

FOR SUSTAINABLE FUTURE



2 5 6 5

รายงานประจำปี

แบบ 56-1 One Report

 **LANNA**
RESOURCES

บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)

รางวัลแห่งความภาคภูมิใจ

บริษัท ลานนา รีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)



บริษัทฯ ได้รับรางวัล SET AWARDS 2022 จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในกลุ่มรางวัล BUSINESS EXCELLENCE จำนวน 2 รางวัล ได้แก่ รางวัล OUTSTANDING COMPANY PERFORMANCE AWARDS และรางวัล OUTSTANDING CEO AWARDS



บริษัทฯ ได้รับการประเมินการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน (“CGR”) ประจำปี 2565 ที่ดำเนินการโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยในปรากฏว่าบริษัทฯ ได้รับผลการประเมินอยู่ในเกณฑ์ “ดีเลิศ” หรือรางวัล 5 ดาว (▲▲▲▲▲) เป็นปีที่ 3 ติดต่อกัน (ตั้งแต่ปี 2563-2565) โดยได้รับคะแนน 91% มากกว่าปีก่อนที่ได้รับคะแนน 90%



บริษัทฯ ได้รับการประเมินคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียน (“AGM CHECKLIST”) ประจำปี 2565 ที่ดำเนินการโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ปรากฏว่าบริษัทฯ ได้รับผลการประเมิน 100 คะแนนเต็มอยู่ในเกณฑ์ที่ดีเลิศ



บริษัทฯ ได้รับรางวัลกิตติกรรมประกาศการเปิดเผยข้อมูลความยั่งยืนประจำปี 2565 (SUSTAINABILITY DISCLOSURE ACKNOWLEDGEMENT 2022) ที่ดำเนินการโดยสถาบันไทยพัฒน์ โดยบริษัทฯ ได้ตระหนักและให้ความสำคัญกับการเผยแพร่ข้อมูลการดำเนินงาน ซึ่งครอบคลุมทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคมและสิ่งแวดล้อมหรือ ESG (ENVIRONMENTAL, SOCIAL AND GOVERNANCE) นอกจากนี้ข้อมูลทางการเงินในรูปแบบของการจัดทำรายงานแห่งความยั่งยืน อันเป็นประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มและการพัฒนาองค์กรไปสู่ความยั่งยืนระยะยาว



บริษัทฯ ได้ประกาศเจตนาธรรมและเป็นแนวร่วมต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (PRIVATE SECTOR COLLECTIVE ACTION AGAINST CORRUPTION : CAC) ที่ดำเนินการโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (THAI INSTITUTE OF DIRECTORS : IOD) โดยได้รับการรับรองให้เป็นสมาชิก CAC มาตั้งแต่ปี 2558 และได้รับการต่ออายุการรับรองครั้งที่ 2 จนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2567



บริษัทฯ ได้รับรางวัลเกียรติยศ CSR-DIW CONTINUOUS AWARD 2022 ด้านมาตรฐานความรับผิดชอบต่อสังคมของผู้ประกอบการ (CSR-DIW) CORPORATE SOCIAL RESPONSIBILITY, DEPARTMENT OF INDUSTRIAL WORKS : CSR-DIW จากกรมโรงงานอุตสาหกรรม กระทรวงอุตสาหกรรม



บริษัทฯ ได้รับการรับรองว่าเป็น อุตสาหกรรมสีเขียวระดับที่ 3 ด้านระบบสีเขียว (GREEN SYSTEM) จากการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นระบบ มีการติดตามประเมินผลและทบทวนเพื่อการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง จากกระทรวงอุตสาหกรรม โดยการรับรองดังกล่าวมีผลตั้งแต่วันที่ 13 มกราคม 2565 ไปจนถึงวันที่ 12 มกราคม 2568

สารบัญ

	หน้า
รายงานของคณะกรรมการต่อผู้ถือหุ้น	1
ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน	2
1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท	2
1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	2
1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ	8
1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท	20
1.4 นโยบายการจ่ายเงินปันผล	26
2. การบริหารจัดการความเสี่ยง	27
3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	33
3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน	33
3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ	35
3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม	37
3.4 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสังคม	42
3.5 GRI CONTENT INDEX	49
4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	52
5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	72
5.1 ข้อมูลของบุคคลอ้างอิง	72
5.2 ข้อพิพาททางกฎหมาย	72
5.3 ข้อมูลสำคัญอื่นๆ	72
ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ	73
6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	73
6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ	73
6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ	99
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ	103
คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ	
7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ	103
7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ	103
7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย	108
7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร	115
7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน	122
7.6 ข้อมูลสำคัญอื่นๆ	126

สารบัญ (ต่อ)

	หน้า
8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	128
8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา	128
8.2 รายงานการดำเนินงานของคณะกรรมการชุดย่อยประจำปี 2565	136
9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	146
9.1 การควบคุมภายใน	146
9.2 รายงานระหว่างกัน	147
ส่วนที่ 3 งบการเงิน	155
ส่วนที่ 4 การรับรองความถูกต้องของข้อมูล	259
เอกสารแนบ	
เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัทและตัวแทนติดต่อประสานงานกรณีเป็นบริษัทต่างประเทศ	260
เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย	283
เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแล การปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)	285
เอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมิน ราคาทรัพย์สิน	286
เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจ	287
เอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ	288

รายงานของคณะกรรมการต่อผู้ถือหุ้น



หลังจากเกิดการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19) ตั้งแต่ปี 2562 เป็นต้นมาจนถึงปัจจุบัน และผลกระทบจากสงครามรัสเซียและยูเครน ทำให้เกิดความไม่สมดุลของห่วงโซ่อุปสงค์และอุปทานของภาคพลังงาน และโลจิสติกส์ ส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ แต่ด้วยวิสัยทัศน์ที่ก้าวไกลและการวางแผนของผู้บริหารในการปรับปรุงแก้ไขการบริหารจัดการในภาคส่วนต่างๆ กอปรกับการร่วมแรงร่วมใจของพนักงานทุกคนทุกระดับ ทำให้บริษัทฯ แก้ไขปัญหาต่าง ๆ ในปี 2565 ลุล่วงไปด้วยดี โดยบริษัทฯ มีรายได้รวมทั้งสิ้น 25,269.46 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2564 ร้อยละ 59.38 และมีกำไรสุทธิรวมทั้งสิ้น 2,960.63 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2564 ร้อยละ 87.95 โดยมี EBITDA MARGIN ร้อยละ 35.26 และผลตอบแทนต่อส่วนผู้ถือหุ้นร้อยละ 45.13 ซึ่งอยู่ในเกณฑ์ที่นับว่าดีมาก และมีมูลค่าหุ้นตามบัญชี ณ วันสิ้นปี 2565 หุ้นละ 14.16 บาท เพิ่มขึ้นถึงร้อยละ 30.75

นอกจากการบริหารงานของคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพประสิทธิผล และมีกำไรอยู่ในเกณฑ์ที่ดีมากแล้ว บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับการพัฒนาชุมชน สังคมและดูแลสิ่งแวดล้อม เพื่อให้บริษัทฯ เจริญเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืนในระยะยาว โดยปฏิบัติตามระเบียบและกฎหมายอย่างเคร่งครัดและครบถ้วนถูกต้อง

ผมในฐานะประธานกรรมการและตัวแทนคณะกรรมการของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น มีความมุ่งมั่นแน่วแน่ที่จะปรับปรุงแก้ไขการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยให้ความสำคัญกับการช่วยเหลือสาธารณชนทั้งทางตรงและทางอ้อมให้มีความเข้มแข็งเป็นกำลังสำคัญของประเทศ โดยจะมุ่งเน้นให้ความช่วยเหลือด้านการศึกษา โดยให้ทุนเรียนดีแก่ครอบครัวพนักงานของบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียโดยรวม ตลอดจนให้ทุนการศึกษาและฝึกอบรม เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพประสิทธิผลการทำงาน และยกระดับความรู้ให้พนักงาน รวมทั้งให้ทุนการศึกษาและค้นคว้าวิจัยด้านเหมืองแร่และหรือพลังงานให้กับนักเรียนนักศึกษาเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพประสิทธิผลเพิ่มขึ้นและให้มีความรู้ความเข้าใจในเรื่องพลังงานแก่สังคมในวงกว้างอย่างถูกต้อง

ท้ายนี้ บริษัทฯ ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้น คณะกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ผู้มีส่วนได้เสียและผู้เกี่ยวข้องทุกท่านที่ให้การสนับสนุนและเชื่อมั่นในการดำเนินงานของบริษัทฯ มาโดยตลอด บริษัทฯ ยืนยันที่จะดำเนินธุรกิจ และบริหารงานอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผล เพื่อให้บริษัทฯ เจริญเติบโตต่อไปอย่างมั่นคงและยั่งยืนในระยะยาว

ในนามคณะกรรมการ
บริษัท ลานนาธิซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)

////////////////////

(นายวันชัย โตสมบุญ)
ประธานกรรมการ

ส่วนที่ 1 : การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

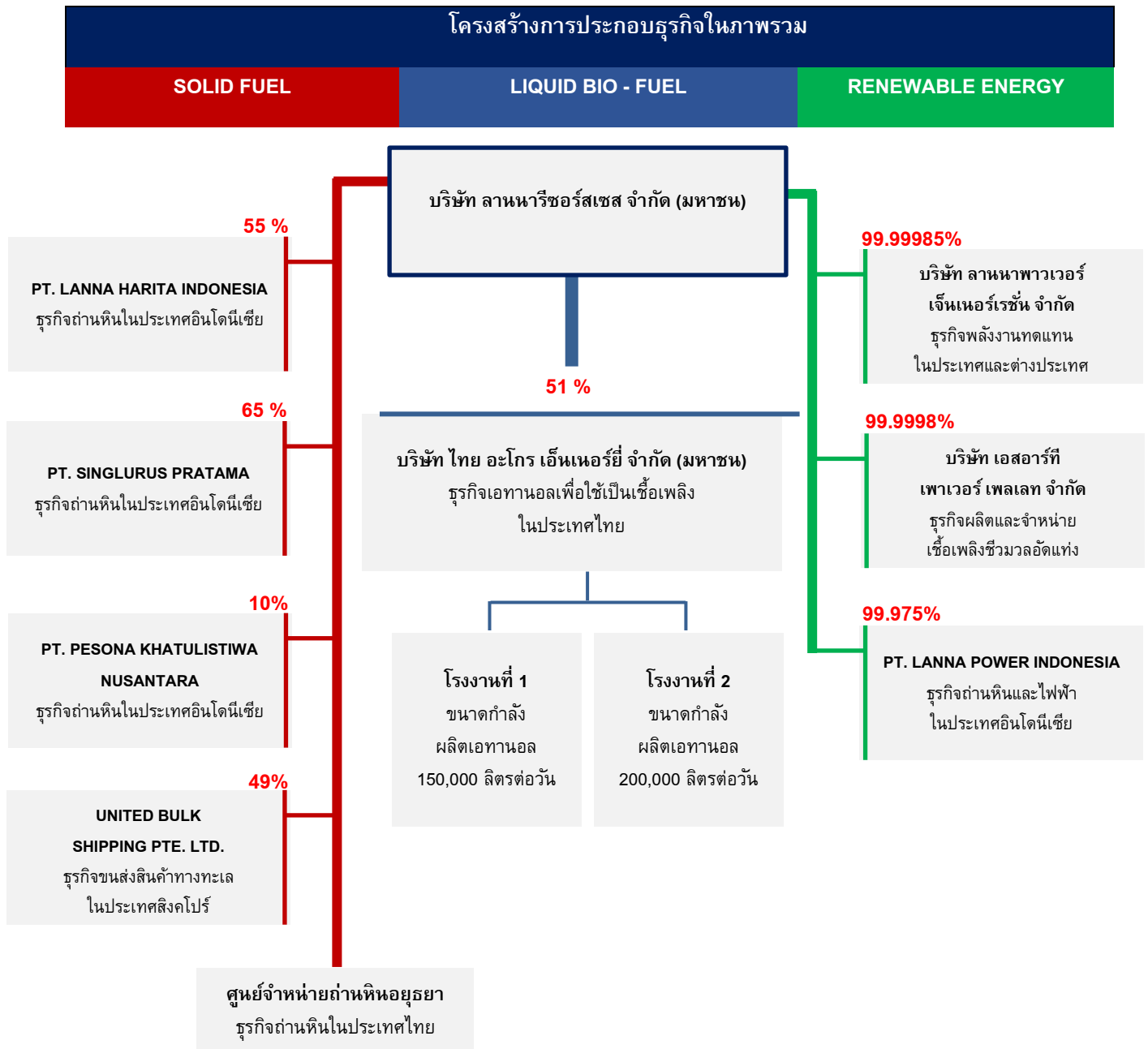
(1) โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

(1.1) นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ 3 ประเภท ดังนี้

(1) **SOLID FUEL** : ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายถ่านหินทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยมีเหมืองถ่านหินเป็นฐานในการผลิตและจำหน่ายอยู่ในประเทศอินโดนีเซียและมีธุรกิจการขนส่งทางทะเลอยู่ในประเทศสิงคโปร์ ซึ่งจะช่วยสนับสนุนและบริหารการขนส่งถ่านหินที่นำเข้ามาจำหน่ายในประเทศไทยและหรือส่งไปจำหน่ายยังประเทศอื่นได้อย่างมีประสิทธิภาพ

(2) **LIQUID BIO-FUEL** : ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายเอทานอลเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิงในประเทศไทย (SECONDARY CORE BUSINESS) โดยมีโรงงานเอทานอลเป็นฐานในการผลิตและจำหน่ายอยู่ที่อำเภอตำบองช้าง จังหวัดสุพรรณบุรี

(3) **RENEWABLE ENERGY** : ประกอบธุรกิจด้านการลงทุนและให้บริการด้านพลังงานทดแทนเป็นธุรกิจรองโดยมีเป้าหมายที่จะลงทุนในโครงการที่เกี่ยวข้องกับพลังงานทดแทน



(1.1.1) เป้าหมายองค์กร วิสัยทัศน์ คุณค่า พันธกิจ และวัฒนธรรมองค์กร

บริษัทฯ เน้นการประกอบธุรกิจและการลงทุนที่จะสร้างความเจริญเติบโตที่มีคุณภาพ มั่นคงและยั่งยืนในระยะยาว โดยคณะกรรมการได้กำหนดเป้าหมายองค์กร (OUR GOAL) วิสัยทัศน์ (VISION) คุณค่า (CORE VALUE) พันธกิจ (MISSION) และวัฒนธรรมองค์กร (CORPORATE CULTURE) ในการประกอบธุรกิจดังนี้

(1) เป้าหมาย วิสัยทัศน์ คุณค่า พันธกิจ และวัฒนธรรมองค์กร

เป้าหมาย	
<p>บริษัทฯ ได้วางแผนกลยุทธ์เพื่อกำหนดทิศทางและเป้าหมายในการหารายได้เพิ่มขึ้นทุกปีอย่างต่อเนื่อง โดยจะลงทุนในธุรกิจใหม่ในประเทศไทยให้สามารถสร้างรายได้เท่าเทียมกับธุรกิจในต่างประเทศ ภายในระยะเวลา 5-10 ปี ข้างหน้าเพื่อสร้างความเจริญเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืนในอนาคต</p> <p>ทั้งนี้บริษัทฯ ได้พัฒนาแผนงานที่เหมาะสมเพื่อรองรับโครงการใหม่ๆ และเผชิญกับความท้าทายในอนาคต โดยคำนึงถึงรูปแบบธุรกิจที่สามารถสร้างคุณค่าให้แก่บริษัทฯ ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายและสังคมโดยรวมโดยการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีที่ทันสมัยมาใช้อย่างเหมาะสมเพื่อให้บริษัทฯ มีศักยภาพและความสามารถในการแข่งขันและสามารถเติบโตได้อย่างมั่นคงและยั่งยืนในระยะยาว</p>	
วิสัยทัศน์	คุณค่า
เป็นผู้นำธุรกิจถ่านหินและพลังงานทดแทนในระดับสากล	ผลิตและจำหน่ายถ่านหินรวมทั้งพลังงานทดแทนโดยเน้นคุณภาพ ใส่ใจชุมชน สังคม และรักษาสิ่งแวดล้อม
พันธกิจ	
<p>มุ่งมั่นสู่ความเป็นเลิศในการดำเนินธุรกิจโดยสร้างความพึงพอใจแก่ลูกค้าด้วยการรับฟังความคิดเห็นรวมทั้งประเมินและทบทวนตนเองเพื่อพัฒนาและสร้างสรรค์สิ่งที่ดีที่สุดอยู่เสมอ เพื่อให้บริษัทฯ มีการเจริญเติบโตที่มีคุณภาพ ที่มั่นคงและยั่งยืนในอนาคต</p> <p>พัฒนาสินค้าและบริการให้เป็นเลิศ คิดค้นนวัตกรรมเทคโนโลยีใหม่ๆ เพื่อเพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการอย่างต่อเนื่อง โดยแสวงหาช่องทางที่เป็นประโยชน์สูงสุดให้กับลูกค้า</p> <p>พัฒนาบุคลากรให้มีทักษะและจัดหานวัตกรรมเทคโนโลยีที่ทันสมัยเพื่อให้การผลิตและจำหน่ายสินค้าและบริการที่มีคุณภาพและได้มาตรฐานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอสำหรับผู้ถือหุ้นของเรา เราจะสร้างผลตอบแทนด้านการเงินที่เติบโตอย่างมั่นคงและต่อเนื่องในระยะยาว</p> <p>ยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อมเพื่อสร้างสรรค์และพัฒนาคุณภาพความมั่นคงและความยั่งยืนให้กับองค์กร (CORPORATE SOCIAL RESPONSIBILITY) ในระยะยาวและมุ่งมั่นในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ทุกรูปแบบ (ANTI-CORRUPTION)</p> <p>ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี (GOOD CORPORATE GOVERNANCE) โดยยึดหลักความยุติธรรมและซื่อสัตย์สุจริต (FAIRNESS AND INTEGRITY) มีความรับผิดชอบต่อผลงาน (ACCOUNTABILITY) ตระหนักในหน้าที่ (RESPONSIBILITY) มีการดำเนินงานที่โปร่งใส (TRANSPARENCY) ส่งเสริมให้มีการปฏิบัติที่เป็นธรรมอย่างเสมอภาคและเป็นที่ยอมรับของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง (STAKEHOLDERS)</p>	
วัฒนธรรมองค์กร	
<p>วัฒนธรรมองค์กรถือเป็นค่านิยมที่ผูกพันและหล่อหลอมให้ผู้บริหารและพนักงานเข้าด้วยกันเพื่อให้บรรลุเป้าหมายขององค์กร โดยบริษัทฯ มีวัฒนธรรมองค์กรที่เรียกว่า “จิตวิญญาณลานนา” หรือ “LANNAR SPIRIT”</p>	

(2) วัตถุประสงค์ และเป้าหมาย

จิตวิญญาณลานนา หรือ **LANNAR SPIRIT** คือพฤติกรรมที่พนักงานเรียนรู้ ยึดถือปฏิบัติและแสดงให้เห็นถึงความเป็นพนักงานลานนา ซึ่งเป็นบรรทัดฐานที่จะช่วยกำหนดพฤติกรรมของพนักงานในองค์กรให้แสดงออกในด้านดีและควบคุมพฤติกรรมที่ไม่เหมาะสม เพื่อส่งผ่านคุณค่าขององค์กรไปยังกลุ่มบุคคลทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน ลูกค้า คู่ค้า พนักงาน ชุมชนและสังคม โดยรวม



LEARNING

การให้ความสำคัญในการเรียนรู้เพราะโลกปัจจุบันมีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วทำให้โลกแคบลง มีการแข่งขันรุนแรงมากขึ้น ธุรกิจต่างๆ ต้องปรับตัวเพื่อให้สามารถดำรงอยู่และแข่งขันได้ในโลก ดังนั้น เพื่อความอยู่รอดของธุรกิจ การเรียนรู้จึงเป็นสิ่งสำคัญอันจะนำไปสู่การรู้เท่าทันโลกและทันต่อเหตุการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็ว



ATTITUDE

การมีทัศนคติที่เป็นบวกเปรียบเสมือนกับคนสวมแว่น สิ่งที่มีมองเห็นผ่านเลนส์เปรียบเสมือนกับการมองผ่านทัศนคติ ถ้าความคิดเป็นบวกภาพก็จะออกมาเป็นบวก ดังนั้นการมีทัศนคติเป็นบวกจึงเป็นการปรับมุมมองให้เห็นโอกาสและประสบการณ์ใหม่ในชีวิตที่จะก้าวต่อไปในอนาคตที่ดีกว่า



NEVER GIVE UP

การไม่ยอมแพ้กับอุปสรรคและหรือปัญหาที่เกิดขึ้นและพยายามที่จะข้ามผ่านอุปสรรคและปัญหาที่เผชิญอยู่นั้นโดยการมองหาหนทางแก้ไขและสร้างโอกาสจากวิกฤตที่เกิดขึ้น



NEW IDEA

การมองหาความคิดใหม่ๆ ในการทำงานโดยพยายามปรับปรุงสิ่งที่ทำอยู่หรือที่เป็นอยู่ให้ดียิ่งขึ้นไปเพื่อให้มีการพัฒนางานที่ทำให้ดียิ่งขึ้นไปในอนาคต



ASPIRATION

TO TEAMWORK

การให้ความสำคัญกับทีมงานโดยมีการปรึกษาหารือ ร่วมแรงร่วมใจ แบ่งปันและแลกเปลี่ยนความรู้และข้อมูลข่าวสารรวมถึงการช่วยเหลือซึ่งกันและกัน เพื่อให้บรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลที่ดีในระยะยาว



RESPONSIBILITY

ความสำนึกและความรับผิดชอบในการปฏิบัติงานให้ดียิ่งขึ้นซึ่งประกอบด้วย (1) ความรับผิดชอบต่อตนเอง คือ การรู้จักหน้าที่ของตน ได้แก่การรู้จักสถานะภาพหรือหน้าที่ที่ตนเองเป็นอยู่แล้วและทำสิ่งนั้นให้บรรลุสำเร็จอย่างดีที่สุด, (2) ความรับผิดชอบต่อองค์กร คือ รู้หน้าที่ของตนต่อองค์กรและร่วมมือร่วมใจเพื่อทำให้องค์กรมีการเจริญเติบโตโดยไม่สร้างปัญหาและอุปสรรคให้กับองค์กร และ (3) ความรับผิดชอบต่อสังคม คือ ความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อมโดยดำเนินธุรกิจภายใต้หลักจริยธรรมและการจัดการที่ดีเพื่อให้ธุรกิจเจริญเติบโตอย่างมีคุณภาพที่มั่นคงและยั่งยืนในระยะยาว

(1.1.2) ความเป็นมาและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญโดยสังเขป

● บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) เดิมชื่อ บริษัท ลานนาลีกไนต์ จำกัด (มหาชน) ได้จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทจำกัดโดยใช้ชื่อว่า บริษัท ลานนาลีกไนต์ จำกัด เมื่อวันที่ 4 ตุลาคม 2528 เพื่อเข้าทำสัญญาเช่าช่วงการทำเหมืองถ่านหินไนต์บ้านป่าคา อำเภอถ้ำลอด จังหวัดลำพูนกับกรมพัฒนาพลังงานทดแทนและอนุรักษ์พลังงานเมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2528 มีกำหนดเวลา 20 ปี จนถึงวันที่ 11 พฤศจิกายน 2548 และได้จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด โดยใช้ชื่อว่า “บริษัท ลานนาลีกไนต์ จำกัด (มหาชน)” เมื่อวันที่ 29 ธันวาคม 2535 โดยได้รับอนุญาตให้นำหุ้นสามัญเข้าจดทะเบียนซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเมื่อวันที่ 12 กรกฎาคม 2537 ปัจจุบันถูกจัดอยู่ในกลุ่มทรัพยากร (หมวดพลังงานและสาธารณูปโภค) ต่อมาได้จดทะเบียนเปลี่ยนชื่อบริษัทใหม่เป็น “บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)” เมื่อวันที่ 17 พฤษภาคม 2544

● บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ได้เข้าไปร่วมลงทุนและจัดตั้งบริษัท UNITED BULK SHIPPING PTE. LTD. แห่งประเทศสิงคโปร์ในปี 2539 โดยถือหุ้นสามัญร้อยละ 49 ของหุ้นที่เรียกชำระแล้วเพื่อประกอบธุรกิจการขนส่งสินค้าทางทะเล

● บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ได้จัดตั้งบริษัท LANNA (SINGAPORE) PTE. LTD. แห่งประเทศสิงคโปร์ในปี 2540 โดยถือหุ้นสามัญร้อยละ 100 ของหุ้นที่เรียกชำระแล้วเพื่อประกอบธุรกิจด้านการลงทุนในกิจการเหมืองถ่านหินและสาธารณูปโภคในต่างประเทศ (HOLDING COMPANY) และได้จดทะเบียนเลิกบริษัทและชำระบัญชีเมื่อวันที่ 28 มิถุนายน 2555 เพื่อปรับโครงสร้างการลงทุนในบริษัทย่อยให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น

● LANNA (SINGAPORE) PTE LTD ได้เข้าไปลงทุนซื้อหุ้นสามัญใน PT. LANNA HARITA INDONESIA แห่งประเทศอินโดนีเซียในปี 2541 คิดเป็นร้อยละ 55 ของหุ้นที่เรียกชำระแล้วเพื่อลงทุนทำเหมืองถ่านหินแหล่งที่ 1 ในประเทศอินโดนีเซีย โดยได้เริ่มผลิตถ่านหินออกจำหน่ายตั้งแต่ปี 2544 เป็นต้นมา และต่อมาในปี 2550 ได้โอนขายหุ้นสามัญทั้งหมดใน PT. LANNA HARITA INDONESIA ให้บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) เข้าไปถือหุ้นโดยตรง

● บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) (“LANNA”) ได้เข้าไปลงทุนซื้อหุ้นสามัญในบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) (“ไทยอะโกร”) คิดเป็นร้อยละ 75 ของหุ้นที่เรียกชำระแล้วในปี 2546 และเพิ่มสัดส่วนการถือหุ้นเป็นร้อยละ 75.75 ของหุ้นที่ชำระแล้ว ในปี 2548 เพื่อประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายเอทานอล (แอลกอฮอล์บริสุทธิ์ 99.5%) เพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิงสำหรับรถยนต์โดยทั่วไป และเมื่อวันที่ 2 มิถุนายน 2557 ไทยอะโกร ได้เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อนำเงินไปใช้ลงทุนเพิ่มประสิทธิภาพด้านการผลิตและจำหน่ายเอทานอล LANNA ได้ลดสัดส่วนการถือหุ้นจากร้อยละ 75.75 เหลือร้อยละ 51 ของหุ้นที่ชำระแล้ว โดยไทยอะโกรได้เริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยตั้งแต่วันที่ 5 มิถุนายน 2557 เป็นต้นมา

● บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และ LANNA (SINGAPORE) PTE.LTD. ได้ร่วมกันจัดตั้งบริษัท PT. LANNA MINING SERVICES (LMS) ในประเทศอินโดนีเซีย โดยถือหุ้นสามัญร้อยละ 100 ของหุ้นที่ชำระแล้วในปี 2549 และในปี 2553 LANNA (SINGAPORE) PTE. LTD. ได้โอนขายหุ้นสามัญใน PT. LANNA MINING SERVICES ให้ UNITED BULK SHIPPING PTE. LTD. ซึ่งเป็นบริษัทร่วมเข้าไปถือหุ้นแทน ต่อมาเมื่อวันที่ 17 กรกฎาคม 2562 ได้รับการอนุมัติให้เปลี่ยนชื่อใหม่เป็น PT. LANNA POWER INDONESIA (“LPI”) เพื่อให้สอดคล้องกับการประกอบธุรกิจไฟฟ้าและพลังงานทดแทนในประเทศอินโดนีเซีย

● LANNA (SINGAPORE) PTE.LTD. ได้เข้าไปลงทุนซื้อหุ้นสามัญใน PT. SINGLURUS PRATAMA ซึ่งเป็นเจ้าของสัมปทานเหมืองถ่านหินแหล่งที่ 3 ในประเทศอินโดนีเซียในปี 2551 คิดเป็นร้อยละ 65 ของหุ้นที่ชำระแล้วและต่อมาในปี 2552 ก็ได้โอนขายหุ้นสามัญทั้งหมดใน PT. SINGLURUS PRATAMA ให้บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) เข้าไปถือหุ้นโดยตรง

● บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ได้จดทะเบียนจัดตั้งบริษัท ลานนาพาวเวอร์เงินเนอร์เรชั่น จำกัด เมื่อวันที่ 7 กรกฎาคม 2559 เพื่อประกอบธุรกิจโรงไฟฟ้าพลังงานถ่านหินและพลังงานทดแทนทั้งในและต่างประเทศเป็นธุรกิจหลักโดย LANNA ถือหุ้นสามัญร้อยละ 99.9985 ของหุ้นจดทะเบียนที่เรียกชำระแล้ว

- บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) (“LANNA”) ได้ให้ PT. LANNA HARITA INDONESIA (“LHI”) และ PT. SINGLURUS PRATAMA (“SGP”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซีย ลงนามในสัญญาการแก้ไขสัมปทานเหมืองถ่านหินกับกระทรวงพลังงานและทรัพยากรแร่แห่งประเทศอินโดนีเซีย (Ministry of Energy and Mineral Resources หรือ “MEMR”) เพื่อลดสัดส่วนการถือหุ้นชาวต่างชาติที่ไม่ใช่สัญชาติอินโดนีเซียจากเดิมร้อยละ 65 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้วให้เหลือไม่เกินร้อยละ 49 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว ทั้งนี้เพื่อดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมายแห่งประเทศอินโดนีเซีย (Mining Law No. 4/2009) ทั้งนี้หลังจาก LANNA ลดสัดส่วนการถือหุ้นใน LHI และ SGP แล้ว LANNA ยังมีอำนาจควบคุมการบริหารงานของ LHI และ SGP ซึ่งสามารถจะนำงบการเงิน LHI และ SGP มาทำงบการเงินรวมได้เช่นเดิม ในปี 2562 บริษัทย่อยดังกล่าวได้ประเมินมูลค่าหุ้นของบริษัท และนำเสนอขายต่อหน่วยงานของภาครัฐอินโดนีเซียเรียบร้อยแล้ว ซึ่งการถือหุ้นที่หน่วยงานของภาครัฐอินโดนีเซียกำหนดไว้ ซึ่งอยู่ระหว่างการพิจารณาซื้อหุ้นดังกล่าวเป็นไปตามขั้นตอนในเรื่องการลดสัดส่วน

- บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ได้ลงนามสัญญา CONDITIONAL SHARE SUBSCRIPTION AGREEMENT (“CSSA”) ลงทุนในโครงการสัมปทานเหมืองแห่งใหม่ในประเทศอินโดนีเซียของ PT. PESONA KHATULISTIWA NUSANTARA (“PKN”) เมื่อวันที่ 8 มีนาคม 2561 คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 40 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว โดยอยู่ระหว่างการตรวจสอบและวิเคราะห์ข้อมูล (DUE DILIGENCE)

- บริษัท ลานนาพาวเวอร์เงินเนอร์เรชั่น จำกัด (“LPG”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) (“LANNA”) เมื่อวันที่ 4 มีนาคม 2563 ได้เข้าลงทุนซื้อสามัญและหุ้นบุริมสิทธิบริษัท เอสอาร์ที เพลเลท จำกัด (“SRT”) เพื่อลงทุนในโครงการผลิตและจำหน่ายเชื้อเพลิงชีวมวลอัดแท่งของ SRT คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 99.9998 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว โดยมีโรงงานตั้งอยู่ที่อำเภอเคียนซา จังหวัดสุราษฎร์ธานี ขนาดกำลังการผลิตเชื้อเพลิงชีวมวลอัดแท่ง 60,000 เมตริกตันต่อปี

- คณะกรรมการบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ในการประชุมครั้งที่ 8/2563 เมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2563 ได้มีมติอนุมัติเห็นชอบให้จดทะเบียนเลิกบริษัทและชำระบัญชี PT. LANNA POWER INDONESIA (“LPI”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่จดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซียที่บริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 99.975 ของทุนจดทะเบียนที่เรียกชำระแล้ว โดย LPI ไม่มีการประกอบธุรกิจแล้ว จึงไม่ส่งผลกระทบต่อการทำงานของบริษัทฯ

- บริษัท ลานนาพาวเวอร์เงินเนอร์เรชั่น จำกัด (“LPG”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของ LANNA เมื่อวันที่ 30 สิงหาคม 2564 ได้ให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บริษัท เอสอาร์ที เพลเลท จำกัด (“SRT”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของ LPG ที่ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายเชื้อเพลิงชีวมวลอัดแท่ง ซึ่งปัจจุบันได้รับผลกระทบจากการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (“COVID-19”) ทำให้ขาดแคลนวัตถุดิบและต้องหยุดการผลิตเชื้อเพลิงชีวมวลอัดแท่งชั่วคราว โดยให้ SRT กู้เงินจาก LPG จำนวน 70,820,758.18 บาท เพื่อนำเงินที่นำไปชำระคืนหนี้เงินกู้เดิมให้กับธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)

- บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) เมื่อวันที่ 31 สิงหาคม 2564 ได้เข้าไปลงทุนในโครงการสัมปทานเหมืองถ่านหินแห่งใหม่ในประเทศอินโดนีเซียของ PT. PESONA KHATULISTIWA NUSANTARA (“PKN”) คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของ PKN โดยใช้เงินลงทุนทั้งสิ้น 5 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา โดย PKN ได้รับสัมปทานเหมืองถ่านหินรุ่นที่ 3 (3rd Generation Coal Contract of Work) จากรัฐบาลแห่งประเทศอินโดนีเซียที่กำหนด 30 ปี เริ่มตั้งแต่ปี พ.ศ. 2552 ถึง 2582 ตั้งอยู่ที่เมืองบูลุงงัน (Bulungan Regency) จังหวัดกาลิมันตันเหนือ (North Kalimantan) ประเทศอินโดนีเซีย

- คณะกรรมการบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ในการประชุมครั้งที่ 6/2564 เมื่อวันที่ 20 ธันวาคม 2564 ได้มีมติอนุมัติเห็นชอบให้มีการปรับโครงสร้างบริษัทการลงทุนในบริษัท เอสอาร์ที เพลเลท จำกัด (“SRT”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายเชื้อเพลิงชีวมวลอัดแท่ง ถือหุ้นทางอ้อมผ่านบริษัท ลานนาพาวเวอร์เงินเนอร์เรชั่น จำกัด (“LPG”) ร้อยละ 99.99965 ของทุนที่ชำระแล้ว เพื่อให้การบริหารจัดการมีความคล่องตัวและมีประสิทธิภาพมากขึ้น โดยให้ SRT โอนกิจการให้แก่ LPG และให้ SRT จดทะเบียนเลิกบริษัทและชำระบัญชี หลังจาก SRT โอนกิจการให้แก่ LPG เสร็จสิ้นเรียบร้อยแล้ว

(1.1.3) ข้อมูลบริษัท

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 หมวดพลังงาน และสาธารณูปโภค และเมื่อวันที่ 17 พฤษภาคม 2544 ได้จดทะเบียนเปลี่ยนชื่อบริษัทใหม่เป็นบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)

สำนักงานใหญ่ : ตั้งอยู่เลขที่ 888/99 อาคารมหาทุนพลาซ่า ชั้น 9 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 ตั้งอยู่เลขที่ 108 หมู่ที่ 1 ตำบลคลองสะแก อำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา โทร. 035-724158 โทรสาร 035-724158

ประเภทธุรกิจ : บริษัทฯ ประกอบธุรกิจ 3 ประเภท ดังนี้

(1) **SOLID FUEL :** ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายถ่านหินทั้งในประเทศและต่างประเทศ

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

(3) **RENEWABLE ENERGY :** ประกอบธุรกิจด้านการลงทุนและให้บริการด้านพลังงานทดแทน

ทุนจดทะเบียนและทุนที่เรียกชำระแล้ว : บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียนเป็นหุ้นสามัญจำนวน 524,999,679 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ (PAR VALUE) หุ้นละ 1.- บาท ซึ่งเรียกชำระเต็มมูลค่าแล้ว คิดเป็นเงินทั้งสิ้น 524,999,679 บาท

นายทะเบียนหุ้น : บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ตั้งอยู่เลขที่ 93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถนนรัชดาภิเษก เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400 โทร. 02-009 9999 โทรสาร 02-009 9991

ผู้สอบบัญชี : นางสาวพัชรวรรณ คุณะรังษี ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 6650 และหรือนางสาวศิริวรรณ สุรเทพินทร์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 4604 และหรือนางสาวกมลทิพย์ เลิศวิทย์วรเทพ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 4377 แห่งบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ตั้งอยู่เลขที่ 193/136-137 ถนนรัชดาภิเษก คลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110 โทร. 0-2264-9090 โทรสาร 0-2264-0789-90

ที่ปรึกษากฎหมาย : บริษัท สำนักงานกฎหมาย ธรรมนิติ จำกัด ตั้งอยู่เลขที่ 2/2 อาคารภักดี ชั้น 2 ถนนวิฑู แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330 โทร. 0-2680-9777 โทรสาร 0-2680-9711

ผู้ลงทุนสามารถศึกษาข้อมูลของบริษัทฯ เพิ่มเติมได้จากรายงานประจำปี 2565 (แบบ 56-1 One Report) ที่แสดงไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.lannar.com)

(1.2) ลักษณะการประกอบธุรกิจ

(1.2.1) โครงสร้างรายได้จากการประกอบธุรกิจ

โครงสร้างรายได้ของบริษัทฯ	ปี 2563		ปี 2564		ปี 2565		
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	
รายได้จากการขายถ่านหิน	7,105.88	74.26	13,527.17	85.32	23,164.66	91.67	
รายได้จากการขายเอทานอล	2,405.99	25.14	2,207.30	13.92	2,003.98	7.93	
รายได้อื่น	57.27	0.60	119.96	0.76	100.82	0.40	
รวมรายได้ทั้งสิ้น	9,569.14	100.00	15,854.43	100.00	25,269.46	100.00	
โครงสร้างรายได้ของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม	สัดส่วนการถือหุ้น ทางตรงและทางอ้อม ของบริษัทฯ %	ปี 2563		ปี 2564		ปี 2565	
		ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)	51						
รายได้จากการขายเอทานอล		2,405.99	99.89	2,207.30	99.97	2,003.98	99.92
รายได้อื่น		2.61	0.11	0.63	0.03	1.62	0.08
รวมรายได้ทั้งสิ้น		2,408.60	100.00	2,207.93	100.00	2,005.60	100.00
PT. SINGLURUS PRATAMA	65						
รายได้จากการขายถ่านหิน		3,545.46	98.75	7,049.76	98.80	13,001.77	99.37
รายได้อื่น		44.96	1.25	85.81	1.20	82.14	0.63
รวมรายได้ทั้งสิ้น		3,590.42	100.00	7,135.57	100.00	13,083.91	100.00
PT. LANNA HARITA INDONESIA	55						
รายได้จากการขายถ่านหิน		2,346.92	99.51	5,740.87	99.74	8,511.94	99.76
รายได้อื่น		11.47	0.49	15.07	0.26	20.13	0.24
รวมรายได้ทั้งสิ้น		2,358.39	100.00	5,755.94	100.00	8,532.07	100.00
PT. LANNA POWER INDONESIA	99.975						
รายได้จากการขายถ่านหิน		-	-	-	-	-	-
รายได้อื่น		1.86	100.00	0.65	100.00	2.62	100.00
รวมรายได้ทั้งสิ้น		1.86	100.00	0.65	100.00	2.62	100.00
UNITED BULK SHIPPING PTE. LTD.	49						
รายได้จากการขนส่งทางทะเล		231.10	99.96	278.80	100.00	332.58	99.99
รายได้อื่น		0.10	0.04	-	-	0.04	0.01
รวมรายได้ทั้งสิ้น		231.20	100.00	278.80	100.00	332.62	100.00
บริษัท ลานนาพาวเวอร์เอ็นเนอร์เรชั่น จำกัด	99.99985						
รายได้จากการขายเชื้อเพลิงชีวมวลอัดแท่ง		2.99	96.14	-	-	-	-
รายได้อื่น		0.12	3.86	1.57	100.00	0.23	100.00
รวมรายได้ทั้งสิ้น		3.11	100.00	1.57	100.00	0.23	100.00
บริษัท เอสอาร์ที เพาเวอร์เฟลเลท จำกัด	99.9998						
รายได้จากการขายเชื้อเพลิงชีวมวลอัดแท่ง		16.69	99.46	1.86	7.78	-	-
รายได้อื่น		0.09	0.54	22.06	92.22	1.39	100.00
รวมรายได้ทั้งสิ้น		16.78	100.00	23.92	100.00	1.39	100.00
PT. PESONA KHATULISTIWA NUSANTARA	10						
รายได้จากการขายถ่านหิน		-	-	2,044.12	99.16	8,690.95	99.94
รายได้อื่น		-	-	17.36	0.84	4.85	0.06
รวมรายได้ทั้งสิ้น		-	-	2,061.48	100.00	8,695.80	100.00

(1.2.2) ข้อมูลเกี่ยวกับธุรกิจ

ธุรกิจถ่านหินในประเทศ

บริษัทฯ นำเข้าถ่านหินจากเหมืองร่วมทุนและจากแหล่งอื่นในประเทศอินโดนีเซียมาจำหน่ายให้กับลูกค้าในประเทศไทย โดยขายแบบส่งตรงให้ลูกค้าและนำเข้ามาสต็อกไว้ ณ ศูนย์จำหน่ายถ่านหินอยุธยาซึ่งตั้งอยู่ที่อำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยาเพื่อจำหน่ายให้ลูกค้าอีกต่อหนึ่ง โดยศูนย์จำหน่ายถ่านหินอยุธยามีเนื้อที่ทั้งสิ้น 31 ไร่ 29 ตารางวาสามารถรองรับการนำเข้าถ่านหินมาสต็อกได้ถึง 200,000 เมตริกตัน โดยบริษัทฯ มีส่วนแบ่งตลาดถ่านหินในประเทศสำหรับปี 2565 ประมาณร้อยละ 5 ของปริมาณถ่านหินที่ใช้ในภาคอุตสาหกรรมโดยไม่รวมถ่านหินที่ใช้ในการผลิตไฟฟ้าจากเอกชนรายใหญ่ (IPP) และรายเล็ก (SPP) ซึ่งการใช้ถ่านหินในประเทศในปี 2565 ส่วนใหญ่จะใช้ในกลุ่มอุตสาหกรรมผลิตปูนซีเมนต์คิดเป็นร้อยละประมาณ 39 และใช้ในการผลิตกระแสไฟฟ้าและอุตสาหกรรมอื่นคิดเป็นร้อยละประมาณ 61 ทั้งนี้ไม่รวมการผลิตกระแสไฟฟ้าของการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (“ELECTRICITY GENERATING AUTHORITY OF THAILAND” หรือ “EGAT”) คาดว่าการใช้ถ่านหินซึ่งมีราคาต่อหน่วยของค่าความร้อนที่ต่ำกว่าน้ำมันและเชื้อเพลิงอื่นจะมีการขยายตัวอย่างต่อเนื่องในอนาคต

ธุรกิจถ่านหินในต่างประเทศ

บริษัทฯ ได้เข้าไปร่วมลงทุนทำเหมืองถ่านหินในประเทศอินโดนีเซียมาเป็นเวลามากกว่า 21 ปีแล้ว โดยบริษัทฯ ได้นำเข้าถ่านหินจากเหมืองร่วมทุนในประเทศอินโดนีเซียมาจำหน่ายให้กับลูกค้าในประเทศไทยและส่งไปจำหน่ายยังประเทศอื่นด้วย โดยเฉพาะตลาดในแถบภูมิภาคเอเชีย เช่น อินเดีย ญี่ปุ่น เกาหลีใต้ ไต้หวัน ฮองกง เป็นต้น โดยถ่านหินที่บริษัทฯ ผลิตออกจำหน่ายมีคุณภาพและมี BRAND เป็นที่เชื่อถือของลูกค้าทั้งตลาดในประเทศและต่างประเทศ ซึ่งเป็นบริษัทหนึ่งที่มีชื่อเสียงเป็นที่น่าเชื่อถือในธุรกิจถ่านหินในภูมิภาคเอเชีย

PT. LANNA HARITA INDONESIA (“LHI”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่จดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซีย โดยบริษัท ลานนาฮาร์ริซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นทางตรงร้อยละ 55 ของทุนที่ชำระแล้ว ประกอบธุรกิจทำเหมืองถ่านหินที่อำเภอซามารินดา และอำเภอคูเตย จังหวัดกาลิมันตันตะวันออก โดยได้รับสัมปทาน (COAL CONTRACT OF WORK) จากรัฐบาลแห่งประเทศอินโดนีเซียเพื่อผลิตถ่านหินออกจำหน่ายมีกำหนดเวลา 30 ปี (เริ่มตั้งแต่ปี 2544 ถึง 2574) โดยมีปริมาณสำรองถ่านหินคงเหลือไม่ต่ำกว่า 20 ล้านเมตริกตัน และมีกำลังการผลิตถ่านหินออกจำหน่ายปีละประมาณ 3.5 ล้านเมตริกตัน

PT. SINGLURUS PRATAMA (“SGP”) เป็นบริษัทย่อยที่จดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซียโดยบริษัท ลานนาฮาร์ริซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นทางตรงร้อยละ 65 ของทุนที่ชำระแล้ว ประกอบธุรกิจทำเหมืองถ่านหินที่อำเภอคูเตย จังหวัดกาลิมันตันตะวันออก โดยได้รับสัมปทาน (COAL CONTRACT OF WORK) จากรัฐบาลแห่งประเทศอินโดนีเซียเพื่อผลิตถ่านหินออกจำหน่ายมีกำหนดเวลา 30 ปี (เริ่มตั้งแต่ปี 2552 ถึง 2582) โดยมีปริมาณสำรองถ่านหินคงเหลือไม่ต่ำกว่า 40 ล้านเมตริกตัน โดยได้ผลิตถ่านหินออกจำหน่ายจากปี 2565 ที่ประมาณ 4 ล้านเมตริกตัน และมีแผนงานที่จะเพิ่มการผลิตและจำหน่ายถ่านหินขึ้นเป็น 4-5 ล้านเมตริกตันในปีต่อไป โดย SGP อยู่ระหว่างดำเนินการพัฒนาถ่านหินแหล่งใหม่ในพื้นที่สัมปทานเหมืองถ่านหินของ SGP คือแหล่ง MARGOMULYO BLOCK (“MG”) โดยจะเริ่มผลิตและจำหน่ายถ่านหินจากแหล่ง MG ภายในไตรมาสที่ 2/2566 ที่ประมาณ 0.5 ล้านเมตริกตันก่อนที่จะเพิ่มเป็น 1-1.5 ล้านเมตริกตันในปีต่อไป ซึ่งถ่านหินที่ผลิตจากแหล่ง MG จะใช้ท่าเทียบเรือ (PORT AND JETTY) ของแหล่ง ARGOSARI BLOCK (“AG”) ที่ผลิตและจำหน่ายถ่านหินอยู่ในปัจจุบัน โดย SGP ได้ดำเนินการเพิ่มกำลังการผลิตโดยก่อสร้างโรงแต่งแร่ที่ 2 และปรับปรุงพื้นที่กองเก็บถ่านหินบริเวณท่าเทียบเรือให้สามารถกองเก็บถ่านหินได้ถึง 200,000 เมตริกตันเรียบร้อยแล้วและอยู่ระหว่างการก่อสร้างปรับปรุงท่าเทียบเรือและเพิ่มสายพานลำเลียงถ่านหินอีกหนึ่งชุดยาวประมาณ 1.70 กิโลเมตรทอดลงไปท่าเทียบเรือในทะเล เพื่อรองรับการผลิตและจำหน่ายถ่านหินจากแหล่ง AG และ MG ดังกล่าว โดยวางแผนผลิตและจำหน่ายถ่านหินประมาณ 3 และ 1.5 ล้านเมตริกตันต่อปีตามลำดับ รวมทั้งสิ้นประมาณ 4.5 ล้านเมตริกตันต่อปี ซึ่งเป็นถ่านหินคุณภาพดีที่มีค่าความร้อนสูงและปริมาณ SULPHUR ต่ำซึ่งคาดว่าจะทำตลาดได้ง่ายและมีอัตรากำไรที่ดี

PT. PESONA KHATULISTIWA NUSANTARA (“PKN”) เป็นบริษัทย่อยที่จดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซีย โดยบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นทางตรงร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด ประกอบธุรกิจทำเหมือง ถ่านหินที่เมืองบุงลงัน จังหวัดกาลิมันตันเหนือ โดยได้รับสัมปทาน (COAL CONTRACT OF WORK) จากรัฐบาลแห่ง ประเทศอินโดนีเซียเพื่อผลิตถ่านหินออกจำหน่ายมีกำหนดเวลา 30 ปี (เริ่มตั้งแต่ปี 2552 ถึง 2582) โดยมีปริมาณสำรอง ถ่านหินคงเหลือไม่ต่ำกว่า 31 ล้านเมตริกตัน และมีกำลังการผลิตถ่านหินออกจำหน่ายในปี 2565 ที่ประมาณ 5.4 ล้าน เมตริกตัน และได้วางแผนผลิตถ่านหินออกจำหน่ายเพิ่มขึ้นเป็น 6.0 ล้านเมตริกตันในปี 2566

UNITED BULK SHIPPING PTE. LTD. (“UBS”) เป็นบริษัทร่วมที่จดทะเบียนในประเทศสิงคโปร์ โดยบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นทางตรงร้อยละ 49 ของทุนที่ชำระแล้ว ประกอบธุรกิจขนส่งสินค้าทางทะเลและ ซื้อขายถ่านหิน ซึ่งจะช่วยสนับสนุนและบริหารการขนส่งถ่านหินที่นำเข้ามาจำหน่ายในประเทศไทยและหรือส่งไป จำหน่ายยังประเทศอื่นได้อย่างมีประสิทธิภาพและมีต้นทุนการขนส่งที่ต่ำ

ธุรกิจเอทานอลเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิง

บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) (“TAE”) เป็นบริษัทย่อยที่จดทะเบียนในประเทศไทย โดย บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นทางตรงร้อยละ 51 ของทุนที่ชำระแล้ว ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่าย เอทานอล (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 โดยใช้กากน้ำตาลและมัน ส้าปะหลังเป็นวัตถุดิบหลัก ทั้งสองสายการผลิตได้รับสิทธิประโยชน์พิเศษตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 ทั้งนี้เอทานอลเป็นเชื้อเพลิงที่สะอาดใช้ผสมกับน้ำมันเบนซินในอัตราส่วนผสม 10%, 20% และ 85% เป็นน้ำมันแก๊สโซฮอล์ E10, E20 หรือ E85 ที่ใช้เป็นเชื้อเพลิงสำหรับรถยนต์โดยทั่วไป ทั้งนี้หุ้นสามัญบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) ได้เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเริ่มทำการซื้อขายตั้งแต่วันที่ 5 มิถุนายน 2557 เป็นต้นมา

