเงินได้ค้างจ่าย | | 10,027,201 | 8,783,144 | 7,529,694 | 8,783,144 |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น | | 85,475,779 | 134,876,203 | 23,996,124 | 20,405,099 |
| รวมหนี้สินหมุนเวียน | | 2,165,786,187 | 2,350,834,879 | 112,651,380 | 109,921,893 |
| หนี้สินไม่หมุนเวียน | | | | | |
| หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิ | | | | | |
| จากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | 21 | 4,091,798 | 4,326,054 | - | - |
| เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิ | | | | | |
| จากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | 22 | 297,757,191 | 477,757,191 | - | - |
| สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน | 23 | 151,254,299 | 167,434,808 | 24,516,618 | 27,483,644 |
| สำรองค่าฟื้นฟูสภาพเหมืองและ | | | | | |
| ต้นทุนในการรื้อถอน | 24 | 104,474,996 | 84,942,643 | - | - |
| หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | 29 | 74,604,253 | 33,896,247 | - | - |
| รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน | | 632,182,537 | 768,356,943 | 24,516,618 | 27,483,644 |
| รวมหนี้สิน | | 2,797,968,724 | 3,119,191,822 | 137,167,998 | 137,405,537 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ลานนารีเซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558

(หน่วย: บาท)

| หมายเหตุ | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|---------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 2558 | 2557 | 2558 | 2557 |
| หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ) | | | | |
| ส่วนของผู้ถือหุ้น | | | | |
| ทุนเรือนหุ้น | | | | |
| ทุนจดทะเบียน ออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว | | | | |
| หุ้นสามัญ 524,999,679 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท | 524,999,679 | 524,999,679 | 524,999,679 | 524,999,679 |
| ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ | 680,400,000 | 680,400,000 | 680,400,000 | 680,400,000 |
| กำไรสะสม | | | | |
| จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย | 25 | 52,500,000 | 52,500,000 | 52,500,000 |
| จัดสรรแล้ว - สำรองทั่วไป | | 734,900,000 | 727,200,000 | 734,900,000 |
| ยังไม่ได้จัดสรร | | 2,057,901,972 | 2,154,008,032 | 221,170,752 |
| องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น | | 206,675,074 | 44,980,321 | - |
| ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ | 4,257,376,725 | 4,184,088,032 | 2,213,970,431 | 2,202,860,246 |
| ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม | | | | |
| ของบริษัทย่อย | 1,723,819,503 | 1,658,250,824 | - | - |
| รวมส่วนของผู้ถือหุ้น | 5,981,196,228 | 5,842,338,856 | 2,213,970,431 | 2,202,860,246 |
| รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น | 8,779,164,952 | 8,961,530,678 | 2,351,138,429 | 2,340,265,783 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ลานนาวิซอร์สเชส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

(หน่วย: บาท)

| หมายเหตุ | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | |
|--|--------------|------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| | 2558 | 2557 (ปรับปรุงใหม่) | 2558 | 2557 | |
| รายได้ | | | | | |
| รายได้จากการขาย | 7 | 10,150,333,525 | 12,208,178,843 | 1,850,446,064 | 1,974,489,793 |
| รายได้ค่านายหน้าและค่าบริการการตลาด | 7 | - | - | 167,115,109 | 193,935,353 |
| รายได้อื่น | | | | | |
| เงินปันผลรับ | 7, 13, 14 | - | - | 230,112,606 | 140,683,375 |
| กำไรจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย | 13 | - | - | - | 90,657,693 |
| รายได้ค่าบริการ | 7 | - | - | 46,327,745 | 55,028,650 |
| กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน | | - | - | 15,356,085 | 2,334,593 |
| ดอกเบี้ยรับ | 7 | 20,557,240 | 25,255,203 | 10,457,878 | 17,764,744 |
| อื่น ๆ | | 11,273,981 | 12,270,046 | 7,453,349 | 5,292,524 |
| รวมรายได้อื่น | | 31,831,221 | 37,525,249 | 309,707,663 | 311,761,579 |
| รวมรายได้ | | 10,182,164,746 | 12,245,704,092 | 2,327,268,836 | 2,480,186,725 |
| ค่าใช้จ่าย | | | | | |
| ต้นทุนขาย | 7 | 7,403,022,919 | 8,679,656,954 | 1,567,653,272 | 1,707,550,139 |
| ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย | | 1,535,710,601 | 2,083,944,803 | 172,457,218 | 167,791,561 |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | | 494,212,246 | 572,402,850 | 119,950,882 | 127,457,728 |
| ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน | | 72,721,271 | 24,331,524 | - | - |
| รวมค่าใช้จ่าย | 28 | 9,505,667,037 | 11,360,336,131 | 1,860,061,372 | 2,002,799,428 |
| กำไรก่อนส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุน | | | | | |
| ค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | | 676,497,709 | 885,367,961 | 467,207,464 | 477,387,297 |
| ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม | 14 | 25,457,454 | 23,243,551 | - | - |
| กำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | | 701,955,163 | 908,611,512 | 467,207,464 | 477,387,297 |
| ค่าใช้จ่ายทางการเงิน | | (61,527,236) | (66,206,752) | - | - |
| กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | | 640,427,927 | 842,404,760 | 467,207,464 | 477,387,297 |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | 29 | (182,557,411) | (232,685,436) | (56,519,910) | (75,877,469) |
| กำไรสำหรับปี | | 457,870,516 | 609,719,324 | 410,687,554 | 401,509,828 |
| การแบ่งปันกำไร | | | | | |
| ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ | | 309,609,272 | 426,771,184 | 410,687,554 | 401,509,828 |
| ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย | | 148,261,244 | 182,948,140 | - | - |
| | | 457,870,516 | 609,719,324 | | |
| กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน | 31 | | | | |
| กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ | | 0.59 | 0.81 | 0.78 | 0.76 |

บริษัท ลานนาวิซอร์สเสส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

(หน่วย: บาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|--------------|------------------------|----------------------|-------------|
| | 2558 | 2557 (ปรับปรุงใหม่) | 2558 | 2557 |
| กำไรสำหรับปี | 457,870,516 | 609,719,324 | 410,687,554 | 401,509,828 |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น | | | | |
| รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ | 233,805,638 | 9,873,486 | - | - |
| รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง | 233,805,638 | 9,873,486 | - | - |
| รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง ผลกำไร(ขาดทุน)จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย หัก: ผลกระทบของภาษีเงินได้ | (3,093,483) | 6,575,733 | (7,284,512) | - |
| รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง - สุทธิจากภาษีเงินได้ | (2,858,087) | 4,692,225 | (5,827,610) | - |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี | 230,947,551 | 14,565,711 | (5,827,610) | - |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี | 688,818,067 | 624,285,035 | 404,859,944 | 401,509,828 |
| การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม | | | | |
| ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ | 451,660,336 | 436,568,871 | 404,859,944 | 401,509,828 |
| ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย | 237,157,731 | 187,716,164 | | |
| | 688,818,067 | 624,285,035 | | |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ดานนกรีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

(หน่วย: บาท)

| | | งบการเงินรวม | | | | | | | | | | |
|--|-------|------------------------------------|----------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|----------------|---------------|--|
| | | ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ | | | | | | | | | | |
| | | องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น | | | | | | | | | | |
| | | กำไรขาดทุน | | | | | | | | | | |
| | | เบ็ดเสร็จอื่น | | | | | | | | | | |
| | | ผลต่างจาก | | ส่วนเกินทุนจาก | | ส่วนเกินทุนจาก | | ส่วนของผู้ถือหุ้น | | ส่วนของผู้ | | |
| | | การแปลงค่า | | การเปลี่ยนแปลง | | การจ่ายโดยผู้ | | ส่วนของผู้ถือหุ้น | | ส่วนของผู้ | | |
| | | งบการเงินที่เป็น | | สัดส่วนการถือหุ้น | | หุ้นเป็นเกณฑ์ | | ของบริษัทย่อย | | ส่วนของผู้ | | |
| | | เงินตราต่างประเทศ | | ในบริษัทย่อย | | - | | - | | ส่วนของผู้ | | |
| หมายเหตุ | จำนวน | ส่วนเกินมูลค่า | ส่วนเกินมูลค่า | ส่วนเกินมูลค่า | ส่วนเกินมูลค่า | ส่วนเกินมูลค่า | ส่วนเกินมูลค่า | ส่วนเกินมูลค่า | ส่วนเกินมูลค่า | ส่วนเกินมูลค่า | ส่วนของผู้ | |
| | | หุ้นสามัญ | หุ้นสามัญ | หุ้นสามัญ | หุ้นสามัญ | หุ้นสามัญ | หุ้นสามัญ | หุ้นสามัญ | หุ้นสามัญ | หุ้นสามัญ | ส่วนของผู้ | |
| | | จำนวน | จำนวน | จำนวน | จำนวน | จำนวน | จำนวน | จำนวน | จำนวน | จำนวน | ส่วนของผู้ | |
| | | จำนวน | จำนวน | จำนวน | จำนวน | จำนวน | จำนวน | จำนวน | จำนวน | จำนวน | ส่วนของผู้ | |
| | | 524,999,679 | 680,400,000 | 52,500,000 | 650,600,000 | 2,193,890,063 | (37,625,949) | - | 4,064,763,793 | 1,083,612,979 | 5,148,376,772 | |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2557 | | - | - | - | - | 426,771,184 | - | - | 426,771,184 | 182,948,140 | 609,719,324 | |
| กำไรสำหรับปี (เปรียบเทียบกับ) | | - | - | - | - | 3,696,544 | - | - | 3,696,544 | 4,768,024 | 14,565,711 | |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี (เปรียบเทียบกับ) | | - | - | - | - | 430,467,728 | - | - | 430,467,728 | 187,716,164 | 624,283,035 | |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี | 32 | - | - | - | - | (393,749,759) | - | - | (393,749,759) | - | (393,749,759) | |
| โอนกำไรสะสมที่จัดไม่ได้จัดสรร | | - | - | - | 76,600,000 | (76,600,000) | - | - | - | - | - | |
| เป็นสำรองทั่วไป | 32 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| รายการปรับปรุงส่วนทุนจากการจ่าย | | - | - | - | - | - | - | 556,451 | 556,451 | - | 556,451 | |
| โดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ | 26 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| ขายเงินลงทุนในบริษัทย่อยและออกหุ้นสามัญ | | - | - | - | - | - | - | - | - | 499,542,735 | 499,542,735 | |
| ของบริษัทฯของเพิ่มเติม | 13 | - | - | - | - | - | - | 75,948,676 | 75,948,676 | - | 75,948,676 | |
| ส่วนของผู้ถือหุ้นได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของ | | - | - | - | - | - | - | - | - | (112,621,054) | (112,621,054) | |
| บริษัทย่อยลดลงจากการขายเงินเป็นผลของบริษัทย่อย | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 | | 524,999,679 | 680,400,000 | 52,500,000 | 727,200,000 | 2,154,008,032 | (31,524,806) | 556,451 | 4,184,088,032 | 1,638,250,824 | 5,842,338,856 | |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อานนารี คอร์ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

(หน่วย: บาท)

| งบการเงินรวม | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---------------------------------------|-----------------------------|------------|---|---|--------------|------------------------------------|---------|---|---------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------------------|
| ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ | | | | | | | | | | | | | | |
| หมายเหตุ | ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว | ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ | กำไรสะสม | ส่วนเกินทุนจาก การเปลี่ยนแปลง สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัทย่อย | ส่วนเกินทุนจาก การจ่ายโดยผู้ ถือหุ้นเป็นเกณฑ์ | รวม | ส่วนของผู้ถือหุ้น ของบริษัทย่อย | รวม | ส่วนของผู้ถือหุ้น ส่วนเกินที่ไม่มี อำนาจควบคุม ของบริษัทย่อย | รวม | ส่วนของผู้ถือหุ้น รวม | ส่วนของผู้ถือหุ้น รวม | ส่วนของผู้ถือหุ้น รวม | |
| | | | | | | | | | | | | | | กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จขั้น ต้น |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2558 | 524,999,679 | 680,400,000 | 52,500,000 | 727,200,000 | 2,154,008,032 | (31,524,806) | 75,948,676 | 556,451 | 44,980,321 | 4,184,088,032 | 1,658,250,824 | 5,842,338,856 | 457,870,516 | 230,947,551 |
| กำไรสำหรับปี | - | - | - | - | 309,609,272 | - | - | - | - | 309,609,272 | 148,261,244 | 457,870,516 | 457,870,516 | 457,870,516 |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี | - | - | - | - | (4,265,573) | 146,316,637 | - | - | 146,316,637 | 142,051,064 | 88,896,487 | 230,947,551 | 230,947,551 | 230,947,551 |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี | - | - | - | - | 305,343,699 | 146,316,637 | - | - | 146,316,637 | 451,660,336 | 237,157,731 | 688,818,067 | 688,818,067 | 688,818,067 |
| เงินปันผลจ่าย | - | - | - | - | (393,749,759) | - | - | - | - | (393,749,759) | - | (393,749,759) | (393,749,759) | (393,749,759) |
| โอนกำไรสะสมที่ซึ่งไม่ได้จัดสรร | - | - | - | 7,700,000 | (7,700,000) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| เป็นส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่เป็นอำนาจควบคุมของ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (171,782,268) | (171,782,268) | (171,782,268) | (171,782,268) |
| บริษัทย่อยลดลงจากการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 193,216 | 193,216 | 193,216 | 193,216 |
| ผลกระทบจากการชำระบัญชีของบริษัทย่อย | - | - | - | - | - | 15,378,116 | - | - | 15,378,116 | 15,378,116 | 15,378,116 | 30,756,232 | 30,756,232 | 30,756,232 |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 | 524,999,679 | 680,400,000 | 52,500,000 | 734,900,000 | 2,057,901,972 | 130,169,947 | 75,948,676 | 556,451 | 206,675,074 | 4,257,376,725 | 1,723,819,503 | 5,981,196,228 | 5,981,196,228 | 5,981,196,228 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ดานนารีเซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

(หน่วย: บาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ

| หมายเหตุ | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | | | รวม |
|--|-----------------------------------|-----------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------------|-----|
| | กำไรสะสม | | | | | | |
| | ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระแล้ว | ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ | สำรองตาม กฎหมาย | สำรอง ทั่วไป | ยังไม่ได้จัดสรร | ส่วนของผู้ ถือหุ้น | |
| | 524,999,679 | 680,400,000 | 52,500,000 | 650,600,000 | 286,600,498 | 2,195,100,177 | |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2557 | | | | | | | |
| กำไรสำหรับปี | | | | | 401,509,828 | 401,509,828 | |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี | | | | | | | |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี | | | | | | | |
| เงินปันผลจ่าย | | | | | 401,509,828 | 401,509,828 | |
| โอนกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรเป็นสำรองทั่วไป | | | | | (393,749,759) | (393,749,759) | |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 | 524,999,679 | 680,400,000 | 52,500,000 | 727,200,000 | 217,760,567 | 2,202,860,246 | |
| | 524,999,679 | 680,400,000 | 52,500,000 | 727,200,000 | 217,760,567 | 2,202,860,246 | |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2558 | | | | | | | |
| กำไรสำหรับปี | | | | | 410,687,554 | 410,687,554 | |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี | | | | | (5,827,610) | (5,827,610) | |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี | | | | | | | |
| เงินปันผลจ่าย | | | | | 404,859,944 | 404,859,944 | |
| โอนกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรเป็นสำรองทั่วไป | | | | 7,700,000 | (393,749,759) | (393,749,759) | |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 | 524,999,679 | 680,400,000 | 52,500,000 | 734,900,000 | 221,170,752 | 2,213,970,431 | |
| | 524,999,679 | 680,400,000 | 52,500,000 | 734,900,000 | 221,170,752 | 2,213,970,431 | |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ลานนาเรียซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

(หน่วย: บาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|---------------|------------------------|----------------------|---------------|
| | 2558 | 2557 (ปรับปรุงใหม่) | 2558 | 2557 |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน | | | | |
| กำไรก่อนภาษี | 640,427,927 | 842,404,760 | 467,207,464 | 477,387,297 |
| รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย) | | | | |
| จากกิจกรรมดำเนินงาน | | | | |
| ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย | 699,521,336 | 709,212,350 | 25,242,415 | 27,201,582 |
| การปรับลดสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่ได้รับ (โอนกลับ) | (20,723,730) | 20,844,351 | - | - |
| กำไรจากการขายและวัดมูลค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า | (7,426,589) | (3,523,373) | (7,082,306) | (3,088,478) |
| ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม | (25,457,454) | (23,243,551) | - | - |
| ตัดจำหน่ายภาษีซื้อหรือเรียกคืนและภาษีเงินได้จ่ายล่วงหน้า | 100,180,226 | 152,987,498 | - | - |
| ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย (โอนกลับ) | - | - | (2,159,517) | 2,159,517 |
| ขาดทุนจากการชำระบัญชีของบริษัทย่อย | - | - | 2,122,976 | - |
| กำไรจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย | - | - | - | (90,657,693) |
| ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่าย/ตัดจำหน่ายอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน | 1,857,106 | (252,049) | (53,263) | (20,819) |
| ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายต้นทุนการเปิดหน้าดินรอตัดบัญชี | 60,737 | 66,430,663 | - | - |
| รายได้จากเงินปันผลรับ | - | - | (230,112,606) | (140,683,375) |
| สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน | 12,531,249 | 24,779,017 | 1,539,262 | 2,910,366 |
| สำรองค่าฟื้นฟูสภาพเหมืองและต้นทุนในการรื้อถอน (โอนกลับ) | 48,897,902 | (924,460) | - | - |
| รายจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ | - | 556,451 | - | - |
| ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง | 97,513,383 | 90,882,127 | (1,249,226) | (1,136,746) |
| ดอกเบี้ยรับ | (20,557,240) | (25,255,203) | (10,457,878) | (17,764,745) |
| ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย | 60,807,693 | 63,665,366 | - | - |
| กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงใน | | | | |
| สินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน | 1,587,632,546 | 1,918,563,947 | 244,997,321 | 256,306,906 |
| สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง | | | | |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น | (95,600,777) | 145,330,308 | 9,289,733 | 14,910,109 |
| สินค้าคงเหลือ | 106,874,447 | (137,942,641) | 66,438,278 | 14,490,405 |
| ภาษีซื้อหรือเรียกคืน | 160,014,668 | (197,731,674) | 6,016,485 | (1,044,585) |
| เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า | 71,233,577 | (250,272,051) | 3,436,620 | 83,644,138 |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | (38,364,415) | 19,405,284 | (242,751) | (294,992) |
| หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง) | | | | |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | (36,132,602) | (181,654,485) | (4,619,684) | (50,217,142) |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | 60,980,102 | (183,482,731) | (129,060) | 1,400,058 |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น | (50,430,191) | 19,006,142 | 2,561,258 | 1,344,972 |
| สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน | (17,767,329) | (4,249,128) | - | - |
| สำรองค่าฟื้นฟูสภาพเหมือง | (27,075,810) | (26,533,867) | - | - |
| เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน | 1,721,364,216 | 1,120,439,104 | 327,748,200 | 320,539,869 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ดานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

(หน่วย: บาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|----------------------|------------------------|----------------------|----------------------|
| | 2558 | 2557 (ปรับปรุงใหม่) | 2558 | 2557 |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน (ต่อ) | | | | |
| ดอกเบี้ยรับ | 22,912,557 | 24,970,559 | 12,812,758 | 17,478,981 |
| จ่ายดอกเบี้ย | (60,448,860) | (66,370,056) | - | - |
| รับคืนภาษีเงินได้ | 231,455,990 | 132,950,856 | - | 95,676 |
| จ่ายภาษีเงินได้ | (219,972,871) | (330,193,278) | (54,261,382) | (67,183,505) |
| เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน | 1,695,311,032 | 881,797,185 | 286,299,576 | 270,931,021 |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน | | | | |
| เงินลงทุนชั่วคราวเพิ่มขึ้น | (76,151,767) | (383,692,420) | (76,151,767) | (383,692,420) |
| เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกันลดลง (เพิ่มขึ้น) | 17,487,187 | (27,052,358) | - | - |
| เงินปันผลรับจากบริษัทย่อยและบริษัทร่วม | 33,489,834 | 11,924,309 | 230,112,606 | 201,287,148 |
| เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย | - | - | - | 186,695,426 |
| เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์ | 618,968 | 2,271,669 | 60,347 | 34,373 |
| เงินสดรับจากเงินอุดหนุนจากรัฐบาล | 4,871,798 | 8,615,394 | - | - |
| ซื้อที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ | (57,768,475) | (378,339,431) | (8,879,871) | (25,185,408) |
| ซื้อคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์ | (1,905,721) | (1,021,330) | (183,621) | (111,741) |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นลดลง (เพิ่มขึ้น) | (491,350,002) | (554,941,116) | 4,404,050 | 958,974 |
| เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน | (570,708,178) | (1,322,235,283) | 149,361,744 | (20,013,648) |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน | | | | |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น | (160,767,557) | 201,423,468 | - | - |
| ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน | (180,000,000) | (180,000,000) | - | - |
| เงินสดจ่ายชำระหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน | (1,779,699) | (42,857) | - | - |
| เงินปันผลจ่าย | (565,532,027) | (525,767,040) | (393,749,759) | (393,749,759) |
| เงินสดรับจากผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมจาก การเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย | - | 575,491,411 | - | - |
| ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม ของบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น | 87,682,217 | 3,772,343 | - | - |
| เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน | (820,397,066) | 74,877,325 | (393,749,759) | (393,749,759) |
| ผลต่างจากการแปลงค่าทางการเงินลดลง | (90,978,482) | (9,564,661) | - | - |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ | 213,227,306 | (375,125,434) | 41,911,561 | (142,832,386) |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี | 446,919,126 | 822,019,116 | 19,974,894 | 162,781,836 |
| ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยน ที่มีต่อเงินฝากธนาคารคงเหลือ | (12) | 25,444 | (12) | 25,444 |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี (หมายเหตุ 8) | 660,146,420 | 446,919,126 | 61,886,443 | 19,974,894 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ลานนาเรียอร์สเสช จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

(หน่วย: บาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|--------------|------------------------|----------------------|--------------|
| | 2558 | 2557 (ปรับปรุงใหม่) | 2558 | 2557 |
| ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม | | | | |
| รายการที่ไม่เกี่ยวกับเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน | | | | |
| โอนสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานเป็นค่าใช้จ่ายจ่าย | 14,549,141 | - | 11,790,800 | - |
| รายการที่ไม่เกี่ยวกับเงินสดจากกิจกรรมลงทุน | | | | |
| เจ้าหน้าที่จากการซื้ออาคาร อุปกรณ์ | | | | |
| และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนเพิ่มขึ้น(ลดลง) | (15,956,035) | (39,921,257) | (6,666,992) | 2,586,889 |
| ซื้ออุปกรณ์ภายใต้สัญญาเช่าการเงิน | 1,541,122 | 5,195,000 | - | - |
| เงินอุดหนุนจากรัฐบาลค้างรับ | - | 4,871,798 | - | - |
| โอนสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นเป็นสินทรัพย์ไม่มีตัวตน | - | 2,874,505 | - | - |
| เงินปันผลค้างรับจากบริษัทย่อยลดลง | - | - | - | (60,603,773) |
| รายการที่ไม่เกี่ยวกับเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน | | | | |
| เงินปันผลค้างจ่ายลดลง | - | (19,396,227) | - | - |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

1. ข้อมูลทั่วไป

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

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

2.1 งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี 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 | ลักษณะความสัมพันธ์ | จัดตั้งขึ้น ในประเทศ | อัตราร้อยละ ของการถือหุ้น | |
|--|--|-------------------------------------|-------------------------|------------------------------|-------|
| | | | | 2558 | 2557 |
| ถือหุ้นโดยบริษัทฯ | | | | | |
| บริษัทย่อยในประเทศ | | | | | |
| บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) | ผลิตและจำหน่ายเอทานอล | ถือหุ้นทางตรงและมี กรรมกรร่วมกัน | ไทย | 51.00 | 51.00 |
| บริษัทย่อยในต่างประเทศ | | | | | |
| PT. Lanna Mining Services | จำหน่ายถ่านหิน | ถือหุ้นทางตรงและมี กรรมกรร่วมกัน | อินโดนีเซีย | 99.95 | 99.95 |
| PT. Singlurus Pratama | ผลิตและจำหน่ายถ่านหิน | ถือหุ้นทางตรงและมี กรรมกรร่วมกัน | อินโดนีเซีย | 65.00 | 65.00 |
| PT. Lanna Harita Indonesia | ผลิตและจำหน่ายถ่านหิน | ถือหุ้นทางตรงและมี กรรมกรร่วมกัน | อินโดนีเซีย | 55.00 | 55.00 |
| PT. Citra Harita Mineral | บริการผลิตถ่านหินและ บริการทำเหมืองแร่ (ชำระบัญชีเสร็จสิ้นปี 2558) | ถือหุ้นทางตรงและมี กรรมกรร่วมกัน | อินโดนีเซีย | - | 55.00 |

| ชื่อบริษัท | ลักษณะธุรกิจ | ลักษณะความสัมพันธ์ | จัดตั้งขึ้น ในประเทศ | อัตราร้อยละ ของการถือหุ้น | |
|-----------------------------|----------------|--------------------|-------------------------|------------------------------|--------|
| | | | | 2558 | 2557 |
| | | | | ร้อยละ | ร้อยละ |
| ถือหุ้นโดยบริษัทร่วม | | | | | |
| PT. Lanna Mining Services | จำหน่ายถ่านหิน | ถือหุ้นทางตรง | อินโดนีเซีย | 0.05 | 0.05 |

- ข) บริษัทฯจะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทฯมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้
- ค) บริษัทฯนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทฯสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น
- ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ
- จ) สินทรัพย์และหนี้สินตามงบการเงินของบริษัทย่อยซึ่งจัดตั้งในต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ส่วนรายได้และค่าใช้จ่ายแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนถัวเฉลี่ยรายเดือน ผลต่างซึ่งเกิดขึ้นจากการแปลงค่าดังกล่าวได้แสดงไว้เป็นรายการ “ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ” ในงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
- ฉ) ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯและบริษัทย่อยและรายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว
- ช) ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัทฯ และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของกำไรหรือขาดทุนรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงินรวม
- ซ) ส่วนเกินของราคาเงินลงทุนในบริษัทย่อยที่เกินกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินที่ระบุได้ของบริษัทย่อยตามส่วนที่เป็นของบริษัทฯ ณ วันที่ซื้อถูกรับรู้เป็น “ค่าความนิยม” ซึ่งแสดงแยกต่างหากในส่วนของสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนในงบแสดงฐานะการเงินรวม ค่าความนิยมแสดงด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี)

2.3 บริษัทฯจัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมตามวิธีราคาทุน

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับในปีบัญชีปัจจุบันและที่จะมีผลบังคับในอนาคตมีรายละเอียดดังนี้

ก. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2557) และฉบับใหม่ที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2558 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯและบริษัทย่อย อย่างไรก็ตาม มาตรฐานการรายงานทางการเงินตามที่กล่าวข้างต้นบางฉบับมีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2557) เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน

มาตรฐานฉบับปรับปรุงนี้กำหนดให้กิจการต้องรับรู้รายการกำไรขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในขณะที่มาตรฐานฉบับเดิมอนุญาตให้กิจการเลือกรับรู้รายการดังกล่าวทันทีในกำไรขาดทุน หรือในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น หรือทยอยรับรู้ในกำไรขาดทุนก็ได้

บริษัทฯและบริษัทย่อยได้เปลี่ยนแปลงการรับรู้รายการกำไรขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยในปีปัจจุบันจากการรับรู้ทันทีในกำไรหรือขาดทุนไปเป็นรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และได้ปรับย้อนหลังงบการเงินรวมปีก่อนที่นำมาแสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบเสมือนว่าบริษัทฯและบริษัทย่อยใช้นโยบายบัญชีนี้มาตั้งแต่แรก ผลสะสมของการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีดังกล่าวแสดงอยู่ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4 อย่างไรก็ตาม การเปลี่ยนแปลงดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่องบการเงินเฉพาะกิจการปีก่อนที่นำมาแสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบ

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 10 เรื่อง งบการเงินรวม

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 10 กำหนดหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการจัดทำงบการเงินรวม โดยใช้แทนเนื้อหาเกี่ยวกับการบัญชีสำหรับงบการเงินรวมที่เดิมกำหนดอยู่ในมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 27 เรื่อง งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ มาตรฐานฉบับนี้เปลี่ยนแปลงหลักการเกี่ยวกับการพิจารณาว่าผู้ลงทุนมีอำนาจการควบคุมหรือไม่ กล่าวคือ ภายใต้มาตรฐานฉบับนี้ผู้ลงทุนจะถือว่าตนควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนได้ หากตนมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และตนสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้ ถึงแม้ว่าตนจะมีสัดส่วนการถือหุ้นหรือสิทธิในการออกเสียงโดยรวมน้อยกว่าถึงหนึ่งก็ตาม การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญนี้ส่งผลให้ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจอย่างมากในการทบทวนว่าบริษัทฯและบริษัทย่อยมีอำนาจควบคุมในกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือไม่และจะต้องนำบริษัทใดในกลุ่มกิจการมาจัดทำงบการเงินรวมบ้าง

การเปลี่ยนแปลงหลักการนี้ไม่มีผลกระทบต่องบการเงินของบริษัทฯและบริษัทย่อย

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 12 เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียในกิจการอื่น

มาตรฐานฉบับนี้กำหนดเรื่องการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับส่วนได้เสียของกิจการในบริษัทย่อย การร่วมการงาน บริษัทร่วม รวมถึงกิจการที่มีโครงสร้างเฉพาะตัว มาตรฐานฉบับนี้จึงไม่มีผลกระทบทางการเงินต่องบการเงินของบริษัทฯและบริษัทย่อย

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 เรื่อง การวัดมูลค่ายุติธรรม

มาตรฐานฉบับนี้กำหนดแนวทางเกี่ยวกับการวัดมูลค่ายุติธรรมและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการวัดมูลค่ายุติธรรม กล่าวคือ หากกิจการต้องวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สินใดตามข้อกำหนดของมาตรฐานที่เกี่ยวข้องอื่น กิจการจะต้องวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นตามหลักการของมาตรฐานฉบับนี้และใช้วิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไปในการรับรู้ผลกระทบจากการเริ่มใช้มาตรฐานนี้

มาตรฐานฉบับนี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 20 เรื่อง ต้นทุนการเปิดหน้าดินในช่วงการผลิตสำหรับเหมืองผิวดิน

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้กำหนดวิธีการบันทึกสำหรับต้นทุนการเปิดหน้าดินในช่วงการผลิตสำหรับเหมืองผิวดิน โดยกำหนดให้ต้นทุนการเปิดหน้าดินในช่วงการผลิตจะถูกรับรู้เป็นต้นทุนการเปิดหน้าดินรอตัดบัญชีได้ก็ต่อเมื่อเข้าเงื่อนไขทุกข้อต่อไปนี้

- ก) มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทย่อจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคต (สามารถเข้าถึงมวลสินแร่ได้ดีขึ้น) ที่จะเกิดจากกิจกรรมการเปิดหน้าดิน
- ข) บริษัทย่อสามารถระบุส่วนประกอบของมวลสินแร่ที่สามารถเข้าถึงได้ดีขึ้น
- ค) ต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมการเปิดหน้าดินที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบดังกล่าวสามารถวัดมูลค่าได้อย่างน่าเชื่อถือ

ต้นทุนการเปิดหน้าดินรอตัดบัญชีรับรู้เริ่มแรกตามราคาทุน ภายหลังการรับรู้รายการเริ่มแรก ต้นทุนการเปิดหน้าดินรอตัดบัญชีแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) โดยค่าตัดจำหน่ายคำนวณตามสัดส่วนของหน่วยที่ผลิตได้ ในกรณีที่มีความไม่แน่นอนเกี่ยวกับประโยชน์ที่จะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์ดังกล่าว บริษัทย่อจะตัดจำหน่ายสินทรัพย์นั้นเป็นค่าใช้จ่ายในงวดทันที

ในปี 2557 กลุ่มบริษัทได้นำการตีความมาตรฐานดังกล่าวมาถือปฏิบัติก่อนวันที่มีผลบังคับใช้ ซึ่งมีผลทำให้การรับรู้เริ่มแรกของต้นทุนการเปิดหน้าดินรอตัดบัญชีและการตัดจำหน่ายจะแบ่งตามแหล่งแร่ของแต่ละพื้นที่จากเดิมที่พิจารณาเป็นแหล่งแร่เดียว และการตัดจำหน่ายต้นทุนการเปิดหน้าดินรอตัดบัญชีจะคำนวณตามสัดส่วนของหน่วยที่ผลิตได้จากเดิมที่ตัดจำหน่ายตามอัตราส่วนการเปิดหน้าดิน (stripping ratios)

ข. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับในอนาคต

ในระหว่างปีปัจจุบัน สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2558) และฉบับใหม่ รวมถึงแนวปฏิบัติทางบัญชี จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2559 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาทำเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ ฝ่ายบริหารของบริษัทฯและบริษัทย่อเชื่อว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงและฉบับใหม่ รวมถึงแนวปฏิบัติทางบัญชีดังกล่าวจะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินเมื่อนำมาถือปฏิบัติ

4. ผลสะสมจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีเนื่องจากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่มา
 ใช้อุปโภค

ในระหว่างปีปัจจุบัน บริษัทฯและบริษัทย่อยได้เปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีที่สำคัญตามที่กล่าวใน
 หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3 เนื่องจากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และ
 ฉบับปรับปรุงมาใช้อุปโภค

จำนวนเงินของรายการปรับปรุงที่มีผลกระทบต่อรายการในงบกำไรขาดทุนรวมและงบกำไรขาดทุน
 เบ็ดเสร็จรวมมีดังนี้

| | (หน่วย: พันบาท) |
|--|-----------------|
| | งบการเงินรวม |
| | สำหรับปี |
| | สิ้นสุดวันที่ |
| | 31 ธันวาคม 2557 |
| งบกำไรขาดทุน: | |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหารเพิ่มขึ้น | 6,576 |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ลดลง | 1,884 |
| การแบ่งปันกำไร: | |
| ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯลดลง | 3,696 |
| ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อยลดลง | 996 |
| งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ: | |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น | |
| ผลกำไรจากการประมาณตามหลักคณิตศาสตร์ - สุทธิจากภาษีเงินได้เพิ่มขึ้น | 4,692 |
| กำไรต่อหุ้น (บาท): | |
| กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานลดลง | 0.01 |

5. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

5.1 การรับรู้รายได้

ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อบริษัทฯ ได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนที่มีนัยสำคัญของความเป็นเจ้าของสินค้าให้กับผู้ซื้อแล้ว รายได้จากการขายแสดงมูลค่าตามราคาในใบกำกับสินค้าโดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักส่วนลดแล้ว

การขายถ่านหินจะถือตามน้ำหนักถ่านหินที่ซึ่ง ณ ต้นทางหรือปลายทาง ส่วนเพิ่มหรือส่วนลดของมูลค่าของถ่านหิน เนื่องจากคุณภาพและน้ำหนักถ่านหินจะบันทึกในเดือนที่ได้รับแจ้งจากลูกค้า

รายได้ค่านายหน้าและค่าบริการการตลาด

รายได้ค่านายหน้าและค่าบริการการตลาดรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างเมื่อบริษัทอยู่ในต่างประเทศขายถ่านหินให้แก่ผู้ซื้อซึ่งบริษัทฯ เป็นผู้จัดหาให้แล้ว

รายได้ค่าบริการ

รายได้ค่าบริการรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างเมื่อบริษัทอยู่ในต่างประเทศขายถ่านหินที่ผลิตจากแหล่งสัมปทานของตนให้แก่ผู้ซื้อแล้ว

ดอกเบี้ยรับ

ดอกเบี้ยรับถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับถือเป็นรายได้เมื่อบริษัทฯ มีสิทธิในการรับเงินปันผล

5.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดขายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

5.3 ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าแสดงมูลค่าตามจำนวนมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ บริษัทฯบันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ ซึ่งโดยทั่วไปพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงินและการวิเคราะห์อายุหนี้

5.4 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงมูลค่าตามราคาทุน (ตามวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนของสินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิตประกอบด้วยต้นทุนวัตถุดิบ แรงงานและค่าโสหุ้ยในการผลิต

วัสดุสิ้นเปลืองและพัสดุอะไหล่แสดงมูลค่าตามราคาทุน (ตามวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตเมื่อมีการเบิกใช้

ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือจะตั้งขึ้นสำหรับส่วนเกินของราคาทุนที่สูงกว่ามูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้าคงเหลือ และสำหรับสินค้าที่เคลื่อนไหวช้าหรือเสื่อมคุณภาพ

มูลค่าสุทธิที่ได้รับหมายถึง ราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ที่จำเป็นต้องจ่ายเพื่อให้ขายสินค้านั้นได้

5.5 เงินลงทุน

- ก) เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้าแสดงตามมูลค่ายุติธรรม การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนซึ่งคำนวณจากสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุนถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน
- ข) เงินลงทุนในบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย
- ค) เงินลงทุนในบริษัทย่อย และบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

5.6 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

บริษัทฯ บันทึกมูลค่าเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ได้แก่ ที่ดิน ในราคาทุนซึ่งรวมต้นทุนการทำรายการ หลังจากนั้น บริษัทฯ จะบันทึกอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

บริษัทฯ รับรู้ผลต่างระหว่างจำนวนเงินที่ได้รับสุทธิจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในงวดที่ตัดรายการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนออกจากบัญชี

5.7 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ต้นทุนของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ รวมถึงต้นทุนในการซื้อ การขนย้าย หรือการบูรณะสภาพของสินทรัพย์ ซึ่งเป็นภาระผูกพันของกิจการอันเกิดขึ้นจากการติดตั้ง หรือการใช้ประโยชน์จากสินทรัพย์นั้นในช่วงเวลาใดเวลาหนึ่ง เพื่อวัตถุประสงค์อื่นนอกเหนือจากวัตถุประสงค์ในการผลิตสินค้าคงเหลือ

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์ โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

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

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับสินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง ส่วนปรับปรุงที่ดินของบริษัทย่อยในประเทศ และที่ดิน ยกเว้นที่ดินที่ใช้สำหรับการทำเหมืองจะตัดมูลค่าเสื่อมสิ้นจากผลต่างของต้นทุนและราคายุติธรรมของที่ดินตามสัดส่วนของหน่วยที่ผลิตได้ต่อปริมาณสำรองของถ่านหิน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยตัดรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อบริษัทฯ และบริษัทย่อยตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

5.8 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนตามราคาทุน ภายหลังจากรับรู้รายการเริ่มแรกสินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

บริษัทฯ และบริษัทย่อยตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดอย่างมีระบบตลอดอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดซึ่งได้แก่ คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์มีอายุการให้ประโยชน์ 3 - 10 ปี

5.9 สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ที่เกิดจากการสำรวจและประเมินค่าแหล่งทรัพยากรแร่

ค่าใช้จ่ายในการสำรวจและการประเมินค่าของบริษัทย่อยที่เกี่ยวข้องกับค่าใช้จ่ายในการค้นหาแหล่งทรัพยากรแร่หลังจากที่บริษัทย่อยได้รับสิทธิทางกฎหมายให้ทำการสำรวจในพื้นที่ที่ระบุไว้ รวมทั้งกำหนดความเป็นไปได้ทางเทคนิคและความเป็นไปได้ในเชิงพาณิชย์ในการนำทรัพยากรแร่มาใช้ เช่น ค่าสิทธิบัตร ค่าใช้จ่ายในการศึกษาทางด้านภูมิประเทศ ธรณีวิทยา ภูมิศาสตร์และธรณีฟิสิกส์ ค่าใช้จ่ายในการขุดเจาะสำรวจ และค่าใช้จ่ายในการเลือกตัวอย่าง

ค่าใช้จ่ายในการสำรวจและประเมินค่าแหล่งทรัพยากรแร่จะบันทึกเป็นต้นทุนสินทรัพย์ยกเว้นค่าใช้จ่ายในการบริหารที่ไม่เกี่ยวข้องโดยตรงกับพื้นที่ที่ระบุไว้จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน ภายหลังจากรับรู้รายการเริ่มแรก สินทรัพย์ที่เกิดจากการสำรวจและประเมินค่าแหล่งทรัพยากรแร่แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี) ในกรณีที่มีความไม่แน่นอนเกี่ยวกับประโยชน์ที่จะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์ดังกล่าว บริษัทย่อยจะตัดจำหน่ายสินทรัพย์นั้นเป็นค่าใช้จ่ายในงวดทันที

สินทรัพย์ที่เกิดจากการสำรวจและประเมินค่าแหล่งทรัพยากรแร่จะถูกจัดประเภทไปเป็นส่วนหนึ่งของค่าใช้จ่ายในการสำรวจและพัฒนาเหมืองแร่ตัดบัญชีเมื่อได้มีการประเมินปริมาณสำรองของถ่านหินของพื้นที่ที่ระบุไว้เสร็จสิ้นแล้ว

ค่าใช้จ่ายในการสำรวจและพัฒนาเหมืองแร่ตัดบัญชี

ค่าใช้จ่ายในการสำรวจและพัฒนาเหมืองแร่และต้นทุนในการพัฒนาพื้นที่ก่อนที่ทำการผลิตสุทธิจากเงินสดรับจากการขายถ่านหินที่ขุดได้ในช่วงพัฒนาจะถูกบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในการสำรวจและพัฒนาเหมืองแร่ตัดบัญชี เมื่อทำการผลิต ค่าใช้จ่ายในการสำรวจและพัฒนาเหมืองแร่ตัดบัญชีจะถูกตัดจำหน่ายเป็นค่าใช้จ่ายตามสัดส่วนของหน่วยที่ผลิตได้ต่อปริมาณสำรองของถ่านหิน

ต้นทุนการเปิดหน้าดินแร่ตัดบัญชี

ต้นทุนการเปิดหน้าดินในระหว่างขั้นตอนการพัฒนาเหมืองจะถูกบันทึกเป็นต้นทุนการเปิดหน้าดินแร่ตัดบัญชี ต้นทุนการเปิดหน้าดินในช่วงการผลิตจะถูกรับรู้เป็นต้นทุนการเปิดหน้าดินแร่ตัดบัญชีได้ก็ต่อเมื่อเข้าเงื่อนไขทุกข้อต่อไปนี้

- ก) มีความเป็นไปได้ก่อนข้างแม้ว่าบริษัทย่อยจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคต (สามารถเข้าถึงมวลสินแร่ได้ดียิ่งขึ้น) ที่จะเกิดจากกิจกรรมการเปิดหน้าดิน
- ข) บริษัทย่อยสามารถระบุส่วนประกอบของมวลสินแร่ที่สามารถเข้าถึงได้ดียิ่งขึ้น
- ค) ต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมการเปิดหน้าดินที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบดังกล่าวสามารถวัดมูลค่าได้อย่างน่าเชื่อถือ

ต้นทุนการเปิดหน้าดินแร่ตัดบัญชีรับรู้เริ่มแรกตามราคาทุน ภายหลังจากรับรู้รายการเริ่มแรก ต้นทุนการเปิดหน้าดินแร่ตัดบัญชีแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) โดยค่าตัดจำหน่ายคำนวณตามสัดส่วนของหน่วยที่ผลิตได้ ในกรณีที่มีความไม่แน่นอนเกี่ยวกับประโยชน์ที่จะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์ดังกล่าว บริษัทย่อยจะตัดจำหน่ายสินทรัพย์นั้นเป็นค่าใช้จ่ายในงวดทันที

5.10 ค่าความนิยม

บริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของค่าความนิยมในราคาทุน ซึ่งเท่ากับต้นทุนการรวมธุรกิจส่วนที่สูงกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มา หากมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มาสูงกว่าต้นทุนการรวมธุรกิจ บริษัทจะรับรู้ส่วนที่สูงกว่านี้เป็นกำไรในส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที

บริษัทแสดงค่าความนิยมตามราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) และจะทดสอบการด้อยค่าของค่าความนิยมทุกปีหรือเมื่อใดก็ตามที่มีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าเกิดขึ้น

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

5.11 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯ ควบคุม ไม่ว่าจะ เป็น โดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลที่มีสิทธิออกเสียงโดยตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯ ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

5.12 สัญญาเช่าระยะยาว

สัญญาเช่าที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าการเงิน สัญญาเช่าการเงินจะบันทึกเป็นรายจ่ายฝ่ายทุนด้วยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่เช่าหรือมูลค่าปัจจุบันสุทธิของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่มูลค่าจะต่ำกว่าภาระผูกพันตามสัญญาเช่าหักค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกเป็นหนี้สินระยะยาว ส่วนดอกเบี้ยจ่ายจะบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตลอดอายุของสัญญาเช่า สินทรัพย์ที่ได้มาตามสัญญาเช่าการเงินจะคิดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้งานของสินทรัพย์ที่เช่าหรืออายุของสัญญาเช่าแล้วแต่ระยะเวลาใดจะต่ำกว่า

สัญญาเช่าที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ไม่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน จำนวนเงินที่จ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่า

5.13 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ แสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ รายการต่าง ๆ ของแต่ละกิจการที่รวมอยู่ในงบการเงินรวมวัดมูลค่าด้วยสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละกิจการนั้น

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

5.14 การค้ำของสินทรัพย์

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯและบริษัทย่อยจะทำการประเมินการค้ำของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนหากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจค้ำ และจะทำการประเมินการค้ำของค่าความนิยมเป็นรายปี บริษัทฯและบริษัทย่อยรับรู้ขาดทุนจากการค้ำเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ บริษัทฯและบริษัทย่อยประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากสินทรัพย์และคำนวณคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนภาษีที่สะท้อนถึงการประเมินความเสี่ยงในสภาพตลาดปัจจุบันของเงินสดตามระยะเวลาและความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะของสินทรัพย์ที่กำลังพิจารณาอยู่ ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย บริษัทฯและบริษัทย่อยใช้แบบจำลองการประเมินมูลค่าที่ดีที่สุดซึ่งเหมาะสมกับสินทรัพย์ ซึ่งสะท้อนถึงจำนวนเงินที่กิจการสามารถจะได้อาจมาจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนในการจำหน่าย โดยการจำหน่ายนั้นผู้ซื้อและผู้ขายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน

บริษัทฯและบริษัทย่อยจะรับรู้รายการขาดทุนจากการค้ำในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

หากในการประเมินการค้ำของสินทรัพย์ มีข้อบ่งชี้ที่แสดงให้เห็นว่าผลขาดทุนจากการค้ำของสินทรัพย์ที่รับรู้ในงวดก่อนได้หมดไปหรือลดลง บริษัทฯและบริษัทย่อยจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์นั้น และจะกลับรายการผลขาดทุนจากการค้ำที่รับรู้ในงวดก่อนก็ต่อเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้กำหนดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหลังจากการรับรู้ผลขาดทุนจากการค้ำครั้งล่าสุด โดยมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการกลับรายการผลขาดทุนจากการค้ำต้องไม่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นหากกิจการไม่เคยรับรู้ผลขาดทุนจากการค้ำของสินทรัพย์ในงวดก่อน ๆ บริษัทฯและบริษัทย่อยจะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการค้ำของสินทรัพย์โดยรับรู้ไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที

5.15 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

บริษัทฯ บริษัทย่อยแห่งหนึ่งและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยดังกล่าวจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เงินที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยดังกล่าวจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งบริษัทฯ และบริษัทย่อยถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

5.16 เงินอุดหนุนจากรัฐบาลที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์

เงินอุดหนุนจากรัฐบาลจะถูกรับรู้เมื่อบริษัทย่อยมีความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าบริษัทย่อยจะได้รับเงินอุดหนุนนั้นและบริษัทย่อยสามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขของเงินอุดหนุนได้ บริษัทย่อยแสดงเงินอุดหนุนจากรัฐบาลที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์โดยแสดงหักจากมูลค่าของสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง และจะรับรู้เงินอุดหนุนจากรัฐบาลในกำไรหรือขาดทุนตลอดอายุการใช้งานของสินทรัพย์ในรูปของค่าเสื่อมราคาที่ลดลง

5.17 ประมวลการหนี้สิน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะบันทึกประมวลการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และบริษัทฯ และบริษัทย่อยสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้น ได้อย่างน่าเชื่อถือ

5.18 สำรองค่าฟื้นฟูสภาพเหมืองและต้นทุนในการรื้อถอน

บริษัทย่อยรับรู้สำรองค่าฟื้นฟูสภาพเหมืองและต้นทุนในการรื้อถอนเมื่อบริษัทย่อยมีภาระผูกพันด้วยมูลค่าปัจจุบันของประมวลการต้นทุนการฟื้นฟูและปรับปรุงสภาพเหมืองที่จะเกิดขึ้น บริษัทย่อยรับรู้ประมวลการต้นทุนค่าฟื้นฟูสภาพเหมืองและต้นทุนในการรื้อถอนดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยคิดจากประมวลการต้นทุนค่าฟื้นฟูสภาพเหมืองและต้นทุนในการรื้อถอนของปริมาณสำรองถ่านหินทั้งหมดต่อหน่วยคูณด้วยจำนวนผลผลิตที่ได้ในแต่ละงวด

5.19 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทฯ และบริษัทย่อยบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

5.20 ตราสารอนุพันธ์

สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

ลูกหนี้และเจ้าหนี้ตามสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าจะถูกแปลงค่าตามอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กำไรขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการแปลงค่าเงินตราต่างประเทศดังกล่าวจะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน ส่วนเกินหรือส่วนลดที่เกิดขึ้นจากการทำสัญญาจะถูกตัดจำหน่ายด้วยวิธีเส้นตรงตามอายุของสัญญา

5.21 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่น โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า บริษัทฯ และบริษัทย่อยใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน แบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯและบริษัทย่อยจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

6. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

ปริมาณสำรองของถ่านหิน

บริษัทย่อยประมาณการปริมาณสำรองของถ่านหินจากประมาณการที่ดีที่สุดในช่วงพาณิชย์ที่คาดว่าจะขุดได้ ทั้งโครงการในแต่ละเหมืองซึ่งต้องอาศัยสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการ เช่น อัตราการเปิดหน้าดิน ต้นทุนในการผลิต ต้นทุนค่าขนส่ง ราคาถ่านหิน และอัตราแลกเปลี่ยน เป็นต้น

สัญญาเช่า

ในการพิจารณาประเภทของสัญญาเช่าว่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าทางการเงิน ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาเพื่อพิจารณาว่าบริษัทฯและบริษัทย่อยได้โอนหรือรับโอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ในสินทรัพย์ที่เช่าดังกล่าวแล้วหรือไม่

ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้

ในการประมาณค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่ค้างค้างและสถานะเศรษฐกิจที่เป็นอยู่ในขณะนั้น เป็นต้น

ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้ำคงเหลือ

ในการประมาณค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้ำคงเหลือ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดจากสินค้ำที่เคลื่อนไหวช้าหรือเสื่อมคุณภาพ รวมถึงผลกระทบจากราคาตลาดที่ลดลงของสินค้ำคงเหลือ

ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน

บริษัทฯจะตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนเมื่อมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนดังกล่าวได้ลดลงอย่างมีสาระสำคัญและเป็นระยะเวลานานหรือมีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่า การที่จะสรุปว่าเงินลงทุนดังกล่าวได้ลดลงอย่างมีสาระสำคัญหรือเป็นระยะเวลานานหรือไม่นั้นจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจของฝ่ายบริหาร

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวข้องกับสินทรัพย์นั้น

ค่าความนิยม

ในการบันทึกและวัดมูลค่าของค่าความนิยม ณ วันที่ได้มา ตลอดจนการทดสอบการด้อยค่าในภายหลัง ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์ หรือ หน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด รวมทั้งการเลือกอัตราคิดลดที่เหมาะสมในการคำนวณหามูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดนั้น ๆ

สิทธิประโยชน์เงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะรับรู้สิทธิประโยชน์เงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี และขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยควรรับรู้จำนวนสิทธิประโยชน์เงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราภาระ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

สำรองค่าฟื้นฟูสภาพเหมืองและต้นทุนในการรื้อถอน

ค่าใช้จ่ายในการรื้อถอนและฟื้นฟูสภาพเหมืองส่วนใหญ่จะเกิดขึ้นในช่วงสิ้นสุดการทำเหมือง ในการประมาณสำรองค่าใช้จ่ายดังกล่าว ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการประมาณการค่าใช้จ่ายที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอนาคต ช่วงเวลาที่ค่าใช้จ่ายจะเกิดขึ้นซึ่งขึ้นอยู่กับอายุการให้ประโยชน์ของเหมือง และอัตราเงินเฟ้อ

คดีฟ้องร้อง

บริษัทย่อยมีหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากการถูกฟ้องเรียกค่าเสียหาย ซึ่งฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินผลของคดีที่ถูกฟ้องร้องแล้วและเชื่อมั่นว่าจะไม่มีความเสียหายเกิดขึ้นจึงไม่ได้บันทึกประมาณการหนี้สินดังกล่าว ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

7. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี บริษัทฯและบริษัทย่อยมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทฯและบริษัทย่อย และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|--------------|-----------|----------------------|-----------|
| | 2558 | 2557 | 2558 | 2557 |
| <u>รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย</u> | | | | |
| (ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว) | | | | |
| เงินปันผลรับ | - | - | 196,623 | 128,759 |
| รายได้ค่านายหน้าและค่าบริการการตลาด | - | - | 167,115 | 193,935 |
| รายได้ค่าบริการ | - | - | 46,328 | 55,029 |
| ดอกเบี้ยรับ | - | - | - | 2,578 |
| <u>รายการธุรกิจกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่</u> | | | | |
| ขายถ่านหิน | 1,581,399 | 1,687,974 | 1,581,399 | 1,687,974 |
| <u>รายการธุรกิจกับบริษัทร่วม</u> | | | | |
| ซื้อถ่านหิน | 945,238 | 1,156,065 | 945,238 | 1,156,065 |
| ค่าขนส่งจ่าย | 180,354 | 229,904 | 180,354 | 229,904 |
| เงินปันผลรับ | - | - | 33,490 | 11,924 |

นโยบายการกำหนดราคา

| | |
|-------------------------------------|---|
| ขายถ่านหิน | ราคาตลาดสำหรับกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกันและสำหรับถ่านหินคุณภาพใกล้เคียงกัน |
| ซื้อถ่านหิน | ราคาตลาดสำหรับถ่านหินคุณภาพใกล้เคียงกัน |
| รายได้ค่านายหน้าและค่าบริการการตลาด | อัตราที่ตกลงร่วมกันซึ่งเป็นอัตราทั่วไปสำหรับธุรกิจประเภทเดียวกัน |
| รายได้ค่าบริการ | อัตราเทียบเคียงกับที่จ่ายให้บุคคลภายนอก |
| เงินปันผลรับ | ตามอัตราที่ประกาศจ่าย |
| ค่าขนส่งจ่าย | ราคาเทียบเคียงกับราคาค่าขนส่งจ่ายให้บุคคลภายนอก |
| ดอกเบี้ยรับ | อัตรา SIBOR บวกร้อยละ 4.5 ต่อปี |

ยอดคงค้างระหว่างบริษัทและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|--------------|---------|----------------------|---------|
| | 2558 | 2557 | 2558 | 2557 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | | | | |
| (หมายเหตุ 10) | | | | |
| ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ | 126,631 | 143,073 | 126,631 | 143,073 |
| บริษัทย่อย | - | - | 89,258 | 76,044 |
| รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 126,631 | 143,073 | 215,889 | 219,117 |
| เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้าแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | | | | |
| (หมายเหตุ 12) | | | | |
| บริษัทร่วม | - | 3,437 | - | 3,437 |
| รวมเงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้าแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | - | 3,437 | - | 3,437 |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | | | | |
| (หมายเหตุ 20) | | | | |
| บริษัทร่วม | 7,429 | 1,366 | 7,429 | 1,366 |
| รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 7,429 | 1,366 | 7,429 | 1,366 |

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 บริษัทและบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|-------------------------|--------------|---------|----------------------|--------|
| | 2558 | 2557 | 2558 | 2557 |
| ผลประโยชน์ระยะสั้น | 175,963 | 170,492 | 62,360 | 60,564 |
| ผลประโยชน์หลังออกจากงาน | 34,399 | 15,537 | 1,404 | 2,314 |
| รวม | 210,362 | 186,029 | 63,764 | 62,878 |

โครงการออมหุ้นสำหรับพนักงาน

เมื่อวันที่ 17 ตุลาคม 2554 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติโครงการออมหุ้นสำหรับพนักงาน โครงการดังกล่าวมีระยะเวลา 5 ปีนับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2555 โดยรายละเอียดเกี่ยวกับข้อกำหนดและเงื่อนไขของโครงการดังกล่าวเป็นไปตามที่คณะกรรมการของบริษัทฯ กำหนด โครงการดังกล่าวได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เมื่อวันที่ 16 พฤศจิกายน 2554

8. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--------------------------------------|--------------|----------|----------------------|--------|
| | 2558 | 2557 | 2558 | 2557 |
| เงินสด | 174 | 180 | 40 | 40 |
| เงินฝากธนาคาร | 688,269 | 534,227 | 11,846 | 19,935 |
| เงินลงทุนในตั๋วแลกเงิน | 50,000 | - | 50,000 | - |
| รวม | 738,443 | 534,407 | 61,886 | 19,975 |
| หัก: เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน | (78,297) | (87,488) | - | - |
| รวม | 660,146 | 446,919 | 61,886 | 19,975 |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 เงินฝากออมทรัพย์ เงินฝากประจำ และเงินลงทุนระยะสั้นมีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.10 ถึง 7.50 ต่อปี (2557: ร้อยละ 0.10 ถึง 9.75 ต่อปี)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทย่อยในต่างประเทศมีเงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกันจำนวน 2.2 ล้านดอลลาร์หรือประมาณ 78 ล้านบาท (2557: 2.7 ล้านดอลลาร์หรือประมาณ 87 ล้านบาท) เพื่อเป็นการค้ำประกันวงเงินสินเชื่อทรัสต์รีซีทและเป็นการประกันการออกหนังสือค้ำประกันโดยธนาคารในนามบริษัทย่อยตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 19 และหมายเหตุ 35.5 ตามลำดับ

9. เงินลงทุนชั่วคราว

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|--------------|---------|----------------------|---------|
| | 2558 | 2557 | 2558 | 2557 |
| เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า - มูลค่ายุติธรรม | 500,794 | 267,216 | 500,015 | 266,781 |
| เงินฝากประจำ | 100,000 | 150,000 | 100,000 | 150,000 |
| เงินลงทุนในตั๋วแลกเงิน | 250,000 | 350,000 | 250,000 | 350,000 |
| รวม | 850,794 | 767,216 | 850,015 | 766,781 |

ในระหว่างปี 2558 บริษัทฯและบริษัทย่อยรับรู้กำไรจากการขายเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้าจำนวน 7.7 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ: 7.4 ล้านบาท) (2557: 3.2 ล้านบาท และเฉพาะของบริษัทฯ: 2.8 ล้านบาท) และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีการบันทึกขาดทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้าจำนวน 0.3 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ: 0.3 ล้านบาท) ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน (2557: กำไร 0.3 ล้านบาท และเฉพาะของบริษัทฯ: กำไร 0.3 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทฯมีเงินลงทุนชั่วคราวในรูปตั๋วแลกเงินและเงินฝากประจำจำนวน 350 ล้านบาท (2557: 500 ล้านบาท) ซึ่งมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 2.0 ถึง 2.3 ต่อปี (2557: ร้อยละ 2.7 ถึง 3.0 ต่อปี) และครบกำหนดไถ่ถอนระหว่างเดือนเมษายนถึงกันยายน 2559

10. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|--------------|---------|----------------------|---------|
| | 2558 | 2557 | 2558 | 2557 |
| ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | | | | |
| อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ | | | | |
| ยังไม่ถึงกำหนดชำระ | 126,631 | 143,073 | 144,441 | 160,109 |
| ค้างชำระ | | | | |
| ไม่เกิน 3 เดือน | - | - | 28,971 | 22,671 |
| มากกว่า 3 เดือน ถึง 6 เดือน | - | - | 18,197 | 13,772 |
| มากกว่า 6 เดือน ถึง 9 เดือน | - | - | - | 1 |
| รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 126,631 | 143,073 | 191,609 | 196,553 |
| ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน | | | | |
| อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ | | | | |
| ยังไม่ถึงกำหนดชำระ | 675,925 | 558,203 | 26,012 | 31,074 |
| ค้างชำระ | | | | |
| มากกว่า 9 เดือน ถึง 12 เดือน | - | 3,698 | - | - |
| มากกว่า 12 เดือน | 4,048 | - | - | - |
| รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน | 679,973 | 561,901 | 26,012 | 31,074 |
| รวมลูกหนี้การค้า | 806,604 | 704,974 | 217,621 | 227,627 |
| ลูกหนี้อื่น | | | | |
| ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | - | - | 24,280 | 22,564 |
| ลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน | 2,505 | 13,897 | 66 | 226 |
| เงินทดรองจ่าย | 955 | 464 | 955 | 464 |
| ดอกเบี้ยค้างรับ | 2,254 | 4,609 | 2,252 | 4,607 |
| รวมลูกหนี้อื่น | 5,714 | 18,970 | 27,553 | 27,861 |
| รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น | 812,318 | 723,944 | 245,174 | 255,488 |

