

บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
รายงาน และ งบการเงินระหว่างกาล
สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560

รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ลานนารีชอร์สเชส จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้สอบทานงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 งบกำไรขาดทุนรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวม และงบกระแสเงินสดรวมสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมแบบย่อของบริษัท ลานนารีชอร์สเชส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และได้สอบทานข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ลานนารีชอร์สเชส จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน ซึ่งผู้บริหารของกิจการเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลเหล่านี้ ตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการให้ข้อสรุปเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวจากผลการสอบทานของข้าพเจ้า

ขอบเขตการสอบทาน

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

ข้อสรุป

ข้าพเจ้าไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวไม่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล ในสาระสำคัญจากการสอบทานของข้าพเจ้า

ศิริวรรณ สุรเทพินทร์

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4604

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 11 สิงหาคม 2560

บริษัท ลานนาริชอร์สเชส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	
	2560	2559	2560	2559	
	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	(ตรวจสอบแล้ว)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	(ตรวจสอบแล้ว)	
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	4	953,495	698,170	119,429	82,502
เงินลงทุนชั่วคราว	5	634,569	632,806	631,360	629,525
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	3, 6	1,047,831	616,555	247,911	203,026
สินค้าคงเหลือ	7	680,800	460,386	216,978	228,408
ภาษีซื้อรอเรียกคืน		380,599	805,567	2,412	9,102
ภาษีเงินได้จ่ายล่วงหน้า		51,432	131,525	6,220	-
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า	3, 8	93,507	585,797	92,928	89,147
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		60,323	35,024	3,035	1,984
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		3,902,556	3,965,830	1,320,273	1,243,694
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	4	129,734	78,609	-	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	9	-	-	757,038	757,038
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	10	33,881	25,221	891	891
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน		32,422	32,422	32,422	32,422
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	11	3,581,760	3,635,876	298,531	274,597
ค่าความนิยม		185,999	185,999	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน		5,663	5,109	3,549	2,588
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		22,758	22,011	19,016	18,796
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	12	514,484	579,425	7,779	13,214
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		4,506,701	4,564,672	1,119,226	1,099,546
รวมสินทรัพย์		8,409,257	8,530,502	2,439,499	2,343,240

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ลานนาวิซอร์สเชส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

(หน่วย: พันบาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	
	2560	2559	2560	2559	
	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	(ตรวจสอบแล้ว)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	(ตรวจสอบแล้ว)	
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	13	856,768	1,031,550	-	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	3, 14	414,700	481,386	118,945	136,407
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		3,201	2,805	-	-
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	15	180,000	180,000	-	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		210,627	151,378	8,036	12,525
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		146,225	25,405	-	91
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		173,148	122,790	7,232	9,525
รวมหนี้สินหมุนเวียน		1,984,669	1,995,314	134,213	158,548
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิ					
จากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		3,839	3,957	-	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิ					
จากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	15	27,757	117,757	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน		194,501	186,709	28,462	27,220
สำรองค่าฟื้นฟูสภาพเหมืองและต้นทุนในการรื้อถอน		76,127	110,389	-	-
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		43,392	51,396	-	-
หนี้สินระยะยาวอื่น		218,146	258,620	-	-
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		563,762	728,828	28,462	27,220
รวมหนี้สิน		2,548,431	2,724,142	162,675	185,768

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ลานนารีเซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม
	2560	2559	2560	2559
	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	(ตรวจสอบแล้ว)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	(ตรวจสอบแล้ว)
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)				
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น				
ทุนจดทะเบียน ออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว				
หุ้นสามัญ 524,999,679 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	525,000	525,000	525,000	525,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	680,400	680,400	680,400	680,400
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	52,500	52,500	52,500	52,500
จัดสรรแล้ว - สำรองทั่วไป	747,300	746,000	747,300	746,000
ยังไม่ได้จัดสรร	2,068,728	1,920,661	271,624	153,572
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	111,613	193,990	-	-
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	4,185,541	4,118,551	2,276,824	2,157,472
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	1,675,285	1,687,809	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	5,860,826	5,806,360	2,276,824	2,157,472
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	8,409,257	8,530,502	2,439,499	2,343,240

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กรรมการ

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท ลานนาเรียอร์สเชส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุน

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560

(หน่วย: พันบาท ยกเว้นกำไรต่อหุ้นแสดงเป็นบาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2560	2559	2560	2559	
รายได้					
รายได้จากการขาย	3	2,906,867	2,252,189	498,581	311,108
รายได้ค่านายหน้าและค่าบริการการตลาด	3	-	-	37,420	39,766
รายได้อื่น					
เงินปันผลรับ	3, 9, 10	-	-	143,566	83,306
รายได้ค่าบริการ	3	-	-	10,928	8,670
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน		-	2,454	-	1,118
ดอกเบี้ยรับ		5,024	6,292	3,290	2,245
อื่น ๆ		2,550	3,481	1,008	1,770
รวมรายได้อื่น		7,574	12,227	158,792	97,109
รวมรายได้		2,914,441	2,264,416	694,793	447,983
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนขาย	3	1,985,926	1,727,348	451,572	255,516
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย		419,980	317,548	41,933	36,500
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		129,948	118,601	31,910	29,520
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน		1,214	-	15	-
รวมค่าใช้จ่าย		2,537,068	2,163,497	525,430	321,536
กำไรก่อนส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม					
ค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		377,373	100,919	169,363	126,447
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	10	5,145	2,906	-	-
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		382,518	103,825	169,363	126,447
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน		(18,140)	(10,812)	-	-
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		364,378	93,013	169,363	126,447
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	16	(86,480)	(23,239)	(16,254)	(10,383)
กำไรสำหรับงวด		277,898	69,774	153,109	116,064
การแบ่งปันกำไร					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ		161,220	49,443	153,109	116,064
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		116,678	20,331		
		277,898	69,774		
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	17				
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ (บาท)		0.31	0.09	0.29	0.22