ธุรกิจพลังงานทดแทน

บริษัท ลานนาพาเวอร์เจ็นเนอร์เรชั่น จำกัด (“LPG”) เป็นบริษัทย่อยที่จดทะเบียนจัดตั้งขึ้นในประเทศไทย ในปี 2559 โดยบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นทางตรงร้อยละ 99.9985 ของทุนที่ชำระแล้ว ซึ่งมี เป้าหมายที่จะศึกษาและเตรียมการลงทุนในโครงการด้านพลังงานทดแทนทั้งในประเทศไทยและต่างประเทศ โดยในปี 2563 LPG จำกัด เข้าลงทุนซื้อสามัญและหุ้นบริษัท เอสอาร์ที เฟาเวอร์ เพลเลท จำกัด (“SRT”) โดยถือหุ้น ร้อยละ 99.998 ของทุนที่ชำระแล้ว ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายเชื้อเพลิงชีวมวลอัดแท่ง (Wood Pellet) ในเชิง พาณิชยโดย SRT มีโรงงานตั้งอยู่ที่อำเภอเคียนซา จังหวัดสุราษฎร์ธานี ขนาดกำลังการผลิตเชื้อเพลิงชีวมวลอัดแท่ง 60,000 เมตริกตันต่อปี นอกจากนี้บริษัทฯ และ LPG ยังมองหาโอกาสและกำลังศึกษาหาช่องทางเข้าไปลงทุนในโครงการ พลังงานทดแทนเพิ่มเติมทั้งในประเทศและต่างประเทศ เช่น ธุรกิจพลังงานชีวมวล ธุรกิจผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจาก เชื้อเพลิงชีวมวลชีวภาพ เป็นต้น รวมถึงการลงทุนและพัฒนาธุรกิจพลังงานด้านอื่น เช่น โครงการพลังงานแสงอาทิตย์ (SOLAR ENERGY) พลังงานลม (WIND-ENERGY) โครงการสถานีอัดประจุไฟฟ้า (EV CHARGING) หรือโครงการที่ เกี่ยวข้องต่างๆ เป็นต้น ซึ่งจะสร้างรายได้และกำไรให้เพิ่มมากยิ่งขึ้นได้ในอนาคต

บริษัท เอสอาร์ที เพาเวอร์เพลเล็ต จำกัด (“SRT”) เป็นบริษัทย่อยที่จดทะเบียนในประเทศไทย โดยบริษัท ลานนาพาวเวอร์เจเนอเรชั่น จำกัด (“LPG”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ เข้าลงทุนซื้อสามัญและหุ้นบุริมสิทธิบริษัท SRT โดยถือหุ้นร้อยละ 99.9998 ของหุ้นที่ชำระแล้ว ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายเชื้อเพลิงชีวมวลอัดแท่ง (Wood Pellet) ในเชิงพาณิชย์ โดย SRT มีโรงงานตั้งอยู่ที่อำเภอเคียนซา จังหวัดสุราษฎร์ธานี ขนาดกำลังการผลิตเชื้อเพลิงชีวมวลอัดแท่ง 60,000 เมตริกตันต่อปี โดยใช้วัสดุเหลือใช้ทางการเกษตรเป็นวัตถุดิบหลัก เช่น เศษไม้ ปีกไม้ที่ได้จากอุตสาหกรรมเฟอร์นิเจอร์และรากไม้ยางพารา นำมาผ่านกระบวนการผลิตและอัดเป็นเชื้อเพลิงชีวมวลอัดแท่งที่เหมาะสมเพื่อนำไปใช้เป็นเชื้อเพลิงในเครื่องกำเนิดไอน้ำ (Boiler) หรือใช้ในเตาเผา (Furnace) สำหรับใช้ในการผลิตไฟฟ้าและความร้อนและอุตสาหกรรมต่างๆ โดยปัจจุบัน SRT ได้รับผลกระทบจากสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อ COVID-19 ทำให้การส่งออกเฟอร์นิเจอร์ที่ลดลงทำให้วัตถุดิบไม้ซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักในการผลิตเชื้อเพลิงชีวมวลอัดแท่งขาดแคลนและปรับราคาเพิ่มสูงขึ้นค่อนข้างมาก ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานของ SRT ทำให้มีผลขาดทุน บริษัทฯ จึงจำเป็นต้องปรับโครงสร้างการลงทุนใน SRT เพื่อความคล่องตัวและมีประสิทธิภาพมากขึ้น โดยให้ SRT หยุดดำเนินการและโอนกิจการให้แก่ LPG เพื่อนำเครื่องจักรไปติดตั้งในพื้นที่ที่เหมาะสมและศึกษาความเป็นไปได้ในการผลิตเชื้อเพลิงจากวัตถุดิบอื่นๆ เช่น ต้นมันสำปะหลัง เพื่อจำหน่ายให้กับลูกค้าต่อไป ซึ่งคาดว่าแนวโน้มของธุรกิจชีวมวลอัดแท่งจะดีขึ้นอย่างต่อเนื่องในอนาคต

PT. LANNA POWER INDONESIA (“LPI”) เป็นบริษัทย่อยที่จดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซีย โดยบริษัท ลานนาพาวเวอร์เจเนอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นทางตรงและทางอ้อมร้อยละ 99.975 ของหุ้นที่ชำระแล้ว ประกอบธุรกิจนำเข้าถ่านหินมาจำหน่ายให้ลูกค้าอีกต่อหนึ่ง รวมถึงศึกษาหาช่องทางเข้าไปลงทุนในโครงการโรงไฟฟ้าและพลังงานทดแทนเพิ่มเติมในประเทศอินโดนีเซีย อย่างไรก็ตามบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติเห็นชอบให้จดทะเบียนเลิกบริษัทและชำระบัญชี LPI เนื่องจากสภาวะปัจจุบันจากการที่รัฐบาลอินโดนีเซียได้ออกกฎหมายและมาตรการต่างๆ ที่เข้มงวดมากขึ้น ทำให้การประกอบธุรกิจซื้อขายไปถ่านหิน (COAL TRADING) ในประเทศอินโดนีเซียของ LPI ทำได้ยากมากขึ้น โดย LPI ไม่มีการประกอบธุรกิจ COAL TRADING แล้ว กอปรกับการประกอบธุรกิจพัฒนาโครงการโรงไฟฟ้าและพลังงานทดแทนในประเทศอินโดนีเซีย จะต้องแยกหรือจัดตั้งบริษัทใหม่เพื่อประกอบธุรกิจโดยมีวัตถุประสงค์เดียว (SINGLE PURPOSE COMPANY) ซึ่งบริษัทฯ สามารถดำเนินการจัดตั้งบริษัทใหม่ในประเทศอินโดนีเซียได้เมื่อมีโครงการลงทุนที่น่าสนใจในอนาคต คาดว่า LPI จะสามารถจดทะเบียนเลิกบริษัทและชำระบัญชีเสร็จสิ้นเรียบร้อยภายในไตรมาสที่ 1/2566

(1.2.3) การประกอบธุรกิจถ่านหิน

ลักษณะของถ่านหิน

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

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

การผลิตถ่านหิน

ถ่านหินเกิดจากการสะสมตัวของซากพืชที่ทับถมอยู่ในหนอง คลอง บึงเป็นเวลานานนับล้านปี และค่อยๆ จมตัวลงใต้ผิวดินจนซากพืชกลายเป็นถ่านหิน โดยผลของการเปลี่ยนแปลงของผิวโลก และขบวนการตามธรรมชาติ ในช่วงหลายล้านปีที่ผ่านมา ดังนั้นการที่จะนำถ่านหินขึ้นมาใช้จึงต้องมีการสำรวจค้นหาโดยการศึกษาค้นคว้าข้อมูลทางธรณีวิทยาใต้ผิวดิน เพื่อให้ทราบถึงความหนาของชั้นถ่านหิน ขอบเขตพื้นที่การกระจายตัวของแหล่งถ่านหิน คุณภาพทางเคมี และปริมาณสำรองในเชิงพาณิชย์ ซึ่งจะใช้เป็นข้อมูลในการตัดสินใจเพื่อพัฒนาแหล่งถ่านหินดังกล่าวต่อไป ดังนั้นการผลิตถ่านหินจึงแบ่งออกได้เป็น 3 ขั้นตอนใหญ่ ดังนี้

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

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

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

การกำหนดราคาถ่านหิน

ราคาขายถ่านหินจะกำหนดตามค่าความร้อนเป็นหลักเช่นเดียวกับการกำหนดราคาขายเชื้อเพลิงชนิดอื่น ราคาขาย ถ่านหินสำหรับลูกค้าแต่ละรายจะแตกต่างกันไปขึ้นอยู่กับปัจจัยต่างๆ คือปริมาณที่สั่งซื้อ ข้อกำหนดด้านคุณภาพ เช่น ค่าความร้อน ระยะเวลาชำระเงินและเงื่อนไขอื่นที่ลูกค้ากำหนด ซึ่งปัจจัยดังกล่าวจะเป็นตัวกำหนดราคาขายถ่านหินสำหรับลูกค้าทุกรายโดยเสมอภาคกัน การกำหนดราคาขายถ่านหินที่นำเข้าจากต่างประเทศขึ้นอยู่กับราคากลางของลูกค้าแต่ละรายซึ่งอาจจะเป็นราคา FOB หรือ CIF หรือราคาส่งถึงโรงงานของผู้ซื้อ เป็นต้น

การจัดจำหน่าย

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

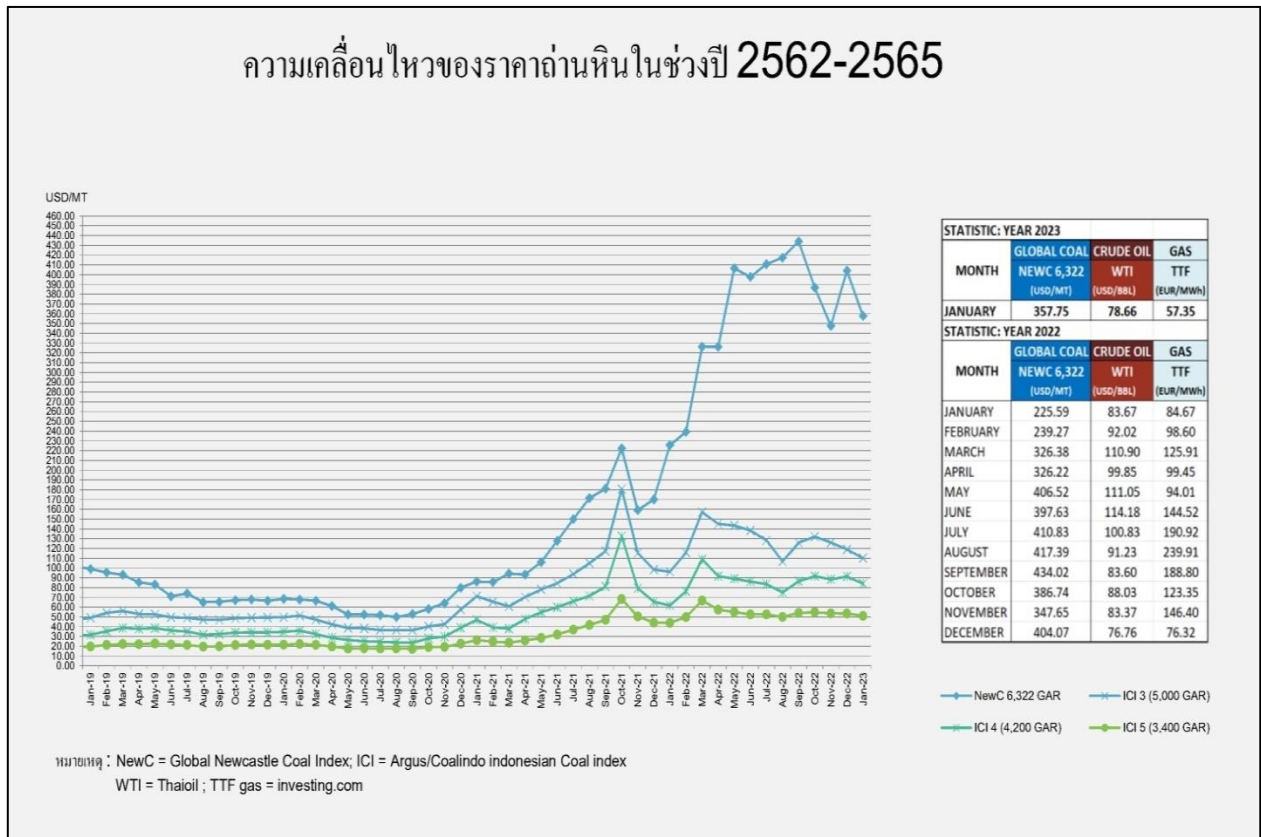
กลยุทธ์ในการแข่งขัน

บริษัท จะเน้นการให้บริการและการควบคุมคุณภาพถ่านหินเป็นกลยุทธ์หลักในการแข่งขันแทนการใช้กลยุทธ์ด้านราคา นอกจากนี้บริษัท ยังได้พัฒนาวิธีการผลิตถ่านหินให้ได้คุณภาพดี โดยการนำเทคโนโลยีที่ทันสมัยมาพัฒนาระบบการผลิตถ่านหินอย่างสม่ำเสมอ

ภาวะการแข่งขัน

ธุรกิจการจำหน่ายถ่านหินในประเทศเป็นธุรกิจที่มีผู้ประกอบการน้อยราย (OLIGOPOLY MARKET) โดยมีลูกค้าที่เป็นกลุ่มโรงงานอุตสาหกรรมขนาดใหญ่ และขนาดเล็กโดยมีคู่แข่งที่สำคัญคือบริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน) ทั้งนี้บริษัท มีเหมืองถ่านหินที่มีคุณภาพสูงเป็นของตนเองและยังมีปริมาณสำรองในเชิงพาณิชย์อีกหลายปี จึงมีจุดแข็งและศักยภาพในการแข่งขันที่ดี

แนวโน้มอุตสาหกรรม



เศรษฐกิจทั่วโลกฟื้นตัวต่อเนื่องจากปี 2564 จากปัญหาวิกฤตสถานการณ์โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19) ที่ผ่อนคลายลงทำให้มีความต้องการใช้พลังงานเพิ่มสูงขึ้น ในขณะที่อุปทานของเชื้อเพลิงและโลจิสติกส์ยังคงค่อนข้างตึงตัว ประกอบกับสถานการณ์ความตึงเครียดระหว่างยูเครนและรัสเซียเริ่มส่งผลกระทบต่อความกังวลให้กับตลาดในระหว่างไตรมาสที่ 1/2565 และราคาตลาดของสินค้ากลุ่มโภคภัณฑ์ปรับตัวสูงขึ้นอย่างรวดเร็วรวมถึงราคาถ่านหิน

ต่อมาภายหลังจากที่ตลาดได้ปรับระดับขึ้นแล้วก็ยังมี การปรับขยับขึ้นลงบ้างตามปัจจัยหนุนจากผลกระทบจากการใช้มาตรการควบคุมการแพร่ระบาดของ COVID-19 ของจีนที่เข้มงวดภายใต้นโยบายโควิดเป็นศูนย์ส่งผลให้ธุรกิจอุตสาหกรรมการค้าและการบริการภายในประเทศจีนชะลอตัวค่อนข้างสูง นอกจากนี้ตลาดยังรอดูสัญญาณจากท่าทีของสหภาพยุโรป (European Union หรือ "EU") ที่อยู่ระหว่างรอฉันทมติจากประเทศสมาชิกในการบังคับใช้มาตรการคว่ำบาตรน้ำมันรัสเซีย รวมถึงความกังวลต่ออัตราเงินเฟ้อที่ปรับตัวสูงขึ้นจากท่าทีของธนาคารกลางหลายประเทศเริ่มมีมาตรการเข้มงวดทางการเงินซึ่งได้ส่งผลให้เศรษฐกิจชะลอตัวลงตามมา ซึ่งเมื่อปลายเดือนพฤษภาคม 2565 ทางสหภาพยุโรปสามารถตกลงกันได้และประกาศอย่างเป็นทางการที่จะลดการนำเข้าน้ำมันดิบจากรัสเซียกว่าร้อยละ 90 ภายในสิ้นปี 2565 ส่วนทางด้านรัสเซียเองก็ได้ตอบโต้มาตรการคว่ำบาตรดังกล่าวโดยประกาศระงับการส่งมอบน้ำมันรวมถึงก๊าซธรรมชาติและถ่านหินกับประเทศที่ปฏิเสธจะจ่ายค่าพลังงานเป็นเงินสกุลรูเบิลรัสเซีย ต่อมาเมื่อสถานการณ์เข้าสู่เดือนกรกฎาคม 2565 ตลาดมีความกังวลมากขึ้นต่อ Global Recession รวมถึงการเพิ่มขึ้นของจำนวนคนที่ติดเชื้อ COVID-19 ในจีนที่สูงขึ้นโดยมีการประกาศเขตควบคุมครั้งใหม่ซึ่งประชาชนบางส่วนออกมาประท้วงในครั้งนี้นำให้ตลาดลดความเชื่อมั่นทางเศรษฐกิจของจีนลงมาอีกและได้ปรับลดประมาณการใช้น้ำมันจากที่จีนซึ่งเป็นประเทศนำเข้าน้ำมันอันดับหนึ่งของโลกบวกกับความผันผวนในตลาดค่าเงิน ทำให้ตลาดราคาน้ำมันดิบปรับลดลงสู่ระดับเดียวกับช่วงก่อนเริ่มต้นของสถานการณ์ความตึงเครียดระหว่างยูเครนและรัสเซีย ซึ่งถือว่าเป็น Economic Turbulence ของโลกในปี 2565

อย่างไรก็ตามตลาดก๊าซธรรมชาติกลับมีทิศทางสวนทางกับตลาดน้ำมันโดยสิ้นเชิง โดยราคาก๊าซธรรมชาติได้ปรับระดับสูงขึ้นอีกตามความกังวลของประเทศทางยุโรปที่จะมีพลังงานไว้ใช้เพียงพอในช่วงฤดูหนาวที่ใกล้จะมาถึงอันเนื่องจากรัสเซียระงับการส่งมอบจึงได้มีการเร่งสร้างสต็อกก๊าซธรรมชาติโดยนำเข้าจากแหล่งอื่นเพื่อทดแทน ส่งผลให้ตลาดตั้งตัวสูงมากอย่างไม่เคยปรากฏมาก่อนรวมถึงข้อจำกัดของระบบท่อส่งและโรงแยกก๊าซ LNG (Degasification) ที่จะถูกสร้างขึ้นมาจะเสร็จไม่ทันหรือไม่เพียงพอ จึงทำให้เชื้อเพลิงถ่านหินได้ถูกเลือกมาเสริมในการผลิตกระแสไฟฟ้าโดยมีการปรับเพิ่มกำลังการผลิตจากโรงไฟฟ้าที่เดินเครื่องอยู่เดิมหรือเปิดเดินเครื่องใหม่สำหรับโรงไฟฟ้าที่เคยถูกปิดไว้จากเดิมที่มีนโยบายปรับลดหรือยกเลิกการใช้เชื้อเพลิงถ่านหินมาก่อนหน้านี้ จนมาถึงต้นเดือนธันวาคม 2565 เป็นที่ทราบชัดว่าฤดูหนาวไม่รุนแรงตามที่ได้ประเมินไว้ ประเทศต่างๆ คลายความกังวลต่อวิกฤติพลังงานและก๊าซธรรมชาติที่กักตุนไว้จากคลังได้ถูกนำมาใช้น้อยกว่าที่เตรียมไว้และมีอุปสงค์ลดน้อยลงกว่าเดิม ซึ่งตลาด Dutch TTF ซึ่งเป็นดัชนีราคามาตรฐานหลักของการซื้อขายก๊าซธรรมชาติของยุโรปที่เคยทะลุทำสถิติสูงที่สุดที่ 345 ยูโร ต่อเมกะวัตต์-ชั่วโมงในเดือนมีนาคม 2555 ได้ปรับตัวลดลงอย่างฉับพลันมาอยู่ที่ 73 ยูโร ต่อเมกะวัตต์-ชั่วโมงในเดือนธันวาคม 2565 หรือลดลงประมาณ 50% จากเดือนก่อน ส่วนตลาดถ่านหินก็ได้ปรับลดตามลงมาเช่นกันในเดือนมกราคม 2566 และลดลงต่อเนื่องในเดือนถัดมา

สำหรับตลาดถ่านหินในภูมิภาคเอเชียปี 2565 ประเทศผู้นำเข้าหลักอย่างประเทศจีนนำเข้าถ่านหินจากประเทศอินโดนีเซียจำนวน 69.69 ล้านเมตริกตัน ลดลงจากปี 2564 ที่จำนวน 109.49 ล้านเมตริกตัน หรือลดลง 35.76% เนื่องจากเศรษฐกิจที่ชะลอตัวจากมาตรการควบคุมโควิดเป็นศูนย์ ขณะที่ประเทศอินเดียขึ้นมาเป็นผู้นำเข้าอันดับแรกแทนที่ประเทศจีน โดยประเทศอินเดียนำเข้าถ่านหินจำนวน 110.15 ล้านเมตริกตัน เพิ่มขึ้นจากปี 2564 ที่นำเข้าถ่านหินจำนวน 70.78 ล้านเมตริกตัน หรือเพิ่มขึ้น 55.63% ทั้งนี้ประเทศอินโดนีเซียส่งออกถ่านหินรวมทั้งสิ้นประมาณ 306.29 ล้านเมตริกตัน หรือเพิ่มขึ้น 4.29% จากปี 2564

บทวิเคราะห์ Coal 2022 ของ U.S. Energy Information Administration (EIA) ได้รายงานตัวเลขปริมาณยอดการใช้ถ่านหินโลกในปี 2565 รวมทั้งสิ้น 8,025 ล้านเมตริกตัน ปรับสูงขึ้นกว่าปีก่อน 1.2% จาก 7,929 ล้านเมตริกตัน ซึ่งสูงที่สุดในประวัติศาสตร์และคาดว่าจะยืนอยู่เหนือระดับแปดพันล้านเมตริกตันต่อเนื่องไปถึงปี 2568 เป็นอย่างน้อยตามปีที่ได้ประมาณการไว้ ประเทศจีนและอินเดียยังเป็นผู้ใช้ถ่านหินอันดับต้นของโลก โดยประเทศจีนเป็นอันดับหนึ่งที่ปริมาณ 4,250 ล้านเมตริกตันในปี 2565 โดยจะปรับขึ้นเป็น 4,337 ในปี 2568 หรือเพิ่มขึ้น 0.7% ขณะที่ประเทศอินเดียเป็นอันดับสองที่ปริมาณ 1,103 ล้านเมตริกตันในปี 2565 โดยจะปรับเพิ่มขึ้นเป็น 1,220 ในปี 2568 หรือเพิ่มขึ้นประมาณ 3.4% ในด้านการผลิตถ่านหินได้ถูกประเมินว่าจะเข้าสู่จุดสูงสุดในปี 2566 และจะปรับตัวลดลงโดยเฉพาะหลังจากปี 2568 จากข้อจำกัดในการพัฒนาถ่านหินแหล่งใหม่ที่จะมีได้น้อยลงภายใต้ปัจจัยที่ท้าทายจากความสมบูรณ์ของแหล่งแร่ ข้อกังวลเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมสังคมการค้ากับกิจการ และการเข้าถึงแหล่งเงินทุนขนาดใหญ่

(1.2.4) การประกอบธุรกิจเอทานอลเป็นเชื้อเพลิง

เอทานอลหรือเรียกอีกชื่อหนึ่งว่า เอทิลแอลกอฮอล์ คือแอลกอฮอล์ที่ได้จากการแปรรูปพืชผลทางเกษตรประเภทแป้งและน้ำตาล เช่น มันสำปะหลัง, อ้อย, กากน้ำตาล และข้าวโพด เป็นต้น โดยผ่านกระบวนการย่อยแป้งเป็นน้ำตาล (สำหรับวัตถุดิบประเภทแป้ง) กระบวนการหมักเพื่อเปลี่ยนน้ำตาลเป็นแอลกอฮอล์ และกระบวนการกลั่น รวมถึงกระบวนการแยกน้ำออก ให้ได้ความบริสุทธิ์สูงถึง 99.5% โดยปริมาตร

เอทานอลมีสูตรโมเลกุล C_2H_5OH มีจุดเดือดประมาณ 78 องศาเซลเซียส คุณสมบัติโดยทั่วไปเป็นของเหลวใส ไม่มีสีติดไฟง่าย เป็นเชื้อเพลิงที่มีค่าออกเทนสูง ซึ่งเมื่อนำไปผสมกับน้ำมันเบนซินในอัตราส่วนที่เหมาะสมจะได้น้ำมันเชื้อเพลิงสะอาดที่เผาไหม้ได้สมบูรณ์ขึ้น และช่วยลดมลพิษทางอากาศ โดยลดปริมาณสารประกอบไฮโดรคาร์บอน คาร์บอนมอนนอกไซด์ (CO) และคาร์บอนไดออกไซด์ (CO_2) ซึ่งเป็นปัจจัยหลักที่ก่อให้เกิดสภาวะเรือนกระจก (GREEN HOUSE EFFECT) ในชั้นบรรยากาศ

การผลิตเอทานอลเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิง

บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) (“TAE”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยมีกรรมวิธีการผลิตเอทานอลเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิง โดยใช้กากน้ำตาลและมันสำปะหลังเป็นวัตถุดิบหลักโดยมีขั้นตอนการผลิตที่สำคัญ 4 ขั้นตอนดังนี้

(1) การเตรียมวัตถุดิบ : มีกระบวนการแตกต่างกันตามประเภทวัตถุดิบที่ใช้ดังนี้

(ก) กากน้ำตาล: ทำการเจือจางกากน้ำตาลด้วยน้ำให้ได้ความเข้มข้นที่พอเหมาะ โดยการเติมกรดเพื่อให้สิ่งเจือปนพวก ORGANIC SALT ตกตะกอนออกจากกากน้ำตาล แล้วจึงส่งเข้าสู่กระบวนการหมักต่อไป

(ข) มันสำปะหลัง: ทำความสะอาดวัตถุดิบมันเส้นเพื่อกำจัดสิ่งเจือปนที่เป็นโลหะและดินทรายออกหลังจากนั้นมันเส้นจะถูกนำมาบดผสมกับน้ำจนได้เป็นน้ำแป้งและผ่านกระบวนการย่อยแป้งให้เป็นน้ำตาลโดยใช้เอนไซม์ก่อนส่งไปยังกระบวนการหมักต่อไป

(2) การหมัก : วัตถุดิบที่ได้จากการเตรียมในขั้นที่ 1 จะถูกบ้อนไปยังถังหมักโดยใช้ยีสต์เป็นตัวเปลี่ยนน้ำตาลให้เป็นแอลกอฮอล์

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

(4) การตัดน้ำออก : เป็นการแยกเอาน้ำที่เหลือจากขั้นตอนการกลั่นออกเพื่อทำให้แอลกอฮอล์ไร้น้ำเป็นแอลกอฮอล์บริสุทธิ์ 99.5% โดยไอระเหยของแอลกอฮอล์จะผ่าน DEHYDRATION UNIT จำนวน 2 ถึงซึ่งจะมีซีโอไลต์ (ZEOLITES) บรรจุไว้ภายในทำหน้าที่ดูดซับน้ำออกจากแอลกอฮอล์ โดยแอลกอฮอล์ที่แห้งแล้วจะถูกควบกลั่นและทำให้เย็นลงก่อนจะเก็บบรรจุไว้จำหน่ายต่อไป

การกำหนดราคาเอทานอล

คณะกรรมการบริหารนโยบายพลังงาน(กบง.) เห็นชอบให้ใช้ราคาเอทานอลอ้างอิงจากการเปรียบเทียบราคาต่ำสุด ระหว่างราคาเอทานอลที่ผู้ผลิตรายงานต่อกรมสรรพสามิตกับราคาเอทานอลที่ผู้ค้ามาตรา 7 รายงานต่อสำนักงานนโยบายและแผนพลังงาน (สนพ.) ทั้งนี้ให้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่เดือนธันวาคม 2558 เป็นต้นไป โดย TAE มีนโยบายในการกำหนดราคาขายจากต้นทุนบวกอัตรากำไรขั้นต้นที่เหมาะสม (Cost Plus Margin) ซึ่งนอกเหนือจากการพิจารณาราคาเอทานอลอ้างอิงที่ประกาศโดย สนพ.แล้ว TAE ยังพิจารณาปัจจัยต่างๆ ประกอบในการกำหนดราคาขายเอทานอลแปลงสภาพเป็นสำคัญ เช่น ราคาวัตถุดิบที่ใช้ในการผลิตอุปสงค์และอุปทานของตลาด รวมถึงภาวะการแข่งขันโดยรวมในขณะนั้นทั้งจากตลาดในประเทศและต่างประเทศ เป็นต้น

ขั้นตอนการผลิตเอทานอล เป็นเชื้อเพลิง



การจำหน่ายและช่องทางการจัดจำหน่ายเอทานอล

กรมสรรพสามิตมีข้อกำหนดให้จำหน่ายเอทานอลที่ใช้เป็นเชื้อเพลิงจะต้องผ่านการแปลงสภาพเป็น “เอทานอลแปลงสภาพ” (Denatured Ethanol) โดยผสมกับน้ำมันเบนซินหรือน้ำมันแก๊สโซฮอล์ในสัดส่วน 0.5% ต่อเอทานอล 99.5% โดยปริมาตร เพื่อให้ได้เอทานอลแปลงสภาพสำหรับจำหน่ายให้กับบริษัทผู้ค้าน้ำมัน ตามมาตรา 7 แห่งพระราชบัญญัติการค้าน้ำมันเชื้อเพลิง พ.ศ. 2543 โดยบริษัทผู้ค้าน้ำมันจะนำเอทานอลแปลงสภาพไปผสมกับน้ำมันเบนซินในอัตราส่วนผสมต่าง ๆ เป็นน้ำมันแก๊สโซฮอล์ E10, น้ำมันแก๊สโซฮอล์ E20 และน้ำมันแก๊สโซฮอล์ E85 ตามลำดับ โดยลูกค้าเป็นผู้รับผิดชอบการขนส่งเอทานอลที่ซื้อเองเป็นส่วนใหญ่ และมีบางรายที่ผู้ขายเป็นผู้รับผิดชอบการขนส่งเอทานอลที่ซื้อจนถึงคลังเก็บน้ำมันของลูกค้าซึ่งส่วนใหญ่จะขายเป็นเงินเชื่อโดยลูกค้าเป็นบริษัทน้ำมันขนาดใหญ่ที่มีความมั่นคงทางการเงินสูง จึงไม่มีความเสี่ยงจากการที่ลูกค้าจะไม่ชำระหนี้ในอนาคต

กลยุทธ์ในการแข่งขัน
เน้นการให้บริการและการควบคุมคุณภาพสินค้า รวมถึงความแน่นอนในการส่งมอบสินค้า เป็นกลยุทธ์ที่สำคัญที่ทำให้ได้รับความไว้วางใจจากลูกค้า ทำให้สามารถรักษาความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้าและครอบครองส่วนแบ่งในตลาดไว้ได้เป็นส่วนใหญ่

ภาวะอุตสาหกรรมเอทานอล
ความต้องการใช้เอทานอลในปี 2565 โดยเฉลี่ยอยู่ที่ 3.85 ล้านลิตรต่อวัน เพิ่มขึ้นจากปี 2564 ประมาณร้อยละ 3.77 เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัสโควิด-19 (COVID-19) ที่มีแนวโน้มลดลง มาตรการจำกัดการเดินทางเริ่มผ่อนคลายมากขึ้น ประกอบกับสภาพเศรษฐกิจที่เริ่มฟื้นตัว ส่งผลให้ความต้องการใช้เอทานอลที่เป็นส่วนผสมของน้ำมันเชื้อเพลิงแก๊สโซฮอล์เพิ่มขึ้น

ความต้องการใช้เอทานอลเป็นเชื้อเพลิง

รายละเอียด	(หน่วย : ล้านลิตร)					
	ปี 2560	ปี 2561	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2565
ปริมาณการใช้เอทานอล	1,435.40	1,532.65	1,629.90	1,519.98	1,355.67	1,405.25
ปริมาณการใช้เอทานอลเฉลี่ยต่อวัน	4.00	4.20	4.43	4.00	3.71	3.85
ที่มา: กรมพัฒนาพลังงานทดแทนและอนุรักษ์พลังงาน กระทรวงพลังงาน						

ภาวะอุตสาหกรรมแก๊สโซฮอล์

เนื่องจากเอทานอลที่ใช้เป็นเชื้อเพลิงนั้น จะถูกนำไปผสมรวมกับน้ำมันเบนซินที่สัดส่วนต่างๆ เป็นน้ำมันแก๊สโซฮอล์ E10, E20 และ E85 ตามลำดับ ดังนั้น ความต้องการใช้เอทานอลสำหรับใช้เป็นเชื้อเพลิงในประเทศ จะแปรผันตามปริมาณการใช้น้ำมันแก๊สโซฮอล์ในประเทศเป็นหลัก โดยในปี 2565 ปริมาณการใช้น้ำมันแก๊สโซฮอล์ในประเทศเพิ่มขึ้น 1.26 ล้านลิตรต่อวัน หรือคิดเป็นร้อยละ 4.44เมื่อเทียบกับปี 2564

ภาวะการแข่งขัน

ในปี 2565 ประเทศไทยมีโรงงานผลิตเอทานอลที่เปิดดำเนินการแล้วจำนวน 26 โรงงาน คิดเป็นกำลังการผลิตติดตั้งรวม 6,570,000 ลิตรต่อวัน

ส่วนแบ่งการตลาดของธุรกิจเอทานอล

ปี	ปริมาณการใช้เอทานอลภายในประเทศ (ล้านลิตร)	ปริมาณการขายเอทานอลแปลงสภาพของ TAE (ล้านลิตร)	ส่วนแบ่งการตลาดของ TAE (ร้อยละ)
2560	1,435.18	98.09	6.83
2561	1,532.65	115.83	7.56
2562	1,629.90	117.02	7.18
2563	1,519.98	104.425	6.87
2564	1,355.67	85.352	6.30
2565	1,405.25	73.368	5.22

หมายเหตุ : (1) TAE มีส่วนแบ่งการตลาดในปี 2565 ร้อยละ 5.22 ลดลงจากปี 2564 คิดเป็นร้อยละ 1.08

(2) ที่มา : กรมพัฒนาพลังงานทดแทนและอนุรักษ์พลังงาน กระทรวงพลังงาน

(1.2.5) โครงการลงทุนในอนาคต

บริษัทฯ ได้วางแผนและกำหนดกลยุทธ์การลงทุนและดำเนินธุรกิจให้มีความหลากหลาย การลงทุนมีความรัดกุม รอบคอบและระมัดระวัง และมีการกระจายความเสี่ยงที่เหมาะสม โดยมีเป้าหมายที่จะทำให้บริษัทฯ เจริญเติบโตอย่างมีคุณภาพ มั่นคงและยั่งยืนในระยะยาว อีกทั้งยังให้ความสำคัญในการดำเนินธุรกิจอย่างมีธรรมาภิบาลและมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ทั้งนี้ปัจจุบันบริษัทฯ ประกอบธุรกิจถ่านหินเป็นธุรกิจหลัก โดยมีแหล่งสัมปทานเหมืองถ่านหินในประเทศอินโดนีเซียอยู่แล้ว 2 แห่งและได้เข้าไปลงทุนในแหล่งสัมปทานเหมืองถ่านหินแหล่งที่ 3 ในปี 2564 ที่ผ่านมา ซึ่งแหล่งถ่านหินดังกล่าวทั้ง 3 แห่งมีอายุสัมปทานคงเหลืออยู่อีกมากกว่า 10 ปี และมีปริมาณสำรองถ่านหินที่มีคุณภาพและมากเพียงพอที่จะสร้างรายได้และกำไรให้กับบริษัทฯ อย่างต่อเนื่องในระยะยาว แต่กระแสที่เกิดขึ้นในปัจจุบันมองว่าพลังงานฟอสซิล เช่น น้ำมัน ก๊าซธรรมชาติและถ่านหินนั้นเป็นปัจจัยสำคัญที่ก่อให้เกิดก๊าซเรือนกระจกและนำไปสู่ภาวะโลกร้อนที่เป็นปัญหารุนแรงและส่งผลกระทบต่อสภาพภูมิอากาศ มีความพยายามที่จะนำไปซึ่งการเปลี่ยนผ่านจากการใช้พลังงานฟอสซิลไปเป็นพลังงานหมุนเวียนมากขึ้น อย่างไรก็ตามพลังงานฟอสซิลยังคงเป็นแหล่งเชื้อเพลิงหลักในปัจจุบันและการใช้พลังงานหมุนเวียนหรือพลังงานทางเลือกเพื่อทดแทนพลังงานฟอสซิลยังมีข้อจำกัดหลายประการ จึงทำให้การใช้พลังงานฟอสซิลยังมีความจำเป็นอยู่ในช่วงเปลี่ยนผ่านนี้ รวมถึงเชื้อเพลิงถ่านหินก็ยังคงมีความต้องการและมีการใช้ถ่านหินในการผลิตกระแสไฟฟ้าและขบวนการผลิตในภาคอุตสาหกรรมเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะในภูมิภาคเอเชีย แม้ว่าจะมีแนวโน้มลดลงในอนาคต ซึ่งบริษัทฯ มีประสบการณ์ ความรู้และความชำนาญในการประกอบธุรกิจถ่านหินมาเป็นระยะเวลายาวนาน จึงยังคงมองหาช่องทางและโอกาสในการเข้าไปลงทุนในแหล่งสัมปทานเหมืองถ่านหินในประเทศอินโดนีเซียเพิ่มเติมในอนาคต เพื่อชดเชยปริมาณสำรองถ่านหินที่ลดลงในแต่ละปีอันเกิดจากการผลิตอย่างต่อเนื่อง

บริษัทฯ ตระหนักถึงปัญหาการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศและให้ความสำคัญกับการใช้ทรัพยากรธรรมชาติอย่างมีประสิทธิภาพ โดยให้ความสำคัญในการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมและพยายามพัฒนาเพื่อให้บริษัทฯ ก้าวไปสู่ความเป็นกลางทางคาร์บอน (Carbon Neutrality) ในอนาคต บริษัทฯ วางแผนที่จะสร้างความสมดุลในการลงทุนโดยมุ่งเน้นการลงทุนในธุรกิจพลังงานสะอาดหรือพลังงานทดแทนที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม ซึ่งมีการขยายตัวอย่างต่อเนื่อง เช่น โครงการพลังงานแสงอาทิตย์ พลังงานลม พลังงานน้ำและพลังงานชีวมวล เป็นต้น โดยเฉพาะปัจจุบันภาครัฐได้ให้การสนับสนุนโครงการที่เกี่ยวกับพลังงานทดแทนหรือพลังงานสะอาดเพิ่มมากขึ้น โดยบริษัทฯ พยายามมองหาโอกาสหรือช่องทางในการลงทุนเพื่อทำให้เกิดการเติบโตรอบใหม่ หรือ New S-Curve โดยคิดนอกกรอบพลังงานในรูปแบบเดิมหรือคิดริเริ่มที่สร้างสรรค์เพื่อพัฒนาธุรกิจใหม่ที่ไม่ใช่ธุรกิจถ่านหิน (Non-Coal Business) ทั้งในประเทศไทยและต่างประเทศ ซึ่งเป็นธุรกิจที่บริษัทฯ อาจจะไม่มีความชำนาญหรือคุ้นเคย ไม่ว่าจะเป็นการเข้าไปซื้อหรือควบรวมกับกิจการอื่นหรือการเข้าไปร่วมเป็นพันธมิตรก็ตาม โดยมีเป้าหมายเพื่อหาช่องทางในการลงทุนในธุรกิจอื่นที่จะมาช่วยเสริมรายได้และกำไรจากธุรกิจถ่านหินและธุรกิจเอทานอลที่บริษัทฯ ทำอยู่ในปัจจุบัน เพื่อให้ได้รับผลตอบแทนจากการลงทุนที่โดยรวมทั้งสร้างรายได้และกำไรในอนาคตให้เพิ่มมากขึ้นอันจะนำไปซึ่งการเติบโตของบริษัทฯ อย่างมั่นคง มีคุณภาพและยั่งยืนในระยะยาวตามแนวทางและเป้าหมายที่ได้กำหนดไว้

(1.2.6) ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ประเภท/ลักษณะทรัพย์สิน	ผู้ถือครอง	วัตถุประสงค์	มูลค่าตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 (หน่วย : ล้านบาท)
(ก) ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน			
(1) ศูนย์จำหน่ายถ่านหินอุรุธยา เนื้อที่ 31 ไร่ 29 ตารางวา	LANNA	คลังสินค้าและศูนย์ จำหน่ายถ่านหิน	253.87
(2) เข้มืองอินโดนีเซีย (แหล่งที่ 2)	SGP	ทำเหมืองถ่านหิน	18.18
(3) จังหวัดสุพรรณบุรี เนื้อที่ 1,848 ไร่ 0 งาน 59.40 ตารางวา	TAE	ตั้งโรงงานผลิต เอทานอล	315.70
(ข) อาคารและสิ่งปลูกสร้าง			
(1) ศูนย์จำหน่ายถ่านหินอุรุธยา	LANNA	คลังสินค้าและศูนย์ จำหน่ายถ่านหิน	24.25
(2) เข้มืองอินโดนีเซีย (แหล่งที่ 1)	LHI	ทำเหมืองถ่านหิน	5.65
(3) เข้มืองอินโดนีเซีย (แหล่งที่ 2)	SGP	ทำเหมืองถ่านหิน	225.26
(4) โรงงานผลิตเอทานอล	TAE	ผลิตเอทานอล	366.04
(ค) เครื่องจักรและอุปกรณ์			
(1) ศูนย์จำหน่ายถ่านหินอุรุธยา	LANNA	คลังสินค้าและศูนย์ จำหน่ายถ่านหิน	46.88
(2) เข้มืองอินโดนีเซีย (แหล่งที่ 1)	LHI	ทำเหมืองถ่านหิน	43.66
(3) เข้มืองอินโดนีเซีย (แหล่งที่ 2)	SGP	ทำเหมืองถ่านหิน	633.38
(4) โรงงานผลิตเอทานอล	TAE	ผลิตเอทานอล	1,337.51
(ง) ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ระหว่างจัดซื้อ/ก่อสร้าง			
(1) ศูนย์จำหน่ายถ่านหินอุรุธยา	LANNA	คลังสินค้าและศูนย์ จำหน่ายถ่านหิน	5.28
(2) เข้มืองอินโดนีเซีย (แหล่งที่ 2)	SGP	ทำเหมืองถ่านหิน	97.06
(3) โรงงานผลิตเอทานอล	TAE	ผลิตเอทานอล	394.74
หมายเหตุ : LANNA = บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน), LHI = PT.LANNA HARITA INDONESIA TAE = บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี จำกัด (มหาชน), SGP = PT.SINGLURUS PRATAMA			

LANNA และบริษัทย่อยเป็นผู้ถือกรรมสิทธิ์ในทรัพย์สินอันได้แก่ที่ดิน อาคาร และเครื่องจักรอุปกรณ์ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ โดยมีที่ดิน อาคาร และเครื่องจักรของบริษัทย่อยบางบริษัทติดภาวะผูกพันดังนี้

บริษัทย่อยในประเทศได้นำที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบางส่วนและเครื่องจักร ซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวนประมาณ 1,216 ล้านบาท (2564 : 1,314 ล้านบาท) ไปค้ำประกันเงินกู้ยืมระยะสั้นและระยะยาว และวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่ง

บริษัทย่อยในต่างประเทศได้นำที่ดิน เครื่องจักรและอุปกรณ์บางส่วน ซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวนประมาณ 17.90 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 619.90 ล้านบาท (2564 : 20.10) ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 670.90 ล้านบาท) ไปค้ำประกันเงินกู้ยืมระยะสั้นและระยะยาวและวงเงินสินเชื่อจากธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่ง

LANNA มีสิทธิในทรัพย์สินเพื่อการลงทุนเป็นที่ดินเหมืองป่าคา จังหวัดลำพูนที่สัมปทานสิ้นสุดลงและหยุดการทำเหมืองถ่านลิกไนต์และที่ดินอาคาร สิ่งปลูกสร้าง จังหวัดอุบลราชธานี ซึ่งเป็นของบริษัทย่อยมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 รวมทั้งสิ้นประมาณ 50.15 ล้านบาท ซึ่งอยู่ระหว่างการจำหน่ายออกไปโดย คาดว่ามูลค่าสุทธิที่จะได้รับในอนาคตจะสูงกว่ามูลค่าสุทธิตามบัญชี จึงมิได้ตั้งสำรองเพื่อการด้อยค่าไว้ในบัญชีแต่อย่างใด

สัมปทานเหมืองถ่านหิน

บริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซียได้ประเมินปริมาณสำรองถ่านหินตามมาตรฐาน THE AUSTRALASIAN CODE OF REPORTING OF EXPLORATION RESULTS, MINERAL RESOURCES AND ORE RESERVES (JOINT ORE RESERVES COMMITTEE CODE) ซึ่งเป็นมาตรฐานที่ได้รับการยอมรับตามสากลทั่วโลก

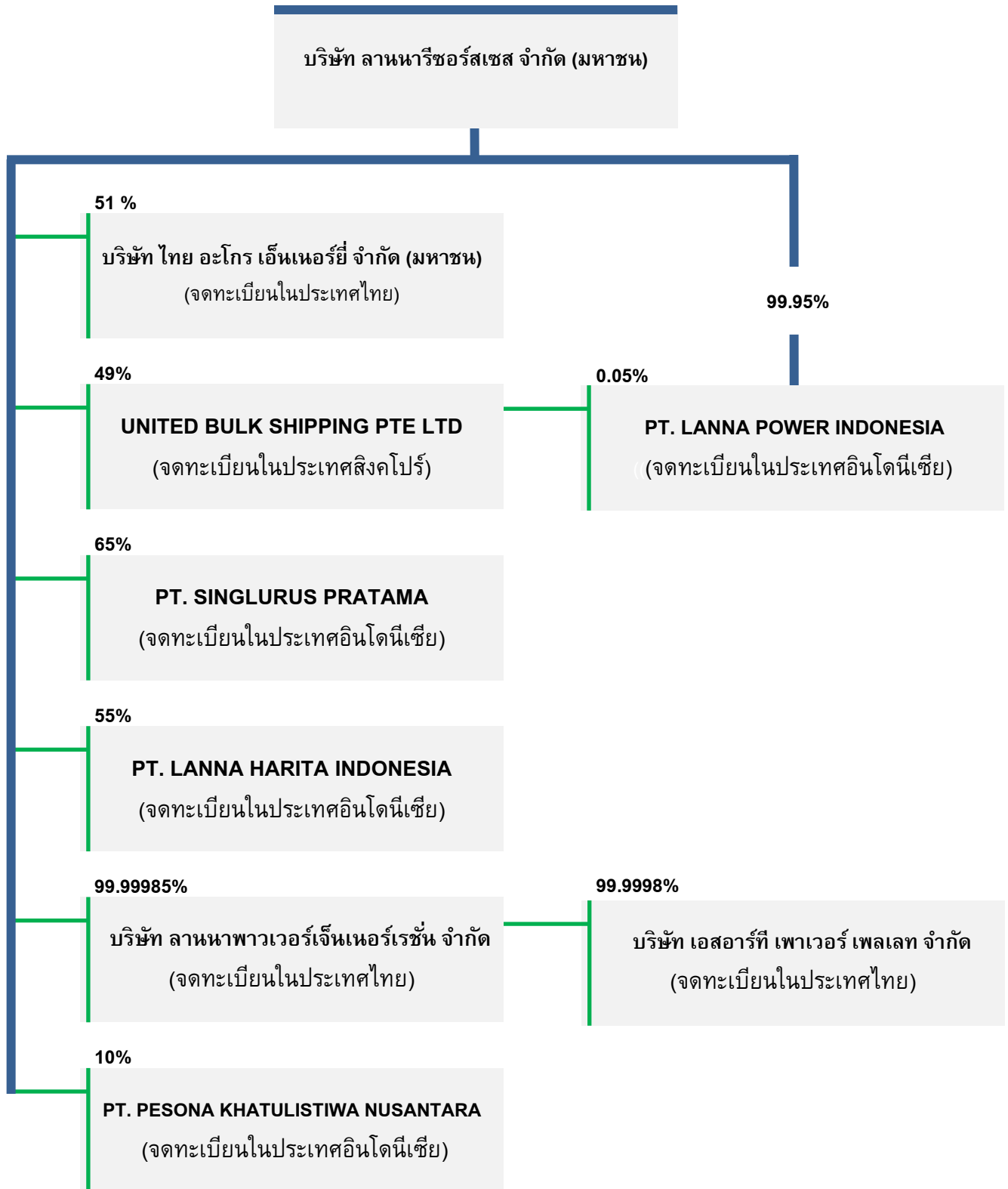
PT. LANNA HARITA INDONESIA ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่ได้รับอนุญาตสัมปทานเหมืองถ่านหินในประเทศอินโดนีเซีย (COAL CONTRACT OF WORK)จากรัฐบาลแห่งประเทศอินโดนีเซียให้ทำการสำรวจ ขุดและจำหน่ายถ่านหิน ณ แหล่งตานาห์เมราห์ (TANAH MERAH) อำเภอซามารินดา (SAMARINDA) และอำเภอคูเตย (KUTAI) จังหวัดกาลิมันตันตะวันออก ประเทศอินโดนีเซีย ในอาณาเขตพื้นที่ 30,018 เฮกตาร์หรือประมาณ 187,612.5 ไร่ มีกำหนดเวลา 30 ปี ตั้งแต่ปี 2544 จนถึงปี 2574 ยังมีปริมาณสำรองของถ่านหินที่ทำเหมืองได้ (PROVEN RESERVES) ไม่ต่ำกว่า 20 ล้านตัน โดยจะต้องจ่ายค่าผลประโยชน์ (ROYALTY) เพื่อตอบแทนแก่รัฐบาลแห่งประเทศอินโดนีเซียในอัตราร้อยละ 13.50 ของราคาขาย

PT. SINGLURUS PRATAMA ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่ได้รับอนุญาตสัมปทานเหมืองถ่านหินในประเทศอินโดนีเซีย (COAL CONTRACT OF WORK) จากรัฐบาลแห่งประเทศอินโดนีเซียให้ทำการสำรวจ ขุดและจำหน่ายถ่านหินในเขตอำเภอคูเตย จังหวัดกาลิมันตันตะวันออก ประเทศอินโดนีเซีย ในอนาคตเขตพื้นที่ 24,760 เฮกตาร์ หรือประมาณ 154,750 ไร่ มีกำหนดเวลา 30 ปี ตั้งแต่ปี 2552 จนถึงปี 2582 คาดว่ายังมีปริมาณสำรอง (PROVEN RESERVES) ไม่ต่ำกว่า 40 ล้านตัน โดยจะต้องจ่ายค่าผลประโยชน์ (ROYALTY) เพื่อตอบแทนแก่รัฐบาลแห่งประเทศอินโดนีเซียในอัตราร้อยละ 13.50 ของราคาขาย