บริษัทย่อยแห่งหนึ่งในต่างประเทศได้นำลูกหนี้การค้าไปเป็นหลักประกันวงเงินสินเชื่อทรัสต์รีซีทที่ได้รับจากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 มียอดลูกหนี้ซึ่งนำไปเป็นหลักประกันวงเงินสินเชื่อดังกล่าวเป็นจำนวน 37,601 ล้านบาทหรือประมาณ 98.4 ล้านบาท (2557: 45,000 ล้านบาทหรือประมาณ 118.7 ล้านบาท)

11. สินค้ำคงเหลือ

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | | | | |
|------------------------------|---|---------|-------------|----------|-----------------------|---------|
| | รายการปรับลดราคาทุน ให้เป็นมูลค่าสุทธิ | | | | | |
| | ราคาทุน | | ที่จะได้รับ | | สินค้ำคงเหลือ - สุทธิ | |
| | 2558 | 2557 | 2558 | 2557 | 2558 | 2557 |
| ถ่านหินและถ่านหินระหว่างผลิต | 327,807 | 458,698 | - | (20,844) | 327,807 | 437,854 |
| สินค้ำสำเร็จรูป - เอทานอล | 15,618 | 10,044 | - | - | 15,618 | 10,044 |
| สินค้ำระหว่างผลิต - เอทานอล | 16,789 | 12,761 | - | - | 16,789 | 12,761 |
| วัตถุดิบ - กากน้ำตาล | 95,424 | 81,944 | - | - | 95,424 | 81,944 |
| วัสดุสิ้นเปลือง | 13,406 | 15,491 | - | - | 13,406 | 15,491 |
| พัสดุอะไหล่ | 9,101 | 6,201 | - | - | 9,101 | 6,201 |
| รวม | 478,145 | 585,139 | - | (20,844) | 478,145 | 564,295 |

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | | |
|---------|---|---------|-------------|------|-----------------------|---------|
| | รายการปรับลดราคาทุน ให้เป็นมูลค่าสุทธิ | | | | | |
| | ราคาทุน | | ที่จะได้รับ | | สินค้ำคงเหลือ - สุทธิ | |
| | 2558 | 2557 | 2558 | 2557 | 2558 | 2557 |
| ถ่านหิน | 96,138 | 162,577 | - | - | 96,138 | 162,577 |
| รวม | 96,138 | 162,577 | - | - | 96,138 | 162,577 |

ในระหว่างปีปัจจุบัน บริษัทย่อยแห่งหนึ่งบันทึกการกลับรายการปรับลดมูลค่าสินค้ำคงเหลือเป็นจำนวน 20.7 ล้านบาท โดยนำไปหักจากต้นทุนขายในระหว่างปี (2557: บันทึกการปรับลดราคาทุนของสินค้ำคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นจำนวน 20.8 ล้านบาท โดยแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนขาย)

12. เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|--------------|---------|----------------------|-------|
| | 2558 | 2557 | 2558 | 2557 |
| เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | - | 3,437 | - | 3,437 |
| เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน | 598,525 | 666,321 | - | - |
| รวมเงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า | 598,525 | 669,758 | - | 3,437 |

บริษัทย่อยในประเทศมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบริษัทในประเทศ ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับการซื้อกากน้ำตาลและมันเส้นตามสัญญาซื้อกากน้ำตาลและสัญญาซื้อมันเส้น เพื่อให้เป็นไปตามเงื่อนไขในสัญญาดังกล่าว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทย่อยมียอดเงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อกากน้ำตาลและมันเส้นคงเหลือเป็นจำนวน 578.1 ล้านบาท (2557: 629.2 ล้านบาท)

13. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

13.1 เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

| บริษัท | ทุนเรียกชำระแล้ว | สัดส่วนเงินลงทุน | ราคาทุน | ค่าเผื่อการด้อยค่า | | ราคาทุน - สุทธิ | 31 ธันวาคม |
|--|------------------------|------------------|---------|--------------------|---------|-----------------|------------|
| | | | | 2558 | 2557 | | |
| บริษัทย่อยในประเทศ | | | | | | | |
| บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอวี่ จำกัด (มหาชน) | 1,000 ล้านบาท | 51.00 | 510,000 | - | - | 510,000 | 51,000 |
| บริษัทย่อยในต่างประเทศ | | | | | | | |
| PT. Lamma Mining Services (จัดตั้งขึ้นในประเทศ อินโดนีเซีย) | 2.1 ล้านดอลลาร์สหรัฐ | 99.95 | 70,889 | - | - | 70,889 | - |
| PT. Singlurus Pratama (จัดตั้งขึ้นในประเทศ อินโดนีเซีย) | 7,950 ล้านดอลลาร์สหรัฐ | 65.00 | 18,626 | - | - | 18,626 | - |
| PT. Lamma Harita Indonesia (จัดตั้งขึ้นในประเทศ อินโดนีเซีย) | 8 ล้านดอลลาร์สหรัฐ | 55.00 | 155,023 | - | - | 155,023 | 77,759 |
| PT. Citra Harita Mineral (จัดตั้งขึ้นในประเทศ อินโดนีเซีย) | 1,000 ล้านดอลลาร์สหรัฐ | 55.00 | 2,187 | - | (2,159) | - | - |
| รวม | | | 754,538 | - | (2,159) | 754,538 | 128,759 |

(หน่วย: ล้านบาท)
เงินเป็นผลที่บริษัทได้รับ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่

บริษัทย่อยในประเทศ

บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)

เมื่อวันที่ 10 เมษายน 2557 สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์อนุญาตให้บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อประชาชนทั่วไป โดยแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์และหนังสือชี้ชวนของบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2557 โดยบริษัทฯ และบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) ได้กำหนดราคาเสนอขายหุ้นสามัญของบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) ที่เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ที่มีชื่อปรากฏอยู่ในสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ณ วันที่ 7 พฤษภาคม 2557 และประชาชนทั่วไปในราคา 2.00 บาทต่อหุ้น โดยระยะเวลาในการจองซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) สำหรับผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ อยู่ระหว่างวันที่ 21 - 23 พฤษภาคม 2557 และสำหรับประชาชนทั่วไปอยู่ระหว่างวันที่ 28 - 30 พฤษภาคม 2557 ทั้งนี้ เมื่อวันที่ 2 มิถุนายน 2557 บริษัทฯ ได้รับเงินจากการจำหน่ายหุ้นสามัญของบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) และบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) ได้รับเงินจากการออกหุ้นสามัญเพิ่มเติมดังกล่าวแล้วทั้งจำนวน ต่อมา ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้รับหุ้นสามัญจำนวน 1,000,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท ของบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนและเริ่มทำการซื้อขายได้ตั้งแต่วันที่ 5 มิถุนายน 2557

ผลของการขายหุ้นสามัญบางส่วนของบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) และการออกหุ้นสามัญเพิ่มเติมของบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) ให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และประชาชนทั่วไปทำให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ในบริษัทย่อยดังกล่าวลดลงจากร้อยละ 75.75 เหลือร้อยละ 51.00 โดยบริษัทฯ รับรู้กำไรจากการจำหน่ายหุ้นสามัญดังกล่าวจำนวน 90.7 ล้านบาทในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในงบการเงินเฉพาะกิจการปีก่อน และบันทึกส่วนเกินทุนจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อยจำนวน 75.9 ล้านบาท ในงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมปีก่อน

บริษัทย่อยในต่างประเทศ

บริษัทฯ มีบริษัทย่อยในต่างประเทศรวม 3 แห่ง ซึ่งบริษัทฯ ถือหุ้นระหว่างร้อยละ 55.00 ถึงร้อยละ 99.95 และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทย่อยเหล่านั้นมีกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรส่วนที่เป็นของบริษัทฯ รวมจำนวน 37.6 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกาหรือประมาณ 1,256.0 ล้านบาท (2557: บริษัทย่อยในต่างประเทศรวม 4 แห่งเป็นจำนวน 41.7 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกาหรือประมาณ 1,432.8 ล้านบาท) ซึ่งกลุ่มบริษัทอาจมีภาระภาษีหัก ณ ที่จ่ายที่ประเทศอินโดนีเซียเมื่อบริษัทย่อยเหล่านั้นจ่ายเงินปันผลจากจำนวนเงินดังกล่าวในอนาคต

บริษัท PT. Citra Harita Mineral

เมื่อวันที่ 17 เมษายน 2555 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติเห็นชอบให้จดทะเบียน
เลิกกิจการและชำระบัญชีบริษัท PT. Citra Harita Mineral ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่จดทะเบียนในประเทศ
อินโดนีเซีย ซึ่งบริษัทย่อยดังกล่าวได้ดำเนินการจดทะเบียนเลิกกิจการกับสำนักงานกฎหมายกระทรวง
กฎหมายและสิทธิมนุษยชนแล้วเมื่อวันที่ 31 กรกฎาคม 2558 และชำระบัญชีเสร็จสิ้นเมื่อวันที่
19 พฤศจิกายน 2558

13.2 รายละเอียดของบริษัทย่อยซึ่งมีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีสาระสำคัญ

| บริษัท | (หน่วย: ล้านบาท) | | | | | | | | | | | |
|--|---------------------|-------|--|------|--|------|--|------|--|------|--|------|
| | 2558 | 2557 | 2558 | 2557 | 2558 | 2557 | 2558 | 2557 | 2558 | 2557 | 2558 | 2557 |
| บริษัท ไทย อะ โกร เอ็นเนอร์จี้ จำกัด (มหาชน) | ที่ไม่มีอำนาจควบคุม | | | | ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัท | | | | ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย | | | |
| | 49.00 | 49.00 | 834 | 788 | 120 | 71 | - | - | - | - | (74) | (49) |
| PT. Singlurus Pratama | ที่ไม่มีอำนาจควบคุม | | | | อำนาจควบคุมในบริษัท | | | | ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย | | | |
| | 35.00 | 35.00 | 380 | 397 | (58) | 3 | (1) | (1) | 42 | 2 | - | - |
| PT. Lanna Harita Indonesia | ที่ไม่มีอำนาจควบคุม | | | | ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย | | | | ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย | | | |
| | 45.00 | 45.00 | 518 | 481 | 87 | 111 | 2 | (1) | 46 | 2 | (98) | (64) |
| | ที่ไม่มีอำนาจควบคุม | | ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย | | อำนาจควบคุมในบริษัท | | ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย | | ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย | | ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย | |
| | 2558 | 2557 | 2558 | 2557 | 2558 | 2557 | 2558 | 2557 | 2558 | 2557 | 2558 | 2557 |
| | (ร้อยละ) | | | | | | | | | | | |
| แตกต่างจากการแปลงค่า | | | | | | | | | | | | |
| งบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่แบ่งให้กับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย | | | | | | | | | | | | |
| เงินปันผลจ่ายให้กับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย | | | | | | | | | | | | |

13.3 ข้อมูลทางการเงิน โดยสรุปของบริษัทย่อยที่มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีสาระสำคัญ ซึ่งเป็นข้อมูลก่อนการตัดรายการระหว่างกัน

สรุปรายการฐานะทางการเงิน

(หน่วย: ล้านบาท)

| | บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอรจี จำกัด (มหาชน) | | | | PT. Lanna Harita Indonesia | |
|-----------------------|---|---------|-----------------------|-------|----------------------------|-------|
| | บริษัท ไทย อะโกร | | PT. Singlurus Pratama | | PT. Lanna Harita | |
| | เอ็นเนอรจี จำกัด (มหาชน) | | | | Indonesia | |
| | 2558 | 2557 | 2558 | 2557 | 2558 | 2557 |
| สินทรัพย์หมุนเวียน | 948 | 997 | 894 | 1,246 | 1,318 | 1,044 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | 2,293 | 2,388 | 996 | 1,004 | 451 | 394 |
| หนี้สินหมุนเวียน | (1,235) | (1,293) | (478) | (806) | (431) | (220) |
| หนี้สินไม่หมุนเวียน | (303) | (483) | (118) | (99) | (184) | (144) |

สรุปรายการกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

(หน่วย: ล้านบาท)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

| | บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอรจี จำกัด (มหาชน) | | | | PT. Lanna Harita Indonesia | |
|-------------------------|---|-------|-----------------------|-------|----------------------------|-------|
| | บริษัท ไทย อะโกร | | PT. Singlurus Pratama | | PT. Lanna Harita | |
| | เอ็นเนอรจี จำกัด (มหาชน) | | | | Indonesia | |
| | 2558 | 2557 | 2558 | 2557 | 2558 | 2557 |
| รายได้ | 2,602 | 2,500 | 2,472 | 3,528 | 3,284 | 4,061 |
| กำไร (ขาดทุน) | 244 | 219 | (167) | 8 | 192 | 244 |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น | - | - | (2) | 5 | 5 | (2) |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม | 244 | 219 | (169) | 13 | 197 | 242 |

สรุปรายการกระแสเงินสด

(หน่วย: ล้านบาท)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

| | บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอรจี จำกัด (มหาชน) | | | | PT. Lanna Harita Indonesia | |
|--|---|-------|-----------------------|-------|----------------------------|-------|
| | บริษัท ไทย อะโกร | | PT. Singlurus Pratama | | PT. Lanna Harita | |
| | เอ็นเนอรจี จำกัด (มหาชน) | | | | Indonesia | |
| | 2558 | 2557 | 2558 | 2557 | 2558 | 2557 |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน | 356 | 70 | 510 | 389 | 563 | 107 |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน | (39) | (307) | (279) | (430) | (237) | (182) |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน | (330) | 247 | (185) | (18) | (231) | (145) |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ | (13) | 10 | 46 | (59) | 95 | (220) |

14. เงินลงทุนในบริษัทร่วม

14.1 รายละเอียดของบริษัทร่วม

| บริษัท | ลักษณะธุรกิจ | ทุนเรียกชำระแล้ว | สัดส่วนเงินลงทุน | | งบการเงินรวม | | (หน่วย: พันบาท) | |
|---|--------------|------------------|------------------|--------|----------------------------------|-----------------------|----------------------|------|
| | | | ร้อยละ | ร้อยละ | มูลค่าตามบัญชีตามวิธีส่วนได้เสีย | วิธีการตามวิธีราคาทุน | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| United Bulk Shipping Pte. Ltd. (จัดตั้งขึ้นในประเทศสิงคโปร์) | ขนส่งทางทะเล | 2558 | 2558 | 2557 | 2558 | 2557 | 2558 | 2557 |
| | และจำหน่าย | | ร้อยละ | ร้อยละ | | | | |
| | ถ่านหิน | | 49.00 | 49.00 | 42,217 | 50,250 | 891 | 891 |
| รวม | | | | | 42,217 | 50,250 | 891 | 891 |

14.2 ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและเงินปันผลรับ

ในระหว่างปี บริษัทฯรับรู้ส่วนแบ่งกำไรจากการลงทุนในบริษัทรวมในงบการเงินรวมและรับรู้เงินปันผลรับจากบริษัทร่วมดังกล่าวในงบการเงินเฉพาะกิจการดังนี้ (หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--------------------------------|---|--|--|--------|
| | ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจาก ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม | ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจาก เงินลงทุนในบริษัทรวมสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม | เงินปันผลที่บริษัทฯรับ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม | |
| บริษัท | 2558 | 2557 | 2558 | 2557 |
| United Bulk Shipping Pte. Ltd. | 25,457 | 23,244 | - | 11,924 |

ส่วนแบ่งกำไรจากบริษัท United Bulk Shipping Pte. Ltd. สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 คำนวณจากงบการเงินที่จัดทำขึ้น โดยฝ่ายบริหารของบริษัทร่วมดังกล่าว และยังไม่ผ่านการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทร่วมแห่งนั้น

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯเชื่อว่างบการเงินที่ฝ่ายบริหารของบริษัทร่วมดังกล่าวจัดทำขึ้นจะให้ผลที่ไม่แตกต่างอย่างเป็นสาระสำคัญกับงบการเงินที่ตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทร่วมแห่งนั้น

14.3 ข้อมูลทางการเงินของบริษัทร่วมที่มีสาระสำคัญ

สรุปรายการฐานะทางการเงิน

(หน่วย: ล้านบาท)

| | United Bulk Shipping Pte. Ltd. | |
|--|--------------------------------|-------------|
| | <u>2558</u> | <u>2557</u> |
| สินทรัพย์หมุนเวียน | 240 | 258 |
| หนี้สินหมุนเวียน | (146) | (156) |
| สินทรัพย์ - สุทธิ | 94 | 102 |
| มูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียของกิจการในบริษัทร่วม | 42 | 50 |

สรุปรายการกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

(หน่วย: ล้านบาท)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

| | United Bulk Shipping Pte. Ltd. | |
|-------------------------------|--------------------------------|-------------|
| | <u>2558</u> | <u>2557</u> |
| รายได้ | 1,224 | 1,314 |
| กำไร | 52 | 47 |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น | - | - |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม | 52 | 47 |

15. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

มูลค่าตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|-------------------------|-------------------------------------|---------|
| | 2558 | 2557 |
| ราคาทุน | 37,496 | 37,496 |
| หัก: ค่าเสื่อมราคาสะสม | (1,200) | (1,200) |
| หัก: ค่าเพื่อการด้อยค่า | (1,570) | (1,570) |
| มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ | 34,726 | 34,726 |

การกระทบยอดมูลค่าตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนสำหรับปี 2558 และ 2557 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|-------------------------------------|--------|
| | 2558 | 2557 |
| มูลค่าตามบัญชีต้นปี | 34,726 | 34,726 |
| จำหน่าย - มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่จำหน่าย | - | - |
| มูลค่าตามบัญชีปลายปี | 34,726 | 34,726 |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทฯมีอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ซึ่งส่วนใหญ่เป็นที่ดินของเหมืองปาคา ซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีรวมจำนวนประมาณ 34.7 ล้านบาท (2557: 34.7 ล้านบาท) บริษัทฯกำลังพิจารณาที่จะใช้ประโยชน์และหรือโอนขายสินทรัพย์ดังกล่าวให้กับบุคคลภายนอก อย่างไรก็ตาม สำหรับที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดินส่วนที่เหลืออยู่บางส่วน ซึ่งบริษัทฯคาดว่ามูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับของสินทรัพย์ดังกล่าวต่ำกว่ามูลค่าสุทธิตามบัญชี บริษัทฯได้ตั้งค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวไว้ในบัญชีแล้วจำนวน 1.6 ล้านบาท (2557: 1.6 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนมีมูลค่ายุติธรรมเป็นจำนวนเงินประมาณ 54.8 ล้านบาท (2557: 51.6 ล้านบาท) บริษัทฯประเมินมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาประเมินทุนทรัพย์ของกรมที่ดิน

16. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

งบการเงินรวม

(หน่วย: พันบาท)

| | ที่ดิน | สินแร่ | ส่วนปรับปรุง ที่ดิน | อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง | เครื่องจักรและ อุปกรณ์ | เครื่องใช้ สำนักงาน | ยานพาหนะ | สินทรัพย์ ระหว่างก่อสร้าง และติดตั้ง | รวม |
|---------------------------------|---------|--------|------------------------|---------------------------|---------------------------|------------------------|----------|--|-----------|
| ราคาทุน | | | | | | | | | |
| ณ วันที่ 1 มกราคม 2557 | 354,004 | 65,045 | 107,838 | 647,201 | 2,212,006 | 96,863 | 50,758 | 616,306 | 4,150,021 |
| ซื้อเพิ่ม | 3,701 | - | 4,281 | 3,208 | 5,985 | 4,947 | 9,335 | 319,186 | 350,643 |
| จำหน่าย/ตัดจำหน่าย | (1,446) | - | - | (202) | (4,383) | (3,509) | (685) | - | (10,225) |
| โอนเข้า (โอนออก) | - | - | 4,484 | 32,014 | 188,675 | 1,391 | - | (226,564) | - |
| รับเงินอุดหนุนจากรัฐบาล | - | - | - | - | (13,487) | - | - | - | (13,487) |
| ผลต่างจากการแปลงค่าบัญชีการเงิน | 79 | - | 79 | 1,751 | 2,073 | 227 | 65 | 547 | 4,821 |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 | 356,338 | 65,045 | 116,682 | 683,972 | 2,390,869 | 99,919 | 59,473 | 709,475 | 4,481,773 |
| ซื้อเพิ่ม | 2,292 | - | - | 233 | 8,297 | 4,133 | 1,623 | 26,832 | 43,410 |
| จำหน่าย/ตัดจำหน่าย | - | - | - | (889) | (3,115) | (11,022) | (4,400) | - | (19,426) |
| โอนเข้า (โอนออก) | - | - | - | 20,194 | 213,784 | - | - | (233,978) | - |
| ผลต่างจากการแปลงค่าบัญชีการเงิน | 1,645 | - | 1,649 | 37,533 | 44,996 | 4,785 | 1,734 | 11,359 | 103,701 |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 | 360,275 | 65,045 | 118,331 | 741,043 | 2,654,831 | 97,815 | 58,430 | 513,688 | 4,609,458 |

(หน่วย: พันบาท)

| | ที่ดิน | สินแร่ | ส่วนปรับปรุง ที่ดิน | อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง | เครื่องจักรและ อุปกรณ์ | เครื่องใช้ สำนักงาน | ยานพาหนะ | สินทรัพย์ ระหว่างก่อสร้าง และติดตั้ง | รวม |
|---|---------|--------|------------------------|---------------------------|---------------------------|------------------------|----------|--|-----------|
| ค่าเสื่อมราคาสะสม | | | | | | | | | |
| ณ วันที่ 1 มกราคม 2557 | - | 65,045 | 29,024 | 62,515 | 639,028 | 73,934 | 40,018 | - | 909,564 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี | - | - | 3,425 | 48,442 | 124,259 | 10,988 | 3,751 | - | 190,865 |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมสำหรับสินทรัพย์ที่ จำหน่าย/ตัดจำหน่าย | - | - | - | (103) | (4,032) | (3,396) | (674) | - | (8,205) |
| ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน | - | - | 79 | 75 | 836 | 168 | 30 | - | 1,188 |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 | - | 65,045 | 32,528 | 110,929 | 760,091 | 81,694 | 43,125 | - | 1,093,412 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี | - | - | 3,463 | 53,443 | 140,547 | 9,642 | 4,795 | - | 211,890 |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมสำหรับสินทรัพย์ที่ จำหน่าย/ตัดจำหน่าย | - | - | - | (372) | (2,888) | (9,294) | (4,396) | - | (16,950) |
| ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน | - | - | 1,649 | 5,149 | 20,161 | 3,958 | 818 | - | 31,735 |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 | - | 65,045 | 37,640 | 169,149 | 917,911 | 86,000 | 44,342 | - | 1,320,087 |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชี | | | | | | | | | |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 | 356,338 | - | 84,154 | 573,043 | 1,630,778 | 18,225 | 16,348 | 709,475 | 3,388,361 |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 | 360,275 | - | 80,691 | 571,894 | 1,736,920 | 11,815 | 14,088 | 513,688 | 3,289,371 |

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี

ปี 2557 (จำนวน 169 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริการ)

ปี 2558 (จำนวน 192 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริการ)

190,865

211,890

งบการเงินเฉพาะกิจการ

(หน่วย: พันบาท)

| | ที่ดิน | สินแร่ | ส่วนปรับปรุงที่ดิน | อาคารและสิ่งปลูกสร้าง | เครื่องจักรและอุปกรณ์ | เครื่องใช้สำนักงาน | ยานพาหนะ | สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง | รวม |
|---|---------|--------|--------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|----------|------------------------------------|---------|
| รายการ | | | | | | | | | |
| ณ วันที่ 1 มกราคม 2557 | 180,000 | 65,045 | 33,744 | 6,645 | 76,034 | 27,283 | 10,869 | 26,589 | 426,209 |
| ซื้อเพิ่ม | - | - | 4,281 | 2,979 | 501 | 1,949 | - | 18,038 | 27,748 |
| จำหน่าย/ตัดจำหน่าย | - | - | - | - | (110) | (1,670) | (20) | - | (1,800) |
| โอนเข้า (โอนออก) | - | - | 4,485 | 22,186 | 17,795 | - | - | (44,466) | - |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 | 180,000 | 65,045 | 42,510 | 31,810 | 94,220 | 27,562 | 10,849 | 161 | 452,157 |
| ซื้อเพิ่ม | - | - | - | - | - | 1,962 | - | 323 | 2,285 |
| จำหน่าย/ตัดจำหน่าย | - | - | - | - | (75) | (2,541) | (2) | - | (2,618) |
| โอนเข้า (โอนออก) | - | - | - | 178 | - | - | - | (178) | - |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 | 180,000 | 65,045 | 42,510 | 31,988 | 94,145 | 26,983 | 10,847 | 306 | 451,824 |
| ค่าเสื่อมราคาสะสม | | | | | | | | | |
| ณ วันที่ 1 มกราคม 2557 | - | 65,045 | 11,716 | 1,385 | 64,495 | 21,072 | 10,857 | - | 174,570 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี | - | - | 3,425 | 548 | 2,047 | 2,797 | 6 | - | 8,823 |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมสำหรับสินทรัพย์ที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย | - | - | - | - | (110) | (1,657) | (20) | - | (1,787) |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 | - | 65,045 | 15,141 | 1,933 | 66,432 | 22,212 | 10,843 | - | 181,606 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี | - | - | 3,463 | 1,594 | 2,841 | 2,580 | 5 | - | 10,483 |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมสำหรับสินทรัพย์ที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย | - | - | - | - | (75) | (2,534) | (2) | - | (2,611) |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 | - | 65,045 | 18,604 | 3,527 | 69,198 | 22,258 | 10,846 | - | 189,478 |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชี | | | | | | | | | |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 | 180,000 | - | 27,369 | 29,877 | 27,788 | 5,350 | 6 | 161 | 270,551 |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 | 180,000 | - | 23,906 | 28,461 | 24,947 | 4,725 | 1 | 306 | 262,346 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี | | | | | | | | | |
| ปี 2557 (รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร) | | | | | | | | | 8,823 |
| ปี 2558 (รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร) | | | | | | | | | 10,483 |

บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้นำที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบางส่วนและเครื่องจักรซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 จำนวนประมาณ 1,143.4 ล้านบาท (2557: 1,183.0 ล้านบาท) ไปค้ำประกันเงินกู้ยืมระยะสั้น และระยะยาวและวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากธนาคารพาณิชย์ ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 19 และหมายเหตุ 22

ในระหว่างปี 2557 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้บันทึกเงินสนับสนุนตามสัญญารับเงินสนับสนุนจากกองทุนเพื่อส่งเสริมการอนุรักษ์พลังงานตามโครงการส่งเสริมเทคโนโลยีก๊าซชีวภาพสำหรับโรงงานอุตสาหกรรมเป็นจำนวนเงิน 13.5 ล้านบาท โดยเงินสนับสนุนดังกล่าวได้รวมเงินสนับสนุนค้างรับจำนวน 4.9 ล้านบาท ซึ่งบริษัทย่อยได้รับเมื่อวันที่ 7 มกราคม 2558 และบริษัทย่อยผูกพันที่จะต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดต่าง ๆ ตามที่ระบุไว้ในสัญญา

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งมียอดคงเหลือของยานพาหนะซึ่งได้มาภายใต้สัญญาเช่าการเงินโดยมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีเป็นจำนวนเงิน 5.5 ล้านบาท (2557: 5.0 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงิน 275 ล้านบาท (2557: 231 ล้านบาท) (เฉพาะของบริษัทฯ: 99 ล้านบาท (2557: 98 ล้านบาท))

17. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนซึ่งได้แก่คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์มีรายละเอียดดังนี้

| | (หน่วย: พันบาท) | |
|---|-----------------|-------------|
| | งบการเงินรวม | เฉพาะกิจการ |
| ราคาทุน | | |
| ณ วันที่ 1 มกราคม 2557 | 10,763 | 4,724 |
| ซื้อเพิ่ม | 991 | 135 |
| โอนเข้า | 2,874 | - |
| ตัดจำหน่าย | (235) | (235) |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 | 14,393 | 4,624 |
| ซื้อเพิ่ม | 1,849 | 111 |
| ตัดจำหน่าย | (485) | (216) |
| ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน | 146 | - |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 | 15,903 | 4,519 |
| ค่าตัดจำหน่ายสะสม | | |
| ณ วันที่ 1 มกราคม 2557 | 7,388 | 3,309 |
| ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี | 2,335 | 495 |
| ค่าตัดจำหน่ายสะสมสำหรับสินทรัพย์ที่ตัดจำหน่าย | (235) | (235) |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 | 9,488 | 3,569 |
| ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี | 2,179 | 444 |
| ค่าตัดจำหน่ายสะสมสำหรับสินทรัพย์ที่ตัดจำหน่าย | (485) | (216) |
| ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน | (26) | - |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 | 11,156 | 3,797 |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชี | | |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 | 4,905 | 1,055 |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 | 4,747 | 722 |

18. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นซึ่งแสดงยอดสุทธิจากค่าตัดจำหน่ายสะสมที่เกี่ยวข้อง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|----------------|----------------|----------------------|---------------|
| | 2558 | 2557 | 2558 | 2557 |
| ค่าใช้จ่ายโครงการเหมืองถ่านหิน | | | | |
| อินโดนีเซียรอดัคบัญญัติ | 402,863 | 401,453 | - | - |
| ต้นทุนการเปิดหน้าดินรอดัคบัญญัติ | 208,192 | 134,419 | - | - |
| ค่าตอบแทนการให้บริการรับโอนรอดัคบัญญัติ | 19,604 | 33,919 | 19,604 | 33,919 |
| อื่น ๆ | 23,097 | 25,773 | 4,591 | 8,995 |
| รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | <u>653,756</u> | <u>595,564</u> | <u>24,195</u> | <u>42,914</u> |
| ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี | <u>485,452</u> | <u>516,012</u> | <u>14,315</u> | <u>17,884</u> |

ค่าใช้จ่ายโครงการเหมืองถ่านหินอินโดนีเซียรอดัคบัญญัติ

การกระทบยอดมูลค่าตามบัญชีสุทธิของค่าใช้จ่ายโครงการเหมืองถ่านหินอินโดนีเซียรอดัคบัญญัติสำหรับปี 2558 และ 2557 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | |
|------------------------------|--|--|----------------|
| | สินทรัพย์ที่เกิดจากการสำรวจและประเมินค่าแหล่งทรัพยากรแร่ | ค่าใช้จ่ายในการสำรวจและพัฒนาเหมืองรอดัคบัญญัติ | รวม |
| ณ วันที่ 1 มกราคม 2557 | 36,037 | 362,477 | 398,514 |
| เพิ่มขึ้นระหว่างปี | - | 69,257 | 69,257 |
| โอนออก | - | (2,874) | (2,874) |
| ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี | - | (65,258) | (65,258) |
| ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน | 164 | 1,650 | 1,814 |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 | 36,201 | 365,252 | 401,453 |
| เพิ่มขึ้นระหว่างปี | - | 35,460 | 35,460 |
| ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี | - | (72,116) | (72,116) |
| ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน | 3,433 | 34,633 | 38,066 |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 | <u>39,634</u> | <u>363,229</u> | <u>402,863</u> |

ต้นทุนการเปิดหน้าดินรอตดับยฐิ

การกระทบยอดมูลค่าตามบัญชีสุทธิของต้นทุนการเปิดหน้าดินรอตดับยฐิสำหรับปี 2558 และ 2557 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | |
|------------------------------|--------------|-----------|
| | 2558 | 2557 |
| มูลค่าตามบัญชีสุทธิต้นปี | 134,419 | 146,406 |
| เพิ่มขึ้นระหว่างปี | 460,110 | 486,647 |
| ตัดจำหน่ายระหว่างปี | (61) | (66,431) |
| ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี | (399,021) | (432,870) |
| ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน | 12,745 | 667 |
| มูลค่าตามบัญชีสุทธิปลายปี | 208,192 | 134,419 |

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 เหรียญสหรัฐอเมริกาต่อตันถ่านหินที่ผลิตและจำหน่ายจากแหล่ง SGP

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

เจ้าหนี้นี้รายดังกล่าวตกลงโอนการรับค่าตอบแทนจากการให้บริการดังกล่าวข้างต้น ซึ่งบริษัทฯ ได้เจรจาตกลงรับโอนค่าตอบแทนจากการให้บริการดังกล่าวในราคา 3.75 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา หรือเทียบเท่าประมาณ 118.3 ล้านบาท โดยจ่ายเป็นเงินก้อนครั้งเดียว โดยค่าตอบแทนจากการให้บริการดังกล่าวจะตัดจำหน่ายตามปริมาณถ่านหินที่ขายได้จากแหล่ง SGP ซึ่งบริษัทฯ ได้เริ่มตัดจำหน่ายค่าตอบแทนจากการให้บริการดังกล่าวในเดือนกรกฎาคม 2552

19. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | |
|------------------------------------|--------------|-----------|
| | 2558 | 2557 |
| ตัวสัญญาใช้เงิน | 862,957 | 831,210 |
| ทรัสต์รีซีท | 101,977 | 366,521 |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | 72,030 | - |
| รวม | 1,036,964 | 1,197,731 |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทย่อยในประเทศมีเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินในรูปตัวสัญญาใช้เงินจำนวน 863.0 ล้านบาท (2557: 831.2 ล้านบาท) ซึ่งคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 3.1 ถึง 3.3 ต่อปี (2557: ร้อยละ 3.6 ถึง 3.9 ต่อปี) ซึ่งค้ำประกันโดยการจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบางส่วนและเครื่องจักรของบริษัทย่อยดังกล่าวตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 16

บริษัทย่อยสองแห่งได้ทำสัญญาวงเงินสินเชื่อกับสถาบันการเงินในวงเงินรวม 200 ล้านบาท และ 7.9 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทย่อยมียอดคงเหลือของทรัสต์รีซีทจำนวนเงิน 102.0 ล้านบาท (2557: 131.9 ล้านบาท และ 7.1 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา รวมเป็นเงิน 366.5 ล้านบาท) กับสถาบันการเงินแห่งหนึ่งโดยคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 3.1 ต่อปี (2557: ร้อยละ 3.52 ต่อปี และร้อยละ 6.0 ต่อปีตามลำดับ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งในต่างประเทศมีเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินจำนวน 2.0 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกาหรือประมาณ 72.0 ล้านบาท ซึ่งคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 3.08 ต่อปี (2557: ทรัสต์รีซีทจำนวน 7.1 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกาหรือประมาณ 234.6 ล้านบาท) ค้ำประกันโดยการค้ำประกันเงินฝากธนาคารและจำนำลูกหนี้จำนวน 0.1 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกาหรือประมาณ 5.0 ล้านบาท และ 37,601 ดอลลาร์เปียะห์หรือประมาณ 98.4 ล้านบาทตามลำดับ (2557: ค้ำประกันโดยการค้ำประกันเงินฝากธนาคารและจำนำลูกหนี้จำนวน 0.6 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกาหรือประมาณ 19.8 ล้านบาท และ 45,000 ดอลลาร์เปียะห์หรือประมาณ 118.7 ล้านบาท) ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 8 และหมายเหตุ 10 ตามลำดับ และได้กำหนดเงื่อนไขบางประการที่บริษัทย่อยในต่างประเทศต้องถือปฏิบัติ เช่น การขออนุญาตจากสถาบันการเงินในการนำสินทรัพย์ไปก่อภาระผูกพันเพิ่มเติม เป็นต้น

20. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|--------------|---------|----------------------|--------|
| | 2558 | 2557 | 2558 | 2557 |
| เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 7,429 | 1,366 | 7,429 | 1,366 |
| เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน | 344,133 | 413,738 | 40,824 | 51,615 |
| เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน | 59,169 | 47,699 | 1,868 | 8,410 |
| รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | 410,731 | 462,803 | 50,121 | 61,391 |

21. หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน

รายละเอียดของหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินของบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | |
|--|--------------|---------|
| | 2558 | 2557 |
| หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน | 6,580 | 6,679 |
| หัก: ดอกเบี้ยรอกการตัดจำหน่าย | (1,039) | (1,437) |
| รวม | 5,541 | 5,242 |
| หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | (1,449) | (916) |
| หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | 4,092 | 4,326 |

บริษัทย่อยดังกล่าวได้ทำสัญญาเช่าการเงินกับบริษัทลีสซิ่งเพื่อเช่ายานพาหนะใช้ในการดำเนินงานของกิจการ โดยมีกำหนดการชำระค่าเช่าเป็นรายเดือน อายุของสัญญามีระยะเวลา 3 ปี และ 5 ปี

บริษัทย่อยดังกล่าวมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าเช่าขั้นต่ำตามสัญญาเช่าการเงินดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 | | |
|--|--------------------------|----------|---------|
| | ไม่เกิน | | |
| | 1 ปี | 1 - 5 ปี | รวม |
| ผลรวมของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า | 1,883 | 4,697 | 6,580 |
| ดอกเบี้ยตามสัญญาเช่าการเงินรอกการตัดบัญชี | (434) | (605) | (1,039) |
| มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า | 1,449 | 4,092 | 5,541 |

(หน่วย: พันบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557

| | ไม่เกิน | | |
|--|---------|----------|---------|
| | 1 ปี | 1 - 5 ปี | รวม |
| ผลรวมของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า | 1,456 | 5,223 | 6,679 |
| ดอกเบี้ยตามสัญญาเช่าการเงินรอการตัดบัญชี | (540) | (897) | (1,437) |
| มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า | 916 | 4,326 | 5,242 |

22. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินรวม

| | 2558 | 2557 |
|---|-----------|-----------|
| เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน | 477,757 | 657,757 |
| หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | (180,000) | (180,000) |
| เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิ | | |
| จากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | 297,757 | 477,757 |

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | |
|-------------------------------------|-----------|
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2558 | 657,757 |
| หัก: จ่ายคืนเงินกู้ระหว่างปี | (180,000) |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 | 477,757 |

เมื่อวันที่ 6 พฤศจิกายน 2556 บริษัทย่อยในประเทศได้เข้าทำสัญญาเงินกู้ยืมระยะยาวกับธนาคารแห่งหนึ่งในประเทศเพื่อทำการปรับโครงสร้างหนี้ทั้งหมดที่มีกับธนาคารอีกแห่งหนึ่งในประเทศในวงเงินจำนวน 845 ล้านบาท ต่อมา เมื่อวันที่ 18 ธันวาคม 2556 บริษัทย่อยได้ทำการเบิกเงินกู้ตามสัญญาเงินกู้เพื่อปรับโครงสร้างหนี้ดังกล่าวและชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นและระยะยาวที่มีกับธนาคารในประเทศทั้งจำนวนเป็นจำนวนเงิน 837.8 ล้านบาท เงินกู้ยืมดังกล่าวคิดอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง THBFIX บวกร้อยละ 1.75 ต่อปี สำหรับปีที่หนึ่งและเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 0.05 ต่อปี ตั้งแต่ปีที่สองถึงปีที่ห้า เงินกู้ยืมนี้มีกำหนดชำระคืนภายใน 5 ปี โดยชำระคืนเป็นรายงวดทุก 6 เดือน จำนวน 10 งวด โดยงวดที่หนึ่งถึงเก้าชำระงวดละ 90 ล้านบาท และงวดที่สิบชำระส่วนที่เหลือทั้งหมด โดยมีกำหนดชำระคืนตั้งแต่เดือนมิถุนายน 2557 ถึงเดือนธันวาคม 2561 เงินกู้ยืมระยะยาวดังกล่าวกำกับประกันโดยการจดทะเบียนที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบางส่วนและเครื่องจักรของบริษัทย่อยตามที่กล่าวในหมายเหตุ 16

เมื่อวันที่ 7 มีนาคม 2557 บริษัทย่อยได้ทำบันทึกข้อตกลงต่อท้ายสัญญาเงินกู้ยืมระยะยาวกับธนาคารเพื่อเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขของสัญญาบางประการ และอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้สำหรับงบการเงินของบริษัทย่อยสำหรับปี 2557

ภายใต้สัญญาเงินกู้ยืม บริษัทย่อยต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินบางประการตามที่ระบุในสัญญา เช่น การดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น และอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ให้เป็นไปตามอัตราที่กำหนดในสัญญา เป็นต้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทย่อยสามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขเรื่องการดำรงอัตราส่วนทางการเงินตามที่กำหนดไว้ในสัญญาเงินกู้ยืมระยะยาวได้ (2557: บริษัทย่อยสามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขเรื่องการดำรงอัตราส่วนทางการเงินตามที่กำหนดไว้ในบันทึกข้อตกลงต่อท้ายสัญญาเงินกู้ยืมระยะยาวได้)

23. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานแสดงได้ดังนี้

| | (หน่วย: พันบาท) | | | |
|--|-----------------|----------------|----------------------|---------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | <u>2558</u> | <u>2557</u> | <u>2558</u> | <u>2557</u> |
| สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี | 167,435 | 156,141 | 27,484 | 24,573 |
| ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน : | | | | |
| ต้นทุนบริการในปัจจุบัน | 20,833 | 23,204 | 919 | 1,692 |
| ต้นทุนดอกเบี้ย | 11,850 | 13,325 | 620 | 1,219 |
| ต้นทุนบริการในอดีต | (20,152) | (11,750) | - | - |
| ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น : | | | | |
| ขาดทุน(กำไร)จากการประมาณการตามหลัก | | | | |
| คณิตศาสตร์ประกันภัย | | | | |
| ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้าน | | | | |
| ประชากรศาสตร์ | 2,405 | - | 2,996 | - |
| ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทาง | | | | |
| การเงิน | 533 | (6,487) | 1,493 | - |
| ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์ | 155 | (89) | 2,796 | - |
| ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี | (32,316) | (4,249) | (11,791) | - |
| ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน | 511 | (2,660) | - | - |
| สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี | <u>151,254</u> | <u>167,435</u> | <u>24,517</u> | <u>27,484</u> |

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานรับรู้ในรายการดังต่อไปนี้รวมอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|--------------|--------|----------------------|-------|
| | 2558 | 2557 | 2558 | 2557 |
| ต้นทุนขาย | 213 | 634 | - | - |
| ค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหาร | 12,318 | 24,145 | 1,539 | 2,911 |
| รวมค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน | 12,531 | 24,779 | 1,539 | 2,911 |

บริษัทฯ และบริษัทย่อยคาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้า เป็นจำนวนประมาณ 14.6 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ: จำนวน 11.8 ล้านบาท) (2557: งบการเงินรวม: จำนวน 17.7 ล้านบาท และงบการเงินเฉพาะกิจการ: ไม่มี)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยประมาณ 10 - 20 ปี (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 20 ปี) (2557: 11 - 28 ปี และงบการเงินเฉพาะกิจการ: 18 ปี)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันประเมินสรุปได้ดังนี้

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 2558 (ร้อยละต่อปี) | 2557 (ร้อยละต่อปี) | 2558 (ร้อยละต่อปี) | 2557 (ร้อยละต่อปี) |
| อัตราคิดลด | 2.92 - 9.00 | 4.64 - 8.00 | 3.62 | 4.64 |
| อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต (ขึ้นกับช่วงอายุ) | 5.00 - 8.00 | 4.70 - 8.00 | 7.55 | 7.63 |
| อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน | 0 - 34 | 0 - 29 | 0 - 19 | 0 - 15 |

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---------------------------------------|------------------------|-----------|-------------------------|----------|----------------------|-----------|
| | กลุ่มบริษัทในประเทศไทย | | กลุ่มบริษัทในต่างประเทศ | | เฉพาะกิจการ | |
| | เพิ่มขึ้น 0.5% | ลดลง 0.5% | เพิ่มขึ้น 1% | ลดลง 1% | เพิ่มขึ้น 0.5% | ลดลง 0.5% |
| อัตราคิดลด | (1,025) | 1,301 | (9,792) | 10,951 | (946) | 1,215 |
| อัตราการขึ้นเงินเดือน | 1,240 | (980) | 11,084 | (10,075) | 1,168 | (913) |
| อัตราการเปลี่ยนแปลง ในจำนวนพนักงาน | (1,072) | 436 | (648) | 662 | (987) | 343 |

24. สำรองค่าฟื้นฟูสภาพเหมืองและต้นทุนในการรื้อถอน

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | |
|-------------------------------|--------------------------|-------------------------|----------|
| | สำรองค่าฟื้นฟูสภาพเหมือง | สำรองต้นทุนในการรื้อถอน | รวม |
| ณ วันที่ 1 มกราคม 2557 | 82,643 | 31,450 | 114,093 |
| เพิ่มขึ้นในระหว่างปี | 21,193 | - | 21,193 |
| ลดลงจากรายจ่ายที่เกิดขึ้นจริง | (26,534) | - | (26,534) |
| โอนกลับประมาณการหนี้สิน | (22,117) | - | (22,117) |
| ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน | (1,198) | (494) | (1,692) |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 | 53,987 | 30,956 | 84,943 |
| เพิ่มขึ้นในระหว่างปี | 48,898 | - | 48,898 |
| ลดลงจากรายจ่ายที่เกิดขึ้นจริง | (27,076) | - | (27,076) |
| ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน | (1,302) | (988) | (2,290) |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 | 74,507 | 29,968 | 104,475 |

25. สำรองตามกฎหมาย

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

26. ส่วนทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์

ในระหว่างปี 2554 ผู้ถือหุ้นรายหนึ่งของบริษัทย่อยในประเทศได้ขายหุ้นของบริษัทย่อยให้แก่กรรมการและพนักงานของบริษัทฯเป็นจำนวน 3.1 ล้านหุ้นในราคาหุ้นละ 1 บาท รายการดังกล่าวอยู่ภายใต้ขอบเขตของมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 2 เรื่อง การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ ทำให้บริษัทย่อยต้องบันทึกส่วนต่างของราคาขายกับมูลค่ายุติธรรมของหุ้นดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายของกิจการ บริษัทย่อยพิจารณาว่าวิธีมูลค่าหุ้นตามบัญชีเป็นวิธีที่เหมาะสมในการกำหนดมูลค่ายุติธรรมเนื่องจากมูลค่าหุ้นตามบัญชีคำนวณจากงบการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553 ซึ่งใกล้เคียงกับระยะเวลาที่เกิดรายการ ทั้งนี้ส่วนต่างดังกล่าวคิดเป็นจำนวน 0.6 ล้านบาท และได้ถูกปรับปรุงโดยบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปี 2557 ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุนรวม และบัญชีส่วนทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ในส่วนของผู้ถือหุ้น

27. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ และบริษัทย่อยแห่งหนึ่งและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพภายใต้การอนุมัติจากกระทรวงการคลังตามพ.ร.บ. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมในอัตราร้อยละ 5 ของเงินเดือนและเงินที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยจ่ายสมทบให้อีกส่วนหนึ่ง กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดยธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ในระหว่างปี 2558 บริษัทฯ และบริษัทย่อยรับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 7.9 ล้านบาท และเฉพาะของบริษัทฯ: 5.4 ล้านบาท (2557: 7.3 ล้านบาท และเฉพาะของบริษัทฯ: 5.1 ล้านบาท)

28. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

| | (หน่วย: พันบาท) | | | |
|---|-----------------|-----------|----------------------|-----------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2558 | 2557 | 2558 | 2557 |
| ซื้อสินค้าสำเร็จรูป | 1,564,103 | 1,826,531 | 1,507,575 | 1,681,005 |
| วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป | 2,011,450 | 1,900,821 | - | - |
| การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและ | | | | |
| สินค้าระหว่างผลิต (เพิ่มขึ้น) ลดลง | 121,289 | (101,051) | 66,439 | 14,490 |
| ค่าผลประโยชน์ตอบแทนรัฐ | 739,891 | 916,423 | - | - |
| ค่าระวางเรือและค่าขนส่งสินค้า | 672,538 | 952,645 | 111,612 | 107,651 |
| ค่าชุดและค่าเลี้ยงกำนัน | 620,813 | 777,743 | - | - |
| ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย | 699,521 | 709,212 | 25,242 | 27,202 |
| เงินเดือน ค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน | 181,128 | 196,698 | 39,721 | 37,940 |
| ค่าตอบแทนผู้บริหาร | 210,362 | 186,029 | 63,764 | 62,878 |
| ค่าไฟฟ้าและเชื้อเพลิง | 77,347 | 119,811 | 5,950 | 6,774 |
| ค่าซ่อมแซมบำรุงรักษา | 83,871 | 105,253 | 5,360 | 5,818 |
| ตัดจำหน่ายต้นทุนการเปิดหน้าดินรอตัดบัญชี | 61 | 66,431 | - | - |
| ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน | 72,721 | 24,332 | - | - |

29. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|----------------|----------------|----------------------|---------------|
| | 2558 | 2557 | 2558 | 2557 |
| | (ปรับปรุงใหม่) | | | |
| ภาษีเงินได้ปัจจุบัน: | | | | |
| ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี | 112,499 | 225,468 | 45,028 | 67,778 |
| รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลของปีก่อน | - | 3,281 | - | 3,281 |
| ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายระหว่างปี | 9,009 | 5,832 | 9,009 | 5,832 |
| ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี: | | | | |
| ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว | 61,049 | (1,896) | 2,483 | (1,014) |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุน | 182,557 | 232,685 | 56,520 | 75,877 |

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบของงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม | | | |
|--|----------------------------------|---------|----------------------|------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2558 | 2557 | 2558 | 2557 |
| | (ปรับปรุงใหม่) | | | |
| ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากผลขาดทุน(กำไร)จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย | 235 | (1,884) | 1,457 | - |

รายการกระทบยอดระหว่างกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|----------------|-----------|----------------------|----------|
| | 2558 | 2557 | 2558 | 2557 |
| | (ปรับปรุงใหม่) | | | |
| กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล | 640,428 | 842,405 | 467,207 | 477,387 |
| อัตรากำไรเงินได้นิติบุคคล | 10% - 30% | 10% - 30% | 20% | 20% |
| กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตรากำไร | 140,089 | 217,995 | 93,441 | 95,477 |
| รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลของปีก่อน | - | 3,281 | - | 3,281 |
| ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายระหว่างปี | 9,009 | 5,832 | 9,009 | 5,832 |
| ผลกระทบทางภาษีสำหรับ: | | | | |
| การส่งเสริมการลงทุน (หมายเหตุ 30) | (38,048) | (27,534) | - | - |
| การรับรู้ขาดทุนสะสมทางภาษีของปีก่อน | - | (8,635) | - | - |
| รายได้ทางภาษี | 1,244 | 54 | 1,244 | 54 |
| ค่าใช้จ่ายต้องห้าม | 39,713 | 44,680 | 816 | 688 |
| รายได้ที่ได้รับยกเว้นภาษี | (2,916) | (2,964) | (46,022) | (28,137) |
| ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น | (182) | (152) | (167) | (152) |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายที่มีสิทธิหักได้ทางภาษี | (1,801) | (1,166) | (1,801) | (1,166) |
| อื่นๆ | 1,065 | (650) | - | - |
| รวม | (925) | 3,633 | (45,930) | (28,713) |
| ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้บันทึกเป็น | | | | |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | 34,427 | 1,960 | - | - |
| ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน | (43) | (16) | - | - |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุน | 182,557 | 232,685 | 56,520 | 75,877 |

การกระทบยอดมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภายในที่ได้รับจากการตัดบัญชีและหนี้สินภายในที่ได้รับจากการตัดบัญชีสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 แสดงได้ดังนี้

| | งบการเงินรวม | | | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | (หน่วย: พันบาท) |
|--|----------------|-----------------|---------------|----------------|----------------------|----------------|---------------|---------------|-----------------|
| | ณ วันที่ | รับรู้ใน | ตัดออกจาก | ณ วันที่ | ณ วันที่ | รับรู้ใน | รับรู้ใน | ณ วันที่ | |
| | 1 มกราคม | รับรู้ใน | การแปลงค่า | 1 มกราคม | รับรู้ใน | รับรู้ใน | 31 ธันวาคม | | |
| | 2558 | กำไรขาดทุน | งบการเงิน | 2558 | กำไรขาดทุน | กำไรขาดทุน | เบ็ดเสร็จอื่น | 2558 | |
| สินทรัพย์ภายใน | | | | | | | | | |
| สำรองผลประโยชน์ระยะยาวพนักงาน | 50,781 | (11,897) | 3,769 | 42,888 | 5,497 | (2,051) | 1,457 | 4,903 | |
| ค่าเสื่อมราคาสะสม - สิ้นแรม อาคารและอุปกรณ์ | 23,869 | (954) | 1,005 | 23,920 | 13,009 | - | - | 13,009 | |
| สินค้างคงเหลือ | 14,903 | (11,394) | 1,143 | 4,652 | - | - | - | - | |
| ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ | 9,938 | (9,938) | - | - | - | - | - | - | |
| ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ | 6,253 | (6,361) | 108 | - | - | - | - | - | |
| เงินอุดหนุนจากรัฐบาล | 5,986 | (1,254) | - | 4,732 | - | - | - | - | |
| อื่น ๆ | 783 | 639 | - | 1,422 | 746 | (432) | - | 314 | |
| รวม | 112,513 | (41,159) | 6,025 | 77,614 | 19,252 | (2,483) | 1,457 | 18,226 | |
| หนี้สินภายใน | | | | | | | | | |
| ค่าตัดจำหน่ายสะสม - ค่าใช้จ่ายในการสำรวจและพัฒนา | | | | | | | | | |
| เหนือร่องตัดบัญชีและต้นทุนการเปิดหน้าดินรื้อตัดบัญชี | 97,300 | 19,890 | 10,008 | 127,198 | - | - | - | - | |
| ค่าเสื่อมราคาสะสม - เครื่องจักร | 3,421 | - | - | 3,421 | - | - | - | - | |
| รวม | 100,721 | 19,890 | 10,008 | 130,619 | - | - | - | - | |
| สินทรัพย์(หนี้สิน)ภายใน | | | | | | | | | |
| สินทรัพย์ภายใน | | | | | | | | | |
| สินทรัพย์ภายใน | | | | | | | | | |
| หนี้สินภายใน | | | | | | | | | |
| สินทรัพย์(หนี้สิน)ภายใน | | | | | | | | | |
| รวม | | | | | | | | | |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทย่อยมีขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 115.8 ล้านบาท (2557: 7.8 ล้านบาท) ที่บริษัทย่อยไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี เนื่องจากบริษัทย่อยพิจารณาแล้วเห็นว่าบริษัทย่อยอาจไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะนำผลขาดทุนทางภาษีมาใช้ประโยชน์ได้

ผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้มีจำนวนเงิน 115.8 ล้านบาท ซึ่งจะทยอยสิ้นสุดระยะเวลาการใช้ประโยชน์ภายในปี 2563

30. สิทธิพิเศษที่ได้รับจากการส่งเสริมการลงทุน

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

| บัตรส่งเสริมเลขที่ | 1760(2)/2546 | 2078(9)/2551 |
|---|----------------------------|--|
| ลงวันที่ | 26 ธันวาคม 2546 | 19 พฤศจิกายน 2551 |
| 1. เพื่อส่งเสริมการลงทุนในกิจการ | ผลิตแอลกอฮอล์ บริสุทธิ์ | ผลิตเอทานอล (99.5%) |
| 2. สิทธิประโยชน์สำคัญที่ได้รับ | | |
| 2.1 ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริม (นับแต่วันที่มีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น) และได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมซึ่งได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลไปรวมคำนวณเพื่อเสียภาษีเงินได้ตลอดระยะเวลาที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล | 8 ปี (สิ้นสุดแล้ว) | 8 ปี (จะหมดอายุในวันที่ 1 เมษายน 2563) |
| 2.2 ได้รับอนุญาตให้นำผลขาดทุนประจำปีที่เกิดขึ้นในระหว่างได้รับยกเว้นภาษีเงินได้ไปหักออกจากกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นภายหลังระยะเวลาได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล (นับแต่วันพ้นกำหนดเวลาตามข้อ 2.1) | 5 ปี | 5 ปี |
| 2.3 ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบ วัสดุจำเป็นและของที่ใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออก นับจากวันที่นำเข้าครั้งแรก | 1 ปี | 1 ปี |
| 3. วันเริ่มมีรายได้ | 31 มกราคม 2548 | 2 เมษายน 2555 |

บริษัทย่อยจะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อกำหนดต่าง ๆ ตามที่ระบุไว้ในบัตรส่งเสริมการลงทุน

รายได้ของบริษัทย่อยสำหรับปีเป็นรายได้จากการขายในประเทศ โดยจำแนกตามกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน และไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 สามารถสรุปได้ดังนี้

| | (หน่วย: พันบาท) | |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| | <u>2558</u> | <u>2557</u> |
| รายได้จากการขาย | | |
| กิจการที่ได้รับการส่งเสริม | 1,646,949 | 1,514,152 |
| กิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริม | 953,374 | 982,127 |
| รวม | <u>2,600,323</u> | <u>2,496,279</u> |

31. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีที่ เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน แสดงการคำนวณได้ดังนี้

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|--------------|----------------|----------------------|---------|
| | 2558 | 2557 | 2558 | 2557 |
| | | | | |
| | | (ปรับปรุงใหม่) | | |
| กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (พันบาท) | 309,609 | 426,771 | 410,687 | 401,510 |
| จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น) | 525,000 | 525,000 | 525,000 | 525,000 |
| กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท) | 0.59 | 0.81 | 0.78 | 0.76 |

32. เงินปันผลจ่าย

เงินปันผลจ่ายของกลุ่มบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 เป็นดังนี้

บริษัทฯ

| เงินปันผล | อนุมัติโดย | เงินปันผลจ่าย (พันบาท) | เงินปันผล จ่ายต่อหุ้น (บาท) | วันที่จ่ายเงินปันผล |
|---|--|---------------------------|-----------------------------------|---------------------|
| 2558 | | | | |
| เงินปันผลระหว่างกาล สำหรับกำไรจากผลการ ดำเนินงานเดือนมกราคม ถึงมิถุนายน 2558 | ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 19 ตุลาคม 2558 | 183,750 | 0.35 | 18 พฤศจิกายน 2558 |
| เงินปันผลงวดสุดท้าย สำหรับปี 2557 | ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2558 | 210,000 | 0.40 | 15 พฤษภาคม 2558 |
| รวม | | <u>393,750</u> | <u>0.75</u> | |
| 2557 | | | | |
| เงินปันผลระหว่างกาล สำหรับกำไรจากผลการ ดำเนินงานเดือนมกราคม ถึงมิถุนายน 2557 | ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 20 ตุลาคม 2557 | 183,750 | 0.35 | 19 พฤศจิกายน 2557 |
| เงินปันผลงวดสุดท้าย สำหรับปี 2556 | ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 21 เมษายน 2557 | 210,000 | 0.40 | 9 พฤษภาคม 2557 |
| รวม | | <u>393,750</u> | <u>0.75</u> | |

นอกจากนี้ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นยังมีมติเห็นชอบให้จัดสรรกำไรสะสมเพื่อกันไว้เป็นสำรองทั่วไปจำนวน 7.7 ล้านบาท (2557: 76.6 ล้านบาท)

บริษัทย่อยในประเทศ

บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอรจี จำกัด (มหาชน)

| เงินปันผล | อนุมัติโดย | เงินปันผลจ่าย (ล้านบาท) | เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท) | วันที่จ่ายเงินปันผล |
|--|---|----------------------------|-------------------------------|---------------------|
| 2558 | | | | |
| เงินปันผลสำหรับกำไรจากการดำเนินงานของกิจการที่ได้รับ การส่งเสริมการลงทุนของเดือนกรกฎาคม ถึงเดือนธันวาคม 2557 | ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 20 เมษายน 2558 | 50,000 | 0.05 | 20 พฤษภาคม 2558 |
| เงินปันผลระหว่างกาลสำหรับกำไรจากการดำเนินงานของกิจการที่ได้รับ การส่งเสริมการลงทุนของเดือนมกราคม ถึงเดือนมิถุนายน 2558 | ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 20 สิงหาคม 2558 | 100,000 | 0.10 | 18 กันยายน 2558 |
| รวม | | 150,000 | 0.15 | |
| 2557 | | | | |
| เงินปันผลระหว่างกาลสำหรับกำไรจากการดำเนินงานของกิจการที่ได้รับ การส่งเสริมการลงทุนของเดือนมกราคม ถึงเดือนมิถุนายน 2557 | ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 18 กันยายน 2557 | 100,000 | 0.10 | 17 ตุลาคม 2557 |
| รวม | | 100,000 | 0.10 | |

ในระหว่างปี 2558 บริษัทฯ ได้รับเงินปันผลในอัตราร้อยละ 51 เป็นจำนวนเงิน 76.5 ล้านบาท (2557: รับเงินปันผลในอัตราร้อยละ 51 เป็นจำนวนเงิน 51.0 ล้านบาท)