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท ลานนาริชอर्सเสส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
กำไรสำหรับงวด	277,898	69,774	153,109	116,064
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ	(35,001)	(3,819)	-	-
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	(35,001)	(3,819)	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด	(35,001)	(3,819)	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	242,897	65,955	153,109	116,064
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	139,475	47,084	153,109	116,064
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	103,422	18,871		
	242,897	65,955		

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท ลานนาเรียอร์สเชส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุน

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560

(หน่วย: พันบาท ยกเว้นกำไรต่อหุ้นแสดงเป็นบาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2560	2559	2560	2559	
รายได้					
รายได้จากการขาย	3	5,687,556	4,787,140	967,548	706,598
รายได้ค่านายหน้าและค่าบริการการตลาด	3	-	-	70,254	87,517
รายได้อื่น					
เงินปันผลรับ	3, 9, 10	-	-	257,417	106,179
รายได้ค่าบริการ	3	-	-	17,817	20,746
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน		782	32,338	-	-
ดอกเบี้ยรับ		9,888	10,844	5,079	4,439
อื่น ๆ		20,997	6,892	12,925	4,751
รวมรายได้อื่น		31,667	50,074	293,238	136,115
รวมรายได้		5,719,223	4,837,214	1,331,040	930,230
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนขาย	3	3,898,396	3,578,084	888,065	587,768
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย		789,047	688,530	84,403	75,817
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		258,668	202,718	55,886	54,577
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน		-	-	4,549	1,073
รวมค่าใช้จ่าย		4,946,111	4,469,332	1,032,903	719,235
กำไรก่อนส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม					
ค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		773,112	367,882	298,137	210,995
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	10	8,660	9,225	-	-
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		781,772	377,107	298,137	210,995
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน		(35,748)	(23,163)	-	-
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		746,024	353,944	298,137	210,995
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	16	(205,416)	(79,669)	(26,535)	(23,955)
กำไรสำหรับงวด		540,608	274,275	271,602	187,040
การแบ่งปันกำไร					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ		301,617	184,486	271,602	187,040
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		238,991	89,789		
		540,608	274,275		
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	17				
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ (บาท)		0.57	0.35	0.52	0.36

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท ลานนาริชอर्सเสช จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
กำไรสำหรับงวด	540,608	274,275	271,602	187,040
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ	(131,870)	(65,970)	-	-
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	(131,870)	(65,970)	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด	(131,870)	(65,970)	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	408,738	208,305	271,602	187,040
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	219,240	143,284	271,602	187,040
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	189,498	65,021		
	408,738	208,305		

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท ลานนาเรียอร์สเชส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินรวม												
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ												
หมายเหตุ	งบการเงินรวม					องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น					ส่วนของผู้ถือหุ้น	
	ทุนเรือนหุ้น		กำไรสะสม			กำไรขาดทุน		ส่วนเกินทุนจาก			ส่วนของผู้ถือหุ้น	
	ที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	จัดสรรแล้ว		ยังไม่ได้จัดสรร	เบ็ดเสร็จอื่น	ส่วนเกินทุนจาก	รวม			ส่วนของผู้ถือหุ้น	ส่วนของผู้ถือหุ้น
			สำรองตามกฎหมาย	สำรองทั่วไป		ผลต่างจากการแปลง	การเปลี่ยนแปลง	ส่วนทุนจาก	รวม	รวม	ส่วนของผู้ถือหุ้น	ส่วนของผู้ถือหุ้น
					เงินตราต่างประเทศ	ในบริษัทย่อย	การจ่ายโดยผู้ถือหุ้นเป็นเกณฑ์	องค์ประกอบอื่น	ของส่วนของผู้ถือหุ้น	ของบริษัทฯ	ของบริษัทย่อย	รวม
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	525,000	680,400	52,500	734,900	2,057,902	130,170	75,949	556	206,675	4,257,377	1,723,820	5,981,197
กำไรขาดทุนสำหรับงวด	-	-	-	-	184,486	-	-	-	-	184,486	89,789	274,275
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด	-	-	-	-	-	(41,202)	-	-	(41,202)	(41,202)	(24,768)	(65,970)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	-	-	-	184,486	(41,202)	-	-	(41,202)	143,284	65,021	208,305
เงินปันผลจ่าย	18	-	-	-	(210,000)	-	-	-	-	(210,000)	-	(210,000)
โอนกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรเป็นสำรองทั่วไป	18	-	-	-	11,100	(11,100)	-	-	-	-	-	-
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม												
ของบริษัทย่อยลดลงจากการจ่ายเงินปันผล												
ของบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(62,124)	(62,124)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559	525,000	680,400	52,500	746,000	2,021,288	88,968	75,949	556	165,473	4,190,661	1,726,717	5,917,378
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	525,000	680,400	52,500	746,000	1,920,661	117,485	75,949	556	193,990	4,118,551	1,687,809	5,806,360
กำไรขาดทุนสำหรับงวด	-	-	-	-	301,617	-	-	-	-	301,617	238,991	540,608
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด	-	-	-	-	-	(82,377)	-	-	(82,377)	(82,377)	(49,493)	(131,870)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	-	-	-	301,617	(82,377)	-	-	(82,377)	219,240	189,498	408,738
เงินปันผลจ่าย	18	-	-	-	(152,250)	-	-	-	-	(152,250)	-	(152,250)
โอนกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรเป็นสำรองทั่วไป	18	-	-	-	1,300	(1,300)	-	-	-	-	-	-
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม												
ของบริษัทย่อยลดลงจากการจ่ายเงินปันผล												
ของบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(202,022)	(202,022)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560	525,000	680,400	52,500	747,300	2,068,728	35,108	75,949	556	111,613	4,185,541	1,675,285	5,860,826