(1.3) โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

(1.3.1) การลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ มีการลงทุนในบริษัทย่อยซึ่งถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อมในสัดส่วนที่เกินกว่าร้อยละ 50 ของทุนที่ชำระแล้วจำนวน 6 บริษัท และลงทุนในบริษัทร่วมซึ่งถือหุ้นทางตรงในสัดส่วนร้อยละ 49 ของทุนที่ชำระแล้ว จำนวน 1 บริษัทและลงทุนในบริษัทร่วมซึ่งถือหุ้นทางตรงในสัดส่วนร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว จำนวน 1 บริษัท โดยมีโครงสร้างการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ดังนี้



หมายเหตุ : สัดส่วนการถือหุ้นในแต่ละบริษัทดังกล่าวในตารางข้างต้นนั้นเป็นหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด โดยไม่มีข้อจำกัดใดๆ

บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) (จดทะเบียนในประเทศไทย)

สถานที่ตั้ง	: 888/114 อาคารมหาทุนพลาซ่า ชั้น 11 ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี เขตปทุมวันกรุงเทพมหานคร 10330 โทร : 02-627-3890-94 โทรสาร : 02-627-3888-89
ประเภทธุรกิจ	: เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายเอทานอล (แอลกอฮอล์บริสุทธิ์ 99.5% โดยปริมาตร) เพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิง ทั้งนี้เอทานอลเป็นเชื้อเพลิงที่สะอาดใช้ในอัตราส่วนผสม 10%, 20% และ 85% เป็นน้ำมันแก๊สโซฮอล์ E10, E20 หรือ E85 ที่ใช้เป็นเชื้อเพลิงสำหรับรถยนต์ โดยทั่วไป
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
การถือหุ้นของบริษัทฯ	: หุ้นสามัญ 510,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1.-บาท เป็นเงิน 510,000,000.- บาท
สัดส่วนการถือหุ้น	: คิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นทางตรงร้อยละ 51 ของทุนที่ชำระแล้ว

PT. LANNA POWER INDONESIA (จดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซีย)

สถานที่ตั้ง	: THE CITY TOWER 9 TH FLOOR #1S JL. M.H. THAMRIN NO. 81 JAKARTA PUSAT 10310 - INDONESIA TEL : 62 (21) 3199-7214 FAX : 62 (21) 3199-7254
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
การถือหุ้นของบริษัทฯ	: หุ้นสามัญ 20,990 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกาคือเงิน 2,099,000 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา
สัดส่วนการถือหุ้น	: คิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นทางตรงและทางอ้อมร้อยละ 99.975 ของทุนที่ชำระแล้ว

PT. SINGLURUS PRATAMA (จดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซีย)

สถานที่ตั้ง	: SENTRAL SENAYAN I, 5 TH FLOOR, UNIT 105B, JL. ASIA AFRIKA NO.8 GELORA BUNG KARNO JAKARTA PUSAT 10270 – INDONESIA TEL : 62 (21) 5725725
ประเภทธุรกิจ	: ผลิตและจำหน่ายถ่านหิน
ทุนจดทะเบียน	: หุ้นสามัญ 10,500 หุ้นมูลค่าหุ้นละ 1,000,000 รูเปียะห์อินโดนีเซีย เป็นเงิน 10,500,000,000 รูเปียะห์อินโดนีเซีย
ทุนที่ชำระแล้ว	: หุ้นสามัญ 10,500 หุ้นมูลค่าหุ้นละ 1,000,000 รูเปียะห์อินโดนีเซีย เป็นเงิน 10,500,000,000 รูเปียะห์อินโดนีเซีย
การถือหุ้นของบริษัทฯ	: หุ้นสามัญ 6,825 หุ้นมูลค่าหุ้นละ 1,000,000 รูเปียะห์อินโดนีเซีย เป็นเงิน 6,825,000,000 รูเปียะห์อินโดนีเซีย
สัดส่วนการถือหุ้น	: คิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นทางตรงร้อยละ 65 ของทุนที่ชำระแล้ว

PT. LANNA HARITA INDONESIA (จดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซีย)

สถานที่ตั้ง	: SENTRAL SENAYAN I, 5 TH FLOOR, UNIT 105B, JL. ASIA AFRIKA NO.8 GELORA BUNG KARNO JAKARTA PUSAT 10270 - INDONESIA TEL : 62 (21) 5725727
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

PT. PESONA KHATULISTIWA NUSANTARA (“PKN”) (จดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซีย)

สถานที่ตั้ง	: Equity Tower 29 Floor Unit C-D Sudirman Central Business Lot9 Jl. Jend Sudirman Kav 52-53 Jakarta 12190 Indonesia TEL : 62 (21) 515-5363
ประเภทธุรกิจ	: ผลิตและจำหน่ายถ่านหิน
ทุนจดทะเบียน	: หุ้นสามัญ 615,546,524 หุ้น เป็นเงิน 40,911,071 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา
ทุนที่ชำระแล้ว	: หุ้นสามัญ 615,546,524 หุ้น เป็นเงิน 40,911,071 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา
การถือหุ้นของบริษัทฯ	: หุ้นสามัญ 61,554,652 หุ้น เป็นเงิน 1,817,431 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา
สัดส่วนการถือหุ้น	: คิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นทางตรงร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว

UNITED BULK SHIPPING PTE. LTD. (จดทะเบียนในประเทศสิงคโปร์)

สถานที่ตั้ง	: 7 TEMASEK BOULEVARD #16-01 SUNTEC TOWER ONE SINGAPORE 038987 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

บริษัท ลานนาพาวเวอร์เงินเนอร์จีส จำกัด (จดทะเบียนในประเทศไทย)

สถานที่ตั้ง	: 888/98 อาคารมหาทุนพลาซ่า ชั้น 9 ถ.เพลินจิต แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330 โทร : 02-2524469 โทรสาร : 02-2552676
ประเภทธุรกิจ	: ด้านการลงทุนและให้บริการด้านพลังงานทดแทน
ทุนจดทะเบียน	: หุ้นสามัญ 60,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 5.00 บาท เป็นเงิน 300,000,000 บาท
ทุนที่ชำระแล้ว	: หุ้นสามัญ 60,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 5.00 บาท เป็นเงิน 300,000,000 บาท
การถือหุ้นของบริษัทฯ	: หุ้นสามัญ 59,999,910 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 5.00 บาท เป็นเงิน 299,999,550 บาท
สัดส่วนการถือหุ้น	: คิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นทางตรงร้อยละ 99.99985 ของทุนที่ชำระแล้ว

บริษัท เอสอาร์ที เพาเวอร์เพลลิก จำกัด (จดทะเบียนในประเทศไทย)

สถานที่ตั้ง	: 888/127 อาคารมหาทุนพลาซ่า ชั้น 12 ถ.เพลินจิต แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330 โทร : 02-0022922 โทรสาร : 02-0028266
ประเภทธุรกิจ	: ผลิตและจำหน่ายเชื้อเพลิงชีวมวลอัดแท่ง
ทุนจดทะเบียน	: หุ้นสามัญ 980,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท เป็นเงิน 98 ล้านบาท หุ้นบุริมสิทธิ 120,000 มูลค่าหุ้นละ 100 บาท เป็นเงิน 12 ล้านบาท รวมเป็นเงิน 110 ล้านบาท
ทุนที่ชำระแล้ว	: หุ้นสามัญ 980,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท เป็นเงิน 98 ล้านบาท หุ้นบุริมสิทธิ 120,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท เป็นเงิน 12 ล้านบาท รวมเป็นเงิน 110 ล้านบาท
การถือหุ้นของบริษัทฯ	: ไม่มี
สัดส่วนการถือหุ้น	: คิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นทางอ้อมร้อยละ 99.99965 ของทุนที่ชำระแล้ว

(1.3.2) ผู้ถือหุ้น

(1) รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่

กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่และสัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 5 กันยายน 2565 ซึ่งเป็นวันที่ผู้ถือหุ้นที่มีชื่อปรากฏในทะเบียนผู้ถือหุ้น(Record Date) เพื่อกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิรับเงินปันผลระหว่างกาล โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
(1) กลุ่มบริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน) และผู้บริหาร	237,088,980	45.16
(2) บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	39,027,212	7.43
(3) กลุ่มจุฬางกูร	30,079,700	5.73
(4) กลุ่มตันติสุนทร	28,371,740	5.41
(5) กลุ่มศิริรังษี	23,808,281	4.54
(6) นายก่อภพ ลิมทรง	15,278,160	2.91
(7) UBS AG LONDON BRANCH	6,800,200	1.30
(8) กลุ่มชลคดีดำรงกุล	6,582,700	1.25
(9) นายฉวีวรรษ แต่งตั้ง	5,375,000	1.02
(10) กลุ่มตันซัซवाल	5,053,400	0.96
(11) ผู้ถือหุ้นอื่น	127,534,306	24.29
รวมทั้งสิ้น	524,999,679	100.00

(1) กลุ่มบริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน) และผู้บริหารเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่สุดประกอบด้วยบริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน) (“SCCC”), นายวันชัย โตสมบุญ, นางสุนันท์ มหาสันทนะ และนายศิวักร มหาสันทนะ (ภรรยาและบุตรนายศิวักร มหาสันทนะ ซึ่งเป็นสมาชิกคณะเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่ม, กรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารของ “SCCC”) ถือหุ้นรวมทั้งสิ้น 237,088,980 หุ้นคิดเป็นร้อยละ 45.16 ของหุ้นที่ชำระแล้วและเป็นหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดโดยมีตัวแทนเป็นกรรมการ 4 คน คือนายพอล ไฮนซ์ ฮูเกน โทเบลอร์, นายศิวักร มหาสันทนะ, นายวันชัย โตสมบุญ และนายมาร์ก อนาโตล ชมิดต์ เป็นกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร โดยมีนายวันชัย โตสมบุญ ดำรงตำแหน่งเป็นประธานกรรมการที่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ ด้วย

(2) บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่อันดับที่สองถือหุ้นรวมทั้งสิ้น 39,027,212 หุ้นคิดเป็นร้อยละ 7.43 ของหุ้นที่ชำระแล้วและเป็นหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดโดยไม่มีตัวแทนเป็นกรรมการและหรือผู้บริหารแต่อย่างใด

(3) กลุ่ม“จุฬางกูร” เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่อันดับที่สามประกอบด้วยนายทวีฉัตร จุฬางกูร และนายสรรเสริญ จุฬางกูร ถือหุ้นรวมทั้งสิ้น 30,079,700 หุ้นคิดเป็นร้อยละ 5.73 ของหุ้นที่ชำระแล้วและเป็นหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดโดยไม่มีตัวแทนเป็นกรรมการและหรือผู้บริหารแต่อย่างใด

(4) กลุ่ม“ตันติสุนทร” ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่อันดับที่สี่ประกอบด้วยนายทวี ตันติสุนทร, นางสาวราย ตันติสุนทร, นายวิสิฐ ตันติสุนทร, นายธนัส ตันติสุนทร, นายบุญเลี้ยง ตันติสุนทร, นางมัลลิกา อินทุสุต, นางนลินี รัตนาวะดี, นางมาลี ตันติสุนทร, นางสาววนิดา ตันติสุนทร, นายพงศ์ไท ตันติสุนทร และนางสาวสิริพรรณ ทิษยากร ถือหุ้นรวมทั้งสิ้น 28,371,740 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 5.41 ของหุ้นที่ชำระแล้วและเป็นหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดโดยมีตัวแทนเป็นกรรมการ 2 คน คือนายวิสิฐ ตันติสุนทร และนายธนัญ ตันติสุนทร เป็นกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารและไม่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ แต่อย่างใด

(5) กลุ่ม "ศิริรังษี" เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่อันดับที่ห้าประกอบด้วยนายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี และนางสาวไกรกาญจน์ ศิริรังษี ถือหุ้นรวมทั้งสิ้น 23,808,281 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 4.54 ของทุนที่ชำระแล้วและเป็นหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด โดยมีตัวแทนเป็นกรรมการ 1 คน คือนายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี ดำรงตำแหน่งที่ปรึกษาด้านบริหารและมีอำนาจลงนามผูกพัน บริษัทฯ ด้วย

(6) นายกองทัพ ลิมทรง ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่อันดับที่หกถือหุ้นรวมทั้งสิ้น 15,278,160 หุ้นคิดเป็นร้อยละ 2.91 ของทุนที่ชำระแล้วและเป็นหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดโดยไม่มีตัวแทนเป็นกรรมการและหรือผู้บริหารแต่อย่างใด

(7) UBS AG LONDON BRANCH เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่อันดับที่เจ็ดถือหุ้นรวมทั้งสิ้น 6,800,200 หุ้นคิดเป็นร้อยละ 1.30 ของทุนที่ชำระแล้วและเป็นหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดโดยไม่มีตัวแทนเป็นกรรมการและหรือผู้บริหารแต่อย่างใด

(8) กลุ่ม "ชลคดีดำรงกุล" เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่อันดับที่แปดประกอบด้วยนายสมพงษ์ ชลคดีดำรงกุล, นางกานต์ พิชชา ชลคดีดำรงกุล, นางวารุณี ชลคดีดำรงกุล และนางสาวชนิษฐา ชลคดีดำรงกุล, นางสาวนันทยา ชลคดีดำรงกุล, นายพงษ์พัฒน์ ชลคดีดำรงกุล, นายสมพงษ์ ชลคดีดำรงกุล (โดยบริษัทหลักทรัพย์ดาโอ (ประเทศไทย) จำกัด) ถือหุ้นรวมทั้งสิ้น 6,582,700 หุ้นคิดเป็นร้อยละ 1.25 ของทุนที่ชำระแล้วและเป็นหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดโดยไม่มีตัวแทนเป็นกรรมการและหรือผู้บริหารแต่อย่างใด

(9) นายณวรรษ แต่งตั้ง เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่อันดับที่เก้าถือหุ้นรวมทั้งสิ้น 5,375,000 หุ้นคิดเป็นร้อยละ 1.02 ของทุนที่ชำระแล้วและเป็นหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดโดยไม่มีตัวแทนเป็นกรรมการและหรือผู้บริหารแต่อย่างใด

(10) กลุ่ม "ตันชัชวาล" เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่อันดับที่สิบประกอบด้วยนายชัยรัตน์ ตันชัชวาล, นายบุญไชย ตันชัชวาล, นายพงศ์พันธ์ ตันชัชวาล และนางลัดดา ตันชัชวาล ถือหุ้นรวมทั้งสิ้น 5,053,400 หุ้นคิดเป็นร้อยละ 0.96 ของทุนที่ชำระแล้วและเป็นหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดโดยไม่มีตัวแทนเป็นกรรมการและหรือผู้บริหารแต่อย่างใด

ผู้ลงทุนสามารถดูข้อมูลผู้ถือหุ้นรายใหญ่และสัดส่วนการถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2566 ได้จาก WEBSITE ของบริษัทฯ ที่ www.lannar.com ก่อนการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566

(2) การถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร

กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ มีหน้าที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ บริษัท ลานนาเรียซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ของตนเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะให้แก่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทราบโดยบรรจุเข้าเป็นวาระการประชุมทุกครั้งที่มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ

รายชื่อกรรมการและผู้บริหาร	ปี 2565						จำนวนหุ้นที่	
	จำนวนหุ้น				รวมทั้งสิ้น	% การถือหุ้น	เพิ่มขึ้น (+) ลดลง (-) ในปี 2565	
	กรรมการ/ ผู้บริหาร	คู่สมรส	บุตรที่ยังไม่ บรรลุนิติภาวะ	ผู้แทนและหรือ ผู้เกี่ยวข้อง			จำนวนหุ้น	%
(1) นายวันชัย โดสมบุญ	760,000	-	-	-	760,000	0.145	200,000	0.038
(2) นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี	9,697,781	-	-	-	9,697,781	1.847	-	-
(3) นายพอล ไอนซ์ ฮูเกนโทเบลอร์	-	-	-	-	-	-	-	-
(4) นายศิวะ มหาสันตะนะ	-	10,000	-	-	10,000	0.002	-	-
(5) นายมาร์ก อนาโตนัล ซมิตต์	-	-	-	-	-	-	-	-
(6) นายวิสิฐ ตันติสุนทร	6,430,500	-	-	-	6,430,500	1.225	-	-
(7) นายอดุลย์ ตันทรัพย์รัตน์	-	-	-	-	-	-	-	-
(8) นางดวงกมล สุชาติ	180,000	-	-	-	180,000	0.034	-	-
(9) นายราล์ฟโรเบิร์ต ไทย์	-	-	-	-	-	-	-	-
(10) นายธณู ตันติสุนทร	-	-	-	-	-	-	-	-
(11) นายอนันต์ เล้าพระญู	1,380,587	-	-	-	1,380,587	0.263	-	-
(12) นายสีหศักดิ์ อารีราชการณีย์	508,010	-	-	-	508,010	0.097	-	-
(13) นางเพชรรัตน์ ฉายานนท์	147,659	-	-	-	147,659	0.028	-	-
(14) นายประเสริฐ พรหมเดช	-	-	-	-	-	-	-	-
(15) นายวัชรชัย นาชัยเลิศ	185,303	-	-	-	185,303	0.036	-	-
(16) นายสุกฤดี อุ่นแสงจันทร์	901	-	-	-	901	0.010	-	-
(17) นายสหวิรัฐ วัฒนธรรมรักษ์	186,986	-	-	-	186,986	0.036	-	-
(18) นายบัณฑิต งามขำ	-	-	-	-	-	-	-	-
(19) นายยงยุทธ์ ชูเชื้อ	86,600	-	-	-	86,600	0.16	-	-
(20) นางสาวศิริพร ตระกูลกิจเจริญ	129,490	-	-	-	129,490	0.025	-	-
(21) นางประภาวรรณ ผึ้งภักดี	43,602	-	-	-	43,602	0.008	-	-

หมายเหตุ : เป็นกรายงานการถือครองหุ้นของกรรมการและผู้บริหารซึ่งรวมคู่สมรส, บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ, ผู้ถือแทนและหรือผู้เกี่ยวข้อง

การถือครองหุ้นของกรรมการและผู้บริหารในบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) (บริษัทย่อย)

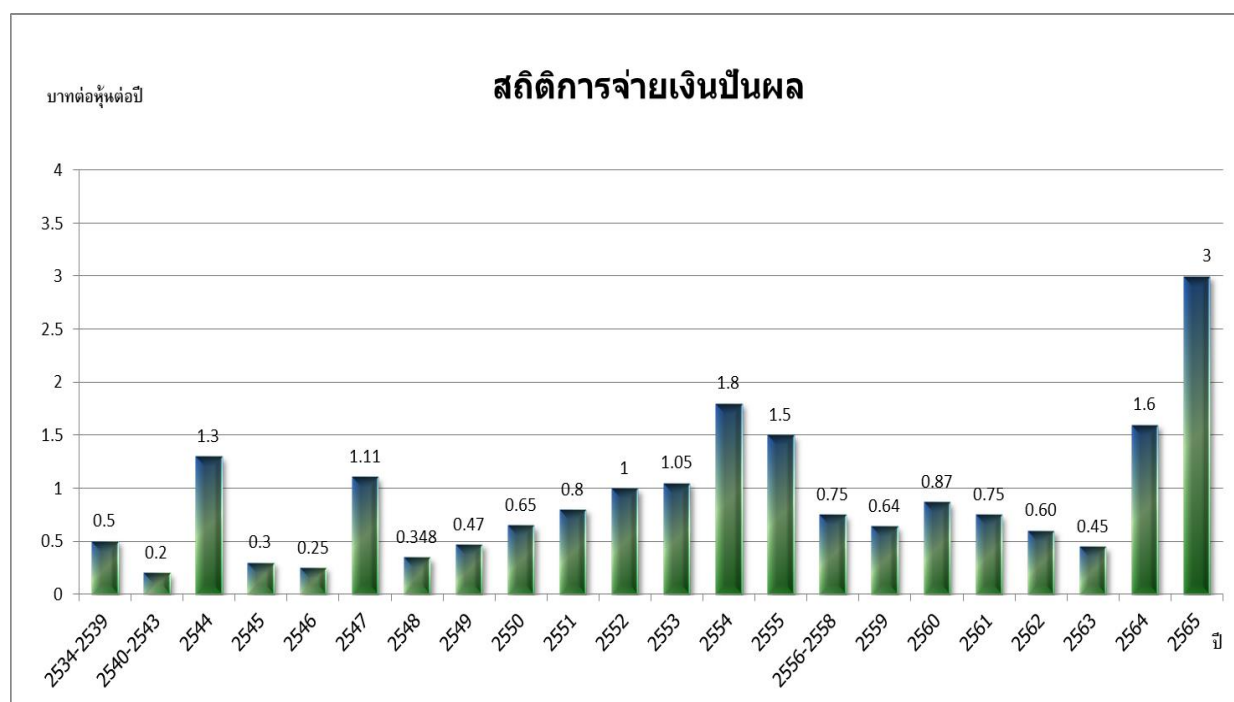
รายชื่อกรรมการและผู้บริหาร	ปี 2565						จำนวนหุ้นที่	
	จำนวนหุ้น				รวมทั้งสิ้น	% การถือหุ้น	เพิ่มขึ้น (+) ลดลง (-) ในปี 2565	
	กรรมการ/ ผู้บริหาร	คู่สมรส	บุตรที่ยังไม่ บรรลุนิติภาวะ	ผู้แทนและหรือ ผู้เกี่ยวข้อง			จำนวนหุ้น	%
(1) นายวันชัย โดสมบุญ	502,700	-	-	-	502,700	0.050	-	-
(2) นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี	41,200,000	4,100,000	-	-	45,300,000	4.530	-	-
(3) นายพอล ไอนซ์ ฮูเกนโทเบลอร์	-	-	-	-	-	-	-	-
(4) นายศิวะ มหาสันตะนะ	-	-	-	-	-	-	-	-
(5) นายมาร์ก อนาโตนัล ซมิตต์	-	-	-	-	-	-	-	-
(6) นายวิสิฐ ตันติสุนทร	8,047,000	-	-	-	8,047,000	0.805	-1,261,600	-0.126
(7) นายอดุลย์ ตันทรัพย์รัตน์	-	-	-	-	-	-	-	-
(8) นางดวงกมล สุชาติ	36,000	-	-	-	36,000	0.004	-	-
(9) นายราล์ฟโรเบิร์ต ไทย์	-	-	-	-	-	-	-	-
(10) นายธณู ตันติสุนทร	-	-	-	-	-	-	-	-
(11) นายอนันต์ เล้าพระญู	4,771,895	2,622	-	-	4,774,517	0.477	2,622	0.00
(12) นายสีหศักดิ์ อารีราชการณีย์	45,940	-	-	-	45,940	0.005	-	-
(13) นางเพชรรัตน์ ฉายานนท์	-	-	-	-	-	-	-	-
(14) นายประเสริฐ พรหมเดช	-	-	-	-	-	-	-	-
(15) นายวัชรชัย นาชัยเลิศ	-	-	-	-	-	-	-	-
(16) นายสุกฤดี อุ่นแสงจันทร์	-	-	-	-	-	-	-	-
(17) นายสหวิรัฐ วัฒนธรรมรักษ์	-	-	-	-	-	-	-20,000	-0.002
(18) นายบัณฑิต งามขำ	-	-	-	-	-	-	-	-
(19) นายยงยุทธ์ ชูเชื้อ	-	-	-	-	-	-	-	-
(20) นางสาวศิริพร ตระกูลกิจเจริญ	9,000	-	-	-	9,000	0.001	-	-
(21) นางประภาวรรณ ผึ้งภักดี	-	-	-	-	-	-	-	-

หมายเหตุ : เป็นกรายงานการถือครองหุ้นของกรรมการและผู้บริหารซึ่งรวมคู่สมรส, บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ, ผู้ถือแทนและหรือผู้เกี่ยวข้อง

(1.4) นโยบายการจ่ายเงินปันผล

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท ที่จะจ่ายให้ผู้ถือหุ้น : หากบริษัท ไม่มีโครงการที่จะลงทุนเพิ่มเติม และไม่มีเงินกู้ค้างแล้วบริษัท มีนโยบายที่จะจ่ายเงินปันผลไม่ต่ำกว่าร้อยละ 60 ของกำไรสุทธิของงบการเงินเฉพาะกิจการในแต่ละงวดบัญชีหลังจากหักสำรองตามกฎหมายและขาดทุนสะสมมาแล้ว (ถ้ามี)

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยที่จะจ่ายให้บริษัท : หากบริษัทย่อยไม่มีโครงการที่จะลงทุนเพิ่มเติม และไม่มีเงินกู้ค้างแล้ว บริษัทย่อยมีนโยบายที่จะจ่ายเงินปันผลไม่ต่ำกว่าร้อยละ 60 ของกำไรสุทธิของงบการเงินเฉพาะกิจการในแต่ละงวดบัญชีหลังจากหักสำรองตามกฎหมายและขาดทุนสะสมมาแล้ว (ถ้ามี)



การจ่ายเงินปันผลในปี 2565 : บริษัท มีกำไรสุทธิตามงบการเงินเฉพาะกิจการประมาณ 2,323 ล้านบาท คิดเป็นกำไรสุทธิหุ้นละ 4.43 บาท คณะกรรมการบริษัท ได้เสนอให้จัดสรรกำไรเพื่อจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 3.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 67.79 ของกำไรสุทธิตามงบการเงินเฉพาะกิจการซึ่งเป็นอัตราที่สูงกว่านโยบายการจ่ายเงินปันผลที่บริษัท กำหนดไว้ คิดเป็นเงินปันผลที่จ่ายสูงกว่าปีก่อนหุ้นละ 1.40 บาท คิดเป็นร้อยละ 87.50 ทั้งนี้การจัดสรรกำไรเพื่อจ่ายเงินปันผลดังกล่าวข้างต้นยังไม่มีความแน่นอนเนื่องจากต้องรอการอนุมัติจากที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ก่อน

งบการเงินเฉพาะกิจการ	หน่วยวัด	ปี 2560	ปี 2561	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2565
อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น	บาทต่อหุ้น	1.44	1.15	0.62	0.56	2.23	4.43
อัตราเงินปันผลต่อหุ้น	บาทต่อหุ้น	0.87	0.75	0.60	0.45	1.60	3.00
อัตรการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ	%	60.58	65.44	97.25	80.94	71.62	67.79

(2) การบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัท และบริษัทย่อยให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจในอนาคตด้วยความรอบคอบและระมัดระวังอย่างรอบด้าน โดยวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องให้สอดคล้องกับเป้าหมายขององค์กรและแผนกลยุทธ์ รวมทั้งกำกับ ควบคุมดูแลและปรับปรุงแก้ไขเพื่อหาแนวทางหรือมาตรการป้องกันและติดตามให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพประสิทธิผลที่ดี เพื่อลดผลกระทบให้ต่ำที่สุดเท่าที่จะทำได้และพยายามลดความไม่แน่นอนในการดำเนินธุรกิจที่มีนัยสำคัญเพื่อสร้างความมั่นใจว่าบริษัท และบริษัทย่อยมีการบริหารความเสี่ยงที่รัดกุมและเหมาะสมเพียงพอตามหลักการกำกับ ควบคุมกิจการที่ดีโดยอยู่ภายใต้การบริหารจัดการของผู้บริหารทุกระดับและการกำกับดูแลของคณะกรรมการบริษัท โดยเน้นการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ สามารถตอบสนองต่อสถานการณ์และแนวโน้มต่างๆ ที่มีการเปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็ว โดยให้ความสำคัญอย่างต่อเนื่องในประเด็นสำคัญที่เกี่ยวข้องตามหลัก ESG (ENVIRONMENTAL, SOCIAL AND GOVERNANCE) เพื่อรับมือกับการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์โลก โดยมีการประเมินความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม (ENVIRONMENTAL) และด้านสังคม (SOCIAL) โดยมุ่งเน้นการบริหารจัดการและการพัฒนาศักยภาพของพนักงาน การจัดการด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัย การทำงานชุมชนสัมพันธ์และการพัฒนาชุมชน สำหรับด้านการกำกับดูแลกิจการ (GOVERNANCE) จะมุ่งเน้นการกำกับดูแลกิจการอย่างยั่งยืนและการดูแลจริยธรรมทางธุรกิจ โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการประชุมในปี 2565 รวมทั้งสิ้น 6 (หก) ครั้งและจัดให้มีการรายงานการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท เป็นระยะๆ อย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่องเป็นประจำทุกไตรมาส โดยบริษัท ได้มีการปรับเปลี่ยนการบริหารความเสี่ยงในรอบปี 2565 ให้สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ของบริษัท ตลอดจนผลกระทบต่อเศรษฐกิจทั่วโลก รวมทั้งประเทศไทยและที่อาจจะส่งผลกระทบต่ออย่างต่อเนื่องในปีต่อไป

ความเสี่ยงด้านธุรกิจถ่านหิน

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงด้านรายได้และต้นทุนขายถ่านหินซึ่งเป็นธุรกิจหลักโดยให้ฝ่ายจัดการวางแผนการผลิตและจำหน่ายถ่านหินให้สอดคล้องกับการเคลื่อนไหวของราคาถ่านหินในตลาดโลกและบริหารอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศเพื่อให้บริษัท และบริษัทย่อยมีประสิทธิภาพประสิทธิผลในการทำกำไรที่ดี โดยมีการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญในรอบปี 2565 ดังนี้

(1) ความเสี่ยงด้านการทำเหมืองและการส่งมอบถ่านหิน : บริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซียได้ให้ความสำคัญกับการลดความเสี่ยงจากความไม่แน่นอนในการผลิต ซึ่งปัจจัยเสี่ยงจากการทำเหมืองถ่านหินส่วนใหญ่เป็นเรื่องของภัยธรรมชาติ โดยเฉพาะประเทศอินโดนีเซียที่มักจะมีฝนตกชุกในแต่ละปี ทำให้การผลิตและการส่งมอบถ่านหินอาจจะมีอุปสรรคไม่เป็นไปตามแผนงานและเป้าหมายที่กำหนดไว้จึงได้วางแผนการผลิตเพื่อเก็บสต็อกถ่านหินไว้ให้เพียงพอต่อการจำหน่ายรวมทั้งให้ไปตามข้อมูลผูกพันตามสัญญาซื้อขายถ่านหินที่ได้ทำไว้กับลูกค้า รวมทั้งได้บริหารความเสี่ยงในด้านการขนส่งหรือโลจิสติกส์โดยการสื่อสารระหว่างฝ่ายผลิตกับฝ่ายขายอย่างใกล้ชิด เพื่อให้แน่ใจว่าการขนส่งถ่านหินสอดคล้องกับแผนการผลิตและการขายถ่านหินอยู่ตลอดเวลาและสามารถปรับเปลี่ยนแผนการส่งมอบถ่านหินได้ทันต่อสถานการณ์ ที่เกิดขึ้นทั้งนี้ในปี 2565 บริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซียสามารถบริหารความเสี่ยงด้านการส่งมอบถ่านหินได้อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลอยู่ในเกณฑ์ที่ดี ทำให้สามารถส่งมอบถ่านหินลงเรือได้เสร็จเร็วกว่าที่กำหนดในสัญญาและทำให้ได้รับค่า DESPATCH ก่อนข้างมาก

(2) ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาถ่านหิน : ราคาถ่านหินมีความผันผวน ซึ่งส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัท จึงได้ติดตามวิเคราะห์สถานการณ์ความเคลื่อนไหวของราคาถ่านหินในตลาดโลกอย่างใกล้ชิดเพื่อปรับแผนการผลิตและการจำหน่ายถ่านหินให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปเพื่อเลือกช่วงเวลาที่เหมาะสมในการตกลงทำสัญญาซื้อขายถ่านหินกับลูกค้าเพื่อให้ได้ราคาขายที่ดีที่สุด รวมทั้งกำหนดให้มีการปรับราคาซื้อขายถ่านหินตามดัชนีของตลาดโลก (INDEX LINK) ให้เหมาะสมสอดคล้องกับสถานการณ์ตลาดและได้ปรับเปลี่ยน PRODUCT MIX เพื่อให้สามารถขายถ่านหินได้ในราคาที่ดีที่สุดในประเทศอินโดนีเซียสามารถทำกำไรเพิ่มขึ้นอยู่ในเกณฑ์ที่ดีมากและทำให้ผลการดำเนินงานในภาพรวมของบริษัท และบริษัทย่อยมีกำไรจากธุรกิจถ่านหินในปี 2565 ที่ดีมาก

(3) ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้ารายใหญ่ : ในรอบปี 2565 ที่ผ่านมามีบริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซียสามารถหาลูกค้ารายใหม่ได้เพิ่มมากขึ้นโดยไม่พึ่งพิงลูกค้ารายใดรายหนึ่งเป็นพิเศษ กอปรกับถ่านหินยังเป็นที่ต้องการของตลาดและมีราคาสูงกว่าเชื้อเพลิงชนิดอื่นจึงมีอุปสงค์รองรับการหาลูกค้ารายใหม่ได้เพิ่มมากขึ้นเพื่อกระจายความเสี่ยงให้มีผลกระทบน้อยที่สุดเท่าที่จะทำได้

(4) ความเสี่ยงเนื่องจากลูกค้าไม่ชำระหนี้ค่าถ่านหิน : การขายถ่านหินในประเทศส่วนใหญ่จะขายเป็นเงินสด กรณีขายเป็นเงินเชื่อจะให้ลูกค้าจัดทำหนังสือสัญญาค้ำประกันของธนาคารพาณิชย์มามอบให้กับบริษัท ยึดถือไว้เป็นหลักประกันการชำระหนี้ค่าถ่านหินที่ซื้อ ส่วนการขายถ่านหินของบริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซียจะกำหนดให้ลูกค้าเปิด LETTER OF CREDIT ให้ก่อนส่งมอบถ่านหิน อย่างไรก็ตามการขายเป็นเงินเชื่อจะพิจารณาเฉพาะลูกค้าที่มีคุณภาพเท่านั้น โดยมีคณะกรรมการพิจารณาการให้เครดิตแก่ลูกค้าทำการกลั่นกรองและเน้นการขายเชื่ออย่างรอบคอบและระมัดระวัง

(5) ความเสี่ยงด้านสินค้าทดแทน : เมื่อเปรียบเทียบกับราคาต่อหน่วยของค่าความร้อนที่เท่ากันของเชื้อเพลิงทดแทนอย่างอื่นอันได้แก่ น้ำมันเตา น้ำมันดีเซล และก๊าซธรรมชาติแล้วปรากฏว่าถ่านหินยังคงมีราคาต่อหน่วยของค่าความร้อนที่ต่ำกว่าเชื้อเพลิงชนิดอื่นมาก จึงประเมินได้ว่าความเสี่ยงด้านสินค้าทดแทนยังอยู่ในเกณฑ์ที่ต่ำ

(6) ความเสี่ยงด้านปริมาณสำรองถ่านหิน : เพื่อลดความเสี่ยงจากการลดลงของปริมาณสำรองถ่านหิน จึงมีนโยบายที่จะจัดซื้อจัดหาแหล่งถ่านหินแห่งใหม่เพื่อเพิ่มปริมาณสำรองถ่านหินหรือเพื่อให้เหมืองถ่านหินมีอายุที่ยาวขึ้น ตลอดจนศึกษาและประเมินประสิทธิภาพประสิทธิผลของการทำเหมือง (OPERATIONAL AUDIT) เพื่อให้มั่นใจว่าการออกแบบการทำเหมืองและขั้นตอนการผลิตถ่านหินที่ดำเนินการอยู่ถูกต้องเหมาะสมสอดคล้องกับสภาพภูมิประเทศและลักษณะการวางตัวของแหล่งถ่านหินเพื่อเป็นหลักประกันว่าการดำเนินงานทุกขั้นตอนของการผลิตถ่านหินเป็นไปตามมาตรฐานสากลและมีประสิทธิภาพประสิทธิผลสูงสุดเพื่อให้ปริมาณสำรองถ่านหินถูกนำไปใช้ประโยชน์อย่างเต็มที่ในเชิงพาณิชย์ตามมาตรฐาน THE AUSTRALASIAN CODE FOR REPORTING MINERAL STANDARDS (“JOINT ORE RESERVES COMMITTEE CODE”)

(7) ความเสี่ยงจากการดำเนินงานของผู้รับจ้างทำเหมืองถ่านหิน : บริษัทย่อยจะใช้ผู้รับจ้างในการทำเหมืองและขนส่งถ่านหินเป็นหลัก จึงมีความเสี่ยงจากการที่ผู้รับจ้างไม่สามารถดำเนินการได้ตามแผนงานและเป้าหมายที่กำหนดไว้เนื่องจากประสบปัญหาต่างๆ เช่น การจัดซื้อจัดหาเครื่องจักรเครื่องมือไม่เป็นไปตามกำหนดเวลาก็ดี หรือการซ่อมบำรุงรักษาเครื่องจักรอุปกรณ์ไม่ได้มาตรฐานก็ดีหรือมีปัญหาแรงงานก็ดี หรือการวางแผนการทำงานของผู้รับจ้างที่ขาดประสิทธิภาพประสิทธิผลที่ดี ย่อมส่งผลกระทบต่อการผลิตและการจำหน่ายถ่านหินของบริษัท และบริษัทย่อย จึงได้จัดให้มีผู้รับจ้างมากกว่าหนึ่งรายโดยคัดเลือกเฉพาะผู้รับจ้างที่มีคุณภาพและน่าเชื่อถือ รวมทั้งมีประสบการณ์และประวัติการทำงานที่ดี โดยทำสัญญาว่าจ้างระยะยาวเพื่อให้มีปริมาณงานมากพอในการจัดหาแหล่งเงินทุนของผู้รับจ้างแต่ละราย รวมทั้งติดตามการปฏิบัติงานของผู้รับจ้างแต่ละรายอย่างใกล้ชิดโดยจัดให้มีการประชุมร่วมกับผู้รับจ้างแต่ละรายเป็นประจำทุกสัปดาห์ โดยบริษัทและผู้รับจ้างจะร่วมมือกันเพื่อหามาตรการและหรือแนวทางป้องกันก่อนที่ปัญหาจะเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อการทำงานในอนาคต

(8) ความเสี่ยงด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม : บริษัท และบริษัทย่อยได้ปฏิบัติตามมาตรฐานด้านสิ่งแวดล้อมตามที่กฎหมายกำหนดโดยมุ่งเน้นการใช้ทรัพยากรอย่างเหมาะสม และให้ความสำคัญกับความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม โดยจัดให้มีการฝึกอบรม การจัดทำแผนฉุกเฉิน ระบบเตือนภัย และควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามโดยเคร่งครัด โดยบริษัทย่อยจะต้องปฏิบัติตามแผนผังโครงการทำเหมืองและรายงานผลกระทบสิ่งแวดล้อม (ENVIRONMENTAL IMPACT ANALYSIS STUDY) ที่ได้รับการอนุมัติจากทางราชการและจัดให้มีการฟื้นฟูสภาพพื้นที่เพื่อปรับปรุงสภาพแวดล้อมและระบบนิเวศวิทยาหลังจากการทำเหมืองให้อยู่ในสภาพที่ดี ด้วยการปลูกต้นไม้ที่มีคุณค่าเชิงอนุรักษ์และมีการปรับปรุงพื้นที่เพื่อใช้ในกิจกรรมต่าง ๆ เช่น ปรับปรุงพื้นที่เพื่อการเกษตรกรรม อ่างเก็บน้ำ และใช้เป็นที่อยู่อาศัยสำหรับชุมชนในพื้นที่ดังกล่าว เป็นต้น บริษัท ได้รับรางวัลกิตติกรรมประกาศจากการเปิดเผยและการรายงานข้อมูลความยั่งยืนประจำปี 2566 (SUSTAINABILITY DISCLOSURE AND REPORTING ON SDG TARGET 12.6) โดยบริษัท ตระหนักและให้ความสำคัญกับการเผยแพร่ข้อมูลการดำเนินงาน ซึ่งครอบคลุมทั้งทางด้านเศรษฐกิจ สังคมและสิ่งแวดล้อมหรือ ESG (ENVIRONMENTAL, SOCIAL AND GOVERNANCE) และในปี 2565 บริษัท ได้แต่งตั้งคณะทำงานการจัดทำคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร (CARBON FOOTPRINT FOR ORGANIZATION) เพื่อแสดงข้อมูลการปล่อยและดูดกลับก๊าซเรือนกระจกขององค์กรให้เป็นรูปธรรมเพื่อลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกอย่างมีประสิทธิภาพ ส่วนบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจทำเหมืองถ่านหินในประเทศอินโดนีเซียก็ได้รับใบรับรอง THE GREEN CERTIFICATE FOR ENVIRONMENT MANAGEMENT YEAR 2021-2022 เนื่องจากสามารถบริหารจัดการเหมืองถ่านหินได้ตามมาตรฐานและข้อกำหนดของกฎหมาย โดยได้รับรางวัล CORPORATE SOCIAL RESPONSIBILITY จากการให้การสนับสนุนโครงการรับผิดชอบต่อสังคมและได้รับรางวัล ENVIRONMENTAL MANAGEMENT ด้านการบริหารจัดการที่เป็นมาตรฐานในการประกอบธุรกิจอุตสาหกรรมเหมืองแร่โดยได้ดำเนินการตามระเบียบที่เกี่ยวข้องในกลุ่มสินค้าประเภทถ่านหินของ COAL CONTRACT OF WORK (“CCOW”) เป็นอย่างดี และได้รับรางวัลเตรียมพร้อมจากการมีส่วนร่วมในการรับมือภัยพิบัติและมิบทยาทาในการช่วยเหลือและจัดการภัยพิบัติแผ่นดินไหวในจังหวัด JAWA BARAT จากกระทรวงพลังงานและทรัพยากรแร่แห่งประเทศอินโดนีเซีย (MINISTRY OF ENERGY AND MINERAL RESOURCES (“MEMR”)) ส่วนศูนย์จำหน่ายถ่านหินอยุธยาซึ่งเป็นสถานประกอบการในประเทศก็ตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม ด้วยการปลูกต้นไม้และก่อสร้างแนวกันลมถาวร (WIND BREAK) รวมทั้งติดตั้งสเปรย์แรงดันสูงสำหรับพรมน้ำบริเวณโดยรอบพื้นที่กองเก็บถ่านหินและเส้นทางลำเลียงขนส่งถ่านหินเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการป้องกันลมและการฟุ้งกระจายของฝุ่นละอองออกสู่สาธารณะ ส่วนน้ำทิ้งก็มีการรวบรวมเข้าบ่อเก็บกักเก็บตะกอนเพื่อไม่ให้ตะกอนไหลลงสู่แหล่งน้ำสาธารณะ ควบคุมรถบรรทุกให้คลุมผ้าใบและมีบ่อล้างล้อรถบรรทุกถ่านหินเพื่อป้องกันเศษวัสดุไปติดพื้นถนนสาธารณะ มีการตรวจสอบคุณภาพอากาศ, น้ำและเสียงอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ รวมทั้งได้ก่อสร้างโรงเรือนขนาดใหญ่เพื่อกองเก็บและขนถ่ายถ่านหินให้อยู่ภายในโรงเรือนที่ปิดมิดชิดซึ่งสามารถควบคุมฝุ่นละอองได้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ทำให้ศูนย์จำหน่ายถ่านหินอยุธยาได้รับรางวัล CSR-DIW CONTINUOUS AWARD 2022 ด้านมาตรฐานความรับผิดชอบต่อสังคมของผู้ประกอบการ CSR-DIW (CORPORATE SOCIAL RESPONSIBILITY DEPARTMENT OF INDUSTRIAL WORKS หรือ “CSR-DIW”) และได้รับการรับรองจากกรมโรงงานอุตสาหกรรม กระทรวงอุตสาหกรรมในปี 2565 ให้เป็นโรงงานอุตสาหกรรมสีเขียว (GREEN SYSTEM) ระดับที่ 3 ที่มีการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นระบบ รวมทั้งมีการติดตามประเมินผลและทบทวนเพื่อการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

(9) ความเสี่ยงด้านการเปลี่ยนแปลงและการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมายอาจเกิดได้จากหลายปัจจัย เช่น ความซับซ้อนของบทบัญญัติกฎหมาย การเปลี่ยนแปลงกฎหมายบ่อยครั้งและความเข้าใจที่คลาดเคลื่อนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติ ซึ่งอาจนำไปสู่การปฏิบัติตามกฎหมายที่ไม่ถูกต้อง และส่งผลกระทบต่อบริษัทฯ ในด้านการเงินและการดำเนินงาน เช่น ถูกลงโทษปรับเงิน ถูกพักหรือเพิกถอนใบอนุญาตในการประกอบกิจการ รวมทั้งอาจส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงและภาพลักษณ์ ดังนั้นบริษัทฯ และบริษัทย่อย จึงให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย โดยกำหนดให้ผู้บริหารติดตามและประสานงานกับหน่วยงานต่างๆ ทั้งภาครัฐ ภาคเอกชน ชุมชน และผู้มีส่วนได้เสียอย่างใกล้ชิด เพื่อให้ทราบถึงการเปลี่ยนแปลงนโยบาย กฎระเบียบ ข้อบังคับและกฎหมายต่างๆ รวมทั้งว่าจ้างบริษัทที่ปรึกษากฎหมายเพื่อช่วยตีความและกำหนดแนวทางปฏิบัติให้เป็นไปอย่างถูกต้องครบถ้วนตามที่กฎหมายกำหนดโดยเคร่งครัดทุกอย่างทุกประการ

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับความเสี่ยงด้านทุจริตคอร์รัปชันโดยได้รับการรับรองให้เป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน (THAILAND'S PRIVATE COLLECTIVE ACTION COALITION AGAINST CORRUPTION หรือ "CAC") ตั้งแต่วันที่ 10 กรกฎาคม 2557 และได้รับการต่ออายุมาอย่างต่อเนื่องจนถึงปัจจุบัน นอกจากนี้บริษัทฯ ยังส่งเสริมและสนับสนุนให้บริษัทย่อยเข้ารับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน โดยบริษัท ไทยอะโกร เอ็นเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยในประเทศไทยที่ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายเอทานอลเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิงก็ได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้าน ทุจริตคอร์รัปชันเมื่อวันที่ 9 มีนาคม 2560 และได้รับการต่ออายุมาอย่างต่อเนื่องเช่นเดียวกัน และในปี 2565 บริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะทำงานด้านคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PERSONAL DATA PROTECTION ACT : PDPA) เพื่อวางระบบและขั้นตอนในการปฏิบัติให้สอดคล้องกับพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 เพื่อให้การเก็บรวบรวม การใช้หรือการเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพและเป็นระบบที่รัดกุม รวมทั้งมีการสื่อสารให้ความรู้กับพนักงานหรือบุคลากรภายในองค์กรอย่างทั่วถึง

(10) ความเสี่ยงจากการปฏิบัติตามเงื่อนไขที่กำหนดในสัญญากู้ยืมเงิน : PT. LANNA HARITA INDONESIA ("LHI") และ PT. SINGLURUS PRATAMA ("SGP") ซึ่งเป็นบริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซีย รวมทั้งบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยในประเทศไทยที่มีการกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงินมาใช้ในการดำเนินงาน โดยทั้งสามบริษัทได้ปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อกำหนดในสัญญากู้ยืมเงินอย่างถูกต้องครบถ้วนและไม่มีปัญหาผิดนัดผิดสัญญาแต่อย่างใดทั้งสิ้นในปี 2565

(11) ความเสี่ยงด้านผลกระทบจากสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ("COVID-19") : สืบเนื่องจากสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อ COVID-19 ที่แพร่กระจายไปทั่วโลกตั้งแต่ปลายปี 2562 เป็นต้นมาจนถึงปัจจุบัน บริษัทฯ และบริษัทย่อยสามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้เป็นอย่างดีโดยไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจและความปลอดภัยของพนักงาน โดยบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ออกประกาศและระเบียบคำสั่งเพื่อสื่อสารให้พนักงานรับทราบความเคลื่อนไหวของการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อ COVID-19 เพื่อปรับเปลี่ยนข้อปฏิบัติในการทำงานให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป เช่น ปรับเปลี่ยนเวลาการทำงานตามความเหมาะสมโดยให้พนักงานปฏิบัติงานที่บ้าน (WORK FROM HOME) และปรับปรุงระบบสารสนเทศเพื่อรองรับการประชุมผ่านระบบสื่ออิเล็กทรอนิกส์ รวมทั้งรองรับการทำงานที่บ้านเพื่อการติดต่อเชื่อมโยงและรับส่งข้อมูลข่าวสารที่สำคัญทั้งภายในและภายนอกองค์กรอย่างรวดเร็วและทันต่อเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น ทำให้พนักงานทุกคนมีความพร้อมและสามารถปฏิบัติงานได้อย่างราบรื่นและมีประสิทธิภาพ ซึ่งถือเป็นพลังสำคัญที่ช่วยขับเคลื่อนองค์กรไปข้างหน้าได้เป็นอย่างดี โดย PT.SINGLURUS PRATAMA("SGP")ซึ่งเป็นบริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซียได้รับรางวัลโครงการป้องกันและควบคุมโรคติดเชื้อ COVID-19 ในสถานประกอบการ (PENGHARGAAN PROGRAM P2 COVID-19) ในปี 2565

ความเสี่ยงด้านธุรกิจเอทานอล

บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) ("TAE") ซึ่งเป็นบริษัทย่อยในประเทศไทยที่ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายเอทานอลเพื่อใช้ผสมกับน้ำมันเบนซินในอัตราส่วนต่างๆ เป็นน้ำมันแก๊สโซฮอล์ E10, E20 และ E85 เพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิงสำหรับรถยนต์โดยทั่วไปโดยTAE เป็นผู้ประกอบอุตสาหกรรมกลางน้ำที่ไม่ได้ประกอบอุตสาหกรรมต้นน้ำและปลายน้ำ จึงต้องให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงด้านการจัดหาวัตถุดิบซึ่งเป็นอุตสาหกรรมต้นน้ำอันได้แก่ กากน้ำตาลและมันสำปะหลัง เป็นต้น รวมถึงการใช้ก๊าซชีวภาพเป็นเชื้อเพลิงหลัก โดยทั้งสองเรื่องดังกล่าวเป็นต้นทุนส่วนใหญ่ในการผลิตเอทานอลเพื่อให้สามารถทำกำไรที่ดี โดยมีการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญในรอบปี 2565 ดังนี้