บริษัทย่อยในต่างประเทศ

PT. Lanna Harita Indonesia

| เงินปันผล | อนุมัติโดย | เงินปันผลจ่าย (พันเหรียญ สหรัฐอเมริกา) | เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (เหรียญ สหรัฐอเมริกา) | วันที่จ่ายเงินปันผล |
|---|--|--|--|---------------------|
| 2558 | | | | |
| เงินปันผลระหว่างกาล ครั้งที่ 2 สำหรับปี 2557 | ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 10 มีนาคม 2558 | 1,600 | 200 | 19 มีนาคม 2558 |
| เงินปันผลประจำปีสำหรับปี 2557 | ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 10 มิถุนายน 2558 | 2,400 | 300 | 18 มิถุนายน 2558 |
| เงินปันผลระหว่างกาล ครั้งที่ 1 สำหรับปี 2558 | ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 14 กันยายน 2558 | 1,200 | 150 | 15 กันยายน 2558 |
| เงินปันผลระหว่างกาล ครั้งที่ 2 สำหรับปี 2558 | ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 2 ธันวาคม 2558 | 1,200 | 150 | 4 ธันวาคม 2558 |
| รวม | | 6,400 | 800 | |
| 2557 | | | | |
| เงินปันผลระหว่างกาล ครั้งที่ 3 สำหรับปี 2556 | ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 10 มีนาคม 2557 | 1,600 | 200 | 19 มีนาคม 2557 |
| เงินปันผลประจำปีสำหรับปี 2556 | ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 19 มิถุนายน 2557 | 1,600 | 200 | 23 มิถุนายน 2557 |
| เงินปันผลระหว่างกาล ครั้งที่ 1 สำหรับปี 2557 | ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 22 กันยายน 2557 | 1,200 | 150 | 25 กันยายน 2557 |
| รวม | | 4,400 | 550 | |

ในระหว่างปี 2558 บริษัทฯ ได้รับเงินปันผลในอัตราร้อยละ 55 เป็นจำนวนเงิน 3.5 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 120.1 ล้านบาท โดยบริษัทฯ ถูกหักภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายจำนวนประมาณ 9.0 ล้านบาท (2557: เงินปันผลจำนวน 2.4 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 77.8 ล้านบาท โดยบริษัทฯ ถูกหักภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายจำนวนประมาณ 5.8 ล้านบาท)

33. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทฯที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารงาน บริษัทฯและบริษัทย่อยจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์ บริษัทฯและบริษัทย่อยมีส่วนงานที่รายงานทั้งสิ้น 3 ส่วนงาน ดังนี้

1. ส่วนงานถ่านหินในประเทศ เป็นส่วนงานที่ทำการซื้อและจำหน่ายถ่านหิน
2. ส่วนงานถ่านหินต่างประเทศ เป็นส่วนงานที่ทำการผลิตและจำหน่ายถ่านหิน
3. ส่วนงานเอทานอล เป็นส่วนงานที่ทำการผลิตและจำหน่ายเอทานอล

บริษัทฯและบริษัทย่อยไม่มีการรวมส่วนงานดำเนินงานเป็นส่วนงานที่รายงานข้างต้น

ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดสอบทานผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยธุรกิจแยกจากกันเพื่อวัตถุประสงค์ในการตัดสินใจเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากรและการประเมินผลการปฏิบัติงาน บริษัทฯและบริษัทย่อยประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงาน โดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมในงบการเงิน

การบันทึกบัญชีสำหรับรายการระหว่างส่วนงานที่รายงานเป็นไปในลักษณะเดียวกับการบันทึกบัญชีสำหรับรายการธุรกิจกับบุคคลภายนอก

ข้อมูลรายได้ กำไร และสินทรัพย์รวมของส่วนงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

| | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------|----------------------------------|--------------|--------------------------------|--------------|---------------|--------------|------------------------------|--------------|--|--------------|--------------|--------------|
| | ธุรกิจดำเนินงาน ในประเภท | | ธุรกิจอำนวยการ ในต่างประเทศ | | ธุรกิจเอทานอล | | รวมส่วนงาน (ปรับปรุงใหม่) | | รายการปรับปรุงและ ตัดรายการระหว่างกัน | | งบการเงินรวม | |
| | 2558 | 2557 | 2558 | 2557 | 2558 | 2557 | 2558 | 2557 | 2558 | 2557 | 2558 | 2557 |
| รายได้จากลูกค้าภายนอก | 1,850 | 1,974 | 5,700 | 7,738 | 2,600 | 2,496 | 10,150 | 12,208 | - | - | 10,150 | 12,208 |
| รายได้ระหว่างส่วนงาน | 213 | 249 | - | - | - | - | 213 | 249 | (213) | (249) | - | - |
| ดอกเบี้ยรับ | 10 | 18 | 10 | 10 | - | - | 20 | 28 | - | (3) | 20 | 25 |
| ดอกเบี้ยจ่าย | - | - | 12 | 10 | 49 | 57 | 61 | 67 | - | (3) | 61 | 64 |
| ค่าเสื่อมราคาและ | | | | | | | | | | | | |
| ค่าตัดจำหน่าย | 25 | 27 | 553 | 578 | 122 | 106 | 700 | 711 | - | (2) | 700 | 709 |
| กำไรจากการขายเงิน | | | | | | | | | | | | |
| ลงทุนในบริษัทย่อย | - | 91 | - | - | - | - | - | 91 | - | (91) | - | - |
| ส่วนแบ่งกำไรจากเงิน | | | | | | | | | | | | |
| ลงทุนในบริษัทร่วมที่ | | | | | | | | | | | | |
| บันทึกตามวิธีส่วนได้เสีย | 25 | 23 | - | - | - | - | 25 | 23 | - | - | 25 | 23 |
| กำไรจ่ายภาษีเงินได้ | 57 | 76 | 110 | 166 | 16 | (9) | 183 | 233 | - | - | 183 | 233 |
| กำไรของส่วนงาน | 496 | 516 | 2,108 | 2,931 | 356 | 331 | 2,960 | 3,778 | (213) | (249) | 2,747 | 3,529 |
| สินทรัพย์รวมของส่วนงาน | 2,537 | 2,526 | 3,817 | 3,847 | 3,241 | 3,385 | 9,595 | 9,758 | (816) | (796) | 8,779 | 8,962 |
| เงินลงทุนในบริษัทร่วมที่ | | | | | | | | | | | | |
| บันทึกตามวิธีส่วนได้เสีย | 42 | 50 | - | - | - | - | 42 | 50 | - | - | 42 | 50 |
| การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ของ | | | | | | | | | | | | |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ | | | | | | | | | | | | |
| ไม่รวมเครื่องมือทาง | | | | | | | | | | | | |
| การเงินและสินทรัพย์ | | | | | | | | | | | | |
| ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี | (35) | 11 | 48 | (19) | (85) | 166 | (72) | 158 | 2 | 2 | (70) | 160 |

ข้อมูลเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์

รายได้จากลูกค้าภายนอกกำหนดขึ้นตามสถานที่ตั้งของลูกค้า

| | (หน่วย: พันบาท) | |
|---|-------------------|-------------------|
| | <u>2558</u> | <u>2557</u> |
| รายได้จากลูกค้าภายนอก | | |
| ประเทศไทย | 4,973,995 | 4,621,140 |
| อินเดีย | 1,938,541 | 2,607,255 |
| สิงคโปร์ | 724,458 | 1,855,367 |
| สวิสเซอร์แลนด์ | 125,188 | 966,464 |
| ออสเตรเลีย | 272,205 | 703,357 |
| จีน | 218,751 | 600,604 |
| เกาหลีใต้ | 1,122,026 | 595,051 |
| ประเทศอื่น ๆ | 775,170 | 258,941 |
| รวม | <u>10,150,334</u> | <u>12,208,179</u> |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน (ไม่รวมเครื่องมือทางการเงินและ สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอดักบัญชี) | | |
| ประเทศไทย | 2,840,674 | 2,960,923 |
| อินโดนีเซีย | 1,435,923 | 1,386,370 |
| รวม | <u>4,276,597</u> | <u>4,347,293</u> |

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

ในระหว่างปี 2558 บริษัทฯและบริษัทย่อย มีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวน 2 ราย เป็นจำนวนเงินประมาณ 1,581 ล้านบาท และ 1,388 ล้านบาท ซึ่งมาจากส่วนงานธุรกิจถ่านหินในต่างประเทศและธุรกิจถ่านหินในประเทศ (2557: มีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวนสองราย เป็นจำนวนเงินประมาณ 1,846 ล้านบาท และ 1,688 ล้านบาท ซึ่งมาจากส่วนงานธุรกิจถ่านหินในต่างประเทศและธุรกิจถ่านหินในประเทศ)

34. สัญญาและข้อตกลงที่สำคัญ

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

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

บริษัทย่อยได้รับอนุญาตจากรัฐบาลอินโดนีเซียให้เริ่มผลิตถ่านหินในเดือนกุมภาพันธ์ 2552

34.3 เมื่อวันที่ 20 พฤษภาคม 2552 บริษัท PT. Singlurus Pratama ได้ทำสัญญาค่าบริการการตลาดและบริการให้ความช่วยเหลือทางด้านเทคนิคกับบริษัทและสัญญาบริการกับบริษัทแห่งหนึ่งในประเทศอินโดนีเซีย โดยค่าบริการดังกล่าวเป็นไปตามเกณฑ์และอัตราตามที่ระบุในสัญญา

35. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

35.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทย่อยสองแห่งมีภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุนเป็นจำนวนเงิน 33.3 ล้านดอลลาร์ที่เกี่ยวข้องกับการก่อสร้างระบบบำบัดก๊าซไฮโดรเจนซัลไฟด์ในก๊าซชีวภาพ และ 12.3 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกาที่เกี่ยวข้องกับการซื้อท่าเรือสำหรับการลำเลียงถ่าน (2557: การก่อสร้างระบบผลิตก๊าซชีวภาพและการซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์จำนวนเงิน 4.8 ล้านดอลลาร์ และการซื้อท่าเรือสำหรับการลำเลียงถ่านจำนวนเงิน 13.5 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา)

35.2 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าดำเนินงาน

บริษัทฯและบริษัทย่อยได้เข้าทำสัญญาที่เกี่ยวข้องกับการเช่าพื้นที่ในอาคาร ยานพาหนะและบริการอื่น ๆ อายุของสัญญามีระยะเวลาโดยเฉลี่ยประมาณ 1 ถึง 5 ปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาเช่าและบริการดังกล่าว ดังนี้

(หน่วย: ล้านดอลลาร์)

| จ่ายชำระภายใน | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|------------------------------|--------------|------|----------------------|------|
| | 2558 | 2557 | 2558 | 2557 |
| ภายใน 1 ปี | 26 | 35 | 9 | 11 |
| มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี | 9 | 26 | 3 | 9 |

35.3 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาบริการและสัญญาซื้อสินค้าระยะยาว

- ก) บริษัทฯและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาบริการที่เกี่ยวข้องกับการบริการจ้างรักษาความปลอดภัย การบริการดูแลรักษารถยนต์ และบริการอื่น ๆ อายุของสัญญามีระยะเวลาโดยเฉลี่ยประมาณ 1 ถึง 5 ปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาบริการดังกล่าว ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

| จ่ายชำระภายใน | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---------------|--------------|------|----------------------|------|
| | 2558 | 2557 | 2558 | 2557 |
| ภายใน 1 ปี | 2 | 3 | - | 2 |

- ข) บริษัทฯและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาจ้างที่ปรึกษากฎหมาย ที่ปรึกษาด้านเหมืองแร่ สิ่งแวดล้อมและความปลอดภัย และอื่น ๆ เป็นจำนวนเงิน 1.4 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ: 0.9 ล้านบาท) (2557: 2 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ: 0.9 ล้านบาท))

- ค) บริษัทฯมีภาระผูกพันตามสัญญาซื้อถ่านหินกับบริษัทแห่งหนึ่งในต่างประเทศโดยราคา คุณภาพ ถ่านหิน 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 นอกจากนี้ บริษัทย่อยดังกล่าวได้ทำสัญญาซื้อถ่านหินเพิ่มเติมอีกสองฉบับมีกำหนดระยะเวลา 5 ปี และจะตกลงราคาซื้อก่อนการส่งมอบในปีถัดไป โดยปริมาณการซื้อเป็นไปตามที่ระบุในสัญญา

35.4 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาขายถ่านหิน

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

35.5 การค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารในนามบริษัทฯและบริษัทย่อยเหลืออยู่เป็นจำนวนเงิน 5.7 ล้านดอลลาร์ 28,175 ล้านดอลลาร์ และ 0.2 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา (เฉพาะของบริษัทฯ 0.6 ล้านดอลลาร์) (2557: 5.9 ล้านดอลลาร์ 15,689 ล้านดอลลาร์ และ 0.6 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา (เฉพาะของบริษัทฯ 0.8 ล้านดอลลาร์)) ซึ่งหนังสือค้ำประกันส่วนใหญ่ใช้เพื่อค้ำประกันการฟื้นฟูสภาพเหมืองของบริษัทย่อยในต่างประเทศกับหน่วยงานราชการ ค้ำประกันการปฏิบัติตามสัญญาอนุญาตให้ผลิตและจำหน่ายเอทานอลเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิงของบริษัทย่อยในประเทศกับกรมสรรพสามิต และเพื่อค้ำประกันการปฏิบัติตามสัญญาอนุญาตให้ใช้กระแสไฟฟ้ากับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค

36. คดีฟ้องร้อง

ในเดือนกันยายน 2554 บริษัทแห่งหนึ่งกล่าวหาว่าบริษัทย่อยแห่งหนึ่งไม่ปฏิบัติตามสัญญาซื้อขายมันเส้นลงวันที่ 21 มกราคม 2554 และบันทึกข้อตกลงฉบับลงวันที่ 29 เมษายน 2554 โดยขอเรียกค่าเสียหายจำนวน 186.9 ล้านดอลลาร์ เมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2554 บริษัทย่อยได้ยื่นคำให้การและฟ้องแย้งบริษัทดังกล่าว โดยเรียกค่าเสียหายจำนวน 82.4 ล้านดอลลาร์

เมื่อวันที่ 9 ตุลาคม 2557 ศาลแพ่งได้พิจารณาคดีฟ้องคดีที่บริษัทดังกล่าวกล่าวหาบริษัทย่อย และให้บริษัทดังกล่าวชำระเงินค่าซื้อมันเส้นที่ทางบริษัทย่อยจ่ายล่วงหน้าจำนวน 6.9 ล้านดอลลาร์ พร้อมดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 7.5 ต่อปี นับจากวันที่ 8 พฤศจิกายน 2554 (วันที่ฟ้องแย้ง) จนกว่าจะชำระเสร็จสิ้น พร้อมทั้งให้จ่ายค่าฤชาธรรมเนียม และค่าทนายความบางส่วนแทนบริษัทย่อย

เมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2557 บริษัทย่อยได้ยื่นอุทธรณ์คัดค้านคำพิพากษาดังกล่าว ต่อมาเมื่อวันที่ 9 กุมภาพันธ์ 2559 ศาลอุทธรณ์ได้พิพากษาขึ้นตามศาลชั้นต้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทย่อยยังไม่ได้รับชำระเงินจากบริษัทดังกล่าวจึงยังไม่ได้บันทึกรายการบัญชี

37. ลำดับชั้นของมูลค่าสุทธิธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่าสุทธิธรรมหรือเปิดเผยมูลค่าสุทธิธรรมแยกแสดตามลำดับชั้นของมูลค่าสุทธิธรรม ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|--------------|---------|----------------------|---------|
| | ระดับ 2 | รวม | ระดับ 2 | รวม |
| สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่าสุทธิธรรม | | | | |
| เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า - | | | | |
| ตราสารทุน | 500,794 | 500,794 | 500,015 | 500,015 |
| สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่าสุทธิธรรม | | | | |
| อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน | 54,764 | 54,764 | 54,764 | 54,764 |

38. เครื่องมือทางการเงิน

38.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยง

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของบริษัทฯและบริษัทย่อยตามที่นิยามอยู่ในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 107 “การแสดรายการและการเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน” ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เงินลงทุน เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น เงินกู้ยืมระยะสั้นและเงินกู้ยืมระยะยาว บริษัทฯและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงดังนี้

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

บริษัทฯและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้า ฝ่ายบริหารควบคุมความเสี่ยงนี้โดยการกำหนดให้มีนโยบายและวิธีการในการควบคุมสินเชื่อที่เหมาะสม ดังนั้นบริษัทฯและบริษัทย่อยจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญจากการให้สินเชื่อ นอกจากนี้ การให้สินเชื่อของบริษัทฯและบริษัทย่อยไม่มีการกระจุกตัวเนื่องจากบริษัทฯและบริษัทย่อยมีฐานของลูกค้าที่หลากหลายและมีอยู่จำนวนมาก ราย จำนวนเงินสูงสุดที่บริษัทฯและบริษัทย่อยอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีของลูกค้าหนี้ที่แสดอยู่ในงบแสดฐานะการเงิน

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

บริษัทฯและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินฝากธนาคาร เงินกู้ยืมระยะสั้นและเงินกู้ยืมระยะยาวที่มีดอกเบี้ย อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของบริษัทฯและบริษัทย่อยจึงอยู่ในระดับต่ำ

สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือ วันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

| | งบการเงินรวม | | | | |
|------------------------------------|-------------------------------------|--|------------------------|-------|------------------------------------|
| | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 | | | | |
| | อัตราดอกเบี้ย คงที่ภายใน 1 ปี | อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม ราคาตลาด | ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย | รวม | อัตรา ดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี) |
| สินทรัพย์ทางการเงิน | | | | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 212 | 448 | - | 660 | 0.10 - 0.75 |
| เงินลงทุนชั่วคราว | 350 | - | 501 | 851 | 2.00 - 2.30 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น | - | - | 812 | 812 | - |
| | 562 | 448 | 1,313 | 2,323 | |
| หนี้สินทางการเงิน | | | | | |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | 1,037 | - | - | 1,037 | 3.08 - 3.30 |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | - | - | 411 | 411 | - |
| | 1,037 | - | 411 | 1,448 | |

(หน่วย: ล้านบาท)

| | งบการเงินรวม | | | | |
|------------------------------------|-------------------------------------|--|------------------------|-------|------------------------------------|
| | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 | | | | |
| | อัตราดอกเบี้ย คงที่ภายใน 1 ปี | อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม ราคาตลาด | ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย | รวม | อัตรา ดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี) |
| สินทรัพย์ทางการเงิน | | | | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 148 | 299 | - | 447 | 0.10 - 9.75 |
| เงินลงทุนชั่วคราว | 500 | - | 267 | 767 | 2.70 - 3.00 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น | - | - | 724 | 724 | - |
| | 648 | 299 | 991 | 1,938 | |
| หนี้สินทางการเงิน | | | | | |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | 1,198 | - | - | 1,198 | 3.52 - 6.00 |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | - | - | 463 | 463 | - |
| | 1,198 | - | 463 | 1,661 | |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคารจำนวน 477.8 ล้านบาท (2557: 657.8 ล้านบาท) คิดอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง THBFIX บวกร้อยละ 1.75 ต่อปี สำหรับปีที่หนึ่งและเพิ่มขึ้นร้อยละ 0.05 ต่อปี ตั้งแต่วันที่สองถึงปีที่ห้า

(หน่วย: ล้านบาท)

| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | |
|--------------------------------|-------------------------------------|--|------------------------|--------------|------------------------------------|
| | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 | | | | |
| | อัตราดอกเบี้ย คงที่ภายใน 1 ปี | อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม ราคาตลาด | ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย | รวม | อัตรา ดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี) |
| สินทรัพย์ทางการเงิน | | | | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 50 | 12 | - | 62 | 0.10 - 1.80 |
| เงินลงทุนชั่วคราว | 350 | - | 500 | 850 | 2.00 - 2.30 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น | - | - | 245 | 245 | - |
| | <u>400</u> | <u>12</u> | <u>745</u> | <u>1,157</u> | |
| หนี้สินทางการเงิน | | | | | |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | - | - | 50 | 50 | - |
| | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>50</u> | <u>50</u> | |

(หน่วย: ล้านบาท)

| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | |
|--------------------------------|-------------------------------------|--|------------------------|--------------|------------------------------------|
| | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 | | | | |
| | อัตราดอกเบี้ย คงที่ภายใน 1 ปี | อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม ราคาตลาด | ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย | รวม | อัตรา ดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี) |
| สินทรัพย์ทางการเงิน | | | | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | - | 20 | - | 20 | 0.10 - 1.90 |
| เงินลงทุนชั่วคราว | 500 | - | 267 | 767 | 2.70 - 3.00 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น | - | - | 255 | 255 | - |
| | <u>500</u> | <u>20</u> | <u>522</u> | <u>1,042</u> | |
| หนี้สินทางการเงิน | | | | | |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | - | - | 61 | 61 | - |
| | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>61</u> | <u>61</u> | |

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทฯและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการซื้อและขายสินค้าเป็นเงินตราต่างประเทศ บริษัทฯและบริษัทย่อยได้ตกลงทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งส่วนใหญ่มีอายุสัญญาไม่เกินหนึ่งปีเพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯมียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 | | | | |
|--------------------------|--------------|------------|--------------------------------|----------|
| สกุลเงิน | สินทรัพย์ทาง | หนี้สินทาง | อัตราแลกเปลี่ยน | |
| | การเงิน | การเงิน | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 | |
| | (ล้าน) | (ล้าน) | (บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ) | |
| | | | อัตราซื้อ | อัตราขาย |
| เหรียญสหรัฐอเมริกา | 2.5 | 0.2 | 35.9233 | 36.2538 |

| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 | | | | |
|--------------------------|--------------|------------|--------------------------------|----------|
| สกุลเงิน | สินทรัพย์ทาง | หนี้สินทาง | อัตราแลกเปลี่ยน | |
| | การเงิน | การเงิน | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 | |
| | (ล้าน) | (ล้าน) | (บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ) | |
| | | | อัตราซื้อ | อัตราขาย |
| เหรียญสหรัฐอเมริกา | 2.6 | - | 32.8128 | 33.1132 |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 บริษัทฯและบริษัทย่อยไม่มีสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงเหลือ

38.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่ของบริษัทฯและบริษัทย่อยจัดอยู่ในประเภทระยะสั้น และมีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาดหรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด บริษัทฯและบริษัทย่อยจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

39. บริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทฯ คือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯและเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.47:1 (2557: 0.53:1) และเฉพาะบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.06:1 (2557: 0.06:1)

40. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เงินปันผลเสนอจ่ายของบริษัทย่อย

เมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2559 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) (“บริษัทย่อย”) มีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลสำหรับปี 2558 เพิ่มเติมในอัตราหุ้นละ 0.05 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 50 ล้านบาท บริษัทฯจะได้รับเงินปันผลในอัตราร้อยละ 51 เป็นจำนวนเงิน 25.5 ล้านบาท อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัทย่อยในเดือน เมษายน 2559

41. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยกรรมการผู้มีอำนาจของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2559

วิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

(ข้อมูลตามงบการเงินรวมประจำปี 2558)

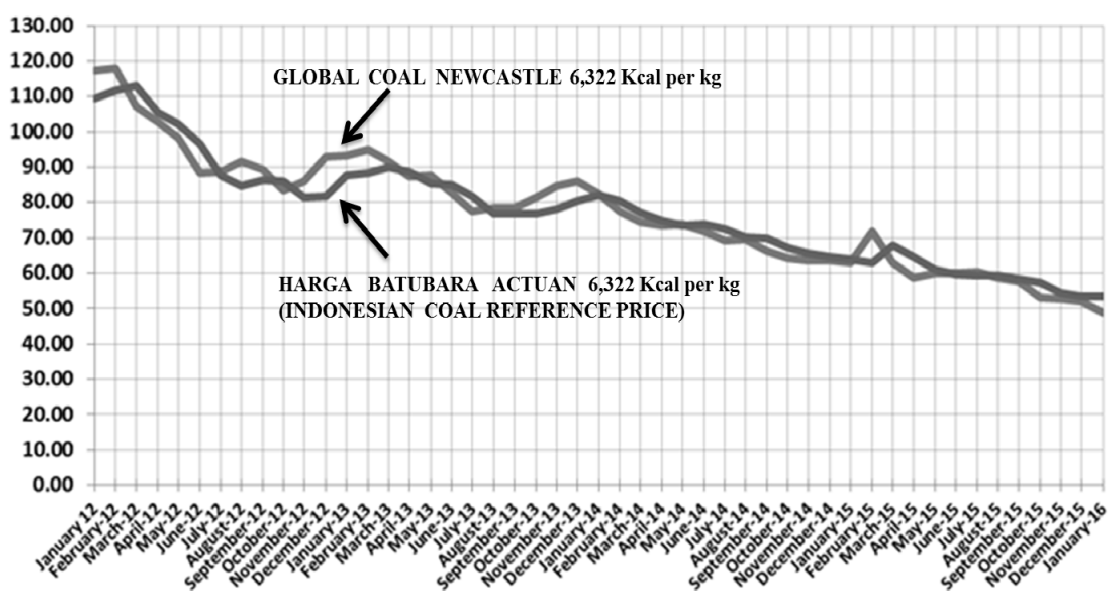
ผลการดำเนินงานในภาพรวม

บริษัทฯ มีรายได้ในปี 2558 ทั้งสิ้น 10,182.16 ล้านบาทลดลงจากปีก่อน 2,063.54 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 16.85 โดยมีกำไรสุทธิในปี 2558 ทั้งสิ้น 309.61 ล้านบาทลดลงจากปีก่อน 117.16 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 27.45 เนื่องจากรายได้และกำไรสุทธิจากธุรกิจถ่านหินลดลงตามราคาถ่านหินในตลาดโลกที่ยังปรับตัวลดลงอย่างต่อเนื่อง ในขณะที่รายได้และกำไรสุทธิจากธุรกิจเอทานอลยังอยู่ในเกณฑ์ที่ดีตามนโยบายรัฐบาลที่ยกเลิกการจำหน่ายน้ำมันเบนซิน 91 และส่งเสริมการใช้แก๊สโซฮอล์ E10 และ E20

ธุรกิจถ่านหิน : ราคาถ่านหินในตลาดโลกยังคงลดลงอย่างต่อเนื่อง โดยบริษัทฯ ยังคงใช้กลยุทธ์ในการลดต้นทุนการทำเหมืองและเลือก PRODUCT MIX เพื่อให้สามารถขายถ่านหินได้ในราคาที่สูงและมีกำไรที่ดี

Coal Price Movement from year 2012 - 2016

US\$ per ton



สรุปแล้วธุรกิจถ่านหินมีรายได้ในปี 2558 ทั้งสิ้น 7,550.01 ล้านบาทลดลงจากปีก่อน 2,161.89 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 22.26 เนื่องจากปริมาณและราคาขายถ่านหินโดยเฉลี่ยลดลงร้อยละ 15.75 และ 7.73 ตามลำดับ ทำให้กำไรสุทธิซึ่งคำนวณตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ในปี 2558 ลดลงจากปีก่อนเหลือ 129.98 ล้านบาทหรือลดลงร้อยละ 41.50 อย่างไรก็ตามแม้ผลการดำเนินงานจากธุรกิจถ่านหินลดลงแต่ก็ยังมีกำไรอย่างต่อเนื่อง

ธุรกิจเอทานอล : ราคาขายเอทานอลโดยเฉลี่ยในปี 2558 ลดลงจากปีก่อนเล็กน้อยร้อยละ 2.27 แต่อุปสงค์เอทานอลเพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 8.80 เนื่องจากปริมาณการใช้แก๊สโซฮอล์ E10 และ E20 เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทำให้ความต้องการใช้เอทานอลเพื่อผสมเป็นน้ำมันแก๊สโซฮอล์เพิ่มมากขึ้นตามไปด้วย สรุปแล้วธุรกิจเอทานอลมีรายได้ในปี 2558 ทั้งสิ้น 2,600.32 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 104.04 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 4.17 และมีกำไรสุทธิในปี 2558 ทั้งสิ้น 244.27 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 24.96 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 11.38 แต่กำไรสุทธิซึ่งคำนวณตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ในปี 2558 ลดลงจากปีก่อนเหลือ 122.34 ล้านบาทหรือลดลงร้อยละ 14.94 เนื่องจากบริษัทฯ ได้ขายหุ้นสามัญในบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจเอทานอลตาม SPIN-OFF PLAN ในปี 2557 ทำให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ลดลงจากร้อยละ 75.75 เหลือร้อยละ 51 ของหุ้นที่ชำระแล้ว เมื่อคำนวณกำไรสุทธิตามสัดส่วนการถือหุ้นจึงลดลงจากปีก่อน

การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

| รายได้ | ปี 2558 | | ปี 2557 | | เพิ่มขึ้น (ลดลง) | |
|------------------------|------------------|---------------|------------------|---------------|-------------------|----------------|
| | ล้านบาท | % | ล้านบาท | % | ล้านบาท | % |
| รายได้จากการขายถ่านหิน | 7,550.01 | 74.15 | 9,711.90 | 79.31 | (2,161.89) | (22.26) |
| รายได้จากการขายเอทานอล | 2,600.32 | 25.54 | 2,496.28 | 20.38 | 104.04 | 4.17 |
| รายได้อื่น | 31.83 | 0.31 | 37.52 | 0.31 | (5.69) | (15.17) |
| รวมทั้งสิ้น | 10,182.16 | 100.00 | 12,245.70 | 100.00 | (2,063.54) | (16.85) |

รายได้ : บริษัทฯ มีรายได้ในปี 2558 รวมทั้งสิ้น 10,182.16 ล้านบาทลดลงจากปีก่อน 2,063.54 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 16.85 เนื่องจาก

(1) มีรายได้จากธุรกิจถ่านหินในปี 2558 ทั้งสิ้น 7,550.01 ล้านบาทลดลงจากปีก่อน 2,161.89 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 22.26 เนื่องจากปริมาณและราคาขายถ่านหินโดยเฉลี่ยลดลงร้อยละ 15.75 และ 7.73 ตามลำดับ ตามสถานการณ์ถ่านหินที่ยังอยู่ในช่วงขาลง

(2) มีรายได้จากธุรกิจเอทานอลในปี 2558 ทั้งสิ้น 2,600.32 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 104.04 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 4.17 เนื่องจากปริมาณขายเอทานอลเพิ่มขึ้นร้อยละ 6.65 แต่ราคาขายเอทานอลโดยเฉลี่ยลดลงร้อยละ 2.27 ตามสถานการณ์ราคาน้ำมันที่ปรับตัวลดลง

(3) มีรายได้อื่นในปี 2558 ทั้งสิ้น 31.83 ล้านบาทลดลงจากปีก่อน 5.69 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 15.17 เนื่องจากมีดอกเบี้ยรับลดลง

| ค่าใช้จ่าย | ปี 2558 | | ปี 2557 | | เพิ่มขึ้น (ลดลง) | |
|------------------------|----------|----------|----------|----------|------------------|----------|
| | ล้านบาท | % ยอดขาย | ล้านบาท | % ยอดขาย | ล้านบาท | % ยอดขาย |
| ธุรกิจถ่านหิน | | | | | | |
| ต้นทุนขาย | 5,158.73 | 68.33 | 6,514.07 | 67.07 | (1,355.34) | (20.81) |
| ค่าใช้จ่ายขายและบริหาร | 2,054.41 | 27.21 | 2,630.54 | 27.09 | (576.13) | (21.90) |
| ค่าใช้จ่ายการเงิน | 11.47 | 0.15 | 9.21 | 0.09 | 2.26 | 24.54 |
| ภาษีเงินได้นิติบุคคล | 166.85 | 2.21 | 223.73 | 2.30 | (56.88) | (25.42) |
| ธุรกิจเอทานอล | | | | | | |
| ต้นทุนขาย | 2,244.29 | 86.31 | 2,165.59 | 86.75 | 78.70 | 3.63 |
| ค่าใช้จ่ายขายและบริหาร | 48.23 | 1.85 | 50.13 | 2.01 | (1.90) | (3.79) |
| ค่าใช้จ่ายการเงิน | 50.06 | 1.93 | 57.00 | 2.28 | (6.94) | (12.18) |
| ภาษีเงินได้นิติบุคคล | 15.71 | 2.46 | 8.95 | 1.30 | 6.76 | 75.53 |

ค่าใช้จ่ายธุรกิจถ่านหิน : ค่าใช้จ่ายธุรกิจถ่านหินในปี 2558 รวมทั้งสิ้น 7,391.46 ล้านบาทลดลงจากปีก่อน 1,986.09 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 21.18 ล้านบาท เนื่องจาก

(1) ต้นทุนขายถ่านหินในปี 2558 ลดลงจากปีก่อน 1,355.34 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 20.81 เนื่องจากปริมาณและต้นทุนขายถ่านหินโดยเฉลี่ยลดลงร้อยละ 15.75 และ 6.01 ตามลำดับ

(2) ค่าใช้จ่ายขายและบริหารในปี 2558 ลดลงจากปีก่อน 576.13 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 21.90 ทั้งนี้ตามปริมาณการขายถ่านหินที่ลดลง

(3) ค่าใช้จ่ายการเงินในปี 2558 เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 2.26 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทขอยืมในประเทศอินโดนีเซียได้กู้เงินมาใช้ในการจัดซื้อท่าเรือและถนนลำเลียงถ่านหิน จึงทำให้มีดอกเบี้ยจ่ายเพิ่มขึ้น

(4) ภาษีเงินได้นิติบุคคลในปี 2558 ลดลงจากปีก่อน 56.88 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 25.42 เนื่องจากกำไรลดลง

ค่าใช้จ่ายธุรกิจเอทานอล : ค่าใช้จ่ายธุรกิจเอทานอลในปี 2558 รวมทั้งสิ้น 2,358.29 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 69.86 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 3.06 เนื่องจาก

(1) ต้นทุนขายเอทานอลในปี 2558 เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 78.70 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 3.63 เนื่องจากปริมาณการขายเอทานอลและราคาวัตถุดิบกากน้ำตาลซึ่งเป็นต้นทุนส่วนใหญ่เพิ่มขึ้นร้อยละ 6.65 และ 0.55 ตามลำดับ

(2) ค่าใช้จ่ายขายและบริหารในปี 2558 ลดลงจากปีก่อน 1.90 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 3.79

(3) ค่าใช้จ่ายการเงินในปี 2558 ลดลงจากปีก่อน 6.94 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 12.18 เนื่องจากการชำระคืนเงินกู้ตามเงื่อนไขในสัญญาเงิน

(4) กำไรจากธุรกิจเอทานอลสายการผลิตที่ 2 ในปี 2558 ไม่ต้องเสียภาษีเงินได้นิติบุคคลเพราะได้รับการส่งเสริมการลงทุนตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 แต่สายการผลิตที่ 1 ต้องเสียภาษีเงินได้นิติบุคคลในปี 2558 จำนวน 15.71 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 75.53 เนื่องจากหมดอายุการส่งเสริมการลงทุนแล้ว

| กำไรขั้นต้น | ธุรกิจถ่านหิน | | ธุรกิจเอทานอล | | รวมทั้งสิ้น | |
|--------------------|-----------------|--------------|---------------|--------------|-----------------|--------------|
| | ล้านบาท | % | ล้านบาท | % | ล้านบาท | % |
| ปี 2558 | | | | | | |
| รายได้จากการขาย | 7,550.01 | 100.00 | 2,600.32 | 100.00 | 10,150.33 | 100.00 |
| หัก ต้นทุนขาย | 5,158.73 | 68.33 | 2,244.29 | 86.31 | 7,403.02 | 72.93 |
| กำไรขั้นต้น | 2,391.28 | 31.67 | 356.03 | 13.69 | 2,747.31 | 27.07 |
| ปี 2557 | | | | | | |
| รายได้จากการขาย | 9,711.90 | 100.00 | 2,496.28 | 100.00 | 12,208.18 | 100.00 |
| หัก ต้นทุนขาย | 6,514.07 | 67.07 | 2,165.59 | 86.75 | 8,679.66 | 71.10 |
| กำไรขั้นต้น | 3,197.83 | 32.93 | 330.69 | 13.25 | 3,528.52 | 28.90 |

กำไรขั้นต้น : บริษัทฯ มีกำไรขั้นต้นในปี 2558 ทั้งสิ้น 2,747.31 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 27.07 ของรายได้จากการขายลดลงจากปีก่อนที่มีกำไรขั้นต้น 3,528.52 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 28.90 ของรายได้จากการขาย เนื่องจาก

(1) มีกำไรขั้นต้นจากธุรกิจถ่านหินในปี 2558 ร้อยละ 31.67 ของรายได้จากการขาย ลดลงจากปีก่อนที่มีกำไรขั้นต้นร้อยละ 32.93 ของรายได้จากการขาย เนื่องจากราคาขายถ่านหินลดลงร้อยละ 7.73 ในขณะที่ต้นทุนขายถ่านหินลดลงเพียงร้อยละ 6.01

(2) มีกำไรขั้นต้นจากธุรกิจเอทานอลในปี 2558 ร้อยละ 13.69 ของรายได้จากการขาย เพิ่มขึ้นจากปีก่อนที่มีกำไรขั้นต้นร้อยละ 13.25 ของรายได้จากการขาย เนื่องจากราคาขายเอทานอลลดลงร้อยละ 2.27 แต่ต้นทุนขายเอทานอลลดลงร้อยละ 2.76

| กำไรสุทธิ | ปี 2558 | | ปี 2557 | | เพิ่มขึ้น/(ลดลง) | |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|----------------|
| | ล้านบาท | % | ล้านบาท | % | ล้านบาท | % |
| กำไรจากธุรกิจถ่านหิน | 129.98 | 41.98 | 222.19 | 52.06 | (92.21) | (41.50) |
| กำไรจากธุรกิจเอทานอล | 122.34 | 39.51 | 143.82 | 33.70 | (21.48) | (14.94) |
| ส่วนแบ่งกำไรจากบริษัทร่วมและรายได้อื่น | 57.29 | 18.51 | 60.76 | 14.24 | (3.47) | (5.71) |
| กำไรสุทธิ | 309.61 | 100.00 | 426.77 | 100.00 | (117.16) | (27.45) |
| กำไรสุทธิต่อหุ้น-บาทต่อหุ้น | 0.59 | | 0.81 | | (0.22) | (27.45) |

กำไรสุทธิ : บริษัท มีกำไรสุทธิในปี 2558 ทั้งสิ้น 309.61 ล้านบาทคิดเป็นหุ้นละ 0.59 บาทลดลงจากปีก่อน ร้อยละ 27.45 เนื่องจาก

(1) มีกำไรสุทธิจากธุรกิจด้านหินคำนวณตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ในปี 2558 ทั้งสิ้น 129.98 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 41.98 ของกำไรสุทธิรวมลดลงจากปีก่อน 92.21 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 41.50 เนื่องจากปริมาณ และราคาขายด้านหินโดยเฉลี่ยลดลงร้อยละ 15.75 และ 7.73 ตามลำดับ ตามสถานการณ์ด้านหินที่ยังอยู่ในช่วงขาลง

(2) มีกำไรสุทธิจากธุรกิจเอทานอลคำนวณตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ในปี 2558 ทั้งสิ้น 122.34 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 39.51 ของกำไรสุทธิรวมลดลงจากปีก่อน 21.48 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 14.94 แม้ธุรกิจเอทานอลโดยรวมมีกำไรสุทธิในปี 2558 ทั้งสิ้น 244.27 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 24.96 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 11.38 แต่สัดส่วนการถือครองหุ้นในบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจเอทานอลลดลงจากร้อยละ 75.75 เหลือร้อยละ 51 ของทุนชำระแล้ว ทำให้กำไรสุทธิจากธุรกิจเอทานอลลดลงดังกล่าว

(3) มีรายได้อื่นและส่วนแบ่งกำไรจากบริษัทร่วมในปี 2558 ทั้งสิ้น 57.29 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 18.51 ของกำไรสุทธิรวมลดลงจากปีก่อนเล็กน้อย 3.47 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 5.71 เนื่องจากมีดอกเบี้ยรับลดลง

ประสิทธิภาพในการทำกำไร

โดยที่กำไรสุทธิในปี 2558 ลดลงตามที่ชี้แจงข้างต้นจึงมีผลทำให้ประสิทธิภาพในการทำกำไรของบริษัทฯ ลดลงดังนี้

(1) มี EBITDA (กำไรก่อนหักค่าใช้จ่ายทางการเงิน ภาษีเงินได้นิติบุคคล ค่าเสื่อมราคาและค่าเสื่อมสิน) ในปี 2558 เท่ากับ 1,401.48 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนร้อยละ 13.37

(2) มี EBITDA MARGIN ในปี 2558 คิดเป็นร้อยละ 13.76 เพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 4.18

(3) มีอัตรากำไรสุทธิ (NET PROFIT MARGIN) ในปี 2558 คิดเป็นร้อยละ 4.50 ลดลงจากปีก่อน ร้อยละ 9.69

(4) มีอัตราผลตอบแทนต่อส่วนผู้ถือหุ้น (RETURN ON EQUITY) ในปี 2558 คิดเป็นร้อยละ 7.34 ลดลงจากปีก่อนร้อยละ 29.11

(5) มีอัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์รวม (RETURN ON TOTAL ASSETS) ในปี 2558 คิดเป็นร้อยละ 5.16 ลดลงจากปีก่อนร้อยละ 25.39 และอัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ถาวร (RETURN ON FIXED ASSETS) ในปี 2558 คิดเป็นร้อยละ 34.26 ลดลงจากปีก่อนร้อยละ 12.90

งบแสดงฐานะการเงิน

| รายละเอียด | หน่วย : ล้านบาท | | เพิ่มขึ้น (ลดลง) | |
|---|-----------------|--------------|------------------|-------------|
| | ณ วันที่ 31 | ณ วันที่ 31 | ล้านบาท | % |
| | ธันวาคม 2558 | ธันวาคม 2557 | | |
| สินทรัพย์รวม | 8,779.16 | 8,961.53 | (182.37) | (2.04) |
| หนี้สินรวม | 2,797.97 | 3,119.19 | (321.22) | (10.30) |
| ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม | 5,981.19 | 5,842.34 | 138.85 | 2.38 |
| มูลค่าหุ้นตามบัญชี-บาทต่อหุ้น | 8.11 | 7.97 | 0.14 | 1.76 |
| หมายเหตุ : มูลค่าจดทะเบียนหุ้นละ 1 บาท | | | | |

สินทรัพย์ : บริษัทฯ มีสินทรัพย์รวม ณ วันสิ้นปี 2558 ลดลงจากวันสิ้นปี 2557 จำนวน 182.37 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 2.04 ประกอบด้วย

(1) สินทรัพย์หมุนเวียนลดลงจากวันสิ้นปี 2557 101.10 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 2.19 เนื่องจาก (ก) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น 296.80 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 24.45 (ข) ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นเพิ่มขึ้น 88.38 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 12.21 (ค) สินค้าคงเหลือลดลง 86.16 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 15.27 และ (ง) สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นซึ่งส่วนใหญ่เป็นรายการภาษีเงินได้นิติบุคคลจ่ายล่วงหน้าและค่าสินค้าจ่ายล่วงหน้า ฯลฯ ลดลง 399.12 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 19.32

(2) สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนลดลงจากวันสิ้นปี 2557 จำนวน 82.27 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 1.87

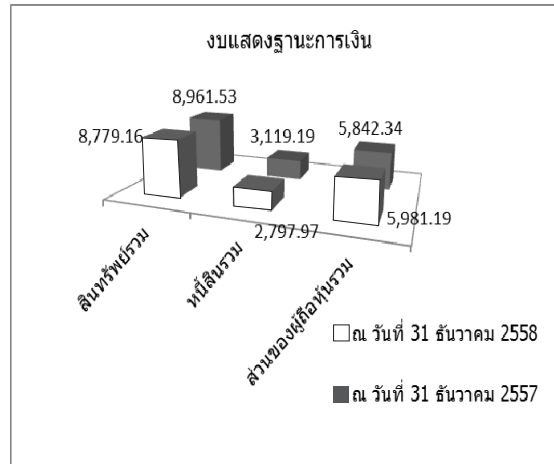
หนี้สิน : บริษัทฯ มีหนี้สินรวม ณ วันสิ้นปี 2558 ลดลงจากวันสิ้นปี 2557 จำนวน 321.22 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 10.30 ประกอบด้วย

(1) เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นลดลงจากวันสิ้นปี 2557 จำนวน 52.07 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 11.25

(2) เงินกู้ยืมระยะสั้นและระยะยาวลดลงจากวันสิ้นปี 2557 จำนวน 340.76 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 18.36 เนื่องจากบริษัทย่อยได้ชำระคืนเงินกู้ตามเงื่อนไขในสัญญาเงิน

(3) ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายซึ่งส่วนใหญ่เป็นค่าเปิดหน้าดิน ค่าขนส่ง ฯลฯ เพิ่มขึ้นจากวันสิ้นปี 2557 จำนวน 27.26 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 5.35

(4) หนี้สินอื่นซึ่งส่วนใหญ่เป็นรายการตั้งสำรองค่าฟื้นฟูสภาพเหมืองและสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ฯลฯ เพิ่มขึ้นสุทธิจากวันสิ้นปี 2557 จำนวน 44.35 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 15.21



ส่วนของผู้ถือหุ้น : บริษัทฯ มีส่วนของผู้ถือหุ้นรวม ณ วันสิ้นปี 2558 เพิ่มขึ้นจากวันสิ้นปี 2557 จำนวน 138.85 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 2.38 ทำให้มูลค่าหุ้นตามบัญชีเพิ่มขึ้นจากหุ้นละ 7.97 บาท เป็นหุ้นละ 8.11 บาท เนื่องจาก(ก) กำไรสุทธิเพิ่มขึ้น 309.61 ล้านบาท (ข) จ่ายเงินปันผล 393.75 ล้านบาท (ค) ผลแตกต่างจากการแปลงค่างบการเงินและรายการอื่นเพิ่มขึ้นสุทธิ 157.42 ล้านบาทและ (ง) ส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเพิ่มขึ้น 65.57 ล้านบาท

กระแสเงินสด

| รายละเอียด | (หน่วย : ล้านบาท) | |
|---|-------------------|---------------|
| | ปี 2558 | ปี 2557 |
| เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน | 1,695.31 | 881.80 |
| เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน | (570.71) | (1,322.24) |
| เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน | (820.40) | 74.87 |
| ส่วนต่างจากการแปลงค่างบการเงิน เพิ่มขึ้น (ลดลง) | (90.97) | (9.53) |
| เงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ | 213.23 | (375.10) |
| เงินสดยกมาต้นงวด | 446.92 | 822.02 |
| เงินสดคงเหลือปลายงวด | 660.15 | 446.92 |

(1) บริษัทฯ มีเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงานในปี 2558 ทั้งสิ้น 1,695.31 ล้านบาท ประกอบด้วย (ก) กำไรก่อนหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและดอกเบี้ยจ่ายจำนวน 640.43 ล้านบาท (ข) รายการที่ไม่กระทบเงินสด เช่น ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจ่ายทรัพย์สิน ซึ่งส่วนใหญ่เป็นรายการเกี่ยวกับเหมืองถ่านหินของบริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซียจำนวน 947.20 ล้านบาท (ค) สินทรัพย์จากการดำเนินงานลดลง 204.15 ล้านบาท เนื่องจากมีสินค้าคงเหลือและสินทรัพย์หมุนเวียนอื่นลดลง (ง) หนี้สินจากการดำเนินงานลดลง 70.42 ล้านบาท เนื่องจากมีเจ้าหนี้การค้าและหนี้สินหมุนเวียนอื่นลดลงและ (จ) ดอกเบี้ยรับเพิ่มขึ้น 22.91 ล้านบาท แต่ดอกเบี้ยจ่ายและภาษีอากรเพิ่มขึ้นสุทธิ 48.96 ล้านบาท

(2) บริษัทฯ มีเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุนในปี 2558 ทั้งสิ้น 570.71 ล้านบาท ประกอบด้วย (ก) ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์เพิ่มขึ้น 59.06 ล้านบาท ซึ่งส่วนใหญ่เป็นรายการก่อสร้างโรงงานผลิตกระแสไฟฟ้าด้วยก๊าซชีวภาพ (ข) ค่าใช้จ่ายโครงการทำเหมืองถ่านหินของบริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซียเพิ่มขึ้น 491.35 ล้านบาท และ(ค) มีเงินลงทุนระยะสั้นและอื่นๆ เพิ่มขึ้นสุทธิ 20.30 ล้านบาท

(3) บริษัทฯ มีเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินในปี 2558 ทั้งสิ้น 820.40 ล้านบาท ประกอบด้วย (ก) เงินกู้ลดลง 342.55 ล้านบาท (ข) มีการจ่ายเงินปันผล 565.53 ล้านบาท และ(ค) ส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเพิ่มขึ้น 87.68 ล้านบาท

ความสามารถในการบริหารทรัพย์สิน

(1) บริษัทฯ มีลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ณ วันสิ้นปี 2558 คิดเป็นร้อยละ 9.25 ของสินทรัพย์รวม ทั้งนี้การตั้งสำรองค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญขึ้นอยู่กับการวิเคราะห์อายุลูกหนี้และประเมินจากประสบการณ์การเรียกเก็บหนี้ที่ผ่านมา ซึ่งบริษัทฯ ประสบปัญหาหนี้สูญน้อยมากและยังไม่พบรายการผิดปกติ จึงไม่มีการตั้งสำรองค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญในปี 2558 ที่ผ่านมา

(2) บริษัทฯ มีสินค้าคงเหลือ ณ วันสิ้นปี 2558 คิดเป็นร้อยละ 5.45 ของสินทรัพย์รวมโดยไม่มีสินค้าเสื่อมสภาพและยังไม่มีผลกระทบจากราคาตลาดที่ลดลง จึงไม่มีการตั้งการด้อยค่าของสินค้าคงเหลือในปี 2558 ที่ผ่านมา

(3) บริษัทฯ มีค่าความนิยมที่เกิดขึ้นจากการลงทุนในบริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซีย ณ วันสิ้นปี 2558 คิดเป็นร้อยละ 2.12 ของสินทรัพย์รวมซึ่งบริษัทฯ พิจารณาจากประมาณการงบการเงินและผลกระทบต่างๆ แล้วพบว่าบริษัทย่อยดังกล่าวยังสามารถทำกำไรได้อย่างต่อเนื่อง จึงไม่มีเหตุต้องตั้งสำรองการด้อยค่าความนิยมจากการลงทุนในปี 2558 ที่ผ่านมา

สภาพคล่องและความเพียงพอของเงินทุน

(1) บริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้นรวม (TOTAL DEBT TO EQUITY RATIO) ณ วันสิ้นปี 2558 เท่ากับ 0.47 : 1 ซึ่งเป็นอัตราส่วนที่ต่ำและยังมีโครงสร้างเงินทุน (CAPITAL STRUCTURE) ที่เหมาะสม หากบริษัทฯ มีโครงการลงทุนในอนาคตก็ยังสามารถกู้ยืมเงินเพิ่มเติมได้อีกโดยมีอัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (INTEREST COVERAGE RATION) ในปี 2558 เท่ากับ 22.78 เท่าซึ่งเป็นอัตราส่วนที่สูงมาก จึงไม่มีปัญหาในเรื่องผิณฑ์ชำระดอกเบี้ยแต่อย่างใด

(2) บริษัทฯ มีอัตราส่วนสภาพคล่อง (CURRENT RATIO) และอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (QUICK RATIO) ณ วันสิ้นปี 2558 เท่ากับ 2.06 เท่า และ 1.07 เท่า ตามลำดับ บริษัทฯ และบริษัทย่อยยังมีวงเงินสินเชื่อเพียงพอสำหรับใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในอนาคต

(3) บริษัทฯ มี CASH CYCLE ในปี 2558 จำนวน 33 วัน เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 9 วัน โดยมีระยะเวลาเรียกเก็บหนี้โดยเฉลี่ย 27 วัน เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 4 วันและมีระยะเวลาหมุนเวียนสินค้าโดยเฉลี่ย 25 วัน เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 4 วัน แต่มีระยะเวลาชำระหนี้เจ้าหนี้การค้าโดยเฉลี่ย 19 วัน ลดลงจากปีก่อน 1 วัน ซึ่งยังอยู่ในเกณฑ์ปกติ

(4) ธุรกิจถ่านหินยังอยู่ในช่วงขาลง (DOWNTREND) บริษัทฯ จึงได้ชะลอการลงทุนเพิ่มเติมโดยบริษัทฯ ยังมีปริมาณสำรองถ่านหินคงเหลือสำหรับสัมปทานทั้งสองแหล่งในประเทศอินโดนีเซียที่สามารถผลิตถ่านหินออกจำหน่ายได้อีกหลายสิบปี จึงไม่มีปัญหาแต่อย่างใด โดยบริษัทฯ มีการทบทวนแผนการลงทุนให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปอยู่ตลอดเวลา

(5) ธุรกิจเอทานอลได้ลงทุนปรับปรุงเครื่องจักรสายการผลิตที่ 2 ในปี 2558 ใช้เงินลงทุนประมาณ 7 ล้านบาทเพื่อให้สามารถใช้น้ำตาลทรายดิบเป็นวัตถุดิบในการผลิตเอทานอลร่วมกับกากน้ำตาลทำให้ต้นทุนการผลิตเอทานอลในปี 2558 ลดลงดังกล่าวข้างต้นและได้ลงทุนในโครงการก่อสร้างระบบบำบัดก๊าซไฮโดรเจนซัลไฟด์ในก๊าซชีวภาพโดยใช้เงินลงทุนประมาณ 42.59 ล้านบาท ซึ่งจะแล้วเสร็จในไตรมาสที่ 1/2559 โดยมีแหล่งที่มาของเงินลงทุนจากการดำเนินงาน (CASH GENERATION) และยังมีสภาพคล่องอยู่ในเกณฑ์ที่ดี

ภาวะผูกพันด้านหนี้สิน

บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายเอทานอลเป็นเชื้อเพลิงมีภาวะผูกพันตามเงื่อนไขข้อกำหนดในสัญญากู้เงินกับธนาคารพาณิชย์ในประเทศแห่งหนึ่ง ดังนี้

(1) จะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขการดำรงอัตราส่วน D/E (DEBT TO EQUITY RATIO) ไม่เกินกว่า 2 เท่า และ DSCR (DEBT SERVICE COVERAGE RATIO) ไม่ต่ำกว่า 1.25 เท่า จนกว่าสัญญากู้เงินจะสิ้นสุดลง ซึ่งบริษัทย่อยสามารถดำรงอัตราส่วน D/E และ DSCR ได้ตามข้อผูกพันในสัญญากู้เงินโดยไม่มีปัญหาผิดสัญญาแต่อย่างใด

(2) ธนาคารผู้ให้กู้กำหนดสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ในบริษัทย่อยดังกล่าวไม่ให้ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดตลอดอายุสัญญากู้เงิน ซึ่งบริษัทฯ ยังไม่มีนโยบายจะลดสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อยดังกล่าวให้ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดแต่อย่างใด

(3) ธนาคารผู้ให้กู้กำหนดเงื่อนไขว่าบริษัทย่อยจะไม่สามารถจ่ายปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นซึ่งรวมถึงบริษัทฯ ด้วยหากไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อกำหนดในสัญญากู้เงินเช่น การดำรงอัตราส่วน D/E และ DSCR การดำรงสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ในบริษัทย่อยดังกล่าว เป็นต้น ซึ่งที่ผ่านมาบริษัทย่อยดังกล่าวยังไม่เคยมีปัญหาผิดสัญญาที่ทำไว้กับธนาคารผู้ให้กู้แต่อย่างใด โดยได้รับการสนับสนุนทางการเงินจากธนาคารผู้ให้กู้เป็นอย่างดีมาโดยตลอด

ผลกระทบต่อการดำเนินงานในอนาคต

ธุรกิจถ่านหิน : คาดว่าราคาถ่านหินในปี 2559 จะยังคงเคลื่อนไหวอยู่ในระดับต่ำอย่างต่อเนื่อง ตามสถานการณ์น้ำมันและถ่านหินในตลาดโลกที่ยังอยู่ในช่วงขาลง โดยบริษัทฯ ได้วางแผนกลยุทธ์เพื่อลดต้นทุนการผลิตและการจำหน่ายถ่านหินให้สอดคล้องกับราคาถ่านหินที่ลดลงเพื่อให้บริษัทฯ สามารถทำกำไรได้อย่างต่อเนื่อง ในขณะที่เดียวกันบริษัทฯ ก็ได้ทบทวนแผนการลงทุนใหม่ โดยกำลังศึกษาโครงการลงทุนในธุรกิจโรงไฟฟ้าพลังงานถ่านหิน (COAL FIRED POWER PLANT-PROJECTS) ในประเทศไทยและอินโดนีเซีย โดยบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีศักยภาพเพียงพอที่จะเข้าไปลงทุนในโครงการดังกล่าวได้ เนื่องจากมีแหล่งสัมปทานเหมืองถ่านหินเป็นของตนเอง ซึ่งนอกจากจะเพิ่มศักยภาพด้านการผลิตและการจำหน่ายถ่านหินให้เพิ่มมากขึ้นแล้วยังได้รับผลตอบแทนจากการลงทุนในโรงไฟฟ้าดังกล่าว ซึ่งจะสามารถสร้างรายได้และกำไรให้เพิ่มมากขึ้นได้ในอนาคต

ธุรกิจเอทานอล : รัฐบาลได้วางแผนพัฒนาพลังงานทดแทนและพลังงานทางเลือกปี 2558 – 2579 โดยกำหนดเป้าหมายที่จะเพิ่มความต้องการใช้เอทานอลจากระดับ 3.49 ล้านลิตรต่อวันในปี 2558 เพิ่มขึ้นเป็น 11.30 ล้านลิตรต่อวันภายในปี 2579 จึงได้วางแผนการลงทุนเพื่อขยายกำลังการผลิตเอทานอลสายการผลิตที่ 3 อีก 200,000 ลิตรต่อวันภายในปี 2561 รวมทั้งขยายตลาดเพื่อส่งออกเอทานอลและนำเข้าวัตถุดิบที่ใช้ในการผลิตเอทานอลจากภูมิภาคอาเซียน เพื่อให้การบริหารจัดการต้นทุนมีประสิทธิภาพประสิทธิผลที่ดีที่สุด

อย่างไรก็ตามคาดว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยยังสามารถทำกำไรได้ทั้งสองธุรกิจอย่างต่อเนื่องในปี 2559 แม้สถานการณ์น้ำมันและถ่านหินในตลาดโลกยังอยู่ในช่วงขาลงก็ตาม ทั้งนี้บริษัทฯ จะพยายามบริหารจัดการและแก้ไขปัญหาต่างๆ ที่เกิดขึ้นอย่างระมัดระวังและรอบคอบ เพื่อให้ผลการดำเนินงานในปี 2559 อยู่ในเกณฑ์ที่ดีและสามารถจ่ายเงินปันผลได้ตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่อง

ความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทฯ ได้ดำเนินธุรกิจควบคู่ไปกับการมุ่งมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคม โดยมีเป้าหมายมุ่งเน้นการพัฒนาที่ยั่งยืน เช่น การรักษาสุขภาพแวดล้อมที่ดี ส่งเสริมการกระจายรายได้ให้กับชุมชน ยกกระดับคุณภาพชีวิตของชุมชน สร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับผู้มีส่วนได้เสียต่อการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ เป็นต้น โดยได้นำความรับผิดชอบต่อสังคมไปบูรณาการในการบริหารจัดการธุรกิจครอบคลุมทั้ง 8 หัวข้อ

- การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม
 - การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
 - การเคารพสิทธิมนุษยชน
 - การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม
 - ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค
 - การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม
 - การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม
 - นวัตกรรมและการเผยแพร่วัตกรรม
- จากการดำเนินความรับผิดชอบต่อสังคม

การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

เพื่อให้เกิดความเป็นธรรมในการดำเนินธุรกิจ บริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางในการดูแลผู้มีส่วนได้ส่วนเสียไว้ในคู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจโดยคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียตั้งแต่ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า ชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อมซึ่งไม่เพียงแต่เฉพาะตามที่กฎหมายกำหนดเท่านั้นแต่ยังรวมถึงการไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดหรือรุกรานสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียเหล่านั้นด้วย

● นโยบายการประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

(1) ไม่ดำเนินธุรกิจและหรือกระทำการใดๆ ที่จะมีส่วนเสียหายต่อชื่อเสียงของประเทศ ทรัพยากรธรรมชาติและสภาพแวดล้อมและหรือต่อสังคมโดยส่วนรวม

(2) สนับสนุนกิจกรรมอันเป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสังคมโดยส่วนรวมให้ความสำคัญกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมตลอดจนขนบธรรมเนียมและประเพณีอันดีงามของท้องถิ่น

(3) ปฏิบัติอย่างซื่อสัตย์และความรับผิดชอบต่อชุมชนสังคมและสิ่งแวดล้อมโดยส่วนรวมให้เกิดขึ้นในหมู่พนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่องและจริงจังตลอดจนการยกระดับคุณภาพและดูแลความปลอดภัยต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมโดยรวมโดยดำเนินการเองและร่วมมือกับภาครัฐ

(4) ปฏิบัติหรือควบคุมให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

(5) ไม่ให้ความร่วมมือหรือสนับสนุนบุคคลใดที่ทำธุรกิจผิดกฎหมายหรือเป็นภัยต่อสังคมและความมั่นคงของประเทศชาติตลอดจนต่อต้านการทุจริตและการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ

◆ นโยบายและความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น

(1) มุ่งมั่นที่จะสร้างบริษัทฯ ให้เจริญเติบโตบนศักยภาพหรือขีดความสามารถที่แท้จริงเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับผลตอบแทนที่ยั่งยืนจากการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพประสิทธิผลและมีผลประกอบการที่ดี

(2) เคารพสิทธิของผู้ถือหุ้นในการได้รับข้อมูลที่จำเป็นโดยเท่าเทียมกันรวมทั้งเปิดเผยผลประกอบการและฐานะการเงินตลอดจนข้อมูลสนับสนุนที่ถูกต้องตามความจริงตามที่ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด

(3) ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน โดยไม่มีการรอนสิทธิของผู้ถือหุ้นในการศึกษาข้อมูลของบริษัทฯ และการเข้าประชุมผู้ถือหุ้น เช่น ไม่แจกเอกสารที่มีข้อมูลสำคัญเพิ่มเติมในที่ประชุมผู้ถือหุ้นอย่างกะทันหัน, ไม่เพิ่มวาระการประชุม หรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญโดยไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า, ไม่จำกัดสิทธิในการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้นที่มาสาย, เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้า, เปิดโอกาสให้เสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทฯ ได้ และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามที่เกี่ยวข้องกับการประชุมในแต่ละวาระได้ล่วงหน้า เป็นต้น

• นโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์

(1) พนักงานต้องหลีกเลี่ยงความขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตัวและผลประโยชน์ของบริษัทในการติดต่อกับลูกค้าและบุคคลอื่นที่เกี่ยวข้อง

(2) ในระหว่างที่ปฏิบัติงานและหลังพ้นสภาพการปฏิบัติงานแล้วพนักงานจะต้องไม่เปิดเผยข้อมูลที่ถือว่าเป็นความลับของบริษัท เพื่อประโยชน์แก่ผู้ใดทั้งสิ้นไม่ว่าจะเป็นข้อมูลด้านอิเล็กทรอนิกส์, ข้อมูลการเงิน ข้อมูลธุรกิจและแผนงานในโอกาสของบริษัท และเรื่องสำคัญอื่นๆ

(3) พนักงานที่ไปเป็นกรรมการหรือที่ปรึกษาในบริษัท องค์กรหรือสมาคมทางธุรกิจอื่นจะต้องไม่ขัดต่อผลประโยชน์และการปฏิบัติหน้าที่โดยตรงรวมทั้งต้องได้รับการอนุมัติหรือความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท และหรือ ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นก่อน

(4) ในกรณีที่พนักงานและบุคคลในครอบครัวเข้าไปมีส่วนร่วมหรือเป็นผู้ถือหุ้นในกิจการใด ซึ่งอาจมีผลประโยชน์หรือก่อให้เกิดความขัดแย้งทางธุรกิจต่อบริษัทจะต้องแจ้งให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือกรรมการผู้จัดการทราบเป็นลายลักษณ์อักษรทันที

(5) พนักงานต้องไม่ค้ำประกัน และหรือกู้ยืมเงินจากลูกค้าที่บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยยกเว้นสถาบันการเงินเนื่องจากอาจมีอิทธิพลต่อการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะตัวแทนของบริษัทได้ ไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อม

(6) ห้ามพนักงานจ่ายเงินหรือมอบทรัพย์สินของบริษัทแก่ผู้ใดโดยไม่ได้รับอนุญาตหรืออนุมัติจากผู้บังคับบัญชาที่มีอำนาจก่อน

(7) พนักงานต้องอุทิศตนและเวลาให้แก่กิจการของบริษัทอย่างเต็มที่ ในกรณีที่มีความจำเป็นต้องทำงานอื่นเพื่อเพิ่มพูนรายได้หรือเพื่อวัตถุประสงค์อื่นนอกเวลาทำงานต้องอยู่ในลักษณะที่ไม่ฝ่าฝืนกฎหมายหรือขัดต่อความสงบเรียบร้อยและศีลธรรมอันดีของประชาชน, ไม่ขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัท, ไม่มีผลเสียถึงชื่อเสียงและกิจการของบริษัท, ไม่เป็นการนำความลับของบริษัทไปใช้หาประโยชน์และไม่เป็นการกระทบกระเทือนต่องานในหน้าที่ของตน เป็นต้น

การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทมีความมุ่งมั่นในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบโดยปลูกจิตสำนึกให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัททุกคนทุกระดับตระหนักถึงพิษภัยของการทุจริตคอร์รัปชัน สร้างค่านิยมที่ถูกต้องและเพิ่มความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายเพื่อพัฒนาองค์กรให้มีความยั่งยืนในระยะยาวทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทในการประชุมครั้งที่ 7/2556 เมื่อวันที่ 16 ธันวาคม 2556 ได้มีมติเห็นชอบให้นำบริษัทเข้าสู่กระบวนการรับรองเป็นสมาชิกโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (“THAILAND'S PRIVATE SECTOR COLLECTIVE ACTION COALITION AGAINST CORRUPTION”) โดยบริษัทได้ลงนามในคำประกาศเจตนารมณ์ในการต่อต้านการทุจริต เมื่อวันที่ 24 มกราคม 2557 และได้รับการรับรองเป็นสมาชิกโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตเมื่อวันที่ 10 กรกฎาคม 2558



●นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ได้ออกกฎระเบียบห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯทุกคนทุกระดับดำเนินการหรือยอมรับการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อมโดยครอบคลุมถึงทุกธุรกิจทั้งในประเทศและต่างประเทศ และทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้องโดยจัดให้มีการตรวจสอบหรือสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอตลอดจนทบทวนแนวทางปฏิบัติและข้อกำหนดในการดำเนินการต่างๆ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ ระเบียบข้อบังคับและบทบัญญัติของกฎหมายต่างๆที่เกี่ยวข้องโดยให้ปฏิบัติดังต่อไปนี้

(1) กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯทุกระดับต้องปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันและจรรยาบรรณทางธุรกิจโดยไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับเรื่องทุจริตคอร์รัปชันไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

(2) พนักงานของบริษัทฯทุกระดับต้องไม่ละเลยหรือเพิกเฉยเมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบทันที และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ หากมีข้อสงสัยให้ปรึกษาหารือกับผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่บริษัทฯ กำหนดให้ทำหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจผ่านช่องทางต่างๆ ที่บริษัทฯ กำหนดไว้

(3) บริษัทฯ จะให้ความสำคัญและคุ้มครองพนักงานที่แจ้งเรื่องการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ โดยใช้มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการทุจริตคอร์รัปชันตามที่บริษัทฯ กำหนดไว้ในข้อกำหนดและแนวทางปฏิบัติในการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนของผู้มีส่วนได้เสีย

(4) ผู้ที่กระทำทุจริตคอร์รัปชันเป็นการกระทำผิดจรรยาบรรณทางธุรกิจซึ่งจะต้องได้รับการพิจารณาลงโทษทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทฯ กำหนดไว้ นอกจากนี้อาจจะได้รับโทษตามกฎหมายหากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย

(5) บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการเผยแพร่ให้ความรู้ และทำความเข้าใจกับบุคคลอื่นที่ต้องปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ในเรื่องที่ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายว่าด้วยการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

●แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

(1) นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันนี้ ได้ครอบคลุมไปถึงกระบวนการบริหารงานบุคคลตั้งแต่การสรรหาหรือการคัดเลือกบุคคล การเลื่อนตำแหน่ง การฝึกอบรม การประเมินผลการปฏิบัติงาน และการให้ผลตอบแทนโดยกำหนดให้ผู้บังคับบัญชาทุกระดับสื่อสารทำความเข้าใจกับพนักงานเพื่อใช้ในกิจกรรมทางธุรกิจที่อยู่ในความรับผิดชอบและควบคุมดูแลการปฏิบัติให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลด้วย

(2) การดำเนินการใดๆตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันให้ใช้แนวปฏิบัติตามที่กำหนดไว้ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการตลอดจนแนวทางปฏิบัติอื่นใดที่บริษัทฯ จะกำหนดขึ้นในอนาคต

(3) การดำเนินการในเรื่องที่มีความเสี่ยงสูงกับการทุจริตคอร์รัปชัน กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯทุกคนทุกระดับจะต้องปฏิบัติด้วยความระมัดระวังโดยเฉพาะในเรื่องดังต่อไปนี้

(3.1) การรับหรือการให้ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดให้เป็นไปตามที่กำหนดในคู่มือกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ

(3.2) การรับหรือให้เงินบริจาคหรือเงินสนับสนุนต้องเป็นไปอย่างโปร่งใสและถูกต้องตามกฎหมาย โดยต้องมั่นใจว่าเงินบริจาค หรือเงินสนับสนุนไม่ได้ถูกนำไปใช้เพื่อเป็นข้ออ้างในการติดสินบน

(3.3) ห้ามรับหรือให้สินบนในการดำเนินธุรกิจทุกชนิด การดำเนินงานของบริษัทฯและการติดต่อกับภาครัฐจะต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส ซื่อสัตย์สุจริต และต้องดำเนินการให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนดโดยเคร่งครัดทุกประการ

● **หน้าที่ความรับผิดชอบในการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน**

(1) คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำหนดนโยบายและกำกับดูแลให้มีระบบที่สนับสนุนการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพประสิทธิผลเพื่อสร้างความมั่นใจให้ฝ่ายบริหารได้ตระหนักและให้ความสำคัญกับการต่อต้านคอร์รัปชันและปลูกฝังจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร

(2) คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการสอบทานระบบงานทางบัญชีการเงิน ระบบควบคุมภายในระบบตรวจสอบภายในและระบบการบริหารความเสี่ยงให้มั่นใจว่าเป็นไปตามมาตรฐานสากลมีความรัดกุมเหมาะสมเพียงพอและมีประสิทธิภาพประสิทธิผลเป็นเชื่อถือได้

(3) ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารทุกระดับมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำหนดให้มีระบบและส่งเสริมสนับสนุนนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันเพื่อสื่อสารไปยังพนักงานและผู้เกี่ยวข้องทุกหน่วยงานรวมทั้งทบทวนความเหมาะสมของระบบและมาตรการต่างๆ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ ระเบียบข้อบังคับและบทบัญญัติของกฎหมายต่างๆที่เกี่ยวข้อง

(4) ฝ่ายตรวจสอบมีหน้าที่และรับผิดชอบในการตรวจสอบและสอบทานการปฏิบัติงานว่าเป็นไปอย่างถูกต้องตรงตามนโยบายและแนวปฏิบัติตามระเบียบคำสั่งในการปฏิบัติงานและอำนาจอนุมัติตลอดจนบทบัญญัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อให้มั่นใจว่ามีระบบการควบคุมที่มีความเหมาะสมเพียงพอต่อความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้นโดยให้รายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง

(5) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่ประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้นในแต่ละกระบวนการอย่างสม่ำเสมอรวมถึงเสนอแนวทางแก้ไขที่เหมาะสมเพื่อนำเสนอหรือรายงานต่อคณะกรรมการบริหารและหรือคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาทบทวนและกำหนดมาตรการต่างๆให้สอดคล้องกันเพื่อป้องกันและหรือลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นดังกล่าว

● **นโยบายว่าด้วยการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน**

คณะกรรมการได้กำหนดนโยบายว่าด้วยการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนของผู้มีส่วนได้เสียตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อให้มีกลไกการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสียดังต่อไปนี้

(1) การเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

ผู้มีส่วนได้เสียคนใดมีความประสงค์จะติดต่อกับคณะกรรมการบริษัท โดยตรง โดยไม่ผ่านผู้บริหารของบริษัท เพื่อแสดงความคิดเห็นต่างๆ เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจรวมทั้งการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนต่างๆ เช่น การปฏิบัติงานที่ไม่ถูกต้องหรือมีข้อบกพร่อง การกระทำผิดกฎหมายหรือจรรยาบรรณ หรือการทุจริตคอร์รัปชัน เป็นต้น โดยให้แจ้งเบาะแสหรือส่งข้อร้องเรียนไปยังคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง โดยส่งทางไปรษณีย์มาที่

ประธานกรรมการตรวจสอบ

41/9 ถนนริมคลองบางสะแก แขวงบางค้อ

เขตจอมทอง กรุงเทพมหานคร 10150

ส่งทาง E-Mail Address : wanna@lannar.com

(2) การคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

ผู้มีส่วนได้เสียที่แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนตามข้อ (1) ข้างต้นไม่ต้องเปิดเผยชื่อแต่อย่างใด

(3) การดำเนินการหลังจากมีผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

ให้คณะกรรมการตรวจสอบดำเนินการตรวจสอบข้อมูลหรือข้อเท็จจริงตามที่มีผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนตามข้อ (1) ข้างต้นแล้วนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัท รับทราบและพิจารณาโดยตรง

(4) มาตรการแก้ไขและชดเชยค่าเสียหาย

กรณีที่ผู้มีส่วนได้เสียได้รับความเสียหายจากการละเมิดสิทธิตามกฎหมาย บริษัทฯ ยินดีรับฟังข้อคิดเห็นหรือข้อร้องเรียนโดยจะรีบแก้ไขข้อบกพร่องหรือผลกระทบที่เกิดขึ้นโดยทันที รวมทั้งหามาตรการป้องกันมิให้เกิดเหตุการณ์ดังกล่าวขึ้นอีกและจะพิจารณาชดเชยค่าเสียหายให้ผู้ถูกละเมิดอย่างเหมาะสมตามเหตุและผลของเรื่องเป็นแต่ละรายแต่ละกรณีๆ ไป

●นโยบายว่าด้วยการรับหรือการให้ของขวัญ ทรัพย์สิน และหรือผลประโยชน์อย่างอื่น

(1) ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ทุกระดับเรียกรับหรือรับของขวัญ ทรัพย์สินและหรือประโยชน์ใดๆ จากลูกค้า คู่ค้า และหรือจากบุคคลที่มีธุรกิจเกี่ยวข้องกับบริษัทฯ โดยเด็ดขาดไม่ว่ากรณีใดทั้งเป็นการส่วนตัวหรือเพื่อบุคคลอื่นซึ่งอาจมีผลต่อการตัดสินใจในการปฏิบัติงานอย่างไม่เป็นธรรม เกิดความลำเอียง หรือเกิดความลำบากใจ ซึ่งอาจจะก่อให้เกิดผลประโยชน์ที่ขัดกันได้

(2) การรับหรือการให้ของขวัญเนื่องในโอกาสหรือเทศกาลอันเป็นประเพณีนิยมอันดีงาม ซึ่งจะต้องเป็นของที่มีมูลค่าเล็กน้อยไม่มีราคาเกินสมควรหรือเกินกว่าเหตุ เช่น ของชำร่วยหรือของที่ระลึกที่จัดทำขึ้นเพื่อส่งเสริมการขายหรือแจกจ่ายทั่วไป เป็นต้น ซึ่งพนักงานทุกคนสามารถใช้ดุลยพินิจในการวินิจฉัยได้ว่าของนั้นเหมาะสมหรือไม่ หากไม่มั่นใจก็ให้ปรึกษาหารือหรือขอคำแนะนำจากผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นก่อน โดยให้คำนึงถึงหรือพิจารณาถึงเจตนารมณ์ของผู้ให้และผู้รับเป็นสำคัญว่าเรื่องดังกล่าวเหมาะสมหรือไม่

(3) การรับหรือการให้ของขวัญในรูปเงินสด เช็ค บัตรกำนัล ทองคำ อัญมณี หรือของมีค่าต่างๆ ให้ถือว่าเป็นการรับหรือการให้ที่ไม่เหมาะสมและไม่สมควรอย่างยิ่ง โดยให้สันนิษฐานไว้ก่อนว่าเป็นการกระทำที่ส่อไปในทางมิชอบหรือมีการแสวงหาผลประโยชน์โดยมิชอบอันเนื่องมาจากหน้าที่การงานที่รับผิดชอบอยู่ในทุกกรณีโดยไม่มีข้อยกเว้นใดๆ ทั้งสิ้น

(4) หากตรวจสอบพบว่าพนักงานผู้ใดมีการกระทำที่ส่อไปในทางมิชอบและหรือแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวหรือเพื่อบุคคลอื่นแล้ว บริษัทฯ จะถือว่าเป็นการกระทำผิดวินัยอย่างร้ายแรงซึ่งบริษัทฯ จะพิจารณาลงโทษทางวินัยตามระเบียบของ บริษัทฯ สถานหนักและดำเนินคดีตามกฎหมายโดยเคร่งครัด โดยไม่มีข้อยกเว้นแต่อย่างใดทั้งสิ้น

การเคารพสิทธิมนุษยชน

การเคารพสิทธิมนุษยชนเป็นรากฐานของการพัฒนาทรัพยากรบุคคลอันมีส่วนสัมพันธ์กับธุรกิจในลักษณะการเพิ่มคุณค่าและทรัพยากรบุคคลนับเป็นปัจจัยสำคัญของธุรกิจในการสร้างมูลค่าเพิ่มและเพิ่มผลผลิต ดังนั้น บริษัทฯ ได้ปรับปรุงสภาพแวดล้อมและเงื่อนไขในการทำงานให้พนักงานมีคุณภาพชีวิตที่ดีและได้มีโอกาสแสดงศักยภาพตลอดจนได้รับโอกาสในการฝึกฝนและเพิ่มพูนทักษะในการทำงานโดยได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนขั้นพื้นฐาน ดังนี้

(1) บริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนอย่างเคร่งครัด โดยให้ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับหลักสิทธิมนุษยชนแก่ พนักงานเพื่อนำไปปฏิบัติเป็นส่วนหนึ่งในการดำเนินงานและไม่สนับสนุนกิจการที่ละเมิดหลักสิทธิมนุษยชน

(2) พนักงานทุกคนทุกระดับของบริษัทฯ ต้องทำความเข้าใจบทบัญญัติกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบของตนโดยตรงให้ละเอียดถี่ถ้วนและปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด หากไม่แน่ใจให้ขอคำปรึกษาจากผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นและหรือที่ปรึกษาทางกฎหมายเฉพาะเรื่อง ห้ามปฏิบัติไปตามความเข้าใจของตนเองโดยลำพัง

(3) เมื่อพนักงานต้องไปปฏิบัติงานในต่างประเทศ พนักงานควรศึกษาบทบัญญัติกฎหมาย ขนบธรรมเนียม ประเพณีและวัฒนธรรมของประเทศปลายทางก่อนการเดินทางไปเพื่อให้แน่ใจว่าการปฏิบัติงานในประเทศปลายทางไม่ผิดกฎหมาย ไม่ขัดต่อขนบธรรมเนียมประเพณี และวัฒนธรรมของประเทศปลายทาง

(4) บริษัทฯ จะใช้หลักความยุติธรรมและจริงจังในการบริหารจัดการเกี่ยวกับเงินเดือน ค่าจ้างและผลประโยชน์ต่างๆ ตลอดจนเงื่อนไขในการจ้างงานต่างๆ โดยไม่บังคับการใช้แรงงานโดยไม่สมัครใจและหรือการใช้แรงงานเด็ก โดยไม่ยอมให้มีการเลือกปฏิบัติและจะดำเนินการเพื่อรองรับโอกาสที่เท่าเทียมกันสำหรับพนักงานงานทุกคน โดยจัดให้มีสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดีและเหมาะสมและปฏิบัติตามพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานและมาตรฐานแรงงานไทย รวมทั้งบทบัญญัติกฎหมายและระเบียบข้อบังคับอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

(1) บริษัทฯ ได้ดำเนินการและปฏิบัติต่อการใช้แรงงานอย่างเป็นธรรมจะเห็นได้ว่าบริษัทฯ ไม่เคยมีปัญหาพิพาทเกี่ยวกับแรงงานโดยได้ปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานโดยเคร่งครัด

(2) บริษัทฯ ได้จ่ายค่าจ้างเงินเดือนให้พนักงานไม่ต่ำกว่าอัตราที่กฎหมายแรงงานกำหนดและจ่ายค่าตอบแทนให้ผู้บริหารและพนักงาน โดยยึดถือหลักความรู้ความสามารถและประสบการณ์หรือความเชี่ยวชาญพิเศษเป็นแต่ละบุคคลโดยมีการปรับค่าครองชีพตามภาวะเศรษฐกิจเพื่อให้พนักงานและผู้บริหารสามารถดำเนินชีวิตและปฏิบัติงานได้อย่างเหมาะสม

(3) บริษัทฯ ยังได้ปรับปรุงสภาพแวดล้อมในการทำงานของพนักงานอยู่ตลอดเวลาเพื่อให้พนักงานสามารถมีความสุขกับการทำงานรวมทั้งจัดกิจกรรมสร้างความสัมพันธ์ระหว่างพนักงาน เช่น กิจกรรมปีใหม่ กิจกรรมวันก่อตั้งบริษัทฯ เป็นต้น

(4) บริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการสวัสดิการขึ้นมาดูแลและตรวจสอบสวัสดิการต่างๆ ให้ถูกสุขลักษณะเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนดและส่งเสริมขวัญกำลังใจให้เกิดขึ้นกับพนักงาน เน้นความปลอดภัยในการทำงาน โดยมีการอบรมให้ความรู้เบื้องต้นเกี่ยวกับการทำงานอย่างปลอดภัย ให้ความร่วมมือกับทางราชการในเรื่องคุณภาพสิ่งแวดล้อมโดยมีการตรวจคุณภาพน้ำและอากาศทุก 6 เดือน เพื่อให้มั่นใจในสภาพแวดล้อมในการทำงานและสิ่งแวดล้อมที่ดีของชุมชนโดยรอบโรงงาน โดยบริษัทฯ ไม่มีอุบัติเหตุจากการทำงานเกิดขึ้น หรือมีสถิติเป็นศูนย์ในปี 2558 ซึ่งนับเป็นปีที่ 3 ที่ไม่มีอุบัติเหตุเกิดขึ้นจากการทำงานเลย

(5) นโยบายหรือแนวปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม รวมทั้งกิจกรรมอย่างอื่น ได้เปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีฉบับนี้ในหน้าที่ 145 ถึง 152 ภายใต้หัวข้อเรื่อง “ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน”

ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทฯ มีหน่วยงานลูกค้าสัมพันธ์ทำหน้าที่ดูแลลูกค้าและรับข้อมูลต่างๆ จากลูกค้าเพื่อให้ลูกค้ามีความพึงพอใจในสินค้าและการบริการ อีกทั้งได้มีการปรับปรุงกระบวนการผลิตเพื่อให้สอดคล้องกับความต้องการของลูกค้าอยู่เสมอควบคู่ไปกับการปรับปรุงการให้บริการเพื่อลดค่าใช้จ่ายที่ไม่จำเป็น พร้อมทั้งดำเนินการแข่งขันทางธุรกิจด้วยความเป็นธรรม โดยมีนโยบายและแนวปฏิบัติดังนี้

(1) บริษัทฯ จะผลิตสินค้าหรือบริการที่ปลอดภัยและไว้วางใจได้โดยไม่ผลิตสินค้าที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพของผู้บริโภค

(2) บริษัทฯ จะจัดเก็บข้อมูลผู้บริโภคไว้อย่างปลอดภัยไม่ส่งต่อข้อมูลผู้บริโภคให้กับผู้อื่นนอกจากจะได้รับความยินยอมจากผู้บริโภคก่อน

(3) บริษัทฯ จะให้ข้อมูลที่ถูกต้องและเพียงพอแก่ผู้บริโภคโดยคำนึงถึงสุขภาพและความเป็นส่วนตัวที่ดีของผู้บริโภคเป็นสำคัญเช่นไม่โฆษณาเกินจริง, ฉลากสินค้ามีข้อมูลที่ถูกต้องครบถ้วน, ใช้ภาษาเรียบง่ายต่อการทำความเข้าใจ, บอกรหัสการใช้สินค้าอย่างปลอดภัยรวมถึงการกำจัดซากขยะหลังการใช้งานอย่างถูกสุขลักษณะ เป็นต้น

(4) บริษัทฯ จะกระตุ้นให้ผู้บริโภคและผู้ผลิตเห็นความสำคัญของการใช้สินค้าและบริการที่คำนึงถึงเรื่องสิ่งแวดล้อมและสังคมให้มากขึ้น

(5) บริษัทฯ จะพัฒนาสินค้าและบริการของธุรกิจให้เกิดประโยชน์ต่อองค์กรควบคู่ไปกับการนำพาสังคมผู้บริโภคให้เป็นสังคมคนดีมีวัฒนธรรมและคุณธรรมที่ก่อให้เกิดการพัฒนาให้ดียิ่งขึ้นได้อย่างยั่งยืนตลอดไป

(6) บริษัทฯ จะดำเนินธุรกิจบนการแข่งขันเสรี คำนึงถึงการแข่งขันอย่างเป็นธรรม ไม่ใส่ร้ายป้ายสีและไม่โจมตีคู่แข่งโดยปราศจากข้อมูลสนับสนุนอย่างสมเหตุสมผล

(7) บริษัทฯ จะให้การสนับสนุนร่วมมือกับคู่แข่งทางการค้าที่เป็นไปเพื่อประโยชน์ของผู้บริโภค ความร่วมมือดังกล่าวจะต้องมิใช่เป็นไปเพื่อการผูกขาด, การจัดสรรรายได้และส่วนแบ่งการตลาด, การลดคุณภาพและการกำหนดราคาสินค้าและบริการอันจะก่อให้เกิดผลเสียต่อผู้บริโภคในภาพรวม บุคคลากรของบริษัทฯ จะต้องระมัดระวังในการติดต่อกับคู่แข่ง และบุคคลากรของคู่แข่งในทุกกรณี โดยไม่เปิดเผยหรือละเลยให้ความลับของ บริษัทฯ ตกอยู่ในมือของคู่แข่ง

(8) บริษัทฯ จะคัดเลือกคู่ค้าโดยครอบคลุมถึง ความสามารถของคู่ค้า ความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ของคู่ค้า สถานะภาพทางการเงินของคู่ค้า ความมีชื่อเสียงทางธุรกิจของคู่ค้า ประวัติที่เกี่ยวข้องกับการร้องเรียนและการดำเนินคดีของคู่ค้า นโยบายของบริษัทคู่ค้า และความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นในหลายปัจจัยของคู่ค้า เป็นต้น

การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจควบคู่กับการดูแลสิ่งแวดล้อม โดยพยายามดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมในทุกขั้นตอนของการดำเนินธุรกิจ เพื่อให้มั่นใจได้ว่า จะไม่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม เกิดขึ้นจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

● นโยบายและแนวทางการปฏิบัติเกี่ยวกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

(1) ผู้บริหารและพนักงานทุกคนต้องดำเนินงานโดยมีระบบบริหารคุณภาพ ความปลอดภัย ชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม เพื่อช่วยในการเสริมสร้างประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และเกิดคุณค่าสูงสุดแก่กิจการของบริษัทฯ

(2) ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องยึดถือและปฏิบัติตามให้เป็นไปตามกฎหมาย นโยบาย ข้อกำหนดและมาตรฐานทางด้านคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมที่เกี่ยวข้องโดยเคร่งครัดทุกประการ

(3) บริษัทฯ จะดำเนินการทุกวิถีทาง เพื่อควบคุมและป้องกันความสูญเสียในรูปแบบต่างๆ อันเนื่องมาจากอุบัติเหตุอัคคีภัย การบาดเจ็บ หรือการเจ็บป่วยจากการทำงาน การสูญหาย หรือเสียหายในทรัพย์สิน การละเมิดระบบรักษาความปลอดภัย การปฏิบัติงานไม่ถูกวิธีและความผิดพลาดต่างๆ ที่เกิดขึ้น ตลอดจนการรักษาภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัยต่อพนักงาน ทั้งนี้ ให้ถือเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของผู้บริหารและพนักงานในการรายงานอุบัติเหตุโดยปฏิบัติตามขั้นตอนและระเบียบคำสั่งที่กำหนดไว้โดยเคร่งครัด

(4) บริษัทฯ จะจัดให้มีแผนควบคุมและป้องกันเหตุฉุกเฉินในทุกพื้นที่ปฏิบัติงาน มีแผนจัดการเหตุฉุกเฉินและสภาวะวิกฤตขององค์กรเพื่อเตรียมความพร้อมต่อการจัดการเหตุฉุกเฉินต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้น และมีการเตรียมพร้อมต่อเหตุวิกฤตอื่นๆ ที่อาจทำให้การดำเนินธุรกิจหยุดชะงัก เสื่อมเสียชื่อเสียง และภาพลักษณ์ขององค์กร

(5) บริษัทฯ จะจัดให้มีการประชาสัมพันธ์และสื่อสาร เพื่อสร้างความรู้ ความเข้าใจและเผยแพร่ข้อมูลแก่พนักงาน ตลอดจนผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ทราบและเข้าใจนโยบาย กฎระเบียบ ขั้นตอนวิธีปฏิบัติ และข้อควรระวังต่างๆ ทางด้านคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม ตลอดจนนำไปยึดถือปฏิบัติได้อย่างถูกต้องโดยไม่ก่อให้เกิดอันตรายต่อสุขภาพ ทรัพย์สิน และสิ่งแวดล้อม

(6) บริษัทฯ จะส่งเสริมและปลูกฝังจิตสำนึกทางด้านคุณภาพ ความปลอดภัย ชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม ให้เป็นวิถีดำเนินชีวิตประจำวันของพนักงาน

(7) บริษัทฯ จะอบรมพนักงานและเพิ่มบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของหัวหน้างานในการควบคุมการปฏิบัติงานให้มีระบบความปลอดภัยที่ดีและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอตลอดเวลา

(8) บริษัทฯ จะปรับปรุงค่ามาตรฐานด้านความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อมให้ได้ตามมาตรฐานสากล เพื่อคุณภาพชีวิตคนทำงาน และเพื่อสิ่งแวดล้อมที่ดี

(9) บริษัทฯ จะเข้าไปมีส่วนร่วมในการรับผิดชอบต่อสังคมในเรื่องคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมอย่างจริงจังและต่อเนื่องในการใช้ทรัพยากรธรรมชาติให้เกิดประโยชน์สูงสุดโดยตระหนักถึงความสำคัญของสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยของผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องตลอดจนส่งเสริมกิจกรรมทางสังคมในการรักษาสิ่งแวดล้อมและพัฒนาคุณภาพชีวิตของคนในชุมชนตามหลักการพัฒนาที่ยั่งยืน

◇ การปฏิบัติเกี่ยวกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมในรอบปีที่ผ่านมา

- การทำเหมืองถ่านหินจะต้องปฏิบัติตามแผนผังโครงการทำเหมืองและรายงานผลกระทบสิ่งแวดล้อม (ENVIRONMENTAL IMPACT ANALYSIS STUDY) ที่ได้รับอนุมัติจากทางราชการและจัดให้มีการฟื้นฟูสภาพพื้นที่เพื่อปรับปรุงสภาพแวดล้อมและระบบนิเวศวิทยาภายหลังการทำเหมืองให้อยู่ในสภาพที่ดีด้วยการปลูกต้นไม้ที่มีคุณค่าเชิงอนุรักษ์และมีการปรับปรุงพื้นที่ เพื่อใช้ในกิจกรรมต่างๆ เช่น เพื่อการเกษตรกรรม อ่างเก็บน้ำและการอยู่อาศัย เป็นต้น

- PT. LANNA HARITA INDONESIA ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจทำเหมืองถ่านหินในประเทศอินโดนีเซียได้รับรางวัลด้านสิ่งแวดล้อม ดังต่อไปนี้

(1) ได้รับรางวัล THE BRONZE CERTIFICATE FOR ENVIRONMENTAL MANAGEMENT จาก DIRECTORATE GENERAL OF MINERAL AND COAL แห่งประเทศอินโดนีเซีย ในปี 2558 จากผลงานในการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมที่ดีเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมาย

(2) ได้รับรางวัล GREEN RATING FOR EXCELLENT ENVIRONMENTAL MANAGEMENT จาก THE GOVERNOR OF EAST KALIMANTAN แห่งประเทศอินโดนีเซียในปี 2556-2558 เป็นระยะเวลา 3 ปีติดต่อกัน จากผลงานในการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมที่ดีเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมาย

(3) ได้รับรางวัล BLUE RATING FOR EXCELLENT ENVIRONMENTAL MANAGEMENT จาก “THE MINISTRY OF ENVIRONMENT แห่งประเทศอินโดนีเซียในปี 2556-2558 เป็นระยะเวลา 3 ปีติดต่อกัน จากผลงานในการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมที่ดีเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมาย



• PT. SINGLURUS PRATAMA ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจทำเหมืองถ่านหินในประเทศอินโดนีเซีย ก็ได้รับรางวัลด้านสิ่งแวดล้อม และความปลอดภัย ดังต่อไปนี้

(1) ได้รับรางวัล GREEN RATING FOR EXCELLENT ENVIRONMENTAL MANAGEMENT จาก THE GOVERNOR OF EAST KALIMANTAN แห่งประเทศอินโดนีเซีย ในปี 2556-2558 เป็นระยะเวลา 3 ปีติดต่อกัน จากผลงานในการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมที่ดีเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมาย



(2) ได้รับรางวัล THE SILVER CERTIFICATE FOR ENVIRONMENTAL MANAGEMENT จาก DIRECTORATE GENERAL OF MINERAL AND COAL แห่งประเทศอินโดนีเซีย ในปี 2558 จากผลงานในการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมที่ดีเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมาย

(3) ได้รับรางวัล SAFETY MANAGEMENT OF MINERAL AND COAL MINING CONTRACTOR PERIOD OF 2014 จาก DIRECTORATE GENERAL OF MINERAL AND COAL แห่งประเทศอินโดนีเซีย ในปี 2558 จากผลงานในการบริหารจัดการ ความปลอดภัยในการทำงานเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมาย



● ศูนย์จำหน่ายถ่านหินอุรยาซึ่งเป็นสถานประกอบการในประเทศก็มีการบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นระบบด้วยการปลูกต้นไม้ เพื่อสร้างแนวกันลมสำหรับป้องกันฝุ่นละออง รวมทั้งติดตั้งสเปร์แรงดันสูงเพื่อพรมน้ำบริเวณโดยรอบพื้นที่กองเก็บถ่านหินและเส้นทางรถลำเลียงถ่านหิน ส่วนน้ำทิ้งก็มีการรวบรวมเข้าบ่อกักเก็บตะกอนไม่ให้ตะกอนไหลลงสู่น้ำสาธารณะ ควบคุมรถบรรทุกให้คลุมผ้าใบและมีบ่อล้างล้อสำหรับรถบรรทุกถ่านหิน เพื่อป้องกันเศษวัสดุติดพื้นถนนสาธารณะมีการตรวจสอบคุณภาพอากาศ และคุณภาพน้ำผิวดินอย่างสม่ำเสมอทุก 6 เดือน เพื่อให้แน่ใจว่าสามารถควบคุมฝุ่นละอองได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงการพัฒนาและปรับปรุงวิธีการกองเก็บและขนถ่ายถ่านหินจากพื้นที่โล่งแจ้งให้อยู่ภายในโรงเรือนที่ปิดมิดชิดทั้งหมดเพื่อลดฝุ่นละอองให้น้อยที่สุดโดยได้รับรางวัลชนะเลิศด้าน CORPORATE SOCIAL RESPONSIBILITY ในงาน THE 2nd THAILAND COAL AWARDS 2015 เมื่อวันที่ 25 มิถุนายน 2558 ซึ่งจัดโดยกองเชื้อเพลิงธรรมชาติ กระทรวงพลังงาน ซึ่งรางวัลที่ได้รับในครั้งนี้เป็นสิ่งที่แสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นของบริษัท ที่ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงสิ่งแวดล้อมและการอยู่ร่วมกับชุมชนในท้องถิ่นอย่างยั่งยืน



LANNA RESOURCES

THAILAND COAL AWARDS 2015 "CORPORATE SOCIAL RESPONSIBILITY"

กรมเชื้อเพลิงธรรมชาติ
กระทรวงพลังงาน

บริษัท ลานนา รีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ได้เริ่มดำเนินธุรกิจถ่านหินตั้งแต่ปี พ.ศ. 2528 ทั้งในและต่างประเทศ อาทิ การทำเหมืองถ่านหินที่อำเภอถ้ำปูน จังหวัดลำพูน และที่อำเภอหนองหญ้าปล้อง จังหวัดเพชรบุรี มีการลงทุนทำเหมืองถ่านหินในประเทศอินโดนีเซีย รวมถึงการขยายกิจการธุรกิจและจำหน่ายเอทานอลเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิงในประเทศไทยที่จังหวัดสุพรรณบุรี



บ่อล้างล้อรถบรรทุกก่อนออกสู่ถนนสาธารณะ

สำหรับธุรกิจถ่านหินในประเทศได้ดำเนินการตั้งศูนย์จำหน่ายถ่านหินอุรยา (Ayutthaya Coal Distribution Center) อยู่ที่อำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา เมื่อปี พ.ศ. 2545 ดำเนินการส่งมอบถ่านหินให้ลูกค้าในประเทศเพื่อใช้ในธุรกิจผลิตปูนซีเมนต์และอุตสาหกรรมอื่นๆ ควบคู่กับการดูแลการผลิต สิ่งแวดล้อม และสังคมในพื้นที่โดยเน้นการอยู่ร่วมกับชุมชนท้องถิ่นเป็นหลัก เพื่อให้เกิดความยั่งยืนในการดำเนินธุรกิจ



สนับสนุนทุนการศึกษาให้นักเรียนในท้องถิ่น



อาคารป้องกันฝุ่นจากการผลิต



การจ่ายถ่านหินใส่รถบรรทุก



คลุมผ้าใบด้วยแรงงานท้องถิ่น



แนวป้องกันลมพัดรอบกองถ่านหิน



ระบบบ่อดักตะกอน



ขุดลอกตะกอนด้วยแรงงานท้องถิ่น



คลุมผ้าใบก่อนออกสู่สาธารณะ



การป้องกันการฟุ้งกระจายด้วยผ้าใบ



แนวป้องกันลมพัดด้านแม่น้ำป่าสัก

การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

● บริษัทให้ความสำคัญกับการพัฒนาชุมชนและสังคมอย่างต่อเนื่อง โดยได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม ดังนี้

(1) ไม่ดำเนินธุรกิจและหรือกระทำการใดๆ ที่จะมีผลเสียหายต่อชื่อเสียงของประเทศ ทรัพยากรธรรมชาติและสภาพแวดล้อมและหรือต่อสังคมโดยรวม

(2) สนับสนุนกิจกรรมอันเป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสังคมโดยรวมให้ความสำคัญกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมตลอดจนขนบธรรมเนียมและประเพณีอันดีงามของท้องถิ่น

(3) ปลูกฝังจิตสำนึกและความรับผิดชอบต่อชุมชนสังคมและสิ่งแวดล้อมโดยส่วนรวมให้เกิดขึ้นในหมู่พนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่องและจริงจังตลอดจนการยกระดับคุณภาพและดูแลความปลอดภัยต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมโดยรวมโดยดำเนินการเองและร่วมมือกับภาครัฐ

(4) ปฏิบัติหรือควบคุมให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

(5) ไม่ให้ความร่วมมือหรือสนับสนุนบุคคลใดที่ทำธุรกิจผิดกฎหมายหรือเป็นภัยต่อสังคมและความมั่นคงของประเทศชาติตลอดจนต่อต้านการทุจริตและการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ

● บริษัทได้เข้าร่วม"กลุ่มรักษ์ชุมชน"เพื่อจัดกิจกรรมเปิดตัว"รักษ์บ้านรักษ์ชุมชน"ซึ่งเป็นการรวมกลุ่มผู้ประกอบการด้านหินและผู้ผลิตปูนซีเมนต์เพื่อดูแลชุมชนในพื้นที่อำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยาโดยได้ร่วมกันตรวจสอบมาตรฐานท่าเรือ สถานประกอบการและสภาพการทำงานของบริษัทสมาชิกในกลุ่มให้ดีขึ้นตามมาตรฐานที่ทางราชการกำหนดและหาทางพัฒนามาตรฐานให้สูงขึ้นไปอย่างสม่ำเสมอ

● บริษัทสนับสนุนการศึกษาโดยมอบทุนแก่นักเรียนที่ขาดแคลนทุนทรัพย์ สนับสนุนการว่าจ้างครูภาษาอังกฤษมาสอนและให้ความรู้แก่นักเรียนและสนับสนุนพนักงานของบริษัทออกไปให้ความรู้แก่นักเรียนในโครงการ "จิตอาสา ลานนาสอนน้องใช้คอมพิวเตอร์"แก่โรงเรียนในจังหวัดพระนครศรีอยุธยา เป็นต้น

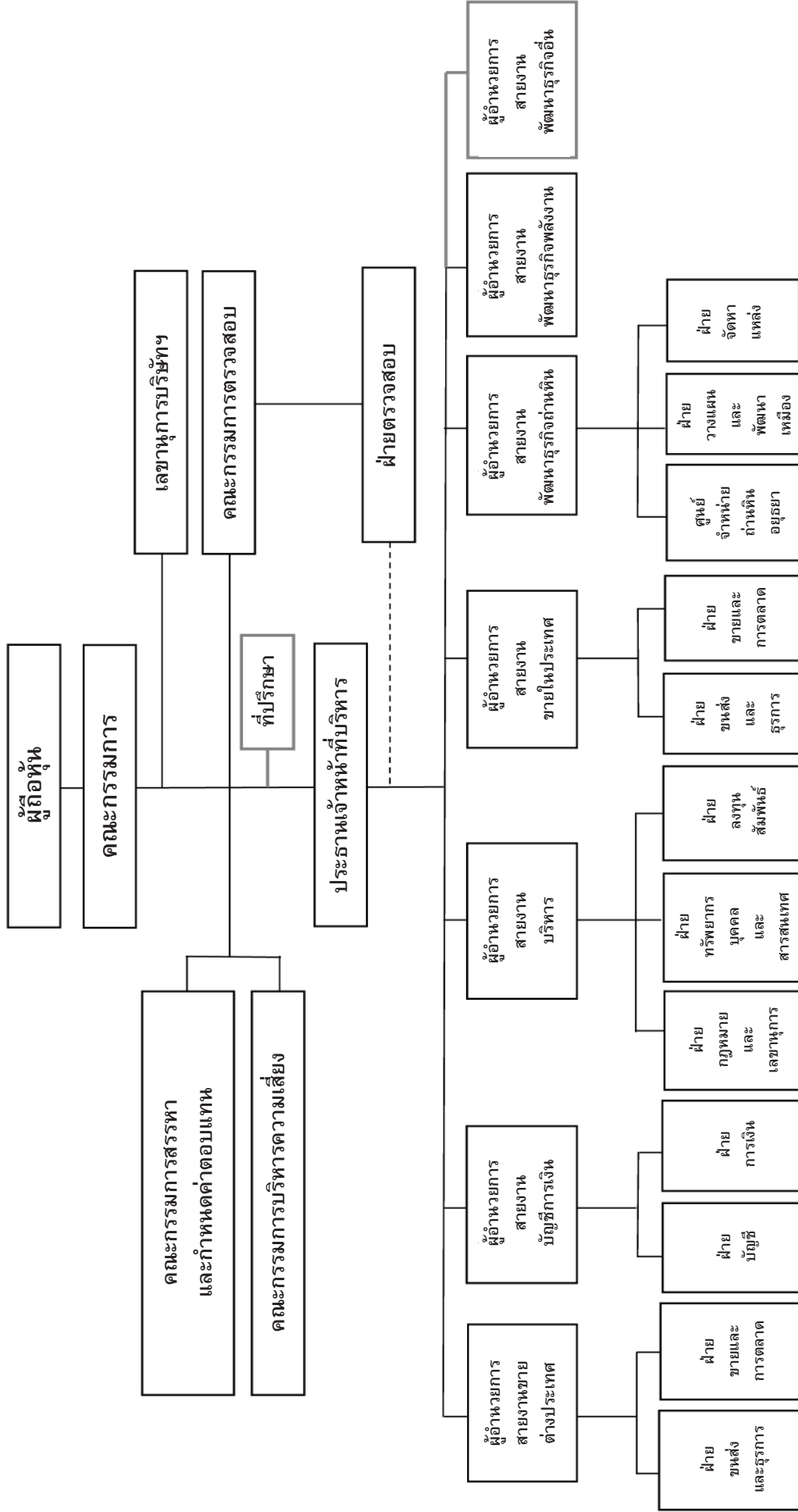
นวัตกรรมและการเผยแพร่นวัตกรรมจากการดำเนินความรับผิดชอบต่อสังคม

● การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯได้นำแนวคิดความรับผิดชอบต่อสังคมมาประยุกต์และผสมผสานปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง สอดรับกับการวางแผนกลยุทธ์ทางธุรกิจอย่างกลมกลืนโดยนำความรู้ที่เกิดจากประสบการณ์ทางธุรกิจมาพัฒนารวมทั้งปรับใช้และคิดค้นให้เกิดนวัตกรรมทางธุรกิจที่เพิ่มความสามารถในการแข่งขันและเพิ่มมูลค่าทางธุรกิจอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บริษัทฯ เติบโตต่อไปอย่างมั่นคงและยั่งยืนในระยะยาว

❖ ผู้ถือหุ้นหรือนักลงทุนสามารถดูรายละเอียดข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัทฯ ได้จากเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ www.lannar.com

โครงสร้างการจัดการ

ผังการจัดองค์กร



หมายเหตุ : ผังการบริหารนี้ไม่ได้แสดงถึงระดับสูงต่ำในฐานะความสัมพันธ์ อาวุโสหรือระดับเงินเดือนของผู้ดำรงตำแหน่ง

โครงสร้างการจัดการ

● โครงสร้างการจัดการของบริษัทฯ ประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัทฯ คณะอนุกรรมการ ผู้บริหารและเลขานุการของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ มีคณะอนุกรรมการจำนวน 3 คณะประกอบด้วยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (“ก.ส.ต.”) คณะกรรมการตรวจสอบ (“ก.ต.ส.”) และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (“ก.บ.ส.”)

คณะกรรมการบริษัทฯ

● คณะกรรมการบริษัทฯ มีจำนวน 14 คน ประกอบด้วย กรรมการที่เป็นผู้บริหารซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันบริษัทฯ จำนวน 4 คน และกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารจำนวน 6 คน และมีกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบจำนวน 4 คน โดยมีรายชื่อ ตำแหน่ง และภาพถ่ายของกรรมการแต่ละคนที่แสดงไว้ในหน้าที่ 3-5 ของรายงานประจำปีฉบับนี้

● รายชื่อและจำนวนกรรมการ ซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันบริษัทฯ หรือมีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทฯ คือ นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี, นายสุโรจน์ ศุภสวัสดิ์กุล, นายสีหศักดิ์ อารีราชการณีย์, นายอนันต์ เล้าหเรณู กรรมการสองในสี่คนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ

● การดำรงตำแหน่งกรรมการในแต่่วาระเป็นไปตามที่กำหนดในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 โดยบริษัทฯ ไม่ได้กำหนดจำนวนวาระที่กรรมการจะดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้นานที่สุด

● โดยปกติคณะกรรมการบริษัทฯ มีการประชุมอย่างน้อย 1 ครั้ง ทุกกระยะสองเดือน (ทุกเดือนเว้นเดือนจะมีการประชุม 1 ครั้ง) และจะมีการประชุมนัดพิเศษในกรณีที่มีเรื่องสำคัญหรือเรื่องจำเป็นเร่งด่วนเป็นครั้งคราว โดยในปี 2558 มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 6 ครั้ง โดยมีรายชื่อคณะกรรมการบริษัทฯ ดังนี้

| รายชื่อกรรมการ | ตำแหน่ง | จำนวนครั้งที่เข้าประชุมในปี 2558 |
|--------------------------------|--|----------------------------------|
| (1) นายสมเกียรติ ลิ้มทรง | ประธานกรรมการ | 6 ใน 6 ครั้ง |
| (2) นายพอล ไฮน์ช ฮูเกนโทเบลอร์ | กรรมการ | 3 ใน 6 ครั้ง |
| (3) นายวันชัย โดสมบุญ | กรรมการ | 6 ใน 6 ครั้ง |
| (4) นายชนัญ ดันดีสุนทร | กรรมการ | 4 ใน 6 ครั้ง |
| (5) นายวรเทพ รางชัยกุล | กรรมการ | 4 ใน 5 ครั้ง |
| (6) นายเอกสิทธิ์ จิรายุวานนท์ | กรรมการอิสระ | 6 ใน 6 ครั้ง |
| (7) นายผดุง เตชะศรีนทร์ | กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ | 6 ใน 6 ครั้ง |
| (8) นางดวงกมล สุชาโต | กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ | 5 ใน 6 ครั้ง |
| (9) นายอดุลย์ ตันฑิรัตน์ | กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ | 6 ใน 6 ครั้ง |
| (10) นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี | กรรมการ | 6 ใน 6 ครั้ง |
| (11) นายสุโรจน์ ศุภสวัสดิ์กุล | กรรมการ | 6 ใน 6 ครั้ง |
| (12) นายวิสิฐ ดันดีสุนทร | กรรมการ | 5 ใน 6 ครั้ง |
| (13) นายพิลาศ พันธโกศล | กรรมการ (ลาออกตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2559 เป็นต้นไป) | 6 ใน 6 ครั้ง |
| (14) นายอนันต์ เล้าหเรณู | กรรมการ | 6 ใน 6 ครั้ง |

● กรรมการบริษัทฯ จะต้องมีความสมบัติดังต่อไปนี้

(1) กรรมการจะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ หรือไม่ก็ได้โดยจะต้องมีความสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องตลอดจนไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการบริษัทฯ

(2) กรรมการต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ มีความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ อุทิศเวลาและพยายามอย่างเต็มที่ในการปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น

(3) กรรมการต้องมีความเชี่ยวชาญและมีประสบการณ์หลากหลายในสาขาวิชาชีพด้านต่างๆ เช่น ด้านอุตสาหกรรม วิศวกรรม การบริหารจัดการ การขายและการตลาด การบัญชีและการเงิน กฎหมายและการกำกับดูแลกิจการ เป็นต้น

(4) กรรมการไม่สามารถประกอบกิจการเข้าเป็นหุ้นส่วน หรือเข้าเป็นกรรมการในนิติบุคคลอื่นที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท เว้นแต่จะแจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

(5) กรรมการที่เป็นกรรมการอิสระและ/หรือกรรมการตรวจสอบต้องมีคุณสมบัติเกี่ยวกับความเป็นอิสระตามที่บริษัท กำหนด และตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์โดยจะต้องดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน และไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งสามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการโดยให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระได้

(6) กรรมการควรได้รับอบรมและเสริมสร้างความรู้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท เพื่อให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นและเพิ่มประสิทธิภาพประสิทธิผลของคณะกรรมการอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

• คณะกรรมการบริษัท มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการจัดการบริษัท ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่ชอบด้วยกฎหมายด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท โดยสรุปมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญดังนี้

(1) กำหนดนโยบาย ทิศทาง เป้าหมาย แผนงานธุรกิจ และงบประมาณของบริษัท ตลอดจนกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามที่กำหนดอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการและความมั่นคงสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น โดยมีเรื่องที่สำคัญดังต่อไปนี้

(1.1) กำหนดโครงสร้างการองค์กรของบริษัท ให้มีระบบการบริหารงานและการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลสูงสุด

(1.2) อนุมัติแผนงานและงบประมาณประจำปีภายใน 30 วันก่อนวันสิ้นปีทุกปีเพื่อให้ฝ่ายจัดการใช้ในการบริหารงานให้เป็นไปตามแผนงานและงบประมาณที่คณะกรรมการบริษัท อนุมัติเป็นแต่ละปีๆ ไป

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

(1.4) อนุมัติแผนการเงินของบริษัท ตลอดจนแผนการจัดหาเงินกู้และสินเชื่อทางธุรกิจที่เพียงพอและเหมาะสมต่อการดำเนินงานของบริษัท เป็นระยะๆ

(1.5) จัดให้มีการทำบัญชีและงบกำไรขาดทุนของบริษัท 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 แต่งตั้งและมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีอำนาจหน้าที่ในการบริหารงานปกติประจำวันให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงานและงบประมาณที่คณะกรรมการบริษัท กำหนด

(2.2) ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะมอบหมายและกำหนดอำนาจหน้าที่ให้หน่วยงานและพนักงานในระดับต่างๆ ที่ปฏิบัติงานอยู่ลดหลั่นกันไปภายในขอบเขตอำนาจที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยจัดระบบงานให้มีการตรวจสอบและควบคุมซึ่งกันและกันอย่างเป็นระบบเพื่อให้มีการทำงานที่ประสานสอดคล้องกันและบรรลุเป้าหมายที่วางไว้อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลทั้งในระยะสั้นและระยะยาว

(2.3) ประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือฝ่ายจัดการจะจัดให้มีการประชุมพนักงานระดับปฏิบัติงานเฉพาะกลุ่มย่อยหรือเฉพาะเรื่องเพื่อให้รายงานผลการปฏิบัติงานและความคืบหน้าของโครงการที่ดำเนินการอยู่ รวมทั้งพิจารณาแก้ไขปัญหาคุสรรคในการปฏิบัติงาน (ถ้ามี) เป็นระยะๆ โดยสม่ำเสมอ

(2.4) ประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือฝ่ายจัดการได้ออกคำสั่งกำหนดวิธีปฏิบัติงานในเรื่องที่สำคัญ เพื่อให้พนักงานมีความเข้าใจและใช้เป็นคู่มือในการปฏิบัติงานอย่างมีระบบและประสานสอดคล้องกัน

(2.5) ประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือฝ่ายจัดการได้จัดให้หน่วยงานต่างๆ มีส่วนร่วมในการทำแผนงานและงบประมาณประจำปี โดยพนักงานระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปเข้าร่วมประชุมหารือเพื่อจัดทำแผนงานและงบประมาณของแต่ละฝ่ายแล้วนำมารวมกันเป็นแผนงานและงบประมาณของทั้งบริษัทฯ เพื่อนำไปใช้ในการปฏิบัติงานและควบคุมค่าใช้จ่ายต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลสูงสุด เพื่อให้บรรลุนโยบายและเป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดไว้โดยประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะเข้าร่วมพิจารณาถ้อยแถลงก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่ออนุมัติต่อไปตามลำดับ และเมื่อนำแผนงานและงบประมาณไปใช้ในการปฏิบัติงานแล้วก็จะมีประเมินผลเป็นรายเดือนว่าเป็นไปตามนโยบายและเป้าหมายที่วางไว้หรือไม่ โดยจะมีการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขแผนงานและงบประมาณให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปด้วย

(2.6) คณะกรรมการบริษัทฯ ได้จัดตั้งฝ่ายตรวจสอบขึ้นภายในองค์กรของบริษัทฯ เพื่อดูแลและตรวจสอบให้มีการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระบบงานหรือตามมาตรการควบคุมภายในที่กำหนดขึ้นและเป็นผู้ประสานงานตลอดจนสนับสนุนและช่วยเหลือคณะกรรมการตรวจสอบในการกำกับดูแลกิจการที่ดี

(2.7) คณะกรรมการบริษัทฯ ได้จัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ (“ก.ต.ส.”) ตามหลักเกณฑ์และข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ให้มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำกับดูแลกิจการให้เป็นที่น่าเชื่อถือและเป็นประโยชน์ต่อทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง

(2.8) คณะกรรมการบริษัทฯ ได้จัดตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (“ก.ส.ต.”) ให้มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูงให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องตามที่กฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ กำหนดไว้ซึ่งสามารถเปรียบเทียบอ้างอิงได้กับอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน

(2.9) คณะกรรมการบริษัทฯ ได้จัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (“ก.บ.ส.”) ให้มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบการพิจารณาปัญหาหรือปัจจัยเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับการดำเนินงานของบริษัทฯ และหาทางลดความเสี่ยงหรือบริหารความเสี่ยงให้ต่ำที่สุด

(2.10) คณะกรรมการบริษัทฯ จะว่าจ้างที่ปรึกษาหรือผู้เชี่ยวชาญทางวิชาชีพเฉพาะเรื่อง เช่น ที่ปรึกษาทางกฎหมาย ที่ปรึกษาทางการเงิน เป็นต้น เพื่อให้ความเห็นประกอบการพิจารณาในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินกิจการเป็นครั้งคราวตามความจำเป็นของเรื่องเป็นกรณีๆ ไป

(2.11) คณะกรรมการบริษัทฯ ได้จัดให้มีเลขานุการบริษัทฯ พร้อมทีมงานเพื่อรับผิดชอบดูแลกิจกรรมต่างๆ ของคณะกรรมการและผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

(3) จัดให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และจัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม รัดกุมและมีประสิทธิผลอย่างเพียงพอ รวมทั้งมีการติดตามการดำเนินงานในเรื่องต่างๆ อย่างสม่ำเสมอในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นระยะๆ โดยมีสาระสำคัญสรุปได้ดังนี้

(3.1) ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CHIEF EXECUTIVE OFFICER) จะต้องรายงานผลการดำเนินงานและฐานะการเงินในแต่ละเดือนรวมทั้งรายงานผลการปฏิบัติตามแผนงานและงบประมาณที่คณะกรรมการบริษัทฯ อนุมัติไว้ต่อคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างน้อยไตรมาสละหนึ่งครั้ง

(3.2) ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะต้องรายงานความคืบหน้าโครงการลงทุนต่างๆ รวมทั้งปัญหาและอุปสรรค (ถ้ามี) ต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นประจำทุกครั้งที่มีการประชุม

(3.3) ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะต้องรายงานคดีความที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ รวมทั้งการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดในสัญญาที่เกี่ยวข้องต่างๆ ให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบเป็นระยะๆ อยู่ตลอดเวลา

(4) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปีภายใน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท และจัดประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเป็นครั้งคราวตามความจำเป็นในการดำเนินกิจการ

(5) ต้องตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี (GOOD CORPORATE GOVERNANCE) โดยยึดหลักความยุติธรรมและซื่อสัตย์สุจริต (FAIRNESS AND INTEGRITY) มีความรับผิดชอบต่อผลงาน (ACCOUNTABILITY) ส่งเสริมให้มีการปฏิบัติที่เป็นธรรมอย่างเสมอภาคและเป็นที่ยอมรับของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง (STAKEHOLDERS) มุ่งมั่นที่จะสร้างคุณค่าให้แก่กิจการและผู้มีผลประโยชน์ร่วมในระยะยาวเพื่อให้บริษัท มีการเติบโตที่มั่นคงและยั่งยืนในอนาคต นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัท ยังมีขอบเขตอำนาจหน้าที่ในการกำกับดูแลบริษัท ให้ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตลอดจนประกาศและหรือข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เช่น การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน, รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญ เป็นต้น รวมทั้งปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท ทุกเรื่องทุกประการ

(6) คณะกรรมการบริษัท อาจจะมีมอบหมายให้คณะอนุกรรมการ กรรมการคนใดคนหนึ่งหรือหลายคน หรือบุคคลอื่นใด กระทำการอย่างใดอย่างหนึ่งแทนคณะกรรมการได้ โดยอยู่ภายใต้การควบคุมดูแลของคณะกรรมการตลอดจนกำหนดเงื่อนไขและระยะเวลาในการมอบอำนาจได้ตามที่เห็นสมควรและเหมาะสมตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจของบริษัท และมีอำนาจยกเลิกเพิกถอนเปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขการมอบอำนาจได้ทุกเรื่องทุกประการเมื่อเห็นสมควร

การมอบอำนาจดังกล่าวในวรรคก่อนต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้ผู้รับมอบอำนาจสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่ผู้มีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัท หรือบริษัทในเครือ ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการได้พิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว

(7) ต้องจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท อย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้งและกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท เป็นประจำทุกปี

(8) นอกจากนี้กรรมการแต่ละคนจะต้องยึดถือและปฏิบัติตามดังต่อไปนี้

(ก) ต้องไม่มีประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญหรือหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดชอบในห้างหุ้นส่วนจำกัดหรือเป็นกรรมการของบริษัทเอกชนหรือบริษัทนิติบุคคลอื่นที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

(ข) ต้องแจ้งให้บริษัท ทราบโดยไม่ชักช้า หากมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในสัญญาที่บริษัท หรือบริษัทในเครือทำขึ้น หรือถือหุ้นหรือหลักทรัพย์อื่นในบริษัท หรือบริษัทในเครือเพิ่มขึ้นหรือลดลง

● ประธานกรรมการมีบทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบดังต่อไปนี้

(1) เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท และดูแลให้มีการจัดส่งหนังสือนัดประชุมรวมทั้งเอกสารต่าง ๆ เพื่อให้คณะกรรมการได้รับข้อมูลอย่างเพียงพอและทันเวลา

(2) สนับสนุนและเสริมสร้างมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการที่ดีของคณะกรรมการ ติดตามดูแลการบริหารจัดการของฝ่ายบริหาร คอยให้คำแนะนำและช่วยเหลือแต่ต้องไม่มีส่วนร่วมและไม่ก้าวกายการบริหารงานปกติประจำวัน

(3) ต้องมีภาวะผู้นำดูแลกรรมการมิให้อยู่ภายใต้อิทธิพลของฝ่ายบริหารโดยทำหน้าที่ประธานที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และประธานที่ประชุมผู้ถือหุ้นโดยควบคุมการประชุมให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท และตามระเบียบวาระที่กำหนดไว้ ตลอดจนปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องโดยเคร่งครัด