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท ลานนาเรียอร์สเสช จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560

(หน่วย: พันบาท)

หมายเหตุ		งบการเงินเฉพาะกิจการ					รวม ส่วนของผู้ ถือหุ้น
		ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	กำไรสะสม			
				สำรองตาม กฎหมาย	สำรอง ทั่วไป	ยังไม่ได้จัดสรร	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559		525,000	680,400	52,500	734,900	221,170	2,213,970
กำไรขาดทุนสำหรับงวด		-	-	-	-	187,040	187,040
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด		-	-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด		-	-	-	-	187,040	187,040
เงินปันผลจ่าย	18	-	-	-	-	(210,000)	(210,000)
โอนกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรเป็นสำรองทั่วไป	18	-	-	-	11,100	(11,100)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559		525,000	680,400	52,500	746,000	187,110	2,191,010
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560		525,000	680,400	52,500	746,000	153,572	2,157,472
กำไรขาดทุนสำหรับงวด		-	-	-	-	271,602	271,602
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด		-	-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด		-	-	-	-	271,602	271,602
เงินปันผลจ่าย	18	-	-	-	-	(152,250)	(152,250)
โอนกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรเป็นสำรองทั่วไป	18	-	-	-	1,300	(1,300)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560		525,000	680,400	52,500	747,300	271,624	2,276,824

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท ลานนาธิซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษี	746,024	353,944	298,137	210,995
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	377,727	246,368	11,215	11,574
การปรับลดสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ (โอนกลับ)	(3,867)	3,540	-	-
กำไรจากการขายและวัดมูลค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า	(2,046)	(3,041)	(1,988)	(2,969)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(8,660)	(9,225)	-	-
ตัดจำหน่ายภาษีซื้อหรือเรียกคืนและภาษีเงินได้จ่ายล่วงหน้า	40,750	33,599	-	-
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายอุปกรณ์	535	2	-	-
กำไรจากการจำหน่ายอุปกรณ์	(454)	(1,822)	(4)	(1,299)
โอนกลับเงินปันผลค้างจ่าย	(4,164)	-	(4,164)	-
รายได้จากเงินปันผลรับ	-	-	(257,417)	(106,179)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	16,874	16,928	1,242	1,351
สำรองค่าฟื้นฟูสภาพเหมืองและต้นทุนในการรื้อถอน (โอนกลับ)	(7,512)	13,200	-	-
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(16,422)	(30,131)	5,139	462
ดอกเบี้ยรับ	(9,888)	(10,844)	(5,079)	(4,439)
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	35,680	21,845	-	-
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงใน				
สินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	1,164,577	634,363	47,081	109,496
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(431,086)	(2,027)	(43,037)	40,876
สินค้าคงเหลือ	(216,392)	(157,965)	11,430	(43,895)
ภาษีซื้อหรือเรียกคืน	386,208	213,076	6,690	-
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า	492,240	458,446	(8,442)	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(25,299)	(25,278)	(1,051)	(83)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(55,156)	(39,063)	(23,644)	(17,575)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	59,347	(108,851)	(4,489)	(13,920)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	38,776	(10,722)	(2,306)	(15,228)
จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(2,934)	(22,310)	-	(11,791)
จ่ายค่าฟื้นฟูสภาพเหมือง	(13,725)	(6,964)	-	-
เงินสดจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	1,396,556	932,705	(17,768)	47,880
ดอกเบี้ยรับ	9,696	7,649	3,229	1,542
จ่ายดอกเบี้ย	(18,905)	(22,132)	-	-
รับคืนภาษีเงินได้	56,937	57,516	-	-
จ่ายภาษีเงินได้	(89,650)	(68,031)	(28,889)	(11,404)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	1,354,634	907,707	(43,428)	38,018

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท ลานนาวิซอร์สเชส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินลงทุนชั่วคราวลดลง	283	25,968	153	25,968
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกันเพิ่มขึ้น	(55,182)	(70,053)	-	-
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อยและบริษัทร่วม	-	34,694	257,417	106,179
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	1,024	1,822	4	1,299
ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(176,459)	(97,921)	(23,566)	(4,603)
ซื้อคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	(1,424)	(2,667)	(1,385)	(2,545)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นลดลง (เพิ่มขึ้น)	(213,909)	(101,017)	(10)	83
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไป) ในกิจกรรมลงทุน	(445,667)	(209,174)	232,613	126,381
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินลดลง	(174,782)	(307,568)	-	-
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	(1,647)	(1,231)	-	-
ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(90,000)	(90,000)	-	-
เงินปันผลจ่าย	(354,272)	(272,124)	(152,250)	(210,000)
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อยลดลง	(49,493)	(24,768)	-	-
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(670,194)	(695,691)	(152,250)	(210,000)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินเพิ่มขึ้น	16,560	18,717	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	255,333	21,559	36,935	(45,601)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	698,170	660,146	82,502	61,886
ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยน ที่มีต่อเงินฝากธนาคารคงเหลือ	(8)	-	(8)	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด (หมายเหตุ 4)	953,495	681,705	119,429	16,285

ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม

รายการที่ไม่เกี่ยวกับเงินสดจากกิจกรรมลงทุน

เจ้าหน้าที่จากการซื้ออาคาร อุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(12,008)	2,369	5,714	11
ซื้ออุปกรณ์ภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	1,701	3,447	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ลานนารีซอร์สเชส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560