(1) ความเสี่ยงในการจัดหาวัตถุดิบ : กากน้ำตาลและมันสำปะหลังซึ่งเป็นผลผลิตทางการเกษตรและเป็นวัตถุดิบหลักในการผลิตเอทานอล โดยมีปัจจัยที่จะส่งผลกระทบต่อหลายด้านอันได้แก่สภาพภูมิอากาศ, โรคระบาด, และปริมาณน้ำฝนในแต่ละปี เป็นต้น โดยเฉพาะพื้นที่เพาะปลูกที่จะแปรผันไปตามผลตอบแทนเมื่อเปรียบเทียบกับพืชไร่ชนิดอื่น ทั้งนี้ในปี 2565/2566 คาดการณ์ว่าปริมาณอ้อยเข้าหีบและกากน้ำตาลจะเพิ่มขึ้นจากปี 2564/2565 ร้อยละ 16.17 และร้อยละ 16.16 ตามลำดับ อย่างไรก็ตามสภาพอากาศในฤดูกาลที่ผ่านมาส่งผลให้อ้อยมีความหวานมากขึ้นและปริมาณน้ำตาลที่ผลิตได้เพิ่มมากขึ้นตามไปด้วย ทำให้ปริมาณกากน้ำตาลซึ่งเป็นผลพลอยได้มีแนวโน้มลดลง ในขณะที่ผลผลิตมันสำปะหลังจากการสำรวจของสมาคมการค้ามันสำปะหลังไทยในปี 2566 คาดการณ์ว่าจะมีแนวโน้มเพิ่มขึ้นจากฤดูกาลผลิตปี 2564/2565 ร้อยละ 4.36 TAE จึงพิจารณาใช้มันสำปะหลังเส้นผสมกับกากน้ำตาลเป็นวัตถุดิบสำหรับสายการผลิตที่ 2 เพื่อลดความเสี่ยงในการพึ่งพิงวัตถุดิบกากน้ำตาลเพียงอย่างเดียว

(2) ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาวัตถุดิบหลัก : เนื่องจากวัตถุดิบหลักที่ใช้สำหรับการผลิตเอทานอลเป็นวัตถุดิบทางการเกษตร ราคาจะแปรผันไปตามอุปสงค์อุปทานของตลาดทั้งในและต่างประเทศ หากราคาวัตถุดิบหลักปรับตัวเพิ่มสูงขึ้นอย่างรวดเร็ว อาจส่งผลกระทบต่อต้นทุนขายและอัตรากำไรของ TAE ถึงแม้ว่าจะมีการคาดการณ์ปริมาณอ้อยเข้าหีบในฤดูกาลผลิตปี 2565/2566 จะสูงกว่าฤดูกาลที่ผ่านมา แต่ราคากากน้ำตาลยังทรงตัวอยู่ในระดับสูง เนื่องจากต้นทุนการผลิตของชาวไร่อ้อยที่สูงขึ้นเนื่องจากปุ๋ย ยาฆ่าแมลง น้ำมันดีเซล และค่าแรงงานที่ปรับตัวเพิ่มสูงขึ้น ในขณะที่ราคาผลผลิตมันสำปะหลัง โดยเฉพาะมันเส้นยังคงมีความผันผวนตามความต้องการซื้อจากต่างประเทศ รวมทั้งความต้องการใช้ในอุตสาหกรรมแป้งมันสำปะหลัง อย่างไรก็ตาม TAE มีนโยบายกำหนดราคาขายเอทานอลจากต้นทุนบวกกำไรขั้นต้นในอัตราที่เหมาะสม อีกทั้งมีการติดตามสถานการณ์ตลาดและความเคลื่อนไหวของราคาวัตถุดิบหลัก อันได้แก่ กากน้ำตาล น้ำตาลทรายดิบและมันสำปะหลังอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้สามารถจัดซื้อวัตถุดิบได้ในราคาที่สามารถแข่งขันได้ รวมถึงพิจารณาความเป็นไปได้ในการหาพันธมิตรทางธุรกิจเพื่อสร้างมั่นคงด้านวัตถุดิบให้กับ TAE ในอนาคต

(3) ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้ารายใหญ่ : TAE จำหน่ายเอทานอลเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิงให้กับผู้ค้าน้ำมันมาตรา 7 เพื่อนำไปผสมเป็นน้ำมันแก๊สโซฮอล์ ซึ่งถือว่าเป็นตลาดที่มีลูกค้าน้อยราย ดังนั้นด้วยภาวะ OVERSUPPLY ในปัจจุบัน ลูกค้ารายใหญ่ที่มีความต้องการเอทานอลในปริมาณมากจึงมีอำนาจต่อรองทั้งราคาและเงื่อนไขการซื้อขาย นอกจากนี้ในกรณีที่ลูกค้ารายใหญ่มีความร่วมมือทางธุรกิจกับผู้ผลิตเอทานอล ทั้งในรูปแบบการถือหุ้น และการร่วมทุน จะยิ่งส่งผลให้อำนาจต่อรองสูงขึ้น TAE ได้ตระหนักถึงความเสี่ยงในเรื่องนี้ จึงได้พยายามลดการพึ่งพิงลูกค้ารายใดรายหนึ่งเป็นหลัก และขยายฐานลูกค้าให้เพิ่มขึ้นเพื่อให้สามารถจำหน่ายเอทานอลได้ตามแผนงานและเป้าหมายในราคาและเงื่อนไขที่ดีที่สุด กอปรกับอยู่ระหว่างการศึกษความเป็นไปได้ในการผลิตเอทานอลเป็นวัตถุดิบในการผลิตผลิตภัณฑ์อื่นที่มีมูลค่าเพิ่มสูงขึ้น

(4) ความเสี่ยงจากนโยบายของภาครัฐ : การยกเลิกการชดเชยน้ำมันแก๊สโซฮอล์ E20 และ E85 ของสำนักงานกองทุนน้ำมันเชื้อเพลิง ในไตรมาสที่ 4 ของปี 2565 ที่ผ่านมา ทำให้น้ำมันแก๊สโซฮอล์ E85 มีราคาขายปลีกสูงกว่าน้ำมันแก๊สโซฮอล์ E20 และทำให้ความต้องการใช้น้ำมันแก๊สโซฮอล์ E85 ลดลงอย่างมีนัยสำคัญ โดยปริมาณการจำหน่ายน้ำมันแก๊สโซฮอล์ E85 ในเดือนธันวาคม 2565 ลดลงจากเดือนก่อนหน้าถึงร้อยละ 12 และลดลงจากเดือนเดียวกันของปีก่อนถึงร้อยละ 51 ในขณะที่ปริมาณการจำหน่ายน้ำมันประเภทอื่นเพิ่มขึ้น เนื่องจากสัดส่วนผสมเอทานอลในน้ำมันแก๊สโซฮอล์ E85 สูงกว่าร้อยละ 80 ทำให้ความต้องการใช้เอทานอลเพิ่มมากขึ้นและเป็นเหตุให้การแข่งขันในอุตสาหกรรมมีความรุนแรงมากขึ้น กอปรกับนโยบายส่งเสริมการใช้รถยนต์ไฟฟ้า (ELECTRIC VEHICLE) ส่งผลกระทบต่อตลาดเอทานอลของ TAE ดังนั้น TAE จะต้องบริหารการผลิตและการจำหน่ายเอทานอลให้เกิดประสิทธิภาพ ประสิทธิผลสูงสุด โดยมุ่งเน้นการบริหารต้นทุน การรักษาคุณภาพผลิตภัณฑ์ และการสร้างความสัมพันธ์อันดีกับลูกค้า รวมทั้งพิจารณาแนวทางการเพิ่มมูลค่าให้กับผลิตภัณฑ์เพื่อขยายตลาดไปยังอุตสาหกรรมอื่นและเพื่อให้มั่นใจได้ว่าจะได้รับผลกระทบจากนโยบายของภาครัฐน้อยที่สุด

(5) ความเสี่ยงจากแนวโน้มการใช้รถยนต์ไฟฟ้าและรถยนต์ไฮบริดเพิ่มมากขึ้น : เนื่องจากภาครัฐมีนโยบายในการสนับสนุนอุตสาหกรรมรถยนต์ไฟฟ้า (ELECTRICAL VEHICLES หรือ "EVs") โดยครอบคลุมยานยนต์ทั้งหมด 3 ชนิด อันได้แก่ รถยนต์โดยสารส่วนบุคคล รถจักรยานยนต์ และรถกระบะด้วยมาตรการยกเว้นหรือลดหย่อนอากรขาเข้าแก่รถยนต์ BEV (BATTERY ELECTRIC VEHICLE) ทั้งคัน และมาตรการลดหย่อนภาษีสรรพสามิต และการให้เงินอุดหนุนโดยกรมสรรพสามิต ถึงแม้จะมีข้อจำกัดด้านราคาและอายุการใช้งานของแบตเตอรี่ ระยะเวลาในการชาร์จแบตเตอรี่ และจำนวนสถานีให้บริการที่จะต้องพัฒนาต่อไปในอนาคตก็ตาม แต่การใช้พลังงานไฟฟ้าในรถยนต์จะส่งผลกระทบต่อความต้องการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงและเอทานอลในอนาคต โดย TAE อยู่ระหว่างการศึกษความเป็นไปได้ในการผลิตผลิตภัณฑ์อื่นหรืออนุพันธ์ของเอทานอล เพื่อลดผลกระทบจากความต้องการใช้เอทานอลที่อาจจะลดลงในอนาคตให้มากที่สุด

(6) ความเสี่ยงจากการใช้ก๊าซชีวภาพเป็นเชื้อเพลิงหลักสำหรับผลิตไอน้ำและกระแสไฟฟ้าเพื่อใช้ในกระบวนการผลิตเอทานอล : ในการบำบัดน้ำกากจากการผลิตเอทานอลและได้ก๊าซชีวภาพเป็นผลพลอยได้ซึ่งเป็นหนึ่งในนโยบายลดต้นทุนและเพิ่มประสิทธิภาพประสิทธิผลในการผลิตเอทานอล จากเดิมที่ใช้น้ำมันเตาและพลังงานชีวมวลเป็นเชื้อเพลิงหลักเท่านั้น ทำให้สามารถลดต้นทุนค่าเชื้อเพลิงได้มากขึ้น ปัจจุบัน TAE สามารถผลิตก๊าซชีวภาพได้เพียงพอสำหรับการผลิตไอน้ำ และกระแสไฟฟ้าที่ใช้ในการผลิตเอทานอลทั้งสองสายการผลิต อย่างไรก็ตาม TAE อาจมีความเสี่ยงหากเกิดภัยธรรมชาติซึ่งควบคุมไม่ได้ ทำให้อุปกรณ์ก๊าซชีวภาพได้รับความเสียหายและทำให้กระบวนการผลิตก๊าซชีวภาพต้องหยุดชะงักลง โดยจะต้องหันไปใช้เชื้อเพลิงชนิดอื่นทดแทน เช่น น้ำมันเตาและกะลาปาล์ม เป็นต้น ก็จะทำให้ต้นทุนการผลิตเอทานอลเพิ่มสูงขึ้น ซึ่ง TAE ก็ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าว จึงได้ปรับปรุงโครงสร้างบ่อผลิตก๊าซชีวภาพให้มีความมั่นคงแข็งแรง และจัดให้มีหน่วยงานคอยเฝ้าระวังและดูแลระบบการผลิตก๊าซชีวภาพทุกระบบอย่างใกล้ชิด โดยมีแผนดำเนินการเปลี่ยนผ้าใบคลุมบ่อก๊าซชีวภาพ (HDPE COVER) ทุกๆ 5 ปี ก่อนหมดอายุใช้งาน เพื่อลดความเสี่ยงเกิดการฉีกขาด เมื่อเจอลมพายุและมีการซ่อมแซมบำรุงรักษาเครื่องจักรอุปกรณ์ต่างๆ อย่างสม่ำเสมออยู่ตลอดเวลา เพื่อให้สามารถผลิตก๊าซชีวภาพได้อย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพประสิทธิผลสูงสุด นอกจากนี้ยังได้จัดทำกรมธรรม์ประกันความเสี่ยงภัยทุกชนิดที่เกิดจากภัยธรรมชาติเพื่อรองรับความเสี่ยงไว้อีกทางหนึ่งด้วย

(7) ความเสี่ยงจากผลกระทบสิ่งแวดล้อม : TAE ให้ความสำคัญและตระหนักถึงผลกระทบด้านสุขภาพและอนามัยของชุมชนโดยรอบโรงงาน จึงมีความมุ่งมั่นและเอาใจใส่ต่อสภาพแวดล้อม และมลภาวะที่อาจจะเกิดขึ้นทั้ง 2 ด้านดังนี้

(7.1) ความเสี่ยงจากผลกระทบสิ่งแวดล้อมด้านมลพิษทางอากาศ : TAE ได้ติดตั้งอุปกรณ์ BIO SCRUBBER สำหรับกำจัดก๊าซไฮโดรเจนซัลไฟด์ (H₂S) ในก๊าซชีวภาพที่ใช้เป็นเชื้อเพลิงสำหรับการผลิตไอน้ำและกระแสไฟฟ้าเพื่อทำให้ก๊าซชีวภาพมีความสะอาดและมีคุณภาพที่ดี นอกจากนี้ยังมีทีมงานที่คอยเฝ้าระวัง และทำการตรวจสอบค่ามลสารจากลมระบายออกที่ปลายปล่องหม้อไอน้ำให้เป็นไปตามมาตรฐานของกรมโรงงาน และวางแผนการซ่อมบำรุงหรือเปลี่ยนผ้าใบคลุมบ่อก๊าซชีวภาพก่อนหมดอายุใช้งาน เพื่อให้ผ้าใบคลุมบ่อก๊าซชีวภาพอยู่ในสภาพที่ดีและมีความมั่นคงแข็งแรงลดผลกระทบมลพิษทางอากาศที่อาจจะเกิดขึ้นต่อชุมชนให้มากที่สุด และในปี 2566 มีแผนดำเนินการติดตั้งระบบตรวจวัดคุณภาพและเครื่องวิเคราะห์รวมทั้งระบบเก็บข้อมูลเพื่อการตรวจวัดคุณภาพอากาศที่ปล่อยออกจากปล่องระบายอย่างเข้มข้นและต่อเนื่อง (CONTINUOUS EMISSION MONITORING SYSTEM หรือ “CEMS”) เพื่อติดตามคุณภาพอากาศที่ระบายออกจากหม้อไอน้ำเพื่อดำเนินการให้เป็นไปตามประกาศของกระทรวงอุตสาหกรรมเรื่อง กำหนดให้โรงงานต้องติดตั้งเครื่องมือหรือเครื่องอุปกรณ์พิเศษเพื่อรายงานมลพิษอากาศจากปล่องโรงงาน พ.ศ. 2565

(7.2) ความเสี่ยงจากผลกระทบสิ่งแวดล้อมด้านทรัพยากรน้ำและการบำบัดน้ำเสีย : TAE ได้ดำเนินการตามเงื่อนไขข้อกำหนดของกรมโรงงาน กระทรวงอุตสาหกรรมใน “เรื่องการจัดการน้ำเสียของโรงงานอุตสาหกรรม” โดยมีการก่อสร้างบ่อกักเก็บน้ำกากส่าที่ผ่านกระบวนการผลิตก๊าซชีวภาพอย่างเหมาะสมเพียงพอ มีการตรวจสอบและซ่อมแซมคันบ่อให้มั่นคงแข็งแรงตามหลักวิศวกรรม และกักเก็บน้ำในระดับที่ต่ำกว่าคันบ่อ (FREE BOARD) อย่างเพียงพอเพื่อลดโอกาสของการเกิดน้ำเสียล้นออกจากบ่อเมื่อฝนตกหนัก นอกจากนี้ TAE ยังได้ก่อสร้างโรงงานระเหยน้ำกากส่าเพื่อลดปริมาณน้ำกากส่าที่ต้องกักเก็บและลดความเสี่ยงจากการที่น้ำกากส่าจะรั่วไหลหากเกิดอุทกภัยขึ้น รวมทั้งวางแผนการจัดเก็บน้ำกากส่าให้สอดคล้องกับแผนการผลิตเอทานอลอย่างต่อเนื่องเพื่อความปลอดภัยและป้องกันผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้นกับชุมชนโดยรอบโรงงาน

(8) ความเสี่ยงจากการปฏิบัติตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในสัญญากู้ยืมเงินจากสถาบันการเงิน : ธนาคารผู้ให้กู้ได้กำหนดเงื่อนไขเกี่ยวกับการดำรงสัดส่วนการถือหุ้นของ บริษัท ลานนา รีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) (“LANNA”) ซึ่งเป็นบริษัทแม่ไม่ให้ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดตลอดอายุสัญญากู้ยืมเงินจึงมีความเสี่ยงที่อาจจะปฏิบัติผิดเงื่อนไขตามสัญญากู้ยืมเงินและทำให้ธนาคารผู้ให้กู้สามารถเรียกให้ TAE ชำระคืนเงินต้นของเงินกู้ยืมทั้งหมดทันทีซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อสภาพคล่องของ TAE ในที่สุด หาก LANNA จำหน่ายหุ้นที่ถืออยู่ใน TAE และทำให้สัดส่วนการถือหุ้นลดลงต่ำกว่าร้อยละ 50 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดซึ่ง TAE ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าวโดยได้รายงานให้คณะกรรมการ LANNA ทราบถึงเงื่อนไขที่ต้องดำรงสัดส่วนการถือหุ้นใน TAE ดังกล่าวหาก LANNA มีแผนที่จะลดสัดส่วนการถือหุ้นใน TAE ในอนาคตก็จะแจ้งให้ TAE ทราบล่วงหน้าก่อน เพื่อให้ TAE สามารถเจรจากับธนาคารผู้ให้กู้ก่อนเพื่อให้ TAE สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในสัญญากู้ยืมเงินได้โดยไม่ผิดสัญญาแต่อย่างใด

(9) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง : TAE ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับและกฎหมายที่เกี่ยวข้องโดยตระหนักถึงผลกระทบทางลบที่จะต้องถูกทางการตักเตือน ปรับเงินหรือถูกดำเนินคดี และส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงของ TAE โดยกำหนดให้ผู้บริหารติดตามและประสานงานกับหน่วยงานต่างๆ ทั้งภาครัฐ ภาคเอกชน ชุมชน และผู้มีส่วนได้เสียอย่างใกล้ชิดเพื่อให้ทราบถึงการเปลี่ยนแปลงนโยบาย กฎระเบียบ ข้อบังคับและกฎหมายต่างๆ รวมทั้งกำหนดแนวทางปฏิบัติให้เป็นไปอย่างถูกต้องครบถ้วนตามที่กฎหมายกำหนดโดยเคร่งครัดทุกอย่างทุกประการ

ความเสี่ยงทางการเงิน

(1) ความเสี่ยงเกี่ยวกับเงินกู้ : ปัจจุบันบริษัทฯ ไม่มีการกู้ยืมเงินมาใช้ในการดำเนินธุรกิจจึงไม่มีความเสี่ยงเกี่ยวกับเงินกู้แต่อย่างใด โดย PT. LANNA HARITA INDONESIA และ PT. SINGLURUS PRATAMA ซึ่งเป็นบริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซีย และบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยในประเทศไทยที่มีการกู้ยืมเงินมาใช้ในการดำเนินงานในปี 2565 โดยทั้งสามบริษัทได้ปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อกำหนดในสัญญากู้ยืมเงินอย่างถูกต้องครบถ้วนและไม่มีปัญหาผิดนัดผิดสัญญาแต่อย่างใดทั้งสิ้น

(2) ความเสี่ยงเกี่ยวกับเงินลงทุนในต่างประเทศ : บริษัทฯ มีเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในต่างประเทศเป็นสกุลดอลลาร์สิงคโปร์, ดอลลาร์สหรัฐอเมริกาและรูเบียะห์อินโดนีเซีย ซึ่งเป็นการลงทุนระยะยาวที่ไม่ทราบกำหนดเวลาที่แน่นอนจึงไม่ได้ป้องกันความเสี่ยงไว้ในขณะนี้ หากทราบกำหนดเวลาที่ระบุการลงลงทุนดังกล่าวก็สามารถจะหาวิธีป้องกันความเสี่ยงได้ในจังหวะเวลาที่เห็นว่าเหมาะสม

(3) ความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ : บริษัทฯ มีรายได้จากการขายถ่านหินในประเทศเป็นเงินบาท ส่วนการซื้อถ่านหินมาจำหน่ายจะซื้อเป็นเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา ในขณะที่บริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซียมีรายได้จากการขายถ่านหินเป็นดอลลาร์สหรัฐอเมริกาแต่ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานจะชำระเป็นดอลลาร์สหรัฐอเมริกาและรูเบียะห์อินโดนีเซีย ส่วนบริษัทร่วมในประเทศสิงคโปร์มีรายได้เป็นดอลลาร์สหรัฐอเมริกา แต่ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานจะชำระเป็นดอลลาร์สหรัฐอเมริกาและดอลลาร์สิงคโปร์ ทำให้บริษัทฯ และบริษัทในเครือมีความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศตามการเปลี่ยนแปลงค่าเงินสกุลต่างๆ ดังกล่าวข้างต้น จึงได้พยายามบริหารความเสี่ยงโดยการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (FORWARD EXCHANGE CONTRACTS) เมื่อมีรายการเกิดขึ้นและหรือนำเงินตราต่างประเทศที่ได้รับเป็นสกุลดอลลาร์สหรัฐอเมริกาฝากเข้าบัญชีที่เปิดไว้กับธนาคารพาณิชย์ต่างๆ เพื่อใช้ชำระค่าถ่านหินและหรือรายการอื่นที่เป็นเงินตราต่างประเทศในอนาคต ซึ่งที่ผ่านมายังสามารถบริหารจัดการเกี่ยวกับอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศได้ในระดับที่น่าพอใจและยังไม่ส่งผลกระทบต่อบริษัทฯ และบริษัทในเครืออย่างมีนัยสำคัญแต่อย่างใดทั้งสิ้น

(4) ปัจจัยอื่นที่มีผลกระทบต่อการตัดสินใจลงทุน : นอกจากรายการดังกล่าวข้างต้นแล้วบริษัทฯ และบริษัทในเครือไม่มีพันธะผูกพันใดๆ ที่เกี่ยวกับการออกหุ้น โบสำคัญแสดงสิทธิ หลักทรัพย์แปลงสภาพ หุ้นกู้หรือตราสารหนี้ชนิดอื่นที่คงค้างทั้งในปัจจุบันและอนาคต ตลอดจนไม่มีเหตุการณ์ผิดปฏิกิริยาแรงหรือเหตุการณ์สำคัญที่อาจจะส่งผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในอนาคตของบริษัทฯ และบริษัทในเครืออย่างมีนัยสำคัญแต่อย่างใดทั้งสิ้น

(3) การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

(3.1) นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการพัฒนาอย่างยั่งยืนและมุ่งมั่นดำเนินธุรกิจตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืนที่สอดคล้องกับหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง และประเมินประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนตามมาตรฐานการรายงานด้านความยั่งยืนของ GRI Sustainability Reporting Standards โดยได้วางผังมูลนิธิสถาบันสิ่งแวดล้อมไทย (ม.ส.ท.) เป็นที่ปรึกษาในการจัดทำคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กรตามแนวทางขององค์กรบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์กรมหาชน) หรือ อบก. สำหรับบริษัทฯ ย่อยในต่างประเทศอยู่ระหว่างดำเนินการหาหน่วยงานทดสอบที่ได้รับการรับรองมาตรฐานระดับสากล โดยมีเป้าหมายในการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกลงไม่น้อยกว่าร้อยละ 25 จากปีฐาน 2565 ภายในปี 2573

บริษัทฯ และบริษัทฯ ย่อยทั้งในประเทศและต่างประเทศมีนโยบายมุ่งสู่องค์กรคาร์บอนต่ำ ที่สร้างดุลยภาพระหว่างเศรษฐกิจ สังคมและสิ่งแวดล้อมภายใต้หลักธรรมาภิบาล เพื่อให้บริษัทฯ มีศักยภาพในการแข่งขัน สร้างการเติบโตและผลตอบแทนได้ต่อเนื่องอย่างยั่งยืนในระยะยาว

บริษัทฯ จึงได้นำแนวปฏิบัติตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืนมาใช้เป็นส่วนหนึ่งในการบริหารจัดการ เพื่อมุ่งสู่จุดหมายขององค์กรร่วมกันเพื่อการพัฒนาสู่ความยั่งยืนภายใต้บริบทที่ตอบสนองต่อเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน (SDGs) ที่ครอบคลุมผลกระทบ 3 มิติ ได้แก่

มิติด้านสังคม

เป้าหมายในการปฏิบัติ


- สร้างความเชื่อมั่นและความพึงพอใจต่อผู้มีส่วนได้เสียในทุกมิติและไม่มีข้อร้องเรียนเกิดขึ้นในรอบปี 2565
- สนับสนุนและส่งเสริมให้พนักงานทุกคนได้รับการพัฒนาผ่านการอบรม สัมมนาในหลักสูตรต่างๆ เพื่อเพิ่มพูนความรู้และนำความรู้ที่ได้มาประยุกต์ใช้ในการปฏิบัติงาน
- จัดอบรมซ้อมดับเพลิงหนีไฟเป็นประจำทุกปี เพื่อให้พนักงานทราบขั้นตอนการปฏิบัติเมื่อเกิดเหตุการณ์อัคคีภัย
- จัดกิจกรรมชุมชนสัมพันธ์บริเวณพื้นที่โดยรอบของศูนย์จำหน่ายถ่านหินอุรุษยา เพื่อรักษาความสัมพันธ์ที่ดีร่วมกับชุมชนและหน่วยงานต่างๆ และเพื่อเป็นส่วนหนึ่งในการพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชนในชุมชนโดยรอบ

แนวทางในการปฏิบัติ

ดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อ คำนึงถึงการเคารพสิทธิมนุษยชน การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม ความปลอดภัยและชีวอนามัย รวมทั้งสร้างสภาพแวดล้อมที่ดีในการทำงาน ควบคู่กับการบริหารและพัฒนาความรู้ความสามารถและทักษะใหม่ๆ ที่จำเป็นต่อบุคลากรอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งมีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชนและสังคมเพื่อสร้างคุณค่าร่วมและยกระดับคุณภาพชีวิตของชุมชนและสังคมให้เติบโตอย่างยั่งยืน

มิติด้านบรรษัทภิบาล

เป้าหมายในการปฏิบัติ

- ดำเนินงานตามหลักกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนและรักษา ระดับของผลการประเมิน CGR ให้อยู่ระดับ “ดีเลิศ” หรือรางวัล 5 ดาว () อย่างต่อเนื่อง
- เป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (THAI PRIVATE SECTOR COLLECTIVE ACTION AGAINST CORRUPTION : CAC) ในการต่อต้านการคอร์รัปชันและได้รับการรับรองให้เป็นสมาชิก CAC อย่างต่อเนื่อง



แนวทางในการปฏิบัติ

ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) โดยยึดหลักความ ยุติธรรมและซื่อสัตย์สุจริต (Fairness and Integrity) มีความรับผิดชอบต่อผลงาน (Accountability) ตระหนักในหน้าที่ (Responsibility) มีการดำเนินงานที่โปร่งใส (Transparency) ส่งเสริมให้มีการปฏิบัติที่เป็นธรรมอย่างเสมอภาคและเป็น ที่เชื่อถือของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย (Stakeholders)

บริษัทฯ เป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (THAI PRIVATE SECTOR COLLECTIVE ACTION AGAINST CORRUPTION : CAC) โดยได้รับการรับรองให้เป็นสมาชิกมาตั้งแต่ปี 2558 และได้รับการต่ออายุ การรับรองครั้งที่ 2 จนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2567

การแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายว่าด้วยการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนของผู้มีส่วนได้เสียตาม หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อให้มีกลไกการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสียดังต่อไปนี้

(1) การเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

ผู้มีส่วนได้เสียคนใดมีความประสงค์จะติดต่อกับคณะกรรมการบริษัทฯ โดยตรง โดยไม่ผ่านผู้บริหารของ บริษัทฯ เพื่อแสดงความคิดเห็นต่างๆ เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจรวมทั้งการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนต่างๆ เช่น การ ปฏิบัติงานที่ไม่ถูกต้องหรือมีข้อบกพร่อง การกระทำผิดกฎหมายหรือจรรยาบรรณ หรือการทุจริตคอร์รัปชัน เป็นต้น โดยให้แจ้งเบาะแสหรือส่งข้อร้องเรียนไปยังคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรงดังต่อไปนี้

ส่งทางไปรษณีย์มาที่

ประธานกรรมการตรวจสอบ

178 ซอยพิบูลวัฒนา 2 ถนนพระราม 6 แขวงสามเสนใน เขตพญาไท กรุงเทพมหานคร 10400

ส่งทาง E-Mail Address : AC_Chairman@lannar.com

(2) การคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

ผู้มีส่วนได้เสียที่แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนตามข้อ (1) ข้างต้นไม่ต้องเปิดเผยชื่อแต่อย่างใด

(3) การดำเนินการหลังจากมีผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

ให้คณะกรรมการตรวจสอบดำเนินการตรวจสอบข้อมูลหรือข้อเท็จจริงตามที่ผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อ ร้องเรียนตามข้อ (1) ข้างต้นแล้วนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบและพิจารณาโดยตรง

(4) มาตรการแก้ไขและชดเชยค่าเสียหาย

ในกรณีที่ผู้มีส่วนได้เสียได้รับความเสียหายจากการละเมิดสิทธิตามกฎหมาย บริษัทฯ ยินดีรับฟังข้อคิดเห็น หรือข้อร้องเรียนโดยจะรีบแก้ไขข้อบกพร่องหรือผลกระทบที่เกิดขึ้นโดยทันที รวมทั้งหามาตรการป้องกันมิให้เกิด เหตุการณ์ดังกล่าวขึ้นอีกและจะพิจารณาชดเชยค่าเสียหายให้ผู้ถูกละเมิดอย่างเหมาะสมตามเหตุและผลของเรื่องเป็นแต่ ละรายแต่ละกรณีๆ ไป

โดยในปี 2565 ไม่มีประเด็นการฝ่าฝืนกฎหมายหรือข้อบังคับใดๆ เกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชันที่มีผลกระทบ กับการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญและไม่พบประเด็นปัญหาการขัดแย้งทางผลประโยชน์พนักงาน

เป้าหมายในการปฏิบัติ

มุ่งมั่นพัฒนาธุรกิจสู่สังคมคาร์บอนต่ำ ควบคู่ไปกับการดำเนินธุรกิจที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า ลดผลกระทบจากการดำเนินธุรกิจต่อระบบนิเวศและความหลากหลายทางชีวภาพ รวมทั้งบรรเทาผลกระทบและปรับตัวต่อการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศโดยยึดหลักเศรษฐกิจหมุนเวียน

แนวทางในการปฏิบัติ

- ปฏิบัติตามกฎหมายสากลและกฎหมายท้องถิ่นด้านสิ่งแวดล้อม และกฎระเบียบข้อบังคับของบริษัทอย่างเคร่งครัด
- ได้รับการรับรองมาตรฐานที่เกี่ยวข้องกับการอนุรักษ์ทรัพยากรและสิ่งแวดล้อมต่างๆ
- ลดปริมาณขยะด้วยหลัก 3R แนวทางในการปฏิบัติเพื่อการใช้ทรัพยากรที่มีอยู่อย่างคุ้มค่า สามารถช่วยลดปริมาณขยะให้น้อยลง ด้วยการลดการใช้ การนำกลับมาใช้ซ้ำ และการนำขยะกลับมาใช้ใหม่ (Reduce Reuse and Recycle: 3Rs)

(3.2) การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ (VALUE CHAIN)

3.2.1 ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ



3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสีย			
ผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	กลยุทธ์การพัฒนาอย่างยั่งยืน	แนวปฏิบัติ
ผู้ถือหุ้น	<ol style="list-style-type: none"> ดำเนินธุรกิจอย่างเป็นธรรมเพื่อสร้างผลประโยชน์ประกอบการที่ดี ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน มีระบบการตรวจสอบและควบคุมภายในที่ดี มีระบบบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ เปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้องครบถ้วน 	<ol style="list-style-type: none"> สร้างความเชื่อมั่นแก่นักลงทุน สร้างผลตอบแทนที่ดีและสม่ำเสมอ มีระบบควบคุมภายในที่เชื่อถือได้ เปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้ 	<ol style="list-style-type: none"> การจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น รายงานประจำปี การประกาศผลประกอบการรายไตรมาส ข้อมูลข่าวสารและประกาศบนเว็บไซต์ ของบริษัทฯ
พนักงาน	<ol style="list-style-type: none"> ระบบจ่ายค่าตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสม โอกาสในการพัฒนาองค์ความรู้อย่างต่อเนื่อง ความก้าวหน้าและความมั่นคงในหน้าที่การงาน มาตรฐานความปลอดภัยในที่ทำงาน 	<ol style="list-style-type: none"> สร้างระบบจ่ายค่าตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสมและเป็นธรรม พัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ความสามารถ ดูแลรักษาความปลอดภัยและชีวอนามัยในการทำงาน จัดกิจกรรมสร้างความสัมพันธ์ระหว่างพนักงาน 	<ol style="list-style-type: none"> การประเมินผลการปฏิบัติงาน โครงการพัฒนาบุคลากร อบรม “การดับเพลิงขั้นต้นและการฝึกซ้อมอพยพหนีไฟ” เป็นประจำทุกปี รับฟังข้อร้องเรียนและเสนอแนะต่างๆ
ลูกค้า	<ol style="list-style-type: none"> ปฏิบัติต่อลูกค้าทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน นำเสนอและส่งมอบสินค้าที่มีคุณภาพรวดเร็ว ในราคาที่เหมาะสม ปกป้องข้อมูลและความลับของลูกค้า 	<ol style="list-style-type: none"> ดูแล เข้าใจและให้เกียรติลูกค้าทุกรายพร้อมทั้งช่วยประสานงานและแก้ไขปัญหาต่างๆ เพื่อสร้างความประทับใจ ส่งมอบสินค้าที่มีคุณภาพและเป็นไปตามข้อกำหนดราคาที่เป็นธรรม มีมาตรการปกป้องข้อมูลและความลับของลูกค้า 	<ol style="list-style-type: none"> ผลิตและส่งมอบสินค้าที่มีคุณภาพตรงต่อเวลา สำรวจความพึงพอใจของลูกค้า พร้อมให้บริการแก่ลูกค้าทุกช่องทางและทุกช่วงเวลา
คู่ค้า คู่แข่ง และ เจ้าหนี้	<ol style="list-style-type: none"> ปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อตกลงอย่างเคร่งครัด ส่งเสริมให้ธุรกิจเติบโตอย่างยั่งยืนร่วมกัน สร้างความพึงพอใจในการร่วมกันดำเนินธุรกิจ สร้างผลตอบแทนที่ดีและเป็นธรรม รักษาความลับทางการค้าภายใต้กฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง 	<ol style="list-style-type: none"> มีจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจอย่างเป็นธรรมและโปร่งใส ปฏิบัติตามสัญญา พันธะทางการเงินและเงื่อนไขทางการค้าต่างๆ ไม่เรียกรับหรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่อาจนำไปสู่การทุจริตคอร์รัปชัน รักษาผลประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจร่วมกัน 	<ol style="list-style-type: none"> ประชุมร่วมกับคู่ค้า ตรวจสอบคู่ค้า รับข้อเสนอแนะและข้อร้องเรียนทุกช่องทางและทุกช่วงเวลา
ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม	<ol style="list-style-type: none"> ดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและคำนึงถึงผลประโยชน์ส่วนรวม ส่งเสริมและเข้าร่วมในกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสังคม สร้างความสัมพันธ์ที่ดีระหว่างกัน รักษาสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยแก่ชุมชนและสังคมโดยรอบ 	<ol style="list-style-type: none"> สนับสนุนกิจกรรมอันเป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสังคมโดยรอบ ยกระดับคุณภาพและมาตรฐานในการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม ร่วมพัฒนาชุมชนและสังคมเพื่อให้อยู่ร่วมกันและเติบโตอย่างยั่งยืนผ่านกิจกรรมต่างๆ 	<ol style="list-style-type: none"> จัดกิจกรรมร่วมกับชุมชน จัดทำนโยบายและแนวทางการปฏิบัติเกี่ยวกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม รายงานและเผยแพร่รูปภาพกิจกรรมชุมชนสัมพันธ์ประจำปี รายงานผลการตรวจวัดคุณภาพสิ่งแวดล้อม
หน่วยงานราชการ	<ol style="list-style-type: none"> ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ให้ความร่วมมือในโครงการต่างๆ ของหน่วยงานราชการ 	<ol style="list-style-type: none"> ปฏิบัติตามกฎหมายและรายงานผลอย่างเคร่งครัด ไม่เรียกรับหรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่อาจนำไปสู่การทุจริตคอร์รัปชัน 	<ol style="list-style-type: none"> จัดทำและรายงานเอกสารที่เกี่ยวข้องกับกฎหมาย

(3.3) การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ คำนึงถึงการดำเนินธุรกิจควบคู่กับการดูแลสิ่งแวดล้อม โดยพยายามดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมในทุกขั้นตอนของการดำเนินธุรกิจ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าจะไม่มีผลกระทบใดๆ เกิดขึ้นจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

นโยบายและแนวทางการปฏิบัติเกี่ยวกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

- (1) ผู้บริหารและพนักงานทุกคนต้องดำเนินงานโดยมีระบบบริหารคุณภาพ ความปลอดภัย ชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมเพื่อช่วยในการเสริมสร้างประสิทธิภาพประสิทธิผล และเกิดคุณค่าสูงสุดแก่กิจการของบริษัทฯ
- (2) ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องยึดถือและปฏิบัติตามให้เป็นไปตามกฎหมาย นโยบาย ข้อกำหนดและมาตรฐานทางด้านคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมที่เกี่ยวข้องโดยเคร่งครัดทุกประการ
- (3) บริษัทฯ จะดำเนินการทุกวิถีทาง เพื่อควบคุมและป้องกันความสูญเสียในรูปแบบต่างๆ อันเนื่องมาจากอุบัติเหตุ ภัยพิบัติ การบาดเจ็บ หรือการเจ็บป่วยจากการทำงาน การสูญหาย หรือเสียหายในทรัพย์สิน การละเมิดระบบรักษาความปลอดภัย การปฏิบัติงานไม่ถูกวิธีและความผิดพลาดต่างๆ ที่เกิดขึ้น ตลอดจนการรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัยต่อพนักงาน 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 อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมอย่างจริงจังและต่อเนื่องในการใช้ทรัพยากรธรรมชาติให้เกิดประโยชน์สูงสุดโดยตระหนักถึงความสำคัญของสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยของผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องตลอดจนส่งเสริมกิจกรรมทางสังคมในการรักษาสิ่งแวดล้อมและพัฒนาคุณภาพชีวิตของคนในชุมชนตามหลักการพัฒนายั่งยืน
- (10) บริษัทฯ เข้าร่วมโครงการพัฒนาเมืองอุตสาหกรรมเชิงนิเวศ (Eco Industrial Town) 15 จังหวัด, โครงการ Green Industry, CSR DIW,โครงการ "พัฒนาอุตสาหกรรมคาร์บอนต่ำ ตามแนวคิดเศรษฐกิจหมุนเวียน" และ Eco Factory ของกรมโรงงานอุตสาหกรรม เพื่อยกระดับการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม ความปลอดภัย การประหยัดพลังงาน ทำให้กระบวนการผลิตเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมและมีการใช้พลังงานและทรัพยากรอย่างคุ้มค่า โดยในปี 2565 บริษัทฯ ได้ส่งพนักงานเข้าร่วมกิจกรรมดังนี้
 - (ก) สัมมนาในหัวข้อ "Toward 2065 Thailand Net Emissions Goal" ซึ่งจัดขึ้นในวันที่ 31 พฤษภาคม 2565 โดยสถานเอกอัครราชทูตฝรั่งเศสประจำประเทศไทย
 - (ข) สัมมนาในหัวข้อ "Connecting Corporates and Investors through Environmental Disclosure" ซึ่งจัดขึ้นในวันที่ 2 มิถุนายน 2565 ภายใต้อาณัติความร่วมมือระหว่างสำนักงาน ก.ล.ต. กับรัฐบาลสหราชอาณาจักร และ CDP
 - (ค) สัมมนาในหัวข้อ "เป้าหมายการลดก๊าซเรือนกระจกแนวทางการลด การรายงาน และการชดเชย" ซึ่งจัดขึ้นในวันที่ 11 กรกฎาคม 2565 โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
 - (ง) สัมมนาในหัวข้อ "สัมมนาวิชาการ Energy Symposium 2022 เรื่อง การปรับตัว และความอยู่รอดของภาคอุตสาหกรรมไทย ต่อวิกฤตพลังงานโลก" ซึ่งจัดขึ้นในวันที่ 12 กันยายน 2565
 - (จ) อบรมหลักสูตรดับเพลิงขั้นต้น และอพยพหนีไฟ ประจำปี 2565 ซึ่งจัดขึ้นในวันที่ 21 กันยายน 2565 ณ ศูนย์จำหน่ายถ่านหินอยุธยา

ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ได้นำแนวคิดความรับผิดชอบต่อสังคมมาประยุกต์และผสมผสานปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง สอดรับกับการวางแผนกลยุทธ์ทางธุรกิจอย่างกลมกลืนโดยนำความรู้ที่เกิดจากประสบการณ์ทางธุรกิจมาพัฒนา รวมทั้งปรับใช้และคิดค้นให้เกิดนวัตกรรมทางธุรกิจที่เพิ่มความสามารถในการแข่งขันและเพิ่มมูลค่าทางธุรกิจอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บริษัทเจริญเติบโตต่อไปอย่างมีคุณภาพ มั่นคงและยั่งยืนในระยะยาว โดยในปี 2565 บริษัทฯ มีการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อมดังนี้

การบริหารจัดการน้ำ

บริษัทฯ ได้ก่อสร้างระบบบำบัดตะกอนภายในศูนย์จำหน่ายถ่านหินอุรุธยาเพื่อป้องกันการปล่อยตะกอนออกสู่ลำน้ำสาธารณะ โดยก่อสร้างบ่อกักตะกอนกระจายรอบพื้นที่ เพื่อรองรับน้ำทั้งจากน้ำฝนและน้ำที่ไหลรดเพื่อป้องกันการฟุ้งกระจายของฝุ่นละออง ซึ่งจะรวบรวมน้ำผิวดินดังกล่าวเก็บไว้ในบ่อพักเพื่อให้เกิดการตกตะกอน และนำน้ำในบ่อตกตะกอนหมุนเวียนกลับมาใช้ใหม่อีกเพื่อลดการสิ้นเปลืองหรือให้มีการใช้น้ำอย่างประหยัด



บ่อกักตะกอน



ผลการวิเคราะห์คุณภาพน้ำผิวดินในปี 2565 จำนวน 2 จุด ณ บริเวณแม่น้ำป่าสักก่อนไหลผ่านท่าเทียบเรือของบริษัทฯ (ST.1) และหลังจากไหลผ่านบริเวณท่าเทียบเรือของบริษัทฯ (ST.2) ปรากฏว่ามีค่ามาตรฐานตามประกาศคณะกรรมการสิ่งแวดล้อมแห่งชาติ ฉบับที่ 8 พ.ศ.2537 ออกตามความในพระราชบัญญัติ ส่งเสริมและรักษาคุณภาพสิ่งแวดล้อมแห่งชาติ พ.ศ. 2535 เรื่อง กำหนดมาตรฐานคุณภาพน้ำในแหล่งน้ำผิวดินที่ตีพิมพ์ในราชกิจจานุเบกษา เล่ม 111 ตอนที่ 16ง ลงวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2537 (ประเภทที่ 4) และน้ำมีความกระด้างในรูป CaCO_3 ไม่เกิน 100 มิลลิกรัมต่อลิตรและมีค่ามาตรฐานเท่ากับ 0.005 มิลลิกรัมต่อลิตร



บริเวณแม่น้ำป่าสักจุดก่อนผ่านท่าเทียบเรือของบริษัทฯ



บริเวณแม่น้ำป่าสักจุดหลังผ่านท่าเทียบเรือของบริษัทฯ

ของเสียและสิ่งปฏิกูล

ศูนย์จำหน่ายถ่านหินอุตสาหกรรม มีการแบ่งประเภทของถังขยะทั้งถังสีเขียวเพื่อทิ้งขยะทั่วไปและถังสีแดงเพื่อทิ้งวัสดุหรืออุปกรณ์ที่เป็นอันตราย เมื่อแยกขยะแล้วก็ส่งต่อไปกำจัด โดยขยะทั่วไปจะถูกส่งต่อให้ห้องจัดการบริหารคลองสะแก สัปดาห์ละ 2 ครั้ง ส่วนขยะประเภทอื่นๆ เช่น ผ้าหรือถุงมือปนเปื้อนน้ำมันและน้ำมันปนเปื้อนจะถูกแยกเก็บไว้ที่สถานที่เก็บวัสดุที่ไม่ใช่แล้วก่อนจะส่งต่อไปให้หน่วยงานที่รับกำจัดอย่างถูกวิธี



สถานที่เก็บวัสดุที่ไม่ใช่แล้ว

สำนักงานใหญ่ จังหวัดกรุงเทพมหานคร ได้มีการรณรงค์ให้พนักงานแยกขยะพลาสติกและขวดแก้วไว้เพื่อส่งต่อไปรีไซเคิล อีกทั้งยังมีการตั้งจุดรับถังถ่านที่ไม่ใช่แล้วประเภทต่างๆ เพื่อส่งต่อไปให้บริษัทที่รับกำจัดของเสียนำเข้าสู่กระบวนการรีไซเคิลอย่างถูกต้องตามมาตรฐานสากลในลำดับต่อไป



จุดทิ้งถ่านที่ไม่ใช่แล้วและจุดทิ้งขยะพลาสติกและขวดแก้ว

มลพิษและฝุ่นละออง

- บริษัทฯ ได้ปรับปรุงการคัดแยกถ่านหิน ให้เป็นระบบปิด โดยก่อสร้างโรงงานคัดแยกถ่านหินขึ้นเพื่อลดปัญหาการฟุ้งกระจายของฝุ่นละอองที่เกิดจากการคัดแยกถ่านหินและใช้ระบบสายพานลำเลียงและขนถ่ายถ่านหินลงรถบรรทุกเพื่อลดขั้นตอนการขนถ่ายและขนส่งถ่านหินที่ไม่จำเป็นให้น้อยลง นอกจากนี้ยังจัดเตรียมลานจอดรถบรรทุกของลูกค้าให้มีความเพียงพอโดยได้ปรับปรุงพื้นที่เป็นลานคอนกรีตสำหรับจอดรถบรรทุกของลูกค้าจำนวน 4,000 ตารางเมตร
- บริษัทฯ ได้ก่อสร้างบ่อล้างล้อรถบรรทุกที่เข้ามารับถ่านหินภายในศูนย์จำหน่ายถ่านหินอุตสาหกรรมจำนวน 2 จุดเพื่อใช้ทำความสะอาดเศษวัสดุที่ติดล้อรถบรรทุกถ่านหินก่อนจะวิ่งออกสู่ถนนสาธารณะ เพื่อไม่ให้มีเศษดินตกบนทางหลวงแผ่นดินเกิดปัญหาอุปสรรคในการคมนาคม
- บริษัทฯ ได้ก่อสร้างแนวกันลมถาวร (Wind Break) บริเวณพื้นที่จัดเก็บถ่านหิน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการป้องกันลมและการฟุ้งกระจายของฝุ่นละอองออกสู่สาธารณะ นอกจากการปลูกต้นไม้ที่ได้มีการดำเนินการอยู่แล้ว
- บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการปลูกต้นไม้และดูแลต้นไม้ภายในศูนย์จำหน่ายถ่านหินอุตสาหกรรมอย่างต่อเนื่องเพื่อเป็นแนวป้องกันลมและการฟุ้งกระจายของฝุ่นละอองออกสู่สาธารณะ

ผลการตรวจวัดคุณภาพอากาศโดยทั่วไปในปี 2565 เมื่อเปรียบเทียบกับมาตรฐานคุณภาพอากาศในบรรยากาศตามประกาศคณะกรรมการสิ่งแวดล้อมแห่งชาติ ฉบับที่ 24 (พ.ศ. 2547) ปรากฏว่ามีค่าอยู่ในเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดโดยปริมาณฝุ่นละอองรวม (TSP) มีค่าไม่เกิน 0.330 มิลลิกรัมต่อลูกบาศก์เมตร และปริมาณฝุ่นละอองขนาดเล็กกว่า 10 ไมครอน (PM-10) มีค่าไม่เกิน 0.120 มิลลิกรัมต่อลูกบาศก์



บริเวณท่าเทียบเรือของบริษัทฯ



บริเวณสำนักงานของบริษัทฯ

การบริหารจัดการด้านพลังงาน

ในปี 2565 บริษัทฯ ได้ติดตั้งระบบโซลาร์เซลล์ที่ศูนย์จำหน่ายถ่านหินอยุธยา ซึ่งเป็นพลังงานสะอาดที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม เปลี่ยนพลังงานแสงอาทิตย์ให้เป็นพลังงานไฟฟ้าไว้ใช้ในสำนักงาน อีกทั้งยังช่วยลดค่าใช้จ่ายด้านพลังงานไฟฟ้าอีกด้วย



การบริหารจัดการด้านการลดก๊าซเรือนกระจก

ในปี 2565 บริษัทฯ ได้จัดตั้งคณะทำงานการจัดทำคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กรขึ้นเพื่อเก็บข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการปล่อยและการลดก๊าซเรือนกระจกทั้งของสำนักงานใหญ่ จังหวัดกรุงเทพมหานครและศูนย์จำหน่ายถ่านหินอยุธยา เพื่อนำไปประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร (CARBON FOOTPRINT FOR ORGANIZATION) ("CFO") ร่วมกับมูลนิธิสถาบันสิ่งแวดล้อมไทย (ม.ส.ท.) ในฐานะที่ปรึกษาของบริษัทฯ และจะได้รับการทวนสอบข้อมูลจากสถาบันรับรองมาตรฐานไอเอสไอ (MASCII) เพื่อให้ข้อมูลมีความถูกต้อง สมบูรณ์และครบถ้วนอย่างมีคุณภาพก่อนการยื่นขอรับรองจากองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) ("อบก.") ในลำดับต่อไป ซึ่งคณะทำงานฯ จะนำผลการปล่อยก๊าซเรือนกระจกในปี 2565 หรือปีฐานมาหารือร่วมกันเพื่อหาแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขแผนงานและนโยบายในการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขององค์กรเพื่อความยั่งยืนทางด้านสภาพแวดล้อมและภูมิอากาศของโลกเพื่อมุ่งสู่ความเป็นกลางทางคาร์บอน