(4) ดูแลให้มีการติดต่อสื่อสารระหว่างผู้ถือหุ้น กรรมการ และฝ่ายบริหารเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ มีการประสานร่วมมือกันและผลักดันการดำเนินกิจการของบริษัท ให้เจริญเติบโตตามแผนงานและเป้าหมายในระยะยาว

(5) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่กฎหมายกำหนดไว้โดยเฉพาะให้เป็นหน้าที่ของประธานกรรมการ

● แนวปฏิบัติของคณะกรรมการ

เพื่อแสดงถึงเจตนากรณีในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อย่างโปร่งใส มีคุณธรรม มีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และมีความเป็นมืออาชีพ จึงกำหนดแนวปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการบริษัทฯ ซึ่งถือเป็นจรรยาบรรณในการปฏิบัติหน้าที่ ดังนี้

(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 โดยถือเป็นเรื่องที่ต้องดำเนินการอย่างรวดเร็วและเด็ดขาดเพื่อสร้างค่านิยมและภาพลักษณ์ที่ดีต่อองค์กรของบริษัทฯ

● เลขาธิการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งนายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์ เป็นเลขาธิการบริษัทฯ (ดูประวัติและข้อมูลโดยสังเขปในหน้าที่ 161 ของรายงานประจำปีฉบับนี้) โดยกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของเลขาธิการบริษัทฯ ไว้ดังต่อไปนี้

(1) ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการเกี่ยวกับข้อกำหนด กฎระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ของบริษัทฯ และติดตามให้มีการปฏิบัติตามถูกต้องและสม่ำเสมอ 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 ตามที่กฎหมายกำหนดหรือตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเรียกชื่อย่อว่า “คณะกรรมการ ก.ต.ส.” ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ให้มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามกฎหมายที่คณะกรรมการบริษัท กำหนดขึ้น โดยมีสาระสำคัญสรุปได้ดังนี้

(1) คุณสมบัติ

(ก) ต้องเป็นกรรมการอิสระ
(ข) ต้องไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ยกเว้นการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (COLLECTIVE DECISION)

(ค) ต้องไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกัน และ

(ง) มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ต้องมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่งคนที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

(2) องค์ประกอบ

คณะกรรมการตรวจสอบต้องได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งมีจำนวนอย่างน้อย 3 คน ประกอบด้วยประธานกรรมการตรวจสอบ 1 คน และกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 2 คน โดยมีคุณสมบัติตาม (1) ข้างต้น และให้คณะกรรมการตรวจสอบแต่งตั้งบุคคลที่เหมาะสมเป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบอีก 1 คน โดยมีรายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบ ดังนี้

| รายชื่อกรรมการตรวจสอบ | ตำแหน่ง | หมายเหตุ |
|---------------------------|----------------------|--|
| (1) นายผดุง เตชะศรีรินทร์ | ประธานกรรมการตรวจสอบ | กรรมการตรวจสอบลำดับที่ (1) และ (3) |
| (2) นายอดุลย์ ตันทรัพย์ | กรรมการตรวจสอบ | ข้างต้นมีความรู้ และประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานความ |
| (3) นางดวงกมล สุชาติ | กรรมการตรวจสอบ | น่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัท |
| (4) นางวรรณภา ชมโชคกรวด | เลขานุการ | |

(3) วาระการดำรงตำแหน่ง

กรรมการตรวจสอบ (รวมทั้งประธานกรรมการตรวจสอบ) มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี กรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจจะได้รับการแต่งตั้งใหม่ก็ได้

เมื่อกรรมการตรวจสอบครบวาระการดำรงตำแหน่งหรือมีเหตุที่ไม่สามารถอยู่ได้จนครบวาระทำให้สมาชิกมีน้อยกว่าจำนวนที่กำหนดใน (2) ข้างต้น ที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการบริษัท จะต้องแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบใหม่ให้ครบถ้วนในทันทีหรืออย่างช้าภายใน 3 เดือนนับตั้งแต่วันที่ที่มีจำนวนสมาชิกไม่ครบถ้วนตาม(2) ข้างต้น เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการดำเนินงาน

(4) อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

(4.1) สอบทานให้บริษัท มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ

(4.2) สอบทานให้บริษัท มีระบบการควบคุมภายใน (INTERNAL CONTROL) และระบบการตรวจสอบภายใน (INTERNAL AUDIT) ที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายในตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้งถอดถอน โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน

(4.3) สอบทานให้บริษัท ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์รวมทั้ง ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหรือกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

(4.4) พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และกำหนดจำนวนเงินค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีในแต่ละปี โดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพย์สิน และปริมาณงานตรวจสอบของสำนักงานตรวจสอบบัญชีนั้น รวมถึงประสบการณ์ของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ทำการตรวจสอบบัญชีของบริษัทฯ รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

(4.5) พิจารณารายการเกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ

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

- (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้องครบถ้วนและเป็นที่ยอมรับได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ
- (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ
- (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์รวมทั้งข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและหรือกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ
- (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
- (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (ฉ) จำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละคน
- (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายบัตร

(CHARTER) ที่คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดขึ้น

(ซ) รายงานอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น

(4.7) รายงานการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบเป็นระยะๆ อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้งและปฏิบัติตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบเป็นแต่ละเรื่องแต่ละกรณีๆ ไป

(5) ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบหากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการของบริษัทฯ เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในกำหนดเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

- (ก) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (ข) การทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบการควบคุมภายใน
- (ค) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

หากคณะกรรมการของบริษัทฯ หรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่กำหนด กรรมการตรวจสอบคนใดคนหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และหรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้

(6) คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจในการตรวจสอบผู้ที่เกี่ยวข้องและเรื่องที่เกี่ยวข้องภายในขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบและมีอำนาจในการว่าจ้างหรือนำเอาผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านมาปรึกษาหารือและให้ความเห็นได้ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบจะพิจารณาเห็นสมควรและเหมาะสมเป็นแต่ละกรณีๆ ไป

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบจำนวน 3 ท่านที่เป็นกรรมการอิสระและไม่ใช่ผู้บริหาร คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความอิสระตามขอบเขตและความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ โดยกำหนดไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งสอดคล้องกับประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยมีนโยบายเน้นการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเตรียมความพร้อมในการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีผลกระทบสำคัญต่อองค์กร และมีระบบการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

ในรอบปี 2558 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมรวม 10 ครั้ง ซึ่งมีข้อมูลการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่านดังนี้

| รายนาม | ตำแหน่ง | จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม/ จำนวนครั้งที่ประชุม |
|---------------------|----------------------|---|
| นายผดุง เตชะศรีนทร์ | ประธานกรรมการตรวจสอบ | 10/10 |
| นายอดุลย์ ตันพรัตน์ | กรรมการตรวจสอบ | 10/10 |
| นางดวงกมล สุชาโต | กรรมการตรวจสอบ | 9/10 |

คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานผลการปฏิบัติงานเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นประจำทุกไตรมาส การดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบพอสรุปประเด็นที่เป็นสาระสำคัญได้ดังนี้

1. การสอบทานงบการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาสอบทานงบการเงินรายไตรมาส งบการเงินสำหรับปี 2558 ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ร่วมกับผู้บริหารด้านบัญชีและผู้สอบบัญชีเพื่อให้มั่นใจได้ว่ารายงานทางการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ครบถ้วน โปร่งใส เชื่อถือได้ สอดคล้องกับกฎหมายและประกาศที่เกี่ยวข้อง เพื่อประโยชน์ของนักลงทุนและผู้ใช้งบการเงิน มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี โดยมีฝ่ายจัดการเข้าร่วมอย่างสม่ำเสมอทุกปี เพื่อสอบทานความเป็นอิสระและรับฟังความคิดเห็น รับทราบข้อสังเกตของผู้สอบบัญชี ตลอดจนจนแนวทางปรับปรุงที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ

2. การสอบทานประสิทธิผลของระบบควบคุมภายใน คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความเพียงพอและเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยพิจารณาจากการดำเนินงานและการติดตามผล ที่ครอบคลุมงานทั้งด้านบัญชีและการเงิน การดูแลทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดข้อผิดพลาด ความเสียหาย การสิ้นเปลือง การทุจริต ความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน การปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง โดยมีกลไกการตรวจสอบถ่วงดุลของสำนักตรวจสอบภายในที่เป็นอิสระ มีประสิทธิภาพเพียงพอในการป้องกันและดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้อง ประกอบกับความเห็นของผู้สอบบัญชีที่ได้ให้ความเห็นที่สอดคล้องกันว่าไม่พบประเด็นข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญในปี 2558 นอกจากนี้ได้พิจารณาให้ความเห็นชอบแผนงานและขอบเขตการตรวจสอบภายในของปี 2559 โดยมุ่งเน้นการตรวจสอบบริษัทย่อยให้ดำเนินงานอย่างเป็นระบบมากขึ้น

3. การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการทำรายการระหว่างบริษัทฯ บริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ที่เกิดขึ้นในปี 2558 ให้มีความถูกต้องครบถ้วน เพื่อให้มั่นใจได้ว่ารายการดังกล่าวเป็นรายการจริงทางการค้าอันเป็นธุรกิจปกติทั่วไป โดยคำนึงถึงประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ซึ่งบริษัทฯ ได้ถือปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ไม่มีการถ่ายเทผลประโยชน์ใด ๆ และมีการเปิดเผยข้อมูลที่เพียงพอ ตลอดจนดูแลให้มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)

4. การสอบทานการบริหารความเสี่ยง บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยง โดยได้กำหนดนโยบายและกรอบการดำเนินงานด้านบริหารความเสี่ยง มีการประเมินปัจจัยความเสี่ยงภายใต้การเปลี่ยนแปลงทั้งจากภายในและภายนอกที่อาจเกิดขึ้นทั้งในปัจจุบันและอนาคต โดยมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งประกอบด้วยผู้บริหารระดับสูงจากสายงานต่าง ๆ ทำหน้าที่กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงในภาพรวมขององค์กรอย่างมีระบบ โดยรายงานความคืบหน้าการบริหารความเสี่ยงผ่านการสอบทานของคณะกรรมการตรวจสอบ และรายงานการปฏิบัติงานให้คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นประจำทุกไตรมาส โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ข้อเสนอแนะเพื่อปรับปรุงกระบวนการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้มีความมั่นใจว่าบริษัทสามารถควบคุมและลดผลกระทบที่อาจมีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ทั้งนี้บริษัทฯ ได้ให้ข้อมูลเกี่ยวกับระบบการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

5. การปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดของภาครัฐ คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบถามให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีทุกฉบับที่ประกาศใช้ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ พบว่ามีการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องโดยไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ

6. การกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญในการบริหารงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างจริงจังและต่อเนื่อง จัดให้มีระบบการรับเรื่องร้องเรียนกับคณะกรรมการตรวจสอบได้โดยตรง ส่งเสริมให้พนักงานทุกคนมีส่วนร่วมถือปฏิบัติตามระเบียบ ข้อบังคับ และจริยธรรมธุรกิจ ให้มีความโปร่งใส ส่งผลให้การกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ เป็นที่ยอมรับ เพิ่มความเชื่อมั่นต่อผู้ถือหุ้น คู่ค้า ลูกค้าและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย รวมทั้งการผลักดันให้เกิดนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชันอย่างเป็นจริงจัง ซึ่งบริษัทฯ ได้ประกาศใช้ตั้งแต่วันที่ 20 ตุลาคม 2557 เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานได้รับทราบและยึดถือเป็นบรรทัดฐานในการปฏิบัติงาน และคณะกรรมการตรวจสอบยังได้สอบถามการประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรฐานการต่อต้านการคอร์รัปชันของโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (The Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption หรือ CAC) โดยบริษัทฯ ได้ผ่านการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการคอร์รัปชัน (Certified of Membership) แล้วเมื่อวันที่ 10 กรกฎาคม 2558

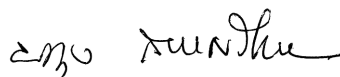
7. การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าตอบแทน คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาเห็นชอบให้ผู้สอบบัญชีจากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ประจำปี 2559 และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณา และขออนุมัติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ประจำปี 2559 เพื่อพิจารณาแต่งตั้งและอนุมัติค่าสอบบัญชี โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีจากความเป็นอิสระ คุณภาพ มาตรฐานการปฏิบัติงาน มีประสบการณ์เหมาะสมกับธุรกิจของบริษัทฯ และเป็นผู้สอบบัญชีที่มีคุณสมบัติถูกต้องตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยแต่งตั้งนางสายฝน อินทร์แก้ว ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4434 และ/หรือนายวิชาดี โลกศกระวี ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4451 และ/หรือนางสาวศิริวรรณ สุรเทพินทร์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4604 ในนามบริษัทสำนักงาน อีวาย จำกัด ให้เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ประจำปี 2559 และกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2559 จำนวน 1,100,000.- บาท ปรับเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 50,000 บาทหรือคิดเป็นร้อยละ 4.76 ซึ่งเป็นค่าตอบแทนที่เหมาะสม

คณะกรรมการตรวจสอบได้ทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบแบบทั้งคณะและรายบุคคลประจำปี 2558 เพื่อพิจารณาบทบาทงานการปฏิบัติงานตามขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย หัวข้อที่ประเมินได้แก่ โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ ความรู้ความสามารถของคณะกรรมการตรวจสอบ ความเป็นอิสระของคณะกรรมการตรวจสอบ บทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ความเป็นอิสระและการทำหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ จากผลการประเมินคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นโดยรวมว่าองค์ประกอบ คุณสมบัติ และการปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบมีความครบถ้วนและเพียงพอสอดคล้องกับกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และแนวทางที่ทางตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้กำหนดไว้

โดยสรุปคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ โดยใช้ความรู้ความสามารถ และความระมัดระวัง รอบคอบ ความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายงานข้อมูลทางการเงินบริษัทฯ มีความถูกต้อง เชื่อถือได้ สอดคล้องกับมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการดูแลและจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ มีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ มีการปฏิบัติงานที่สอดคล้องตามระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดของ ก.ล.ต. อย่างเคร่งครัด รวมทั้งมีการสอบถามให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

วันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2559

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ



(นายผดุง เตชะศรีรินทร์)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

● คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงหรือเรียกชื่อย่อว่า “คณะกรรมการ ก.บ.ส.” ได้รับการแต่งตั้งจาก คณะกรรมการบริษัท ซึ่งประกอบด้วยกรรมการและผู้บริหารจากทุกหน่วยงานของบริษัท ตั้งแต่ระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไป อย่างน้อยหน่วยงานละหนึ่งคน โดยมีรายชื่อและตำแหน่งของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงชุดใหม่ ที่เริ่มปฏิบัติหน้าที่ ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2559 เป็นต้นไป ดังนี้

| รายชื่อ | ตำแหน่ง | จำนวนครั้งที่เข้าประชุม ในปี 2558 |
|---------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------|
| (1) นายอนันต์ เล้าหเรณู | ประธานกรรมการ ก.บ.ส. | 10 ใน 12 ครั้ง |
| (2) นายสีหศักดิ์ อารีราชการัญญ์ | รองประธานกรรมการ ก.บ.ส. | 11 ใน 12 ครั้ง |
| (3) นายวัชรชัย นาชัยเลิศ | กรรมการ ก.บ.ส. | 11 ใน 12 ครั้ง |
| (4) นายประเสริฐ พรหมเดช | กรรมการ ก.บ.ส. | 10 ใน 12 ครั้ง |
| (5) นางเพชรรัตน์ ฉายานนท์ | กรรมการ ก.บ.ส. | 12 ใน 12 ครั้ง |
| (6) นายสทริฐ วัฒนธรรมรักษ์ | กรรมการ ก.บ.ส. | 11 ใน 12 ครั้ง |
| (7) นายสุตฤสิต อุ่แสงจันทร์ | กรรมการ ก.บ.ส. | 11 ใน 12 ครั้ง |
| (8) นางวรรณณา ชมโคกกรวด | กรรมการ ก.บ.ส. และเลขานุการ | 11 ใน 12 ครั้ง |

- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบดังต่อไปนี้
 - (1) บริหารความเสี่ยงให้เป็นไปตามนโยบายและเป้าหมายที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยนำไปสู่การปฏิบัติเพื่อให้ครอบคลุมปัจจัยเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท
 - (2) พิจารณาประเมินและวิเคราะห์ปัจจัยเสี่ยงต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้นกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทและกำหนดแนวทางในการแก้ไขเพื่อหาทางลดความเสี่ยงหรือบริหารความเสี่ยงให้ต่ำที่สุดโดยจำแนกความเสี่ยงได้ดังนี้

| | |
|--------------------|--|
| RED RISK | ปัจจัยเสี่ยงที่ต้องได้รับการแก้ไขโดยเร่งด่วนซึ่งจะต้องมีแนวทางแก้ไขเพื่อลดความเสี่ยงเป็นลำดับแรก ๆ |
| YELLOW RISK | ปัจจัยเสี่ยงที่ต้องเฝ้าระวังซึ่งอาจจะเป็นปัจจัยเสี่ยงที่จะต้องเฝ้าระวังป้องกันไม่ให้เกิดขึ้น |
| GREEN RISK | ปัจจัยเสี่ยงที่ไม่สำคัญหรือยังไม่ถึงขั้นที่จะต้องเฝ้าระวัง |

- (3) ติดตามผลการบริหารความเสี่ยงรวมทั้งกระบวนการตรวจสอบและการรายงานเพื่อสร้างความมั่นใจว่าบริษัท มีกรอบการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพประสิทธิผล
- (4) ให้รายงานการบริหารความเสี่ยงในแต่ละเรื่องให้คณะกรรมการบริษัท รับทราบและพิจารณาเป็นระยะๆ อย่างน้อยไตรมาสๆ ละ 1 ครั้ง เพื่อนำไปสู่การวิเคราะห์และทบทวนนโยบายและเป้าหมายการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดไว้
- (5) จัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) ซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
- (6) ปฏิบัติการเรื่องอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัท จะมอบหมายให้ดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงเป็นแต่ละเรื่องแต่ละกรณีๆ ไป

รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งประกอบด้วยกรรมการและผู้บริหารจากทุกหน่วยงานของบริษัท ตั้งแต่ระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปอย่างน้อยหน่วยงานละหนึ่งคน โดยมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการพิจารณาปัจจัยเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับการดำเนินงานของบริษัท และบริษัทย่อย โดยให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพประสิทธิผลในทุกขั้นตอนของการดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) เพื่อลดผลกระทบหรือโอกาสของการเกิดความเสี่ยงให้ต่ำที่สุด โดยใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพในการประเมินและบริหารความเสี่ยงในภาพรวมให้เหมาะสมสอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป

ในรอบปี 2558 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้จัดให้มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 12 ครั้ง เพื่อปฏิบัติหน้าที่ในการพิจารณาและประเมินความเสี่ยงที่อาจจะมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท และบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญเพื่อกำหนดมาตรการป้องกันและลดความเสี่ยงในเรื่องต่าง ๆ ให้เหมาะสมสอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจและสภาพแวดล้อมในดำเนินธุรกิจของบริษัท และบริษัทย่อย โดยขอรายงานโดยสรุปดังนี้

(1) ได้พิจารณากระบวนการและแผนงานการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้มั่นใจว่าการบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพประสิทธิผลเพียงพอกับระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้และสอดคล้องกับการดำเนินงานของบริษัท และบริษัทย่อยอย่างเหมาะสม

(2) ได้พิจารณาปัจจัยเสี่ยงรวมทั้งติดตามดูแลการบริหารความเสี่ยงทั้งบริษัท และบริษัทย่อยโดยจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำทุกเดือน ๆ ละหนึ่งครั้ง เพื่อสนับสนุนกระบวนการบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลมากยิ่งขึ้นตลอดจนได้ให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อการบริหารความเสี่ยงทั้งในปัจจุบันและอนาคต

(3) ได้สรุปผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท รับทราบเป็นประจำทุกไตรมาส ๆ ละ 1 ครั้ง

(4) ได้เปิดเผยรายละเอียดการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัท และบริษัทย่อยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2558 (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี 2558 (แบบ 56-2) แล้ว

การดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงในรอบปี 2558 ที่ผ่านมามีความสามารถควบคุมความเสี่ยงต่าง ๆ ให้อยู่ในระดับที่ไม่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัท และบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ โดยได้พยายามกำกับดูแลงานบริหารความเสี่ยงและปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ะมัดระวัง เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง

วันที่ 5 กุมภาพันธ์ 2559

ในนามคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง



(นายอนันต์ เล้าหเรณู)

ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนซึ่งเรียกชื่อย่อว่า “คณะกรรมการ ก.ส.ต.” ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ให้เริ่มปฏิบัติหน้าที่ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2559 เป็นต้นไปโดยมีสาระสำคัญสรุปดังนี้

(1) องค์ประกอบและคุณสมบัติ

คณะกรรมการ ก.ส.ต.ที่ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการบริษัท จำนวนอย่างน้อย 3 คนโดยมีประธานกรรมการ ก.ส.ต. จำนวน 1 คนและกรรมการ ก.ส.ต. จำนวนอย่างน้อย 2 คน และให้คณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการ ก.ส.ต. แต่งตั้งบุคคลที่เหมาะสมเป็นเลขานุการอีก 1 คน โดยมีรายชื่อและตำแหน่งดังนี้

| รายชื่อ | ตำแหน่ง |
|---------------------------------|----------------------|
| (1) นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี | ประธานกรรมการ ก.ส.ต. |
| (2) นายวันชัย โตสมบุญ | กรรมการ ก.ส.ต. |
| (3) นายอนันต์ เล้าหเรณู | กรรมการ ก.ส.ต. |
| (4) นายสีหศักดิ์ อารีราชการัญญ์ | กรรมการ ก.ส.ต. |
| (5) นายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์ | เลขานุการ |

(2) วาระการดำรงตำแหน่ง

กรรมการ ก.ส.ต. (รวมทั้งประธานกรรมการ ก.ส.ต.) มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี กรรมการ ก.ส.ต. ซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจจะได้รับการแต่งตั้งใหม่อีกก็ได้

เมื่อคณะกรรมการ ก.ส.ต. ครบวาระการดำรงตำแหน่งหรือมีเหตุที่ไม่สามารถอยู่ได้จนครบวาระ ทำให้สมาชิกมีน้อยกว่าจำนวนที่กำหนดใน (1) ข้างต้น คณะกรรมการบริษัท จะพิจารณาคัดเลือกและแต่งตั้ง กรรมการ ก.ส.ต. รายใหม่ให้ครบถ้วนในทันทีหรืออย่างช้าภายใน 3 เดือนนับตั้งแต่วันที่ที่มีจำนวนสมาชิกไม่ครบถ้วนตาม (1) ข้างต้น เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการดำเนินงาน

(3) อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ก.ส.ต.

(3.1) อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในส่วนที่เกี่ยวกับการสรรหา

(ก) พิจารณากำหนดกระบวนการสรรหาผู้ที่ดำรงตำแหน่งกรรมการทดแทนกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งหรือลาออกเพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัท พิจารณานำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติการแต่งตั้งเป็นแต่ละรายแต่ละกรณีฯ ไป

(ข) พิจารณาแผนสืบทอดตำแหน่งและกำหนดกระบวนการสรรหาตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและหรือผู้บริหารระดับสูงเพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัท พิจารณาอนุมัติแต่งตั้งเป็นแต่ละรายแต่ละกรณีฯ ไป

(ค) เสนอแนะวิธีการประเมินผลการทำงานของคณะกรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและหรือผู้บริหารระดับสูงเพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัท พิจารณาอนุมัติหรือให้ความเห็นชอบเป็นแต่ละกรณีฯ ไป

(ง) ประเมินความเป็นอิสระของกรรมการบริษัท ในการปฏิบัติหน้าที่และเสนอแนะแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขเพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัท พิจารณาให้ความเห็นชอบเป็นแต่ละกรณีๆ ไป

(จ) พิจารณากำหนดคุณสมบัติที่เหมาะสมของผู้ที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการโดยคำนึงถึงความหลากหลายของทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถเฉพาะที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัท พิจารณาอนุมัติหรือให้ความเห็นชอบเป็นแต่ละกรณีๆ ไป

(3.2) อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในส่วนที่เกี่ยวกับการกำหนดค่าตอบแทน

(ก) เสนอแนะแนวทางและวิธีการจ่ายค่าตอบแทนให้แก่คณะกรรมการบริษัท และคณะอนุกรรมการที่คณะกรรมการบริษัท แต่งตั้งขึ้น

(ข) เสนอนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนให้แก่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและหรือผู้บริหารระดับสูงให้สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท และผลการปฏิบัติงานที่เกิดขึ้นจริงก่อนนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

(ค) พิจารณางบประมาณการปรับอัตราเงินเดือน ค่าจ้างและเงินรางวัลประจำปีของพนักงานก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัท พิจารณาอนุมัติหรือให้ความเห็นชอบ

(3.3) อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบทั่วไป

(ก) รายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการ ก.ส.ต. ให้คณะกรรมการบริษัท รับทราบเป็นระยะๆ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อนำไปพิมพ์เผยแพร่ไว้ในแบบรายงานข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

(ข) มีอำนาจว่าจ้างที่ปรึกษาหรือผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านมาให้คำปรึกษาหารือและหรือให้ความเห็นได้ตามที่จะเห็นสมควรและเหมาะสม โดยบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้น

(ค) มีอำนาจเชิญผู้บริหารและหรือผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับให้เข้าประชุมชี้แจงหรือให้ส่งเอกสารที่เกี่ยวข้องได้ทุกประการ

(ง) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัท จะมอบหมายเป็นแต่ละเรื่องแต่ละกรณีๆ ไป

รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (“คณะกรรมการ ก.ส.ต.”) ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ให้เริ่มปฏิบัติหน้าที่ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2559 เป็นต้นไป โดยให้มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบเกี่ยวกับการสรรหา กรรมการและผู้บริหารรวมทั้งพิจารณากำหนดค่าตอบแทนกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ตลอดจนปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท เป็นแต่ละเรื่องแต่ละกรณีๆ ไป โดยมีการประชุมจำนวน 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2559 ที่ผ่านมา โดยประธานและกรรมการ ก.ส.ต. เข้าร่วมประชุมทุกคน ซึ่งมีสาระสำคัญสรุปได้ดังนี้

(1) ได้สอบทานการปรับขึ้นอัตราเงินเดือนพนักงานประจำปี 2559 และการจ่ายเงินรางวัลพนักงานประจำปี 2558 ให้กับผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ปรากฏว่าเป็นไปตามงบประมาณและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัท ได้อนุมัติไว้ อย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยมีการเปรียบเทียบข้อมูลกับบริษัทในอุตสาหกรรมต่างๆ ที่มีองค์กรอิสระทำการสำรวจไว้

(2) ได้รับทราบการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมและเสนอแต่งตั้งกรรมการใหม่ตามหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดีโดยให้เสนอผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.lannar.com) ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2558 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2558 ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดเสนอวาระการประชุมและเสนอแต่งตั้งกรรมการรายใหม่สำหรับการประชุมใหญ่ประจำปี 2559 แต่อย่างใด

(3) ได้พิจารณาสรรหากรรมการแทนกรรมการที่ต้องออกตามวาระในการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 โดยกำหนดวิธีการและขั้นตอนในการสรรหาดังนี้

(3.1) คณะกรรมการ ก.ส.ต. รับทราบรายชื่อกรรมการที่ต้องออกตามวาระและรายชื่อบุคคลภายนอกที่ได้รับการเสนอชื่อให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระดังกล่าว

(3.2) คณะกรรมการ ก.ส.ต. พิจารณาคัดเลือกบุคคลที่เหมาะสมจะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท จากรายชื่อที่ได้รับการเสนอโดยพิจารณาคุณสมบัติในด้านต่างๆ ว่าเป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญที่หลากหลายวิชาชีพอันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และมีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนได้ตามข้อบังคับของบริษัทฯ และตามที่กฎหมายกำหนดตลอดจนพิจารณาถึงผลการปฏิบัติงานในฐานะกรรมการของบริษัทฯ ในรอบปีที่ผ่านมาด้วย (ถ้ามี)

(3.3) คณะกรรมการ ก.ส.ต. ได้คัดเลือกและเสนอรายชื่อบุคคลที่มีความเหมาะสมจะดำรงตำแหน่งกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระเพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัท พิจารณานำเสนอต่อที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 ต่อไป

(4) ได้พิจารณาค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท และคณะอนุกรรมการบริษัท ชุดต่างๆ โดยพิจารณาถึงขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการแต่ละชุด โดยมีการกลั่นกรองและเปรียบเทียบอ้างอิงจากอุตสาหกรรมประเภทเดียวกันรวมทั้งขนาดธุรกิจและการขยายตัวทางธุรกิจและผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมาแล้ว จึงนำเสนอค่าตอบแทนที่เห็นว่าเหมาะสมเพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัท พิจารณานำเสนอที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 ต่อไป

วันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2559

ในนามคณะกรรมการ ก.ส.ต.



(นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี)

ประธานกรรมการ ก.ส.ต.

ผู้บริหารของบริษัทฯ

• ผู้บริหารของบริษัทฯ หมายถึง ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CHIEF EXECUTIVE OFFICER) และผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารที่รายงานต่อจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารลงมา และให้หมายรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งเทียบเท่าผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายที่สี่ทุกราย ซึ่งบริษัทฯ มีผู้บริหารรวม 6 คน ตามรายชื่อและตำแหน่งดังต่อไปนี้

| รายชื่อผู้บริหาร | ตำแหน่ง |
|---------------------------------|-------------------------------------|
| (1) นายสีหศักดิ์ อารีราชการณีย์ | ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร |
| (2) นายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์ | ผู้อำนวยการสายงานบริหาร |
| (3) นางเพชรรัตน์ ฉายานนท์ | ผู้อำนวยการสายงานบัญชีการเงิน |
| (4) นายประเสริฐ พรหมเดช | ผู้อำนวยการสายงานขายต่างประเทศ |
| (5) นายวัชรชัย นาชัยเลิศ | ผู้อำนวยการสายงานขายในประเทศ |
| (6) นายสุตสุติ อุ่นแสงจันทร์ | ผู้อำนวยการสายงานพัฒนาธุรกิจถ่านหิน |

• ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบดังต่อไปนี้

(1) หน้าที่และความรับผิดชอบ

(1.1) ควบคุมดูแลและกำกับการบริหารงานของบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลเป็นไปตามมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทฯ และเป็นไปตามวัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัทฯ เพื่อให้เกิดผลประโยชน์สูงสุดกับบริษัทฯ ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว

(1.2) จัดทำแผนงาน บัญชีอัตรากำลังพนักงาน งบประมาณการว่าจ้างพนักงาน งบประมาณรายรับรายจ่ายและงบลงทุนประจำปีเพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณออนุมัติเป็นประจำทุกปี ทั้งนี้ภายใน 30 (สามสิบ) วันก่อนวันสิ้นปี

(1.3) บริหารงานตามนโยบายและเป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดและตามแผนงานและงบประมาณต่างๆ ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ แล้ว

(1.4) บริหารการเงินตามแผนการเงินที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ และหรือตามสัญญาข้อผูกพันที่บริษัทฯ มีต่อเจ้าหนี้ทุกราย

(1.5) ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับกิจการของบริษัทฯ ตลอดจนปฏิบัติตามสัญญาข้อผูกพันที่บริษัทฯ มีต่อหน่วยราชการและบุคคลภายนอก

(1.6) ให้รายงานผลการปฏิบัติงานให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบอย่างน้อยไตรมาสละหนึ่งครั้ง

(1.7) ปฏิบัติการและหรือดำเนินการในเรื่องอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ จะมอบหมายเป็นแต่ละเรื่องแต่ละกรณีๆ ไป

(2) อำนาจทางการเงิน

(2.1) มีอำนาจอนุมัติรายจ่ายปกติประจำวันตามงบลงทุน งบประมาณรายรับรายจ่ายและงบประมาณการว่าจ้างพนักงานที่คณะกรรมการบริษัทฯ อนุมัติแล้ว รวมทั้งรายจ่ายตามที่กฎหมายกำหนดและหรือรายจ่ายตามสัญญาข้อผูกพันที่บริษัทฯ มีต่อหน่วยราชการและบุคคลภายนอก

(2.2) มีอำนาจจัดซื้อ/สั่งจ้างทำทรัพย์สินถาวรและหรือรายการที่ไม่ใช่รายจ่ายปกติในการดำเนินงานของบริษัทฯ ตามงบลงทุนและงบประมาณที่คณะกรรมการบริษัทฯ อนุมัติแล้วภายในวงเงินไม่เกิน 2 (สอง) ล้านบาทต่อหนึ่งครั้งหรือต่อหนึ่งรายการโดยได้รับความเห็นชอบจากที่ปรึกษาด้านการบริหารก่อนดำเนินการและจะต้องเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ ต่อไปโอกาสแรกที่จะทำได้

(2.3) มีอำนาจกู้เงินเพื่อใช้ในกิจการของบริษัทฯ ได้ภายในวงเงินและภายใต้หลักเกณฑ์และเงื่อนไขข้อกำหนดที่คณะกรรมการบริษัทฯ อนุมัติหรือให้ความเห็นชอบแล้ว และในกรณีที่ต้องใช้ทรัพย์สินของบริษัทฯ เป็นหลักประกันก็ให้ขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ ก่อนดำเนินการทุกครั้ง ยกเว้น รายการต่อไปนี้ ซึ่งถือว่าเป็นรายการปกติให้มีอำนาจอนุมัติได้ทุกกรณี

(ก) การเปิด LETTER OF CREDITS (L/C) รวมทั้งการทำ TRUST RECEIPT (T/R) และ SHIPPING GUARANTEE (S/G) ในการจัดซื้อและหรือจ้างทำของจากต่างประเทศ

(ข) การจัดทำหนังสือค้ำประกันของธนาคารพาณิชย์และหรือสถาบันการเงินเพื่อวางเป็นหลักประกันในการปฏิบัติตามสัญญาข้อผูกพันที่บริษัทฯ มีต่อหน่วยราชการ และบุคคลภายนอก

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

(2.4) อนุมัติให้พนักงานยืมเงินทรวองเพื่อใช้ในการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ได้ดังต่อไปนี้

(ก) รายจ่ายตามสัญญาข้อผูกพันและหรือตามที่กฎหมายกำหนดและหรือตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ อนุมัติแล้วให้ยืมเงินทรวองไปดำเนินการได้ตามที่จะต้องจ่ายจริง เช่น ค่าซื้อที่ดิน ค่าภาคหลวงแร่ ค่าธรรมเนียมและภาษีอากร ค่าไฟฟ้า และสาธารณูปโภคอื่น ๆ ฯลฯ

(ข) รายการอื่นนอกจาก (ก) ข้างต้นให้อนุมัติได้ครั้งละและหรือรายละไม่เกิน 500,000.- บาท(ห้าแสนบาทถ้วน)

(2.5) มีอำนาจตั้งสำรองหนี้สูญและหรือตัดหนี้สูญของบริษัทฯ ได้ครั้งละและหรือรายละไม่เกิน 50,000.- บาท (ห้าหมื่นบาทถ้วน) โดยรวมแล้วต้องไม่เกิน 1,000,000.- บาท (หนึ่งล้านบาทถ้วน) ในรอบหนึ่งปีงบประมาณแล้วรายงานโดยสรุปให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบอย่างน้อยไตรมาสละหนึ่งครั้ง

(2.6) มีอำนาจจำหน่ายและตัดบัญชีสต็อกสินค้าและหรือทรัพย์สินที่เสียหายหรือสูญหายและหรือชดเชยค่าเสียหายได้ครั้งละไม่เกิน 50,000.- บาท (ห้าหมื่นบาทถ้วน) โดยรวมแล้วต้องไม่เกิน 1,000,000.-บาท (หนึ่งล้านบาทถ้วน) ในรอบหนึ่งปีงบประมาณแล้วรายงานโดยสรุปให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบอย่างน้อยไตรมาสละหนึ่งครั้ง

(2.7) มีอำนาจตั้งสำรองการด้อยค่าทรัพย์สินทุกประเภทและหรือสต็อกสินค้าที่ล้าสมัยหรือเสื่อมสภาพได้ตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดในเรื่องนั้นๆ แล้วรายงานให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบในโอกาสแรกที่จะทำได้

(3) อำนาจด้านการผลิต

(3.1) กำหนดเป้าหมายและแผนการผลิตสินค้าในแต่ละปีให้สอดคล้องกับความต้องการของตลาด และเป็นไปตามสัญญาข้อผูกพันที่บริษัทฯ ทำไว้กับลูกค้าทุกราย เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติเป็นประจำทุกปี ทั้งนี้ภายใน 30 (สามสิบ) วันก่อนวันสิ้นปี

(3.2) วางแผนและดำเนินการผลิตสินค้าให้เป็นไปตามแผนงานและเป้าหมายที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ โดยมีต้นทุนที่ต่ำที่สุด ในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงแตกต่างไปจากแผนงานและเป้าหมายที่วางไว้ก็ให้เสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ ก่อนดำเนินการหรือในโอกาสแรกที่จะทำได้

(3.3) กำหนดเป้าหมายและกลยุทธ์ในการสำรวจหรือจัดหาแหล่งถ่านหินและหรือแร่อื่นที่เป็นประโยชน์ในเชิงพาณิชย์เพิ่มเติม เพื่อเพิ่มศักยภาพด้านการผลิตและการจำหน่ายสินค้าของบริษัทฯ ในอนาคตและเพื่อให้บริษัทฯ สามารถขยายงานและหรือเติบโตได้อย่างมั่นคงในระยะยาว ทั้งนี้ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์และเงื่อนไขรายละเอียดที่คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนด

(4) อำนาจด้านการขาย

(4.1) กำหนดเป้าหมาย แผนงานและกลยุทธ์ในการจำหน่ายสินค้าในแต่ละปีให้สอดคล้องกับความต้องการของตลาดและเป็นไปตามสัญญาข้อผูกพันที่บริษัทฯ ทำไว้กับลูกค้าทุกรายเพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติเป็นประจำทุกปี ทั้งนี้ภายใน 30 วันก่อนวันสิ้นปี

(4.2) วางแผนและดำเนินการจำหน่ายสินค้าให้เป็นไปตามแผนงานและเป้าหมายที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้บริษัท สามารถรักษาหรือเพิ่มส่วนแบ่งด้านการตลาด (MARKET SHARE) รวมทั้งสามารถเพิ่มรายได้และหรือเพิ่มกำไรให้ได้มากที่สุด ในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงแตกต่างไปจากแผนงานและเป้าหมายที่วางไว้ก็ให้เสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ก่อนดำเนินการหรือในโอกาสแรกที่จะทำได้

(4.3) ดำเนินการจำหน่ายสินค้าและบริการให้เป็นไปตามราคาและเงื่อนไขที่คณะกรรมการบริษัท กำหนดและหรือตามสัญญาข้อผูกพันที่บริษัท ทำไว้กับลูกค้าทุกราย

(4.4) จัดซื้อ/สั่งจ้างและหรือนำเข้าสินค้ามาจำหน่ายเพื่อให้บริษัท สามารถรักษาหรือเพิ่มส่วนแบ่งด้านการตลาด (MARKET SHARE)รวมทั้งสามารถเพิ่มรายได้และหรือเพิ่มกำไรให้ได้มากที่สุด ทั้งนี้จะต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ก่อนดำเนินการ

(4.5) มีอำนาจขายสินค้าและบริการทั้งในประเทศและต่างประเทศโดยทำสัญญาผูกพันได้ครั้งละไม่เกิน 3 (สาม) ปี รวมทั้งการแต่งตั้งตัวแทนจำหน่ายสินค้าได้ครั้งละไม่เกิน 1 ปี

(5) อำนาจด้านการพนักงาน

(5.1) มีอำนาจกำหนดอัตราค่าจ้างพนักงานให้มีจำนวนที่เหมาะสมกับการดำเนินงานของบริษัท รวมทั้งมีอำนาจกำหนดอัตราเงินเดือน ค่าจ้าง ค่าตอบแทนและเงินรางวัลพนักงานทุกคนทุกระดับตามบัญชีอัตราค่าจ้างพนักงานและงบประมาณการว่าจ้างพนักงานที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท แล้ว

(5.2) มีอำนาจว่าจ้าง แต่งตั้ง โยกย้าย ถอดถอน และเลิกจ้างพนักงานได้ทุกคนทุกระดับ ยกเว้นพนักงานระดับผู้อำนวยการขึ้นไปจะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ปรึกษาด้านการบริหารก่อน

(5.3) มีอำนาจกำหนดระเบียบข้อบังคับการทำงานและสวัสดิการพนักงานของบริษัท ได้ตามหลักเกณฑ์เงื่อนไข และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท แล้ว

(6) อำนาจในส่วนที่เกี่ยวกับคดีความและการทำนิติกรรมสัญญา

(6.1) มีอำนาจทำนิติกรรมสัญญาผูกพันบริษัท ได้เฉพาะงานปกติประจำวันตามงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท แล้วครั้งละไม่เกิน 1 ปี

(6.2) มีอำนาจฟ้องร้องคดีความและต่อสู้คดีความ เพื่อประโยชน์ของบริษัท ได้ โดยรายงานให้คณะกรรมการบริษัท ทราบทุกครั้งที่มีการประชุมและมีคดีความเกิดขึ้น

(7) อำนาจในส่วนที่เกี่ยวกับงานโครงการจะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ปรึกษาด้านการบริหารก่อนดำเนินการ

(7.1) พิจารณาและศึกษาความเป็นไปได้ในเบื้องต้นของโครงการที่เห็นว่าจะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท ในอนาคตและหรือให้ผลตอบแทนที่ดีในระยะยาว

(7.2) พิจารณาวางจ้างที่ปรึกษาโครงการต่างๆได้ภายในวงเงินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว

(7.3) หลังจากศึกษาโครงการในเบื้องต้นแล้วเห็นว่าโครงการดังกล่าวมีความเป็นไปได้ก็ให้นำเสนอรายละเอียดของโครงการเพื่อขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ก่อนดำเนินการ

(7.4) สำหรับโครงการที่ได้รับอนุมัติให้ดำเนินการได้แล้ว ให้มีอำนาจดำเนินการดังต่อไปนี้

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

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

(ค) การทำสัญญาร่วมทุน (SHAREHOLDER AGREEMENT) และการจัดตั้งบริษัทร่วมทุน (JOINT VENTURE COMPANY) ให้เสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ก่อนดำเนินการ

(7.5) ให้รายงานความคืบหน้าของโครงการต่างๆ ที่ได้รับอนุมัติให้ดำเนินการได้แล้วให้คณะกรรมการบริษัท ทราบทุกครั้งที่มีการประชุม

(8) เรื่องอื่น ๆ

(8.1) เรื่องใดก็ตามที่จะต้องเสนอขออนุมัติและหรือขอความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท ให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเสนอที่ปรึกษาด้านการบริหารพิจารณาถ่วงถ่วงหรือให้ความเห็นชอบก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัท พิจารณาในทุกกรณี

(8.2) เรื่องที่เกินขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหารตามที่กำหนดไว้ข้างต้นนี้ให้เสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ก่อนดำเนินการ

(8.3) ประธานเจ้าหน้าที่บริหารอาจจะแต่งตั้งคณะทำงาน (WORKING GROUP) และมอบอำนาจหน้าที่ในเรื่องต่าง ๆ ให้พนักงานของบริษัท ตำแหน่งใด หรือคนใดก็ได้ภายในขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของตน ทั้งนี้ตามที่เห็นสมควรและเหมาะสมเป็นแต่ละเรื่องแต่ละกรณี ๆ ไป

ทั้งนี้การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท คณะอนุกรรมการ กรรมการหรือผู้บริหารคนหนึ่งหรือหลายคนนั้น จะต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจหรือมอบอำนาจช่วง ที่ทำให้ผู้รับมอบอำนาจหรือผู้รับมอบอำนาจช่วง สามารถอนุมัติรายการที่มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท บริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามปกติธุรกิจที่มีการกำหนดขอบเขตการมอบอำนาจที่ชัดเจนแล้ว

• แนวปฏิบัติของผู้บริหารและพนักงาน

บริษัท เป็นผู้ผลิตและจำหน่ายถ่านหินและพลังงานเชื้อเพลิงอื่น ซึ่งสามารถเพิ่มมูลค่าแก่ผู้มีส่วนได้เสียอย่างเหมาะสมและคำนึงถึงดุลยภาพด้านสิ่งแวดล้อมและเอื้อประโยชน์ต่อสังคมโดยรวม ดังนั้นเพื่อให้บริษัท มีคุณลักษณะดังกล่าวอย่างมั่นคงและยั่งยืนสืบต่อไปในอนาคต จึงกำหนดแนวปฏิบัติที่ดีของผู้บริหารและพนักงาน ดังนี้

(1) ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ซื่อสัตย์สุจริต มุ่งมั่น ทุ่มเท ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ นโยบาย และวัฒนธรรมองค์กรโดยถือประโยชน์สูงสุดของบริษัท เป็นสำคัญ

(2) รักษาความลับของลูกค้า คู่ค้า และของบริษัท อย่างเคร่งครัด โดยดูแลและระมัดระวังมิให้เอกสารหรือข่าวสารอันเป็นความลับของบริษัท รั่วไหล หรือตกไปถึงผู้ที่ไม่เกี่ยวข้อง

(3) เคารพในสิทธิส่วนบุคคลของพนักงาน หลีกเลี่ยงการนำเอาข้อมูลหรือเรื่องราวของพนักงาน ทั้งเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานและเรื่องส่วนตัวไปเปิดเผยหรือวิพากษ์วิจารณ์ในลักษณะที่จะก่อให้เกิดความเสียหายแก่พนักงาน หรือภาพพจน์โดยรวมของบริษัท

(4) ไม่กล่าวร้ายหรือกระทำการใด ๆ อันจะนำไปสู่ความแตกแยกหรือความเสียหายภายในบริษัท หรือต่อบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัท

(5) รักษาและร่วมสร้างสรรค์ให้เกิดความสามัคคีเป็นน้ำหนึ่งใจเดียวกันในหมู่พนักงาน ช่วยเหลือ เกื้อกูลซึ่งกันและกันในทางที่ชอบ เพื่อประโยชน์ต่อบริษัท โดยรวม

(6) พึ่งปฏิบัติต่อผู้ร่วมงานด้วยความสุภาพ มีน้ำใจ มีมนุษยสัมพันธ์อันดี ไม่ปิดบังข้อมูลที่เป็นในการปฏิบัติงานของผู้ร่วมงานและปรับตัวให้สามารถทำงานร่วมกับบุคคลอื่นได้ รวมทั้งให้เกิดประโยชน์โดยไม่นำผลงานของผู้อื่นมาแอบอ้างเป็นผลงานของตน

(7) มีความมุ่งมั่นที่จะเป็นคนดี คนเก่ง โดยการพัฒนาตนเองไปในทางที่เป็นประโยชน์ต่อตนเองและบริษัท อยู่เสมอ

(8) ศึกษาหาความรู้และประสบการณ์ เพื่อเสริมสร้างความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงานและปรับตัวให้ทันกับเทคโนโลยีใหม่อยู่ตลอดเวลา

(9) ยึดมั่นในคุณธรรม จริยธรรม ละเว้นจากอบายมุขทั้งปวง โดยไม่ประพฤตินในทางที่อาจทำให้เสื่อมเสียชื่อเสียงต่อตนเอง และบริษัท

(10) แจ้งผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น หรือคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบเห็นการกระทำใดๆ ที่ถือว่าเป็นการทุจริต หรือประพฤติมิชอบภายในองค์กรของบริษัท

(11) ช่วยดำเนินการใดๆ ที่จะรักษาสภาพแวดล้อมและบรรยากาศในการทำงาน รวมทั้งการพัฒนาองค์กรไปสู่ความเป็นเลิศ

(12) หลีกเลี่ยงการให้ หรือรับสิ่งของ การเลี้ยงรับรอง หรือประโยชน์ใดๆ จากคู่ค้า หรือผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท เว้นแต่เป็นไปตามระเบียบ และคำสั่งของบริษัท เท่านั้น

ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

จำนวนพนักงานและค่าตอบแทน

- บริษัทฯ และบริษัทในเครือ มีจำนวนพนักงานและค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานในปี 2558 ดังนี้

| รายการ | ปี 2558 | | |
|---|--------------|---------------|-------------|
| | เฉพาะบริษัทฯ | บริษัทในเครือ | รวมทั้งสิ้น |
| จำนวนพนักงาน ณ วันสิ้นปี (คน) | 74 | 642 | 716 |
| ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน (ล้านบาทต่อปี) | 91 | 258 | 349 |

• ค่าตอบแทนที่จ่ายให้แก่พนักงานในปี 2558 ประกอบด้วยเงินเดือน ค่าจ้าง เงินโบนัสหรือเงินรางวัลประจำปี เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพและค่าสวัสดิการต่างๆ ซึ่งมีทั้งที่จ่ายคงที่เป็นประจำทุกเดือนและผันแปรตามผลการดำเนินงาน

การบริหารทรัพยากรบุคคล

บริษัทฯ มีการบริหารงานบุคคลเพื่อการสรรหา คัดเลือก พัฒนา ส่งเสริม และรักษาไว้ซึ่งพนักงานที่มีความรู้ความสามารถและมีคุณภาพ โดยถือว่าเป็นทรัพยากรที่สำคัญที่สุดขององค์กร รวมถึงการส่งเสริมให้เกิดภาพลักษณ์อันดีภายในหน่วยงาน ทั้งนี้ เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลในระยะยาว จึงได้กำหนดแนวทางในการปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลไว้ดังนี้

- (1) พนักงานจะได้รับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม และสมศักดิ์ศรีในฐานะที่เป็นส่วนหนึ่งขององค์กร
- (2) การคัดเลือกบุคคลเพื่อว่าจ้างให้ดำรงตำแหน่งต่างๆ จะกระทำด้วยความเป็นธรรมโดยคำนึงถึงคุณสมบัติ คุณวุฒิการศึกษา ประสบการณ์ สภาพร่างกายและข้อกำหนดอื่นที่จำเป็นแก่พนักงานในตำแหน่งนั้นๆ
- (3) บริษัทฯ จะพิจารณากำหนดค่าตอบแทนแก่พนักงานอย่างเป็นธรรม ตามความเหมาะสมกับสภาพและลักษณะของงาน และผลการปฏิบัติงานตามความรู้ความสามารถของพนักงานแต่ละคน
- (4) บริษัทฯ จะจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานเป็นรายบุคคลเป็นประจำทุกปี โดยให้ผู้บังคับบัญชาตามสายงานเป็นผู้ประเมินตามระเบียบและวิธีปฏิบัติที่บริษัทฯ กำหนดไว้
- (5) บริษัทฯ จะดูแลสวัสดิภาพของพนักงาน และรักษาสภาพการทำงานให้เป็นไปโดยปลอดภัยและถูกสุขลักษณะที่ดี
- (6) บริษัทฯ เปิดโอกาสและส่งเสริมให้พนักงานแสดงความคิดเห็นของตนเองได้โดยให้พนักงานมีส่วนร่วมในการปรับปรุงประสิทธิภาพประสิทธิผลในการทำงานของตนเองและของบริษัทฯ ให้ดียิ่งขึ้น
- (7) บริษัทฯ มีนโยบายสนับสนุนการฝึกอบรมและสัมมนาซึ่งถือเป็นส่วนสำคัญในการพัฒนาพนักงานให้มีความรู้ความสามารถและมีคุณภาพยิ่งขึ้น

บริษัทฯ กำหนดนโยบายนี้ขึ้นเพื่อให้พนักงานยึดถือและปฏิบัติตามเพื่อให้เกิดความเป็นระเบียบเรียบร้อย มีความสามัคคี มีสัมพันธภาพและความเข้าใจอันดีซึ่งกันและกันโดยคำนึงถึงความปลอดภัยและความเจริญก้าวหน้าของพนักงานทุกคน บริษัทฯ ถือว่าผู้บังคับบัญชาในแต่ละสายงานเป็นส่วนที่สำคัญยิ่ง ซึ่งจะต้องรับผิดชอบการบริหารงาน และการบริหารบุคคล ตลอดจนการส่งเสริมความสัมพันธ์อันดีของพนักงานกับบริษัทฯ และพนักงานทุกคนมีส่วนร่วมในการรักษาไว้ซึ่งความสัมพันธ์อันดีดังกล่าวด้วย

นโยบายการพัฒนาบุคลากร

บริษัท และบริษัทในเครือจะให้ความสำคัญด้านการพัฒนากำลังคน ระบบงานและเทคโนโลยีการจัดการสมัยใหม่ให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปเพื่อรองรับการเจริญเติบโตที่มีคุณภาพและมั่นคงในระยะยาวโดยมีนโยบายพัฒนาบุคลากรอย่างสม่ำเสมอเพื่อเพิ่มพูนความรู้ ทักษะ และความชำนาญ รวมทั้งประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานของพนักงานในทุกระดับ และส่งเสริมให้บุคลากรสามารถพัฒนาความรู้ความชำนาญจากการปฏิบัติงานจริง (ON THE JOB TRAINING) โดยพนักงานที่เข้าใหม่จะมีหัวหน้างานในแต่ละสายงานทำหน้าที่ฝึกสอนงานในสายงานนั้นๆ รวมทั้งมีการจัดอบรมภายในโดยเชิญวิทยากรผู้เชี่ยวชาญมาถ่ายทอดประสบการณ์และให้ความรู้เพิ่มเติมแก่พนักงานอยู่เป็นประจำตลอดจนพิจารณาจัดส่งพนักงานและผู้บริหารในสายงานต่างๆ เข้าร่วมการอบรมและสัมมนาในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของแต่ละฝ่ายเป็นการเพิ่มเติมอีกด้วย

นอกจากนี้บริษัท ยังได้กำหนดให้มีระเบียบว่าด้วยการฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน โดยได้จัดส่งผู้บริหารเข้าศึกษาอบรมหลักสูตรปริญญาโททางด้านการบริหารธุรกิจและหลักสูตรอื่นในมหาวิทยาลัยที่มีชื่อเสียง รวมทั้งได้จัดให้มีโครงการพัฒนาและอบรมพนักงานที่หลากหลายเช่น จัดกิจกรรม WORKSHOP เพื่อพัฒนาผู้บริหาร เสริมสร้างความรู้และสัมพันธภาพในที่งานตลอดจนวางแผนปรับกลยุทธ์เพื่อพัฒนาองค์กรให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น และโดยที่บริษัท มีการลงทุนในต่างประเทศ โดยเฉพาะธุรกิจถ่านหินในประเทศอินโดนีเซีย ซึ่งเป็นธุรกิจหลัก (CORE BUSINESS) จึงได้จัดหลักสูตรอบรมด้านภาษาอังกฤษและภาษาอินโดนีเซียรวมทั้งข้อกฎหมาย ขนบธรรมเนียมประเพณีและวัฒนธรรมในเบื้องต้นให้แก่พนักงานที่ต้องเดินทางไปปฏิบัติงานในประเทศดังกล่าวเพื่อให้มีความรู้ความเข้าใจและปฏิบัติตามกฎระเบียบต่างๆ ได้อย่างถูกต้องและไม่ก่อให้เกิดปัญหาเมื่อเข้าไปปฏิบัติงานในประเทศดังกล่าว

| การอบรมเพื่อเพิ่มศักยภาพให้กับพนักงานในปี 2558 | จำนวนชั่วโมงการฝึกอบรมเฉลี่ยทั้งหมดต่อคน | เป้าหมายของการจัดหลักสูตร |
|--|--|--|
| ระดับ บริหาร | 28 | มุ่งเน้นการพัฒนาทักษะการบริหารจัดการและบุคลากร ควบคู่กับการพัฒนามุมมอง |
| ระดับ พนักงานและหัวหน้างาน | 21 | มุ่งเน้นการพัฒนาที่งานและเพิ่มพูนทักษะความชำนาญในการทำงาน |

นโยบายเกี่ยวกับการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติดในสถานประกอบการ

เพื่อดำเนินการให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติป้องกันและปราบปรามยาเสพติด(ฉบับที่ 3) พ.ศ.2543 คณะกรรมการบริษัท จึงได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการป้องกันและปราบปรามยาเสพติดในสถานประกอบการดังต่อไปนี้

(1) ให้ผู้บังคับบัญชาทุกคนทุกระดับชั้นต้องกระทำตนเป็นแบบอย่างที่ดีตลอดจนให้คำปรึกษาแนะนำช่วยเหลือพนักงานที่มีปัญหาเกี่ยวข้องกับยาเสพติดทำการบำบัดรักษาและฟื้นฟูเพื่อให้พนักงานมีแนวทางการดำเนินชีวิตที่เหมาะสมและมีสุขภาพอนามัยที่ดีขึ้น

(2) ให้พนักงานทุกคนทุกระดับต้องมีบทบาทและมีส่วนร่วมในการรณรงค์ป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดตามนโยบายของบริษัท ร่วมกันสอดส่องว่ามีสิ่งผิดกฎหมายหรือมีบุคคลที่มีพฤติกรรมที่น่าสงสัยโดยแจ้งหรือส่งข่าวให้ผู้บังคับบัญชาหรือฝ่ายบริหารทรัพยากรบุคคลฯ ทราบทันที หรือในโอกาสแรกที่สามารถจะทำได้

(3) ให้พนักงานทุกคนทุกระดับต้องให้ความร่วมมือในกรณีที่บริษัทอาจทำการสุ่มตรวจหาสารเสพติด และหากพนักงานคนใดถูกตรวจพบสารเสพติด บริษัทฯ โดยผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นจะดำเนินการลงโทษทางวินัยตามคู่มือและระเบียบปฏิบัติว่าด้วยข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานและจัดส่งพนักงานดังกล่าวไปบำบัดรักษาต่อไป โดยให้ถือว่าช่วงเวลาที่ได้รับบำบัดรักษาเป็นวันลาพิเศษที่ไม่ได้รับค่าจ้างจากบริษัทฯ แต่อย่างไร

(4) บริษัทฯ เปิดโอกาสให้แก่พนักงาน/ลูกจ้างหลังเข้ารับการรักษาบำบัดจนสามารถเลิกจากยาเสพติดโดยเด็ดขาดแล้วกลับเข้าทำงานกับบริษัทฯ ได้ต่อไป ทั้งนี้พนักงานดังกล่าวจะต้องนำเอกสารหลักฐานจากแพทย์ผู้เชี่ยวชาญยืนยันหรืออ้างอิงด้วย

(5) บริษัทฯ และพนักงานทุกคนทุกระดับต้องให้ความร่วมมือต่อทางราชการในการแจ้งข้อมูลข่าวสารและพฤติกรรมของบุคคลที่เกี่ยวข้องกับยาเสพติดในทุกกรณี

วัฒนธรรมองค์กร

วัฒนธรรมองค์กรถือเป็นค่านิยมที่ผูกพันและหลอมรวมพนักงานเข้าด้วยกันเพื่อให้บรรลุเป้าหมายขององค์กร โดย บริษัทฯ มีวัฒนธรรมองค์กรที่เรียกว่า “จิตวิญญาณลานนา” หรือ “LANNAR SPIRIT” (ดูรายละเอียดหน้าที่ 15 ของรายงานประจำปีฉบับนี้) โดยบริษัทฯ ได้จัดอบรม LANNAR SPIRIT ให้กับพนักงานในรอบปีที่ผ่านมาพร้อมทั้งกระตุ้นการเรียนรู้และให้ตระหนักในคุณค่าของวัฒนธรรมองค์กรอยู่เสมอ

บริษัทฯ ได้จัดอบรมสัมมนาผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ เพื่อสอดคล้องกับวัฒนธรรม LANNAR SPIRIT ประกอบด้วย 3 หลักสูตรที่สำคัญ ดังต่อไปนี้

(1) บริษัทฯ ได้เชิญ อาจารย์ไวยวิทย์ แสงอลังการ จาก บริษัท พีเพิล ซินเนอจี จำกัด มาเป็นวิทยากรบรรยาย หัวข้อ “การบริหารเวลาและการจัดลำดับความสำคัญ” โดยรุ่นที่ 1 จัดขึ้นเมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2558 รุ่นที่ 2 จัดขึ้นเมื่อวันที่ 29 พฤษภาคม 2558 ณ โรงแรมศิวาเทล กรุงเทพมหานคร



(2) บริษัทฯ ได้เชิญ ผศ.ดร.ชลวิทย์ เจียรจิตต์ คณบดีคณะสังคมศาสตร์ มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ มาเป็นวิทยากรบรรยายหัวข้อ “ศิลปะการเป็นผู้นำที่มด้วยความคิดเชิงบวก” จัดขึ้นเมื่อวันที่ 7 กรกฎาคม 2558 ณ โรงแรมศิวาเทล กรุงเทพมหานคร