1. ข้อมูลทั่วไป

1.1 ข้อมูลบริษัทฯ

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

1.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินระหว่างกาล

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

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นเพื่อให้ข้อมูลเพิ่มเติมจากงบการเงินประจำปีที่น่าเสนอครั้งล่าสุด ดังนั้น งบการเงินระหว่างกาลจึงเน้นการให้ข้อมูลเกี่ยวกับกิจกรรม เหตุการณ์ และสถานการณ์ใหม่ ๆ เพื่อไม่ให้ข้อมูลที่นำเสนอซ้ำซ้อนกับข้อมูลที่ได้รายงานไปแล้ว ผู้ใช้งบการเงินควรใช้งบการเงินระหว่างกาลนี้ควบคู่ไปกับงบการเงินประจำปีล่าสุด

งบการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาไทยนี้

1.3 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

งบการเงินรวมระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท ลานนารีซอร์สเชส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัทฯ”) และได้จัดทำขึ้นโดยใช้หลักเกณฑ์เดียวกับงบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างเกี่ยวกับบริษัทย่อยในระหว่างงวดปัจจุบัน

1.4 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

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

2. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีและวิธีการคำนวณเช่นเดียวกับที่ใช้ในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

3. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างงวด บริษัทฯและบริษัทย่อยมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทฯและบริษัทย่อย และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปรายการที่สำคัญได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย				
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)				
รายได้ค่านายหน้าและค่าบริการการตลาด	-	-	37,420	39,766
เงินปันผลรับ	-	-	143,566	48,612
รายได้ค่าบริการ	-	-	10,928	8,670
ดอกเบี้ยรับ	-	-	1,654	-
ซื้อถ่านหิน	-	-	155,867	-
รายการธุรกิจกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่				
ขายถ่านหิน	405,205	253,894	405,205	253,894
รายการธุรกิจกับบริษัทร่วม				
เงินปันผลรับ	-	-	-	34,694
ซื้อถ่านหิน	167,352	225,290	167,352	225,290
ค่าขนส่งจ่าย	48,488	34,072	48,488	34,072

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

(หน่วย: พันบาท)

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย</u>				
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)				
รายได้ค่านายหน้าและค่าบริการการตลาด	-	-	70,254	87,517
เงินปันผลรับ	-	-	257,417	71,485
รายได้ค่าบริการ	-	-	17,817	20,746
ดอกเบี้ยรับ	-	-	1,654	-
ซื้อถ่านหิน	-	-	229,088	-
<u>รายการธุรกิจกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่</u>				
ขายถ่านหิน	769,774	593,608	769,774	593,608
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทร่วม</u>				
เงินปันผลรับ	-	-	-	34,694
ซื้อถ่านหิน	415,377	452,652	415,377	452,652
ค่าขนส่งจ่าย	74,044	69,547	74,044	69,547

นโยบายการกำหนดราคา

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

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 และ 31 ธันวาคม 2559 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
(หมายเหตุ 6)				
ผู้ถือหุ้นรายใหญ่	157,958	145,436	157,958	145,436
บริษัทย่อย	-	-	31,303	10,329
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	157,958	145,436	189,261	155,765
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้าแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
(หมายเหตุ 8)				
บริษัทย่อย	-	-	84,536	89,147
บริษัทร่วม	8,392	-	8,392	-
รวมเงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้าแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	8,392	-	92,928	89,147
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
(หมายเหตุ 14)				
บริษัทย่อย	-	-	75,963	94,283
บริษัทร่วม	1,220	7,643	1,220	7,643
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,220	7,643	77,183	101,926

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 และ 2559 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
ผลประโยชน์ระยะสั้น	40,207	41,460	10,968	11,760
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	5,923	3,152	269	254
รวม	46,130	44,612	11,237	12,014

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

(หน่วย: พันบาท)

	สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
ผลประโยชน์ระยะสั้น	66,868	67,216	16,851	17,558
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	10,311	6,263	538	507
รวม	77,179	73,479	17,389	18,065

4. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด/เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม
	2560	2559	2560	2559
เงินสด	187	178	40	40
เงินฝากธนาคาร	1,083,042	726,601	119,389	32,462
เงินลงทุนในตั๋วแลกเงิน	-	50,000	-	50,000
รวม	1,083,229	776,779	119,429	82,502
หัก: เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	(129,734)	(78,609)	-	-
รวม	953,495	698,170	119,429	82,502

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 เงินฝากออมทรัพย์ เงินฝากประจำและเงินลงทุนในตั๋วแลกเงินมีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.10 ถึง 7.25 ต่อปี (31 ธันวาคม 2559: ร้อยละ 0.10 ถึง 7.50 ต่อปี)

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 บริษัทย่อยในต่างประเทศมีเงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกันจำนวน 3.8 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 129.7 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2559: 2.2 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 78.6 ล้านบาท) เพื่อเป็นการประกันการออกหนังสือค้ำประกันโดยธนาคารในนามบริษัทย่อยตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 21.5

5. เงินลงทุนชั่วคราว

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า - มูลค่ายุติธรรม	304,569	232,806	301,360	229,525
เงินฝากประจำ	150,000	150,000	150,000	150,000
เงินลงทุนในตัวแลกเปลี่ยน	180,000	250,000	180,000	250,000
รวม	634,569	632,806	631,360	629,525

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 บริษัทฯ มีเงินลงทุนชั่วคราวในรูปเงินฝากประจำและตัวแลกเปลี่ยนจำนวน 330 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2559: 400 ล้านบาท) ซึ่งมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.6 ถึง 1.7 ต่อปี (31 ธันวาคม 2559: ร้อยละ 1.5 ถึง 1.7 ต่อปี) และครบกำหนดไถ่ถอนระหว่างเดือนกรกฎาคม 2560 ถึงมกราคม 2561

6. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	157,958	145,436	172,800	151,170
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	-	-	6,845	2,389
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	157,958	145,436	179,645	153,559
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	880,793	457,482	56,269	45,063
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	-	72	-	72
มากกว่า 3 เดือน ถึง 6 เดือน	-	72	-	72
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	880,793	457,626	56,269	45,207
หัก: ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	-	(144)	-	(144)
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	880,793	457,482	56,269	45,063
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	1,038,751	602,918	235,914	198,622

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559
ลูกหนี้อื่น				
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	7,962	2,206
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	6,662	11,390	4	2
เงินทดรองจ่าย	397	416	397	412
ดอกเบี้ยค้างรับ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	1,654	-
ดอกเบี้ยค้างรับ - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	2,021	1,831	1,980	1,784
รวมลูกหนี้อื่น	9,080	13,637	11,997	4,404
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	1,047,831	616,555	247,911	203,026

บริษัทย่อยแห่งหนึ่งในต่างประเทศได้นำลูกหนี้การค้าไปเป็นหลักประกันการออกหนังสือค้ำประกันโดยธนาคารแห่งหนึ่ง ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 มียอดลูกหนี้ซึ่งนำไปเป็นหลักประกันวงเงินสินเชื่อดังกล่าวเป็นจำนวน 87,677 ล้านบาทหรือประมาณ 223.7 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2559: 19,210 ล้านบาทหรือประมาณ 51.2 ล้านบาท)

7. การปรับลดสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีการปรับลดสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	4,022	-
หัก: โอนกลับรายการปรับลดมูลค่าสินค้าคงเหลือระหว่างงวด	(3,867)	-
หัก: ผลต่างจากการแปลงค่าทางการเงิน	(155)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560	-	-

8. เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม
	2560	2559	2560	2559
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	8,392	-	92,928	89,147
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	85,115	585,797	-	-
รวมเงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า	93,507	585,797	92,928	89,147

บริษัทย่อยในประเทศมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบริษัทในประเทศ ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับการซื้อกากน้ำตาลและมันเส้นตามสัญญาซื้อกากน้ำตาลและสัญญาซื้อมันเส้น เพื่อให้เป็นไปตามเงื่อนไขในสัญญาดังกล่าว ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 บริษัทย่อยมียอดเงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อกากน้ำตาลและมันเส้นคงเหลือเป็นจำนวน 62.7 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2559: 543.6 ล้านบาท)

9. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

บริษัท	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		เงินปันผลที่บริษัทฯรับสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่	
	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	30 มิถุนายน
	2560	2559	2560	2559	2560	2559	2560	2559
			ร้อยละ	ร้อยละ				
บริษัทย่อยในประเทศ								
บริษัท ลานนาพาวเวอร์ เงินเนอร์เรชั่น จำกัด	2.5 ล้านบาท	2.5 ล้านบาท	100.00	100.00	2,500	2,500	-	-
บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)	1,000 ล้านบาท	1,000 ล้านบาท	51.00	51.00	510,000	510,000	25,500	25,500
บริษัทย่อยในต่างประเทศ								
PT. Lanna Mining Services (จัดตั้งขึ้นในประเทศ อินโดนีเซีย)	2.1 ล้านดอลลาร์ สหรัฐอเมริกา	2.1 ล้านดอลลาร์ สหรัฐอเมริกา	99.95	99.95	70,889	70,889	-	-
PT. Singlurus Pratama (จัดตั้งขึ้นในประเทศ อินโดนีเซีย)	7,950 ล้านดอลลาร์ เปียะห์	7,950 ล้านดอลลาร์ เปียะห์	65.00	65.00	18,626	18,626	43,688	-
PT. Lanna Harita Indonesia (จัดตั้งขึ้นในประเทศ อินโดนีเซีย)	8 ล้านดอลลาร์ สหรัฐอเมริกา	8 ล้านดอลลาร์ สหรัฐอเมริกา	55.00	55.00	155,023	155,023	188,229	45,985
รวม					757,038	757,038	257,417	71,485

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

10. เงินลงทุนในบริษัทร่วม

		(หน่วย: พันบาท)												
ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ					
			30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	มูลค่าตามบัญชีตามวิธีส่วนได้เสีย		วิธีราคาทุน		เงินปันผลที่บริษัทฯรับสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่			
			2560	2559	2560	2559	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	30 มิถุนายน		
					ร้อยละ	ร้อยละ								
United Bulk Shipping Pte. Ltd. (จัดตั้งขึ้นในประเทศสิงคโปร์)	ขนส่งทางทะเลและจำหน่ายถ่านหิน	ถือหุ้นทางตรง	1 แส่น	1 แส่น	49	49	33,881	25,221	891	891	-	34,694		
รวม							33,881	25,221	891	891	-	34,694		

ส่วนแบ่งกำไรจากบริษัท United Bulk Shipping Pte. Ltd. สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 จำนวนประมาณ 5.1 ล้านบาท และ 8.7 ล้านบาท ตามลำดับ (2559: 2.9 ล้านบาท และ 9.2 ล้านบาท ตามลำดับ) คำนวณจากงบการเงินที่จัดทำขึ้นโดยฝ่ายบริหารของบริษัทร่วมดังกล่าว และยังไม่ผ่านการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทร่วมแห่งนั้น

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ เชื่อว่างบการเงินที่ฝ่ายบริหารของบริษัทร่วมดังกล่าวจัดทำขึ้นจะให้ผลที่ไม่แตกต่างอย่างเป็นสาระสำคัญกับงบการเงินที่สอบทานโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทร่วมแห่งนั้น

11. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	3,635,876	274,597
ซื้อเพิ่มระหว่างงวด - ราคาทุน	139,930	29,280
จำหน่ายและตัดจำหน่ายระหว่างงวด - มูลค่าสุทธิตามบัญชี		
ณ วันที่จำหน่ายและตัดจำหน่าย	(12,300)	-
ค่าเสื่อมราคาสำหรับงวด	(127,150)	(5,346)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(54,596)	-
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560	3,581,760	298,531