ต้นไม้โกงกางถูกพูดถึงบนเวทีระดับนานาชาติอย่าง COP26 หรือเวทีการประชุมรัฐภาคีกรอบอนุสัญญาสหประชาชาติว่าด้วยการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ ปี 2564 ที่จัดขึ้นที่เมืองกลาสโกว์ สหราชอาณาจักร โดยในงานดังกล่าวรัฐมนตรีว่าการกระทรวงการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศและสิ่งแวดล้อม แห่งสหรัฐอเมริกาบิโอบิโด ได้ประกาศว่าจะผลักดันการปลูกป่าต้นโกงกางให้ได้มากถึง 100 ล้านต้น ในปี 2573 เพราะพื้นที่ป่าชายเลนที่ปลูกต้นโกงกางเปรียบเสมือนแผงป้องกันกักเก็บคาร์บอนของน้ำ กำบังคลื่นลมและเป็นแหล่งอาหารและที่อยู่อาศัยของพืชและสัตว์ที่มีความหลากหลายทางชีวภาพ อีกทั้งยังเป็นแหล่งดูดซับก๊าซเรือนกระจกให้แก่โลกของเราได้อีกด้วย ทั้งนี้ป่าชายเลนถือเป็นป่าที่สามารถดูดซับก๊าซเรือนกระจกได้มากกว่าป่าประเภทอื่นๆ เพราะอัตราการสังเคราะห์แสงที่สูงจึงลดการปลดปล่อยคาร์บอนไดออกไซด์ (CO2) แต่จะกักเก็บ CO2 ไว้ในเนื้อไม้

บริษัทฯ จึงได้จัดกิจกรรมการปลูกต้นไม้โกงกาง ณ บ้านไม้ชายเลน จังหวัดสมุทรสงคราม เมื่อวันที่ 26 พฤศจิกายน 2565 เพื่อให้พนักงานได้ตระหนักถึงปัญหาเรื่องสิ่งแวดล้อมและมีส่วนร่วมในการช่วยเพิ่มจำนวนต้นโกงกางให้มากขึ้นตามเป้าหมายในระดับสากล



(3.4) การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

นโยบายสิทธิมนุษยชนของบริษัท

การเคารพสิทธิมนุษยชนเป็นรากฐานของการพัฒนาทรัพยากรบุคคลอันมีส่วนสัมพันธ์กับธุรกิจ ในลักษณะการเพิ่มคุณค่าและทรัพยากรบุคคลนับเป็นปัจจัยสำคัญของธุรกิจในการสร้างมูลค่าเพิ่มและเพิ่มผลผลิต ดังนั้นบริษัทฯ ได้ปรับปรุงสภาพแวดล้อมและเงื่อนไขในการทำงานให้พนักงานมีคุณภาพชีวิตที่ดีและได้มีโอกาสแสดงศักยภาพตลอดจนได้รับโอกาสในการฝึกฝนและเพิ่มพูนทักษะในการทำงานโดยได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนขั้นพื้นฐาน ดังนี้

- (1) บริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนอย่างเคร่งครัด โดยให้ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับหลักสิทธิมนุษยชนแก่พนักงานเพื่อนำไปปฏิบัติเป็นส่วนหนึ่งในการดำเนินงานและไม่สนับสนุนกิจการที่ละเมิดหลักสิทธิมนุษยชน
- (2) พนักงานทุกคนทุกระดับของบริษัทฯ ต้องทำความเข้าใจบทบัญญัติกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบของตนโดยตรงให้ละเอียดถี่ถ้วนและปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด หากไม่แน่ใจให้ขอคำปรึกษาจากผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นและหรือที่ปรึกษาทางกฎหมายเฉพาะเรื่อง ห้ามปฏิบัติไปตามความเข้าใจของตนเองโดยลำพัง
- (3) เมื่อพนักงานต้องไปปฏิบัติงานในต่างประเทศ พนักงานควรศึกษาบทบัญญัติกฎหมาย ขนบธรรมเนียม ประเพณี และวัฒนธรรมของประเทศปลายทางก่อนการเดินทางไปเพื่อให้แน่ใจว่าการปฏิบัติงานในประเทศปลายทางไม่ผิดกฎหมาย ไม่ขัดต่อขนบธรรมเนียมประเพณี และวัฒนธรรมของประเทศปลายทาง
- (4) บริษัทฯ จะใช้หลักความยุติธรรมและจริงใจในการบริหารจัดการเกี่ยวกับเงินเดือน ค่าจ้างและผลประโยชน์ต่างๆ ตลอดจนถึงเงื่อนไขในการจ้างงานต่างๆ โดยไม่บังคับการใช้แรงงานโดยไม่สมัครใจและหรือการใช้แรงงานเด็ก โดยไม่ยอมให้มีการเลือกปฏิบัติและจะดำเนินการเพื่อรองรับโอกาสที่เท่าเทียมกันสำหรับพนักงานงานทุกคน โดยจัดให้มีสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดีและเหมาะสมและปฏิบัติตามพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานและมาตรฐานแรงงานไทย รวมทั้งบทบัญญัติกฎหมายและระเบียบข้อบังคับอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

- (1) บริษัทฯ ได้ดำเนินการและปฏิบัติต่อการใช้แรงงานอย่างเป็นธรรม จะเห็นได้ว่าบริษัทฯ ไม่เคยมีปัญหาพิพาทเกี่ยวกับแรงงานโดยได้ปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานโดยเคร่งครัด
- (2) บริษัทฯ ได้จ่ายค่าจ้างเงินเดือนให้พนักงานไม่ต่ำกว่าอัตราที่กฎหมายแรงงานกำหนดและจ่ายค่าตอบแทนให้ผู้บริหารและพนักงาน โดยยึดถือหลักความรู้ความสามารถและประสบการณ์หรือความเชี่ยวชาญพิเศษเป็นแต่ละบุคคลโดยมีการปรับค่าครองชีพตามภาวะเศรษฐกิจเพื่อให้พนักงานและผู้บริหารสามารถดำเนินชีวิตและปฏิบัติงานได้อย่างเหมาะสม
- (3) บริษัทฯ ยังได้ปรับปรุงสภาพแวดล้อมในการทำงานของพนักงานอยู่ตลอดเวลาเพื่อให้พนักงานสามารถมีความสุขกับการทำงานรวมทั้งจัดกิจกรรมสร้างความสัมพันธ์ระหว่างพนักงาน เช่น กิจกรรมปีใหม่ กิจกรรมวันก่อตั้งบริษัท เป็นต้น
- (4) บริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการสวัสดิการขึ้นมาดูแลและตรวจสอบสวัสดิการต่างๆ ให้ถูกสุขลักษณะเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนดและส่งเสริมขวัญกำลังใจให้เกิดขึ้นกับพนักงาน เน้นความปลอดภัยในการทำงาน โดยมีการอบรมให้ความรู้เบื้องต้นเกี่ยวกับการทำงานอย่างปลอดภัย ให้ความร่วมมือกับทางราชการในเรื่องคุณภาพสิ่งแวดล้อมโดยมีการตรวจคุณภาพน้ำและอากาศทุก 3 เดือน เพื่อให้มั่นใจในสภาพแวดล้อมในการทำงานและสิ่งแวดล้อมที่ดีของชุมชนโดยรอบโรงงาน

ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภคและลูกค้า

บริษัทฯ มีฝ่ายขายและการตลาดทำหน้าที่ดูแลลูกค้าและรับข้อมูลต่างๆ จากลูกค้าเพื่อให้ลูกค้ามีความพึงพอใจในสินค้าและการบริการ อีกทั้งได้มีการปรับปรุงกระบวนการผลิตเพื่อให้สอดคล้องกับความต้องการของลูกค้าอยู่เสมอควบคู่ไปกับการปรับปรุงการให้บริการเพื่อลดค่าใช้จ่ายที่ไม่จำเป็น พร้อมทั้งดำเนินการแข่งขันทางธุรกิจด้วยความเป็นธรรม โดยมีนโยบายและแนวปฏิบัติดังนี้

- (1) บริษัทฯ จะผลิตสินค้าหรือบริการที่ปลอดภัยและไว้วางใจได้โดยไม่ผลิตสินค้าที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพของผู้บริโภค
- (2) บริษัทฯ จะจัดเก็บข้อมูลผู้บริโภคไว้อย่างปลอดภัยไม่ส่งต่อข้อมูลผู้บริโภคให้กับผู้อื่นนอกจากจะได้รับความยินยอมจากผู้บริโภคก่อน
- (3) บริษัทฯ จะให้ข้อมูลที่ถูกต้องและเพียงพอแก่ผู้บริโภคโดยคำนึงถึงสุขภาพและความเป็นอยู่ที่ดีของผู้บริโภคเป็นสำคัญ เช่น ไม่โฆษณาเกินจริง, ฉลากสินค้ามีข้อมูลที่ถูกต้องครบถ้วน, ใช้ภาษาเรียบง่ายต่อการทำความเข้าใจ, บอกรีวิวการใช้สินค้าอย่างปลอดภัยรวมถึงการกำจัดซากขยะหลังการใช้งานอย่างถูกสุขลักษณะ เป็นต้น
- (4) บริษัทฯ จะกระตุ้นให้ผู้บริโภคและผู้ผลิตเห็นความสำคัญของการใช้สินค้าและบริการที่คำนึงถึงเรื่องสิ่งแวดล้อมและสังคมให้มากขึ้น
- (5) บริษัทฯ จะพัฒนาสินค้าและบริการของธุรกิจให้เกิดประโยชน์ต่อองค์กรควบคู่ไปกับการนำพาสังคมผู้บริโภคให้เป็นสังคมคนดีมีวัฒนธรรมและคุณธรรมที่ก่อให้เกิดการพัฒนาให้ดียิ่งขึ้นได้อย่างยั่งยืนตลอดไป
- (6) บริษัทฯ จะดำเนินธุรกิจบนการแข่งขันเสรี คำนึงถึงการแข่งขันอย่างเป็นธรรม ไม่ใส่ร้ายป้ายสีและไม่โจมตีคู่แข่งโดยปราศจากข้อมูลสนับสนุนอย่างสมเหตุสมผล
- (7) บริษัทฯ จะให้การสนับสนุนร่วมมือกับคู่แข่งทางการค้าที่เป็นไปเพื่อประโยชน์ของผู้บริโภค ความร่วมมือดังกล่าวจะต้องมีใช่เป็นไปเพื่อการผูกขาด, การจัดสรรรายได้และส่วนแบ่งการตลาด, การลดคุณภาพและการกำหนดราคาสินค้าและบริการอันจะก่อให้เกิดผลเสียต่อผู้บริโภคในภาพรวม บุคลากรของบริษัทฯ จะต้องระมัดระวังในการติดต่อกับคู่แข่ง และบุคลากรของคู่แข่งในทุกกรณี โดยไม่เปิดเผยหรือละเลยให้ความลับของ บริษัทฯ ตกอยู่ในมือของคู่แข่ง
- (8) บริษัทฯ จะคัดเลือกคู่ค้าโดยครอบคลุมถึง ความสามารถของคู่ค้า ความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ของคู่ค้า สถานะภาพทางการเงินของคู่ค้า ความมีชื่อเสียงทางธุรกิจของคู่ค้า ประวัติที่เกี่ยวข้องกับการร้องเรียนและการดำเนินคดีของคู่ค้า นโยบายของบริษัทคู่ค้า และความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นในหลายปัจจัยของคู่ค้า เป็นต้น
- (9) บริษัทฯ จะไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ของผู้อื่น
- (10) บริษัทฯ จะชำระเงินให้คู่ค้าอย่างถูกต้องและตรงเวลาและจะดำเนินธุรกิจแบบยั่งยืนและโปร่งใส โดยปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการค้าและสัญญาที่กำหนดไว้และมีความเป็นธรรมแก่ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง

3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

1. ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

1.1 การจ้างงาน

บริษัทฯ มีนโยบายจ้างงานที่มุ่งเน้นความเท่าเทียมและความหลากหลายทั้งเรื่องของเพศ เชื้อชาติและศาสนา นอกจากนี้ที่ศูนย์จำหน่ายถ่านหินของบริษัทฯ ยังได้รับผู้พิการเป็นพนักงานเข้าปฏิบัติงานซึ่งถือเป็นการดำเนินการตามพระราชบัญญัติส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ พ.ศ. 2550 มาตรา 33 เพื่อประโยชน์ในการส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการให้นายจ้างหรือเจ้าของสถานประกอบการรับคนพิการเข้าทำงานตามลักษณะของงานในอัตราส่วนที่เหมาะสมกับผู้ปฏิบัติงานในสถานประกอบการ ซึ่งในปี 2565 บริษัทฯ มีจำนวนพนักงานทั้งหมดตามรายละเอียดดังนี้



ในปี 2565 บริษัทฯ ได้ดำเนินการตาม พ.ร.บ. ส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ พ.ศ. 2550 มาตรา 33 โดยมีพนักงานจำนวน 1 คนซึ่งเป็นผู้พิการปฏิบัติงานที่ศูนย์จำหน่ายถ่านหินอุยุทธา ซึ่งสอดคล้องกับอัตราส่วนระหว่างคนปกติกับคนพิการที่ 1 ต่อ 100 คนตามกฎหมาย

1.2 การจ่ายค่าตอบแทนพนักงาน

ในปี 2565 บริษัทฯ บริษัทฯ ได้จ่ายค่าตอบแทนรวมให้แก่พนักงานเป็นเงินจำนวนทั้งสิ้น 116 ล้านบาทหรือคิดเป็นสัดส่วนค่าตอบแทนพนักงานชายต่อพนักงานหญิงที่ 2.15 เท่า ซึ่งประกอบด้วยค่าตอบแทนที่เป็นธรรมและการจัดให้มีสวัสดิการด้านต่างๆ สำหรับพนักงานตามที่กฎหมายกำหนด เช่น ประกันสังคม และนอกเหนือจากที่กฎหมายกำหนด เช่น ค่ารักษาพยาบาล ประกันสุขภาพ ประกันอุบัติเหตุกรณีที่พนักงานเดินทางไปทำงานทั้งในประเทศและต่างประเทศ รวมทั้งเงินช่วยเหลือประเภทต่างๆ เช่น ค่าเดินทาง ค่าน้ำมัน ค่าโทรศัพท์ เงินช่วยเหลือสำหรับพืชมานกิจบิดามารดาที่เสียชีวิตของพนักงาน เป็นต้น

นอกจากนี้บริษัทฯ ยังได้ส่งเสริมการออมและการสร้างหลักประกันทางการเงินโดยการสมทบเงินเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่พนักงานทุกคน สำหรับปี 2565 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 สามารถคิดสัดส่วนพนักงานที่เข้าร่วมกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเทียบกับจำนวนพนักงานทั้งหมดคิดเป็นร้อยละ 100

1.3 การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน

ในปี 2565 บริษัทฯ ได้ส่งเสริมความรู้และทักษะของพนักงานให้สอดคล้องกับทิศทางกลยุทธ์ขององค์กร โดยมีการฝึกอบรมหลายรูปแบบ ได้แก่ สัมมนาออนไลน์ (Online Seminar), In-house Training และ Public Training เป็นต้น อีกทั้งยังมีหลักสูตรที่หลากหลายสำหรับพัฒนาศักยภาพให้พนักงานได้อย่างรอบด้าน ดังนี้

- 1 **หลักสูตรด้านการพัฒนาองค์กรและบุคลากร**
เพื่อยกระดับความสามารถขององค์กรให้ก้าวสู่ความเป็นผู้นำและสามารถรับมือ ปรับตัว ปรับเปลี่ยนไปสู่โลกธุรกิจในอนาคต ให้ทันกับพฤติกรรมของผู้บริโภค
- 2 **หลักสูตรด้านการต่อต้านคอร์รัปชันในองค์กรด้วยหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี**
เพื่อให้ทราบถึงความจำเป็นที่บริษัทฯ ต้องมีการกำกับดูแลกิจการที่ดีในองค์กรและสามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประโยชน์สูงสุด
- 3 **หลักสูตรด้านสภาพแวดล้อม**
เพื่อให้ตระหนักถึงประเด็นสำคัญด้านนโยบายและมาตรการด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศและเตรียมความพร้อมสู่เป้าหมาย Carbon Neutrality-Net Zero
- 4 **หลักสูตรด้านสิทธิมนุษยชน**
เพื่อสร้างความเข้าใจในหลักการของประเด็นธุรกิจกับสิทธิมนุษยชนและการจัดการความยั่งยืน โดยที่สามารถระบุปัญหา ป้องกัน ลดความเสียหาย และรับผิดชอบผลกระทบที่ธุรกิจมีต่อสิทธิมนุษยชนได้
- 5 **หลักสูตรด้านภาษี**
เพื่อให้สามารถนำความรู้มาประยุกต์ใช้กับธุรกิจได้อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผล เสียภาษีได้อย่างถูกต้อง ครบถ้วนและป้องกันข้อผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้นกับธุรกิจ

1.4 ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

สถิติในการเกิดอุบัติเหตุจากการทำงานและอัตราการหยุดงานหรืออัตราการเจ็บป่วยจากการทำงาน

ปี	อัตราการเกิดอุบัติเหตุจากการ	อัตราการหยุดงานจากการ	อัตราการเจ็บป่วยจากการ
	ทำงาน (หน่วย: คน)	ทำงาน (หน่วย: คน)	ทำงาน (หน่วย: คน)
2564	0	0	0
2565	0	0	0

มาตรการป้องกันความเสี่ยงจากประเด็นด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน อบรมการดับเพลิงขั้นต้นและการฝึกซ้อมหนีไฟ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการป้องกันอุบัติเหตุและมลภาวะด้านสิ่งแวดล้อมโดยปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องเพื่อให้พนักงานมีความปลอดภัยและอยู่ในสิ่งแวดล้อมที่ดีพร้อมทั้งปรับปรุงด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง และได้มีการจัดอบรม “การดับเพลิงขั้นต้นและการฝึกซ้อมหนีไฟ” เมื่อวันที่ 21 กันยายน 2565 ณ ศูนย์จำหน่ายถ่านหินอยุธยา จังหวัดพระนครศรีอยุธยา

ภาพกิจกรรมการดับเพลิงขั้นต้นและการฝึกซ้อมหนีไฟ

ณ ศูนย์จำหน่ายถ่านหินอยุธยา จังหวัดพระนครศรีอยุธยา



2. ข้อมูลเกี่ยวกับชุมชน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการพัฒนาชุมชนและสังคมอย่างต่อเนื่อง โดยได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม ดังนี้

(1) ไม่ดำเนินธุรกิจและหรือกระทำการใดๆ ที่จะมีผลเสียหายต่อชื่อเสียงของประเทศ ทรัพยากรธรรมชาติและสภาพแวดล้อมและหรือต่อสังคมโดยรวม

(2) สนับสนุนกิจกรรมอันเป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสังคมโดยรวมให้ความสำคัญกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม ตลอดจนขนบธรรมเนียมและประเพณีอันดีงามของท้องถิ่น

(3) ปลูกฝังจิตสำนึกและความรับผิดชอบต่อชุมชนสังคมและสิ่งแวดล้อมโดยส่วนรวมให้เกิดขึ้นในหมู่พนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่องและจริงจัง ตลอดจนการยกระดับคุณภาพและดูแลความปลอดภัยต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมโดยรวมโดยดำเนินการเองและร่วมมือกับภาครัฐ

(4) ปฏิบัติหรือควบคุมให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

(5) ไม่ให้ความร่วมมือหรือสนับสนุนบุคคลใดที่ทำธุรกิจผิดกฎหมายหรือเป็นภัยต่อสังคมและความมั่นคงของประเทศชาติ ตลอดจนต่อต้านการทุจริตและการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ

(6) ร่วมพัฒนาชุมชน ในปีที่ผ่านมาบริษัทฯ ได้ดำเนินกิจกรรมต่างๆ เพื่อพัฒนาชุมชนในบริเวณใกล้เคียง เพื่อให้สังคมรอบข้างสามารถอยู่ร่วมกับองค์กรได้อย่างยั่งยืน ผ่านกิจกรรมต่างๆ

บริษัทฯ ได้จัดตั้งหน่วยงานมวลชนสัมพันธ์ลงพื้นที่เพื่อแลกเปลี่ยนข้อมูลและประสานงานกับชุมชน ผู้ประกอบการและหน่วยงานภาครัฐ เพื่อสร้างความสัมพันธ์ที่ดีระหว่างองค์กรและหน่วยงานอื่นๆ ในพื้นที่ โดยในปี 2565 มีกิจกรรมที่สำคัญดังนี้

บริษัท ลานนาฟู้ด จำกัด (มหาชน)

กิจกรรมชุมชนสัมพันธ์ที่เกี่ยวข้องกับการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อ COVID-19



มอบถุงยังชีพให้ครัวเรือน
ที่มีผู้ติดเชื้อโควิด-19



มอบแอลกอฮอล์ให้แก่ชุมชนโดยรอบ
ศูนย์จำหน่ายถ่านหินอยุธยา



มอบชุดตรวจโควิด-19

กิจกรรมด้านการศึกษา



สนับสนุนทุนการศึกษา



สนับสนุนโครงการเศรษฐกิจพอเพียง



สนับสนุนโครงการส่งเสริมให้นักเรียน
มีใบอนุญาตขับขี่รถจักรยานยนต์

กิจกรรมด้านศาสนา



กิจกรรมจิตอาสาสร้างวัดร่วมกับอบต.



ทำบุญหล่อพระ



ถวายน้ำดื่ม

กิจกรรมด้านผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยติดเตียง



ร่วมกิจกรรมกับผู้สูงอายุ
ที่รพสต.คลองสะแก



มอบเงินช่วยเหลือชมรมคนพิการ
จังหวัดพระนครศรีอยุธยา



เยี่ยมผู้ป่วยติดเตียง

กิจกรรมด้านอื่น ๆ



มอบถุงยังชีพให้บ้านที่ไฟไหม้
ชุมชนวัดโตนด



มอบอุปกรณ์สำหรับทำกิจกรรม CLEANING
DAY ให้อบต. คลองสะแก



มอบถุงยังชีพให้ผู้บ่าบดยาเสพติด



มอบเงินสนับสนุนให้แก่ครูอัตราจ้างของโรงเรียนบ้านปากคา
ตำบลตงตำ อำเภอลี้ จังหวัดลำพูน

PT. LANNA HARITA INDONESIA (LHI)



ในช่วงปี 2565 PT. LANNA HARITA INDONESIA ซึ่งเป็นบริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซียได้ดำเนินโครงการพัฒนาและเสริมสร้างศักยภาพแก่ชุมชน (COMMUNITY DEVELOPMENT AND EMPOWERMENT: "PPM") โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตแก่ชุมชนบริเวณรอบทั้งทางด้านเศรษฐกิจ ชุมชน สิ่งแวดล้อมทางสังคมและโครงสร้างพื้นฐาน

โดยมีรายละเอียดกิจกรรมในปี 2565 ที่สำคัญดังต่อไปนี้

- มอบเงินสนับสนุนโครงการบำบัดน้ำเพื่อการอุปโภคบริโภคให้หมู่บ้าน TANAH DATAR

- มอบเงินสนับสนุนเพื่อสร้างโรงเรียนอนุบาล KUSUMA BANGSA

- ปรับปรุงอาคารให้โรงเรียนสอนศาสนาอิสลามในเมือง LEMPAKE ทางภาคเหนือของจังหวัด SAMARINDA

- สร้างโรงสีข้าวให้หมู่บ้าน KUTAI LAMA

- ซ่อมแซมสะพาน 2 แห่ง ได้แก่ สะพานที่ชาวบ้านใช้สัญจรและอีกแห่งที่เป็นเส้นทางเชื่อมต่อไปยังโรงเรียนประจำ NUR ANNISA ซึ่งตั้งอยู่ในเมือง SUNGAI SIRING ทางภาคเหนือของจังหวัด SAMARINDA

PT. SINGLURUS PRATAMA (SGP)



ในช่วงปี 2565 PT. SINGLURUS PRATAMA ซึ่งเป็นบริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซียได้ทำกิจกรรมชุมชนร่วมกับพื้นที่โดยรอบซึ่งครอบคลุมมิติในหลายๆ ด้าน ทั้งเกษตรกรรม ปศุสัตว์ อาชีวอนามัย การศึกษา การส่งเสริมอาชีพ รวมถึงการช่วยเหลือผู้ที่ได้รับผลกระทบจากการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) และเหตุการณ์ภัยพิบัติธรรมชาติที่เกิดขึ้นที่ประเทศอินโดนีเซีย

โดยมีรายละเอียดกิจกรรมในปี 2565 ที่สำคัญดังต่อไปนี้

- สนับสนุนกิจกรรมต่างๆที่จัดขึ้นในวัน INDONESIA'S INDEPENDENCE DAY

- ปรับปรุงทัศนียภาพให้โรงเรียนระดับประถมศึกษาในหมู่บ้าน TELUK DALAM

- ปรับปรุงถนนลูกรังภายในหมู่บ้าน BERINGIN AGUNG

- มอบคอมพิวเตอร์เพื่อใช้เป็นอุปกรณ์การเรียนของนักเรียนโรงเรียน MADRASAH IBTIDAIYAH

- จัดกิจกรรมฉีดวัคซีนป้องกันเชื้อโคโรนาไวรัส 2019 (โควิด-19) ให้ในเขต SAMBOJA

- จัดการแข่งขันฟุตบอลเยาวชนในเขต SAMBOJA

- จัดหารถพยาบาลให้หมู่บ้าน AMBORAWANG LUAT

- ก่อสร้างมัสยิดที่ AMBORAWANG DARAT

- สนับสนุนโครงการทางการเกษตร ดังนี้

- โครงการปลูกผัก HYDROPONIC ที่หมู่บ้าน SUNGAI SELUANG

- โครงการทำปุ๋ยอินทรีย์ที่หมู่บ้าน BERINGIN AGUNG

- โครงการเลี้ยงเบ็ดที่หมู่บ้าน MARGOMULYO

3.5 GRI CONTENT INDEX

ด้านเศรษฐกิจ						
GRI	ข้อมูลการดำเนินงาน	หน่วย	ปี			
			2562	2563	2564	2565
*G4-EC1	รายได้จากการขายและบริการ	ล้านบาท	1,139.10	1,550.58	1,772.68	2,223.64
	กำไรสำหรับปี	ล้านบาท	323.90	291.88	1,172.91	2,323.41
	เงินปันผลจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้น บริษัท ลานนาวิซอร์สเชส จำกัด (มหาชน)	บาท/หุ้น	0.60	0.40	1.60	3.00
	ค่าจ้างและค่าตอบแทนแก่พนักงาน	ล้านบาท	86	82	118	128
	ดอกเบี้ยและค่าใช้จ่ายทางการเงินให้แก่ผู้กู้ยืม	ล้านบาท	0	0	0	0
	ภาษีที่จ่ายให้แก่รัฐบาล และหน่วยงานราชการท้องถิ่น เช่น ภาษีเงิน ได้นิติบุคคล ภาษีบำรุงท้องถิ่น ภาษีโรงเรือน หรืออื่นๆ โปรตระบุ	ล้านบาท	41.94	44.90	303.77	578.93
	ค่าใช้จ่ายในดำเนินโครงการ เพื่อพัฒนาและสนับสนุนด้านสังคม และ ชุมชน	บาท	1,440,053	1,615,992	2,013,503	1,807,818
G4-EC3	อัตราเงินสมทบที่องค์กรจ่ายเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ให้แก่ พนักงาน (ร้อยละของฐานเงินเดือน) หมายเหตุ กรณีไม่มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ระบุ (-)					
	- อายุงาน ไม่เกิน 6 ปี	ร้อยละ	5	5	5	5
	- อายุงาน 6-9 ปี	ร้อยละ	7.5	7.5	7.5	7.5
	- อายุงาน 10 ปีขึ้นไป	ร้อยละ	10	10	10	10
G4-EC9	ร้อยละของผู้ส่งมอบในท้องถิ่น (Supplier /Service/Outsource) (รัศมี 5 กิโลเมตร หรือภายในจังหวัด)	ร้อยละ	50	50	50	50
G4-LA10	จำนวนพนักงานรวม	คน	81	83	84	87
	- พนักงานประจำ	คน	75	77	83	85
	- พนักงานชั่วคราว	คน	6	6	1	2
	จำนวนพนักงานจำแนกตามเพศ	คน				
	- ชาย	คน	49	49	49	51
	- หญิง	คน	32	34	35	36
	จำนวนพนักงานจำแนกตามระดับพนักงาน					
	- ระดับปฏิบัติการ	คน	45	47	39	42
	- ระดับบังคับบัญชาและสายวิชาชีพ	คน	13	13	19	20
	- ระดับผู้จัดการ	คน	23	23	26	25

ด้านสังคม						
GRI	ข้อมูลการดำเนินงาน	หน่วย	ปี			
			2562	2563	2564	2565
G4-LA3	อัตราการกลับมาทำงานหลังจากการลาคลอด	ร้อยละ	-	-	-	-
G4-LA5	จำนวนพนักงานที่เป็นคณะกรรมการสวัสดิการ	คน	8	8	9	9
	จำนวนพนักงานที่อยู่ในคณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน (คปอ.)	คน	7	7	12	12
	- ตัวแทนนายจ้าง และเจ้าหน้าที่ คปอ.(คน)	คน	4	4	7	7
	- ตัวแทนลูกจ้าง	คน	3	3	5	5
0G4-LA6	อัตราการบาดเจ็บจากการทำงาน (IR)	รายต่อ ชั่วโมง การทำงาน	0	0	0	2
	อัตราการเกิดโรคจากการทำงาน (ODR)	รายต่อ ชั่วโมง การทำงาน	0	0	0	0
	อัตราการเกิดอุบัติเหตุจนถึงขั้นหยุดงาน (LDR)	รายต่อ ชั่วโมง การทำงาน	0	0	0	0
	อัตราการลาหยุดงานที่เกิดจากการเจ็บป่วย จากการทำงาน (AR)	รายต่อ ชั่วโมง การทำงาน	0	0	0	0
	จำนวนผู้เสียชีวิตจากการทำงาน	คน	0	0	0	0
G4-LA9	ชั่วโมงเฉลี่ยของการฝึกอบรมต่อคนต่อปี	ชั่วโมงต่อคน ต่อปี	25	25	7.2	14.9
G4-LA11	ร้อยละของพนักงานที่ได้รับการประเมินผลการดำเนินงานและการวางแผนการเจริญเติบโตในหน้าที่การงาน	ร้อยละ	99	100	100	100
G4-LA13	อัตราส่วนค่าตอบแทนของพนักงานชายและหญิง	เท่า			2.18	2.15
	- ระดับปฏิบัติการ	เท่า	-	-	0.65	1.4
	- ระดับบังคับบัญชาและสายวิชาชีพ	เท่า	-	-	1.39	0.8
	- ระดับผู้จัดการ	เท่า	-	-	0.31	3.1
G4-HR1 G4-HR10	ร้อยละของผู้ส่งมอบ ผู้รับเหมา และหุ้นส่วนทางธุรกิจที่มีความสำคัญที่ผ่านการคัดกรองเรื่องสิทธิมนุษยชน	ร้อยละ	100	100	100	100
G4-HR9	ร้อยละของกระบวนการดำเนินงานที่มีการประเมินผลกระทบด้านสิทธิมนุษยชน	ร้อยละ	100	100	100	100
G4-SO4	ร้อยละของพนักงานที่ผ่านการฝึกอบรมนโยบาย และแนวปฏิบัติการต่อต้านการคอร์รัปชันในองค์กร	ร้อยละ	100	100	100	100
G4-SO11	จำนวนข้อร้องเรียนเกี่ยวกับผลกระทบทางสังคมอย่างเป็นลายลักษณ์อักษรและการดำเนินการแก้ไขอย่างเป็นทางการ	ครั้ง	0	0	0	0
G4-PR5	ผลการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้า	ร้อยละ	-	-	-	-

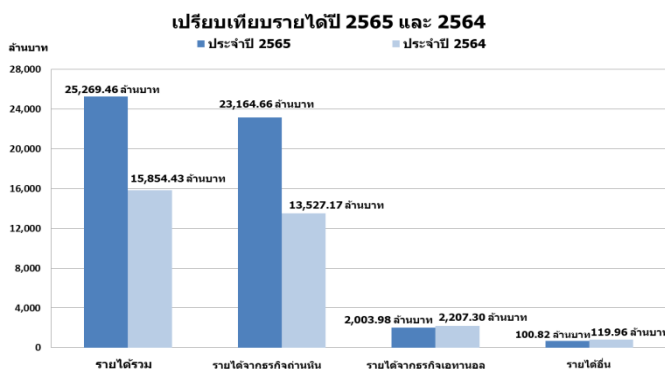
ด้านสิ่งแวดล้อม

GRI	ข้อมูลการดำเนินงาน	หน่วย	ปี			
			2562	2563	2564	2565
G4-EN1	วัตถุประสงค์หลัก					
	1. ถ่านหิน	ตัน	746,405	1,028,062	896,401	674,011
G4-EN3	ปริมาณการใช้พลังงานฟอสซิล					
	1. น้ำมันดีเซล (เผาไหม้อยู่กับที่)	Liter	-	-	-	-
	2. น้ำมันดีเซล (ที่มีการเคลื่อนที่)	Liter	87,434	127,501	127,140	123,746
G4-EN3	ปริมาณการใช้ไฟฟ้า	kWh				
	1. ปริมาณการใช้ไฟฟ้าจากภายนอก	kWh	832,380	834,420	770,820	826,620
G4-EN8	ปริมาณการใช้น้ำจำแนกตามแหล่งน้ำ					
	1. น้ำประปา	m ³	5,300	3,127	4,700	2,942
	2. น้ำบาดาล(แม่น้ำป่าสัก)	m ³	-	-	-	161,187
	3. น้ำหลังผ่านการบำบัดที่นำกลับมาใช้ใหม่	m ³	-	-	-	-
G4-EN10	ร้อยละของการนำน้ำกลับมาใช้ใหม่	ร้อยละ	-	-	-	-
G4-EN15	การปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางตรง : Scope 1 (ton CO ₂ e)*					
	1. น้ำมันดีเซล (เผาไหม้อยู่กับที่) x 2.708 /1,000	ton CO ₂ e	-	-	-	-
	2. น้ำมันดีเซล (ที่มีการเคลื่อนที่) x 2.7446 / 1,000	ton CO ₂ e	239.97	349.94	384.95	335.10
G4-EN16	การปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางอ้อมผ่านการใช้ไฟฟ้า : Scope 2* คำนวณจากปริมาณการใช้ไฟฟ้าจากภายนอก x 0.6093 / 1,000	ton CO ₂ e	507.17	508.41	469.66	503.66
G4-EN22	ปริมาณน้ำทิ้งที่ระบายออกนอกโรงงาน	m ³	0	0	0	0
G4-EN23	ปริมาณของเสีย					
	1. ของเสียอันตราย	ton	1	1	1	1
	2. ของเสียไม่อันตราย	ton	10	10	10	9.73

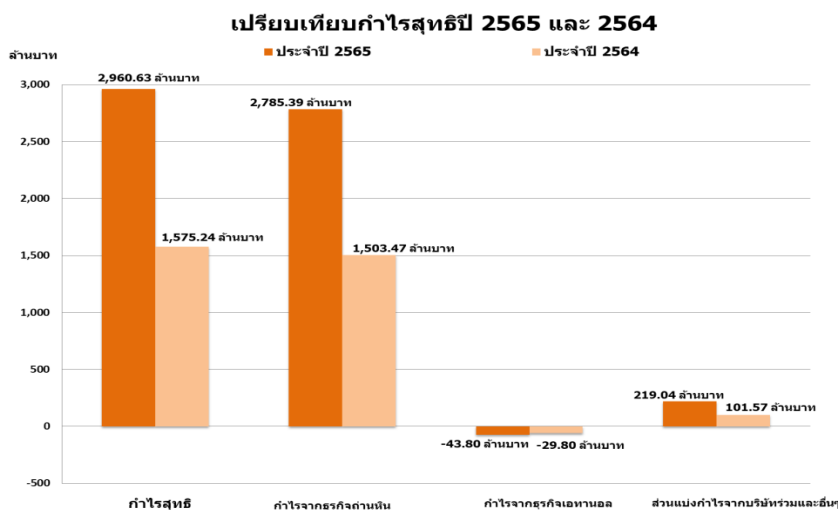
(4) การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A)

ผลการดำเนินงานในภาพรวม

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายได้ในปี 2565 ทั้งสิ้น 25,269.46 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 9,415.03 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 59.38 โดยมีสัดส่วนรายได้จากธุรกิจถ่านหิน, ธุรกิจเอทานอลและรายได้อื่นในปี 2565 ร้อยละ 91.67, 7.93 และ 0.40 ตามลำดับ



บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีกำไรสุทธิในปี 2565 ทั้งสิ้น 2,960.63 ล้านบาทหรือหุ้นละ 5.64 บาทเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 1,385.39 ล้านบาท หรือหุ้นละ 2.64 บาทคิดเป็นร้อยละ 87.95 ซึ่งเป็นกำไรสุทธิสูงสุดนับตั้งแต่ตั้งบริษัท เมื่อปี 2528 โดยมีอัตรากำไรสุทธิ (NET PROFIT MARGIN) ร้อยละ 19.36 อัตรากำไรในรูปเงินสด (EBITDA MARGIN) ร้อยละ 35.26 และอัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (RETURN ON EQUITY) ร้อยละ 45.13



บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีฐานะการเงินและสภาพคล่อง ณ วันสิ้นปี 2565 อยู่ในเกณฑ์ที่ดีมาก มีอัตราส่วนสภาพคล่อง (CURRENT RATIO) สูงถึง 2.13 เท่า และมีอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (QUICK RATIO) สูงถึง 1.55 เท่า โดยมีสัดส่วนหนี้สินรวมต่อสินทรัพย์รวมเพียงร้อยละ 35.26 และมีสัดส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้นรวมเพียงร้อยละ 54.45 เท่านั้น

ผลการดำเนินงานธุรกิจถ่านหินซึ่งเป็นธุรกิจหลัก : บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายได้จากธุรกิจถ่านหินในปี 2565 ทั้งสิ้น 23,164.66 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 9,637.49 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 71.25 เนื่องจากปริมาณและราคาขายถ่านหินโดยเฉลี่ยเพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 15.56 และ 48.20 ตามลำดับ โดยมีกำไรสุทธิซึ่งคำนวณตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ในปี 2565 ทั้งสิ้น 2,785.39 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 1,281.92 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 85.26 ทั้งนี้ราคาถ่านหินยังคงทรงตัวอยู่ในระดับสูง เนื่องจากสงครามระหว่างประเทศรัสเซียและยูเครนทำให้ราคาน้ำมันเชื้อเพลิงปรับตัวเพิ่มสูงขึ้นและมีความต้องการใช้พลังงานทดแทนเพิ่มมากขึ้น กอปรกับมาตรการคว่ำบาตรของสหภาพยุโรป [EU] ต่อประเทศรัสเซีย ทำให้ EU ต้องสั่งซื้อถ่านหินเพิ่มมากขึ้นเพื่อทดแทนการใช้ก๊าซจากประเทศรัสเซีย รวมทั้งประเทศอื่น ๆ เช่น เกาหลี ญี่ปุ่น อินเดีย ได้วางแผนสต็อกถ่านหินเพิ่มมากขึ้นเนื่องจากเข้าสู่ฤดูหนาวเพื่อลดการนำเข้าก๊าซธรรมชาติที่มีราคาแพงกว่ามาก ทำให้ราคาขายถ่านหินในตลาดโลกปรับตัวเพิ่มสูงขึ้นและทรงตัวอยู่ในระดับสูงตามอุปสงค์ถ่านหินที่เพิ่มมากขึ้น

ผลการดำเนินงานธุรกิจเอทานอลเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิงซึ่งเป็นธุรกิจรอง : บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายได้จากธุรกิจเอทานอลในปี 2565 ทั้งสิ้น 2,003.98 ล้านบาทลดลงจากปีก่อน 203.32 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 9.21 เนื่องจากปริมาณขายเอทานอลโดยเฉลี่ยในปี 2565 ลดลงจากปีก่อนร้อยละ 14.09 ในขณะที่ราคาขายเอทานอลโดยเฉลี่ยในปี 2565 เพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 5.68 โดยมีขาดทุนสุทธิซึ่งคำนวณตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ในปี 2565 ทั้งสิ้น 43.80 ล้านบาท ขาดทุนเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 14.00 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 46.98 เนื่องจากราคากากน้ำตาลซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักในการผลิตเพิ่มขึ้นร้อยละ 3.57 และมีปัญหาขาดแคลนวัตถุดิบทำให้บริษัทย่อยต้องหยุดการผลิตเอทานอลสายการผลิตที่ 1 ชั่วคราว

การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

รายได้	ปี 2565		ปี 2564		เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	(%)
รายได้จากการขายถ่านหิน	23,164.66	91.67	13,527.17	85.32	9,637.49	71.25
รายได้จากการขายเอทานอล	2,003.98	7.93	2,207.30	13.92	(203.32)	(9.21)
รายได้อื่น	100.82	0.40	119.96	0.76	(19.14)	(15.96)
รวมทั้งสิ้น	25,269.46	100.00	15,854.43	100.00	9,415.03	59.38

รายได้

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายได้ในปี 2565 ทั้งสิ้น 25,269.46 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 9,415.03 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 59.38 เนื่องจาก

(1) มีรายได้จากธุรกิจถ่านหินซึ่งเป็นธุรกิจหลัก 23,164.66 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจากปี 2564 จำนวน 9,637.49 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 71.25 เนื่องจากปริมาณและราคาขายถ่านหินโดยเฉลี่ยเพิ่มขึ้นตามที่ชี้แจงข้างต้นแล้ว

(2) มีรายได้จากธุรกิจเอทานอลซึ่งเป็นธุรกิจรอง 2,003.98 ล้านบาทลดลงจากปี 2564 จำนวน 203.32 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 9.21 เนื่องจากปริมาณขายเอทานอลลดลงตามที่ชี้แจงข้างต้นแล้วและ

(3) มีรายได้อื่น 100.82 ล้านบาทลดลงจากปีก่อน 19.14 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 15.96 เนื่องจากมีกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศลดลง

ค่าใช้จ่าย	ปี 2565		ปี 2564		เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	ล้านบาท	% ยอดขาย	ล้านบาท	% ยอดขาย	ล้านบาท	% ยอดขาย
ธุรกิจถ่านหิน						
ต้นทุนขาย	8,678.94	37.47	5,649.13	41.76	3,029.81	53.63
ค่าใช้จ่ายขายและบริหาร	6,917.52	29.86	3,729.02	27.57	3,188.50	85.51
ค่าใช้จ่ายการเงิน	(18.60)	(0.08)	2.29	0.02	(20.89)	(912.23)
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	2,926.27	12.63	1,592.35	11.77	1,333.92	83.77
ธุรกิจเอทานอล						
ต้นทุนขาย	1,917.95	95.71	2,142.49	97.06	(224.54)	(10.48)
ค่าใช้จ่ายขายและบริหาร	148.17	7.39	102.03	4.62	46.14	45.22
ค่าใช้จ่ายการเงิน	45.14	2.25	36.74	1.66	8.40	22.86
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	(19.94)	(1.00)	(14.97)	(0.68)	(4.97)	(33.20)

ค่าใช้จ่ายธุรกิจถ่านหิน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายธุรกิจถ่านหินในปี 2565 ทั้งสิ้น 18,504.13 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจากปี 2564 จำนวน 7,531.34 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 68.64 เนื่องจาก

(1) ต้นทุนขายถ่านหินเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 3,029.81 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 53.63 เนื่องจากปริมาณและต้นทุนขายถ่านหินโดยเฉลี่ยต่อเมตริกตันเพิ่มขึ้นร้อยละ 15.56 และ 32.95 ตามลำดับ

(2) ค่าใช้จ่ายขายและบริหารเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 3,188.50 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 85.51 เนื่องจากค่าตอบแทนที่จ่ายให้ภาครัฐเพิ่มมากขึ้นตามปริมาณการขายถ่านหินที่เพิ่มมากขึ้น ซึ่งผันแปรไปตามราคาขายถ่านหินที่ปรับตัวเพิ่มสูงขึ้น

(3) ค่าใช้จ่ายการเงินลดลงจากปีก่อน 20.89 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 912.23 เนื่องจากดอกเบี้ยรับเพิ่มขึ้น

(4) ภาษีเงินได้นิติบุคคลเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 1,333.92 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 83.77 เนื่องจากกำไรเพิ่มขึ้น

ค่าใช้จ่ายธุรกิจเอทานอล

บริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายธุรกิจเอทานอลในปี 2565 ทั้งสิ้น 2,091.32 ล้านบาทลดลงจากปี 2564 จำนวน 174.97 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 7.72 เนื่องจาก

(1) ต้นทุนขายเอทานอลลดลงจากปีก่อน 224.54 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 10.48 เนื่องจากปริมาณการขายเอทานอลโดยเฉลี่ยต่อลิตรลดลงร้อยละ 14.09 แต่ต้นทุนขายเอทานอลโดยเฉลี่ยต่อลิตรเพิ่มขึ้นร้อยละ 4.22 ตามลำดับ

(2) ค่าใช้จ่ายขายและบริหารเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 46.14 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 45.22 เนื่องจากมีการโอนค่าใช้จ่ายสายการผลิตที่ 1 มาเป็นค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร เนื่องจากมีปัญหาการขาดแคลนวัตถุดิบทำให้ต้องหยุดการผลิตเอทานอลในสายการผลิตที่ 1 ชั่วคราว

(3) ค่าใช้จ่ายการเงินเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 8.40 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 22.86 เนื่องจากดอกเบี้ยจ่ายเพิ่มขึ้น

(4) ภาษีเงินได้นิติบุคคลลดลงจากปีก่อน 4.97 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 33.20 เนื่องจากมีกำไรลดลง

กำไรขั้นต้น (หน่วย : ล้านบาท)	ธุรกิจถ่านหิน		ธุรกิจเอทานอล		รวมทั้งสิ้น	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
ปี 2565						
รายได้จากการขาย	23,164.66	100.00	2,003.98	100.00	25,168.64	100.00
หัก ต้นทุนขาย	8,678.94	37.47	1,917.95	95.71	10,596.89	42.10
กำไรขั้นต้น	14,485.72	62.53	86.03	4.29	14,571.75	57.90
ปี 2564						
รายได้จากการขาย	13,527.17	100.00	2,207.30	100.00	15,734.47	100.00
หัก ต้นทุนขาย	5,649.13	41.76	2,142.49	97.06	7,791.62	49.52
กำไรขั้นต้น	7,878.04	58.24	64.81	2.94	7,942.85	50.48

กำไรขั้นต้น

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีกำไรขั้นต้นในปี 2565 ร้อยละ 57.90 ของรายได้จากการขายเพิ่มขึ้นจากปี 2564 ที่มีกำไรขั้นต้นร้อยละ 50.48 ของรายได้จากการขาย เนื่องจาก

(1) มีกำไรขั้นต้นจากธุรกิจถ่านหินในปี 2565 ร้อยละ 62.53 ของรายได้จากการขายเพิ่มขึ้นจากปี 2564 ที่มีกำไรขั้นต้นร้อยละ 58.24 ของรายได้จากการขาย เนื่องจากราคาขายถ่านหินโดยเฉลี่ยเพิ่มขึ้นร้อยละ 48.20 แต่ต้นทุนขายถ่านหินโดยเฉลี่ยเพิ่มขึ้นเพียงร้อยละ 32.95 และ

(2) มีกำไรขั้นต้นจากธุรกิจเอทานอลในปี 2565 ร้อยละ 4.29 ของรายได้จากการขายเพิ่มขึ้นจากปี 2564 ที่มีกำไรขั้นต้นร้อยละ 2.94 ของรายได้จากการขาย เนื่องจากราคาขายเอทานอลโดยเฉลี่ยเพิ่มขึ้นร้อยละ 5.68 แต่ต้นทุนขายเอทานอลโดยเฉลี่ยเพิ่มขึ้นเพียงร้อยละ 4.22

กำไรสุทธิ	ปี 2565		ปี 2564		เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
กำไรจากธุรกิจถ่านหิน	2,785.39	94.08	1,503.47	95.44	1,281.92	85.26
กำไร (ขาดทุน) จากธุรกิจเอทานอล	(43.80)	(1.48)	(29.80)	(1.89)	(14.00)	(46.98)
ส่วนแบ่งกำไรจากบริษัทร่วมและรายได้อื่น	219.04	7.40	101.57	6.45	117.47	115.65
กำไรสุทธิ	2,960.63	100.00	1,575.24	100.00	1,385.39	87.95
กำไรสุทธิต่อหุ้น-บาทต่อหุ้น	5.64		3.00		2.64	87.95
หมายเหตุ : มูลค่าหุ้นที่จดทะเบียนและเรียกชำระแล้วหุ้นละ 1 บาท						

กำไรสุทธิ

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีกำไรสุทธิในปี 2565 ทั้งสิ้น 2,960.63 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจากของปีก่อน 1,385.39 ล้านบาท และมีกำไรสุทธิหุ้นละ 5.64 บาทเพิ่มขึ้นจากปีก่อนหุ้นละ 2.64 บาทคิดเป็นร้อยละ 87.95 เนื่องจาก

(1) มีกำไรสุทธิจากธุรกิจถ่านหินซึ่งคำนวณตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ในปี 2565 ทั้งสิ้น 2,785.39 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 1,281.92 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 85.26 เนื่องจากปริมาณและราคาขายถ่านหินโดยเฉลี่ยปรับตัวเพิ่มสูงขึ้นตามที่ชี้แจงข้างต้นแล้ว

(2) มีขาดทุนสุทธิจากธุรกิจเอทานอลซึ่งคำนวณตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ในปี 2565 ทั้งสิ้น 43.80 ล้านบาทขาดทุนเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 14.00 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 46.98 เนื่องจากปริมาณขายเอทานอลลดลงตามที่ชี้แจงข้างต้นแล้ว

(3) มีส่วนแบ่งกำไรจากบริษัทร่วม 219.04 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 117.47 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 115.65 เนื่องจากมีส่วนแบ่งกำไรจาก PT. PESONA KHATULISTIWA NUSANTARA ("PKN") จำนวน 207.88 ล้านบาท ซึ่งเป็นบริษัทร่วมที่บริษัทฯ เข้าไปลงทุนในสัดส่วนร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นสามัญที่เรียกชำระแล้วของ PKN เมื่อวันที่ 31 สิงหาคม 2564 ที่ผ่านมา

ประสิทธิภาพในการทำกำไร

(1) บริษัทฯ และบริษัทย่อยมี EBITDA (กำไรก่อนหักค่าใช้จ่ายทางการเงิน ภาษีเงินได้นิติบุคคล ค่าเสื่อมราคาและค่าเสื่อมสิ้น) ในปี 2565 จำนวน 8,910.23 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 3,709.87 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 71.34 โดยมี EBITDA MARGIN ร้อยละ 35.26 เพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 7.50

(2) บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีอัตรากำไรสุทธิ (NET PROFIT MARGIN) ในปี 2565 คิดเป็นร้อยละ 19.36 เพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 12.99

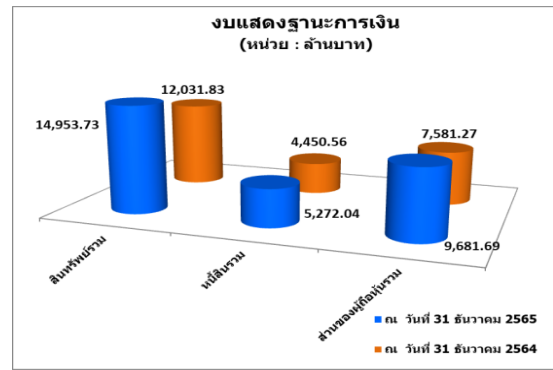
(3) บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีอัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (RETURN ON EQUITY) ในปี 2565 ร้อยละ 45.13 เพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 44.49