(3) บริษัทฯ ได้เชิญวิทยากรจาก บริษัท แบล็คบ็อกซ์ ทีม จำกัด ที่ให้บริการออกแบบและจัดกิจกรรมการพัฒนาบุคลากร และองค์กร “การทำงานเป็นทีมที่มีประสิทธิภาพ (Teamwork)” มีวัตถุประสงค์เพื่อเสริมสร้างความสามัคคี กระตุ้นการคิดและการเรียนรู้ เพื่อพัฒนาระบบการทำงานภายในองค์กร โดยจัดขึ้นในวันที่ 14-15 พฤศจิกายน 2558 ณ บ้านสวนสาธิตและบ้านสวนศรีสุข รีสอร์ท จังหวัดนครนายก



จรรยาบรรณของพนักงาน

บริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการและแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณของพนักงานโดยให้พนักงานยึดถือและประพฤติปฏิบัติอย่างสม่ำเสมออยู่ตลอดเวลาดังต่อไปนี้

(1) ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีวินัย มีความรับผิดชอบและตระหนักในหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายและมุ่งมั่นที่จะสร้างความก้าวหน้าและความมั่นคงให้กับตนเองและบริษัทฯ อย่างจริงจัง

(2) ร่วมกันสร้างสรรค์ให้เกิดความสามัคคีและความเป็นน้ำหนึ่งใจเดียวกันในหมู่พนักงาน ทำงานและแก้ไขปัญหาาร่วมกัน เป็นทีมอย่างมืออาชีพ โดยมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลสูงสุด พร้อมทั้งจะปรับเปลี่ยนไปสู่สิ่งที่ดีขึ้น สามารถตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลง และใช้ทักษะในการปฏิบัติงานให้เกิดประโยชน์สูงสุด

(3) เอาใจใส่อย่างจริงจังและปฏิบัติหน้าที่ด้วยความมานะอดทน มุ่งมั่นที่จะสร้างและพัฒนาบริษัทฯ ไปสู่ความเป็นเลิศ

(4) ใช้ทรัพย์สินของบริษัทฯ ให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุดและดูแลรักษาไม่ให้เสื่อมค่าผิดปกติหรือสูญหาย รวมทั้งไม่นำทรัพย์สินของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเอง และผู้อื่นหรือนำไปใช้ในทางที่มีขอบ ผิดกฎหมาย

(5) ต้องรักษาความลับของลูกค้า คู่ค้าและบริษัทฯ อย่างเคร่งครัดและจะต้องไม่เปิดเผยความลับที่เกี่ยวข้องกับกิจการของบริษัทฯ หรือนำข้อมูลข่าวสารภายในไปแสวงหาประโยชน์ใดๆ ไม่ว่าจะเพื่อตนเองและหรือผู้อื่นโดยมิชอบ

(6) ไม่ใช่ตำแหน่งหน้าที่แสวงหาประโยชน์ใดๆ เพื่อตนเองและหรือผู้อื่นโดยมิชอบ และให้หมายรวมถึงสิ่งต่อไปนี้

(6.1) ห้ามการรับเงินและ/หรือผลตอบแทนใดๆ จากลูกค้า คู่ค้า หรือจากบุคคลที่มีธุรกิจเกี่ยวข้องกับบริษัทฯ โดยเด็ดขาด

(6.2) ควรหลีกเลี่ยงการรับของขวัญจากลูกค้า คู่ค้า หรือจากบุคคลที่มีธุรกิจเกี่ยวข้องกับบริษัทฯ เนื่องจากจะก่อให้เกิดผลประโยชน์ที่ขัดกันได้ในแง่การรับของขวัญเนื่องในโอกาสหรือเทศกาลอันเป็นประเพณีนิยม ซึ่งจะต้องเป็นของเล็กน้อยไม่มีราคาเกินสมควรหรือเกินกว่าเหตุ เช่น ของชำร่วยหรือที่ระลึกที่จัดทำขึ้นเพื่อส่งเสริมการขายหรือแจกจ่ายทั่วไป เป็นต้น ซึ่งพนักงานทุกคนสามารถใช้ดุลยพินิจในการวินิจฉัยได้ว่า การรับของนั้นเหมาะสมหรือไม่ หากไม่แน่ใจก็ให้ปรึกษาหรือขอคำแนะนำจากผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นก่อน โดยให้คำนึงถึงหรือพิจารณาถึงเจตนารมณ์ของผู้ให้และผู้รับเป็นสำคัญว่าเรื่องดังกล่าวเหมาะสมหรือไม่

(7) ให้ความร่วมมือและช่วยเหลือในการทำงานกับผู้ร่วมงานทุกคนและเคารพในสิทธิของพนักงานอื่นที่อยู่ในองค์กรเดียวกัน รวมทั้งถ่ายทอดความรู้และประสบการณ์ในการทำงานแก่ผู้ร่วมงาน โดยยึดประโยชน์ของบริษัท เป็นสำคัญ

(8) เอาใจใส่และช่วยดำเนินการใดๆ ที่จะรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความสะอาด ปลอดภัยและมีสภาพแวดล้อมที่ดี

(9) ไม่ใส่ร้ายหรือกล่าวร้ายต่อบริษัท ผู้บริหารและผู้ร่วมงานโดยปราศจากมูลความจริง

(10) พนักงานจะต้องปฏิบัติตามระเบียบ ข้อบังคับของบริษัท และกฎหมายที่เกี่ยวข้องโดยเคร่งครัดและสม่ำเสมอ ตลอดจนสนับสนุนและให้ความร่วมมือในการปฏิบัติตามจริยธรรมหรือจรรยาบรรณของบริษัท ให้เกิดผลอย่างจริงจัง

(11) ให้แจ้งผู้บังคับบัญชาหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องทราบหากพบว่ามีกรกระทำใดๆ ในบริษัท โดยมีขอบหรือผิดกฎหมาย และควรหลีกเลี่ยงหรือไม่กระทำการใดๆ ที่อาจจะก่อให้เกิดความเสียหายต่อภาพลักษณ์และชื่อเสียงของตนเองและบริษัท โดยส่วนรวม

ความปลอดภัย ชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม

• บริษัท ให้ความสำคัญกับการป้องกันอุบัติเหตุและมลภาวะด้านสิ่งแวดล้อมโดยปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องเพื่อให้พนักงานมีความปลอดภัยและอยู่ในสิ่งแวดล้อมที่ดีพร้อมทั้งปรับปรุงด้านความปลอดภัย ชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง โดยบริษัท ไม่มีปัญหาอุบัติเหตุจากการทำงานในรอบปี 2558 ที่ผ่านมาและได้มีการจัดอบรมและฝึกซ้อมอพยพหนีไฟให้กับพนักงาน เมื่อวันที่ 9 มิถุนายน 2558 ณ ศูนย์จำหน่ายถ่านหินอยุธยา จังหวัดพระนครศรีอยุธยา



• กิจกรรม 5 ส และกิจกรรมปรับปรุงงานเพื่อส่งเสริมการมีส่วนร่วมในการพัฒนาองค์กรสำหรับพนักงาน โดยพนักงานทุกคนทุกระดับมีส่วนร่วม ในการดำเนินกิจกรรมและผู้บังคับบัญชามีหน้าที่กำกับ ดูแล ส่งเสริม แนะนำ ให้มีการดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผล และมีการปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ เพื่อส่งเสริมให้มีความปลอดภัย ตลอดจนสร้างจิตสำนึกพื้นฐานของการเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน

• บริษัทได้ดำเนินการลดผลกระทบทางด้านสิ่งแวดล้อมด้วยการปลูกต้นไม้เพื่อสร้างแนวกันลมสำหรับป้องกันฝุ่นละออง ติดตั้งสเปร์แรงดันสูงเพื่อพรมน้ำบริเวณรอบๆพื้นที่เก็บถ่านหินและเส้นทางการลำเลียงถ่านหินน้ำทั้งก็มีการรวบรวมเข้าบ่อกันตะกอน ไหลลงสู่ม่าน้ำสาธารณะ ควบคุมรถบรรทุกให้คลุมผ้าใบและมีบ่อล้างล้อสำหรับรถบรรทุกถ่านหินเพื่อป้องกันเศษวัสดุติดพื้นถนนสาธารณะ มีการตรวจสอบคุณภาพอากาศและน้ำอย่างสม่ำเสมอและเพื่อให้แน่ใจว่าสามารถควบคุมฝุ่นละอองได้อย่างมีประสิทธิภาพ จึงได้ก่อสร้างโรงเรือนขนาดใหญ่เพื่อกองเก็บและขนถ่ายถ่านหินให้อยู่ภายในโรงเรือนที่ปิดมิดชิดเพื่อลดฝุ่นละอองให้น้อยที่สุด

• บริษัท ได้กำหนดแนวทางปฏิบัติด้านความปลอดภัย ชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมไว้ ดังต่อไปนี้

(1) ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องยึดถือและปฏิบัติตามให้เป็นไปตามกฎหมาย นโยบาย ข้อกำหนดและมาตรฐานทางด้านคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

(2) บริษัท จะดำเนินการทุกวิถีทาง เพื่อควบคุมและป้องกันความสูญเสียในรูปแบบต่างๆ อันเนื่องมาจากอุบัติเหตุ อัคคีภัย การบาดเจ็บ หรือการเจ็บป่วยจากการทำงาน การสูญหาย หรือเสียหายในทรัพย์สิน การละเมิดระบบรักษาความปลอดภัย การปฏิบัติงานไม่ถูกวิธี และความผิดพลาดต่างๆ ที่เกิดขึ้น ตลอดจนการรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัยต่อพนักงาน ทั้งนี้ ให้ถือเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของผู้บริหารและพนักงานในการรายงานอุบัติเหตุ โดยปฏิบัติตามขั้นตอนและระเบียบคำสั่งที่กำหนดไว้โดยเคร่งครัด

(3) บริษัทฯ จะจัดให้มีแผนควบคุมและป้องกันเหตุฉุกเฉินในทุกพื้นที่ปฏิบัติการ มีแผนจัดการเหตุฉุกเฉินและสภาวะวิกฤตขององค์กรเพื่อเตรียมพร้อมต่อการจัดการเหตุฉุกเฉินต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้น และมีการเตรียมพร้อมต่อเหตุวิกฤตอื่นๆ ที่อาจทำให้การดำเนินธุรกิจหยุดชะงัก เสื่อมเสียชื่อเสียง และภาพลักษณ์ขององค์กร

(4) บริษัทฯ จะจัดให้มีการประชาสัมพันธ์และสื่อสาร เพื่อสร้างความรู้ ความเข้าใจและเผยแพร่ข้อมูลแก่พนักงาน ตลอดจนผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ทราบและเข้าใจนโยบาย กฎระเบียบ ขั้นตอนวิธีปฏิบัติ และข้อควรระวังต่างๆ ทางด้านคุณภาพความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม ตลอดจนนำไปยึดถือปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง โดยไม่ก่อให้เกิดอันตรายต่อสุขภาพ ทรัพย์สิน และสิ่งแวดล้อม

(5) บริษัทฯ จะส่งเสริมและปลูกฝังจิตสำนึกทางด้านคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม ให้เป็นวิถีดำเนินชีวิตประจำวันของพนักงาน

(6) บริษัทฯ จะอบรมพนักงานและเพิ่มบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของหัวหน้างานในการควบคุมการปฏิบัติงานให้มีระบบความปลอดภัยที่ดีและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอตลอดเวลา

(7) บริษัทฯ จะปรับปรุงค่ามาตรฐานด้านความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อมให้ได้ตามมาตรฐานสากล เพื่อคุณภาพชีวิตคนทำงาน และเพื่อสิ่งแวดล้อมที่ดี

(8) บริษัทฯ จะเข้าไปมีส่วนร่วมในการรับผิดชอบต่อสังคมในเรื่องคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมอย่างจริงจังและต่อเนื่องในการใช้ทรัพยากรธรรมชาติให้เกิดประโยชน์สูงสุดโดยตระหนักถึงความสำคัญของสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยของผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องตลอดจนส่งเสริมกิจกรรมทางสังคมในการรักษาสิ่งแวดล้อมและพัฒนาคุณภาพชีวิตของคนในชุมชนตามหลักการพัฒนาที่ยั่งยืน

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับค่าตอบแทนพนักงาน

บริษัทฯ มีการจ่ายค่าตอบแทนให้กับพนักงานอย่างเหมาะสมและสอดคล้องกับการจ่ายค่าตอบแทนของอุตสาหกรรมเดียวกัน โดยอัตราค่าจ้างของพนักงานมีการปรับขึ้นตามผลงานของพนักงานในแต่ละปี โดยค่าจ้างของบริษัทฯ กำหนดอัตราค่าจ้างฐานที่สูงกว่าอัตราค่าจ้างที่กฎหมายกำหนด(แรงงานขั้นต่ำตามกฎหมายที่ 300 บาทต่อวัน) นอกจากนี้ยังมีการเพิ่มเติมสวัสดิการที่หลากหลายรูปแบบ เช่น โบนัสจากการทำงาน เบี้ยเลี้ยงในการเดินทางไปทำงานต่างจังหวัด เบี้ยเลี้ยงสำหรับการเดินทางไปทำงานต่างประเทศ เป็นต้น

การพัฒนาคุณภาพชีวิตในการทำงานของพนักงาน

บริษัทฯ ตระหนักว่างานที่ดีมาจากพนักงานที่มีคุณภาพชีวิตที่ดี บริษัทฯ จึงได้จัดกิจกรรมส่งเสริมสุขภาพเพื่อให้พนักงานมีสุขภาพพลานามัยที่ดี ซึ่งจะช่วยส่งเสริมให้มีการปฏิบัติงานที่มีคุณภาพและมีประสิทธิภาพประสิทธิผลที่ดี โดยบริษัทฯ ได้จัดกิจกรรมเพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิตของพนักงานดังนี้

(1) โครงการตรวจสุขภาพพนักงาน

บริษัทฯ ได้จัดโครงการตรวจสุขภาพพนักงานเป็นประจำทุกปีเพื่อประเมินสุขภาพของพนักงานแต่ละคนหลังจากได้ผลการตรวจสุขภาพของพนักงานแล้ว บริษัทฯ จะจัดกิจกรรมส่งเสริมสุขภาพและดูแลสุขภาพให้กับพนักงานเพราะการมีสุขภาพที่ดีจะส่งเสริมให้การปฏิบัติงานมีคุณภาพและประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น

(2) โครงการฉีดวัคซีนป้องกันไข้หวัดใหญ่

บริษัทฯ ได้จัดโครงการฉีดวัคซีนป้องกันไข้หวัดใหญ่เป็นประจำทุกปีเพื่อป้องกันและลดความเสี่ยงจากการเจ็บป่วยของพนักงาน โดยบริษัทฯ ตระหนักดีว่าการไม่เจ็บป่วยถือเป็นรากอันประเสริฐของพนักงานและส่งผลดีต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ

(3) โครงการออกกำลังกายหลังเลิกงาน

บริษัทฯ ได้จัดให้มีกิจกรรมการออกกำลังกายหลังเลิกงานให้กับพนักงานโดยจัดสถานที่ออกกำลังกายเพื่อให้พนักงานได้ผ่อนคลายจากการทำงาน เพื่อลดความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากความเครียด เช่น โรคออฟฟิศซินโดรม (OFFICE SYNDROME) เป็นต้น ซึ่งพนักงานสามารถเลือกกิจกรรมออกกำลังกายได้หลายรูปแบบที่จัดไว้

(3) โครงการดูแลสุขภาพ

บริษัทฯ ได้จัดโครงการให้ความรู้เรื่องการดูแลสุขภาพให้กับพนักงานผ่านทางเว็บไซต์และวารสารขององค์กร เพื่อให้ความรู้ คำแนะนำ และป้องกันปัจจัยเสี่ยงที่อาจจะส่งผลต่อสุขภาพทั้งทางร่างกายและจิตใจโดยได้เชิญแพทย์ผู้เชี่ยวชาญจากโรงพยาบาลที่มีชื่อเสียงมาให้คำแนะนำเกี่ยวกับโรคภัยไข้เจ็บต่างๆ เพื่อให้พนักงานมีความรู้ความเข้าใจและมีความพร้อมสมบูรณ์ทางด้านพลานามัยที่ดี

(4) โครงการประกันชีวิตและสุขภาพพนักงาน

นอกจากสิทธิประโยชน์ที่พนักงานได้รับจากกองทุนประกันสังคมและกองทุนเงินทดแทนตามที่กฎหมายกำหนดแล้ว บริษัทฯ ยังได้จัดทำกรมธรรม์ประกันชีวิตและสุขภาพพนักงานไว้กับบริษัทรับประกันที่มีชื่อเสียง ซึ่งพนักงานสามารถใช้บริการรักษาพยาบาลจากสถานพยาบาลที่กำหนดไว้รวมทั้งให้ความคุ้มครองการเสียชีวิต เนื่องจากอุบัติเหตุและการเจ็บป่วยตามวงเงินและเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในกรมธรรม์ดังกล่าว

กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ และพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพภายใต้การอนุมัติจากกระทรวงการคลังตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมในอัตราร้อยละ 5 ของเงินเดือนและเงินที่บริษัทฯ จ่ายสมทบตามอายุการทำงานของพนักงานในอัตราร้อยละ 5-10 ของเงินเดือน กองทุนนี้บริหารโดยธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) โดยกองทุนฯ จะจ่ายเงินที่สะสมและสมทบพร้อมผลประโยชน์ให้กับพนักงานเมื่อออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่จัดตั้งขึ้น

โครงการออมหุ้นเพื่อพนักงาน

คณะกรรมการบริษัทฯ 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 เพื่อสร้างแรงจูงใจในการปฏิบัติงานของพนักงานให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลซึ่งจะผลักคืนให้บริษัทฯ เจริญเติบโตก้าวหน้าต่อไปอย่างมั่นคงและช่วยผลักดันให้แผนงานธุรกิจของบริษัทฯ บรรลุเป้าหมายตามที่คาดหวังไว้ในอนาคต

(2) ระยะเวลาของโครงการ

เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2555 จนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2559 รวมระยะเวลา 5 ปี

(3) พนักงานที่มีสิทธิเข้าร่วมโครงการ

พนักงานรายเดือนของบริษัทฯ ทุกคนมีสิทธิสมัครเข้าร่วมโครงการยกเว้นพนักงานที่อยู่ในระหว่างการทดลองงาน โดยให้เป็นไปตามความสมัครใจของพนักงานผู้ที่มีสิทธิเข้าร่วมโครงการซึ่งยอมรับที่จะปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อกำหนดของโครงการและกฎระเบียบอื่นที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัดทั้งนี้ไม่รวมกรรมการและที่ปรึกษาของบริษัทฯ

(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) พนักงานที่เป็นสมาชิกโครงการจะต้องเปิดบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์แยกต่างหากเพื่อใช้สำหรับโครงการนี้ โดยเฉพาะและจะต้องชำระค่าธรรมเนียมรายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องกับโครงการ

(4.3) เงินที่บริษัท 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) ผู้เข้าร่วมโครงการพ้นสภาพจากการเป็นพนักงานของบริษัท, เกษียณอายุ, ถึงแก่กรรมหรือขอลาออกจากโครงการทำให้สถานะภาพการเข้าร่วมโครงการของพนักงานสิ้นสุดลงทันทีซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขในสัญญาาระหว่างบริษัท กับพนักงานผู้เข้าร่วมโครงการซึ่งจะมีผลให้การปฏิบัติตามเงื่อนไขการถือครองหลักทรัพย์ของพนักงานผู้เข้าร่วมโครงการตามข้อ 5.1 สิ้นสุดลงโดยอัตโนมัติทันที

(6) การออกจากโครงการ

(6.1) พนักงานผู้เข้าร่วมโครงการแล้วขอลาออกจากโครงการหรือสถานะภาพการเข้าร่วมโครงการของพนักงานสิ้นสุดลงจะไม่สามารถเข้าร่วมโครงการได้อีก

(6.2) พนักงานผู้เข้าร่วมโครงการสามารถขอยกเลิกหรือลาออกจากโครงการก่อนครบกำหนดได้ โดยพนักงานผู้เข้าร่วมโครงการดังกล่าวต้องแจ้งให้บริษัท ทราบล่วงหน้าอย่างน้อย 1 เดือน โดยมีเงื่อนไขข้อกำหนดเกี่ยวกับการขอยกเลิกหรือการลาออกจากโครงการก่อนครบกำหนดหรือสถานะภาพการเข้าร่วมโครงการของพนักงานสิ้นสุดลงดังนี้

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

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

(6.2.3) กรณีพนักงานเกษียณอายุ, ทุพพลภาพ, เสียชีวิตหรือถูกให้ออก (LAY-OFF) ตามที่บริษัท กำหนดหรือให้ความเห็นชอบแล้ว พนักงานไม่ต้องคืนเงินส่วนที่บริษัท สมทบ

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

ข้อมูลกรรมการและผู้บริหาร

นายสมเกียรติ ลิ้มทรง

ตำแหน่ง : ประธานกรรมการ

อายุ : 74 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา

- MBA., Harvard Business School
- หลักสูตรพัฒนากรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย
Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 5/2003

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

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

พ.ศ.2537-2544 : ประธานกรรมการ บริษัท กอล์ฟ อิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)

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



นายพอล ไฮน์ช ฮูเกนโทเบลอร์

ตำแหน่ง : กรรมการ

อายุ : 66 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

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

พ.ศ.2543-ปัจจุบัน : กรรมการและรองประธานกรรมการบริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)

พ.ศ.2550-ปัจจุบัน : กรรมการ PT. Lanna Mining Services (บริษัทย่อย)

พ.ศ.2547-2557 : Director Holcim Participations Ltd.

พ.ศ.2544-2557 : Member of The Executive Committee Holcim Ltd.

พ.ศ.2541-2557 : Director Holcim Capital (Thailand) Ltd.

พ.ศ.2541-2557 : Director Thai Roc-Cem Ltd.



นายวรเทพ รวงชัยกุล

ตำแหน่ง : กรรมการ

อายุ : 54 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ MBA (Marketing), Detroit University, USA
- ปริญญาตรี วิศวกรรมเครื่องกล มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

พ.ศ.2556-ปัจจุบัน : กรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)

พ.ศ.2557-ปัจจุบัน : กรรมการ บริษัท นครหลวงคอนกรีต จำกัด

พ.ศ.2557-ปัจจุบัน : กรรมการ บริษัท คอนวูด จำกัด

พ.ศ.2557-ปัจจุบัน : ประธานกรรมการ บริษัท สยามซีดีฟาวเวอร์ จำกัด

พ.ศ.2557-ปัจจุบัน : กรรมการ บริษัท อินทรี ซุปเปอร์บล็อก จำกัด

พ.ศ.2557-ปัจจุบัน : ประธานกรรมการ บริษัท เอ็นเนอร์ยี แอนด์ ไวรอนแมนทอล เซอร์วิส จำกัด

พ.ศ.2557-ปัจจุบัน : กรรมการ บริษัท อินทรี ดิจิตอล จำกัด

พ.ศ.2552-2556 : กรรมการผู้จัดการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท ดัชมิลล์ จำกัด

พ.ศ.2552-2556 : กรรมการผู้จัดการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท กุญแจผลไม้กระป๋อง จำกัด



นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี

ตำแหน่ง : กรรมการ, กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท และที่ปรึกษาด้านบริหาร

อายุ : 65 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา

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

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

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

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

พ.ศ.2546-ปัจจุบัน : กรรมการและรองประธานกรรมการ บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) (บริษัทย่อย)

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

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

พ.ศ.2544-2558 : ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท ลานนาเรียซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)



นายสุโรจน์ ศุภสวัสดิ์กุล

ตำแหน่ง : กรรมการ, กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ

อายุ : 73 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา

- Ph.D.in Chemical Engineering Institute Du Genie Chimique, France

- หลักสูตรพัฒนากรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย

Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 39/2005

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

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

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

พ.ศ.2535- 2554 : กรรมการและกรรมการอิสระ บริษัท รอยัลปอร์ชเลน จำกัด (มหาชน)



นายวิสิฐ ตันตีสุนทร

ตำแหน่ง : กรรมการ

อายุ : 56 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา

- ปริญญาตรีสถิติศาสตร์บัณฑิต 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

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- เป็นลูกพี่ลูกน้องกับนายชนัญ ตันตีสุนทร ซึ่งเป็นกรรมการของบริษัทฯ

- เป็นลูกพี่ลูกน้องกับนายชนัส ตันตีสุนทร ซึ่งเป็นผู้จัดการอาวุโสด้านพัฒนาการตลาดของบริษัทฯ

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

พ.ศ.2557-ปัจจุบัน : กรรมการ บริษัท อัลเทอร์ เอ็นเนอร์ยี จำกัด

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 เตชะศรีนทร์

ตำแหน่ง : ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ

อายุ : 75 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

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.2531-ปัจจุบัน : กรรมการ มูลนิธิทุนท่าน้าวมหาพรหมโรงแรมเอราวัณ



นายอดุลย์ ตัณฑรัตน์

ตำแหน่ง : กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ

อายุ : 75 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา

- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์บัณฑิต 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
Monitoring the system of Internal Control and Risk Management (MIR) รุ่นที่ 14/2013

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

พ.ศ.2545-2548 : กรรมการ บริษัท สยามอุตสาหกรรมยิปซัม จำกัด

พ.ศ.2540-2547 : กรรมการ บริษัท ลาฟาร์จ เพรสเตีย จำกัด

พ.ศ.2532-2542 : กรรมการ บริษัท ศักดิ์ไชยสิทธิ์ จำกัด

พ.ศ.2531-2539 : กรรมการผู้จัดการ บริษัท สยามอินดัสเทรียล คอร์ปอเรชั่น จำกัด



นางดวงกมล สุชาโต

ตำแหน่ง : กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ

อายุ : 69 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

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

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

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

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



นายเอกสิทธิ์ จิรายุวานนท์

ตำแหน่ง : กรรมการอิสระ

อายุ : 46 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา

- ปริญญาตรี วิศวกรรมโยธา มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าธนบุรี
- ปริญญาโท วิศวกรรมโครงสร้าง มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าธนบุรี
- หลักสูตรพัฒนากรรมการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

CG Forum 3/2556 : Conflict of Interest : Fighting abusive RPT

CG Forum 4/2556 : The Update COSO's 2013 Integrated Internal

Control : What the Board and Management Should do.

CG Forum 1/2557 : Effectiveness in Boardroom : Route to Success & Best Practices

CG Forum 2/2557 : Corporate Governance in the Perspective of Investors

CG Forum 3/2557 : Challenging as Expectations for Board Engagement on Strategic Risk Management Oversight

CG Forum 2/2558 : Building Better Board through Effective Independent Director

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

พ.ศ.2539-ปัจจุบัน : วิศวกรโยธา บริษัท บีบีทีวี เอ็ดควิดี จำกัด

พ.ศ.2546-ปัจจุบัน : วิศวกรโครงการ บริษัท เมอริท โฮลดิ้งส์ (1989) และกลุ่มบริษัทในเครือ

พ.ศ.2550-ปัจจุบัน : วิศวกรโครงการ บริษัท ต้นสน พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด

พ.ศ.2550-ปัจจุบัน : วิศวกรที่ปรึกษา บริษัท อีสเทอร์น สตาร์ เรียด เอสเตท จำกัด (มหาชน)

พ.ศ.2556-ปัจจุบัน : กรรมการบริหาร บริษัท เกษตรธนสาร จำกัด



นายธนญ ตันติสุนทร

ตำแหน่ง : กรรมการ

อายุ : 43 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
- หลักสูตรบริหารยุทธศาสตร์ทางการปกครองรุ่นที่ 3 จัดอบรมโดยศาลปกครองเมื่อปี 2555

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- เป็นลูกพี่ลูกน้องกับนายวิสิฐ ตันติสุนทร ซึ่งเป็นกรรมการของบริษัท
- เป็นน้องชายของนายธนัส ตันติสุนทร ซึ่งเป็นผู้จัดการอาวุโส ด้านพัฒนาการตลาดของบริษัท

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

พ.ศ.2550-ปัจจุบัน : ผู้อำนวยการอาวุโสสายงานประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท กัลฟ์เจพี จำกัด

พ.ศ.2549-2550 : ผู้ช่วยเลขานุการรัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลัง

พ.ศ.2548-2549 : ผู้จัดการฝ่ายพัฒนาธุรกิจ บริษัท กัลฟ์อิเล็กทริก จำกัด (มหาชน)

พ.ศ.2544-2548 : สมาชิกสภาผู้แทนราษฎร จังหวัดตาก



นายสีหศักดิ์ อารีราชการัญญ์

ตำแหน่ง : ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร, กรรมการและกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

อายุ : 56 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา

- Ph.D In Petroleum Engineering University of Tulsa, Oklahoma USA
- MSc. In Petroleum Engineering University of Tulsa, Oklahoma USA
- BSc. In Petroleum Engineering (With Honor) University of Tulsa, Oklahoma USA
- หลักสูตรพัฒนากรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย
Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 107/2014
Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 198/2014
How to Develop a Risk Management Plan (HRP) รุ่นที่ 6/2014
Anti-Corruption Seminar รุ่นที่ 1/2015

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

1 ม.ค. 2559-ปัจจุบัน : ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)

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

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

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

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

พ.ศ.2544-2558 : ผู้อำนวยการด้านพัฒนาธุรกิจและการตลาด บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)



นายวันชัย โตสมบุญ

ตำแหน่ง : กรรมการ

อายุ : 66 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา

- ปริญญาโทบริหารธุรกิจ Asian Institute of Management
- ปริญญาตรี นิติศาสตร์บัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- หลักสูตร Senior Management Program
จาก Institute of Management Development (IMD) ประเทศสวิตเซอร์แลนด์เมื่อปี 2549
- หลักสูตร “Breakthrough Program for Senior Executives”
จาก Institute of Management Development (IMD) ประเทศสวิตเซอร์แลนด์ เมื่อปี 2545
- หลักสูตร Managing Corporate Resources
จาก Institute of Management Development (IMD) ประเทศสวิตเซอร์แลนด์เมื่อปี 2543
- หลักสูตรพัฒนากรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย
Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 7/2004
Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 7/2001
Advanced Audit Committee Program (AACP) รุ่นที่ 19/2015
Corporate Governance for Capital รุ่นที่ 10/2015
- หลักสูตรพัฒนากรรมการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
CG Forum 2/2014 : Corporate in Governance in The Perspective of Investors.

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

- พ.ศ.2557-ปัจจุบัน : กรรมการตรวจสอบ บริษัท หลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ.2555-ปัจจุบัน : กรรมการและที่ปรึกษา บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ.2545-ปัจจุบัน : กรรมการ บริษัท คอนนูด จำกัด
- พ.ศ.2542-2557 : กรรมการ บริษัท รอยัล ปอร์ซเลน จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ.2547-2555 : กรรมการและรองประธานบริหาร บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ.2547-2555 : กรรมการ บริษัท อีเกิล ซีเมนต์โฮลดิ้ง จำกัด
- พ.ศ.2547-2548 : ประธานกรรมการ บริษัท กระรัต ฟอเซท จำกัด
- พ.ศ.2542-2547 : กรรมการผู้จัดการบริษัท ผลิตภัณฑ์ตราเพชร จำกัด (มหาชน)
[ชื่อเดิม “บริษัทกระเบื้องหลังคาตราเพชร” จำกัด (มหาชน)]
-



นายอหันท เล้าหเรณู

ตำแหน่ง : กรรมการ, กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทและที่ปรึกษาด้านการเงิน

อายุ : 62 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา

- ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี นิติศาสตร์บัณฑิต 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
- หลักสูตรพัฒนากรรมการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
CG Forum 3/2556 : Conflict of Interest : Fighting abusive RPT
CG Forum 4/2556 : The Update COSO's 2013 Integrated Internal Control : What the Board and Management should do
CGR Workshop : Enhancing Good Corporate Governance Based on CGR Scorecard ปี 2557
CG Forum 4/2557 : เสวนาเรื่องการประชุมผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทกับการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ
CG Forum 1/2558 : CG in Substance วัฒนธรรมองค์กรกับหลักบรรษัทภิบาล
CG Forum 3/2558 : Risk Oversight : High Priority Roles of the Board
CFO in the new financial world สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ปี 2558
ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการในการควบคุมภายในปี 2558
M&A บทบาทของกรรมการ ปี 2558

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

- พ.ศ.2555-ปัจจุบัน : กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบบริษัท อุตสาหกรรมพรมไทย จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ.2551-ปัจจุบัน : กรรมการบริหาร PT. Singlurus Pratama (บริษัทย่อย)
- พ.ศ.2549-ปัจจุบัน : กรรมการ PT. Lanna Mining Services (บริษัทย่อย)
- พ.ศ.2548-ปัจจุบัน : กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบและกรรมการสรรหาและพิจารณาตอบแทนบริษัท กระเบื้องหลังคาตราเพชร จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ.2546-ปัจจุบัน : กรรมการ บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) (บริษัทย่อย)
- พ.ศ.2541-ปัจจุบัน : กรรมการบริหาร PT. Lanna Harita Indonesia (บริษัทย่อย)
- พ.ศ.2544-2558 : ผู้อำนวยการด้านการเงิน และ เลขานุการบริษัท บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)
-



นางเพชรรัตน์ ฉายานนท์

ตำแหน่ง : ผู้อำนวยการสายงานบัญชีการเงิน

อายุ : 48 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา

- ปริญญาตรีบัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- หลักสูตรของสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์
เสนาบดีประเพณีจากกรรมการนำเข้า Pack 5 มาใช้ปฏิบัติปี 2558
XBRL มิติใหม่ของการรายงานข้อมูลทางการเงินในโลกยุคดิจิทัลปี 2558
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ปี 2558
- สัมมนาวิชาการของธนาคารแห่งประเทศไทย : AEC เรื่องสำคัญที่ควรรู้เมื่อปี 2557
- สัมมนาวิชาการของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง (สศค.) : การประเมินผลกระทบทางเศรษฐกิจจากการดำเนินนโยบายและมาตรการของรัฐเมื่อปี 2557
- สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย : CEO in IR role and his key challenges และ Breakout session : Group therapy "what has been your challenges in 2014 and dealing with it"
- ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
นโยบายความคมและโครงสร้างพื้นฐานกับการขับเคลื่อนทางเศรษฐกิจ ปี 2558
How does ESG disclosure add value to business? ปี 2558
Strategic CFO in capital markets program ปี 2558

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

1 ม.ค. 2559-ปัจจุบัน : ผู้อำนวยการสายงานบัญชีการเงิน บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)

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

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

พ.ศ.2548-2558 : ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายบัญชีและธุรการ บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)



นายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์

ตำแหน่ง : ผู้อำนวยการสายงานบริหาร และเลขานุการบริษัท

อายุ : 51 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาไฟฟ้า
University Of California, Los Angeles (UCLA), USA

- หลักสูตร Biomass and Waste Conversion Technologies มหาวิทยาลัยเทคโนโลยี พระจอมเกล้าพระนครเหนือ เมื่อปี 2551
- หลักสูตร Corporate Secretary Development Program จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัยเมื่อปี 2547
- หลักสูตรสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
How To Develop a Risk Management Plan (HRP) รุ่นที่ 6/2014
เจาะลึกเกณฑ์ประเมิน CG Report ปี 2558
Company Secretary Program (CSP) ปี 2558
- หลักสูตรตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย : CRS Engagement ปี 2557

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

1 ม.ค. 2559-ปัจจุบัน : ผู้อำนวยการสายงานบริหารและเลขานุการ บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)

พ.ศ.2553-ปัจจุบัน : กรรมการบริหาร 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.2544-2551 : ผู้จัดการฝ่ายพัฒนาธุรกิจเสริม บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)

พ.ศ.2551-2558 : ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายพัฒนาธุรกิจ บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)

พ.ศ.2542-2544 : ผู้จัดการฝ่ายโครงการ บริษัท ยูนิเวอร์แซลโปรเจกต์ จำกัด

พ.ศ.2537-2542 : ผู้จัดการโครงการ บริษัท เอเชียนอินฟราสตรัคเจอร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด



นายประเสริฐ พรหมเดช

ตำแหน่ง : ผู้อำนวยการสายงานขายต่างประเทศ

อายุ : 47 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา

- ปริญญาตรีวิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาเหมืองแร่ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาโทบริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตร Coaltrans Conferences Ltd. : Coal Trading & Risk Management ที่ประเทศสิงคโปร์ เมื่อปี 2557

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

1 ม.ค. 2559-ปัจจุบัน : ผู้อำนวยการสายงานขายต่างประเทศ บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)

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

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

พ.ศ.2549-2558 : ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายขายถ่านหินต่างประเทศ บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)

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



นายวัชรชัย นาชัยเลิศ

ตำแหน่ง : ผู้อำนวยการสายงานขายในประเทศ

อายุ : 53 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี รัฐศาสตรบัณฑิต สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

1 ม.ค. 2559-ปัจจุบัน : ผู้อำนวยการสายงานขายในประเทศ บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)

พ.ศ.2551-2558 : ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายขายถ่านหินในประเทศ บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)

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

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



นายสุดลิต อุ๋นแสงจันทร์

ตำแหน่ง : ผู้อำนวยการสายงานพัฒนาธุรกิจถ่านหิน

อายุ : 51 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรีวิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาวิศวกรรมเหมืองแร่ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

- หลักสูตรสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย : ต่อด้านทุจริตสำหรับผู้ปฏิบัติงาน
- หลักสูตรตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย : CSR Engagement ปี 2557

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

1 ม.ค. 2559-ปัจจุบัน : ผู้อำนวยการสายงานพัฒนาธุรกิจถ่านหิน บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)

พ.ศ.2555-2558 : ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายพัฒนาธุรกิจหลัก บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)

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

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

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



การถือครองหุ้นของกรรมการและผู้บริหารในบริษัท ลานนาวิชั่นส์เซส จำกัด (มหาชน)

| รายชื่อกรรมการและผู้บริหาร | ปี 2558 | | ปี 2557 | | จำนวนหุ้นที่ เพิ่ม (+) ลด (-) ในปี 2558 | |
|-------------------------------------|------------|--------------|------------|--------------|--|-------|
| | จำนวนหุ้น | % การถือหุ้น | จำนวนหุ้น | % การถือหุ้น | จำนวนหุ้น | % |
| (1) นายสมเกียรติ ลิ้มทรง | 33,355,460 | 6.353 | 33,355,460 | 6.353 | - | - |
| (2) นายพอล ไฮน์ช ฮูเกนโทเบลอร์ | 207,900 | 0.040 | 207,900 | 0.040 | - | - |
| (3) นายผดุง เตชะศรีรินทร์ | - | - | - | - | - | - |
| (4) นายอดุลย์ ตันทรรัตน์ | - | - | - | - | - | - |
| (5) นางดวงกมล สุชาโต | 180,000 | 0.034 | 180,000 | 0.034 | - | - |
| (6) นายสุโรจน์ ศุภสวัสดิ์กุล | - | - | - | - | - | - |
| (7) นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี | 9,967,781 | 1.847 | 9,529,752 | 1.815 | 438,029 | 0.083 |
| (8) นายเอกสิทธิ์ จิรายวานนท์ | - | - | - | - | - | - |
| (9) นายวาทเทพ ราชชัยกุล | - | - | - | - | - | - |
| (10) นายวันชัย ไตสมบุญ | 1,751,050 | 0.334 | 1,751,050 | 0.334 | - | - |
| (11) นายวิสิฐ ตันติสุนทร | 6,430,500 | 1.225 | 6,430,500 | 1.225 | - | - |
| (12) นายธณู ตันติสุนทร | - | - | - | - | - | - |
| (13) นายพิลาศ พันธโกศล | 665,149 | 0.127 | 530,518 | 0.101 | 134,631 | 0.026 |
| (14) นายอนันต์ เล้าหเรณู | 1,242,039 | 0.237 | 1,133,082 | 0.216 | 108,957 | 0.021 |
| (15) นายธนัส ตันติสุนทร | 17,222,572 | 3.280 | 17,194,616 | 3.275 | 27,956 | 0.005 |
| (16) นายสิทธิ์ศักดิ์ อารีราชการันย์ | 365,799 | 0.070 | 253,940 | 0.048 | 111,859 | 0.021 |
| (17) นางเพชรรัตน์ ฉายานนท์ | 106,028 | 0.020 | 73,278 | 0.014 | 32,750 | 0.006 |
| (18) นายประเสริฐ พรหมเดช | 159,112 | 0.030 | 108,264 | 0.021 | 50,848 | 0.010 |
| (19) นายวัชรชัย นาชัยเลิศ | 111,840 | 0.021 | 77,662 | 0.015 | 34,178 | 0.007 |
| (20) นายสุสุดิต อุณแสงจันทร์ | 86,318 | 0.016 | 48,113 | 0.009 | 38,205 | 0.007 |
| (21) นายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์ | 133,661 | 0.025 | 91,728 | 0.017 | 41,933 | 0.008 |

การถือครองหุ้นของกรรมการและผู้บริหารในบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) (บริษัทย่อย)

| รายชื่อกรรมการและผู้บริหาร | ปี 2558 | | ปี 2557 | | จำนวนหุ้นที่ เพิ่ม (+) ลด (-) ในปี 2558 | |
|-------------------------------------|------------|--------------|------------|--------------|--|---|
| | จำนวนหุ้น | % การถือหุ้น | จำนวนหุ้น | % การถือหุ้น | จำนวนหุ้น | % |
| (1) นายสมเกียรติ ลิ้มทรง | 6,679,092 | 0.668 | 6,679,092 | 0.668 | - | - |
| (2) นายพอล ไฮน์ช ฮูเกนโทเบลอร์ | - | - | - | - | - | - |
| (3) นายผดุง เตชะศรีรินทร์ | - | - | - | - | - | - |
| (4) นายอดุลย์ ตันทรรัตน์ | - | - | - | - | - | - |
| (5) นางดวงกมล สุชาโต | 36,000 | 0.004 | 36,000 | 0.004 | - | - |
| (6) นายสุโรจน์ ศุภสวัสดิ์กุล | - | - | - | - | - | - |
| (7) นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี | 45,300,000 | 4.530 | 45,300,000 | 4.530 | - | - |
| (8) นายเอกสิทธิ์ จิรายวานนท์ | - | - | - | - | - | - |
| (9) นายวาทเทพ ราชชัยกุล | - | - | - | - | - | - |
| (10) นายวันชัย ไตสมบุญ | - | - | - | - | - | - |
| (11) นายวิสิฐ ตันติสุนทร | 17,373,000 | 1.737 | 17,373,000 | 1.737 | - | - |
| (12) นายธณู ตันติสุนทร | - | - | - | - | - | - |
| (13) นายพิลาศ พันธโกศล | 100,269 | 0.010 | 100,269 | 0.010 | - | - |
| (14) นายอนันต์ เล้าหเรณู | 4,771,895 | 0.477 | 4,771,895 | 0.477 | - | - |
| (15) นายธนัส ตันติสุนทร | - | - | - | - | - | - |
| (16) นายสิทธิ์ศักดิ์ อารีราชการันย์ | 45,940 | 0.005 | 45,940 | 0.005 | - | - |
| (17) นางเพชรรัตน์ ฉายานนท์ | - | - | - | - | - | - |
| (18) นายประเสริฐ พรหมเดช | - | - | - | - | - | - |
| (19) นายวัชรชัย นาชัยเลิศ | - | - | - | - | - | - |
| (20) นายสุสุดิต อุณแสงจันทร์ | - | - | - | - | - | - |
| (21) นายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์ | - | - | - | - | - | - |

หมายเหตุ : เป็นการรายงานการถือครองหุ้นของกรรมการและผู้บริหารซึ่งรวมคู่สมรส, บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ, ผู้ถือแทนและหรือผู้เกี่ยวข้อง

**การดำรงตำแหน่งของผู้บริหารของบริษัทฯ ในบริษัทย่อย บริษัทร่วมและบริษัทที่เกี่ยวข้อง
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558**

| รายชื่อผู้บริหาร | บริษัท ลานนาฮีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) | บริษัทย่อย | | | | บริษัทร่วม | บริษัทที่เกี่ยวข้อง |
|----------------------------------|--------------------------------------|------------|----|----|--------|------------|---------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | | |
| (1) นายสมเกียรติ ลิ้มทรง | X | - | - | - | - | - | - |
| (2) นายพอล ไฮเนส ฮูเกนโทเบลอร์ | / | - | / | - | - | - | / |
| (3) นายวรเทพ ราชชัยกุล | / | - | - | - | - | - | / |
| (4) นายวันชัย โตสมบุญ | / | - | - | - | - | - | / |
| (5) นายธัญ ดันดีสุนทร | / | - | - | - | - | - | - |
| (6) นายผดุง เตชะศรีรินทร์ | /, XXX | - | - | - | - | - | - |
| (7) นางดวงกมล สุชาโต | /, /// | - | - | - | - | - | - |
| (8) นายอดุลย์ ดันฑรัตน์ | /, /// | - | - | - | - | - | - |
| (9) นายเอกสิทธิ์ จิรายวานนท์ | / | - | - | - | - | - | - |
| (10) นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี | /, XX | / | X | / | /X | / | - |
| (11) นายสุโรจน์ ศุภสวัสดิ์กุล | /, // | - | - | - | /X | / | - |
| (12) นายวิสิฐ ดันดีสุนทร | /, // | - | - | - | - | - | - |
| (13) นายพิลาศ พันธโกศล | /, // | - | - | - | - | - | - |
| (14) นายอนันต์ เล้าหเรณู | /, // | // | / | // | /, /// | - | - |
| (15) นายสีหศักดิ์ อารีราชการณีย์ | - | XX | XX | XX | / | / | - |
| (16) นางเพชรรัตน์ ฉายานนท์ | - | - | // | / | - | - | - |
| (17) นายธนัส ดันดีสุนทร | - | - | - | - | - | - | - |
| (18) นายประเสริฐ พรหมเดช | - | - | // | / | - | - | - |
| (19) นายสุดุสิต อุ่นแสงจันทร์ | - | - | - | - | - | - | - |
| (20) นายวัชรชัย นาชัยเลิศ | - | - | - | - | - | - | - |
| (21) นายสทวัส วัฒนธรรมรักษ์ | - | / | // | / | - | - | - |

บริษัทย่อย

1 = PT. Lanna Harita Indonesia 2 = PT. Lanna Mining Services
3 = PT. Singlurus Pratama 4 = บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)

บริษัทร่วม

United Bulk Shipping Pte., Ltd.

บริษัทที่เกี่ยวข้อง บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)

ถือหุ้นในบริษัท ลานนาฮีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ร้อยละ 44.99 ของทุนที่ชำระแล้ว

คำอธิบาย : X = ประธานกรรมการ, /X = รองประธานกรรมการ, / = กรรมการ

XX = ประธานกรรมการบริหาร, // = กรรมการบริหาร

XXX = ประธานกรรมการตรวจสอบ, /// = กรรมการตรวจสอบ

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558

| รายชื่อกรรมการ | บริษัทย่อย | | | | บริษัทร่วม |
|---|------------|----|----|---------------------------------|------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | |
| (1) นายวิสิทธิ์ น้อยพันธุ์ | - | - | - | X | - |
| (2) นายสมจิตต์ ลิ้มวัฒนะกูร | - | - | - | / | - |
| (3) นายเผด็จภัย มีคุณเอี่ยม | - | - | - | /, XXX | - |
| (4) นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี | / | X | / | /X | / |
| (5) นายพอล ไฮน์ช ฮูเกนโทเบลอร์ | - | / | - | - | - |
| (6) นายสุโรจน์ ศุภสวัสดิ์กุล | - | - | - | /X | / |
| (7) นายสมชาย โล่ห์วิสุทธิ | - | - | - | / | - |
| (8) นายอนันต์ เล้าหระณู | // | / | // | /, /// | - |
| (9) นายสีหศักดิ์ อารีราชการันย์ | XX | XX | XX | / | - |
| (10) นายอติชาติ มงคล | // | - | - | - | - |
| (11) นางเพชรรัตน์ ฉายานนท์ | - | // | / | - | - |
| (12) นายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์ | / | // | / | - | - |
| (13) นายปณต เจริญสุข | - | / | // | - | - |
| (14) นายธำรงค์ อ่างสกุล | // | - | - | - | - |
| (15) นายประเสริฐ พรหมเดช | - | // | / | - | - |
| (16) MR. LUDI PRASETYO HARTONO | - | - | // | - | - |
| (17) MRS. YOCKE KASEGER | - | - | X | - | - |
| (18) MR. SONNY SUSANTO | - | - | // | - | - |
| (19) MR. TOTO IMAN DEWANTO | - | - | / | - | - |
| (20) MR. LIM GUNARDI HARIYANTO | // | - | - | - | - |
| (21) MR. PARASIAN SIMANUNGKALIT, SH | X | - | - | - | - |
| (22) MR. NG HAN WHATT HENRY | - | - | - | - | X |
| (23) MR. LEE BOON WAH | // | - | - | - | / |
| (24) MR. PATRICK NG BEE SOON | - | - | - | - | / |
| (25) MS. NG BEE BEE | / | - | - | - | / |
| บริษัทย่อย | | | | บริษัทร่วม | |
| 1 = PT. Lanna Harita Indonesia 3 = PT. Singlurus Pratama | | | | United Bulk Shipping Pte., Ltd. | |
| 2 = PT. Lanna Mining Services 4 = บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) | | | | | |
| คำอธิบาย : X = ประธานกรรมการ, /X = รองประธานกรรมการ, / = กรรมการ | | | | | |
| XX = ประธานกรรมการบริหาร, // = กรรมการบริหาร | | | | | |
| XXX = ประธานกรรมการตรวจสอบ, /// = กรรมการตรวจสอบ | | | | | |

คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

คำตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

• บริษัทฯ จ่ายคำตอบแทนให้แก่กรรมการในรูปของคำตอบแทนประจำเดือนและค่าบำเหน็จประจำปี โดยได้จ่ายคำตอบแทนให้แก่กรรมการในปี 2558 ดังนี้

(หน่วย : บาท)

| ชื่อกรรมการ | ตำแหน่ง | ปี 2557 | | | ปี 2558 | | |
|--------------------------------|----------------------|----------|------------|-------------|----------|------------|-------------|
| | | คำตอบแทน | ค่าบำเหน็จ | รวมทั้งสิ้น | คำตอบแทน | ค่าบำเหน็จ | รวมทั้งสิ้น |
| (1) นายสมเกียรติ ลิ้มทรง | ประธานกรรมการ | 720,000 | 814,758 | 1,534,758 | 720,000 | 762,204 | 1,482,204 |
| (2) นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี | กรรมการ | 360,000 | 611,073 | 971,073 | 360,000 | 571,644 | 931,644 |
| (3) นายพอล ไฮน์ ยูเคนโทเบลอร์ | กรรมการ | 360,000 | 407,379 | 767,379 | 360,000 | 381,096 | 741,096 |
| (4) นายวรเทพ รวงชัยกุล | กรรมการ | 300,000 | - | 300,000 | 360,000 | 381,096 | 741,096 |
| (5) นายสุโรจน์ ศุภสวัสดิ์กุล | กรรมการ | 360,000 | 407,379 | 767,379 | 360,000 | 381,096 | 741,096 |
| (6) นายวันชัย โตสมบุญ | กรรมการ | 360,000 | 407,379 | 767,379 | 360,000 | 381,096 | 741,096 |
| (7) นายวิสิฐ ตันติสุนทร | กรรมการ | 360,000 | 407,379 | 767,379 | 360,000 | 381,096 | 741,096 |
| (8) นายพิลาศ พันธโกศล | กรรมการ | 360,000 | 407,379 | 767,379 | 360,000 | 381,096 | 741,096 |
| (9) นายธณัญ ตันติสุนทร | กรรมการ | 360,000 | 407,379 | 767,379 | 360,000 | 381,096 | 741,096 |
| (10) นายอนันต์ เล้าหเรณู | กรรมการ | 360,000 | 407,379 | 767,379 | 360,000 | 381,096 | 741,096 |
| (11) นายผดุง เตชะศรีรินทร์ | กรรมการอิสระ | 360,000 | 407,379 | 947,379 | 360,000 | 381,096 | 921,096 |
| | ประธานกรรมการตรวจสอบ | 180,000 | | | 180,000 | | |
| (12) นายอดุลย์ ตัณฑรัตน์ | กรรมการอิสระ | 360,000 | 407,379 | 887,379 | 360,000 | 381,096 | 861,096 |
| | กรรมการตรวจสอบ | 120,000 | | | 120,000 | | |
| (13) นางดวงกมล สุชาติ | กรรมการอิสระ | 360,000 | 407,379 | 887,379 | 360,000 | 381,096 | 861,096 |
| | กรรมการตรวจสอบ | 120,000 | | | 120,000 | | |
| (14) นายเอกสิทธิ์ จิรายุวานนท์ | กรรมการอิสระ | 360,000 | 407,379 | 767,379 | 360,000 | 381,096 | 741,096 |

• บริษัทฯ จ่ายคำตอบแทนให้แก่ผู้บริหารในรูปของเงินเดือน และเงินรางวัลประจำปี ซึ่งจะผันแปรตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดดังนี้

| คำตอบแทนผู้บริหาร | ปี 2557 | | ปี 2558 | |
|---------------------|----------|------------|----------|------------|
| | จำนวนราย | บาทต่อปี | จำนวนราย | บาทต่อปี |
| เงินเดือน | 10 | 33,289,740 | 10 | 35,236,608 |
| เงินรางวัลประจำปี | 10 | 8,132,435 | 10 | 8,584,152 |
| รวมคำตอบแทนทั้งสิ้น | 10 | 41,422,175 | 10 | 43,820,760 |

• บริษัทฯ จ่ายคำตอบแทนให้แก่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CHIEF EXECUTIVE OFFICER) ในรูปของเงินเดือน และเงินรางวัลประจำปี ซึ่งจะผันแปรตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยจ่ายคำตอบแทน ในปี 2558 ทั้งสิ้น 9,870,000 บาท (ปี 2557 จ่ายทั้งสิ้น 9,350,000 บาท)

คำตอบแทนอื่น

• บริษัทฯ ได้จ่ายเงินสมทบเข้าโครงการออมหุ้นเพื่อพนักงาน ("EJIP") และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่ผู้บริหารในฐานะพนักงานของบริษัทฯ ในปี 2558 จำนวน 10 ราย เป็นเงินทั้งสิ้น 6,812,112.16 บาท (ปี 2557 จำนวน 10 ราย เป็นเงินทั้งสิ้น 7,475,034 บาท) และมีรถประจำตำแหน่งสำหรับผู้บริหารจำนวน 4 คัน

• บริษัทฯ ได้จ่ายเงินสมทบเข้าโครงการออมหุ้นเพื่อพนักงาน ("EJIP") และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CHIEF EXECUTIVE OFFICER) ในปี 2558 ทั้งสิ้น 1,155,600 บาท (ปี 2557 จ่ายทั้งสิ้น 1,694,000 บาท) และมีรถประจำตำแหน่งจำนวน 1 คัน

• นอกจากที่กล่าวมาข้างต้นบริษัทฯ ไม่มีการออกหุ้น ใบสำคัญแสดงสิทธิ หลักทรัพย์แปลงสภาพและหรือให้สิทธิประโยชน์อย่างอื่นแก่กรรมการ และผู้บริหารอีก

การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง

• คณะกรรมการบริษัท ได้ให้ความสำคัญต่อระบบควบคุมภายในทั้งในระดับบริหาร และระดับปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพจึงได้กำหนดหน้าที่ ความรับผิดชอบและอำนาจของผู้ปฏิบัติงานและผู้บริหารไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน มีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัท ให้เกิดประโยชน์ และมีการแบ่งแยกหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานออกจากกัน เพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม โดยมีสำนักตรวจสอบทำหน้าที่ตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานหลักและกิจกรรมทางการเงินที่สำคัญของบริษัท ได้ดำเนินการตามแนวทางที่กำหนดอย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง

• คณะกรรมการบริษัท ได้ให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงอย่างมาก โดยได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วยผู้บริหารจากทุกหน่วยงานร่วมเป็นกรรมการโดยประเมินความเสี่ยงของกิจการให้ครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร โดยมีการกำหนดมาตรการป้องกันและจัดการความเสี่ยง ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงที่มีผลต่อการดำเนินงานของบริษัท ตามที่ระบุไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) โดยมีการกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องอยู่ตลอดเวลา

• คณะกรรมการบริษัท กำหนดนโยบายกำกับดูแลกิจการให้ทุกหน่วยงานทำงานอย่างมีระบบและมีประสิทธิภาพประสิทธิผลเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายของบริษัท โดยมีการดูแลรักษาและใช้ทรัพย์สินอย่างประหยัดและเหมาะสม มีการประเมินและบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและรัดกุมอย่างต่อเนื่องโดยแต่ละหน่วยงานต้องจัดให้มีระบบการทำงานที่เป็นมาตรฐานและมีการควบคุมภายในที่เพียงพอเพื่อควบคุมให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่เหมาะสมไม่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานที่มีนัยสำคัญของบริษัทมีการสื่อสารและพัฒนาให้พนักงานในหน่วยงานมีความรู้สึกร่วมในอันที่จะปฏิบัติงานตามวิธีปฏิบัติงานที่ดีและเหมาะสมรวมถึงกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องพร้อมที่จะให้ประเมินและตรวจสอบได้ตลอดเวลา โดยมีแนวทางในการปฏิบัติดังต่อไปนี้

(1) จัดให้มีสภาพแวดล้อมของการควบคุมที่เพียงพอ (CONTROL ENVIRONMENT) โดยกำหนดให้เป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของผู้บริหารทุกระดับที่จะต้องดูแลและตรวจสอบระบบการทำงานภายในหน่วยงานของตนให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลและถูกต้องตามระเบียบในการปฏิบัติงานของบริษัท โดยมีระบบการควบคุมภายในที่รัดกุมเพียงพอและสามารถตรวจสอบได้โดยทุกหน่วยงานจะต้องจัดทำคู่มือกำหนดระเบียบการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนไว้ เป็นบรรทัดฐาน

(2) จัดให้มีกระบวนการประเมินและบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ (RISK ASSESSMENT) โดยให้แต่ละหน่วยงานมีการประเมินความเสี่ยงในงานที่ตนเองรับผิดชอบและหาทางควบคุมด้วยการลดผลกระทบหรือลดโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงดังกล่าวโดยบริษัทมุ่งหวังให้พนักงานทุกคนทุกระดับมีส่วนร่วมในการประเมินและบริหารควบคุมความเสี่ยงโดยทั่วกันเพื่อช่วยกันป้องกันความเสียหายที่อาจจะเกิดขึ้น


(3) จัดให้มีกิจกรรมการควบคุมที่เพียงพอ (CONTROL ACTIVITIES) ในทุกหน้าที่และทุกระดับตามระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ โดยแต่ละหน่วยงานจะต้องจัดให้มีระบบการทำงานที่เป็นมาตรฐานและมีการควบคุมภายในที่เพียงพอเพื่อควบคุมให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่เหมาะสม ไม่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานที่มีนัยสำคัญของบริษัท

(4) จัดให้มีระบบสารสนเทศและการสื่อสาร (INFORMATION AND COMMUNICATIONS) ที่เพียงพอ เชื่อถือได้และทันเวลา โดยปรับปรุงและพัฒนาาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้มีประสิทธิภาพและมีการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลอย่างเพียงพอ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพประสิทธิผลในการทำงานและการบริหารงานให้มีความน่าเชื่อถือและมีการใช้ข้อมูลดังกล่าวในการสื่อสารให้ทั่วถึงทั้งภายในและภายนอกองค์กร รวมทั้งมีการสื่อสารและพัฒนาให้พนักงานในหน่วยงานมีความรู้สึกร่วมในการปฏิบัติงานตามวิธีปฏิบัติที่เหมาะสมตลอดจนกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง

(5) จัดให้มีระบบการติดตามและการประเมินผลอย่างเพียงพอ (MONITORING AND EVALUATION) โดยกำหนดให้เป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของผู้บริหารทุกระดับที่จะต้องดูแลและตรวจสอบระบบการทำงานภายในหน่วยงานของตนให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลและถูกต้องตามระเบียบของการปฏิบัติงานแล้ว ซึ่งสำนักงานตรวจสอบจะเป็นผู้สนับสนุนผู้บริหารทุกหน่วยงานในการจัดให้มีระบบการควบคุมภายใน และดำเนินการตรวจสอบเป็นระยะๆตามความเหมาะสมเพื่อให้แน่ใจว่าทุกหน่วยงานมีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพประสิทธิผลและมีการปฏิบัติตามขั้นตอนที่กำหนดอย่างต่อเนื่องโดยสม่ำเสมอซึ่งจะนำไปสู่การปรับปรุงระบบงานต่างๆ ขององค์กรโดยรวมให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลมากยิ่งขึ้นด้วย

• คณะกรรมการบริษัทฯ มีการทบทวนระบบควบคุมภายในและประเมินผลการจัดการความเสี่ยงเป็นประจำทุกปีอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยคณะกรรมการบริษัทฯ ในการประชุมครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2559 ซึ่งมีคณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมด้วย ได้สอบทานองค์ประกอบของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อยทั้ง 5 ประการ คือ (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 2558 ระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความเพียงพอและเหมาะสมแล้ว ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบก็มีความเห็นเช่นเดียวกัน

• คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้งนางวรรณ ชมโคกกรวดดำรงตำแหน่งผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบ โดยเห็นว่ามีความรู้คุณวุฒิการศึกษา ประสบการณ์และการอบรมที่เหมาะสมเพียงพอที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผล โดยมีประวัติและข้อมูลโดยสังเขปดังนี้

| | | |
|------------------------|---|--|
| ชื่อและชื่อสกุล | : นางวรรณ ชมโคกกรวด |  |
| ตำแหน่งปัจจุบัน | : ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบ, เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ, กรรมการและเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง | |
| อายุ | : 50 ปี | |
| สัญชาติ | : ไทย | |
| วุฒิการศึกษา | : ปริญญาตรีบัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง | |
| | <ul style="list-style-type: none"> หลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย COMPANY SECRETARY PROGRAM (CSP) รุ่นที่ 22/2007 EFFECTIVE MINUTE TAKING (EMT) รุ่นที่ 9/2008 HOW TO DEVELOP A RISK MANAGEMENT PLAN (HRP) รุ่นที่ 6/2514 TACKLING CORRUPTION THROUGH PUBLIC – PRIVATE COLLABORATION ปี 2557 | |
| | <ul style="list-style-type: none"> ต่อต้านทุจริตสำหรับผู้บริหาร ปี 2558 หลักสูตรของสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย : EMERGING IDENTITY OF INTERNAL AUDIT ปี 2557 หลักสูตรตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย : การเตรียมความพร้อมของหน่วยงานตรวจสอบภายในที่จะจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์ การถือหุ้นในบริษัท และบริษัทในเครือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 ถือหุ้นสามัญบริษัท ลานนาวิชั่นส์เซส จำกัด (มหาชน) จำนวน 48,769 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.09 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด ถือหุ้นสามัญบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยจำนวน 39 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.000 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด | |
| | <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี</p> <p>ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง</p> <p>1 ม.ค. 2559 – ปัจจุบัน : ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบ</p> <p>พ.ศ. 2544-ปัจจุบัน : เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ</p> <p>พ.ศ. 2554-2558 : ผู้จัดการสำนักตรวจสอบ</p> | |

• คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่พิจารณาความเป็นอิสระของฝ่ายตรวจสอบตลอดจนให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายในบริษัทฯ

• แนวทางการตรวจสอบประเมินผลจะเน้นไปในลักษณะที่สร้างสรรค์และปรับปรุงระบบงานให้ดีขึ้นรายงานที่สำนักงานตรวจสอบจัดทำขึ้นและหน่วยงานที่เป็นเจ้าของระบบงานมีความเห็นสอดคล้องด้วยกันแล้วจะนำไปพิจารณาในคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อให้ความเห็นชอบก่อนที่จะนำไปปฏิบัติต่อไป หากปรากฏว่ามีระบบงานในหน่วยงานใดที่ต้องปรับปรุงแก้ไขให้มีประสิทธิภาพหรือรัดกุมมากยิ่งขึ้น ถือเป็นหน้าที่ของทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้องต้องรีบดำเนินการปรับปรุงแก้ไขทันที โดยบริษัทฯ จะถือว่าหน้าที่ดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของงานที่หน่วยงานนั้นๆ ต้องรับผิดชอบและถือเป็นส่วนหนึ่งในการประเมินผลงานประจำปีของพนักงานที่เกี่ยวข้องด้วย

การกำกับดูแลกิจการ

นโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจ

• คณะกรรมการได้ให้ความเห็นชอบนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่เป็นลายลักษณ์อักษรโดยแจ้งให้ทุกคนในองค์กรถือปฏิบัติโดยได้เปิดเผยรายละเอียดไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และ รายงานประจำปี (แบบ 56-2) โดยเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ซึ่งจะมีการติดตามรวมทั้งทบทวนการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเป็นระยะ ๆ

• คณะกรรมการได้ให้ความเห็นชอบจรรยาบรรณธุรกิจที่เป็นลายลักษณ์อักษรโดยแจ้งให้ทุกคนในองค์กรถือปฏิบัติโดยได้เปิดเผยรายละเอียดไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และ รายงานประจำปี (แบบ 56-2) โดยเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ซึ่งจะมีการติดตามรวมทั้งประเมินประสิทธิผลของการปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจเป็นระยะ ๆ

คณะอนุกรรมการ

• คณะกรรมการบริษัทฯ จะพิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการเฉพาะเรื่องเพื่อแบ่งเบาภาระของคณะกรรมการบริษัทฯ และเพื่อให้มีการกำกับและควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างใกล้ชิดและทันต่อเหตุการณ์ ปัจจุบันบริษัทฯ มีคณะอนุกรรมการ 3 คณะ คือ คณะกรรมการตรวจสอบ (“ก.ต.ส.”) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (“ก.ส.ต.”) และ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (“ก.บ.ส.”) โดยได้แสดงรายละเอียดไว้ในหัวข้อโครงสร้างการจัดการในแบบแสดงข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) แล้ว

• บริษัทฯ ไม่มีคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ เนื่องจากบริษัทฯ มีโครงสร้างองค์กรที่ไม่ซับซ้อนและมีผู้บริหารจำนวนไม่มากนัก

• บริษัทฯ มีนโยบายที่จะแต่งตั้งคณะอนุกรรมการเฉพาะกิจเป็นครั้งคราวตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจในอนาคต เพื่อพิจารณาเรื่องที่คณะกรรมการเห็นว่าสำคัญและอาจจะมีผลกระทบต่อการดำเนินกิจการอย่างมาก

การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

• การคัดเลือกบุคคลเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทฯ จะกระทำผ่านคณะกรรมการ ก.ส.ต. โดยพิจารณาคัดเลือกจากประสบการณ์ ความรู้ ความสามารถ และคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณากลั่นกรองก่อนจะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทฯ ต่อไป

• องค์กรประกอบและการสรรหา แต่งตั้ง ถอดถอน หรือพ้นจากตำแหน่งกรรมการของบริษัทฯ นั้น ได้กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัทฯ ซึ่งสามารถสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

(1) คณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วย กรรมการจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักรและต้องมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด

(2) ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

(ก) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ตนถือ

(ข) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ในกรณีที่

ที่เลือกตั้งบุคคลหลายคนเป็นกรรมการจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากที่สุดเพียงใดไม่ได้

(ค) บุคคลที่ได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

(3) ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้งที่ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากกัน ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการที่จะออกตามวาระอาจถูกเลือกเข้ามารับตำแหน่งใหม่ก็ได้

(4) กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกมีผลนับแต่วันที่ไปลาออกไปถึงบริษัท

(5) ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ คณะกรรมการอาจเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และ/หรือกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงแค่วาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน ทั้งนี้มติของคณะกรรมการต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

(6) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

● คณะกรรมการ ก.ส.ต. จะพิจารณาในเบื้องต้นถึงคุณสมบัติของบุคคลที่จะมาดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของกรรมการตามพระราชบัญญัติมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้จะพิจารณาคัดเลือกกรรมการอิสระจากผู้ทรงคุณวุฒิ ประสบการณ์การทำงาน และความเหมาะสมด้านอื่นๆ ประกอบกัน จากนั้นจะนำเสนอคณะกรรมการบริษัท พิจารณาก่อนนำเสนอสู่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท ต่อไป ทั้งนี้ บริษัท มีนโยบายในการแต่งตั้งกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด และต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน

● กรรมการอิสระที่ได้รับการสรรหาและแต่งตั้งต้องมีคุณสมบัติและถือหุ้นตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ดังต่อไปนี้

(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 ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการพิจารณาอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยสำคัญ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท 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 เว้นแต่จะได้ออกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี

(7) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

(8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกิน 1% ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย

(9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นทางการดำเนินงานของบริษัท

กรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติตามข้อ 1 ถึงข้อ 9 อาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (COLLECTIVE DECISION) ได้

ในกรณีที่บุคคลที่บริษัท แต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระเป็นบุคคลที่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพเกินมูลค่าที่กำหนดตาม (4) หรือ (6) ข้างต้นคณะกรรมการบริษัท อาจพิจารณาผ่อนผันให้ได้ หากเห็นว่า การแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระและบริษัท ได้เปิดเผยข้อมูลต่อไปในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นในวาระพิจารณาแต่งตั้งกรรมการอิสระดังกล่าวแล้ว

(ก) ลักษณะความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพ ที่ทำให้บุคคลดังกล่าวมีคุณสมบัติไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ ที่กำหนด

(ข) เหตุผลและความจำเป็นที่ยังคงหรือแต่งตั้งให้บุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ

(ค) ความเห็นของคณะกรรมการของบริษัท ในการเสนอให้มีการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ

• คณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยจำนวน 3 คน โดยแต่งตั้งจากกรรมการอิสระของบริษัท ที่มีคุณสมบัติตามที่กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์รวมถึงประกาศข้อบังคับ และ/หรือระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด โดยผ่านการสรรหาจากคณะกรรมการ ก.ส.ต. ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบแต่ละคนจะมิวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี นอกจากนี้กรรมการอิสระที่ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบต้องมีคุณสมบัติเพิ่มเติมดังนี้

(1) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการมอบหมายจากคณะกรรมการให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

(2) ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกันเฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

(3) มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ต้องมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่งคนที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

• คณะกรรมการ ก.ส.ต. มีหน้าที่พิจารณากลับกรอง คัดเลือกและเสนอแต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหารตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่คณะกรรมการบริษัท กำหนด โดยจะต้องคัดเลือกบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถตลอดจนมีคุณสมบัติที่เหมาะสมและมีประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์กับการบริหารจัดการธุรกิจของบริษัท เป็นสำคัญ

• คณะกรรมการ ก.ส.ต. ยังมีหน้าที่พิจารณากลับกรอง คัดเลือกและแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูงตั้งแต่ระดับผู้อำนวยการขึ้นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนด โดยจะต้องคัดเลือกบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถตลอดจนมีคุณสมบัติที่เหมาะสมและมีประสบการณ์เป็นประโยชน์และเหมาะสมกับตำแหน่งหน้าที่ที่รับผิดชอบเป็นแต่ละรายแต่ละกรณีๆ ไป

การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

● บริษัทฯ มีนโยบายในการลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมที่มีวัตถุประสงค์ในการประกอบกิจการที่มีลักษณะเดียวกันหรือใกล้เคียงกัน หรือกิจการที่สนับสนุนกิจการของบริษัทฯ อันจะทำให้บริษัทฯ มีผลประโยชน์หรือผลกำไรเพิ่มมากขึ้น หรือธุรกิจที่เอื้อประโยชน์ (SYNERGY) ให้กับบริษัทฯ โดยสามารถสนับสนุนการดำเนินธุรกิจหลักของบริษัทฯ ให้มีความครบวงจรมากยิ่งขึ้น

● การลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมจะอยู่ภายใต้การควบคุมและตรวจสอบของคณะกรรมการบริษัทฯ และในการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วมคณะกรรมการบริษัทฯ จะพิจารณาส่งกรรมการของบริษัทฯ หรือคัดเลือกผู้บริหารที่มีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจเพื่อเป็นตัวแทนในการบริหารงานเพื่อกำหนดนโยบายที่สำคัญและควบคุมการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมดังกล่าว เช่น การเพิ่มทุนหรือลดทุน การเลิกบริษัท เป็นต้น ตลอดจนกำกับดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการระหว่างกันที่เป็นรายการเกี่ยวโยงกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์หรือการทำรายการอื่นใดให้ครบถ้วนถูกต้องตามหลักเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนดในเรื่องนั้นๆ

การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

● บริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการและแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลภายในของบริษัทฯ ที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนและบุคคลอื่น ดังนี้

(1) บริษัทฯ ได้แจ้งให้กรรมการและผู้บริหารทราบถึงภาระหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ในบริษัทของตนเอง คู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะและบุคคลที่ถือหลักทรัพย์แทนตลอดจนรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และแจ้งให้ทราบถึงบทลงโทษตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

(2) ห้ามไม่ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่ได้รับทราบข้อมูลภายในของบริษัทฯ เปิดเผยข้อมูลภายในดังกล่าวแก่บุคคลภายนอกหรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้องและห้ามไม่ให้ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วงหนึ่งเดือนก่อนงบการเงินของบริษัทฯ จะเผยแพร่ต่อสาธารณชน

(3) ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ ที่ยังไม่เปิดเผยสาธารณชนอันเป็นสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อแสวงหาประโยชน์ส่วนตนและ/หรือเพื่อการค้าขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ หากฝ่าฝืนข้อกำหนดดังกล่าวข้างต้น บริษัทฯ จะดำเนินการตามกฎหมายและลงโทษแก่ผู้กระทำความผิดอย่างเด็ดขาดตามเหตุและผลของเรื่องที่เกิดขึ้นเป็นแต่ละรายแต่ละกรณีฯ ไป

(4) ในกรณีที่กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทฯ กระทำผิดอันเป็นความผิดอาญาตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ บริษัทฯ จะดำเนินการลงโทษอย่างรุนแรงอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่างรวมกันดังนี้

(ก) ตัดเงินเดือนหรือค่าตอบแทน

(ข) ให้ออก ไล่ออกหรือปลดออกจากการเป็นผู้บริหารหรือพนักงานโดยถือว่าจงใจก่อให้เกิดความเสียหายแก่บริษัทฯ หากเป็นกรรมการให้เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เป็นผู้พิจารณา

(ค) แจ้งการกระทำความผิดต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและ/หรือสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

(ง) แจ้งความดำเนินคดีต่อตำรวจหรือพนักงานสอบสวน

(จ) ดำเนินการอื่นใดตามมติของคณะกรรมการบริษัทฯ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

(5) ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนทุกระดับของบริษัทฯ รายงานโดยสุจริตถึงการปฏิบัติที่ขัดหรือสงสัยจะขัดกับหลักการนำข้อมูลภายในของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน ต่อผู้บังคับบัญชาโดยให้ถือเป็นหน้าที่ของผู้บังคับบัญชาในการสอดส่องดูแลและให้คำแนะนำผู้ใต้บังคับบัญชาในการนำข้อมูลภายในของบริษัทฯ ไปใช้ เพื่อให้มีการปฏิบัติตามหลักการที่กำหนดอย่างถูกต้อง

การรักษาความลับ

● บริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการและแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการรักษาความลับทางการค้าที่มีสาระสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ที่ไม่สามารถเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชนได้ดังต่อไปนี้

(1) การรักษาความลับของบริษัทฯ

(ก) คณะกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหาร ลูกจ้างของบริษัทฯ จะต้องรักษาความลับของข้อมูลและเอกสารที่ไม่สามารถเปิดเผย และ/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 ข้อมูลปกปิด ข้อมูลลับ ข้อมูลลับมาก เป็นต้น

(ข) การใช้ข้อมูลภายในร่วมกันต้องอยู่ในกรอบของหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายเท่านั้น

(3) การให้ข้อมูลข่าวสารแก่บุคคลภายนอก

(ก) กรรมการหรือผู้บริหารที่บริษัทฯ มอบหมายจะเป็นผู้ให้ความเห็นชอบในข้อมูลที่จะเปิดเผยออกสู่สาธารณชนเท่านั้น

(ข) การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับผู้ร่วมทุนอื่นๆ จะต้องได้รับความเห็นชอบจากผู้ร่วมทุนด้วย

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

(4) การแสดงความเห็นต่อบุคคลภายนอก

(ก) โดยปกติผู้บริหารและหรือพนักงานของบริษัทฯ ต้องไม่เปิดเผยหรือแสดงความเห็นต่อบุคคลภายนอก

(ข) ขอให้ผู้บริหารและหรือพนักงานถามตนเองก่อนว่าท่านมีหน้าที่ในการตอบคำถามเหล่านั้นหรือไม่ หากไม่มีหน้าที่ ก็ขอให้ปฏิเสธการแสดงความเห็นต่างๆ ด้วยความสุภาพและแนะนำให้ไปสอบถามจากหน่วยงานที่กำหนดข้างต้นโดยตรงต่อไป

รายการทางการเงินและบัญชี

● บริษัทฯ กำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับรายการทางการเงิน โดยให้มีการบันทึกรายการอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และสามารถตรวจสอบได้ ให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยพนักงานทุกคนต้องยึดหลักความซื่อสัตย์และมีจริยธรรมในการปฏิบัติหน้าที่ ดังต่อไปนี้

(1) ความถูกต้องของการบันทึกรายการ

(ก) การบันทึกรายการทางธุรกิจทุกอย่างของบริษัทฯ จะต้องถูกต้อง ครบถ้วน สามารถตรวจสอบได้ โดยไม่มีข้อจำกัดหรือข้อยกเว้นใดๆ ทั้งสิ้น

(ข) การลงรายการบัญชีและการบันทึกทางธุรกิจจะต้องเป็นไปตามความเป็นจริง ไม่มีการบิดเบือนหรือสร้างรายการเท็จ ไม่ว่าจะด้วยวัตถุประสงค์ใดๆ ก็ตาม

(ค) พนักงานทุกคนทุกระดับต้องดำเนินการทางธุรกิจให้สอดคล้องกัน และเป็นไปตามระเบียบ และข้อกำหนดต่างๆ ของบริษัทฯ รวมทั้งมีเอกสารหลักฐานประกอบการลงรายการทางธุรกิจที่ครบถ้วนถูกต้อง โดยให้ข้อมูลที่เพียงพอ และทันเวลาเพื่อให้พนักงานที่มีหน้าที่เกี่ยวกับการบันทึกและจัดทำรายการทางการเงินและบัญชีและงบการเงินทุกประเภทของบริษัทฯ สามารถลงบัญชีได้ โดยมีรายละเอียดที่ถูกต้องครบถ้วน

(2) รายงานทางการเงิน

(ก) พนักงานทุกคนต้องไม่กระทำการบิดเบือนข้อมูล หรือสร้างรายการเท็จไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางด้านบัญชีและทางการเงิน หรือข้อมูลทางการปฏิบัติงานต่างๆ ของบริษัท

(ข) พนักงานทุกคนต้องตระหนักว่าความถูกต้องครบถ้วนของรายงานทางบัญชีและทางการเงินเป็นความรับผิดชอบร่วมกันของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน

(ค) พนักงานทุกคนที่มีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดเตรียมและ/หรือ ให้ข้อมูลรายละเอียดประกอบรายการทางบัญชีและทางการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วนตามความเป็นจริง

(3) การปฏิบัติตามกฎหมาย

(ก) พนักงานทุกคนทุกระดับจะต้องปฏิบัติตามระเบียบและข้อกำหนดตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อให้การจัดทำและ การบันทึกรายการทางบัญชีและทางการเงินของบริษัท เป็นไปอย่างถูกต้องครบถ้วนและสมบูรณ์

(ข) พนักงานทุกคนทุกระดับจะต้องยึดหลัก ความซื่อสัตย์สุจริต ปราศจากอคติและมีความซื่อตรงในการบันทึกและ จัดเก็บข้อมูล ซึ่งหมายรวมถึงการไม่ยุ่งเกี่ยวกับกิจกรรมที่ผิดกฎหมาย หรือผิดจริยธรรมด้วย

การใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร

● ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารถือเป็นปัจจัยสำคัญที่ช่วยส่งเสริมการดำเนินธุรกิจและเพิ่มประสิทธิภาพ ประสิทธิผลในการทำงาน บริษัทฯ จึงกำหนดให้เป็นความรับผิดชอบร่วมกันของพนักงานทุกคน ที่จะต้องใช้ระบบเทคโนโลยี สารสนเทศและการสื่อสารภายใต้ขอบข่ายของกฎหมาย 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 ใช้เพื่อ ผลประโยชน์ทางการค้า หรือทำซ้ำ เผยแพร่ ทำการเปลี่ยนแปลงแก้ไขทุกอย่างทุกประการ โดยไม่ได้รับอนุญาต

(ง) ห้ามใช้ระบบอีเมลของบริษัทฯ ของตนเองและของผู้อื่น ส่งหรือส่งต่อข้อมูลหรือข้อความที่มีผลร้ายต่อความ มั่นคงของประเทศชาติ ศาสนา สถาบันพระมหากษัตริย์ ข้อความส่วนตัว ข้อความที่มีเนื้อหาชวนให้มกมาย ไม่สร้างสรรค์ จดหมายลูกโซ่ เรื่องข่มขู่ ข้อมูลที่มีไวรัสคอมพิวเตอร์ ออกไปภายนอกหรือภายในบริษัทฯ และห้ามปลอมแปลงข้อความในอีเมล ของบริษัทฯ โดยไม่มีข้อยกเว้นแต่อย่างใดทั้งสิ้น

(จ) ห้ามใช้ระบบอีเมลของบริษัทฯ เผยแพร่ข่าวสารหรือข้อมูลต่างๆ ของบริษัทฯ ให้กับบุคคลภายนอก ยกเว้นผู้ที่มี หน้าที่เกี่ยวกับการประชาสัมพันธ์ที่ได้รับอนุญาตแล้วเท่านั้น

(ฉ) ห้าม DOWNLOAD ไฟล์ทุกประเภทโดยไม่ได้รับอนุญาต และไม่ใช้งานเครือข่ายภายในเพื่อความบันเทิงต่างๆ เพื่อไม่ให้ประสิทธิภาพในการรับ-ส่งข้อมูลของผู้อื่นลดลง

(ช) ต้องไม่ใช้เครือข่ายคอมพิวเตอร์ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการกระทำผิดกฎหมาย ขัดต่อความสงบเรียบร้อย ศีลธรรม การพาณิชย์ เปิดเผยข้อมูลที่เป็นความลับ และแสดงความคิดเห็นส่วนตัว

(ซ) การใช้เครื่องคอมพิวเตอร์ หรืออุปกรณ์สื่อสารส่วนตัวที่ต้องการเชื่อมต่อเข้าระบบเครือข่ายของบริษัทฯ จะต้อง ได้รับอนุมัติจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารก่อน

(ฉ)การใช้งานเครื่องคอมพิวเตอร์ในบริษัท หรือการนำ NOTEBOOK ไปใช้งานภายนอกบริษัท จะต้องตั้งเครื่องให้มีการใส่รหัสผ่านในการใช้งานทุกครั้ง เพื่อความปลอดภัยในการทำงาน โดยรหัสผ่านจะต้องเก็บเป็นความลับ และควรมีการเปลี่ยนแปลงอย่างสม่ำเสมอเป็นระยะๆ อย่างน้อยทุก 3 เดือน

(ญ)ต้องไม่ติดตั้งโปรแกรมที่สามารถตรวจสอบ หรือดักจับข้อมูลบนเครือข่ายทั้งสิ้นวันแต่จะได้รับอนุญาตจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นกรณีพิเศษเพื่อการปฏิบัติตามกฎหมายและหรือระเบียบที่เกี่ยวข้องเท่านั้น

(ฎ) ต้องดูแลรักษาเครื่องคอมพิวเตอร์ และอุปกรณ์ที่รับผิดชอบให้อยู่ในสภาพดี และมีการใช้งานอย่างเหมาะสม

(3) บริษัท จะเข้าตรวจสอบ ค้นหา ติดตาม สอบสวน และควบคุมการใช้ระบบสารสนเทศของพนักงาน หากพบข้อสงสัยว่าพนักงานใช้งานในทางที่ไม่เหมาะสม หรืออาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท เพื่อป้องกันความปลอดภัยของระบบสารสนเทศของบริษัท

(4) หากบริษัท พบว่าพนักงานมีการละเมิดหรือไม่ปฏิบัติตามระเบียบ คำสั่งของบริษัท ที่กำหนดไว้พนักงานที่ฝ่าฝืนจะได้รับการพิจารณาลงโทษทางวินัย และ/หรือได้รับโทษตามกฎหมาย ตามความเหมาะสมแล้วแต่กรณี

การไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาและลิขสิทธิ์

● เพื่อดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมายลิขสิทธิ์ และพระราชบัญญัติการใช้งานคอมพิวเตอร์จึงกำหนดแนวปฏิบัติดังต่อไปนี้

(1) โปรแกรมที่ใช้ในงานของบริษัท จะต้องเป็นโปรแกรมที่ถูกต้องตามกฎหมายเท่านั้นยกเว้นโปรแกรมประเภทที่ไม่มีลิขสิทธิ์ “FREE WARE” หรือ “SHAREWARE”

(2) การติดตั้ง ปรับปรุง เปลี่ยนแปลง ยกเลิกโปรแกรมใดๆ บนเครื่องคอมพิวเตอร์ของบริษัท จะต้องดำเนินการโดยส่วนข้อมูลและสารสนเทศหรือต้องได้รับความเห็นชอบจากส่วนข้อมูลและสารสนเทศเท่านั้น

(3) หากมีการตรวจสอบพบว่ามี การติดตั้งโปรแกรมที่ไม่ได้รับอนุญาต พนักงานที่ติดตั้งโปรแกรมรวมถึงพนักงานผู้ใช้คอมพิวเตอร์ที่มีโปรแกรมดังกล่าวติดตั้งอยู่จะต้องรับผิดชอบเองในทุกกรณีและอาจจะถูกลงโทษทางวินัยตามระเบียบข้อบังคับของบริษัทด้วย

(4) ห้ามนำโปรแกรมของบริษัท ไปใช้งานกับเครื่องคอมพิวเตอร์ส่วนตัวหรือคอมพิวเตอร์ของบุคคลอื่นโดยไม่ได้รับอนุญาตโดยเด็ดขาด

(5) ห้ามนำโปรแกรมของบริษัท ไปให้ผู้อื่นใช้งานหรือนำไปหาประโยชน์เพื่อการค้าโดยไม่ได้รับอนุญาตโดยเด็ดขาด เช่น ให้ยืม ให้เช่า หรือนำไปขาย เป็นต้น

(6) ห้ามนำโปรแกรมที่เป็นของบริษัท ไปทำซ้ำ (COPY) เผยแพร่ ทำการเปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขใดๆ โดยไม่ได้รับอนุญาต

(7) สิ่งประดิษฐ์และหรือโปรแกรมที่พัฒนาขึ้นถือว่าเป็นทรัพย์สินหรือสมบัติของบริษัท ซึ่งบริษัท มีสิทธิในสิ่งประดิษฐ์และหรือโปรแกรมดังกล่าวอย่างเต็มที่ ห้ามพนักงานนำไปเผยแพร่หรือนำไปใช้เพื่อประโยชน์ในทางการค้าใดๆ ทั้งสิ้น

(8) โปรแกรมประเภทกำจัดไวรัส (ANTIVIRUS) จะมีการปรับปรุงให้ทันสมัย (UPDATE) อยู่เสมอโดยส่วนข้อมูลและสารสนเทศ โดยผู้ที่ใช้งานจะต้องทำการค้นหาไวรัส (SCAN VIRUS) เมื่อมีการนำข้อมูลจากภายนอกมาใช้งานในคอมพิวเตอร์ของบริษัท

(9) พนักงานจะต้องมีความรับผิดชอบและมีวิจารณญาณในการใช้งานโปรแกรมต่างๆ ของบริษัท เพื่อไม่ให้เกิดความเสียหายต่อตัวโปรแกรมที่เป็นทรัพย์สินของบริษัท และอาจจะก่อให้เกิดความเสียหายต่อธุรกิจของบริษัท ได้

(10) พนักงานและบุคคลภายนอกที่เข้ามามีส่วนร่วมในการใช้งานโปรแกรมต่างๆ ของบริษัท จะต้องปฏิบัติตามระเบียบข้อบังคับของบริษัท โดยเคร่งครัด หากฝ่าฝืนหรือละเมิดจะได้รับการลงโทษทางวินัยตามระเบียบข้อบังคับของบริษัท และจะถูกดำเนินคดีตามกฎหมายในทุกกรณีด้วย

การจัดซื้อจัดจ้าง

• บริษัทฯ กำหนดให้มีหน่วยงานจัดซื้อเป็นผู้ดำเนินการเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างต่างๆ เพื่อให้เป็นไปตามความประสงค์ของทุกหน่วยงานและเพื่อได้คุณภาพตามมาตรฐานที่กำหนด 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 รับทรัพย์สินหรือผลประโยชน์อื่นใดทั้งโดยตรงและโดยอ้อมจากคู่ค้า โดยไม่มีข้อยกเว้นใดๆ ทั้งสิ้น

(10) ผู้บริหารและหรือผู้มีอำนาจในการจัดซื้อจัดจ้างต้องใช้ดุลพินิจในการให้คำปรึกษา คำแนะนำและรับฟังความคิดเห็นของผู้ปฏิบัติงานด้วยความเป็นกลางและเป็นธรรม

(11) ผู้บริหารและหรือผู้มีอำนาจในการจัดซื้อจัดจ้างต้องควบคุม ตรวจสอบ และดูแล ให้มีการปฏิบัติตามจรรยาบรรณในเรื่องนี้อย่างเคร่งครัด หากพบว่ามีการปฏิบัติผิดจรรยาบรรณต้องดำเนินการสอบสวนและพิจารณาลงโทษทางวินัยตามขั้นตอนที่กำหนดไว้โดยเคร่งครัด

(12) สนับสนุนให้มีการจัดซื้อจัดจ้างจากผู้ประกอบการที่เป็นคนไทย และหรือบริษัทในเครือ ของบริษัทฯ โดยคำนึงถึงคุณภาพและผลประโยชน์ที่ได้รับเป็นสำคัญ

(13) จัดซื้อจัดจ้างอย่างมีระบบ และถูกต้องตามหลักวิชาการโดยมีการควบคุมที่รัดกุม และปรับเปลี่ยนวิธีการให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจการค้าตลอดเวลา

การจัดการด้านพลังงาน

• บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการใช้พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ จึงกำหนดแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการใช้และการอนุรักษ์พลังงานไว้ดังต่อไปนี้

(1) บริษัทฯ จะพัฒนาระบบพลังงานต่างๆอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่องโดยกำหนดให้การใช้และการอนุรักษ์พลังงานเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยจะดำเนินการให้สอดคล้องกับกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง

(2) บริษัทฯ จะปรับปรุงประสิทธิภาพการใช้ทรัพยากรพลังงานของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่องและให้เหมาะกับเทคโนโลยีที่ใช้และมาตรฐานการปฏิบัติงานที่ดี

(3) บริษัทฯ จะกำหนดแผนงานและเป้าหมายการอนุรักษ์พลังงานในแต่ละปี โดยสื่อสารให้พนักงานทุกคนเข้าใจและยึดถือปฏิบัติอย่างถูกต้อง

(4) บริษัทฯ ถือว่าการอนุรักษ์พลังงานเป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของผู้บริหารและพนักงานทุกระดับที่จะต้องให้ความร่วมมือในการปฏิบัติตามมาตรการที่กำหนดขึ้นอย่างเคร่งครัด

(5) บริษัทฯ จะให้การสนับสนุนที่จำเป็นรวมถึงทรัพยากรด้านบุคลากร เทคโนโลยี งบประมาณ การฝึกอบรมและการมีส่วนร่วมในการนำเสนอข้อคิดเห็นเพื่อพัฒนาพลังงานอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง

(6) บริษัทฯ จะพิจารณาทบทวนและปรับปรุงนโยบาย เป้าหมาย และแผนงานด้านพลังงานเป็นประจำทุกปี เพื่อให้การพัฒนาและการใช้พลังงานมีประสิทธิภาพประสิทธิผลสูงสุด

คำตอบแทนผู้สอบบัญชี

(ก) บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้จ่ายคำตอบแทนจากการสอบบัญชี (AUDIT FEE) ในรอบปี 2558 ดังนี้

| ชื่อบริษัทผู้จ่าย | รายชื่อผู้สอบบัญชี | จำนวนเงินค่าสอบบัญชี |
|--|--|---|
| (1) บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) | นางสายฝน อินทร์แก้ว สังกัดบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด | 1,050,000.00 บาท |
| (2) บริษัท ไทยอะโกรเอ็นเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) (บริษัทย่อย) | นางสายฝน อินทร์แก้ว สังกัดบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด | 925,000.00 บาท |
| (3) PT. LANNA HARITA INDONESIA (บริษัทย่อย) | MR. PETER SURJA PURWANTONO, SUNGKORO & SURJA (A member firm of the Ernst & Young Global Limited) | 1,421,888.87 บาท (หรือเท่ากับ US\$ 39,400) |
| (4) PT. SINGLURUS PRATAMA (บริษัทย่อย) | MR. PETER SURJA PURWANTONO, SUNGKORO & SURJA (A member firm of the Ernst & Young Global Limited) | 1,111,527.34 บาท (หรือเท่ากับ US\$ 30,800) |
| (5) PT. LANNA MINING SERVICES (บริษัทย่อย) | MR. PETER SURJA PURWANTONO, SUNGKORO & SURJA (A member firm of the Ernst & Young Global Limited) | 721,771.00 บาท (หรือเท่ากับ US\$ 20,000) |

หมายเหตุ : (1) ค่าสอบบัญชีดังกล่าวข้างต้นไม่รวมค่าใช้จ่ายที่ผู้สอบบัญชีเบิกขดเซตามที่เกิดขึ้นจริง เช่น ค่าพาหนะเดินทาง, ค่าถ่ายเอกสาร และ ค่าโทรสาร เป็นต้น
(2) ใช้อัตราแลกเปลี่ยน 1 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา (US\$) = 36.08855 บาท

(ข) บริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่มีการว่าจ้างหรือจ่ายคำตอบแทนการบริการอย่างอื่น (NON-AUDIT FEE) ให้กับผู้สอบบัญชีในปี 2558

• คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และกำหนดจำนวนเงินคำตอบแทนผู้สอบบัญชีโดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากรและปริมาณงานตรวจสอบของสำนักงานตรวจสอบบัญชีนั้นรวมถึงประสบการณ์ของบุคลากรที่รับมอบหมายให้ทำการตรวจสอบบัญชีของบริษัทฯ ด้วย (ดูรายละเอียดในหัวข้อ “รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ” ในหน้าที่ 134 ถึง 135 ของรายงานประจำปีฉบับนี้)

สิทธิของผู้ถือหุ้นและการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

• คณะกรรมการบริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นในฐานะเจ้าของบริษัทฯ โดยปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนดและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิพื้นฐานของกฎหมายโดยในปี 2558 บริษัทฯ ได้จัดประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 27 เมษายน 2558 ระหว่างเวลา 15.00 น. ถึง 16.30 น. ณ ห้องแกรนด์ฮอลล์ ชั้น 2 โรงแรมพลาซ่าแอทธินี รอยัล เมริเดียน เลขที่ 61 ถนนวิฑู แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร ซึ่งมีเส้นทางคมนาคมที่สะดวก โดยมีกรรมการเข้าร่วมประชุมจำนวน 13 คนจากจำนวนทั้งหมด 14 คน ทั้งนี้ได้ปฏิบัติตามแนวทาง AGM CHECKLIST ซึ่งจัดทำโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ร่วมกับสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย และสมาคมบริษัทจดทะเบียน โดยบริษัทฯ ได้รับผลการประเมินคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2554 ถึง 2558 และอยู่ในเกณฑ์ดีเยี่ยมห้าปีติดต่อกัน โดยได้รับคะแนน 100 คะแนนเต็ม

• บริษัทฯ มอบหมายให้บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหุ้นของบริษัทฯ เป็นผู้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมทั้งเอกสารข้อมูลประกอบการประชุมในแต่ละวาระให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าก่อนวันประชุม 21 วัน ซึ่งเกินกว่าระยะเวลาที่กำหนดไว้ตามกฎหมายพร้อมทั้งโฆษณาคำบอกกล่าวหรือหนังสือเชิญประชุมในหนังสือพิมพ์ไม่น้อยกว่า 3 วันก่อนวันประชุมเพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีเวลาศึกษาข้อมูลต่างๆ ได้อย่างละเอียดถี่ถ้วน รวมทั้งเผยแพร่ข้อมูลเช่นเดียวกับที่บริษัทฯ ส่งให้ผู้ถือหุ้นบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ทั้งรูปแบบภาษาไทยและภาษาอังกฤษก่อนวันประชุม 30 วัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถเข้าถึงข้อมูลได้สะดวกและรวดเร็ว

• บริษัทฯ ไม่มีการรอนสิทธิของผู้ถือหุ้นในการศึกษาข้อมูลของบริษัทฯ และการเข้าประชุมผู้ถือหุ้น เช่น ไม่แจกเอกสารที่มีข้อมูลสำคัญเพิ่มเติมในที่ประชุมผู้ถือหุ้นอย่างกะทันหัน ไม่เพิ่มวาระการประชุมหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญโดยไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า ไม่จำกัดสิทธิในการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้นที่มาสาย เป็นต้น

• บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายรายรวมกันไม่ต่ำกว่าร้อยละ 0.50 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ มีสิทธิจะเสนอเรื่องที่จะบรรจุเป็นวาระการประชุมผู้ถือหุ้นและการเสนอแต่งตั้งกรรมการรายใหม่ล่วงหน้า โดยเปิดรับเรื่องก่อนการประชุมผู้ถือหุ้นตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม ถึงวันที่ 31 ธันวาคม ของทุกปี ทั้งนี้ การพิจารณาเรื่องที่จะบรรจุเป็นวาระการประชุมผู้ถือหุ้นและการเสนอชื่อเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการรายใหม่จะต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่บริษัทฯ กำหนดและแจ้งให้ทราบล่วงหน้าแล้วเท่านั้น โดยผู้ถือหุ้นจะต้องเสนอเรื่องเป็นลายลักษณ์อักษรส่งทางไปรษณีย์หรือทางโทรสาร (FAX) มายังเลขานุการบริษัทฯ หรือส่งผ่านทางเว็บไซต์ เพื่อแจ้งในเบื้องต้น แล้วจึงจัดทำเป็นหนังสือส่งถึงเลขานุการบริษัทฯ

• **โดยส่งทางไปรษณีย์มาที่**

เลขานุการบริษัทลานนาร์ริชอร์สเชส จำกัด (มหาชน)

888/99 ชั้น 9 อาคารมหาทุนพลาซ่า ถนนเพลินจิต

แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330

• **ส่งทาง E-Mail Address : saharat@lannar.com**

โทรศัพท์ : 02-2538080 โทรสาร : 02-2536822

• ในการเรียกประชุมผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทฯ จะดำเนินการตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในข้อบังคับของบริษัทฯ และ AGM CHECKLIST ของ ก.ล.ต. โดยจะแจ้งหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติในการเข้าร่วมประชุม การมอบฉันทะให้เข้าร่วมประชุมและการออกเสียงลงคะแนนพร้อมทั้งส่งแบบฟอร์มหนังสือมอบฉันทะตามที่กฎหมายกำหนดทั้ง 3 แบบ ไปให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าพร้อมกับหนังสือนัดประชุม โดยเพิ่มทางเลือกด้วยการเสนอชื่อคณะกรรมการอิสระจำนวนอย่างน้อย 2 ท่านให้เป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้นและสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้แบบฟอร์มมอบฉันทะที่สามารถระบุความเห็นในการลงคะแนนเสียงได้ด้วย

• บริษัทฯ ได้ให้ข้อมูลในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นสำหรับแต่ละวาระอย่างเพียงพอต่อการตัดสินใจโดยมีการระบุข้อเท็จจริง, เหตุผลและความเห็นของคณะกรรมการประกอบการพิจารณาในแต่ละวาระด้วย โดยเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามที่เกี่ยวข้องกับการประชุมในแต่ละวาระได้ล่วงหน้าก่อนวันประชุมโดยส่งผ่านเว็บไซต์หรือทางโทรสารของบริษัทฯ ก็ได้

• ในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ได้ว่าจ้างบริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัดมาให้บริการและควบคุมดูแลการตรวจนับคะแนนในแต่ละวาระโดยได้แจ้งวิธีการลงคะแนนและการนับคะแนนให้ผู้ถือหุ้นทราบก่อนเริ่มการประชุมโดยแจกบัตรสำหรับการลงคะแนนในแต่ละวาระและการเลือกตั้งกรรมการจะใช้วิธีลงมติเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลโดยได้บันทึกมติที่ประชุมไว้อย่างชัดเจนพร้อมทั้งคะแนนเสียงที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียงในทุกวาระที่มีการลงคะแนนเสียงทั้งนี้บริษัทฯ จะเปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมทั้งผลการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระในวันทำการถัดไปโดยแจ้งข่าวผ่านตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

• ผู้ถือหุ้นมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมผู้ถือหุ้นแบบหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง นอกจากนี้ผู้ถือหุ้นยังได้รับสิทธิขั้นพื้นฐานอื่นๆ อย่างเท่าเทียมกัน เช่น สิทธิในการรับเงินปันผล, สิทธิในการพิจารณากำหนดค่าตอบแทนของกรรมการเป็นประจำทุกปี เป็นต้นซึ่งบริษัทฯ มีการปฏิบัติตามข้อบังคับและบทบัญญัติที่กฎหมายกำหนดโดยเคร่งครัดอยู่แล้ว

• คณะกรรมการและผู้บริหารซึ่งประกอบด้วยประธานกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประธานกรรมการตรวจสอบและประธานอนุกรรมการอื่น เป็นต้น ได้เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อชี้แจงและตอบข้อซักถามต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยประธานที่ประชุมได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการตรวจสอบการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยให้ซักถาม แสดงความคิดเห็นและหรือข้อเสนอแนะต่างๆ ได้อย่างเต็มที่รวมทั้งได้บันทึกประเด็นซักถามและข้อคิดเห็นที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุมด้วย

• เลขานุการบริษัทฯ และทีมงานที่ได้รับมอบหมายได้จัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นที่มีสาระสำคัญครบถ้วนสมบูรณ์โดยได้จัดส่งรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้ผู้ถือหุ้น, ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ภายใน 14 วันนับแต่วันประชุมแล้วเสร็จ โดยผู้ถือหุ้นมีสิทธิที่จะขอตรวจรายงานการประชุม เอกสารประกอบการประชุมและเอกสารสำคัญอื่นๆ ได้ตลอดเวลา

• บริษัทฯ ได้จัดให้ผู้ถือหุ้นไปเยี่ยมชมกิจการศูนย์จำหน่ายถ่านหินอุกฤตยา (PLANT VISIT) ในปี 2558 จำนวน 3 กลุ่มๆ ละประมาณ 45-50 คนเพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นหรือนักลงทุนได้ไปเยี่ยมชมกิจการและซักถามปัญหาอุปสรรคในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ ได้ตามที่เห็นสมควร

บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

- คณะกรรมการได้กำหนดนโยบายพื้นฐานของการกำกับดูแลกิจการให้มีการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มโดยคำนึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวตามกฎหมายหรือตามข้อตกลงที่มีกับบริษัทฯ โดยไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชน สิทธิและทรัพย์สินทางปัญญาและหรือละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียเหล่านั้นรวมทั้งต่อต้านการทุจริตและห้ามจ่ายสินบนเพื่อผลประโยชน์ทางธุรกิจ โดยได้แจ้งนโยบายข้างต้นให้ทุกคนในองค์กรถือปฏิบัติและเผยแพร่ไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) รายงานประจำปี (แบบ 56-2) และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

- คณะกรรมการได้กำหนดมาตรการหรือช่องทางในการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสียโดยเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้ผู้มีส่วนได้เสียได้รับทราบและเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนผ่านคณะกรรมการตรวจสอบโดยไม่ผ่านผู้บริหารของบริษัทฯ ซึ่งสามารถส่งทางไปรษณีย์หรือทาง E-MAIL ได้โดยตรงโดยไม่ต้องเปิดเผยชื่อผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนแต่อย่างใด เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบดำเนินการตรวจสอบข้อมูลหรือข้อเท็จจริงตามที่ผู้แจ้งเบาะแสดังกล่าวแล้วนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ โดยตรงเพื่อพิจารณาหามาตรการป้องกันและพิจารณาชดเชยค่าเสียหายให้ผู้ถูกละเมิดอย่างเหมาะสมตามเหตุและผลของเรื่องเป็นกรณีๆ ไป

- คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายในการดูแลสิ่งแวดล้อมและชุมชนสังคมใกล้เคียงที่อาจจะได้รับผลกระทบจากการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ โดยตรงเพื่อให้ผู้เกี่ยวข้องมีความมั่นใจในการดำเนินงานของบริษัทฯ รวมทั้งส่งเสริมและสนับสนุนให้พนักงานทุกคนมีส่วนร่วมในการดูแลและดำเนินการด้านความปลอดภัยเกี่ยวกับชีวิต สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง

- บริษัทฯ กำหนดหลักเกณฑ์ เงื่อนไขและวิธีการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง เพื่อดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องโดยเคร่งครัด

- บริษัทฯ กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อความชัดเจนและให้ทุกคนในองค์กรยึดถือและปฏิบัติในแนวทางเดียวกันโดยให้ความสำคัญและคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียเป็นสำคัญ

การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

- บริษัทฯ มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลอื่นอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กำหนด โดยในรอบปีที่ผ่านมาไม่เคยถูกลงโทษหรือถูกดำเนินการในเรื่องการเปิดเผยข้อมูลไม่ถูกต้องตามข้อกำหนดโดยบริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลที่มีผลต่อกระบวนการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกันและมีการประเมินประสิทธิภาพของกระบวนการเปิดเผยข้อมูลเป็นระยะๆ

- บริษัทฯ มีการเปิดเผยโครงสร้างผู้ถือหุ้นโดยแจ่มแจ้งและแสดงให้เห็นถึงผู้ถือหุ้นรายใหญ่และสัดส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อยไว้อย่างครบถ้วนชัดเจนและมีการเปิดเผยข้อมูลการถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหารไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) แล้ว

- บริษัทฯ มีการเปิดเผยข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) อย่างเพียงพอและมีคุณภาพตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

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

- บริษัทฯ ได้จัดทำคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (MANAGEMENT DISCUSSION AND ANALYSIS หรือ MD&A) เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินเป็นประจำทุกไตรมาสและตอนสิ้นปีเพื่อให้ผู้ถือหุ้นหรือนักลงทุนได้รับทราบข้อมูลและเข้าใจการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ในแต่ละไตรมาสและในรอบปีได้ดียิ่งขึ้น

- บริษัทฯ มีการเปิดเผยข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่สำคัญอื่นๆ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ และมีการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน (UP TO DATE) เป็นระยะๆ ตลอดเวลา

- บริษัทฯ ได้จัดตั้งแผนกลงทุนสัมพันธ์ (INVESTOR RELATIONS) ขึ้นมาทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับผู้ลงทุน ผู้ถือหุ้นรวมทั้งนักวิเคราะห์และภาครัฐที่เกี่ยวข้อง ซึ่งสามารถติดต่อขอทราบข้อมูลต่างๆ ได้ที่โทร 02-253-8080 หรือที่ WEBSITE : www.lannar.com หรือที่ E-MAIL ADDRESS : lanna@lannar.com

- ในปี 2558 บริษัทฯ ได้จัดให้มีการพบปะระหว่างบริษัทฯ กับนักวิเคราะห์จากบริษัทหลักทรัพย์และธนาคารต่างๆ มากกว่า 12 สถาบัน รวมทั้งสิ้น 4 ครั้งดังนี้

ครั้งที่ 1 : วันที่ 11 มีนาคม 2558 ได้นำเสนอผลการดำเนินงานประจำปี 2557 และโครงการลงทุนที่จะคาดว่าจะเกิดขึ้นในปี 2558

ครั้งที่ 2 : วันที่ 22 มิถุนายน 2558 ได้นำเสนอผลการดำเนินงานประจำไตรมาสที่ 1/2558 และแนวโน้มการดำเนินงานในไตรมาสที่ 2/2558 รวมทั้งสภาวะตลาดและราคาถ่านหินและเอทานอลตลอดจนได้รายงานความคืบหน้าโครงการลงทุนต่างๆ ที่อยู่ระหว่างดำเนินการ

ครั้งที่ 3 : วันที่ 19 สิงหาคม 2558 ได้นำเสนอผลการดำเนินงานประจำไตรมาสที่ 2/2558 และงวด 6 เดือนแรกของปี 2558 และแนวโน้มการดำเนินงานไตรมาสที่ 3/2558 รวมทั้งสภาวะตลาดและราคาถ่านหินและเอทานอลตลอดจนได้รายงานความคืบหน้าโครงการลงทุนต่างๆ ที่อยู่ระหว่างดำเนินการ

ครั้งที่ 4 : วันที่ 17 พฤศจิกายน 2558 ได้นำเสนอผลการดำเนินงานประจำไตรมาสที่ 3/2558 และงวด 9 เดือนแรกของปี 2558 และแนวโน้มการดำเนินงานในไตรมาสที่ 4/2558 รวมทั้งรายงานสภาวะตลาดและราคาถ่านหินและเอทานอลตลอดจนได้รายงานความคืบหน้าโครงการลงทุนต่างๆ ที่อยู่ระหว่างดำเนินการ

ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

(1) โครงสร้างคณะกรรมการ

- ในปี 2558 คณะกรรมการบริษัทฯ มีจำนวน 14 คน ประกอบด้วย กรรมการที่เป็นผู้บริหารซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันบริษัทฯ จำนวน 4 คน กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารจำนวน 6 คน และมีกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบจำนวน 4 คน โดยบริษัทฯ กำหนดนิยามกรรมการอิสระของบริษัทฯ เท่ากับข้อกำหนดขั้นต่ำของ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในเรื่องการถือหุ้นของบริษัทฯ คือกรรมการอิสระของบริษัทฯ ต้องถือหุ้นในบริษัทฯ ไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด

- ขบวนการคัดเลือกผู้ดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทฯ ต้องผ่านคณะกรรมการ ก.ล.ต. อย่างไรก็ตามคณะกรรมการบริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้าดำรงตำแหน่งตามหลักเกณฑ์หรือแนวทางปฏิบัติที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแนะนำไว้โดยได้แจ้งผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัทฯ

- คณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วยผู้ที่มีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์และความเชี่ยวชาญที่หลากหลายวิชาชีพ อันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และมีคุณสมบัติที่เหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนได้ตามข้อบังคับของบริษัทฯ และตามที่กฎหมายกำหนด

- ประธานกรรมการมีความอิสระไม่มีความสัมพันธ์ใดๆ กับฝ่ายบริหารและไม่เป็นประธานหรือสมาชิกในคณะกรรมการชุดย่อยหรือคณะอนุกรรมการ

- ประธานกรรมการไม่เป็นบุคคลเดียวกันกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือกรรมการผู้จัดการเพื่อแบ่งแยกหน้าที่การกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการและการบริหารกิจการประจำ

- บริษัทฯ ได้เผยแพร่ข้อมูลไว้ในรายงานประจำปีว่ากรรมการรายใดเป็นตัวแทนผู้ถือหุ้นกลุ่มใดบ้างโดยกรรมการที่ไม่รวมกรรมการอิสระในคณะกรรมการยังไม่เป็นไปตามสัดส่วนของเงินลงทุนของผู้ถือหุ้นแต่ละกลุ่ม โดยได้แสดงรายละเอียดไว้ในหัวข้อผู้ถือหุ้นรายใหญ่และสัดส่วนการถือหุ้นในแบบแสดงข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) แล้ว

- จำนวนปีของการดำรงตำแหน่งกรรมการในแต่ละวาระเป็นไปตามที่กำหนดในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 แต่ไม่ได้กำหนดจำนวนวาระที่กรรมการจะดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้นานที่สุด

- จำนวนปีของการดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบในแต่ละวาระนั้นได้กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบแต่ไม่ได้กำหนดจำนวนวาระที่กรรมการตรวจสอบจะดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้นานที่สุด

- เพื่อให้กรรมการสามารถอุทิศเวลาและความพยายามในการปฏิบัติหน้าที่ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดจำนวนบริษัทที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งไว้ดังนี้

(ก) กรรมการที่เป็นผู้บริหาร (EXECUTIVE DIRECTOR) หรือ FULL TIME DIRECTOR ให้ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนได้ไม่เกิน 4 บริษัท

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

(ค) ประธานกรรมการให้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริษัทจดทะเบียนได้เพียง 1 บริษัท

- ในการเสนอชื่อบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทฯ นั้นได้เปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอเรื่องการดำรงตำแหน่งที่บริษัทอื่นของผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อให้ดำรงตำแหน่งกรรมการแต่ละคนให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาก่อนลงคะแนนแต่งตั้งด้วย

- ผู้บริหารระดับสูงที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทในเครือจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการก่อน

- บริษัทฯ มีผู้รับผิดชอบงานเลขานุการบริษัทฯ ที่เป็นพนักงานประจำ และมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของผู้บริหารแต่ละระดับในแต่ละสายงานไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีการแบ่งแยกอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในระดับต่างๆ ลดหลั่นกันไป

(2) บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ

- คณะกรรมการมีส่วนร่วมและได้ให้ความเห็นชอบในการกำหนดนโยบาย ทิศทาง วิสัยทัศน์และพันธกิจ เป้าหมาย แผนงานธุรกิจและงบประมาณของบริษัทฯ ตลอดจนกำกับดูแลให้คณะกรรมการบริหารและฝ่ายจัดการมีการอนุมัติและหรือดำเนินการให้เป็นไปตามเป้าหมาย แผนธุรกิจและงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผล

- คณะกรรมการเป็นผู้พิจารณากำหนดและแยกบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการ คณะอนุกรรมการ และฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน รวมทั้งการสื่อสารบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบดังกล่าวต่อกรรมการ อนุกรรมการ ฝ่ายจัดการและพนักงานของบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอตลอดเวลา

- คณะกรรมการได้จัดให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และจัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพรวมทั้งมีการติดตามการดำเนินการในเรื่องดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นระยะๆ

(3) รายการที่อาจจะมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- บริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการและขั้นตอนการอนุมัติรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อันได้แก่รายการเกี่ยวโยงกัน และรายการเกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยเพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

(1) ห้ามกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ประกอบธุรกิจที่มีลักษณะเช่นเดียวกับกับกิจการของบริษัทฯ หรือเป็นธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัทฯ และหลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันอันอาจจะก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ

(2) บุคคลที่มีส่วนได้เสียหรือที่อาจจะมี ความขัดแย้งทางผลประโยชน์จะไม่สามารถอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกับตนได้

(3) การกำหนดราคาหรือค่าตอบแทนจะต้องเป็นไปตามปกติทางธุรกิจและเงื่อนไขทางการค้าทั่วไปโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นสำคัญ

(4) คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาให้ความเห็นก่อนทำรายการดังกล่าว ถ้าคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการให้ความเห็นในเรื่องใดหรือรายการใด บริษัทจะต้องจัดให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระเป็นผู้ให้ความเห็นต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อประกอบการพิจารณาถ่วงดุลก่อนจะนำเสนอคณะกรรมการบริษัทและหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

(5) รายการดังกล่าวต้องเป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง แล้วแต่กรณี หรือรายการธุรกิจปกติหรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป บริษัท จะต้องนำข้อตกลงดังกล่าวไปขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท หรือขออนุมัติในหลักการจากคณะกรรมการบริษัท ก่อนทำรายการนั้น ทั้งนี้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

• บริษัทฯ ได้เปิดเผยการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายการประจำปี (แบบ 56-2) แล้ว

(4) การรายงานการมีส่วนได้เสีย

• บริษัทฯ ได้กำหนดหลักเกณฑ์ เงื่อนไขและวิธีการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ดังนี้

(ก) วัตถุประสงค์

(1) เพื่อดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานให้บริษัทฯ ทราบถึงการมีส่วนได้เสียของตนหรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยเพื่อให้บริษัทฯ มีข้อมูลประกอบการดำเนินการตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเป็นรายการที่อาจจะก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และอาจจะนำไปสู่การถ่ายเทผลประโยชน์ของบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้

(2) เพื่อดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวังและความซื่อสัตย์สุจริต (FIDUCIARY DUTIES) ซึ่งต้องตัดสินใจโดยไม่มีส่วนได้เสียไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมในเรื่องที่ตัดสินใจ ฉะนั้นการรายงานการมีส่วนได้เสียดังกล่าว จึงเป็นประโยชน์ต่อการติดตามดูแลให้การทำหน้าที่ของกรรมการและผู้บริหารเป็นไปตามหลักการดังกล่าวข้างต้น

(3) เพื่อดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดที่กำหนดให้กรรมการแจ้งให้บริษัทฯ ทราบโดยมิชักช้าเมื่อมีกรณีดังต่อไปนี้

(3.1) มีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในสัญญาใดๆ ที่บริษัทฯ ทำขึ้นระหว่างรอบปีบัญชีโดยระบุข้อเท็จจริงเกี่ยวกับลักษณะของสัญญา ชื่อของคู่สัญญาและส่วนได้เสียของกรรมการในสัญญานั้น (ถ้ามี)

(3.2) ถือหุ้นหรือหุ้นกู้ในบริษัทและบริษัทในเครือ โดยระบุจำนวนทั้งหมดที่เพิ่มขึ้นหรือลดลงในระหว่างรอบปีบัญชี (ถ้ามี)

(ข) การรายงานการมีส่วนได้เสีย

(1) ให้กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานให้บริษัทฯ ทราบถึงการมีส่วนได้เสียของตนหรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยโดยให้แจ้งต่อเลขานุการบริษัทฯ ตามแบบฟอร์มที่บริษัทฯ กำหนดดังนี้

(1.1) การรายงานครั้งแรกให้แจ้งภายในเจ็ดวันนับตั้งแต่วันที่ประกาศของบริษัทฯ มีผลใช้บังคับหรือนับตั้งแต่วันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการและหรือผู้บริหาร ในกรณีที่เป็นการแต่งตั้งภายหลังจากวันที่ประกาศของบริษัทฯ มีผลใช้บังคับแล้ว

(1.2) การรายงานการเปลี่ยนแปลงหลังจากรายงานครั้งแรกตาม (1.1) ข้างต้น ให้แจ้งภายในสามวันทำการนับตั้งแต่วันที่ที่มีการเปลี่ยนแปลงรายการส่วนได้เสียที่แจ้งดังกล่าว

(2) ให้เลขานุการบริษัทฯ จัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารที่แจ้งต่อบริษัทฯ ตาม (1) ข้างต้น ให้ประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายในเจ็ดวันทำการนับตั้งแต่วันที่บริษัทฯ ได้รับรายงานนั้น และให้เลขานุการบริษัทฯ เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่กรรมการและผู้บริหารแจ้งต่อบริษัทฯ ตาม (1) เพื่อให้บริษัทฯ ใช้เป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาตามวัตถุประสงค์ข้างต้น

(3) บริษัทฯ จะเปิดเผยรายงานการมีส่วนได้เสียที่กรรมการและผู้บริหารแจ้งต่อบริษัทฯ ตาม (1) ข้างต้นไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) ของบริษัทฯ ทั้งนี้เฉพาะรายการที่มีบทบัญญัติกฎหมายกำหนดให้เปิดเผยเท่านั้น

(5) การรายงานเหตุการณ์ทุจริตหรือการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมาย

• คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการและขั้นตอนให้ผู้บริหารต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการตรวจสอบ ทันทีในกรณีที่เกิดเหตุการณ์ทุจริตหรือสงสัยว่ามีเหตุการณ์ทุจริตหรือมีการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมาย หรือมีการกระทำที่ผิดปกตินอื่นซึ่งอาจกระทบต่อชื่อเสียงและฐานะการเงินของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ อันได้แก่

(1) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

(2) การทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน

(3) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ จะได้รับแก้ไขข้อบกพร่องหรือผลกระทบที่เกิดขึ้นโดยทันทีรวมทั้งหามาตรการป้องกันมิให้เกิดเหตุการณ์ดังกล่าวขึ้นอีก

(6) การประชุมคณะกรรมการ

• กรรมการทุกคนสามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ การลงมติวินิจฉัยชี้ขาดในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ให้ถือเสียงข้างมาก ถ้ามีคะแนนเสียงเท่ากัน ประธานกรรมการซึ่งไม่ได้เป็นผู้บริหารมีสิทธิออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาดได้

• ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือกรรมการผู้จัดการร่วมกันพิจารณาเพื่อกำหนดเรื่องที่จะบรรจุเข้าวาระการประชุมคณะกรรมการ และเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนสามารถเสนอเรื่องเข้าสู่วาระการประชุมคณะกรรมการได้

• เลขานุการบริษัทฯ จะจัดส่งหนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ พร้อมทั้งแจ้งระเบียบวาระการประชุมและส่งเอกสารประกอบการประชุมให้กรรมการก่อนการประชุมล่วงหน้า 7-10 วัน เพื่อให้กรรมการมีเวลาศึกษาและพิจารณาข้อมูลที่จะใช้ในการตัดสินใจได้อย่างเพียงพอและคณะกรรมการสามารถขอข้อมูลเพิ่มเติมได้จากเลขานุการบริษัทฯ โดยฝ่ายจัดการและหรือผู้บริหารระดับสูงจะเข้าร่วมประชุมเพื่อชี้แจงและตอบข้อสงสัยทุกเรื่องทุกกรณี เพื่อให้กรรมการมีความเข้าใจและสามารถพิจารณาตัดสินใจได้อย่างถูกต้อง

• มีการจัดบันทึกการประชุมคณะกรรมการเป็นลายลักษณ์อักษรโดยมีสาระสำคัญที่ครบถ้วนพร้อมทั้งได้บันทึกประเด็นซักถามและข้อคิดเห็นที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุมด้วยทุกครั้งและมีระบบการจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการไว้อย่างเป็นระเบียบและครบถ้วนพร้อมจะให้คณะกรรมการและผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบได้ตลอดเวลา โดยไม่สามารถแก้ไขรายงานโดยไม่ผ่านที่ประชุมคณะกรรมการ