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งมียอดคงเหลือของยานพาหนะซึ่งได้มาภายใต้สัญญาเช่าการเงิน โดยมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีเป็นจำนวนเงิน 8.7 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2559: 8.3 ล้านบาท)

บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้นำที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบางส่วนและเครื่องจักร ซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 จำนวนประมาณ 1,120.9 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2559: 1,108.0 ล้านบาท) ไปค้ำประกันเงินกู้ยืมระยะสั้นและระยะยาวและวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่ง ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 13 และ 15

12. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้ ซึ่งแสดงยอดสุทธิจากค่าตัดจำหน่ายสะสมที่เกี่ยวข้องแล้ว

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559
ค่าใช้จ่ายโครงการเหมืองถ่านหิน				
อิน โคนิเซียรอดตัดบัญชี	316,834	344,670	-	-
ต้นทุนการเปิดหน้าดินรอดตัดบัญชี	133,907	162,584	-	-
ค่าตอบแทนการให้บริการรับโอน				
รอดตัดบัญชี	4,040	9,485	4,040	9,485
อื่น ๆ	59,703	62,686	3,739	3,729
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	514,484	579,425	7,779	13,214
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับงวด	249,663	364,657	5,445	10,119

สัญญารับโอนค่าตอบแทนการให้บริการของ PT. Indocoal Pratama Jaya

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

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

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

13. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม	
	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม
	2560	2559
ตัวสัญญาใช้เงิน	509,965	757,266
ทรัสต์รีซีท	346,803	229,371
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	44,913
รวม	856,768	1,031,550

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 บริษัทฯ อยู่ในประเทศมีเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินในรูปตัวสัญญาใช้เงินจำนวน 510.0 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2559: 757.3 ล้านบาท) ซึ่งคิดดอกเบี้ยร้อยละ 2.85 ถึง 3.10 ต่อปี (31 ธันวาคม 2559: ร้อยละ 2.85 ถึง 3.10 ต่อปี) ซึ่งค้ำประกันโดยการจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบางส่วน และเครื่องจักรของบริษัทฯ ดังกล่าวตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 11

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

14. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559	30 มิถุนายน 2560	31 ธันวาคม 2559
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,220	7,643	77,183	101,926
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	366,872	392,622	34,384	32,941
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	46,608	81,121	7,378	1,540
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	414,700	481,386	118,945	136,407

15. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

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

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

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

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

ต่อมาเมื่อวันที่ 7 มีนาคม 2557 บริษัทย่อยได้ทำบันทึกข้อตกลงต่อทำสัญญาเงินกู้ยืมระยะยาวกับธนาคารเพื่อเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขของสัญญาบางประการ และอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้

ภายใต้สัญญาเงินกู้ยืม บริษัทย่อยต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินบางประการตามที่ระบุในสัญญา เช่น การดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น และอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ให้เป็นไปตามอัตราที่กำหนดในสัญญา เป็นต้น

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 และ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทย่อยสามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขเรื่องการดำรงอัตราส่วนทางการเงินตามที่กำหนดไว้ในสัญญาเงินกู้ยืมระยะยาวได้

16. ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้นิติบุคคลระหว่างกาลคำนวณขึ้นจากกำไรก่อนภาษีเงินได้สำหรับงวดภาษีคูณด้วยอัตราภาษีเฉลี่ยทั้งปีที่ประมาณไว้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 และ 2559 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลระหว่างกาล	75,714	23,395	2,047	8,785
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายระหว่างงวด	14,303	1,734	14,303	1,734
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	(3,537)	(1,890)	(96)	(136)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุน	86,480	23,239	16,254	10,383

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

(หน่วย: พันบาท)

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลระหว่างกาล	188,051	74,334	3,224	20,777
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายระหว่างงวด	23,531	3,449	23,531	3,449
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	(6,166)	1,886	(220)	(271)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุน	205,416	79,669	26,535	23,955

17. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับงวดที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างงวด

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน แสดงการคำนวณได้ดังนี้

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (พันบาท)	161,220	49,443	153,109	116,064
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)	525,000	525,000	525,000	525,000
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.31	0.09	0.29	0.22

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (พันบาท)	301,617	184,486	271,602	187,040
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)	525,000	525,000	525,000	525,000
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.57	0.35	0.52	0.36

18. เงินปันผลจ่าย

เงินปันผลจ่ายของกลุ่มบริษัทสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 และ 2559 เป็นดังนี้

บริษัทฯ

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

นอกจากนี้ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นยังมีมติเห็นชอบให้จัดสรรกำไรสะสมเพื่อกันไว้เป็นสำรองทั่วไปจำนวน 1.3 ล้านบาท (2559: 11.1 ล้านบาท)

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

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (พันบาท)	เงินปันผล จ่ายต่อหุ้น (บาท)	วันที่จ่ายเงินปันผล
2560				
เงินปันผลสำหรับกำไรจาก การดำเนินงานของกิจการที่ ได้รับการส่งเสริมการลงทุน ของเดือนกรกฎาคมถึงเดือน ธันวาคม 2559	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2560	50,000	0.05	23 พฤษภาคม 2560
รวม		<u>50,000</u>	<u>0.05</u>	

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (พันบาท)	เงินปันผล จ่ายต่อหุ้น (บาท)	วันที่จ่ายเงินปันผล
2559				
เงินปันผลสำหรับกำไรจากการดำเนินงานของกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนของเดือนกรกฎาคมถึงเดือนธันวาคม 2558	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 18 เมษายน 2559	50,000	0.05	18 พฤษภาคม 2559
รวม		50,000	0.05	