(4) บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีอัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์รวม (RETURN ON TOTAL ASSETS) และอัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ถาวร (RETURN ON FIXED ASSETS) ในปี 2565 คิดเป็นร้อยละ 36.26 และ 142.97 เพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 42.04 และ 70.83 ตามลำดับ

งบแสดงฐานะการเงิน

รายละเอียด	หน่วยวัด	ณ วันที่	ณ วันที่	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	%
		31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564		
สินทรัพย์รวม	ล้านบาท	14,953.73	12,031.83	2,921.90	24.28
หนี้สินรวม	ล้านบาท	5,272.04	4,450.56	821.48	18.46
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	ล้านบาท	9,681.69	7,581.27	2,100.42	27.71
มูลค่าหุ้นตามบัญชี	บาทต่อหุ้น	14.16	10.83	3.33	30.75
หมายเหตุ : มูลค่าหุ้นที่จดทะเบียนและเรียกชำระแล้วหุ้นละ 1 บาท					

สินทรัพย์: บริษัทฯและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์รวม ณ วันสิ้นปี 2565 จำนวน 14,953.73 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจากวันสิ้นปี 2564 จำนวน 2,921.90 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 24.28 เนื่องจาก (1) สินทรัพย์หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 2,486.34 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 40.30 ซึ่งประกอบด้วย (ก) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น 1,757.42 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 64.73 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นเพิ่มขึ้น 213.43 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 12.81 (ค) สินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้น 49.19 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 9.36 และ (ง) สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นซึ่งส่วนใหญ่เป็นภาษีเงินได้นิติบุคคลและค่าสินค้าจ่ายล่วงหน้า ฯลฯ เพิ่มขึ้น 466.30 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 36.91 และ (2) สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 435.56 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 7.43



หนี้สิน : บริษัท ฯ และบริษัทย่อยมีหนี้สินรวม ณ วันสิ้นปี 2565 จำนวน 5,272.04 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจากวันสิ้นปี 2564 จำนวน 821.48 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 18.46 เนื่องจาก (1) เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นเพิ่มขึ้น 217.78 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 41.11 (2) ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายซึ่งส่วนใหญ่เป็นค่าเปิดหน้าดินและค่าขนส่ง ฯลฯ เพิ่มขึ้น 62.64 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 3.92 (3) หนี้สินอื่นซึ่งส่วนใหญ่เป็นภาษีเงินได้รอตัดบัญชีรวมทั้งสำรองค่าฟื้นฟูสภาพเหมืองของบริษัทฯและสำรองผลประโยชน์พนักงาน ฯลฯ เพิ่มขึ้นสุทธิ 206.08 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 31.80 และ (4) เงินกู้ระยะสั้นและระยะยาวของบริษัทฯเพิ่มขึ้น 334.98 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 20.01

ส่วนของผู้ถือหุ้น : บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีส่วนของผู้ถือหุ้นรวม ณ วันสิ้นปี 2565 จำนวน 9,681.69 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจากวันสิ้นปี 2564 จำนวน 2,100.42 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 27.71 ทำให้มูลค่าหุ้นตามบัญชีเพิ่มขึ้นจากหุ้นละ 10.83 บาทเป็นหุ้นละ 14.16 บาท ซึ่งเพิ่มขึ้นหุ้นละ 3.33 บาทคิดเป็นร้อยละ 30.75 เนื่องจาก (1) กำไรสะสมเพิ่มขึ้น 1,672.74 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 38.31 เนื่องจากมีกำไรสุทธิและรายการปรับปรุงกำไรเบ็ดเสร็จ 2,958.99 ล้านบาท แต่มีการจ่ายเงินปันผล 1,286.25 ล้านบาท (2) ผลแตกต่างจากการแปลงค่าบการเงินเพิ่มขึ้น 73.63 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 63.94 และ(3) ส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเพิ่มขึ้น 354.05 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 18.69

กระแสเงินสด

รายละเอียด	หน่วย : ล้านบาท	
	ปี 2565	ปี 2564
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	5,523.30	3,623.81
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(2,088.79)	(940.62)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(2,566.52)	(1,365.01)
ส่วนต่างจากการแปลงค่าบการเงิน เพิ่มขึ้น (ลดลง)	(3.04)	12.84
เงินสด เพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	864.95	1,331.02
เงินสดยกมาต้นงวด	2,163.72	832.70
เงินสดคงเหลือปลายงวด	3,028.67	2,163.72

(1) บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงานในปี 2565 รวมทั้งสิ้น 5,523.30 ล้านบาทประกอบด้วย (ก) กำไรก่อนหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและดอกเบี้ยจ่าย 7,799.38 ล้านบาท (ข) รายการที่ไม่กระทบเงินสด เช่น ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจ่ายทรัพย์สินซึ่งส่วนใหญ่เป็นรายการเกี่ยวกับเหมืองถ่านหินของบริษัทฯในประเทศไทย อินโดนีเซีย 924.07 ล้านบาท (ค) สินทรัพย์จากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น 753.70 ล้านบาท (ง) หนี้สินจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น 155.43 ล้านบาท (จ) ดอกเบี้ยรับ 26.75 ล้านบาท และ(ฉ) จ่ายดอกเบี้ยและภาษีเงินได้สุทธิ 2,628.63 ล้านบาท

(2) บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุนในปี 2565ทั้งสิ้น 2,088.79 ล้านบาท ประกอบด้วย (ก) ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ซึ่งส่วนใหญ่เป็นโรงแต่งแร่แห่งที่ 2 และขยายท่าเทียบเรือเพื่อเพิ่มกำลังการผลิตของบริษัทย่อยที่ประเทศอินโดนีเซียเพิ่มขึ้น 289.73 ล้านบาท (ข) ค่าใช้จ่ายโครงการท่าเหมืองถ่านหินของบริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซียเพิ่มขึ้น 856.13 ล้านบาทและ (ค) เงินลงทุนระยะสั้นและรายการอื่นเพิ่มขึ้น 970.13 ล้านบาท (ง) มีเงินกู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันลดลง 18.62 ล้านบาท และ (จ) มีเงินปันผลรับ 8.58 ล้านบาท

(3) บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินในปี 2565 รวมทั้งสิ้น 2,566.52 ล้านบาท ประกอบด้วย (ก) เงินกู้เพิ่มขึ้น 296.99 ล้านบาทและ (ข) จ่ายเงินปันผล 2,913.48 ล้านบาท และ (ค) ส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเพิ่มขึ้น 49.97 ล้านบาท

ความสามารถในการบริหารทรัพย์สิน

- (1) บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ณ วันสิ้นปี 2565 คิดเป็นร้อยละ 12.57 ของสินทรัพย์รวม
- (2) บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสินค้าคงเหลือ ณ วันสิ้นปี 2565 คิดเป็นร้อยละ 3.84 ของสินทรัพย์รวม
- (3) บริษัทฯ มีค่าความนิยมที่เกิดขึ้นจากการลงทุนในบริษัทย่อย ณ วันสิ้นปี 2565 คิดเป็นร้อยละ 1.24 ของสินทรัพย์รวม

สภาพคล่องและความเพียงพอของเงินทุน

(1) บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีอัตราส่วนสภาพคล่อง(CURRENT RATIO) และอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (QUICK RATIO) ณ วันสิ้นปี 2565 สูงถึง 2.13 เท่าและ 1.55 เท่าตามลำดับ และมีวงเงินสินเชื่อสำหรับใช้หมุนเวียนในอนาคตได้อย่างเพียงพอ

(2) บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีอัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้นรวม (TOTAL DEBT TO EQUITY RATIO) ณ วันสิ้นปี 2565 เพียง 0.54:1 ซึ่งเป็นอัตราส่วนที่ต่ำ โดยมีโครงสร้างเงินทุน (CAPITAL STRUCTURE) ที่เหมาะสม และมีกระแสเงินสดจากการดำเนินงาน (CASH GENERATION) และวงเงินสินเชื่อที่จะใช้ในโครงการลงทุนในอนาคตได้อย่างเพียงพอ

(3) บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีวงจรเงินสด (CASH CYCLE) ในปี 2565 จำนวน 26 วันลดลงจากปีก่อน 3 วัน โดยมีระยะเวลาเรียกเก็บหนี้ 24 วัน ลดลงจากปีก่อน 5 วันและมีระยะเวลาหมุนเวียนสินค้า 19 วัน เท่ากับปีก่อน แต่มีระยะเวลาชำระหนี้เจ้าหนี้การค้า 17 วัน ลดลงจากปีก่อน 2 วัน

ภาระผูกพันด้านหนี้สิน

บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายเอทานอลเป็นเชื้อเพลิงมีภาระผูกพันตามเงื่อนไขข้อกำหนดในสัญญากู้เงินกับธนาคารพาณิชย์ในประเทศแห่งหนึ่งซึ่งเป็นผู้ให้กู้ดังนี้

(1) จะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขการดำรงอัตราส่วน D/E (DEBT TO EQUITY RATIO) ไม่เกินกว่า 2.5 เท่าและ DSCR (DEBT SERVICE COVERAGE RATIO) ไม่ต่ำกว่า 1.1 เท่า จนกว่าสัญญากู้เงินจะสิ้นสุดลง ปรากฏว่าบริษัทย่อยดังกล่าวไม่สามารถดำรงอัตราส่วน DSCR ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ตามข้อผูกพันที่ทำไว้ในสัญญากู้เงิน โดยธนาคารผู้ให้กู้ได้มีหนังสือผ่อนผันเงื่อนไขดังกล่าวให้แล้วเมื่อวันที่ 3 พฤศจิกายน 2565 ที่ผ่านมา

(2) ธนาคารผู้ให้กู้อำนาจการถือหุ้นของบริษัทฯ ในบริษัทย่อยดังกล่าวไม่ให้ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดตลอดอายุสัญญากู้เงิน ซึ่งบริษัทฯ ยังไม่มีนโยบายจะขายหรือลดสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อยดังกล่าวให้ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดแต่อย่างใดทั้งสิ้น

(3) ธนาคารผู้ให้กู้อำนาจการถือหุ้นของบริษัทฯ จะไม่สามารถจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นซึ่งรวมถึงการจ่าย

(4) เงินปันผลให้บริษัทฯ ด้วย หากไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อกำหนดในสัญญากู้เงิน เช่น การดำรงอัตราส่วน D/E และ DSCR, การดำรงสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ในบริษัทย่อยดังกล่าว เป็นต้น ซึ่งที่ผ่านมายังไม่มีปัญหาผิดนัดผิดสัญญาที่ทำไว้กับธนาคารผู้ให้กู้แต่อย่างใดทั้งสิ้น โดยได้รับการสนับสนุนทางการเงินจากธนาคารผู้ให้กู้เป็นอย่างดีตลอดมา

แนวโน้มในอนาคต

ธุรกิจถ่านหิน : ราคาถ่านหินยังคงทรงตัวอยู่ในระดับสูงเนื่องจากประเทศต่างๆ เริ่มผ่อนคลายและทยอยเปิดประเทศตามสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อ COVID-19 ที่คลี่คลายดีขึ้น ทำให้เศรษฐกิจกลับสู่สภาวะปกติและทำให้ความต้องการใช้พลังงานเพิ่มมากขึ้น กอปรกับสงครามระหว่างประเทศรัสเซียกับยูเครนที่ยืดเยื้อยังไม่มีทีท่าว่าจะยุติลงและการเปิดประเทศของจีนทำให้ราคาพลังงานยังคงทรงตัวอยู่ในระดับสูง คาดว่าผลการดำเนินงานของบริษัท และบริษัทย่อยในปี 2566 จะยังคงทำกำไรได้ต่อเนื่อง ทั้งนี้บริษัท และบริษัทย่อยให้ความสำคัญเรื่องการปฏิบัติตามกฎหมายและเอาใจใส่ในเรื่องสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล [ESG] นอกจากนี้ธุรกิจพลังงานถ่านหินแล้ว บริษัท และบริษัทย่อยยังวางแผนและกำหนดเป้าหมายในการพัฒนาความยั่งยืนด้านพลังงานอย่างต่อเนื่อง โดยศึกษาโครงการลงทุนในด้านพลังงานทดแทนทั้งในประเทศและต่างประเทศซึ่งเป็นพลังงานที่สะอาด เพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและก๊าซเรือนกระจก ทำให้บริษัท และบริษัทย่อยสามารถเจริญเติบโตได้อย่างยั่งยืนและมั่นคงในอนาคต

ธุรกิจเอทานอล : คาดว่าปริมาณอ้อยเข้าหีบในฤดูกาลผลิตปี 2566 มีแนวโน้มต่ำกว่าปีก่อน ทำให้ปริมาณกากน้ำตาลซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักในการผลิตเอทานอลลดลงและราคามันสำปะหลังเส้นมีความผันผวนค่อนข้างสูงจากความต้องการทั้งในและต่างประเทศ คาดว่าต้นทุนผลิตเอทานอลจึงยังคงสูงต่อเนื่องต่อไปในปี 2566 ในขณะที่เดียวกันความต้องการใช้เอทานอลในช่วงปลายปี 2565 ถึงต้นปี 2566 ลดลงจากมาตรการยกเลิกการชดเชยเงินกองทุนน้ำมันแก๊สโซฮอล์ E20 และ E85 อย่างไรก็ตามหากภาครัฐส่งเสริมการใช้น้ำมันแก๊สโซฮอล์ E20 ให้เป็นน้ำมันพื้นฐานอย่างจริงจัง บริษัท เชื่อว่าความต้องการใช้เอทานอลจะปรับตัวเพิ่มขึ้น

ธุรกิจในภาพรวม : สถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อ COVID-19 น่าจะคลี่คลายดีขึ้นทำให้เศรษฐกิจทั่วโลกรวมทั้งประเทศไทยมีแนวโน้มปรับตัวดีขึ้น คาดว่าผลการดำเนินงานในภาพรวมของบริษัท และบริษัทย่อยในปี 2566 จะสามารถทำกำไรได้ต่อเนื่อง เนื่องจากธุรกิจพลังงานมีการฟื้นตัวอย่างชัดเจนตามภาวะเศรษฐกิจมหภาคโดยรวม

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

งบการเงินของบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยที่นำมาจัดทำงบการเงินรวมประจำปี 2565 นั้นได้จัดทำขึ้นตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าเรื่องกำหนดรายการย่อที่ต้องมีในงบการเงิน ซึ่งใช้บังคับตามพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 และได้ปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547

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

ในการนี้คณะกรรมการได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่มีความอิสระและไม่ได้เป็นผู้บริหาร ซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ให้เข้ามาทำหน้าที่สอบทานงบการเงิน ดูแลให้มีการปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีสอบทานระบบการควบคุมภายใน ระบบการตรวจสอบภายในและการบริหารความเสี่ยงให้มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ มีการปฏิบัติงานที่โปร่งใสเป็นไปตามระเบียบของบริษัท และเป็นไปตามบทบัญญัติของกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องรวมทั้งดูแลไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ตลอดจนพิจารณาและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้แสดงความเห็นไว้ในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปี 2565 (แบบ 56-1 One Report) แล้ว

วันที่ 7 มีนาคม 2566

ในนามคณะกรรมการบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)

////////////////////////////////////

(นายวันชัย โตสมบุญ)
ประธานกรรมการ

////////////////////////////////////

(นายสีหศักดิ์ อารีราชการันต์)
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

สรุปรายงานการตรวจสอบ

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตบริษัท สำนักงาน เอ็นส์ แอนด์ ยัง จำกัด ซึ่งผู้สอบบัญชีสรุปการสอบบัญชีในปี 2565 ได้ดังนี้

ความเห็น

ผู้สอบบัญชีได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 งบกำไรขาดทุนรวม งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน ผู้สอบบัญชีเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ผู้สอบบัญชีได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีได้กล่าวไว้ในส่วนของความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของผู้สอบบัญชี ผู้สอบบัญชีมีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และผู้สอบบัญชีได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามที่ระบุในข้อกำหนดนั้นด้วย ผู้สอบบัญชีเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของผู้สอบบัญชี

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของผู้สอบบัญชีในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ผู้สอบบัญชีได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบ งบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของผู้สอบบัญชี ทั้งนี้ ผู้สอบบัญชีไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ผู้สอบบัญชีได้ปฏิบัติตามตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในส่วนของความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของผู้สอบบัญชี ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติตามของผู้สอบบัญชีได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของผู้สอบบัญชี ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของผู้สอบบัญชีต่องบการเงินโดยรวมเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้

กลุ่มบริษัทมีรายได้หลักมาจากธุรกิจผลิตและจำหน่ายถ่านหินและเอทานอล โดยกลุ่มบริษัทรับรู้รายได้ตามราคาที่ระบุในสัญญาเมื่อกลุ่มบริษัทได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้า กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า ราคาขายตามสัญญาดังกล่าวเป็นราคาตลาดปรับด้วยปัจจัยอื่นๆ รายได้จากการขายสินค้าถือเป็นรายการบัญชีที่สำคัญ เนื่องจากจำนวนที่บันทึกบัญชีมีสาระสำคัญและส่งผลกระทบต่อกำไรขาดทุนของกลุ่มบริษัท นอกจากนี้การกำหนดราคาขายยังขึ้นกับความผันผวนของราคาตลาดและความต้องการใช้ในปัจจุบัน ด้วยเหตุนี้ ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญเป็นพิเศษต่อการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัท

ผู้สอบบัญชีได้ตรวจสอบบัญชีรายได้ของกลุ่มบริษัท โดยการประเมินและทดสอบระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบ ทำความเข้าใจและเลือกตัวอย่างมาสุ่มทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมที่กลุ่มบริษัทออกแบบไว้สุ่มตัวอย่างสัญญาขายเพื่อตรวจสอบการรับรู้รายได้ว่าเป็นไปตามเงื่อนไขที่ระบุในสัญญาขายของกลุ่มบริษัทและสอดคล้องกับนโยบายการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัท สุ่มตรวจสอบเอกสารประกอบรายการขายที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลาบัญชี สอบทานใบลดหนี้ที่กลุ่มบริษัทออกภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้แบบแยกย่อย (Disaggregated data) เพื่อตรวจสอบความผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นของรายการขายตลอดรอบระยะเวลาบัญชี โดยเฉพาะรายการบัญชีที่ทำผ่านใบสำคัญทั่วไป

การประมาณปริมาณสำรองของถ่านหินของบริษัทย่อยในต่างประเทศ

ปริมาณสำรองของถ่านหินคือการประมาณการมูลค่าของถ่านหินที่จะสามารถให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจและมีผลทางกฎหมายให้กับบริษัทย่อยได้ โดยบริษัทย่อยได้ทำการระบุและรายงานปริมาณสำรองของถ่านหินตามมาตรฐาน Australasian Code for Reporting, Exploration Results, Mineral Resources and Ore Reserves (Joint Ore Reserves Committee Code) ในการประเมินปริมาณสำรองของถ่านหิน ข้อสมมติที่ถูกลำเอียงใช้ได้แก่ ขอบเขตทางธรณีวิทยา บัญชีทางเทคนิค และเศรษฐกิจ ซึ่งรวมถึงปริมาณการผลิต เทคนิคการผลิต อัตราการเปิดหน้าดิน ต้นทุนในการผลิต ต้นทุนค่าขนส่ง ความต้องการสินค้าขั้นพื้นฐาน ราคาถ่านหิน และอัตราแลกเปลี่ยน โดยการประเมินปริมาณ และหรือค่าความร้อนของถ่านหินเพื่อใช้ในการคิดสำรองนั้นจะต้องใช้ขนาด รูปร่างและความเข้มของถ่านหิน ซึ่งจะถูกระบุโดยการวิเคราะห์ข้อมูลทางธรณีวิทยา ได้แก่ ข้อมูลการขุดตัวอย่าง และภูมิประเทศ ซึ่งกระบวนการวิเคราะห์ข้อมูลดังกล่าวนี้ต้องใช้ดุลยพินิจทางธรณีวิทยาที่ซับซ้อนและมีความยาก เนื่องจากข้อสมมติทางเศรษฐกิจที่นำมาใช้ในการประเมินปริมาณสำรองนั้นมีการเปลี่ยนแปลงงวดต่องวด และลักษณะทางธรณีวิทยาอาจมีการเปลี่ยนแปลงเพิ่มเติมในระหว่างดำเนินงาน ดังนั้นปริมาณของสำรองก็จะมีเปลี่ยนแปลงงวดต่องวดเช่นกัน การเปลี่ยนแปลงในปริมาณสำรองที่รายงานจะทำให้เกิดผลกระทบกับผลการดำเนินงานและฐานะการเงินของบริษัทย่อยในเรื่องต่อไปนี้

- มูลค่าที่รับรู้ของสินทรัพย์จะถูกกระทบจากการเปลี่ยนแปลงการประมาณการกระแสเงินสดในอนาคต
- ค่าเสื่อมราคา ค่าสูญสิ้น และค่าตัดจำหน่ายที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะมีการเปลี่ยนแปลงเนื่องจากค่าใช้จ่ายดังกล่าวถูกคิดโดยใช้หน่วยที่ผลิตได้ หรือมีการเปลี่ยนแปลงอายุเชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น
- ต้นทุนการเปิดหน้าดินที่ถูกลบทิ้งในงบแสดงฐานะการเงิน หรือที่บันทึกในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นอาจมีการเปลี่ยนแปลงเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราการเปิดหน้าดิน
- ต้นทุนการรื้อถอน สำรองค่าฟื้นฟูสภาพเหมืองและสิ่งแวดล้อมอาจมีการเปลี่ยนแปลงเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงในการประมาณปริมาณสำรองที่เป็นผลมาจากเวลาและต้นทุนของกิจกรรมต่างๆ
- มูลค่าที่รับรู้ของสินทรัพย์หรือหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีอาจมีการเปลี่ยนแปลงเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงในประมาณการของประโยชน์ทางภาษีที่จะได้รับคืน

ผู้สอบบัญชีได้ทำการตรวจสอบการประมาณปริมาณสำรองของถ่านหินโดยการประเมินความรู้ความสามารถของผู้บริหาร และผู้เชี่ยวชาญที่ผู้บริหารใช้ในการประเมินปริมาณสำรองถ่านหินของบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 นอกจากนี้ผู้สอบบัญชียังได้ทดสอบข้อสมมติที่ผู้บริหารและผู้เชี่ยวชาญใช้ในการประเมิน โดยเฉพาะราคาถ่านหิน ระดับการผลิตที่ใช้ และข้อสมมติที่ใช้ในการคิดอัตราคิดลด และผู้สอบบัญชีได้สอบทานการเปิดเผยนโยบายเกี่ยวกับการประมาณปริมาณสำรองถ่านหินในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่เกี่ยวข้อง

ค่าความนิยม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯบันทึกค่าความนิยมจำนวน 186 ล้านบาท การประเมินการด้อยค่าของค่าความนิยมถือเป็นประมาณการทางบัญชีที่สำคัญที่ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการระบุหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดและการประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากกลุ่มสินทรัพย์นั้น รวมถึงการกำหนดอัตราคิดลดและอัตราการเติบโตในระยะยาวที่เหมาะสม ซึ่งจะมีผลต่อความเหมาะสมของมูลค่าของค่าความนิยม

ผู้สอบบัญชีได้ประเมินการกำหนดหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดและแบบจำลองทางการเงินที่ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ ใช้ โดยการสอบถามฝ่ายบริหารและทำความเข้าใจกระบวนการพิจารณาของฝ่ายบริหารว่าสอดคล้องตามลักษณะการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์หรือไม่ นอกจากนี้ ผู้สอบบัญชีได้ทำการทดสอบข้อสมมติที่สำคัญที่ใช้ในการประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์ที่จัดทำโดยฝ่ายบริหารของบริษัทฯ โดยการเปรียบเทียบข้อสมมติดังกล่าวกับแหล่งข้อมูลภายในและภายนอกของบริษัทฯ รวมถึงเปรียบเทียบประมาณการกระแสเงินสดในอดีตกับผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริงเพื่อประเมินการใช้ดุลยพินิจของฝ่ายบริหารในการประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตดังกล่าว และพิจารณาอัตราคิดลดที่ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ เลือกใช้โดยการวิเคราะห์ต้นทุนทางการเงินถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของบริษัทฯ และของอุตสาหกรรมตลอดจนทดสอบการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ดังกล่าวตามแบบจำลองทางการเงิน และพิจารณาผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติที่สำคัญต่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน โดยเฉพาะอัตราคิดลดและอัตราการเติบโตของรายได้ในระยะยาว นอกจากนี้ ผู้สอบบัญชีได้สอบทานการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการประเมินการด้อยค่าของค่าความนิยม

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่อยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับผู้สอบบัญชีภายหลังวันที่ยื่นรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของผู้สอบบัญชีต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใดๆ ต่อข้อมูลอื่นนั้น ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ เมื่อผู้สอบบัญชีได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ผู้สอบบัญชีจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้ ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของผู้สอบบัญชีมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของผู้สอบบัญชีอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของผู้สอบบัญชีตามมาตรฐานการสอบบัญชี ผู้สอบบัญชีใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัย
เยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และผู้สอบบัญชีได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้
หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความคิดเห็นของผู้สอบบัญชี ความเสี่ยงที่ไม่พบ
ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจาก
การทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่
ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้
เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความคิดเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายใน
ของกลุ่มบริษัท

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชี
และการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และ
สรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็น
เหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากผู้สอบบัญชีได้
ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ผู้สอบบัญชีจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของผู้สอบบัญชี
ถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ผู้สอบบัญชีจะแสดง
ความคิดเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของผู้สอบบัญชีขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของ
ผู้สอบบัญชีของผู้สอบบัญชี อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการ
ดำเนินงานต่อเนื่องได้

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง
ตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของ
กิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความคิดเห็นต่องบการเงินรวม ผู้สอบบัญชีรับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง
การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ผู้สอบบัญชีเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของ
ผู้สอบบัญชี

ผู้สอบบัญชีได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่
วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในซึ่ง
ผู้สอบบัญชีได้พบในระหว่างการตรวจสอบของผู้สอบบัญชี

ผู้สอบบัญชีได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าผู้สอบบัญชีได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่
เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่น
ซึ่งผู้สอบบัญชีเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระ และการดำเนินการเพื่อขจัด
อุปสรรคหรือมาตรการป้องกันของผู้สอบบัญชี (ถ้ามี)

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ผู้สอบบัญชีได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุด
ในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ผู้สอบบัญชีได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้
ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์
ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ผู้สอบบัญชีพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของผู้สอบบัญชีเพราะการกระทำดังกล่าว
สามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้
จากการสื่อสารดังกล่าว

(ก) งบการเงินรวม
ตารางสรุปงบดุลปี 2563-2565

รายการ	ปี 2563		ปี 2564		ปี 2565	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
สินทรัพย์						
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	832.70	9.00	2,163.72	17.98	3,028.67	20.25
เงินลงทุนระยะสั้น	551.06	5.96	551.10	4.58	1,443.57	9.65
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	935.84	10.12	1,666.08	13.85	1,879.51	12.57
สินค้าคงเหลือ-สุทธิ	302.32	3.27	525.52	4.37	574.71	3.84
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	1,100.57	11.89	1,263.45	10.50	1,729.75	11.57
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	3,722.49	40.24	6,169.87	51.28	8,656.21	57.89
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	105.81	0.88	90.19	0.60
เงินฝากที่มีภาระค้ำประกัน	151.42	1.64	343.23	2.85	434.88	2.91
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	20.79	0.22	173.04	1.44	383.38	2.56
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าจองซื้อหุ้น	160.77	1.74	0.00	0.00	0.00	0.00
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สุทธิ	4,271.49	46.17	4,140.20	34.41	4,072.54	27.23
สินทรัพย์ชีวภาพ	6.46	0.07	11.58	0.10	15.17	0.10
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	61.14	0.66	57.53	0.48	50.15	0.34
สินทรัพย์อื่น	856.80	9.26	1,030.57	8.56	1,251.21	8.37
รวมสินทรัพย์	9,251.36	100.00	12,031.83	100.00	14,953.73	100.00
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น						
หนี้สินหมุนเวียน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	994.74	10.75	763.61	6.35	1,303.95	8.72
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	481.14	5.20	529.81	4.40	747.59	5.00
เงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดใน 1 ปี	190.13	2.06	291.61	2.42	321.04	2.15
สัญญาเช่าทางการเงินที่ถึงกำหนดใน 1 ปี	24.27	0.26	30.42	0.25	29.61	0.20
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	446.71	4.83	1,598.47	13.29	1,661.11	11.11
รวมหนี้สินหมุนเวียน	2,136.99	23.10	3,213.92	26.71	4,063.30	27.17
สัญญาเช่าเกิน 1 ปี	60.87	0.66	62.54	0.52	44.85	0.30
เงินกู้ยืมระยะยาว	476.48	5.15	619.09	5.15	384.30	2.57
สำรองค่าฟื้นฟูสภาพเหมืองและต้นทุนในการรื้อถอน	96.73	1.05	124.99	1.04	130.67	0.87
สำรองเพื่อผลประโยชน์พนักงาน	268.14	2.90	203.69	1.69	203.76	1.36
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	187.65	2.02	226.33	1.88	445.16	2.98
รวมหนี้สิน	3,226.86	34.88	4,450.56	36.99	5,272.04	35.26
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้ว	525.00	5.67	525.00	4.36	525.00	3.51
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	680.40	7.35	680.40	5.66	680.40	4.55
กำไรสะสม						
สำรองตามกฎหมาย	52.50	0.57	52.50	0.44	52.50	0.35
สำรองทั่วไป	1,255.00	13.57	1,310.60	10.89	1,310.60	8.76
ยังไม่ได้จัดสรร	1,951.55	21.09	3,003.44	24.96	4,676.18	31.27
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	(65.00)	(0.70)	115.16	0.96	188.79	1.26
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	4,399.45	47.55	5,687.10	47.27	7,433.47	49.71
ส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อยของบริษัทย่อย	1,625.05	17.57	1,894.17	15.74	2,248.22	15.03
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	6,024.50	65.12	7,581.27	63.01	9,681.69	64.74
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	9,251.36	100.00	12,031.83	100.00	14,953.73	100.00

ตารางสรุปงบกำไรขาดทุนรวมปี 2563-2565

รายการ	ปี 2563		ปี 2564		ปี 2565	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
รายได้						
รายได้จากการขาย	9,511.87	99.40	15,734.47	99.24	25,168.64	99.60
รายได้อื่นๆ	57.27	0.60	119.96	0.76	100.82	0.40
รวมรายได้	9,569.14	100.00	15,854.43	100.00	25,269.46	100.00
ค่าใช้จ่าย						
ต้นทุนขาย	6,639.50	69.38	7,791.62	49.14	10,596.89	41.94
ค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหาร	2,310.69	24.15	3,831.05	24.16	7,065.69	27.96
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	44.53	0.47	39.03	0.25	26.54	0.11
รวมค่าใช้จ่าย	8,994.72	94.00	11,661.70	73.55	17,689.12	70.00
ส่วนแบ่งกำไรจากบริษัทย่อยและบริษัทร่วม	8.05	0.08	101.57	0.64	219.04	0.87
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	(176.71)	(1.84)	(1,577.38)	(9.95)	(2,906.33)	(11.50)
กำไร (ขาดทุน) ก่อนส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย	405.76	4.24	2,716.92	17.14	4,893.05	19.36
ส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย	(118.94)	(1.24)	(1,141.68)	(7.20)	(1,932.42)	(7.65)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	286.82	3.00	1,575.24	9.94	2,960.63	11.72
กำไร (ขาดทุน) สุทธิต่อหุ้น – บาทต่อหุ้น	0.55		3.00		5.64	

ตารางสรุปงบกำไรสะสมปี 2563-2565

รายการ	หน่วย : ล้านบาท		
	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2565
กำไร (ขาดทุน) สะสมยังไม่จัดสรรยกมา	1,909.83	1,951.55	3,003.44
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	286.82	1,575.24	2,960.63
กำไร (ขาดทุน) สำหรับการจัดสรร	2,196.65	3,526.79	5,964.07
รายการอื่นจากงบกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จ	(4.45)	4.75	(1.64)
โอนกำไรที่ยังไม่จัดสรรเป็นสำรอง	(4.40)	(55.60)	0.00
กำไร (ขาดทุน) สำหรับการจัดสรร	2,187.80	3,475.94	5,962.43
หัก รายการจัดสรรปีก่อน			
เงินปันผลประจำปี	(157.50)	(157.50)	(525.00)
เงินปันผลระหว่างกาล	(78.75)	(315.00)	(761.25)
กำไร (ขาดทุน) สะสมยังไม่จัดสรรยกไป	1,951.55	3,003.44	4,676.18

ตารางสรุปงบกระแสเงินสดปี 2563-2565

รายการ	หน่วย : ล้านบาท		
	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2565
<u>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</u>			
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	582.47	4,294.31	7,799.38
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	812.76	852.75	1,054.86
ส่วนแบ่งผลขาดทุน (กำไร) จากบริษัทย่อยและบริษัทร่วม	(8.05)	(101.57)	(219.04)
ปรับปรุงรายการอื่นที่ไม่กระทบเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	131.38	222.69	88.25
สินทรัพย์จากการดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง	837.79	(1,034.32)	(598.27)
ดอกเบี้ยรับ	13.90	14.08	26.75
จ่ายดอกเบี้ย	(48.22)	(44.97)	(47.62)
จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคล	(104.29)	(579.16)	(2,581.01)
เงินสดสุทธิได้จาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	2,217.74	3,623.81	5,523.30
<u>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</u>			
เงินสดจ่ายเพื่อลงทุนในบริษัทย่อย	(74.71)	-	-
เงินปันผลรับจากบริษัทร่วม	6.87	7.75	8.58
เงินลงทุนระยะสั้นลดลง (เพิ่มขึ้น)	61.91	-	(892.50)
เงินให้กู้ยืมลดลง (เพิ่มขึ้น)	-	-	18.62
เงินฝากธนาคารที่มีภาระผูกพัน	(36.70)	(175.81)	(79.92)
เงินรับจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	11.24	1.78	4.06
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ลดลง (เพิ่มขึ้น)	(266.73)	(142.65)	(293.79)
สินทรัพย์อื่นเพิ่มขึ้น	(388.21)	(631.69)	(853.84)
เงินสดสุทธิได้จาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(686.33)	(940.62)	(2,088.79)
<u>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</u>			
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(629.32)	285.68	627.41
จ่ายเงินปันผล	(336.71)	(1,454.64)	(2,913.48)
ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาว	(166.53)	(270.85)	(296.21)
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า	(33.78)	(33.66)	(34.21)
ส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเพิ่มขึ้น	(7.30)	108.46	49.97
เงินสดสุทธิได้จาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(1,173.64)	(1,365.01)	(2,566.52)
ส่วนปรับปรุงจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ	(2.69)	12.84	(3.04)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	355.08	1,331.02	864.95
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	477.62	832.70	2,163.72
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	832.70	2,163.72	3,028.67

ตารางแสดงอัตราส่วนทางการเงินปี 2563-2565

ตามงบการเงินรวม	หน่วย	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2565
ข้อมูลต่อหุ้น				
มูลค่าหุ้นตามบัญชี	บาทต่อหุ้น	8.38	10.83	14.16
กำไรสุทธิต่อหุ้น	บาทต่อหุ้น	0.55	3.00	5.64
เงินปันผลต่อหุ้น	บาทต่อหุ้น	0.45	1.60	3.00
อัตราส่วนสภาพคล่อง				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	1.74	1.92	2.13
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	เท่า	1.07	1.35	1.55
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	เท่า	0.93	1.35	1.52
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	เท่า	11.98	12.54	14.71
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	วัน	30	29	24
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	เท่า	12.87	18.82	19.26
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	วัน	28	19	19
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	เท่า	15.57	18.48	20.59
ระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ย	วัน	23	19	17
Cash Cycle	วัน	35	29	26
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร				
อัตรากำไรขั้นต้น	%	30.20	30.48	57.90
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	%	5.44	25.88	29.72
อัตรากำไรอื่น	%	0.68	1.40	1.27
อัตราเงินสดต่อการหากำไร	%	428.84	88.98	73.85
EBITDA MARGIN	%	15.19	32.80	35.26
อัตรากำไรสุทธิ	%	4.24	17.14	19.36
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	6.55	31.23	45.13
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	%	4.27	25.53	36.26
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	%	27.92	83.69	142.97
อัตราการหมุนของสินทรัพย์	เท่า	1.01	1.49	1.87
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน				
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.54	0.59	0.54
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	เท่า	24.89	97.53	159.14
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (cash basis)	เท่า	1.20	4.79	5.39
อัตราการจ่ายเงินปันผล	%	82.37	53.35	53.20

(ข) งบการเงินเฉพาะกิจการ
 ตารางสรุปงบดุลปี 2563-2565

รายการ	ปี 2563		ปี 2564		ปี 2565	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
สินทรัพย์						
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	277.70	9.67	874.23	24.09	987.80	21.18
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	550.01	19.15	550.01	15.15	1,442.50	30.92
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	185.86	6.47	322.90	8.90	485.25	10.40
สินค้ำคงเหลือ – สุทธิ	108.97	3.79	254.76	7.02	207.64	4.45
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	130.88	4.55	54.09	1.49	59.48	1.28
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	1,253.42	43.63	2,055.99	56.65	3,182.67	68.23
เงินลงทุนกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	906.03	31.54	903.54	24.90	853.64	18.30
เงินจ่ายล่วงหน้าซื้อเงินลงทุน	160.77	5.60	0.00	0.00	0.00	0.00
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้อง	0.00	0.00	105.81	2.92	90.19	1.93
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ – สุทธิ	458.33	15.95	427.96	11.79	443.73	9.51
สินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้งาน – สุทธิ	29.86	1.04	29.45	0.81	29.45	0.63
สินทรัพย์อื่น	64.34	2.24	106.29	2.93	64.94	1.39
รวมสินทรัพย์	2,873	100.00	3,629	100.00	4,664.62	100.00
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น						
หนี้สินหมุนเวียน						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	33.29	1.16	53.68	1.48	47.07	1.01
สัญญาเช่าทางการเงินที่ครบใน 1 ปี	8.75	0.30	11.26	0.31	11.74	0.25
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	27.73	0.97	51.37	1.42	62.04	1.33
รวมหนี้สินหมุนเวียน	69.77	2.43	116.31	3.21	120.85	2.59
หนี้สินตามสัญญาเช่าเกินหนึ่งปี	28.11	0.98	34.89	0.96	25.19	0.54
สำรองผลประโยชน์พนักงาน	48.80	1.70	47.59	1.31	51.17	1.10
รวมหนี้สิน	147	5.11	199	5.48	197.21	4.23
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้ว	525.00	18.28	525.00	14.47	525.00	11.25
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	680.40	23.68	680.40	18.75	680.40	14.59
กำไรสะสม						
สำรองตามกฎหมาย	52.50	1.83	52.50	1.45	52.50	1.13
สำรองทั่วไป	1,255.00	43.68	1,310.60	36.11	1,310.60	28.10
ยังไม่ได้จัดสรร	213.17	7.42	861.75	23.74	1,898.91	40.71
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	2,726.07	94.89	3,430.25	94.52	4,467.41	95.77
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	2,726.07	94.89	3,430.25	94.52	4,467.41	95.77
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	2,872.75	100.00	3,629.04	100.00	4,664.62	100.00

ตารางสรุปงบกำไรขาดทุนปี 2563-2565

รายการ	ปี 2563		ปี 2564		ปี 2565	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
รายได้						
รายได้จากการขาย	1,550.58	88.59	1,772.68	52.85	2,223.65	44.73
รายได้อื่นๆ	199.71	11.41	1,581.56	47.15	2,747.95	55.27
รวมรายได้	1,750.29	100.00	3,354.24	100.00	4,971.60	100.00
ค่าใช้จ่าย						
ต้นทุนขาย	1,129.53	64.53	1,429.66	42.62	1,705.37	34.30
ค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหาร	285.90	16.33	449.91	13.41	371.92	7.48
(รายได้)ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	(1.62)	(0.09)	(2.01)	(0.06)	(8.03)	(0.16)
รวมค่าใช้จ่าย	1,413.81	80.77	1,877.56	55.97	2,069.26	41.62
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	(44.60)	(2.55)	(303.77)	(9.06)	(578.93)	(11.64)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	291.80	16.68	1,172.91	34.97	2,323.41	46.73
กำไร (ขาดทุน) สุทธิต่อหุ้น-บาทต่อหุ้น	0.56		2.23		4.43	

ตารางสรุปงบกำไรสะสม 2563-2565

รายการ	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2565
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
กำไร (ขาดทุน) สะสมยังไม่จัดสรรยกมา	161.94	213.17	861.75
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	291.88	1,172.91	2,323.41
กำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่จัดสรร	453.82	1,386.08	3,185.16
รายการอื่นจากงบกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จ		3.77	0.00
โอนกำไรที่ยังไม่จัดสรรเป็นสำรองทั่วไป	(4.40)	(55.60)	0.00
กำไร (ขาดทุน) สำหรับการจัดสรร	449.42	1,334.25	3,185.16
หัก รายการจัดสรรปีก่อน			
เงินปันผลประจำปี	(157.50)	(157.50)	(525.00)
เงินปันผลระหว่างกาล	(78.75)	(315.00)	(761.25)
กำไร (ขาดทุน) สะสมยังไม่จัดสรรยกไป	213.17	861.75	1,898.91

ตารางสรุปงบกระแสเงินสดปี 2563-2565

รายการ	หน่วย : ล้านบาท		
	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2565
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไร (ขาดทุน) สุทธิก่อนภาษี	336.49	1,476.69	2,902.34
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	55.02	54.65	61.13
รายได้เงินปันผลรับ	(127.04)	(1,506.26)	(2,626.49)
ปรับปรุงรายการที่ไม่กระทบเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	3.22	175.16	11.76
สินทรัพย์จากการดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง	125.52	(178.65)	(102.29)
ดอกเบี้ยรับ	3.75	4.17	7.81
จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคล	(36.83)	(334.47)	(583.34)
เงินสดสุทธิได้จาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	360.13	(308.71)	(329.08)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
เงินลงทุนชั่วคราวเพิ่มขึ้น	60.69	0.00	0.00
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อยและบริษัทร่วม	127.04	1,506.26	2,626.49
เงินลงทุนระยะสั้นเงินฝากประจำลดลง (เพิ่มขึ้น)	-	-	(892.50)
เงินสดรับจากการคืนทุนของบริษัทย่อย	(892.50)	53.12	18.83
เงินลงทุนในบริษัทย่อยลดลง (เพิ่มขึ้น)	(145.00)	(145.00)	-
เงินรับจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	10.30	0.67	0.62
เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันลดลง	-	-	18.62
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ลดลง (เพิ่มขึ้น)	(10.74)	(19.81)	(29.33)
สินทรัพย์อื่นเพิ่มขึ้น	0.05	(0.23)	0.75
เงินสดสุทธิได้จาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	42.34	1,395.01	1,743.48
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
จ่ายหนี้สินตามสัญญาเช่า	(12.97)	(13.61)	(14.31)
จ่ายเงินปันผล	(236.25)	(472.50)	(1,286.25)
เงินสดสุทธิได้จาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(249.22)	(486.11)	(1,300.56)
ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนที่มีต่อเงินฝากคงเหลือ	(0.10)	(3.66)	(0.27)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	153.15	596.53	113.57
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	124.55	277.70	874.23
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	277.70	874.23	987.80

ตารางแสดงอัตราส่วนทางการเงินปี 2563-2565

รายการ	หน่วย	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2565
ข้อมูลต่อหุ้นเงิน				
มูลค่าหุ้นตามบัญชี	บาทต่อหุ้น	5.19	6.53	8.51
กำไรสุทธิต่อหุ้น	บาทต่อหุ้น	0.56	2.23	4.43
เงินปันผลต่อหุ้น	บาทต่อหุ้น	0.45	1.60	3.00
อัตราส่วนสภาพคล่อง				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	17.97	17.68	26.34
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	เท่า	14.53	14.94	24.03
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	เท่า	5.83	(3.32)	(2.78)
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	เท่า	11.04	7.36	5.65
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	วัน	33	49	64
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	เท่า	9.06	7.86	7.38
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	วัน	40	46	49
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้การค้า	เท่า	40.97	35.08	39.27
ระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ย	วัน	9	10	9
Cash Cycle	วัน	64	85	104
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร				
อัตรากำไรขั้นต้น	%	27.15	19.35	23.31
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	%	8.82	(5.92)	6.94
อัตรากำไรอื่น	%	11.41	47.15	55.27
อัตราเงินสดต่อการหากำไร	%	263.31	294.35	(213.15)
EBITDA MARGIN	%	22.58	45.78	59.66
อัตรากำไรสุทธิ	%	16.68	34.97	46.73
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	10.82	38.10	58.84
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน				
อัตราผลตอบแทนสินทรัพย์	%	10.35	36.08	56.03
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	%	68.53	259.64	512.48
อัตราการหมุนของสินทรัพย์	เท่า	0.62	1.03	1.20
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน				
อัตราหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.05	0.06	0.04
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	เท่า	183.10	649.87	1,200.79
อัตราส่วนความสามารถชำระความผูกพัน (cash basis)	เท่า	44.99	136.21	252.64
อัตราการจ่ายเงินปันผล	%	80.94	71.62	67.79

(5) ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

(5.1) ข้อมูลของบุคคลอ้างอิง

นายทะเบียนหลักทรัพย์	บริษัทตรวจสอบบัญชี
บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด 93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400 โทรศัพท์ : 02-009-9000 โทรสาร : 02-009-9991 SET Contact Center : 02-009-9999 E-mail : SETContactCenter@set.or.th Website : www.set.or.th/tsd	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด 193/136-137 อาคารเลอรัชดา ออฟฟิศคอมเพล็กซ์ ชั้น 33 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110 โทรศัพท์ : 02-264-0777 โทรสาร : 02-264-0789-90 E-mail : ey.thailand@th.ey.com Website : https://www.ey.com/th/en/home

(5.2) ข้อพิพาททางกฎหมาย

ในเดือนกันยายน 2554 บริษัทแห่งหนึ่งกล่าวหาว่าบริษัทย่อยแห่งหนึ่งไม่ปฏิบัติตามสัญญาซื้อขายมันเส้น โดยขอเรียกค่าเสียหายจำนวน 186.9 ล้านบาท บริษัทย่อยได้ยื่นคำให้การและฟ้องแย้งเรียกค่าเสียหายจำนวน 82.4 ล้านบาท คู่ความทั้งสองฝ่ายได้ต่อสู้คดีใน 3 ชั้นศาล คดีได้สิ้นสุดเมื่อวันที่ 17 เมษายน 2562 โดยศาลฎีกาได้มีคำพิพากษายืนตามศาลชั้นต้นและศาลอุทธรณ์ให้บริษัทดังกล่าวชำระเงินค่าซื้อมันเส้นที่บริษัทย่อยจ่ายล่วงหน้าจำนวน 6.9 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 7.5 ต่อปี นับจากวันที่ 8 พฤศจิกายน 2554 (วันที่ฟ้องแย้ง) จนกว่าชำระเสร็จสิ้น

ทั้งนี้เมื่อวันที่ 18 พฤษภาคม 2561 บริษัทย่อยยื่นฟ้องบริษัทดังกล่าวต่อศาลล้มละลาย ซึ่งศาลล้มละลายได้พิพากษายกฟ้องเมื่อวันที่ 29 พฤษภาคม 2562 เนื่องจากบริษัทดังกล่าวยังมีสิทธิเรียกร้องอยู่กับลูกหนี้รายหนึ่งซึ่งเป็นหน่วยงานของรัฐ จึงยังไม่เป็นผู้มีหนี้สินล้มละลาย ซึ่งบริษัทย่อยได้ทำการอายัดสิทธิเรียกร้องดังกล่าวได้แล้ว

เมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2562 บริษัทย่อยได้รับชำระเงินบางส่วนจำนวน 0.2 ล้านบาท ต่อมาเมื่อวันที่ 21 มกราคม 2565 ศาลได้มีคำสั่งให้ลูกหนี้ดังกล่าวนำส่งเงินตามที่ได้อายัดไว้ให้กับบริษัทย่อย ทั้งนี้ในเดือนตุลาคม 2565 บริษัทย่อย ได้ดำเนินการตั้งเรื่องบังคับคดี โดยยื่นคำร้องขออายัดเงินฝากธนาคารของลูกหนี้ดังกล่าวเต็มจำนวนตามหมายบังคับคดีและธนาคารได้นำส่งเงินเต็มจำนวนไปยังเจ้าพนักงานบังคับคดีแล้วระหว่างรอการจัดทำบัญชีและรอเรียกเงินในเดือน ธันวาคม 2565 ลูกหนี้ดังกล่าวขอเพิกถอนการอายัดสิทธิเรียกร้อง ปัจจุบันคดีจึงอยู่ระหว่างรอศาลทำการไต่สวนคำร้อง อย่างไรก็ตาม บริษัทย่อย ได้เคยบันทึกค่าเผื่อการต่อจ่ายสำหรับเงินค่าซื้อมันเส้นจ่ายล่วงหน้าที่ย้ายให้กับบริษัทดังกล่าวไว้เต็มจำนวนแล้ว

(5.3) ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ : ไม่มี

ส่วนที่ 2 : การกำกับดูแลกิจการ

(6) นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

(6.1) ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

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

คณะกรรมการบริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายหรือหลักการพื้นฐานในการกำกับดูแลกิจการเพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจและเป็นหลักสำหรับยึดถือในการปฏิบัติงานดังต่อไปนี้

(1) ดำเนินการให้โครงสร้างการจัดการของบริษัทฯ มีการกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อยและฝ่ายจัดการอย่างชัดเจนเป็นที่เชื่อถือและเพื่อให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลในการปฏิบัติหน้าที่ในทุกระดับขององค์กร

(2) ดำเนินการให้เชื่อมั่นได้ว่ากระบวนการต่างๆ ของบริษัทฯ ดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลภายใต้ระบบการควบคุมภายในที่ดีและมีการถ่วงดุลอำนาจที่เหมาะสมรวมทั้งมีการดำเนินงานที่โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้และมีกระบวนการเปิดเผยข้อมูลที่มีประสิทธิภาพประสิทธิผลและรวดเร็วทันต่อเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น

(3) ดำเนินการให้เชื่อมั่นได้ว่ารายงานทางการเงินสะท้อนผลการดำเนินงานและแสดงฐานะที่แท้จริงรวมทั้งมีการประเมินและวางมาตรการในการป้องกันและบริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม

(4) ดำเนินการกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ด้วยความรอบคอบอย่างสมเหตุสมผล โดยยึดถือประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นสำคัญ