• คณะกรรมการได้กำหนดการประชุมปกติเป็นประจำอย่างน้อย 1 ครั้งทุกระยะสองเดือน (ทุกเดือนเว้นเดือนจะมีการประชุม 1 ครั้ง) โดยกำหนดจำนวนครั้งของการประชุม วัน เวลาและสถานที่ประชุมไว้ล่วงหน้าในแต่ละปี เพื่อให้กรรมการแต่ละคนสามารถจัดตารางเวลาของตนให้สามารถเข้าร่วมประชุมได้โดยพร้อมเพรียงกันและมีการประชุมคณะกรรมการนัดพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็นและเหมาะสมกับลักษณะของธุรกิจโดยได้แสดงรายละเอียดการปฏิบัติงานของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมาไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) แล้ว โดยมีการกำหนดวาระชัดเจนล่วงหน้า และมีวาระพิจารณาติดตามผลการดำเนินงานเป็นประจำ โดยปกติการประชุมคณะกรรมการแต่ละครั้งจะใช้เวลาประมาณ 1 ถึง 3 ชั่วโมงขึ้นอยู่กับเรื่องที่พิจารณาในที่ประชุมว่าจะมีมากหรือน้อยเพียงใด

• กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารจะมีการประชุมระหว่างกันเองตามความเหมาะสมและความจำเป็นเป็นครั้งคราวโดยคณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายให้มีการประชุมกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารอย่างน้อยปีละ 1 ครั้งโดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมประชุมด้วย โดยแจ้งผลการประชุมให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือกรรมการผู้จัดการทราบด้วย เพื่อจะได้นำความเห็น ข้อสังเกตหรือคำแนะนำต่างๆ ไปประกอบการพิจารณาดำเนินการต่อไป

(7) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการ

- คณะกรรมการได้กำหนดหลักเกณฑ์และจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของตนเองทั้งแบบรายคณะและรายบุคคลเป็นประจำทุกปีๆ ละ 1 ครั้ง โดยให้ผู้ทำการประเมินระบุจุดแข็ง จุดอ่อน และเรื่องที่ต้องปรับปรุงแก้ไขไว้ด้วย โดยคณะกรรมการได้ร่วมกันพิจารณาผลการประเมินและกำหนดแนวทางแก้ไขปรับปรุงการทำงานของคณะกรรมการในปีต่อไป

- คณะกรรมการตรวจสอบได้กำหนดหลักเกณฑ์และจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของตนเองทั้งแบบรายคณะและรายบุคคลเป็นประจำทุกปีๆ ละ 1 ครั้ง โดยให้ผู้ทำการประเมินระบุจุดแข็ง จุดอ่อนและเรื่องที่ต้องปรับปรุงแก้ไขไว้ด้วย โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้ร่วมกันพิจารณาผลการประเมินและกำหนดแนวทางแก้ไขปรับปรุงการทำงานของคณะกรรมการตรวจสอบในปีต่อไป

- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้กำหนดหลักเกณฑ์และจัดการให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของตนเองทั้งแบบรายคณะและรายบุคคลเป็นประจำทุกปีๆ ละ 1 ครั้ง โดยให้ผู้ทำการประเมินระบุจุดแข็ง จุดอ่อนและเรื่องที่ต้องปรับปรุงแก้ไขไว้ด้วย โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ร่วมกันพิจารณาผลการประเมินและกำหนดแนวทางแก้ไขปรับปรุงการทำงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงในปีต่อไป

(8) คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

- คณะกรรมการ ก.ส.ต. มีอำนาจหน้าที่พิจารณาคำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร ทั้งนี้จะกำหนดหลักเกณฑ์การจ่ายคำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร โดยเปรียบเทียบกับกรจ่ายคำตอบแทนกรรมการและผู้บริหารของบริษัทอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกัน และหรือในกลุ่มธุรกิจเดียวกันของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งได้กลั่นกรองและพิจารณาอย่างละเอียดถึงความเหมาะสม รวมถึงพิจารณาจากการขยายตัวทางธุรกิจและการเติบโตของผลกำไรของบริษัทฯ เป็นสำคัญ โดยจะต้องนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาความเห็นการจ่ายคำตอบแทนกรรมการต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อขออนุมัติเป็นแต่ละเรื่องแต่ละกรณีๆ ต่อไป

- คณะอนุกรรมการหรือกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งและมอบหมายหน้าที่การงานเป็นพิเศษจะได้รับคำตอบแทนเพิ่มเติมตามปริมาณงานที่เพิ่มขึ้น

- บริษัทฯ ได้จ่ายคำตอบแทนต่างๆ ให้แก่กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ในปี 2558 ตามที่ได้เปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) แล้ว

- บริษัทฯ ได้จัดให้มีโครงการออกหุ้น (EMPLOYEE JOINT INVESTMENT PROGRAM : EJIP) เพื่อผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ทุกคนเพื่อสนับสนุนให้ผู้บริหารและพนักงานที่สมัครใจเข้าร่วมโครงการฯ สามารถเก็บออมโดยการซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ผ่านระบบการซื้อขายตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งจะต้องดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง โครงการนี้มีระยะเวลา 5 ปีเริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2555 จนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ซึ่งจะช่วยส่งเสริมให้ผู้บริหารและพนักงานมีส่วนร่วมเป็นเจ้าของกิจการและคิดในแนวทางเดียวกับผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เพื่อสร้างแรงจูงใจในการปฏิบัติงานของผู้บริหารและพนักงานให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผล ซึ่งจะผลักดันให้บริษัทฯ เจริญเติบโตก้าวหน้าต่อไปอย่างมั่นคงและช่วยผลักดันให้แผนงานธุรกิจของบริษัทฯ บรรลุเป้าหมายตามคาดหวังไว้ในอนาคต

(9) การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

- คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดให้มีปฐมนิเทศหรือบรรยายสรุป (BRIEFING) ให้กรรมการและผู้บริหารใหม่เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการดำเนินงานต่างๆ ของบริษัทฯ เพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการและผู้บริหารรวมทั้งเป็นการส่งเสริมความรู้และมุมมองใหม่ๆ ให้กับกรรมการและผู้บริหารทุกคนทั้งในแง่ของการกำกับดูแลกิจการ ภาวะอุตสาหกรรมและนวัตกรรมใหม่ๆ เพื่อช่วยสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพของกรรมการให้สามารถเข้ารับตำแหน่งได้เร็วที่สุด โดยมีเลขานุการบริษัทฯ เป็นผู้ประสานงานเรื่องต่างๆ ดังนี้

- (ก) เรื่องที่ควรทราบ เช่น โครงสร้างธุรกิจ โครงสร้างกรรมการ โครงสร้างองค์กร ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เป็นต้น

- (ข) ความรู้ทั่วไปของธุรกิจ แนวทางการดำเนินงานและเยี่ยมชมกระบวนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

- (ค) จัดให้มีการพบปะหารือกับประธานกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือกรรมการผู้จัดการ เพื่อสอบถามข้อมูลเชิงลึกเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

- คณะกรรมการได้กำหนดให้มีระเบียบว่าด้วยการฝึกอบรมและพัฒนาพนักงานขึ้น โดยได้จัดส่งผู้บริหารเข้าศึกษาอบรมหลักสูตรปริญญาโททางด้านการบริหารธุรกิจและหลักสูตรอื่นในมหาวิทยาลัยที่มีชื่อเสียง

- บริษัทฯ ได้มีนโยบายที่จะให้ความรู้แก่กรรมการอย่างต่อเนื่องโดยส่งเข้าอบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และหลักสูตรอื่นเพื่อให้เข้าใจบทบาทของกรรมการและให้ความรู้เกี่ยวกับลักษณะธุรกิจของบริษัทฯ ควบคู่กันไปด้วย

- บริษัทฯ ส่งเสริมการให้ความรู้แก่ผู้บริหารและพนักงาน (เช่น เลขานุการบริษัท เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ เจ้าหน้าที่บัญชี เป็นต้น) อย่างต่อเนื่อง โดยส่งเข้าอบรมหลักสูตรต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอเพื่อเพิ่มพูนความรู้และเทคนิคใหม่ๆ อยู่ตลอดเวลา

(10) แผนการสืบทอดงาน

- คณะกรรมการบริษัทฯ มีการดำเนินการเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าบริษัทฯ มีระบบการสรรหาและคัดเลือกบุคลากรหรือพนักงานที่จะเข้ามารับหน้าที่และความรับผิดชอบในตำแหน่งงานบริหารที่สำคัญในทุกระดับอย่างเหมาะสมกับธุรกิจของบริษัทฯ เป็นอย่างดี

- บริษัทฯ มีผู้บริหารอาวุโสระดับรองจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือกรรมการผู้จัดการที่จะปฏิบัติหน้าที่แทนได้หากประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือกรรมการผู้จัดการไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้

- บริษัทฯ ได้วางแผนกลยุทธ์ในการสรรหาผู้สืบทอดตำแหน่งที่สำคัญดังต่อไปนี้

(ก) วิเคราะห์สถานการณ์ของบริษัทฯ : การขยายธุรกิจ 3-5 ปี ข้างหน้าจะต้องประเมินกำลังคนและกำหนดคุณสมบัติของพนักงานที่บริษัทฯ ต้องการอย่างเหมาะสมสอดคล้องกัน

(ข) ตรวจสอบว่าตำแหน่งใดบ้างที่มีความเสี่ยง : ส่วนบุคคลและธุรการจะสำรวจว่าในแต่ละตำแหน่งงานนั้นพนักงานที่มีอายุการทำงานนานเท่าใด จะเกษียณกี่คน EARLY RETIRE กี่คน และกี่คนที่คาดว่าจะอยู่ทำงานให้อีกไม่นานเพื่อดูว่ากำลังคนที่มีอยู่มีความพร้อมที่จะทำงานให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ของบริษัทฯ เพียงไหน และมีเวลาเท่าไร ในการสร้างกำลังคนใหม่เพื่อรองรับการขยายธุรกิจของบริษัทฯ


(ค) วางแผนสรรหาและพัฒนาพนักงาน : กำหนดความรู้ ความสามารถ ทักษะ บุคลิกภาพ และทัศนคติที่พึงปรารถนาของพนักงานในตำแหน่งที่ต้องการ

(ง) คัดเลือก ประเมินผลงานและประเมินศักยภาพของพนักงาน : เพื่อให้ทราบพนักงานคนไหนมีผลงานดีและมีศักยภาพที่จะพัฒนาไปสู่ตำแหน่งที่สูงขึ้นได้ โดยใช้หลักการประเมินผลงานพนักงานให้รอบด้านคือหาข้อมูลจากหลายๆ มุมมอง ทั้งจากหัวหน้าเพื่อนร่วมงาน ผู้บังคับบัญชา และลูกค้า (ถ้ามี) ซึ่งจะช่วยลดอคติและข้อผิดพลาดในการประเมินพนักงานลงไปในระดับหนึ่ง

(จ) กำหนดตัวผู้สืบทอดตำแหน่ง : เมื่อได้ตัวบุคคลที่พอใจแล้วส่วนบุคคลและธุรการต้องแจ้งให้พนักงานคนนั้นทราบแต่เนิ่นๆ ว่าจะต้องมีการฝึกอบรม เรียนรู้งานเพื่อเตรียมรับมอบหมายงานจากเจ้าของตำแหน่งในปัจจุบันโดยปกติใช้เวลาเรียนรู้งานประมาณ 1 ปี ก่อนตำแหน่งจะว่างลง โดยเจ้าของตำแหน่งเองก็ต้องรู้ว่าตำแหน่งที่ทํายู่มีความสำคัญอย่างมากต่อองค์กร ดังนั้นจึงต้องมีการเตรียมคนที่จะมาทำงานทดแทน หากเขาได้รับการเลื่อนตำแหน่งก็จะมีคนมาแทนในตำแหน่งเดิมได้ทันที

(ฉ) พัฒนาและประเมินผลงานเป็นระยะ : แม้จะผ่านการประเมินศักยภาพแล้ว ก็เชื่อว่ามั่นใจได้ 100% ว่าพนักงานที่มุ่งหมายจะสร้างผลงานได้ตามที่คาดหวัง จึงควรมีการประเมินผลงานเป็นระยะๆ เพื่อวิเคราะห์ระดับการเรียนรู้และการพัฒนาตนเองว่าเป็นที่น่าพอใจหรือไม่ หากไม่เป็นไปตามที่คาดหวังจะได้ทำการเปลี่ยนตัวได้ทันเวลาทั้งนี้การวางแผนกลยุทธ์ในการสรรหาผู้สืบทอดตำแหน่งที่สำคัญเพื่อผลักดันให้องค์กรมีศักยภาพและประสิทธิภาพในการเติบโตอย่างยั่งยืนและมั่นคงในระยะยาว

ผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการปี 2558

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ได้จัดทำรายงานผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนไทย ประจำปี 2558 ปรากฏว่าบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ถูกจัดอยู่ในรายชื่อบริษัทที่มีผลการประเมินดีมาก () โดยได้รับคะแนนเฉลี่ยเท่ากับ 84%

นโยบายพื้นฐานของการกำกับดูแลกิจการที่ดี

● บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี (GOOD CORPORATE GOVERNANCE) โดยยึดหลักความยุติธรรมและซื่อสัตย์สุจริต (FAIRNESS AND INTEGRITY) มีความรับผิดชอบต่อผลงาน (ACCOUNTABILITY) ตระหนักในหน้าที่ (RESPONSIBILITY) มีการดำเนินงานที่โปร่งใส (TRANSPARENCY) ส่งเสริมให้มีการปฏิบัติที่เป็นธรรมอย่างเสมอภาคและเป็นที่ยอมรับของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง (STAKEHOLDERS) มุ่งมั่นที่จะสร้างคุณค่าให้แก่กิจการและผู้มีผลประโยชน์ร่วมกันในระยะยาวเพื่อให้บริษัทฯ มีการเจริญเติบโตที่มั่นคงและยั่งยืนในอนาคต

● คณะกรรมการบริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายหรือหลักการพื้นฐานในการกำกับดูแลกิจการเพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจและเป็นหลักยึดถือในการปฏิบัติงานดังต่อไปนี้

(1) ดำเนินการให้โครงสร้างการจัดการของบริษัทฯ มีการกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ คณะอนุกรรมการและฝ่ายจัดการอย่างชัดเจนเป็นที่เชื่อถือและเพื่อให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลในการปฏิบัติหน้าที่

(2) ดำเนินการให้เชื่อมั่นได้ว่ากระบวนการต่าง ๆ ของบริษัทฯ ดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลภายใต้ระบบการควบคุมภายในที่ดีและมีการถ่วงดุลอำนาจที่เหมาะสมรวมทั้งมีการดำเนินงานที่โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้และมีกระบวนการเปิดเผยข้อมูลที่มีประสิทธิภาพและรวดเร็วทันต่อเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น

(3) ดำเนินการให้เชื่อมั่นได้ว่ารายงานทางการเงินสะท้อนผลการดำเนินงานและแสดงฐานะที่แท้จริงรวมทั้งมีการประเมินและวางมาตรการในการป้องกันและจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม

(4) ดำเนินการกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ด้วยความรอบคอบอย่างสมเหตุสมผล โดยยึดถือประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นสำคัญ

(5)ต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบและปลูกฝังคุณธรรมและจิตสำนึกอันดีงามให้ผู้บริหารและพนักงานมีความประพฤติที่ดี ซื่อสัตย์สุจริต มีวินัยและมีความสำนึกในหน้าที่และความรับผิดชอบของตนและต่อทีมงานพร้อมที่จะปรับเปลี่ยนไปสู่สิ่งที่ดีขึ้นและรู้จักตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา

(6) มุ่งมั่นสู่ความเป็นเลิศในการดำเนินธุรกิจ โดยยึดมั่นในการสร้างความพึงพอใจให้แก่ลูกค้าด้วยการรับฟังความคิดเห็นทั้งประเมินและทบทวนตนเอง เพื่อพัฒนาและสร้างสรรค์สิ่งที่ดีที่สุดอยู่เสมอ

(7) ตระหนักและเคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของของผู้ถือหุ้นรวมทั้งสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียและปฏิบัติต่อบุคคลเหล่านั้น ด้วยความเป็นธรรมและเสมอภาคอย่างเท่าเทียมกัน โดยไม่เลือกปฏิบัติและเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียมีส่วนร่วมแสดงความคิดเห็นและมีช่องทางแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนการกระทำผิดกฎหมายหรือข้อบกพร่องต่าง ๆ ตลอดจนมีมาตรการชดเชยในกรณีที่ผู้มีส่วนได้เสียได้รับความเสียหายจากการละเมิดสิทธิตามกฎหมาย

(8) ดำเนินการโดยคำนึงถึงหน้าที่และความรับผิดชอบที่มีต่อผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย และต่อชุมชนสังคมโดยรวมและคำนึงถึงความรับผิดชอบในการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม โดยการเข้าไปมีส่วนร่วมในการสร้างสรรค์และหรือสนับสนุนการพัฒนาที่ยั่งยืนในสิ่งที่เป็นประโยชน์ต่อส่วนรวมตามสถานภาพของบริษัทฯ

(9) ดำเนินการให้มีมาตรการป้องกันมิให้ผู้หนึ่งผู้ใดใช้ข้อมูลภายในเพื่อนำไปแสวงหาประโยชน์ในทางมิชอบ

(10) กำหนดมาตรการและขั้นตอนในการรายงานเหตุการณ์ทุจริตหรือสงสัยว่ามีการทุจริตหรือมีการปฏิบัติฝ่าฝืนกฎหมายหรือมีการกระทำที่ผิดปกติดูอื่น ซึ่งอาจกระทบต่อชื่อเสียงและฐานะการเงินของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญโดยจะต้องรายงานทันทีเพื่อจะได้รับการแก้ไขข้อบกพร่องหรือผลกระทบที่เกิดขึ้น โดยมีชกขารวมทั้งมาตรการป้องกันมิให้เกิดเหตุการณ์ดังกล่าวขึ้นอีก

การกำกับดูแลกิจการเป็นความรับผิดชอบของกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคนทุกระดับของบริษัทฯ ที่จะต้องยึดถือและปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ รับผิดชอบและซื่อสัตย์สุจริต ดูแลผู้ถือหุ้นอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน ป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาประโยชน์ให้แก่ตนเองและผู้อื่นโดยมิชอบ เปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใส มีจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องโดยไม่ละเมิดสิทธิมนุษยชน มีความเป็นกลางทางการเมืองและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบเพื่อให้บริษัทฯ เจริญเติบโตอย่างยั่งยืนและมั่นคงในระยะยาว

จริยธรรมธุรกิจ

- จริยธรรมธุรกิจหรือจรรยาบรรณของบริษัท คือข้อพึงปฏิบัติต่างๆ ที่บริษัทฯ ถือว่าเป็นแนวทางที่เหมาะสมหรือเป็นจริยธรรมในการดำเนินงานและประกอบธุรกิจ ซึ่งบริษัทฯ เชื่อว่าสิ่งเหล่านี้ได้ยึดถือปฏิบัติกันเป็นประเพณีสืบต่อกันมายาวนานจนเป็นที่น่าเชื่อถือและยอมรับในทุกวงการว่าการปฏิบัติใดเป็นสิ่งที่ “ควร” หรือ “ไม่ควร” อย่างไร

- คณะกรรมการจึงกำหนดจริยธรรมธุรกิจหรือจรรยาบรรณของบริษัท ขึ้นและปรารถนาอย่างยิ่งที่จะให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนทุกระดับใช้เป็นแนวทางและยึดถือในการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมออยู่ตลอดเวลา

- ผู้บริหารและพนักงานทุกคนทุกระดับพึงปฏิบัติอย่างเป็นธรรมด้วยความเสมอภาคและให้เป็นที่เชื่อถือต่อผู้มีส่วนได้เสีย (FIDUCIARY DUTIES TOWARDS STAKEHOLDERS) ดังต่อไปนี้

(1) ต่อบริษัทและผู้ถือหุ้น

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

(1.2) บริหารจัดการโดยใช้ทักษะและความรู้ความสามารถอย่างเต็มที่ด้วยความมุ่งมั่นในอันที่จะพัฒนากิจการของบริษัท ให้เจริญก้าวหน้า มีความมั่นคง สามารถสร้างผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นได้อย่างเหมาะสม

(1.3) ปกป้องผลประโยชน์และดูแลทรัพย์สินของบริษัท เสมือนวิญญูชนพึงรักษาทรัพย์สินของตนเอง ขจัดการแสวงหาผลประโยชน์อันมิควรได้โดยชอบ ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

(1.4) รายงานสถานะและผลการดำเนินงานของบริษัท อย่างถูกต้องครบถ้วนตามความเป็นจริงโดยสม่ำเสมอ

(1.5) ไม่เปิดเผยความลับของบริษัท และไม่นำข้อมูลหรือความลับของบริษัท ไปใช้เพื่อแสวงหาประโยชน์ของตนเองและหรือบุคคลอื่นหรือแสวงหาผลประโยชน์ใดๆ จากการปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบ

(1.6) จัดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างรอบคอบด้วยความมีเหตุมีผล และเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน

(1.7) เคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

(2) ต่อลูกค้า

(2.1) ปฏิบัติต่อลูกค้าโดยยึดหลักความซื่อสัตย์และยุติธรรม รวมทั้งเปิดเผยและให้ข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าและบริการที่ถูกต้องครบถ้วนแก่ลูกค้า โดยไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง

(2.2) ปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อผูกพันต่างๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัดตลอดจนให้บริการและปฏิบัติต่อลูกค้าด้วยความมีน้ำใจ

(2.3) คำร้องเรียนของลูกค้าพึงได้รับการเอาใจใส่และดำเนินการอย่างเป็นธรรมเพื่อสนองตอบความต้องการของลูกค้าอย่างรวดเร็ว

(2.4) รักษาความลับทางการค้าของลูกค้าและไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองและหรือผู้เกี่ยวข้องโดยมิชอบ

(2.5) ผลิตสินค้าและบริการที่มีคุณภาพและได้มาตรฐานอย่างสม่ำเสมอรวมทั้งพัฒนาสินค้าและบริการให้เป็นเลิศ คิดค้นนวัตกรรมใหม่ๆ เพื่อเพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการอย่างต่อเนื่องเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าและหรือแสวงหาช่องทางที่เป็นประโยชน์สูงสุดให้กับลูกค้า

(2.6) ไม่ค้ากำไรเกินควรเมื่อเปรียบเทียบกับคุณภาพของสินค้าและบริการและหลีกเลี่ยงการกำหนดเงื่อนไขทางการค้าที่ไม่เป็นธรรมต่อลูกค้า

(3) ต่อพนักงาน

(3.1) ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความสุภาพและให้ความเคารพต่อศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ และสิทธิขั้นพื้นฐานของมนุษย์ชนอย่างเสมอภาค ด้วยความเท่าเทียมกัน

(3.2) ดูแล รักษา สภาพแวดล้อมในการทำงาน โดยคำนึงถึงความปลอดภัยต่อชีวิต สุขภาพและชีวนามัยของพนักงานอยู่เสมอ

(3.3) สนับสนุน ส่งเสริม ฝึกฝน อบรมและพัฒนาความรู้ความสามารถของพนักงานอย่างทั่วถึง สร้างความมั่นคงในอาชีพและให้โอกาสในการเจริญก้าวหน้าตามศักยภาพของพนักงานแต่ละคน

(3.4) ส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดทิศทาง การพัฒนาและการแก้ไขปัญหาของบริษัทฯ เป็นทีมงานอย่างมืออาชีพ

(3.5) ให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมและเหมาะสมกับความรับผิดชอบ ความรู้ความสามารถ และผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน

(3.6) การแต่งตั้งและโยกย้าย รวมถึงการให้รางวัลและการลงโทษพนักงาน ต้องกระทำด้วยความสุจริตใจ และตั้งอยู่บนพื้นฐานของความรู้ ความสามารถ และความเหมาะสมของพนักงานนั้นๆ

(3.7) ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับพนักงานอย่างเคร่งครัด

(3.8) หลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ ที่ไม่เป็นธรรมต่อพนักงานและเปิดโอกาสให้พนักงานร้องทุกข์อันเนื่องมาจากได้รับความเดือดร้อนหรือความไม่เป็นธรรมเพื่อความเดือดร้อนของพนักงานได้รับการแก้ไขในวิถีทางที่ถูกต้อง

(4) ต่อคู่ค้าและ/หรือเจ้าหน้าที่

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

(4.2) ปฏิบัติตามข้อตกลงและเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อคู่ค้าและ/หรือเจ้าหน้าที่อย่างเคร่งครัด ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อตกลงข้อใดต้องรีบแจ้งให้คู่ค้าและ/หรือเจ้าหน้าที่ทราบล่วงหน้าเพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญหาและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหายลุกลามออกไป

(4.3) รายงานข้อมูลทางการเงินที่ถูกต้องและตรงเวลาให้แก่เจ้าหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ

(4.4) สร้างสัมพันธภาพและความเข้าใจที่ดีต่อกันในวิถีทางที่ถูกต้องและโปร่งใส

(5) ต่อคู่แข่งทางการค้า

(5.1) ประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของกฎหมายและส่งเสริมให้มีการแข่งขันที่เป็นธรรม

(5.2) ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตผิดกฎหมายหรือไม่เหมาะสม เช่น การจ่ายสินจ้างให้แก่พนักงานของคู่แข่ง เป็นต้น

(5.3) ไม่กระทำการใดๆ ที่ไม่เป็นธรรมหรือพยายามทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาหรือให้ร้าย โดยปราศจากมูลความจริง

(6) ต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม

(6.1) ไม่ดำเนินธุรกิจและหรือกระทำการใดๆ ที่จะมีผลเสียหายต่อชื่อเสียงของประเทศ ทรัพยากรธรรมชาติและสภาพแวดล้อมและหรือต่อสังคมโดยรวม

(6.2) สนับสนุนกิจกรรมอันเป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสังคมโดยรวมให้ความสำคัญกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมตลอดจนขนบธรรมเนียมและประเพณีอันดีงามของท้องถิ่น

(6.3) ปกป้องฝังจิตสำนึกและความรับผิดชอบต่อชุมชนสังคมและสิ่งแวดล้อมโดยส่วนรวมให้เกิดขึ้นในหมู่พนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่องและจริงจังตลอดจนการยกระดับคุณภาพและดูแลความปลอดภัยต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมโดยรวมโดยดำเนินการเองและร่วมมือกับภาครัฐ

(6.4) ปฏิบัติหรือควบคุมให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

(6.5) ไม่ให้ความร่วมมือหรือสนับสนุนบุคคลใดที่ทำธุรกิจผิดกฎหมายหรือเป็นภัยต่อสังคมและความมั่นคงของประเทศชาติตลอดจนต่อต้านการทุจริตและการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ

(7) ต่อสิทธิมนุษยชนสากล

(7.1) บริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนอย่างเคร่งครัด ให้ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับหลักสิทธิมนุษยชนแก่พนักงานเพื่อนำไปปฏิบัติเป็นส่วนหนึ่งในการดำเนินงานและไม่สนับสนุนกิจการที่ละเมิดหลักสิทธิมนุษยชน

(7.2) พนักงานทุกระดับของบริษัทฯ ต้องทำความเข้าใจบทบัญญัติกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบของตนโดยตรงให้ถี่ถ้วนและปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด หากไม่แน่ใจให้ขอคำปรึกษาจากผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นและหรือที่ปรึกษาทางกฎหมายเฉพาะเรื่องห้ามปฏิบัติไปตามความเข้าใจของตนเองโดยลำพัง

(7.3) เมื่อพนักงานต้องไปปฏิบัติงานในต่างประเทศ พนักงานควรศึกษาบทบัญญัติกฎหมาย ขนบธรรมเนียม ประเพณี และวัฒนธรรมของประเทศปลายทางก่อนการเดินทางเพื่อให้แน่ใจว่าการปฏิบัติงานในประเทศปลายทางไม่ผิดกฎหมาย ไม่ขัดต่อขนบธรรมเนียมประเพณี และวัฒนธรรมของประเทศปลายทาง

(7.4) บริษัทฯ จะใช้หลักความยุติธรรมและจริงจังในการบริหารจัดการเกี่ยวกับเงินเดือน ค่าจ้างและผลประโยชน์ต่างๆ ตลอดจนเงื่อนไขในการจ้างงานต่างๆ โดยไม่บังคับการใช้แรงงานโดยไม่สมัครใจหรือการใช้แรงงานเด็ก โดยไม่ยอมให้มีการเลือกปฏิบัติ และจะดำเนินการเพื่อรองรับโอกาสที่เท่าเทียมกันสำหรับพนักงานงาน ทุกคน โดยจัดให้มีสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดีและเหมาะสม และปฏิบัติตามพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานและมาตรฐานแรงงานไทย รวมทั้งบทบัญญัติกฎหมายและระเบียบข้อบังคับอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

(8) ต่อความเป็นกลางทางการเมือง

(8.1) บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับความเป็นกลางทางการเมือง ไม่เข้าไปมีส่วนร่วมและไม่ฝักใฝ่พรรคการเมืองใด พรรคการเมืองหนึ่ง หรือผู้มีอำนาจทางการเมืองคนใดคนหนึ่ง

(8.2) บริษัทฯ ไม่มีส่วนร่วมในการหาเสียง หรือโฆษณาให้พรรคการเมืองหรือนักการเมืองใดๆ ในพื้นที่ของบริษัทฯ รวมถึงไม่ใช้ทรัพยากรและทรัพย์สินของบริษัทฯ เพื่อการนั้น

(8.3) บริษัทฯ ไม่มีนโยบายที่จะให้การสนับสนุนการเงินและหรือทรัพยากรใดๆ ของบริษัทฯ แก่นักการเมืองหรือพรรคการเมืองใดไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม

(8.4) บริษัทฯ ส่งเสริมให้พนักงานทุกระดับยึดมั่นในระบอบประชาธิปไตย และส่งเสริมให้พนักงานทุกคนทุกระดับสามารถใช้สิทธิทางการเมืองของตนตามครรลองของกฎหมายในฐานะพลเมืองดี ซึ่งพนักงานสามารถแสดงออกเข้าร่วมสนับสนุนหรือใช้สิทธิทางการเมืองนอกเวลาทำงานของบริษัทฯ ได้อย่างเต็มที่

(8.5) พนักงานทุกคนทุกระดับของบริษัทฯ สามารถใช้สิทธิทางการเมืองที่พึงมี โดยเป็นการกระทำในนามของแต่ละบุคคลโดยไม่ใช้ตำแหน่งในบริษัทฯ และชื่อ หรือตราบริษัทฯ ชักจูงผู้อื่นให้จ่ายเงินอุดหนุนหรือให้การสนับสนุนแก่นักการเมืองหรือพรรคการเมืองใด

บริษัทฯ ไม่มีนโยบายให้พนักงานทุกระดับของบริษัทฯ ส่งการหรือโน้มน้าวด้วยวิธีการใดๆ ที่ทำให้พนักงานและผู้บังคับบัญชาเข้าร่วมในกิจกรรมทางการเมืองทุกประเภทซึ่งอาจทำให้เกิดความขัดแย้งภายในองค์กรและก่อให้เกิดความเสียหายกับบริษัทฯ ในทุกกรณี

ข้อพึงปฏิบัติเมื่อมีปัญหา

จริยธรรมในการประกอบธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติของพนักงานที่กำหนดไว้นี้คงจะไม่สามารถครอบคลุมถึงทุกเรื่องทุกกรณีที่อาจจะเกิดขึ้นได้ ดังนั้นเมื่อมีปัญหาในทางปฏิบัติเกิดขึ้นพนักงานควรปรึกษาหารือกับผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นเพื่อชี้แนะแนวทางที่เห็นว่าสมควรและเหมาะสมเป็นกรณีๆ ไป

รายการระหว่างกัน

(1) ในรอบปี 2558 ไม่มีรายการธุรกิจหรือผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัท บริษัทย่อยและบริษัทร่วมกับ กรรมการและหรือผู้บริหารแต่อย่างใดทั้งสิ้น

(2) ในรอบปี 2558 บริษัท มีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบริษัทหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกันโดยการถือหุ้นและมี กรรมการร่วมกัน รายการดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขและเกณฑ์ที่ตกลงร่วมกันตามปกติธุรกิจโดยทั่วไป ซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้

(ก) การซื้อขายถ่านหิน

| | | |
|----------|--|---|
| 1 | <p>ลักษณะของรายการ การซื้อขายถ่านหิน คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องกัน ผู้ขาย : บริษัท ลานนาธิอร์สเซส จำกัด (มหาชน) (“ลานนา”) ผู้ซื้อ : บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน) (“SCCC”) ความสัมพันธ์ที่เกี่ยวข้องกัน</p> <ul style="list-style-type: none"> • SCCC ถือหุ้นในลานนาร้อยละ 44.99 ของทุนที่ชำระแล้ว และมีกรรมการร่วมกัน 3 คน คือนายพอล ไฮเนส ฮูเกนโทเบลอร์, นายวรเทพ ราชชัยกุล และ นายวันชัย โดสมบุญ <p>เหตุผลและความจำเป็น</p> <ul style="list-style-type: none"> • เป็นการดำเนินธุรกิจตามปกติและตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป โดยผู้มีอำนาจอนุมัติของแต่ละฝ่ายมีความเป็นอิสระต่อกัน เนื่องจาก บริษัท ปูนซีเมนต์ นครหลวง จำกัด (มหาชน) ต้องใช้ถ่านหินเป็นเชื้อเพลิงหลักในการผลิตปูนซีเมนต์ ฉะนั้นแนวโน้มการซื้อขายถ่านหินระหว่างกันจึงยังคงมีอยู่ตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจในอนาคต | <p>รายการที่เกิดขึ้นในปี 2558</p> <ul style="list-style-type: none"> • ปริมาณถ่านหินที่ซื้อขาย 899,323.83 ตัน มูลค่าทั้งสิ้น 1,581,398,975.73 บาท • ยอดคงค้าง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 จำนวน 126,630,892.22 บาท <p>นโยบายการกำหนดราคา</p> <ul style="list-style-type: none"> • ใช้ราคาตลาดสำหรับกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกันและสำหรับ ถ่านหินคุณภาพใกล้เคียงกัน |
|----------|--|---|

| | | |
|----------|---|--|
| 2 | <p>ลักษณะของรายการ การซื้อขายถ่านหิน คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องกัน ผู้ขาย : UNITED BULK SHIPPING PTE.LTD. (“UBS”) ผู้ซื้อ : บริษัท ลานนาธิอร์สเซส จำกัด (มหาชน) (“ลานนา”) ความสัมพันธ์ที่เกี่ยวข้องกัน</p> <ul style="list-style-type: none"> • ลานนาถือหุ้นทางตรงใน UBS ร้อยละ 49 ของทุนที่ชำระแล้ว และมีกรรมการร่วมกัน 3 คนคือนายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี, นายสุโรจน์ ศุภสวัสดิ์กุล และ นายสีหศักดิ์ อารีราชการณีย์ <p>เหตุผลและความจำเป็น</p> <ul style="list-style-type: none"> • เป็นการดำเนินธุรกิจตามปกติและตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป โดยผู้มีอำนาจอนุมัติของแต่ละฝ่ายมีความเป็นอิสระต่อกัน เนื่องจาก ลานนาประกอบธุรกิจถ่านหินเป็นธุรกิจหลัก ฉะนั้นแนวโน้มในการซื้อขายถ่านหินระหว่างกันจึงยังคงมีอยู่ตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจในอนาคต | <p>รายการที่เกิดขึ้นในปี 2558</p> <ul style="list-style-type: none"> • ปริมาณถ่านหินที่ซื้อขาย 839,230 ตัน มูลค่าทั้งสิ้น 27,650,738.86 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 945,238,403.03 บาท • ยอดคงค้าง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 จำนวน 131,288.06 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 4,737,995.72 บาท • ณ อัตราแลกเปลี่ยน 1 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกาเท่ากับ 36.08855 บาท <p>นโยบายการกำหนดราคา</p> <ul style="list-style-type: none"> • ราคาตลาดสำหรับถ่านหินคุณภาพใกล้เคียงกัน |
|----------|---|--|

| | | |
|-----------------|--|---|
| <p>3</p> | <p>ลักษณะของรายการ</p> <p>การซื้อขายถ่านหิน</p> <p>คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องกัน</p> <p>ผู้ขาย : PT. LANNA HARITA INDONESIA (“LHI”) ผู้ซื้อ : PT. LANNA MINING SERVICES (“LMS”)</p> <p>ความสัมพันธ์ที่เกี่ยวข้องกัน</p> <ul style="list-style-type: none"> • ลานนาถือหุ้นทางตรงใน LHI ร้อยละ 55 ของหุ้นที่ชำระแล้ว และมีตัวแทนเป็นกรรมการใน LHI ดังนี้ <p>(ก) BOARD OF COMMISSIONERS มีตัวแทนลานนาเป็นกรรมการ 2 คน คือ นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี และ นายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์</p> <p>(ข) BOARD OF DIRECTORS มีตัวแทนลานนาเป็นกรรมการ 4 คน คือ นายสีหศักดิ์ อารีราชการณีย์, นายอนันต์ เล้าหเรณู, นายอดิชาติ มงคล และ นายธีรพงศ์ อ่างสกุล</p> • ลานนาถือหุ้นทางตรงและทางอ้อมใน LMS ร้อยละ 99.975 ของหุ้นที่ชำระแล้วและมีตัวแทนเป็นกรรมการใน LMS ดังนี้ <p>(ก) BOARD OF COMMISSIONERS มีตัวแทนลานนาเป็นกรรมการ 4 คน คือ นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี, นายพอล ไฮเนส ฮูเกนโทเบลอร์, นายอนันต์ เล้าหเรณู และนายปณต เจริญสุข</p> <p>(ข) BOARD OF DIRECTORS มีตัวแทนลานนาเป็นกรรมการ 4 คน คือ นายสีหศักดิ์ อารีราชการณีย์, นางเพชรรัตน์ ฉายานนท์, นายประเสริฐ พรหมเดช และนายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์</p> <p>เหตุผลและความจำเป็น</p> <ul style="list-style-type: none"> • เป็นการดำเนินธุรกิจตามปกติและตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป โดยผู้มีอำนาจอนุมัติของแต่ละฝ่ายมีความเป็นอิสระต่อกันฉะนั้นแน่วแน่ในการซื้อขายถ่านหินระหว่างกันคงมีอยู่ตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจในอนาคต | <p>รายการที่เกิดขึ้นในปี 2558</p> <ul style="list-style-type: none"> • ปริมาณถ่านหินที่ซื้อขาย 49,500.732 ตัน • มูลค่าทั้งสิ้น 1,263,753.67 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 44,490,977.31 บาท • ยอดคงค้าง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 : ไม่มี <p>นโยบายการกำหนดราคา</p> <ul style="list-style-type: none"> • ใช้ราคาตลาดสำหรับถ่านหินคุณภาพใกล้เคียงกัน |
|-----------------|--|---|

| | | |
|-----------------|--|---|
| <p>4</p> | <p>ลักษณะของรายการ</p> <p>การซื้อขายถ่านหิน</p> <p>คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องกัน</p> <p>ผู้ขาย : PT. LANNA MINING SERVICES (“LMS”) ผู้ซื้อ : UNITED BULK SHIPPING PTE.LTD. (“UBS”)</p> <p>ความสัมพันธ์ที่เกี่ยวข้องกัน</p> <ul style="list-style-type: none"> • ลานนาถือหุ้นทางตรงและทางอ้อมใน LMS ร้อยละ 99.975 ของหุ้นที่ชำระแล้วและมีตัวแทนเป็นกรรมการใน LMS ดังนี้ <p>(ก) BOARD OF COMMISSIONERS มีตัวแทนลานนาเป็นกรรมการ 4 คน คือ นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี, นายพอล ไฮเนส ฮูเกนโทเบลอร์, นายอนันต์ เล้าหเรณู และนายปณต เจริญสุข</p> <p>(ข) BOARD OF DIRECTORS มีตัวแทนลานนาเป็นกรรมการ 4 คน คือ นายสีหศักดิ์ อารีราชการณีย์, นางเพชรรัตน์ ฉายานนท์, นายประเสริฐ พรหมเดช และนายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์</p> • ลานนาถือหุ้นทางตรงใน UBS ร้อยละ 49 ของหุ้นที่ชำระแล้วและมีกรรมการร่วมกัน 3 คน คือ นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี, นายสุโรจน์ ศุภสวัสดิ์กุล และ นายสีหศักดิ์ อารีราชการณีย์ <p>เหตุผลและความจำเป็น</p> <ul style="list-style-type: none"> • เป็นการดำเนินธุรกิจตามปกติและตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป โดยผู้มีอำนาจอนุมัติของแต่ละฝ่ายมีความเป็นอิสระต่อกัน ฉะนั้นแน่วแน่ในการซื้อขายถ่านหินระหว่างกันคงมีอยู่ตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจในอนาคต | <p>รายการที่เกิดขึ้นในปี 2558</p> <ul style="list-style-type: none"> • ปริมาณถ่านหินที่ซื้อขาย 48,810 ตัน • มูลค่าทั้งสิ้น 1,719,088.20 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 61,663,006.10 บาท • ยอดคงค้าง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 : ไม่มี <p>นโยบายการกำหนดราคา</p> <ul style="list-style-type: none"> • ใช้ราคาตลาดสำหรับถ่านหินคุณภาพใกล้เคียงกัน |
|-----------------|--|---|

(ข) การบริการขนส่งถ่านหินทางทะเล

| | | |
|---|---|---|
| 1 | <p>ลักษณะของรายการ</p> <p>การบริการขนส่งถ่านหินทางทะเล</p> <p>คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องกัน</p> <p>ผู้ว่าจ้าง : บริษัท ลานนาฮีฮาร์ริตฮาร์ส จำกัด (มหาชน) (“ลานนา”) ผู้รับจ้าง : UNITED BULK SHIPPING PTE.LTD. (“UBS”)</p> <p>ความสัมพันธ์ที่เกี่ยวข้องกัน</p> <ul style="list-style-type: none">• ลานนาถือหุ้นทางตรงใน UBS ร้อยละ 49 ของหุ้นที่ชำระแล้ว และมีกรรมการร่วมกัน 3 คน คือนายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี, นายสุโรจน์ ศุภสวัสดิ์กุล และ นายสีหศักดิ์ อารีราชการัญญ์ <p>เหตุผลและความจำเป็น</p> <ul style="list-style-type: none">• เป็นการดำเนินธุรกิจตามปกติและตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปโดยผู้มีอำนาจอนุมัติของแต่ละฝ่ายมีความเป็นอิสระต่อกันโดยลานนามีนโยบายนำเข้าถ่านหินจากต่างประเทศมาจำหน่ายอย่างต่อเนื่อง เนื่องจากเป็นธุรกิจหลักฉะนั้นแนวโน้มในการว่าจ้างขนส่งถ่านหินระหว่างกัน จึงยังคงมีอยู่ตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจในอนาคต | <p>รายการที่เกิดขึ้นในปี 2558</p> <ul style="list-style-type: none">• ปริมาณถ่านหินที่ขนส่ง 839,230 ตัน• ค่าบริการทั้งสิ้น 5,255,952.20 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 180,354,234.55 บาท• ยอดคงค้าง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 จำนวน 73,639.95 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกาหรือประมาณ 2,657,559.02 บาท• ณ อัตราแลกเปลี่ยน 1 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกาเท่ากับ 36.08855 บาท <p>นโยบายการกำหนดราคา</p> <ul style="list-style-type: none">• เทียบเคียงกับอัตราค่าขนส่งที่จ่ายให้กับบุคคลภายนอก |
|---|---|---|

(ค) การบริการด้านการตลาดและการจำหน่ายถ่านหิน

| | | |
|---|--|---|
| 1 | <p>ลักษณะของรายการ</p> <p>การบริการจัดจำหน่ายถ่านหินโดยได้รับค่านายหน้าตอบแทน</p> <p>คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องกัน</p> <p>ผู้ให้บริการ : บริษัท ลานนาฮีฮาร์ริตฮาร์ส จำกัด (มหาชน) (“ลานนา”) ผู้รับบริการ : PT. LANNA HARITA INDONESIA (“LHI”)</p> <p>ความสัมพันธ์ที่เกี่ยวข้องกัน</p> <ul style="list-style-type: none">• ลานนาถือหุ้นทางตรงใน LHI ร้อยละ 55 ของหุ้นที่ชำระแล้ว และมีตัวแทนเป็นกรรมการใน LHI ดังนี้ (ก) BOARD OF COMMISSIONERS มีตัวแทนลานนาเป็นกรรมการ 2 คน คือ นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี และ นายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์ (ข) BOARD OF DIRECTORS มีตัวแทนลานนาเป็นกรรมการ 4 คน คือนายสีหศักดิ์ อารีราชการัญญ์, นายอนันต์ เล้าหาญ, นายอดิชาติ มงคล และ นายธำรงค์ อ่างสกุล <p>เหตุผลและความจำเป็น</p> <ul style="list-style-type: none">• เป็นการดำเนินธุรกิจตามปกติและตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปโดยผู้มีอำนาจอนุมัติของแต่ละฝ่ายมีความเป็นอิสระต่อกัน เนื่องจากลานนาประกอบธุรกิจถ่านหินเป็นธุรกิจหลัก ฉะนั้นแนวโน้มในการให้บริการจัดจำหน่ายถ่านหินระหว่างกันจึงยังคงมีอยู่ตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจในอนาคต | <p>รายการที่เกิดขึ้นในปี 2558</p> <ul style="list-style-type: none">• ปริมาณถ่านหิน 2,919,667.127 ตัน• ค่าบริการทั้งสิ้น 2,189,750.35 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 74,459,619.78 บาท• ยอดคงค้าง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 จำนวน 457,005.32 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 16,492,659.34 บาท• ณ อัตราแลกเปลี่ยน 1 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกาเท่ากับ 36.08855 บาท <p>นโยบายการกำหนดราคา</p> <ul style="list-style-type: none">• เทียบเคียงกับราคาที่ให้บริการโดยทั่วไป |
|---|--|---|

| | | |
|----------|--|---|
| 2 | <p>ลักษณะของรายการ</p> <p>การบริการด้านการตลาดและการจำหน่ายถ่านหิน</p> <p>คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องกัน</p> <p>ผู้ให้บริการ : บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) (“ลานนา”)</p> <p>ผู้รับบริการ : PT. SINGLURUS PRATAMA (“SGP”)</p> <p>ความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกัน</p> <ul style="list-style-type: none"> • ลานนาถือหุ้นทางตรงใน SGP ร้อยละ 65 ของทุนที่ชำระแล้ว และมีตัวแทนเป็นกรรมการใน SGP ดังนี้ <p>(ก) BOARD OF COMMISSIONERS มีตัวแทนลานนาเป็นกรรมการ 4 คนคือ นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี, นายประเสริฐ พรหมเดช, นายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์ และ นางเพชรรัตน์ ฉายานนท์</p> <p>(ข) BOARD OF DIRECTORS มีตัวแทนลานนาเป็นกรรมการ 3 คน คือ นายสีหศักดิ์ อารีราชการณีย์, นายอนันต์ เล้าหเรณู และ นายปณต เจริญสุข</p> <p>เหตุผลและความจำเป็น</p> <ul style="list-style-type: none"> • เป็นการดำเนินธุรกิจตามปกติและตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป โดยผู้มีส่วนจอนุมิตติของแต่ละฝ่ายมีความเป็นอิสระต่อกัน เนื่องจากลานนาประกอบธุรกิจถ่านหินเป็นธุรกิจหลัก ฉะนั้นแนวโน้มในการให้บริการด้านการตลาดและจำหน่ายถ่านหินระหว่างกันจึงยังคงมีอยู่ตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจในอนาคต | <p>รายการที่เกิดขึ้นในปี 2558</p> <ul style="list-style-type: none"> • ปริมาณถ่านหิน 1,815,551.376 ตัน • ค่าบริการทั้งสิ้น 2,723,327.09 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 92,655,488.75 บาท • ยอดคงค้าง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 จำนวน 1,351,790.70 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกาหรือประมาณ 48,784,166.27 บาท • ณ อัตราแลกเปลี่ยน 1 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกาเท่ากับ 36.08855 บาท <p>นโยบายการกำหนดราคา</p> <ul style="list-style-type: none"> • เทียบเคียงกับราคาที่ใช้บริการโดยทั่วไป |
|----------|--|---|

| | | |
|----------|--|---|
| 3 | <p>ลักษณะของรายการ</p> <p>ค่าตอบแทนการให้บริการ</p> <p>คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องกัน</p> <p>ผู้รับค่าตอบแทน : บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) (“ลานนา”)</p> <p>ผู้จ่ายค่าตอบแทน : PT. SINGLURUS PRATAMA (“SGP”)</p> <p>ความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกัน</p> <ul style="list-style-type: none"> • ลานนาถือหุ้นทางตรงใน SGP ร้อยละ 65 ของทุนที่ชำระแล้วและมีตัวแทนเป็นกรรมการใน SGP ดังนี้ <p>(ก) BOARD OF COMMISSIONERS มีตัวแทนลานนาเป็นกรรมการ 4 คน คือ นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี, นายประเสริฐ พรหมเดช, นายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์ และ นางเพชรรัตน์ ฉายานนท์</p> <p>(ข) BOARD OF DIRECTORS มีตัวแทนลานนาเป็นกรรมการ 3 คน คือ นายสีหศักดิ์ อารีราชการณีย์, นายอนันต์ เล้าหเรณู และ นายปณต เจริญสุข</p> <p>เหตุผลและความจำเป็น</p> <ul style="list-style-type: none"> • เป็นการซื้อค่าตอบแทนจากผู้ร่วมทุนอื่นใน SGP ซึ่งเป็นการดำเนินธุรกิจตามปกติและตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป | <p>รายการที่เกิดขึ้นในปี 2558</p> <ul style="list-style-type: none"> • ปริมาณถ่านหิน 1,815,551.376 ตัน • ค่าตอบแทนทั้งสิ้น 1,361,663.56 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 46,327,744.87 บาท • ยอดคงค้าง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 จำนวน 675,895.34 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกาหรือประมาณ 24,392,082.77 บาท • ณ อัตราแลกเปลี่ยน 1 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกาเท่ากับ 36.08855 บาท <p>นโยบายการกำหนดราคา</p> <ul style="list-style-type: none"> • เทียบเคียงกับราคาที่ใช้บริการโดยทั่วไป |
|----------|--|---|

(ง) การช่วยเหลือด้านการบริหาร

| | |
|--|--|
| <p>1 ลักษณะของรายการ การช่วยเหลือการบริหาร คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องกัน ผู้ให้บริการ : PT. LANNA MINING SERVICES ("LMS") ผู้รับบริการ : PT. LANNA HARITA INDONESIA ("LHI") ความสัมพันธ์ที่เกี่ยวข้องกัน</p> <ul style="list-style-type: none">• ลานนาถือหุ้นทางตรงและทางอ้อมใน LMS ร้อยละ 99.975 ของทุนที่ชำระแล้วและมีตัวแทนเป็นกรรมการใน LMS ดังนี้ (ก) BOARD OF COMMISSIONERS มีตัวแทนลานนาเป็นกรรมการ 4 คน คือ นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี, นายพอล ไฮน์ส ฮูเกนโทเบลอร์, นายอนันต์ เล้าหเรณู และ นายปณต เจริญสุข (ข) BOARD OF DIRECTORS มีตัวแทนลานนาเป็นกรรมการ 4 คน คือ นายสีหศักดิ์ อารีราชการัญญ์, นางเพชรรัตน์ ฉายานนท์, นายประเสริฐ พรหมเดช และ นายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์• ลานนาถือหุ้นทางตรงใน LHI ร้อยละ 55 ของทุนที่ชำระแล้วและมีตัวแทนเป็นกรรมการใน LHI ดังนี้ (ก) BOARD OF COMMISSIONERS มีตัวแทนลานนาเป็นกรรมการ 2 คน คือ นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี และ นายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์ (ข) BOARD OF DIRECTORS มีตัวแทนลานนาเป็นกรรมการ 4 คน คือ นายสีหศักดิ์ อารีราชการัญญ์, นายอนันต์ เล้าหเรณู, นายอดิชาติ มงคล และนายธีรพงศ์ อ่างสกุล <p>เหตุผลและความจำเป็น</p> <ul style="list-style-type: none">• เป็นการดำเนินธุรกิจตามปกติและตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป โดยผู้มีอำนาจอนุมัติของแต่ละฝ่ายมีความเป็นอิสระต่อกัน แนวโน้มในการให้บริการระหว่างกันจึงยังคงมีอยู่ตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจในอนาคต | <p>รายการที่เกิดขึ้นในปี 2558</p> <ul style="list-style-type: none">• ค่าบริการทั้งสิ้น 60,000 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 2,065,118.25 บาท• ยอดคงค้าง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 : ไม่มี <p>นโยบายการกำหนดราคา</p> <ul style="list-style-type: none">• เทียบเคียงกับราคาบริการที่จ่ายให้บุคคลภายนอก |
|--|--|

| | |
|--|--|
| <p>2 ลักษณะของรายการ การช่วยเหลือการบริหาร คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องกัน ผู้ให้บริการ : PT. LANNA MINING SERVICES ("LMS") ผู้รับบริการ : PT. SINGLURUS PRATAMA ("SGP") ความสัมพันธ์ที่เกี่ยวข้องกัน</p> <ul style="list-style-type: none">• ลานนาถือหุ้นทางตรงและทางอ้อมใน LMS ร้อยละ 99.975 ของทุนที่ชำระแล้วและมีตัวแทนเป็นกรรมการใน LMS ดังนี้ (ก) BOARD OF COMMISSIONERS มีตัวแทนลานนาเป็นกรรมการ 4 คน คือ นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี, นายพอล ไฮน์ส ฮูเกนโทเบลอร์, นายอนันต์ เล้าหเรณู และ นายปณต เจริญสุข (ข) BOARD OF DIRECTORS มีตัวแทนลานนาเป็นกรรมการ 4 คน คือ นายสีหศักดิ์ อารีราชการัญญ์, นางเพชรรัตน์ ฉายานนท์, นายประเสริฐ พรหมเดช และ นายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์• ลานนาถือหุ้นทางตรงใน SGP ร้อยละ 65 ของทุนที่ชำระแล้วและมีตัวแทนเป็นกรรมการใน SGP ดังนี้ (ก) BOARD OF COMMISSIONERS มีตัวแทนลานนาเป็นกรรมการ 4 คน คือ นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี, นายประเสริฐ พรหมเดช, นายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์ และ นางเพชรรัตน์ ฉายานนท์ (ข) BOARD OF DIRECTORS มีตัวแทนลานนาเป็นกรรมการ 3 คน คือนายสีหศักดิ์ อารีราชการัญญ์, นายอนันต์ เล้าหเรณู และ นายปณต เจริญสุข <p>เหตุผลและความจำเป็น</p> <ul style="list-style-type: none">• เป็นการดำเนินธุรกิจตามปกติและตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป โดยผู้มีอำนาจอนุมัติของแต่ละฝ่ายมีความเป็นอิสระต่อกัน แนวโน้มในการให้บริการระหว่างกันจึงยังคงมีอยู่ตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจในอนาคต | <p>รายการที่เกิดขึ้นในปี 2558</p> <ul style="list-style-type: none">• ค่าบริการทั้งสิ้น 60,000 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 2,065,118.25 บาท• ยอดคงค้าง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 : ไม่มี <p>นโยบายการกำหนดราคา</p> <ul style="list-style-type: none">• เทียบเคียงกับราคาบริการที่จ่ายให้บุคคลภายนอก |
|--|--|

(จ) การให้บริการเช่าทรัพย์สิน

| | | |
|---|--|---|
| 1 | <p>ลักษณะของรายการ</p> <p>การให้บริการเช่าทรัพย์สิน</p> <p>คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องกัน</p> <p>ผู้ให้บริการ : PT. LANNA MINING SERVICES ("LMS")</p> <p>ผู้รับบริการ : PT. SINGLURUS PRATAMA ("SGP")</p> <p>ความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกัน</p> <ul style="list-style-type: none">• ลานนาถือหุ้นทางตรงและทางอ้อมใน LMS ร้อยละ 99.975 ของทุนที่ชำระแล้วและมีตัวแทนเป็นกรรมการใน LMS ดังนี้ <p>(ก) BOARD OF COMMISSIONERS มีตัวแทนลานนาเป็น กรรมการ 4 คน คือ นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี, นายพอล ไฮเนส ฮูเกนโทเบลอร์, นายอนันต์ เล้าหเรณู และ นายปณต เจริญสุข</p> <p>(ข) BOARD OF DIRECTORS มีตัวแทนลานนาเป็นกรรมการ 4 คน คือ นายสีหศักดิ์ อารีราชการัณย์, นางเพชรรัตน์ ฉายานนท์, นายประเสริฐ พรหมเดช และ นายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์• ลานนาถือหุ้นทางตรงใน SGP ร้อยละ 65 ของทุนที่ชำระแล้วและมีตัวแทนเป็นกรรมการใน SGP ดังนี้<p>(ก) BOARD OF COMMISSIONERS มีตัวแทนลานนาเป็นกรรมการ 4 คน คือ นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี, นายประเสริฐ พรหมเดช, นายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์ และ นางเพชรรัตน์ ฉายานนท์</p><p>(ข) BOARD OF DIRECTORS มีตัวแทนลานนาเป็นกรรมการ 3 คน คือ นายสีหศักดิ์ อารีราชการัณย์ นายอนันต์ เล้าหเรณู และ นายปณต เจริญสุข</p><p>เหตุผลและความจำเป็น</p><ul style="list-style-type: none">• เป็นการดำเนินธุรกิจตามปกติและตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป โดยผู้มีอำนาจอนุมัติของแต่ละฝ่ายมีความเป็นอิสระต่อกัน แนวโน้มในการให้บริการระหว่างกันจึงยังคงมีอยู่ตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจในอนาคต</p> | <p>รายการที่เกิดขึ้นในปี 2558</p> <ul style="list-style-type: none">• ค่าบริการทั้งสิ้น 240,000 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 8,260,473 บาท• ยอดคงค้าง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 จำนวน 40,000 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกาหรือประมาณ 1,443,542 บาท• ณ อัตราแลกเปลี่ยน 1 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกาเท่ากับ 36.08855 บาท <p>นโยบายการกำหนดราคา</p> <ul style="list-style-type: none">• เทียบเคียงกับราคาบริการที่จ่ายให้บุคคลภายนอก |
|---|--|---|

ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับรายการระหว่างกัน

วันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2559

เสนอ คณะกรรมการ
บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)

ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบได้ตรวจสอบรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นระหว่างบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) บริษัทย่อย บริษัทร่วมและบุคคลที่มีผลประโยชน์ร่วมหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกันในรอบปี 2558 เพื่อแสดงความเห็นพร้อมทั้งเปิดเผยข้อมูล การปฏิบัติการให้เป็นไปตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กำหนด ซึ่งมีสาระสำคัญสรุปได้ดังนี้

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

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

(3) PT. LANNA HARITA INDONESIA ได้ขายถ่านหินให้กับ PT. LANNA MINING SERVICES ซึ่งทั้งสองบริษัทเป็นบริษัทย่อยที่จดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซีย โดยตกลงราคาซื้อขายกันตามราคาตลาดสำหรับถ่านหินที่มีคุณภาพใกล้เคียงกัน ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าโดยทั่วไป

(4) PT. LANNA MINING SERVICES ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่จดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซีย ได้ขายถ่านหินให้กับ UNITED BULK SHIPPING PTE. LTD. ซึ่งเป็นบริษัทร่วมที่จดทะเบียนในประเทศสิงคโปร์ โดยตกลงราคาซื้อขายกันตามราคาตลาดสำหรับถ่านหินที่มีคุณภาพใกล้เคียงกัน ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าโดยทั่วไป

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

(6) บริษัทฯ ได้ให้บริการจัดจำหน่ายถ่านหินให้กับ PT. LANNA HARITA INDONESIA และ PT. SINGLURUS PRATAMA ซึ่งทั้งสองบริษัทเป็นบริษัทย่อยที่จดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซีย โดยตกลงคิดค่านายหน้าเทียบเคียงกับอัตราค่าบริการของบุคคลภายนอก ทั้งนี้เป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าโดยทั่วไป

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

(8) PT. LANNA MINING SERVICES ได้ให้การช่วยเหลือด้านการบริหารกับ PT. LANNA HARITA INDONESIA และ PT. SINGLURUS PRATAMA ซึ่งทั้งสามบริษัทเป็นบริษัทย่อยที่จดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซีย โดยตกลงค่าบริการเทียบเคียงกับอัตราค่าบริการที่จ่ายให้บุคคลภายนอก ทั้งนี้เป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าโดยทั่วไป

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



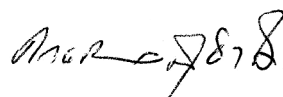
(นายผลตุง เตชะศรีรินทร์)

ประธานกรรมการตรวจสอบ



(นายอดุลย์ ตันทรัพย์รัตน์)

กรรมการตรวจสอบ



(นางดวงกมล สุชาติ)

กรรมการตรวจสอบ

โครงการนำผู้ถือหุ้นไปเยี่ยมชมกิจการศูนย์จำหน่ายถ่านหินอยุธยา



บริษัท ลานนารีซอร์สเซส 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