บริษัทย่อยในต่างประเทศ

PT. Lanna Harita Indonesia

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (พันเหรียญ สหรัฐอเมริกา)	เงินปันผล จ่ายต่อหุ้น (เหรียญ สหรัฐอเมริกา)	วันที่จ่ายเงินปันผล
2560				
เงินปันผลระหว่างกาล ครั้งที่ 3 สำหรับปี 2559	ที่ประชุมคณะกรรมการ เมื่อวันที่ 24 มีนาคม 2560	6,000	750	24 มีนาคม 2560
เงินปันผลประจำปี สำหรับปี 2559	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 12 มิถุนายน 2560	4,000	500	16 มิถุนายน 2560
รวม		10,000	1,250	

2559

เงินปันผลระหว่างกาล ครั้งที่ 3 สำหรับปี 2558	ที่ประชุมคณะกรรมการ เมื่อวันที่ 15 มีนาคม 2559	1,200	150	18 มีนาคม 2559
เงินปันผลประจำปี สำหรับปี 2558	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2559	1,200	150	14 มิถุนายน 2559
รวม		2,400	300	

ในระหว่างงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 บริษัทฯได้รับเงินปันผลในอัตราร้อยละ 55 เป็นจำนวนเงิน 5.5 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 188.2 ล้านบาท โดยบริษัทฯถูกหักภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายจำนวนประมาณ 14.1 ล้านบาท (2559: เงินปันผลในอัตราร้อยละ 55 เป็นจำนวนเงิน 1.3 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกาหรือประมาณ 46.0 ล้านบาท โดยบริษัทฯถูกหักภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายประมาณ 3.4 ล้านบาท)

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

PT. Singlurus Pratama

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (พันเหรียญ สหรัฐอเมริกา)	เงินปันผล จ่ายต่อหุ้น (เหรียญ สหรัฐอเมริกา)	วันที่จ่ายเงินปันผล
2560				
เงินปันผลประจำปี สำหรับปี 2559	ที่ประชุมคณะกรรมการ เมื่อวันที่ 22 มิถุนายน 2560	1,988	250	30 มิถุนายน 2560
รวม		<u>1,988</u>	<u>250</u>	

ในระหว่างงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 บริษัทฯ ได้รับเงินปันผลในอัตราร้อยละ 65 เป็นจำนวนเงิน 1.3 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 43.7 ล้านบาท โดยบริษัทฯ ถูกหักภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายจำนวน ประมาณ 8.7 ล้านบาท

19. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่น่าเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทที่มีผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์ ในระหว่างงวดปัจจุบัน บริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่มีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างของส่วนงานดำเนินงานที่รายงาน

ข้อมูลรายได้และกำไรของส่วนงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยสำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 และ 2559 เป็นดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน									
	ธุรกิจด้านหินในประเทศ		ธุรกิจด้านหินต่างประเทศ		ธุรกิจเอทานอล		การตัดรายการบัญชีระหว่างกัน		รวม	
	2560	2559	2560	2559	2560	2559	2560	2559	2560	2559
รายได้										
รายได้จากการขายให้ลูกค้าภายนอก	499	312	1,621	1,259	787	681	-	-	2,907	2,252
รายได้ระหว่างส่วนงาน	48	48	156	-	-	-	(204)	(48)	-	-
รวมรายได้	547	360	1,777	1,259	787	681	(204)	(48)	2,907	2,252
ผลการดำเนินงาน										
กำไรขั้นต้นของส่วนงาน	95	104	813	400	66	67	(53)	(46)	921	525
รายได้อื่น									7	10
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม									5	3
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน									(1)	2
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย									(420)	(317)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร									(130)	(119)
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน									(18)	(11)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้									364	93
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้									(86)	(23)
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมบริษัทย่อย									(117)	(20)
กำไรสำหรับงวด									161	50

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

(หน่วย: ล้านบาท)

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน

	ธุรกิจดำเนิน ในประเทศ		ธุรกิจดำเนิน ต่างประเทศ		ธุรกิจ เอทานอล		การตัดรายการบัญชี ระหว่างกัน		รวม	
	2560	2559	2560	2559	2560	2559	2560	2559	2560	2559
รายได้										
รายได้จากการขายให้ลูกค้าภายนอก	968	707	3,183	2,749	1,537	1,331	-	-	5,688	4,787
รายได้ระหว่างส่วนงาน	88	108	229	-	-	-	(317)	(108)	-	-
รวมรายได้	1,056	815	3,412	2,749	1,537	1,331	(317)	(108)	5,688	4,787
ผลการดำเนินงาน										
กำไรขั้นต้นของส่วนงาน	167	227	1,544	895	168	190	(90)	(103)	1,789	1,209
รายได้อื่น									31	18
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม									9	9
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน									1	32
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย									(789)	(688)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร									(259)	(203)
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน									(36)	(23)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้									746	354
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้									(205)	(80)
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมบริษัทย่อย									(239)	(90)
กำไรสำหรับงวด									302	184

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

(หน่วย: ล้านบาท)

	ธุรกิจดำเนิน ในประเทศ	ธุรกิจดำเนิน ต่างประเทศ	ธุรกิจเอทานอล	รวมส่วนงาน	รายการปรับปรุงและ ตัดรายการระหว่างกัน	งบการเงินรวม
	สินทรัพย์ของส่วนงาน					
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560	2,628	3,694	3,020	9,342	(933)	8,409
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	2,532	3,711	3,225	9,468	(937)	8,531

20. สัญญาและข้อตกลงที่สำคัญ

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

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

บริษัทย่อยได้รับอนุญาตจากรัฐบาลอินโดนีเซียให้เริ่มผลิตถ่านหินในเดือนกุมภาพันธ์ 2552