(5) ต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบโดยปลูกฝังคุณธรรมและจิตสำนึกอันดีงามให้ผู้บริหารและพนักงานมีความประพฤติที่ดี ซื่อสัตย์สุจริต มีวินัยและมีความสำนึกในหน้าที่และความรับผิดชอบของตนและต่อที่ทำงานพร้อมที่จะปรับเปลี่ยนไปสู่สิ่งที่ดีขึ้นและรู้จักตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา

(6) มุ่งมั่นสู่ความเป็นเลิศในการดำเนินธุรกิจ โดยยึดมั่นในการสร้างความพึงพอใจให้แก่ลูกค้าด้วยการรับฟังความเห็นรวมทั้งประเมินและทบทวนตนเอง เพื่อพัฒนาและสร้างสรรค์สิ่งที่ดีที่สุดอยู่เสมอ

(7) ตระหนักและเคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของของผู้ถือหุ้นรวมทั้งสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียและปฏิบัติต่อบุคคลเหล่านั้นด้วยความเป็นธรรมและเสมอภาคอย่างเท่าเทียมกัน โดยไม่เลือกปฏิบัติและเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียมีส่วนร่วมแสดงความคิดเห็นและมีช่องทางแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนการกระทำผิดกฎหมายหรือข้อบกพร่องต่างๆ ตลอดจนมีมาตรการชดเชยในกรณีที่ผู้มีส่วนได้เสียได้รับความเสียหายจากการละเมิดสิทธิตามกฎหมาย

(8) ดำเนินการโดยคำนึงถึงหน้าที่และความรับผิดชอบที่มีต่อผู้ลงทุน ผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย และต่อสังคมชุมชนโดยรวมและคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อในการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม โดยการเข้าไปมีส่วนร่วมในการสร้างสรรค์และหรือสนับสนุนการพัฒนาที่ยั่งยืนในสิ่งที่ เป็นประโยชน์ต่อส่วนรวมตามสถานภาพของบริษัทฯ ที่สามารถจะทำได้



(9) ดำเนินการให้มีมาตรการป้องกันมิให้ผู้หนึ่งผู้ใดใช้ข้อมูลภายในเพื่อนำไปแสวงหาประโยชน์ในทางมิชอบหรือผิดกฎหมาย

(10) กำหนดมาตรการและขั้นตอนในการรายงานเหตุการณ์ทุจริตหรือสงสัยว่ามีการทุจริตหรือมีการปฏิบัติฝ่าฝืนกฎหมายหรือมีการกระทำที่ผิดปกติดังอื่น ซึ่งอาจจะกระทบต่อชื่อเสียงและฐานะการเงินของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญโดยจะต้องรายงานทันทีเพื่อจะได้รับการแก้ไขข้อบกพร่องหรือผลกระทบที่เกิดขึ้น โดยทันทีหรือมีซักซ้อมทั้งมาตรการป้องกันมิให้เกิดเหตุการณ์ดังกล่าวขึ้นอีกในอนาคต

บริษัทฯ มุ่งมั่นดำเนินธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผล มีศักยภาพในการแข่งขันและมีผลประโยชน์ที่ดี โดยกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคนทุกระดับจะต้องยึดถือและปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ รับผิดชอบและซื่อสัตย์สุจริต ดูแลผู้ถือหุ้นอย่าง เป็นธรรมและเท่าเทียมกัน ไม่ใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาประโยชน์ให้แก่ตนเองและผู้อื่นโดยมิชอบ เปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใส มีจรรยาบรรณหรือธรรมาภิบาลในการดำเนินธุรกิจต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องโดยไม่ละเมิดสิทธิมนุษยชน มีความเป็นกลางทางการเมืองและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบเพื่อให้บริษัทฯ เจริญเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืนในระยะยาว

6.1.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่กำกับดูแลกิจการในระดับนโยบายและกำหนดทิศทางในการดำเนินธุรกิจ โดยกำหนดวัตถุประสงค์ แผนงานและเป้าหมายหลักของบริษัท รวมทั้งกำหนดวิสัยทัศน์ คุณค่า พันธกิจ และวัฒนธรรมองค์กร โดยมีการทบทวนให้เหมาะสมอย่างสม่ำเสมออย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคนทุกระดับนำไปปรับใช้เพื่อกำหนดกลยุทธ์และแผนงานในระดับหน่วยงานที่รับผิดชอบให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลเพื่อขับเคลื่อนการดำเนินธุรกิจให้มั่นคงและยั่งยืนในระยะยาว


ระดับผู้บริหาร	บทบาทและประเด็นที่ให้ความสำคัญ
<p>คณะกรรมการบริษัท Board of Directors</p> 	<ul style="list-style-type: none"> กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลัก โดยมอบหมายนโยบาย กลยุทธ์และการขับเคลื่อนธุรกิจให้มีการบริหารจัดการที่ดี การสร้างคุณค่าให้กิจการมั่นคงและยั่งยืนในระยะยาว ให้สามารถแข่งขันได้และมีผลประกอบการและฐานะการเงินที่ดี สร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรมหรือธรรมาภิบาลที่ดี โดยคำนึงถึงประโยชน์ต่อสังคมและชุมชน ตลอดจนการลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม
<p>ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร, ผู้อำนวยการสายงาน และรองผู้อำนวยการสายงาน Chief Executive Officer, Chief Officer and Deputy Chief Officer</p> 	<ul style="list-style-type: none"> กำหนดกลยุทธ์ เป้าหมาย แผนงาน และงบประมาณประจำปี ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลัก ตามที่ได้รับมอบหมาย ดูแลให้มีความเหมาะสมและเพียงพอของระบบการบริหารจัดการ ความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ตามที่ได้รับมอบหมาย ติดตามประสิทธิภาพประสิทธิผลของกลยุทธ์ (KPI) ที่กำหนดไว้
<p>ผู้จัดการฝ่าย</p>	<ul style="list-style-type: none"> นำกลยุทธ์ไปปฏิบัติ ติดตาม ควบคุมดูแล และรายงานผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นเป็นระยะๆ อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

6.1.2 การกำกับติดตามและรายงานผลการดำเนินงานสู่ความยั่งยืน

หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงจรรยาบรรณหรือธรรมาภิบาลในการดำเนินธุรกิจ และแนวปฏิบัติที่ดีของบริษัท ถือเป็นภาระหน้าที่ที่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับต้องยึดเป็นหลักปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจ และต้องไม่ละเลยการปฏิบัติตามหลักการที่ปรากฏอยู่ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการของบริษัท

คณะกรรมการ ESG มีหน้าที่ในการกำกับ ติดตามและควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัท ในการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และมีจรรยาบรรณหรือธรรมาภิบาลในการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งการทบทวนแนวทางปฏิบัติต่างๆ ของบริษัท และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้มีการปรับปรุงแก้ไขและก่อให้เกิดผลการดำเนินงานสู่ความมั่นคงและยั่งยืนในระยะยาว

คณะกรรมการตรวจสอบได้มอบหมายให้ฝ่ายตรวจสอบเป็นหน่วยงานในการตรวจสอบและติดตามการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และมีจรรยาบรรณหรือธรรมาภิบาลในการดำเนินธุรกิจ และรายงานผลการตรวจสอบให้คณะกรรมการตรวจสอบนำเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาในลำดับต่อไป ตลอดจนดูแลให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนทุกระดับรายงานโดยสุจริตถึงการปฏิบัติงานที่ขัดข้องหรือสงสัยว่าจะขัดต่อหลักการที่กำหนดต่อผู้บังคับบัญชา โดยให้ถือเป็นหน้าที่ของผู้บังคับบัญชาในการสอดส่องควบคุมดูแลและให้คำแนะนำต่อผู้บังคับบัญชา เพื่อให้การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณหรือธรรมาภิบาลที่กำหนดอย่างถูกต้องและเป็นที่น่าเชื่อถือ

ระดับผู้บริหาร	วิธีการติดตามและรายงานผล	ความถี่
คณะกรรมการบริษัท Board of Directors	● ประชุมคณะกรรมการบริษัท	● รายไตรมาส
 ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร, ผู้อำนวยการสายงาน และรองผู้อำนวยการสายงาน Chief Executive Officer, Chief Officer and Deputy Chief Officer	● ประชุมติดตามผลตามแผนงาน รายไตรมาส ● ประชุมผู้บริหารระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไป	● รายไตรมาส ● รายเดือน
 ผู้จัดการฝ่าย หัวหน้าแผนก	● ประธานเจ้าหน้าที่บริหารพบผู้บริหารระดับกลางและระดับผู้จัดการฝ่าย ● ประชุมผู้บริหารระดับผู้จัดการฝ่าย ● การจัดทำรายงานความยั่งยืน	● รายไตรมาส ● รายเดือน ● รายปี

6.1.3 หลักการกำกับดูแลกิจการ

หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ แบ่งออกเป็น 8 หลักปฏิบัติ ดังนี้

หลักปฏิบัติข้อที่ 1 ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน (Establish Clear Leadership Role and Responsibilities of The Board)

คณะกรรมการบริษัท ถือเป็นหัวใจสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิสาขาต่างๆ ที่มีความรู้ความสามารถ ความเชี่ยวชาญ มีทักษะและประสบการณ์ มีภาวะผู้นำ มีวิสัยทัศน์ มีความเป็นอิสระในการตัดสินใจ สามารถอุทิศเวลาและพยายามอย่างเต็มที่ในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ รับผิดชอบ (Duty of Care) และซื่อสัตย์สุจริต (Duty of Loyalty) เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ (ดูรายละเอียดหน้าที่ 103 หัวข้อ 7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ)

หลักปฏิบัติข้อที่ 2 กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน (Define Objectives that Promote Sustainable Value Creation)

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักที่ชัดเจนและเหมาะสม สามารถใช้เป็นแนวทางให้พนักงานทุกคนทุกระดับขับเคลื่อนไปในทิศทางเดียวกัน รวมทั้งได้กำหนด วิสัยทัศน์ คุณค่า พันธกิจ และวัฒนธรรมองค์กร ให้แก่กิจการ ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และสังคมชุมชนโดยรวม ที่สอดคล้องกับการสร้างคุณค่าอย่างมั่นคงและยั่งยืนในระยะยาว (ดูรายละเอียดหน้าที่ 4 หัวข้อ 1.1.1 เป้าหมายองค์กร วิสัยทัศน์ คุณค่า พันธกิจ และวัฒนธรรมองค์กร)

หลักปฏิบัติข้อที่ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ (Strengthen Board Effectiveness)

1. โครงสร้างของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (“ก.ส.ต.”) กำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท ทั้งในเรื่องขนาด องค์ประกอบ สัดส่วนกรรมการที่เป็นกรรมการอิสระ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่เป็นผู้บริหารให้มีความเหมาะสมและจำเป็นต่อการนำพาองค์กรสู่ความสำเร็จ ตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้ (ดูรายละเอียดหน้าที่ 103 หัวข้อ 7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ)

● ในปี 2565 คณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 12 คน ประกอบด้วยกรรมการที่เป็นผู้บริหารซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันบริษัทจำนวน 4 คน กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารจำนวน 9 คน และมีกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบจำนวน 4 คน โดยบริษัทฯ กำหนดนิยามกรรมการอิสระของบริษัทฯ ไว้เข้มงวดกว่าข้อกำหนดของ ก.ส.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในเรื่องสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ คือกรรมการอิสระของบริษัทฯ ต้องถือหุ้นในบริษัทฯ ไม่เกินร้อยละ 0.80 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด

● คณะกรรมการบริษัท มีการแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย เฉพาะกิจตามความจำเป็นและเหมาะสมเพื่อดำเนินการเรื่องต่างๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยผ่านการพิจารณาสรรหาจากคณะกรรมการ ก.ส.ต. เพื่อแยกบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และฝ่ายจัดการออกจากกันอย่างชัดเจน และเพื่อให้เรื่องที่สำคัญได้รับการพิจารณาถ่วงดุลรอบคอบในประเด็นที่สำคัญก่อนจะนำเสนอความเห็นให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณาในลำดับต่อไป โดยมีคณะกรรมการชุดย่อย 4 ชุด คือ คณะกรรมการตรวจสอบ (“ก.ต.ส.”), คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (“ก.บ.ส.”), คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (“ก.ส.ต.”) และคณะกรรมการ ESG โดยได้แสดงรายละเอียดไว้ในหัวข้อโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย บริหาร พนักงานและอื่นๆ ในรายงานประจำปี 2565 (แบบ 56-1 One Report) แล้ว

- บริษัทฯ มีนโยบายที่จะแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเฉพาะกิจเป็นครั้งคราวตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจในอนาคตเพื่อพิจารณาเรื่องที่สำคัญและอาจจะมีผลกระทบต่อการดำเนินกิจการอย่างมาก

- กระบวนการคัดเลือกผู้ดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทฯ ต้องผ่านคณะกรรมการ ก.ส.ต. อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้าดำรงตำแหน่งตามหลักเกณฑ์หรือแนวทางปฏิบัติที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแนะนำไว้โดยได้แจ้งผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัทฯ

- คณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วยผู้ที่มีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ ทักษะและความเชี่ยวชาญที่หลากหลายวิชาชีพอันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และมีคุณสมบัติที่เหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ จัดระเบียบได้ตามข้อบังคับของบริษัทฯ และตามที่กฎหมายกำหนด

- ประธานกรรมการมีความอิสระไม่มีความสัมพันธ์ใด ๆ กับฝ่ายบริหารและไม่เป็นประธานหรือสมาชิกในคณะกรรมการชุดย่อยหรือคณะอนุกรรมการ

- ประธานกรรมการไม่เป็นบุคคลเดียวกันกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือกรรมการผู้จัดการเพื่อแบ่งแยกหน้าที่การกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการและการบริหารกิจการประจำ

- บริษัทฯ ได้เผยแพร่ข้อมูลไว้ในรายงานประจำปีว่ากรรมการรายใดเป็นตัวแทนผู้ถือหุ้นกลุ่มใดบ้างโดยกรรมการที่ไม่รวมกรรมการอิสระในคณะกรรมการยังไม่เป็นไปตามสัดส่วนของเงินลงทุนของผู้ถือหุ้นแต่ละกลุ่ม โดยได้แสดงรายละเอียดไว้ในหัวข้อ 1.3.2 ผู้ถือหุ้น หน้า 23 ในรายงานประจำปี 2565 (แบบ 56-1 One Report) แล้ว

- จำนวนปีของการดำรงตำแหน่งกรรมการในแต่ละวาระเป็นไปตามที่กำหนดในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 แต่ไม่ได้กำหนดจำนวนวาระที่กรรมการจะดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้นานที่สุด

- จำนวนปีของการดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบในแต่ละวาระนั้นได้กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบแต่ไม่ได้กำหนดจำนวนวาระที่กรรมการตรวจสอบจะดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้นานที่สุด

- เพื่อให้กรรมการสามารถอุทิศเวลาและความพยายามในการปฏิบัติหน้าที่ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดจำนวนบริษัทที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งไว้ดังนี้

- (1) กรรมการที่เป็นผู้บริหาร (EXECUTIVE DIRECTOR) หรือ FULL TIME DIRECTOR ให้ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนได้ไม่เกิน 4 บริษัท

- (2) กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร (NON-EXECUTIVE DIRECTOR) หรือกรรมการมืออาชีพ (PROFESSIONAL DIRECTOR) ให้ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนได้ไม่เกิน 5 บริษัท และ

- (3) ประธานกรรมการให้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริษัทจดทะเบียนได้เพียง 1 บริษัท

- ในการเสนอชื่อบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทฯ นั้นได้เปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอในเรื่องการดำรงตำแหน่งที่บริษัทอื่นของผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อให้ดำรงตำแหน่งกรรมการแต่ละคนเพื่อให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาก่อนลงคะแนนแต่งตั้งด้วย

- ผู้บริหารระดับสูงที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทในเครือจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการก่อน

- บริษัทฯ มีผู้รับผิดชอบงานเลขานุการบริษัทฯ ที่เป็นพนักงานประจำ และมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของผู้บริหารแต่ละระดับในแต่ละสายงานไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีการแบ่งแยกอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในระดับต่างๆ ลดหลั่นกันไป

2. คณะกรรมการชุดย่อย

โครงสร้างการจัดการของบริษัทฯ ประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหารและเลขานุการบริษัทฯ โดยบริษัทฯ มีคณะกรรมการชุดย่อยจำนวน 4 คณะประกอบด้วยคณะกรรมการตรวจสอบ (“ก.ต.ส.”), คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (“ก.บ.ส.”), คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (“ก.ส.ต.”) และ คณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแลกิจการ (“คณะกรรมการ ESG”) (ดูรายละเอียดหน้าที่ 103 หัวข้อ 7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ)

3. การพิจารณาสรรหาคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัท ได้มอบหมายให้คณะกรรมการ ก.ส.ต. มีหน้าที่ในการพิจารณากันกรอง สรรหาและคัดเลือกกรรมการของบริษัท ตามหลักเกณฑ์และกระบวนการที่กำหนดอย่างโปร่งใสและชัดเจน เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท และข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้ได้กรรมการของบริษัท ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตามที่บริษัท กำหนด โดยไม่จำกัดเพศ เชื้อชาติ ศาสนา (ดูรายละเอียดหน้าที่ 128 หัวข้อ 8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ)

4. การพิจารณากำหนดผลตอบแทนคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการ ก.ส.ต. มีหน้าที่ในการพิจารณาโครงสร้างและอัตราผลตอบแทนที่มีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบและจูงใจให้กรรมการนำพาวงศ์กรให้ดำเนินงานตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักทั้งระยะสั้นและระยะยาว (ดูรายละเอียดหน้าที่ 118 หัวข้อ 7.4.2 การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร)

5. กำหนดความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ

คณะกรรมการบริษัท กำกับดูแลให้กรรมการทุกคนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ (ดูรายละเอียดหน้าที่ 74 หัวข้อ 6.1.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ)

6. นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

คณะกรรมการบริษัท กำหนดนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่ง และมีความเข้าใจถูกต้องตรงกัน (ดูรายละเอียดหน้าที่ 132 หัวข้อ 8.1.2 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม)

7. การประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ทั้งรายคณะ และรายบุคคล (Self-Assessment)

คณะกรรมการบริษัท จะกำหนดหลักเกณฑ์และจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยเป็นประจำทุกปีๆ ละหนึ่งครั้งซึ่งอาจจะกำหนดให้มีการประเมินแบบทั้งคณะหรือรายบุคคลด้วยก็ได้โดยปรับเปลี่ยนหัวข้อประเมินให้เหมาะสมสอดคล้องกับสถานการณ์ของบริษัท (ดูรายละเอียดหน้าที่ 131 หัวข้อ (3) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย)

8. การอบรมและพัฒนากรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท กำกับดูแลให้กรรมการบริษัท แต่ละคนและคณะกรรมการชุดย่อย มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบในฐานะกรรมการบริษัท และหรือกรรมการชุดย่อย ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบกิจการของบริษัท ตลอดจนส่งเสริมให้กรรมการทุกคน และหรือกรรมการชุดย่อยได้รับการเสริมสร้างทักษะและความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

8.1 การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการใหม่ เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับลักษณะการประกอบธุรกิจ เพื่อเตรียมความพร้อมและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพของกรรมการใหม่ให้สามารถเข้ารับตำแหน่งได้เร็วที่สุด โดยมีเลขานุการบริษัท เป็นผู้ประสานงานในเรื่องต่างๆ ดังนี้

(1) เรื่องที่ควรทราบ ได้แก่ โครงสร้างธุรกิจ โครงสร้างกรรมการ โครงสร้างองค์กร ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบกิจการของบริษัท

(2) เรื่องความรู้ทั่วไปของธุรกิจ มีความเข้าใจถึงวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก วิสัยทัศน์ พันธกิจ และค่านิยมองค์กร ตลอดจนลักษณะธุรกิจ และแนวทางการดำเนินงาน และจัดให้มีการเยี่ยมชมกระบวนการผลิต

(3) ส่งเสริมความรู้และมุมมองใหม่ๆ ทั้งด้านการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณหรือธรรมาภิบาลในการดำเนินธุรกิจภาวะอุตสาหกรรม และนวัตกรรมใหม่ๆ

(4) จัดให้มีการพบปะหารือกับประธานกรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อสอบถามข้อมูลเชิงลึกเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

(5) กรรมการทุกคนต้องผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) และกรรมการตรวจสอบทุกคนต้องผ่านการอบรมหลักสูตร Audit Committee Program (ACP) จากสมาคมส่งเสริมกรรมการบริษัทไทย (IOD) เพื่อให้ทราบถึงบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบที่เกี่ยวข้องกับการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

8.2 การพัฒนาความรู้กรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ส่งเสริม และสนับสนุน ให้กรรมการบริษัท เข้ารับการอบรมสัมมนาหลักสูตรต่างๆ อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ ทั้งที่จัดขึ้นโดยสมาคมส่งเสริมกรรมการบริษัทไทย สำนักงาน ก.ล.ต., ต.ล.ท. หรือองค์กรอิสระต่างๆ เพื่อเสริมสร้างความรู้ปรับปรุงการปฏิบัติงาน ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น ดังต่อไปนี้

(1) สนับสนุนกรรมการบริษัท ให้เข้าร่วมอบรมและพัฒนาความรู้ที่จำเป็น และเสริมสร้างทักษะความรู้ในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการของบริษัท อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

(2) สนับสนุนกรรมการบริษัท ให้มีความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมาย กฎเกณฑ์ มาตรฐาน ความเสี่ยง เทคโนโลยีสารสนเทศ และสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท รวมทั้งรับทราบข้อมูลที่เป็นปัจจุบันอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

(3) ให้เปิดเผยข้อมูลการฝึกอบรมและการพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องของกรรมการบริษัท ไว้ในรายงานประจำปี 2565 (แบบ 56-1 One Report)

9. การประชุมคณะกรรมการบริษัท

- กรรมการทุกคนสามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระตรงไปตรงมา การลงมติวินิจฉัยชี้ขาดในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ให้ถือเสียงข้างมาก ถ้ามีคะแนนเสียงเท่ากัน ประธานกรรมการซึ่งไม่ได้เป็นผู้บริหารมีสิทธิออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาดได้

- ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือกรรมการผู้จัดการร่วมกันพิจารณาเพื่อกำหนดเรื่องที่จะบรรจุเข้าวาระการประชุมคณะกรรมการและเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนสามารถเสนอเรื่องเข้าสู่วาระการประชุมคณะกรรมการได้

- เลขานุการบริษัท จะจัดส่งหนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัท พร้อมทั้งแจ้งระเบียบวาระการประชุมและส่งเอกสารประกอบการประชุมให้กรรมการก่อนการประชุมล่วงหน้า 7-10 วัน เพื่อให้กรรมการมีเวลาศึกษาและพิจารณาข้อมูลที่จะใช้ในการตัดสินใจได้อย่างเพียงพอและคณะกรรมการสามารถขอข้อมูลเพิ่มเติมได้จากเลขานุการบริษัท โดยฝ่ายจัดการและหรือผู้บริหารระดับสูงจะเข้าร่วมประชุมเพื่อชี้แจงและตอบข้อสงสัยทุกเรื่องทุกกรณี เพื่อให้กรรมการมีความเข้าใจและสามารถพิจารณาตัดสินใจได้อย่างถูกต้อง

- มีการจัดบันทึกการประชุมคณะกรรมการเป็นลายลักษณ์อักษรโดยมีสาระสำคัญที่ครบถ้วนพร้อมทั้งได้บันทึกประเด็นซักถามและข้อคิดเห็นที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุมด้วยทุกครั้งและมีระบบการจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการไว้อย่างเป็นระเบียบและครบถ้วนพร้อมจะให้คณะกรรมการและผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบได้ตลอดเวลาโดยไม่สามารถแก้ไขรายงานโดยไม่ผ่านที่ประชุมคณะกรรมการ

- คณะกรรมการได้กำหนดการประชุมปกติเป็นประจำอย่างน้อย 1 ครั้งทุกกระยะสองเดือน (ทุกเดือนวันเดือนจะมีการประชุม 1 ครั้ง) โดยกำหนดจำนวนครั้งของการประชุม วัน เวลาและสถานที่ประชุมไว้ล่วงหน้าในแต่ละปี เพื่อให้กรรมการแต่ละคนสามารถจัดตารางเวลาของตนเองให้สามารถเข้าร่วมประชุมได้โดยพร้อมเพรียงกันและมีการประชุมคณะกรรมการนัดพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็นและเหมาะสมกับลักษณะของธุรกิจโดยได้แสดงรายละเอียดไว้ในหัวข้อ 7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ หน้า 103 ในรายงานประจำปี 2565 (แบบ 56-1 One Report) แล้ว โดยมีการกำหนดวาระชัดเจนล่วงหน้า และมีวาระพิจารณาติดตามผลการดำเนินงานเป็นประจำ โดยปกติการประชุมคณะกรรมการแต่ละครั้งจะใช้เวลาประมาณ 1 ถึง 3 ชั่วโมงขึ้นอยู่กับเรื่องที่พิจารณาในที่ประชุมว่าจะมีมากหรือน้อยเพียงใด

- กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจะมีการประชุมระหว่างกันเองตามความเหมาะสมและความจำเป็นเป็นครั้งคราว โดยคณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดนโยบายให้มีการประชุมกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยในปี 2565 ได้มีการประชุมกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 2 ครั้ง โดยมีการประชุมครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 17 ตุลาคม 2565 และครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 21 พฤศจิกายน 2565

หลักปฏิบัติข้อที่ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร (Ensure Effective CEO and People Management)

คณะกรรมการบริษัท จะดำเนินการให้มั่นใจว่าการสรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูง ให้มีความรู้ความสามารถ ความชำนาญ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท

1. โครงสร้างการบริหารจัดการ

โครงสร้างการบริหารจัดการองค์กร ประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหารระดับสูง และผู้บริหารของบริษัท โดยผู้บริหารระดับสูงมีองค์ประกอบ คุณสมบัติ และมีบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบ) (ดูรายละเอียดหน้าที่ 103 หัวข้อ 7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ)

2. การสรรหาและคัดเลือกผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการ ก.ส.ต. มีหน้าที่พิจารณาสรรหาและคัดเลือกบุคคลตามหลักเกณฑ์ และวิธีการสรรหาตามที่ระบุไว้ในข้อบังคับของบริษัท โดยคัดเลือกบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ ความชำนาญ ทักษะและมีประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์กับการดำเนินงานของบริษัท เพื่อเข้ามาเป็นผู้บริหารระดับสูงของบริษัท (ดูรายละเอียดหน้าที่ 128 หัวข้อ (1) การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง)

3. การพิจารณากำหนดผลตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง และพนักงานของบริษัท

คณะกรรมการ ก.ส.ต. มีหน้าที่ในการพิจารณาโครงสร้างและอัตราผลตอบแทนที่มีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบและจูงใจให้ผู้บริหารระดับสูง และพนักงานของบริษัท นำพียงค์กรให้ดำเนินงานตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของบริษัท เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายการจ่ายผลตอบแทนทั้งในระยะสั้นและระยะยาว (ดูรายละเอียดหน้าที่ 118 หัวข้อ 7.4.2 การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร)

4. การประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงและพนักงานของบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ร่วมกับคณะกรรมการ ก.ส.ต. ได้จัดทำแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูง และมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคลจัดทำแบบประเมินของผู้บริหารระดับรองผู้อำนวยการถึงพนักงานระดับปฏิบัติการ โดยมีรายละเอียด ดังนี้

(4.1) การประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงตั้งแต่ผู้อำนวยการขึ้นไป

คณะกรรมการ ก.ส.ต. กำหนดให้มีการจัดทำแบบประเมินผลการปฏิบัติงานระดับผู้บริหารระดับสูง โดยกำหนดให้ผู้บริหารระดับสูงกรอกแบบประเมินโดยกำหนดแผนงานที่แต่ละคนรับผิดชอบ และงานที่ได้รับมอบหมายเพิ่มเติมให้ไปดูแลในคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ รวมทั้งกำหนดมาตรฐานการวัดความสำเร็จ (KPI) ซึ่งต้องกำหนดร่วมกันระหว่างผู้ประเมินและผู้ถูกประเมิน และต้องจูงใจให้การบริหารกิจการเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลัก และสอดคล้องกับผลประโยชน์ของบริษัท ในระยะยาว โดยในการประเมินผลงานในเบื้องต้นผู้บริหารระดับสูงต้องประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองก่อนเพื่อเปรียบเทียบกับ KPI ที่กำหนด และเสนอคณะกรรมการ ก.ส.ต. พิจารณาในลำดับต่อไป ดังนี้

(1) ให้คณะกรรมการ ก.ส.ต. พิจารณาประเมินผลการปฏิบัติงานและกำหนดค่าตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหารในแต่ละปี ก่อนจะนำเสนอคณะกรรมการบริษัท พิจารณานอมนัดในลำดับต่อไป

(2) ให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูง ตั้งแต่ผู้อำนวยการขึ้นไป และนำเสนอคณะกรรมการ ก.ส.ต. พิจารณาให้ความเห็นชอบการปรับขึ้นเงินเดือนตามงบประมาณที่คณะกรรมการบริษัท ออมนัดไว้

(3) แบบประเมินผลการปฏิบัติงานระดับหัวหน้างานขึ้นไป แบ่งออกเป็น 2 ส่วน ดังนี้

(3.1) การประเมินผลงาน โดยวัดผลสำเร็จของงาน (Task Oriented) และกำหนดผลงานเป็นค่า KPI ที่ผู้บริหารระดับสูงเป็นผู้กำหนดให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของบริษัท

(3.2) การประเมินพฤติกรรมหลักที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานและสอดคล้องกับวัฒนธรรมองค์กร (Competency)

(4.2) การประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานตั้งแต่ระดับรองผู้อำนวยการถึงระดับปฏิบัติการ

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มอบหมายให้ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล จัดทำแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานตั้งแต่ระดับรองผู้อำนวยการ ถึงระดับปฏิบัติการ ซึ่งต้องเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท โดยมีรายละเอียดดังนี้

(ก) **หลักเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงาน** ฝ่ายทรัพยากรบุคคล ได้จัดทำหลักเกณฑ์ประเมินผลการปฏิบัติงาน และแบบฟอร์มการประเมินผลการปฏิบัติงาน โดยจัดส่งให้ทุกหน่วยงานได้กรอกแบบประเมินของแต่ละคน โดยกำหนดหัวข้อการประเมินให้สอดคล้องกับ KPI เพื่อเสนอขออนุมัติจากผู้บังคับบัญชาในลำดับถัดไป ก่อนนำมาใช้ประเมินผลการปฏิบัติงานในแต่ละปี ซึ่งบริษัท กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง

(ข) **แบบประเมินผลการปฏิบัติงาน** แบ่งออกเป็น 2 แบบ ดังนี้

(1) แบบประเมินผลการปฏิบัติงานระดับหัวหน้างานขึ้นไป และ

(2) แบบประเมินผลการปฏิบัติงานพนักงานระดับปฏิบัติการ

(ค) **ผู้ประเมินผลการปฏิบัติงาน** สรุปได้ดังนี้

(1) **ผู้บริหารระดับรองผู้อำนวยการขึ้นไป** เป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้จัดการฝ่ายและผู้ช่วยผู้จัดการฝ่าย โดยจัดทำแบบประเมินผลการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับ KPI เพื่อเสนอขออนุมัติปรับเงินเดือนประจำปีซึ่งจะขึ้นกับผลสำเร็จของงานตาม KPI ที่กำหนดของแต่ละคน

(2) **ผู้บริหารระดับผู้จัดการฝ่าย** เป็นผู้ประเมินการปฏิบัติงานของหัวหน้าแผนก และพนักงานระดับปฏิบัติการในสายงานการบังคับบัญชาและนำเสนอรองผู้อำนวยการสายงานพิจารณาต่อไป โดยผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคลจะเป็นผู้จัดทำแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของหัวหน้าแผนกและพนักงานระดับปฏิบัติการ เพื่อเสนอขออนุมัติปรับเงินเดือนประจำปีซึ่งจะขึ้นกับผลสำเร็จของงานตาม KPI ที่กำหนดของแต่ละคน

(3) **ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล** เป็นผู้สรุปผลการประเมินการปฏิบัติงานตั้งแต่ระดับปฏิบัติการถึงผู้อำนวยการแต่ละสายงาน เพื่อนำเสนอต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารพิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนจะเสนอคณะกรรมการ ก.ส.ต. พิจารณาให้ความเห็นชอบการปรับขึ้นเงินเดือนตามงบประมาณที่คณะกรรมการบริษัท ออมนัดไว้

(ง) **การสื่อสารและติดตามผล** เมื่อผลการประเมินการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคนได้รับอนุมัติแล้ว ผู้บังคับบัญชาแต่ละสายงานก็จะสื่อสารให้พนักงานแต่ละคนได้รับทราบเรื่องการปรับขึ้นเงินเดือนและการจ่ายเงินรางวัลประจำปี ซึ่งจะจะเป็นไปตามการประเมินผลการปฏิบัติงานของแต่ละคน เพื่อให้พนักงานได้รับทราบและพัฒนาผลงานในปีต่อไป

5. การพัฒนาผู้บริหารระดับสูง

5.1 การปฐมนิเทศผู้บริหารระดับสูงรายใหม่

คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีการปฐมนิเทศผู้บริหารระดับสูงรายใหม่ทุกคน เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับลักษณะการประกอบธุรกิจ เพื่อเตรียมความพร้อมและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลของผู้บริหารระดับสูงให้สามารถเข้ารับตำแหน่งได้เร็วที่สุด โดยมีฝ่ายทรัพยากรบุคคล เป็นผู้ประสานงานในเรื่องต่างๆ ดังนี้

(1) เรื่องที่ควรทราบ ได้แก่ โครงสร้างธุรกิจ โครงสร้างกรรมการ โครงสร้างองค์กร ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัท

(2) เรื่องความรู้ทั่วไปของธุรกิจ มีความเข้าใจถึงวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก วิสัยทัศน์ พันธกิจ และวัฒนธรรมองค์กร ตลอดจนลักษณะธุรกิจ และแนวทางการดำเนินงาน และจัดให้มีการเยี่ยมชมกระบวนการผลิตและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท

(3) ส่งเสริมความรู้และมุมมองใหม่ๆ ทั้งด้านการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณหรือธรรมาภิบาลในการดำเนินธุรกิจ ภาวะอุตสาหกรรม และนวัตกรรมใหม่ๆ

(4) จัดให้มีการพบปะหรือกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารและระดับผู้อำนวยการขึ้นไป เพื่อสอบถามข้อมูลเชิงลึกเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

5.2 การพัฒนาความรู้ผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัท ส่งเสริม และสนับสนุน ให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง เข้ารับการอบรมพัฒนา และสัมมนาหลักสูตรต่างๆ ที่จัดขึ้นโดยสมาคมส่งเสริมกรรมการบริษัทไทย สำนักงาน ก.ล.ต., ต.ล.ท. หรือองค์กรอิสระต่างๆ เพื่อเสริมสร้างความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นในการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่วัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนด เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพประสิทธิผลการดำเนินงานให้มากยิ่งขึ้น รวมทั้งเตรียมความพร้อมสำหรับการหมุนเวียนตำแหน่งภายในองค์กรและการสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง เมื่อตำแหน่งดังกล่าวว่างลง โดยจัดให้มีการประเมินศักยภาพผู้บริหารระดับสูงอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ สำหรับการพัฒนาศักยภาพกรรมการและผู้บริหารในปี 2565 มีดังนี้

รายชื่อผู้เข้าอบรม	หลักสูตรที่อบรม	สถาบันที่อบรม	วันที่อบรม
นายสีหศักดิ์ อารีราชการณีย์	(1) สัมมนาวิชาการ Energy Symposium 2022 เรื่อง "การปรับตัว และความอยู่รอดของภาคอุตสาหกรรมไทยต่อวิกฤตพลังงานโลก"	สถาบันพลังงานเพื่ออุตสาหกรรม สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย	12/9/2565
	(2) Director Forum 1/2022: From "Net-Zero" to "Set-Zero" ... Reimagining Business Landscape	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD)	19/1/2565
	(3) Director's Briefing: What Director Should Know about Quantum?	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD)	25/1/2565
	(4) Future-proofing shipping: The Decarbonization Game-Changer	DNV Group	25/1/2565
	(5) Director's Briefing 2/2022: Workplace Health & Safety: New Priorities for Board	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD)	15/2/2565
	(6) Jump-start Your Leaders to Accelerate Transformation	South East Asia Center (SEAC)	23/3/2565
	(7) งานประชุมวิชาการประจำปี สวทช. ครั้งที่ 17 NAC2022 "พลิกฟื้น เศรษฐกิจและสังคมไทย ด้วยงานวิจัยและนวัตกรรม BCG"	NSTDA	31/3/2565
	(8) บทบาทของเชื้อเพลิงชีวภาพกับนโยบายการปลดปล่อยก๊าซเรือน กระจกสุทธิเป็นศูนย์ของไทย	จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	29/3/2565
	(9) ส่องความก้าวหน้าสู่ CE ผ่านการประเมิน Circularity Performance Assessment	NSTDA	30/3/2565
	(10) Geo-Political Conflicts and Thailand's Path in the Next World Order	The Permanent Mission of Thailand to the WTO and WIPO (PMTW)	31/3/2565
	(11) ความท้าทายของผู้ประกอบการไทย บนกระแสดิจิทัลโลกใหม่ทางด้าน Climate Change	Thai Renewable Energy Association (RE100)	19/4/2565
	(12) CMA Extension Program (CMA-X): China 2022 Challenges and Opportunities	Capital Market Academy (CMA)	28/4/2565
	(13) Alternative Ship Fuels – Status and Outlook	DNV Group	28/4/2565
	(14) Director's Briefing 4/2022: Building 21st Century Companies in Asia	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD)	29/4/2565

รายชื่อผู้เข้าอบรม	หลักสูตรที่อบรม	สถาบันที่อบรม	วันที่อบรม
	(15) CMA Extension Program (CMA-X): Sustainability - ธุรกิจชนะสังคมพัฒนา/ Craving Leadership - Ways Forward for Our Better Society	Capital Market Academy (CMA)	5/5/2565
	(16) ESG Webinar Series ครั้งที่ 2/2565: “CE - เส้นทางสู่การลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกภาคธุรกิจ”	ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	9/5/2565
	(17) Director’s Briefing 5/2022: Leadership that Shapes the Future	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)	12/5/2565
	(18) CMA Extension Program (CMA-X): How Blockchain may Reshape Capital Markets/ Digital Asset and Neo Finance	Capital Market Academy (CMA)	30/5/2565
	(19) ACMA Talk ครั้งที่ 1/ 2565 หัวข้อ LIVE Platform: Opportunities and Challenges: New Chapter of Thai Capital Market	ACMA Alumni	24/5/2565
	(20) Independent & Chartered Director Forum 2022: “Navigate Board’s Challenges in Defining Governance vs. Management Role”	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)	30/5/2565
	(21) Toward 2065 Thailand Net Emissions Goal	Business France	31/5/2565
	(22) Carbon Dynamics and Forest Ecology: Are Thai Forests a Source or a Sink for Carbon?	สถาบันนิโตรเจนแห่งประเทศไทย	17/6/2565
	(23) Director’s Briefing 6/2022: Reimagining Boardroom in the Web 3.0 Era	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)	22/6/2565
	(24) เสวนาที่ทางรอดโอกาสทางธุรกิจ	ACMA Alumni	5/7/2565
	(25) Disrupt Corruption with Power of Business Unity	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)	12/7/2565
	(26) Wisdom for Future: Harmonizing the Diverse Boards & Notice of Privacy Policy and Privacy Statement	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)	19/7/2565
	(27) Director’s Briefing 9/2022: Geopolitical Risk and Opportunity	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)	8/9/2565
	(28) IOD Refreshing Course: Outbound Investment	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)	7/11/2565
	(29) TH SEC Series 1: Implementation of TCFD Checklist for Listed Companies in Non-Financial Sector Webinar	สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)	10/11/2565
	(30) TH SEC Series 2: Climate Scenario Analysis and Risk Management Application for Listed Companies in the Non-Financial Sector	สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)	11/11/2565
นายประเสริฐ พรหมเดช	(1) Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) Online	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)	4/10/2565
	(2) Coaltrans Asia 2022	Coaltrans Conferences	18/9/2565
นายขยงยุทธ ชูเชื้อ	(1) Coaltrans Asia 2022	Coaltrans Conferences	18/9/2565
	(2) พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลที่สถานประกอบการต้องรู้และปฏิบัติให้ถูกต้อง	บริษัท เอช อาร์ เซ็นเตอร์ จำกัด	18/10/2565
	(3) Subsidiary Governance Program (SGP) 3/2022 (Online)	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)	12/10/2565
นายวัชรชัย นานชัยเลิศ	(1) พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลที่สถานประกอบการต้องรู้และปฏิบัติให้ถูกต้อง	บริษัท เอช อาร์ เซ็นเตอร์ จำกัด	18/10/2565
นายสทนต์ วัฒนธรรมรักษ์	(1) พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลที่สถานประกอบการต้องรู้และปฏิบัติให้ถูกต้อง	บริษัท เอช อาร์ เซ็นเตอร์ จำกัด	18/10/2565
	(2) PDPA Onboarding	สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์	20/5/2565
	(3) เป้าหมายการลดก๊าซเรือนกระจก แนวทางการลด การรายงาน และการชดเชย	สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์	11/7/2565

รายชื่อผู้เข้าอบรม	หลักสูตรที่อบรม	สถาบันที่อบรม	วันที่อบรม
	(4) Connecting Corporates and Investors through Environmental Disclosure	สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์	2/6/2565
	(5) Subsidiary Governance Program (SGP) 3/2022 (Online)	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)	12/10/2565
นายสุสุดิต อุ่นแสงจันทร์	(1) พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลที่สถานประกอบการต้องรู้และปฏิบัติให้ถูกต้อง	บริษัท เอช อาร์ เซ็นเตอร์ จำกัด	18/10/2565
นางเพชรรัตน์ ฉายานนท์	(1) พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลที่สถานประกอบการต้องรู้และปฏิบัติให้ถูกต้อง	บริษัท เอช อาร์ เซ็นเตอร์ จำกัด	18/10/2565
	(2) Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) Online	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)	4/10/2565
	(3) Merger & Acquisition (M & A) กับภาวะภาษีและกฎหมายอื่นที่ต้องวางแผน	บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด	16/3/2565
	(4) PDPA for Accounting and Finance พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล	บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด	21/3/2565
	(5) MERGERS & ACQUISITIONS ทิศทางใหม่ กลยุทธ์ สัญญา เจรจาซื้อขายควบรวมกิจการ Commercial , Financial , Legal & Tax Strategies for the Best M & A Deal	สถาบันวิจัยโอเมก้าเวสต์คلاس	13/9/2565
	(6) CFO Refresher Course 2022 (Online)	ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	22/11/2565
	(7) TLCA CFO CPD ครั้งที่ 7/2022 หัวข้อ "Introduction to Sustainable Finance"	สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย	30/11/2565
นายบัณฑิต งามชา	(1) พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลที่สถานประกอบการต้องรู้และปฏิบัติให้ถูกต้อง	บริษัท เอช อาร์ เซ็นเตอร์ จำกัด	18/10/2565
	(2) Ethical Leadership Program (ELP)	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)	11/2/2565
นางวรรณณา ชมโลกกรวด	(1) พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลที่สถานประกอบการต้องรู้และปฏิบัติให้ถูกต้อง	บริษัท เอช อาร์ เซ็นเตอร์ จำกัด	18/10/2565
	(2) Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) Online	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)	4/10/2565
	(3) Corruption Risk and Control Workshop (CRC)	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)	26/5/2565
	(4) Risk Based Audit	สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย	18/6/2565
น.ส.ศิริพร ตระกูลกิจเจริญ	(1) พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลที่สถานประกอบการต้องรู้และปฏิบัติให้ถูกต้อง	บริษัท เอช อาร์ เซ็นเตอร์ จำกัด	18/10/2565
	(2) Transfer Pricing ปี 65	บริษัท เอ็น วาย ซี แมนเนจเม้นท์ จำกัด	20/5/2565
	(3) เตรียมรับมือการตรวจสอบภาษีแบบเข้มข้น ประเด็นที่ถูกต้องจริงจากเจ้าหน้าที่กรมสรรพากร	บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด	19/7/2565
	(4) MERGERS & ACQUISITIONS ทิศทางใหม่ กลยุทธ์ สัญญา เจรจาซื้อขายควบรวมกิจการ Commercial , Financial , Legal & Tax Strategies for the Best M & A Deal	สถาบันวิจัยโอเมก้าเวสต์คلاس	13/9/2565
	(5) TFRSs ปรับปรุง 2565 ที่มีผลบังคับใช้ 1 มกราคม 2566 Digital assets การจัดประเภทรายการ วิธีปฏิบัติทางบัญชี และ ประเด็นปัญหาที่น่าสนใจ ESG Reports กับประเด็นในทางปฏิบัติ	บริษัท เอ็น วาย ซี แมนเนจเม้นท์ จำกัด	13/12/2565
นางประภาวรรณ ผึ้งภักดี	(1) พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลที่สถานประกอบการต้องรู้และปฏิบัติให้ถูกต้อง	บริษัท เอช อาร์ เซ็นเตอร์ จำกัด	18/10/2565
น.ส.พนมกร พิมพ์ศรี	(1) พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลที่สถานประกอบการต้องรู้และปฏิบัติให้ถูกต้อง	บริษัท เอช อาร์ เซ็นเตอร์ จำกัด	18/10/2565
	(2) The 7 Habits of Highly Effective People®	บริษัท แพคริม ลิตเตอร์ชิป เซ็นเตอร์ จำกัด	15/12/2565
นายเอกพล สุภาพรเหมินทร์	(1) พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลที่สถานประกอบการต้องรู้และปฏิบัติให้ถูกต้อง	บริษัท เอช อาร์ เซ็นเตอร์ จำกัด	18/10/2565
	(2) อบรมการดับเพลิงขั้นต้น และอพยพหนีไฟ ประจำปี 2565	บริษัท ชานโต ไฟร์ เทรนนิ่ง จำกัด	30/8/2565

6. การประชุมผู้บริหาร

คณะผู้บริหาร ซึ่งประกอบด้วยผู้บริหารตั้งแต่ระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไป ต้องมีการประชุมเพื่อสรุปฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน ดังนี้

(6.1) การประชุมผู้บริหารระดับผู้จัดการ (Managers' Meeting) ซึ่งประกอบด้วยผู้บริหารตั้งแต่ตำแหน่งผู้จัดการฝ่ายขึ้นไป โดยกำหนดให้ที่ปรึกษาด้านบริหาร เป็นประธานที่ประชุม จัดให้มีการประชุมสรุปผลงานอย่างน้อยเดือนละ 1 ครั้ง หรืออาจจัดการประชุมเพิ่มเติมตามที่ประธานที่ประชุมเห็นสมควรและเหมาะสม โดยมีผู้อำนวยการสายงานขายในประเทศ สายงานขายต่างประเทศ สายงานโลจิสติกส์ สายงานพัฒนาธุรกิจ สายงานบริหาร สายงานบัญชีและการเงิน สำนักตรวจสอบ และฝ่ายทรัพยากรบุคคลเข้าร่วมประชุมทุกครั้ง รวมทั้งในกรณีที่ต้องมีการชี้แจงในเรื่องที่สำคัญ ประธานที่ประชุมจะเชิญผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมชี้แจงในเรื่องดังกล่าวด้วย โดยมีรายละเอียด ดังนี้

(1) ให้ผู้อำนวยการสายงานขายในประเทศ สายงานขายต่างประเทศ และสายงานโลจิสติกส์ จัดทำรายงานสรุปผลการดำเนินงานด้านการขายทั้งในประเทศและต่างประเทศ รวมทั้งด้านโลจิสติกส์ เป็นรายเดือนเปรียบเทียบกับเป้าหมาย และ KPI ที่กำหนดไว้เพื่อประเมินผลการปฏิบัติงาน ให้เป็นไปตามเป้าหมาย กลยุทธ์ แผนงานและงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ

(2) ในกรณีที่ผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้อำนวยการสายงานขายในประเทศและต่างประเทศ เสนอแผนในการปรับปรุงกลยุทธ์ และแผนการขายให้ทันต่อเหตุการณ์ หรือในกรณีที่ต้องใช้มาตรการตอบโต้คู่แข่งอย่างรวดเร็ว

(3) ในกรณีที่สินค้ามีปัญหา เมื่อได้รับการร้องเรียนจากลูกค้า ฝ่ายขายก็สามารถรายงานในที่ประชุมเพื่อให้ฝ่ายผลิตได้ปรับปรุงแก้ไขได้ทันทีเพื่อให้ทันต่อเหตุการณ์

(4) คัดเลือกผู้บริหารระดับสูง 1 คนที่มีความเหมาะสมเป็นเลขานุการที่ประชุม โดยให้มีหน้าที่รวบรวมเอกสารประกอบการประชุม และจัดทำรายงานการประชุม ตลอดจนประสานงานและสื่อสารให้ผู้ที่เกี่ยวข้องรับทราบมติที่สำคัญของการประชุมในแต่ละครั้ง

(6.2) การประชุมคณะผู้บริหารประจำไตรมาส (Quarterly's Meeting) โดยที่ปรึกษาด้านบริหาร เป็นประธานที่ประชุม จัดให้มีการประชุมสรุปผลงานอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง ในการนำเสนอผลงานบริษัทฯ บริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยจัดทำรายงานสรุปในรูปแบบ Power Point ดังต่อไปนี้

(1) ให้ผู้จัดการฝ่ายที่รับผิดชอบในแต่ละเรื่อง เป็นผู้รายงานให้ที่ประชุมรับทราบผลการดำเนินงานประจำไตรมาสเปรียบเทียบกับเป้าหมาย และ KPI ที่กำหนดไว้ เพื่อใช้ในการปรับปรุงกลยุทธ์แผนงานและเป้าหมายของแต่ละฝ่าย

(2) ให้ผู้จัดการที่เกี่ยวข้องรายงานปัจจัยและหรือปัญหาที่เกิดขึ้นในแต่ละไตรมาส เพื่อให้ที่ประชุมรับทราบและพิจารณาให้ความเห็นเพื่อนำไปสู่การปฏิบัติหรือปรับปรุงแก้ไขต่อไป

(3) ให้ผู้จัดการฝ่ายทุกคนนามติที่ประชุมไปสื่อสารให้ผู้บังคับบัญชาในฝ่ายที่ตนรับผิดชอบ ได้มีการปรับปรุงแผนงาน กลยุทธ์ และเป้าหมายของแต่ละฝ่ายให้เหมาะสม เพื่อให้ผลการดำเนินงานเป็นไปตามแผนงานและเป้าหมายหลัก และ KPI ที่กำหนดต่อไป