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

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

21. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

21.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุนเป็นจำนวนเงินประมาณ 22.8 ล้านบาทที่เกี่ยวข้องกับการก่อสร้างท่าเรือของบริษัทฯ และการก่อสร้างระบบบำบัดก๊าซไฮโดรเจนซัลไฟด์ในก๊าซชีวภาพ ระบบหัวเผาก๊าซชีวภาพและโครงการปรับปรุงประสิทธิภาพของเครื่องจักรและอุปกรณ์ของบริษัทย่อย (31 ธันวาคม 2559: 43.4 ล้านบาท)

21.2 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าดำเนินงาน

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

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

(หน่วย: ล้านบาท)

จ่ายชำระ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม
	2560	2559	2560	2559
ภายใน 1 ปี	29	22	12	11
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	38	31	25	28

21.3 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาบริการและสัญญาซื้อสินค้าระยะยาว

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

(หน่วย: ล้านบาท)

จ่ายชำระ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม
	2560	2559	2560	2559
ภายใน 1 ปี	9	2	1	1
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	2	2	2	2

- ข) บริษัทฯและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาจ้างที่ปรึกษากฎหมาย ที่ปรึกษาด้านเหมืองแร่ สิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยและอื่น ๆ เป็นจำนวนเงิน 6 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 6 ล้านบาท) (31 ธันวาคม 2559: 9 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 9 ล้านบาท))
- ค) บริษัทฯมีภาระผูกพันตามสัญญาซื้อถ่านหิน และสัญญาขนส่งถ่านหินกับบริษัทในต่างประเทศแห่งหนึ่ง โดยราคาถ่านหินและอัตราค่าขนส่ง คุณภาพถ่านหิน และปริมาณการซื้อให้ขึ้นไปตามที่ระบุในสัญญา
- 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 โดยเริ่มมีการซื้อในปี 2548 เป็นปีแรก ราคาซื้อ 3 ปีแรกเป็นไปตามอัตราที่ระบุในสัญญา ส่วนปีที่ 4 และ 5 ให้ใช้ราคาเฉลี่ยของราคาที่ซื้อขายจริงตามภาวะตลาดใน 3 ปีแรกมาเปรียบเทียบ โดยปริมาณการซื้อให้ขึ้นไปตามที่ระบุในสัญญา นอกจากนี้บริษัทย่อยดังกล่าวได้ทำสัญญาซื้อถ่านหินเพิ่มเติมอีกสองบริษัทที่มีกำหนดระยะเวลา 5 ปี และจะตกลงราคาซื้อก่อนการส่งมอบในปีถัดไป โดยปริมาณการซื้อให้ขึ้นไปตามที่ระบุในสัญญา

21.4 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาขายถ่านหิน

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

21.5 การค้ำประกัน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารในนามบริษัทฯและบริษัทย่อยเหลืออยู่เป็นจำนวนเงิน 6 ล้านบาท 41,328 ล้านบาท และ 0.1 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 0.6 ล้านบาท) (31 ธันวาคม 2559: 5 ล้านบาท 34,845 ล้านบาท และ 0.2 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 0.6 ล้านบาท)) ซึ่งหนังสือค้ำประกันส่วนใหญ่ใช้เพื่อค้ำประกันการฟื้นฟูสภาพเหมืองของบริษัทย่อยในต่างประเทศกับหน่วยงานราชการ ค้ำประกันการขายถ่านหินของบริษัทย่อยในต่างประเทศ ค้ำประกันการปฏิบัติตามสัญญาอนุญาตให้ผลิตและจำหน่ายเอทานอลเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิงของบริษัทย่อยในประเทศกับกรมสรรพสามิต และเพื่อค้ำประกันการปฏิบัติตามสัญญาอนุญาตให้ใช้กระแสไฟฟ้ากับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค

22. คดีฟ้องร้อง

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

ต่อมาเมื่อวันที่ 7 เมษายน 2559 บริษัทย่อยได้ยื่นฎีกาคัดค้านคำพิพากษาศาลอุทธรณ์ดังกล่าวต่อศาลฎีกา ซึ่งขณะนี้คืออยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลฎีกา ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 บริษัทย่อยยังไม่ได้รับชำระเงินจากบริษัทดังกล่าว อย่างไรก็ตาม บริษัทย่อยได้บันทึกค่าเผื่อการด้อยค่าสำหรับเงินค่าซื้อมันเส้นจ่ายล่วงหน้าที่ย้ายให้กับบริษัทดังกล่าวไว้เต็มจำนวนแล้ว

23. ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการซื้อหรือขายสินค้าเป็นเงินตราต่างประเทศ บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ตกลงทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งมีอายุสัญญาไม่เกินหนึ่งปีเพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ มียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560				
สกุลเงิน	สินทรัพย์	หนี้สิน	อัตราแลกเปลี่ยน	
	ทางการเงิน	ทางการเงิน	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
	(ล้าน)	(ล้าน)	อัตราซื้อ	อัตราขาย
เหรียญสหรัฐอเมริกา	7.0	2.3	33.8145	34.1483

บริษัทฯ มีสัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงเหลือดังนี้

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560			
สกุลเงิน	จำนวนที่ซื้อ	อัตราแลกเปลี่ยนตาม	วันครบกำหนดสัญญา
		สัญญาของจำนวนที่ซื้อ	
	(ล้าน)		
เหรียญสหรัฐอเมริกา	1.5	33.8650 - 34.3321	กรกฎาคม - สิงหาคม 2560

24. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสินทรัพย์ที่วัดด้วยมูลค่ายุติธรรมแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ระดับ 2	รวม	ระดับ 2	รวม
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า - ตราสารทุน	304,569	304,569	301,360	301,360

25. การอนุมัติงบการเงินระหว่างกาล

งบการเงินระหว่างกาลนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยกรรมการผู้มีอำนาจของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2560