(4) คัดเลือกผู้จัดการฝ่ายที่มีความเหมาะสมเป็นเลขานุการที่ประชุม โดยให้มีหน้าที่รวบรวมเอกสารประกอบการประชุม และจัดทำรายงานการประชุม รวมทั้งประสานงานและสื่อสารให้ผู้ที่เกี่ยวข้อง รับทราบมติที่สำคัญของการประชุมในแต่ละครั้ง

(6.3) การประชุมผู้บริหารระดับกลาง ได้แก่ ผู้อำนวยการสายงาน รองผู้อำนวยการสายงาน ผู้จัดการฝ่าย และหัวหน้าแผนก โดยจัดให้มีการประชุมร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง เพื่อให้ผู้บริหารระดับกลางได้มีโอกาสพบกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารเพื่อรับทราบผลการดำเนินงานประจำไตรมาส รวมทั้งมีโอกาสได้เสนอความคิดเห็นในการปฏิบัติงาน และปัญหาในการปฏิบัติงาน เพื่อให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้รับทราบและปรับปรุงแผนงานและกลยุทธ์เพื่อให้ผลการดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมายหลักและ KPI ที่กำหนดต่อไป

7. การบริหารทรัพยากรบุคคล

บริษัทฯ มีการบริหารงานบุคคลเพื่อการสรรหา คัดเลือก พัฒนา ส่งเสริม และรักษาไว้ซึ่งพนักงานที่มีความรู้ความสามารถ และมีคุณภาพ โดยถือว่าเป็นทรัพยากรที่สำคัญที่สุดขององค์กร รวมถึงการส่งเสริมให้เกิดสภาพลักษณะอันดีภายในหน่วยงาน ทั้งนี้ เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลในระยะยาว จึงได้กำหนดแนวทางในการปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารทรัพยากรบุคคลไว้ดังนี้

หลักปฏิบัติข้อที่ 5 ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ (Nurture Innovation and Responsible Business)

1. การสร้างนวัตกรรม

คณะกรรมการบริษัท ได้นำแนวคิดความรับผิดชอบต่อสังคมและชุมชนมาประยุกต์และผสมผสานปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง สอดรับกับการวางแผนกลยุทธ์ทางธุรกิจอย่างกลมกลืน โดยนำความรู้ที่เกิดจากประสบการณ์ทางธุรกิจมาพัฒนา รวมทั้งปรับใช้และคิดค้นให้เกิดนวัตกรรมทางธุรกิจที่เพิ่มความสามารถในการแข่งขันและเพิ่มมูลค่าทางธุรกิจอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บริษัท เจริญเติบโตต่อไปอย่างมีคุณภาพ มั่นคง และยั่งยืนในระยะยาว โดยมีหลักปฏิบัติดังนี้

(1) สนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าเพิ่มแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม

(2) ติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม และสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ (Operational Plan) เพื่อให้มั่นใจได้ว่าทุกฝ่ายขององค์กรได้ดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ (Strategies) ของกิจการ

(3) ดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรรและจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบและการพัฒนาทรัพยากรตลอดสาย Value Chain เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้อย่างมั่นคงและยั่งยืน

(4) จัดให้มีกรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กรที่สอดคล้องกับความต้องการของกิจการ รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนาการดำเนินงานและการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้กิจการสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ

2. จริยธรรมธุรกิจ

(1) จริยธรรมธุรกิจหรือจรรยาบรรณของบริษัท คือข้อพึงปฏิบัติต่างๆ ที่บริษัท ถือว่าเป็นแนวทางที่เหมาะสมหรือเป็นจริยธรรมในการดำเนินงานและประกอบธุรกิจ ซึ่งบริษัท เชื่อว่าสิ่งเหล่านี้ได้ยึดถือปฏิบัติกันเป็นประเพณีสืบต่อกันมายาวนานจนเป็นที่น่าเชื่อถือและยอมรับในท่วงการว่าการปฏิบัติใดเป็นสิ่งที่ “ควร” หรือ “ไม่ควร” อย่างไร

(2) คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการจึงกำหนดจริยธรรมธุรกิจหรือจรรยาบรรณของบริษัท ขึ้นและปรารถนาอย่างยิ่งที่จะให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนทุกระดับใช้เป็นแนวทางและยึดถือในการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมออยู่ตลอดเวลา

(3) ผู้บริหารและพนักงานทุกคนทุกระดับพึงปฏิบัติอย่างเป็นธรรมด้วยความเสมอภาคและให้เป็นที่เชื่อถือต่อผู้มีส่วนได้เสีย (FIDUCIARY DUTIES TOWARDS STAKEHOLDERS) (ดูรายละเอียดหน้าที่ 99 หัวข้อ 6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ)

3. การบริหารจัดการทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผล

บริษัท มีการบริหารจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบและการพัฒนาทรัพยากรตลอดสายห่วงโซ่แห่งคุณค่า (Sustainable Value Chain) อย่างเหมาะสม โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดที่มีต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ตั้งแต่การจัดซื้อจัดจ้าง กระบวนการผลิต คู่ค้าธุรกิจขนส่ง และลูกค้าในกลุ่มต่างๆ เช่น ตัวแทนจำหน่ายในประเทศ ต่างประเทศ และความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค ซึ่งเป็นลูกค้าปลายทางสุดท้ายของห่วงโซ่อุปทาน เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้อย่างมั่นคงและยั่งยืน ดังนี้

3.1 การบริหารห่วงโซ่แห่งคุณค่า (Sustainable Value Chain)

(ก) ด้านกระบวนการผลิต

บริษัท ได้ปรับปรุงกระบวนการผลิตโดยการนำเทคโนโลยีที่ทันสมัยมาปรับใช้ในการผลิตเพื่อเพิ่มผลผลิต ลดเวลาและกระบวนการผลิต

(ข) ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง

บริษัท ทำการจัดซื้อจัดจ้างอย่างมีระบบ และถูกต้องตามหลักวิชาการโดยมีการควบคุมที่รัดกุมและ สนับสนุนให้มีการจัดซื้อจัดจ้างจากผู้ประกอบการที่เป็นคนไทย และหรือบริษัทในเครือ โดยมีการเจรจาต่อรองบนพื้นฐานของความสัมพันธ์ในเชิงธุรกิจอย่างเป็นธรรม ทั้งสองฝ่าย รักษาข้อมูลต่างๆ ที่ได้รับจากผู้เสนอราคา หรือผู้เข้าร่วมประกวดราคาแต่ละรายไว้เป็นความลับและไม่เปิดเผยให้รายอื่นทราบ รักษาความสัมพันธ์กับคู่ค้า ในเชิงธุรกิจด้วยความเสมอภาค ไม่เรียกร้อง รับทรัพย์สินหรือผลประโยชน์อื่นใดทั้งโดยตรงและโดยอ้อมจากคู่ค้า โดยไม่มีข้อยกเว้นใดๆ ทั้งสิ้น โดยมีผู้บริหารและหรือผู้มีอำนาจในการจัดซื้อจัดจ้างใช้ดุลพินิจในการให้คำปรึกษา คำแนะนำและรับฟังความคิดเห็นของผู้ปฏิบัติงานด้วยความเป็นกลางและเป็นธรรมตลอดจนมีอำนาจในการควบคุม ตรวจสอบ และดูแลให้มีการปฏิบัติตามจรรยาบรรณหรือธรรมาภิบาลในเรื่องนี้อย่างเคร่งครัด หากพบว่ามีปฏิบัติผิดจรรยาบรรณหรือธรรมาภิบาลต้องดำเนินการสอบสวนและพิจารณาโทษทางวินัยตามขั้นตอนที่กำหนดไว้โดยเคร่งครัด ซึ่งบริษัท ได้คำนึงถึงคุณภาพและผลประโยชน์ที่ได้รับเป็นสำคัญ

(ค) ด้านการขนส่ง

บริษัท ได้จัดจ้างบริษัทขนส่งที่มีประสิทธิภาพ มีชื่อเสียงและมีมาตรฐานในการขนส่งเป็นที่ดีตามหลักสากล เพื่อขนส่งสินค้าให้ถึงลูกค้าอย่างมีคุณภาพ โดยมีการตรวจสอบคุณภาพของบริษัทขนส่งอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

(ง) ด้านลูกค้า

บริษัทฯ ปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างโปร่งใส ยุติธรรม ไม่เรียก ไม่รับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อตกลงอย่างเคร่งครัด ร่วมกันแก้ไขปัญหาและรักษาความสัมพันธ์ภาพและความเข้าใจที่ดีต่อกันอย่างถูกต้องและโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ ถ้ามีข้อมูลที่มีการเรียกหรือการรับหรือการจ่ายผลประโยชน์ใดที่ไม่สุจริตเกิดขึ้นพึงเปิดเผยรายละเอียดต่อลูกค้าและร่วมกันแก้ไขปัญหาโดยยุติธรรมและรวดเร็ว

(จ) ด้านผู้บริโภค

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อลูกค้าที่เป็นผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่สำคัญในกลุ่มของห่วงโซ่อุปทาน โดยยึดหลักความซื่อสัตย์และยุติธรรม รักษาความลับทางการค้าของลูกค้า ปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อผูกพันต่างๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด ไม่ค้ากำไรเกินควร ผลិតสินค้าที่มีคุณภาพและได้มาตรฐานตรงกับความต้องการของลูกค้า รวมทั้งให้บริการหลังการขาย เพื่อให้ลูกค้าได้รับประโยชน์และความพึงพอใจสูงสุด

3.2 การบริหารจัดการด้านพลังงาน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการใช้พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลสูงสุด 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

3.3 การบริหารจัดการด้านการจัดซื้อจัดจ้าง

บริษัทฯ กำหนดให้มีหน่วยงานจัดซื้อเป็นผู้ดำเนินการเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างต่างๆ เพื่อให้เป็นไปตามความประสงค์ของทุกหน่วยงานและเพื่อได้คุณภาพตามมาตรฐานที่กำหนด จึงได้กำหนดขั้นตอนและแนวปฏิบัติ ดังต่อไปนี้

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

(2) พนักงานผู้ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างจะต้องมีการวางแผนงานล่วงหน้าที่ดี เพื่อหลีกเลี่ยงการจัดซื้อจัดจ้างแบบเร่งด่วนโดยไม่มีเหตุผลอันสมควร

(3) บริษัทฯ จะไม่เอาเปรียบลูกค้า โดยจะต้องคำนึงถึงประโยชน์และความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นในด้านชื่อเสียง ภาพลักษณ์ และภาพพจน์ของบริษัทฯ ต่อสายตาของบุคคลภายนอกด้วย

(4) พนักงานที่ดำเนินการจะต้องให้ข้อมูลที่ถูกต้อง ชัดเจน ครบถ้วน แก่ลูกค้าด้วยวิธีการที่เปิดเผย และให้โอกาสแก่ลูกค้าอย่างเท่าเทียมกัน

(5) พนักงานที่ดำเนินการควรรับฟังความคิดเห็น ข้อเสนอแนะใดๆ ที่ลูกค้าร้องเรียนหรือแนะนำเพื่อปรับปรุงแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้นในการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น

(6) พนักงานที่ดำเนินการต้องรักษาข้อมูลต่างๆ ที่ได้รับจากผู้เสนอราคา หรือผู้เข้าร่วมประกวดราคาแต่ละรายไว้เป็นความลับและไม่เปิดเผยให้รายอื่นทราบ

(7) การเชิญลูกค้าเพื่อเสนอราคาจะต้องให้เกิดการแข่งขันที่เป็นธรรมกับผู้ค้าทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน

(8) เจรจาต่อรองบนพื้นฐานของความสัมพันธ์ในเชิงธุรกิจอย่างเป็นธรรมทั้งสองฝ่าย โดยเปิดเผย และมีหลักฐานที่อ้างอิงได้

(9) รักษาความสัมพันธ์กับลูกค้า ในเชิงธุรกิจด้วยความเสมอภาค ไม่เรียกร้อง รับทรัพย์สินหรือผลประโยชน์อื่นใดทั้งโดยตรงและโดยอ้อมจากลูกค้า โดยไม่มีข้อยกเว้นใดๆ ทั้งสิ้น

(10) ผู้บริหารและหรือผู้มีอำนาจในการจัดซื้อจัดจ้างต้องใช้ดุลพินิจในการให้คำปรึกษา คำแนะนำและรับฟังความคิดเห็นของผู้ปฏิบัติงานด้วยความเป็นกลางและเป็นธรรม

(11) ผู้บริหารและหรือผู้มีอำนาจในการจัดซื้อจัดจ้างต้องควบคุม ตรวจสอบ และดูแล ให้มีการปฏิบัติตามจรรยาบรรณในเรื่องนี้ อย่างเคร่งครัด หากพบว่ามีกรณีปฏิบัติผิดจรรยาบรรณต้องดำเนินการสอบสวนและพิจารณาลงโทษทางวินัยตามขั้นตอนที่กำหนดไว้โดยเคร่งครัด

(12) สนับสนุนให้มีการจัดซื้อจัดจ้างจากผู้ประกอบการที่เป็นคนไทย และหรือบริษัทในเครือ ของบริษัท โดยคำนึงถึงคุณภาพ และผลประโยชน์ที่ได้รับเป็นสำคัญ

(13) จัดซื้อจัดจ้างอย่างมีระบบ และถูกต้องตามหลักวิชาการโดยมีการควบคุมที่รัดกุม และปรับเปลี่ยนวิธีการให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจการค้าตลอดเวลา

3.4 การบริหารจัดการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร

ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารถือเป็นปัจจัยสำคัญที่ช่วยส่งเสริมการดำเนินธุรกิจและเพิ่มประสิทธิภาพประสิทธิผลในการทำงาน บริษัทฯ จึงกำหนดให้เป็นความรับผิดชอบร่วมกันของพนักงานทุกคน ที่จะต้องใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารภายใต้ข้อบังคับของกฎหมาย ระเบียบคำสั่งและมาตรฐานที่บริษัทฯ กำหนด ดังต่อไปนี้

(1) บริษัทฯ ได้จัดให้มีการบริหารความปลอดภัยของระบบสารสนเทศ โดยออกระเบียบ คำสั่งบริษัทฯ เพื่อให้พนักงานบริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมาย ว่าด้วยการใช้งานคอมพิวเตอร์ดังกล่าว

(2) พนักงานบริษัทฯ ทุกคนมีหน้าที่และยึดปฏิบัติ ดังต่อไปนี้

(ก) ต้องปฏิบัติตามกฎหมายลิขสิทธิ์ กฎหมายว่าด้วยการใช้งานคอมพิวเตอร์ ระเบียบ และคำสั่งของบริษัทฯ ที่เกี่ยวกับการใช้งานระบบสารสนเทศต่างๆ

(ข) ต้องไม่ละเมิดลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์หรือทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่น

(ค) ห้ามนำโปรแกรมที่เป็นของบริษัทฯ ไปใช้งานส่วนตัว หรือนำไปให้ผู้อื่นที่ไม่ใช่พนักงานบริษัทฯ ใช้เพื่อผลประโยชน์ทางการค้า หรือทำซ้ำ เผยแพร่ ทำการเปลี่ยนแปลงแก้ไขทุกอย่างทุกประการ โดยไม่ได้รับอนุญาต

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

(จ) ห้ามใช้ระบบอีเมลของบริษัทฯ เผยแพร่ข่าวสารหรือข้อมูลต่างๆ ของบริษัทฯ ให้กับบุคคลภายนอก ยกเว้นผู้ที่มีหน้าที่เกี่ยวกับการประชาสัมพันธ์ที่ได้รับอนุญาตแล้วเท่านั้น

(ฉ) ห้าม DOWNLOAD ไฟล์ทุกประเภทโดยไม่ได้รับอนุญาต และไม่ใช้งานเครือข่ายภายในเพื่อความบันเทิงต่างๆ เพื่อไม่ทำให้ประสิทธิภาพในการรับ-ส่งข้อมูลของผู้อื่นลดลง

(ช) ต้องไม่ใช้เครือข่ายคอมพิวเตอร์ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการกระทำผิดกฎหมาย ขัดต่อความสงบเรียบร้อย ศีลธรรม การพาณิชย์ เปิดเผยข้อมูลที่เป็นความลับ และแสดงความคิดเห็นส่วนตัว

(ซ) การใช้เครื่องคอมพิวเตอร์ หรืออุปกรณ์สื่อสารส่วนตัวที่ต้องการเชื่อมต่อเข้าระบบเครือข่ายของบริษัทฯ จะต้องได้รับอนุมัติจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารก่อน

(ฌ) การใช้งานเครื่องคอมพิวเตอร์ในบริษัทฯ หรือการนำ NOTEBOOK ไปใช้งานภายนอกบริษัทฯ จะต้องตั้งเครื่องให้มีการใส่รหัสผ่านในการใช้งานทุกครั้ง เพื่อความปลอดภัยในการทำงาน โดยรหัสผ่านจะต้องเก็บเป็นความลับ และควรมีการเปลี่ยนแปลงอย่างสม่ำเสมอเป็นระยะๆ อย่างน้อยทุก 3 เดือน

(ฎ) ต้องไม่ติดตั้งโปรแกรมที่สามารถตรวจสอบ หรือดักจับข้อมูลบนเครือข่ายทั้งสิ้นวันแต่จะได้รับอนุญาตจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นกรณีพิเศษเพื่อการปฏิบัติตามกฎหมายและหรือระเบียบที่เกี่ยวข้องเท่านั้น

(ฏ) ต้องดูแลรักษาเครื่องคอมพิวเตอร์ และอุปกรณ์ที่รับผิดชอบให้อยู่ในสภาพดี และมีการใช้งานอย่างเหมาะสม

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

(4) หากบริษัทฯ พบว่าพนักงานมีการละเมิดหรือไม่ปฏิบัติตามระเบียบ คำสั่งของบริษัทฯ ที่กำหนดไว้พนักงานที่ฝ่าฝืนจะได้รับการพิจารณาทางวินัย และ/หรือได้รับโทษตามกฎหมาย ตามความเหมาะสมแล้วแต่กรณี

3.5 การบริหารจัดการด้านทรัพย์สินทางปัญญาและลิขสิทธิ์

เพื่อดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมายลิขสิทธิ์ และพระราชบัญญัติการใช้งานคอมพิวเตอร์จึงกำหนดแนวปฏิบัติดังต่อไปนี้

(1) โปรแกรมที่ใช้ในงานของบริษัทฯ จะต้องเป็นโปรแกรมที่ถูกต้องตามกฎหมายเท่านั้นยกเว้นโปรแกรมประเภทที่ไม่มีลิขสิทธิ์ "FREE WARE" หรือ "SHAREWARE"

(2) การติดตั้ง ปรับปรุง เปลี่ยนแปลง ยกเลิกโปรแกรมใดๆ บนเครื่องคอมพิวเตอร์ของบริษัทฯ จะต้องดำเนินการโดยส่วนข้อมูลและสารสนเทศหรือต้องได้รับความเห็นชอบจากส่วนข้อมูลและสารสนเทศเท่านั้น

- (3) หากมีการตรวจสอบพบว่ามีการติดตั้งโปรแกรมที่ไม่ได้รับอนุญาต พนักงานที่ติดตั้งโปรแกรมรวมถึงพนักงานผู้ใช้อคอมพิวเตอร์ที่มีโปรแกรมดังกล่าวติดตั้งอยู่จะต้องรับผิดชอบเองในทุกกรณีและอาจจะถูกลงโทษทางวินัยตามระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯ ด้วย
- (4) ห้ามนำโปรแกรมของบริษัทฯ ไปใช้งานกับเครื่องคอมพิวเตอร์ส่วนตัวหรือคอมพิวเตอร์ของบุคคลอื่นโดยไม่ได้รับอนุญาตโดยเด็ดขาด
- (5) ห้ามนำโปรแกรมของบริษัทฯ ไปให้ผู้อื่นใช้งานหรือนำไปหาประโยชน์เพื่อการค้าโดยไม่ได้รับอนุญาตโดยเด็ดขาด เช่น ให้ยืม ให้เช่า หรือนำไปขาย เป็นต้น
- (6) ห้ามนำโปรแกรมที่เป็นของบริษัทฯ ไปทำซ้ำ (COPY) เผยแพร่ ทำการเปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขใดๆ โดยไม่ได้รับอนุญาต
- (7) สิ่งประดิษฐ์และหรือโปรแกรมที่พัฒนาขึ้นถือว่าเป็นทรัพย์สินหรือสมบัติของบริษัทฯ ซึ่งบริษัทฯ มีสิทธิในสิ่งประดิษฐ์และหรือโปรแกรมดังกล่าวอย่างเต็มที่ ห้ามพนักงานนำไปเผยแพร่หรือนำไปใช้เพื่อประโยชน์ในทางการค้าใดๆ ทั้งสิ้น
- (8) โปรแกรมประเภทกำจัดไวรัส (ANTIVIRUS) จะมีการปรับปรุงให้ทันสมัย (UPDATE) อยู่เสมอโดยส่วนข้อมูลและสารสนเทศ โดยผู้ที่ใช้งานจะต้องทำการค้นหาไวรัส (SCAN VIRUS) เมื่อมีการนำข้อมูลจากภายนอกมาใช้งานในคอมพิวเตอร์ของบริษัทฯ
- (9) พนักงานจะต้องมีความรับผิดชอบและมีวิจารณญาณในการใช้งานโปรแกรมต่างๆ ของบริษัทฯ เพื่อไม่ให้เกิดความเสียหายต่อตัวโปรแกรมที่เป็นทรัพย์สินของบริษัทฯ และอาจจะก่อให้เกิดความเสียหายต่อธุรกิจของบริษัทฯ ได้
- (10) พนักงานและบุคคลภายนอกที่เข้ามามีส่วนร่วมในการใช้งานโปรแกรมต่างๆ ของบริษัทฯ จะต้องปฏิบัติตามระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯ โดยเคร่งครัด หากฝ่าฝืนหรือละเมิดจะได้รับการลงโทษทางวินัยตามระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯ และจะถูกดำเนินคดีตามกฎหมายในทุกกรณีด้วย

3.6 การบริหารจัดการด้านชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจด้วยความโปร่งใสและเป็นธรรม ยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อมตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณทางธุรกิจรวมทั้งปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องโดยเคร่งครัด คณะกรรมการบริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมไว้ดังต่อไปนี้

- (1) ไม่ดำเนินธุรกิจและหรือกระทำการใดๆ ที่จะมีผลเสียต่อชื่อเสียงของประเทศ ทรัพยากรธรรมชาติและสภาพแวดล้อมและหรือต่อสังคมโดยส่วนรวม
- (2) สนับสนุนกิจกรรมอันเป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสังคมโดยส่วนรวมให้ความสำคัญกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมตลอดจนขนบธรรมเนียมและประเพณีอันดีงามของท้องถิ่น
- (3) ปกป้องจิตสำนึกและความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อมโดยส่วนรวมให้เกิดขึ้นในหมู่พนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่องและจริงจังตลอดจนการยกระดับคุณภาพและดูแลความปลอดภัยต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อมโดยรวมโดยดำเนินการเองและร่วมมือกับภาครัฐ
- (4) ปฏิบัติหรือควบคุมให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
- (5) ไม่ให้ความร่วมมือหรือสนับสนุนบุคคลใดที่ทำธุรกิจผิดกฎหมายหรือเป็นภัยต่อสังคมและความมั่นคงของประเทศชาติตลอดจนต่อต้านการทุจริตและการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ

บริษัทฯ ตระหนักดีว่า “ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม” เป็นกลไกสำคัญที่จะช่วยส่งเสริมผลักดันให้กิจการของบริษัทฯ คงอยู่และเติบโตอย่างมั่นคง โดยเริ่มจากสิ่งเล็กๆ ในองค์กร ได้แก่ พนักงานซึ่งเป็นหัวใจสำคัญที่จะเสริมศักยภาพและความสามารถในการแข่งขันไปสู่สังคมระดับชุมชน และระดับประเทศ โดยมีกิจกรรมที่เป็นเป้าหมายในการดำเนินการดังนี้

- (ก) ระดับองค์กร
 - พัฒนาทักษะของพนักงานทุกคนทุกระดับและสร้างองค์ความรู้ภายในองค์กรสู่การบริหารความสามารถ

(Competency Management)

- ส่งเสริมพนักงานให้มีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็นต่อองค์กร
- ส่งเสริมพนักงานให้มีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชน

(ข) ระดับชุมชน

- อนุรักษ์ทรัพยากรและสิ่งแวดล้อม
- ส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิต
- ส่งเสริมการศึกษาและพัฒนาการเรียนรู้ของเยาวชนในชุมชน
- ส่งเสริมการเรียนรู้ การใส่ใจในวัฒนธรรม คุณธรรมและธรรมะเพื่อเป็นรากฐานของการพัฒนาคุณภาพชีวิตของเยาวชน

(ค) ระดับประเทศ

- สนับสนุนกิจกรรมด้านการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม
- สนับสนุนพัฒนาการเรียนรู้และการสร้างจิตสำนึกและความรับผิดชอบต่อสังคมของเยาวชน

บริษัทฯ กำหนดให้มีการสื่อสารและเผยแพร่การดำเนินงานเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม เพื่อให้พนักงานของบริษัทฯ และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายได้รับรู้ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ www.lannar.com

3.7 การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบโดยปลูกจิตสำนึกให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ทุกคนทุกระดับตระหนักถึงพิษภัยของการทุจริตคอร์รัปชัน สร้างค่านิยมที่ถูกต้องและเพิ่มความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายเพื่อพัฒนาองค์กรให้มีความมั่นคงและยั่งยืนในระยะยาว โดยบริษัทฯ เข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์ต่อต้านการคอร์รัปชันและได้รับการรับรองการเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (“THAI PRIVATE SECTOR COLLECTIVE ACTION AGAINST CORRUPTION” หรือ “CAC”) มาตั้งแต่ปี 2558 และได้รับการต่ออายุการรับรองต่อเนื่องเป็นครั้งที่ 2 จนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2567

หลักปฏิบัติข้อที่ 6 ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม (Strengthen Effective Risk Management and Internal Control)

คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีระบบการบริหารความเสี่ยงและระบบการควบคุมภายในที่รัดกุมและเหมาะสมเพียงพอที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัทฯ อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผล และมีการปฏิบัติเป็นไปตามบทบัญญัติของกฎหมายและมาตรฐานสากล

1. การบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงหรือเรียกชื่อย่อว่า “คณะกรรมการ ก.บ.ส.” ซึ่งประกอบด้วยกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารจากทุกหน่วยงาน ตั้งแต่ระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปอย่างน้อยหน่วยงานละหนึ่งคน โดยให้มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการพิจารณาประเมินปัจจัยเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยกำหนดมาตรการป้องกันและให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพประสิทธิผลในทุกขั้นตอนของการดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance Principles) เพื่อลดผลกระทบหรือโอกาสของการเกิดความเสี่ยงให้ต่ำที่สุด โดยใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพในการประเมินและบริหารจัดการความเสี่ยงในภาพรวมให้เหมาะสมสอดคล้องกับสถานการณ์ที่เกิดขึ้นในปัจจุบันและคาดว่าจะเปลี่ยนแปลงไปในอนาคต (ดูรายละเอียดหน้าที่ 27 หัวข้อ (2) การบริหารจัดการความเสี่ยง)

2. การควบคุมภายใน

บริษัทฯ กำหนดนโยบายกำกับดูแลกิจการให้ทุกหน่วยงานทำงานอย่างมีระบบและมีประสิทธิภาพประสิทธิผลเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายของบริษัทฯ โดยมีการดูแลรักษาและใช้ทรัพย์สินอย่างประหยัดและเหมาะสม มีการประเมินและบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและรัดกุมอย่างต่อเนื่อง โดยแต่ละหน่วยงานต้องจัดให้มีระบบการทำงานที่เป็นมาตรฐานและมีการควบคุมภายในที่รัดกุมและเหมาะสมเพียงพอเพื่อควบคุมให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่เหมาะสมไม่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานที่มีนัยสำคัญของบริษัทฯ มีการสื่อสารและพัฒนาให้พนักงานในหน่วยงานมีความรู้สึกร่วมในอันที่จะปฏิบัติตามวิธีปฏิบัติงานที่ดีและเหมาะสมรวมถึงกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องพร้อมที่จะให้ประเมินและตรวจสอบได้ตลอดเวลา (ดูรายละเอียดหน้าที่ 146 หัวข้อ 9.1 การควบคุมภายใน)

3. การใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการและแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ ที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนอันเป็นสาระสำคัญไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนและผู้อื่น (ดูรายละเอียดหน้าที่ 132 หัวข้อ 2. การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน)

4. การรักษาความลับ

บริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการและแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการรักษาความลับทางการค้าที่มีสาระสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ที่ไม่สามารถเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชนได้ โดยกำหนดให้มีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล ซึ่งรวมถึงการกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการรักษาความลับ (CONFIDENTIALITY) การรักษาความน่าเชื่อถือ (INTEGRITY) และความพร้อมใช้ของข้อมูล (AVAILABILITY) รวมทั้งการจัดการข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ (MARKET SENSITIVE INFORMATION) ดังต่อไปนี้

(1) การรักษาความลับของบริษัทฯ

(ก) คณะกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหาร ลูกจ้าง หรือพนักงานของผู้รับจ้างของบริษัทฯ จะต้องรักษาความลับของข้อมูลและเอกสารที่ไม่สามารถเปิดเผย และ/หรือเป็นความลับทางการค้า รวมทั้งสูตรการประดิษฐ์คิดค้นต่างๆ ซึ่งถือเป็นสิทธิของบริษัทฯ แต่เพียงผู้เดียว

(ข) ผู้ที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหาร ลูกจ้าง หรือพนักงานของผู้รับจ้างของบริษัทฯ จะต้องไม่เปิดเผยข้อมูลและเอกสารที่เป็นความลับ หรือความลับทางการค้านั้นๆ อีกเป็นเวลา 2 ปี เมื่อพ้นจากหน้าที่ไปแล้ว

(ค) ผู้บริหารและพนักงานบริษัทฯ ต้องทราบถึงขั้นตอน และวิธีการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลและจะต้องปฏิบัติตามโดยเคร่งครัด เพื่อป้องกันไม่ให้ข้อมูลอันเป็นความลับถูกเปิดเผยโดยประมาทหรือไม่เจตนา

(2) การกำหนดชั้นความลับของข้อมูล

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

(ข) การใช้ข้อมูลภายในร่วมกันต้องอยู่ในกรอบของหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายเท่านั้น

- (3) การให้ข้อมูลข่าวสารแก่บุคคลภายนอก
- (ก) กรรมการหรือผู้บริหารที่บริษัท มอบหมายจะเป็นผู้ให้ความเห็นชอบในข้อมูลที่จะเปิดเผยออกสู่สาธารณชนเท่านั้น
 - (ข) การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับผู้ร่วมทุนอื่นๆ จะต้องได้รับความเห็นชอบจากผู้ร่วมทุนด้วย (ถ้ามี)
 - (ค) หน่วยงานที่กำหนดให้เป็นผู้ให้ข้อมูลแก่สาธารณชน ได้แก่ ฝ่ายพัฒนาองค์กรและลงทุนสัมพันธ์ และฝ่ายบัญชีและการเงิน โดยให้หน่วยงานเจ้าของข้อมูลเป็นผู้จัดทำรายละเอียดให้
 - (ง) เพื่อปฏิบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือ กฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องว่าด้วยการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัทฯ จึงได้กำหนดให้ผู้ที่ต้องการข้อมูลข่าวสารจากบริษัทฯ ติดต่อขอรับข้อมูลได้ที่ส่วนลงทุนสัมพันธ์
- (4) การแสดงความเห็นต่อบุคคลภายนอก
- (ก) โดยปกติผู้บริหารและหรือพนักงานของบริษัทฯ ต้องไม่เปิดเผยหรือแสดงความเห็นต่อบุคคลภายนอก
 - (ข) ขอให้ผู้บริหารและหรือพนักงานถามตนเองก่อนว่าท่านมีหน้าที่ในการตอบคำถามเหล่านั้นหรือไม่ หากไม่มีหน้าที่ ก็ขอให้ปฏิเสธการแสดงความเห็นต่างๆ ด้วยความสุภาพและแนะนำให้ไปสอบถามจากหน่วยงานที่รับผิดชอบโดยตรงต่อไป

5. การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ

บริษัทฯ กำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการรายงานการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ที่กรรมการ และผู้บริหารของบริษัทฯ ถือครอง ต้องทำตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยดังต่อไปนี้

(1) คณะกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหารระดับสูง ตั้งแต่ผู้อำนวยการขึ้นไป และผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน มีหน้าที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตนให้เป็นไปตามกฎระเบียบของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

(2) บริษัทฯ บริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมของบริษัทฯ ที่เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ต้องปฏิบัติตามกฎหมายเกี่ยวกับการใช้ข้อมูลภายใน โดยดำเนินการอย่างเสมอภาคและยุติธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน เพื่อเป็นการป้องกันการกระทำผิดกฎหมายของพนักงานทุกคนทุกระดับของบริษัทฯ และครอบครัวทุกคนที่ได้รับทราบ หรืออาจได้รับทราบข้อมูลภายในที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน บริษัทฯ จึงห้ามบุคคลดังกล่าวทำการซื้อขายหุ้นหรือชั๊กชวนให้บุคคลอื่นซื้อหรือขาย หรือเสนอซื้อ หรือเสนอขายหุ้นของบริษัทฯ บริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ไม่ว่าจะด้วยตนเอง หรือผ่านนายหน้า ในขณะที่ยังไม่ครบครองข้อมูลที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนอยู่ โดยบริษัทฯ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถือว่าเป็นการซื้อขายหลักทรัพย์เพื่อเก็งกำไร หรือสร้างความได้เปรียบให้กับกลุ่มใดกลุ่มหนึ่ง

(3) บริษัทฯ ได้จัดระบบรักษาความปลอดภัยในที่ทำงานเพื่อป้องกันแฟ้มข้อมูลและเอกสารลับ และได้ดำเนินการจำกัดการเข้าถึงข้อมูลที่ไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน โดยให้รับรู้เฉพาะแก่ผู้เกี่ยวข้องและที่จำเป็นเท่านั้น จึงถือเป็นหน้าที่ของเจ้าของข้อมูล หรือผู้ครอบครองข้อมูลที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน จะต้องกำชับผู้ที่เกี่ยวข้องให้ปฏิบัติตามขั้นตอนการรักษาความปลอดภัยโดยเคร่งครัด ทั้งนี้ ผู้ฝ่าฝืนการใช้ข้อมูลภายในจะต้องถูกลงโทษทางวินัย และ/หรือ กฎหมายแล้วแต่กรณี

(4) บริษัทฯ ห้ามไม่ให้กรรมการ ผู้บริหาร ผู้จัดการและพนักงานที่ได้รับทราบข้อมูลภายในของบริษัทฯ ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ภายใน 30 วันก่อนการนำส่งและเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสและรายปีของบริษัทฯ ต่อสำนักงาน ก.ล.ต., ต.ล.ท.และเปิดเผยต่อสาธารณชนต่อไป

(5) บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร ผู้จัดการและพนักงานที่ได้รับทราบข้อมูลภายในของบริษัทฯ ต้องแจ้งต่อเลขานุการบริษัทฯ เกี่ยวกับกรซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ อย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ

6. การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ คณะกรรมการจึงได้กำหนดนโยบายว่าด้วยการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อปลูกจิตสำนึกให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ทุกคนทุกระดับตระหนักถึงพิษภัยของการทุจริตคอร์รัปชัน สร้างค่านิยมที่ถูกต้องและเพิ่มความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายเพื่อพัฒนาองค์กรให้มีความยั่งยืนในระยะยาว โดยบริษัทฯ เข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์ต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชันและได้รับการรับรองให้เป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย ("THAI PRIVATE SECTOR COLLECTIVE ACTION AGAINST CORRUPTION" หรือ "CAC") มาอย่างต่อเนื่อง (ดูรายละเอียดหน้าที่ 133 หัวข้อ 3. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน)

7. แนวทางการปฏิบัติที่ดีเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันด้านต่างๆ

บริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางการปฏิบัติที่ดีเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันด้านต่างๆ เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ตามที่กำหนดไว้ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ ด้วยความเรียบร้อย และโปร่งใส จึงได้กำหนดแนวทางการปฏิบัติที่ดี (ดูรายละเอียดได้ที่ คู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี หัวข้อ แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันด้านต่างๆ)

8. รายการเกี่ยวโยงกันและรายการเกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์

บริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการและขั้นตอนการอนุมัติรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อันได้แก่ รายการเกี่ยวโยงกันและรายการเกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยเพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้องดังนี้

- (1) ห้ามกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ประกอบธุรกิจที่มีลักษณะเช่นเดียวกันกับกิจการของบริษัทฯ หรือเป็นธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัทฯ และหลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันอันอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ
- (2) บุคคลที่มีส่วนได้เสียหรือที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์จะไม่สามารถอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกับตนได้
- (3) การกำหนดราคาหรือค่าตอบแทนจะต้องเป็นไปตามปกติทางธุรกิจและเงื่อนไขทางการค้าทั่วไปโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นสำคัญ

(4) คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาให้ความเห็นก่อนทำรายการดังกล่าว ถ้าคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการให้ความเห็นในเรื่องใดหรือรายการใด บริษัทฯ จะต้องว่าจ้างหรือจัดให้มีผู้เชี่ยวชาญอิสระเป็นผู้ให้ความเห็นต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อประกอบการพิจารณาถ่วงดุลก่อนจะนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ และหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติในลำดับต่อไป

(5) รายการดังกล่าวต้องเป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกันด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง แล้วแต่กรณี หรือรายการธุรกิจปกติหรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป บริษัทฯ จะต้องนำข้อตกลงดังกล่าวไปขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ หรือขออนุมัติในหลักการจากคณะกรรมการบริษัทฯ ก่อนทำรายการนั้นๆ ทั้งนี้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

บริษัทฯ ได้เปิดเผยการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันไว้ในรายงานประจำปี 2565 (แบบ 56-1 One Report) แล้ว

9. การรายงานส่วนได้เสียของคณะกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

บริษัทฯ ได้กำหนดหลักเกณฑ์ เงื่อนไขและวิธีการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ดังนี้

(ก) วัตถุประสงค์

(1) เพื่อดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานให้บริษัทฯ ทราบถึงการมีส่วนได้เสียของตนหรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยเพื่อให้บริษัทฯ มีข้อมูลประกอบการดำเนินการตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเป็นรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และอาจนำไปสู่การถ่ายเทผลประโยชน์ของบริษัทฯ 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) การรายงานมีส่วนได้เสีย

(1) ให้กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานให้บริษัทฯ ทราบถึงการมีส่วนได้เสียของตนหรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยโดยให้แจ้งต่อเลขานุการบริษัทฯ ตามแบบฟอร์มที่บริษัทฯ กำหนดดังนี้

(1.1) การรายงานครั้งแรกให้แจ้งภายในเจ็ดวันนับตั้งแต่วันที่ประกาศของบริษัทฯ มีผลใช้บังคับหรือนับตั้งแต่วันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการและหรือผู้บริหาร ในกรณีที่เป็นการแต่งตั้งภายหลังจากวันที่ประกาศของบริษัทฯ มีผลใช้บังคับแล้ว

(1.2) การรายงานการเปลี่ยนแปลงหลังจากรายงานครั้งแรกตาม (1.1) ข้างต้น ให้แจ้งภายในสามวันทำการนับ ตั้งแต่วันที่มีการเปลี่ยนแปลงรายการส่วนได้เสียที่แจ้งดังกล่าว

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

(3) บริษัทฯ จะเปิดเผยรายงานการมีส่วนได้เสียที่กรรมการและผู้บริหารแจ้งต่อบริษัทฯ ตาม (1) ข้างต้นไว้ในรายงานประจำปี 2565 (แบบ 56-1 One Report) ของบริษัทฯ ทั้งนี้เฉพาะรายการที่มีบทบัญญัติกฎหมายกำหนดให้เปิดเผยเท่านั้น

10. การคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงาน ลูกค้า คู่ค้า และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ ต้องได้รับการคุ้มครอง การเก็บรักษาและการใช้งานเท่าที่จำเป็นของข้อมูลยินยอมเท่านั้น และเพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล บริษัทฯ จึงกำหนด “นโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล” ดังต่อไปนี้

- (1) บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้า คู่ค้า พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างสูงสุด
- (2) บริษัทฯ จะขอข้อมูลส่วนบุคคลเฉพาะเท่าที่จำเป็นในการบริหารจัดการ ดำเนินงาน หรือตามที่กฎหมายกำหนด

จากเจ้าของข้อมูลโดยตรงเท่านั้น

- (3) บริษัทฯ จะแจ้งวัตถุประสงค์ การขอใช้ การเก็บรักษา แจ้งสิทธิให้เจ้าของข้อมูลทราบ และยินยอมแต่แรก
- (4) บริษัทฯ จัดให้มีระบบการใช้ การประมวลผล การจัดเก็บข้อมูลส่วนบุคคล ระยะเวลาการจัดเก็บเป็นไปตามระเบียบ

ปฏิบัติงาน และอย่างรัดกุม

(5) บริษัทฯ จัดให้มีผู้ควบคุมข้อมูลส่วนบุคคล ผู้ทบทวนผู้อนุมัติ เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลส่วนบุคคลมีการใช้ตามวัตถุประสงค์ ไม่นำไปใช้เกินกว่าการยินยอม หรือไม่ทำให้เกิดความเสียหายใดๆ กับเจ้าของข้อมูล

(6) ข้อมูลส่วนบุคคลที่อ่อนไหว ต้องระมัดระวังเป็นพิเศษ เช่น เชื้อชาติ เผ่าพันธุ์ ความคิดเห็นทางการเมือง ความเชื่อในลัทธิ ศาสนาหรือปรัชญา พฤติกรรมทางเพศ ประวัติอาชญากรรม ข้อมูลสุขภาพ ความพิการ ข้อมูลพันธุกรรม เป็นต้น หากจำเป็นต้องใช้ บริษัทฯ จะขอความยินยอมจากเจ้าของข้อมูลโดยชัดแจ้ง และใช้อย่างระมัดระวัง ตามเจตนาในการขอข้อมูลนี้เท่านั้น

(7) เจ้าของข้อมูลมีสิทธิในการเข้าถึง ตรวจสอบ ถอนความยินยอมของข้อมูลนั้นได้ และตลอดระยะเวลาที่มีการเก็บรักษา เว้นแต่เป็นข้อมูลที่ต้องดำเนินการตามกฎหมาย

(8) เจ้าของข้อมูลที่เป็นชาวต่างชาติ ต่างด้าว จะเก็บรักษา และใช้ข้อมูลเช่นเดียวกับข้อมูลคนไทย

(9) หากจะส่งข้อมูลส่วนบุคคลไปหน่วยงานภายนอก หรือ ต่างประเทศ บริษัทฯ จะปฏิบัติตามกฎหมายอย่างเคร่งครัด

(10) ข้อมูลส่วนบุคคลที่บริษัทฯ เก็บรักษาไว้ บริษัทฯ จะรักษาส่เหมือนหนึ่งเป็นทรัพย์สินของบริษัทฯ ห้ามมิให้ผู้ใดละเมิดเปิดเผยเข้าถึง นำไปหาประโยชน์ส่วนตัว หรือทำลายข้อมูลนี้ โดยไม่ได้รับอนุมัติจากผู้ควบคุมข้อมูล ผู้ฝ่าฝืนจะถูกพิจารณาโทษทางวินัย และดำเนินคดีตามกฎหมาย รวมถึงต้องชดเชยความเสียหายที่เกิดขึ้นเต็มจำนวน ตามอัตราที่กฎหมายกำหนด

(11) พนักงานทุกคนที่เกี่ยวข้องต้องปฏิบัติตามนโยบาย ระเบียบปฏิบัติ หรือตามที่กฎหมายกำหนดอย่างเคร่งครัด

11. การจัดเก็บเอกสารสำคัญของบริษัทฯ

บริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางการจัดเก็บเอกสารสำคัญของบริษัทฯ เพื่อให้ดำเนินไปด้วยความเรียบร้อยและรัดกุม จึงได้กำหนดแนวทางการปฏิบัติดังต่อไปนี้

(1) ฝ่ายบัญชีและการเงิน : จัดเก็บเอกสารสำคัญของบริษัทฯ ที่เกี่ยวกับบัญชีทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบกิจการ เอกสารทางด้านบัญชี การเงินและภาษีอากร

(2) ฝ่ายกฎหมายและเลขานุการบริษัทฯ : จัดเก็บเอกสารแสดงกรรมสิทธิ์ในทรัพย์สิน ใบอนุญาต เอกสารสิทธิต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการประกอบกิจการ เอกสารทางกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ เอกสารตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ ทะเบียนกรรมการ รายชื่อผู้ถือหุ้น หนังสือนัดประชุมกรรมการ หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น, รายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น รายงานการมีส่วนได้เสียที่กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานต่อบริษัทฯ เป็นต้น

(3) ฝ่ายข้อมูลและสารสนเทศ : ควบคุมดูแลและจัดเก็บเอกสารสำคัญของบริษัทฯ ในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์บน Server ของบริษัทฯ ให้มีความปลอดภัยและกำหนดสิทธิในการเข้าถึงข้อมูลตามลำดับความสำคัญ รวมถึงจัดเก็บ License โปรแกรมคอมพิวเตอร์ทั้งหมดที่ใช้งานภายในบริษัทฯ

(4) ฝ่ายขาย : เก็บรักษาเอกสารเปิดบัญชีลูกค้าทั้งลูกค้าในประเทศ และลูกค้าต่างประเทศ รวมทั้งเอกสารประกอบการเปิดบัญชีทั้งหมด

(5) ฝ่ายบุคคลและธุรการ : เก็บรักษาเอกสารกรรมธรรม์ประกันสุขภาพพนักงาน หนังสือแต่งตั้งผู้รับผิดชอบ ประสงค์ภายในของบริษัทฯ ข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงาน และเอกสารอื่นใดเกี่ยวกับการพนักงานที่กฎหมายกำหนดให้จัดเก็บ เช่น ทะเบียนลูกจ้าง สัญญาจ้างพนักงาน ข้อตกลงสภาพการจ้าง การจ่ายค่าจ้างค่าตอบแทน ฯลฯ เป็นต้น

หลักปฏิบัติข้อที่ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล (Ensure Disclosure and Financial Integrity)

1. การรักษาความน่าเชื่อถือทางการเงิน

บริษัทฯ กำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับรายการทางบัญชีและการเงิน 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 และทันเวลาเพื่อให้พนักงานที่มีหน้าที่เกี่ยวกับการบันทึกและจัดทำรายการทางบัญชีและการเงินทุกประเภทของบริษัทฯ สามารถลงบัญชีได้ โดยมีรายละเอียดที่ถูกต้องครบถ้วน

(2) รายงานทางการเงินบัญชีและการเงิน

(ก) พนักงานทุกคนต้องไม่กระทำการบิดเบือนข้อมูล หรือสร้างรายการเท็จไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางด้านบัญชีและการเงินหรือข้อมูลทางด้านปฏิบัติการปฏิบัติงานต่างๆ ของบริษัทฯ

(ข) พนักงานทุกคนต้องตระหนักว่าความถูกต้องครบถ้วนของรายงานทางบัญชีและการเงินเป็นความรับผิดชอบร่วมกันของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน

(ค) พนักงานทุกคนที่มีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดเตรียมและ/หรือ ให้ข้อมูลรายละเอียดประกอบรายการทางบัญชีและการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วนตามความเป็นจริง

(3) การปฏิบัติตามกฎหมาย

(ก) พนักงานทุกคนทุกระดับจะต้องปฏิบัติตามระเบียบและข้อกำหนดตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้การจัดทำและการบันทึกรายการทางบัญชีและการเงินของบริษัทฯ เป็นไปอย่างถูกต้องครบถ้วนและสมบูรณ์

(ข) พนักงานทุกคนทุกระดับจะต้องยึดหลัก ความซื่อสัตย์สุจริต ปราศจากอคติและมีความซื่อตรงในการบันทึกและจัดเก็บข้อมูล ซึ่งหมายรวมถึงการไม่ยุ่งเกี่ยวกับกิจกรรมที่ผิดกฎหมาย หรือผิดจริยธรรมด้วย

2. การเปิดเผยข้อมูล

• บริษัทฯ มีการเปิดเผยข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่สำคัญของบริษัทฯ อย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา น่าเชื่อถือ และโปร่งใสตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยผ่านช่องทางต่างๆ และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เพื่อให้ผู้ใช้ข้อมูลสามารถเข้าถึงข้อมูลได้อย่างเท่าเทียมกัน และปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอยู่ตลอดเวลา โดยในรอบปีที่ผ่านมาไม่เคยถูกลงโทษหรือถูกดำเนินการในเรื่องการเปิดเผยข้อมูลไม่ถูกต้องตามข้อกำหนดโดยบริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลที่มีผลต่อกระบวนการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกันและมีการประเมินประสิทธิภาพของกระบวนการเปิดเผยข้อมูลเป็นระยะๆ

• บริษัทฯ มีการเปิดเผยข้อมูลในรายงานประจำปี 2565 (แบบ 56-1 One Report) ตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่องเป็นประจำทุกปี

• บริษัทฯ มีการเปิดเผยโครงสร้างผู้ถือหุ้นโดยแจกแจงและแสดงให้เห็นถึงผู้ถือหุ้นรายใหญ่และสัดส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อยไว้อย่างครบถ้วนชัดเจนและมีการเปิดเผยข้อมูลการถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหารไว้ในรายงานประจำปี 2565 (แบบ 56-1 One Report) แล้ว

• บริษัทฯ กำหนดให้มีการรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ ต่อรายงานทางการเงินแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีไว้ในรายงานประจำปี 2565 (แบบ 56-1 One Report) เป็นประจำทุกปี

• บริษัทฯ กำหนดให้จัดทำคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (MANAGEMENT DISCUSSION AND ANALYSIS หรือ MD&A) เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินเป็นประจำทุกไตรมาสและตอนสิ้นปี ทั้งนี้เพื่อให้นักลงทุนได้รับทราบข้อมูลและเข้าใจการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ในแต่ละไตรมาสและในรอบปีได้ดียิ่งขึ้น

• บริษัทฯ มีการเปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุม และจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละคนเข้าร่วมประชุมในรอบปีที่ผ่านมาและความเห็นจากการทำหน้าที่ในเรื่องที่สำคัญ (ถ้ามี) โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี 2565 (แบบ 56-1 One Report) ด้วยเป็นประจำทุกปี

• บริษัทฯ มีการเปิดเผยนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนแก่กรรมการและผู้บริหารระดับสูงที่สะท้อนถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของแต่ละคน รวมทั้งรูปแบบหรือลักษณะของค่าตอบแทนด้วย โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี 2565 (แบบ 56-1 One Report) ด้วยเป็นประจำทุกปี

• บริษัทฯ มีการเปิดเผยค่าสอบบัญชีและค่าใช้จ่ายอื่นที่ผู้สอบบัญชีได้ให้บริการทั้งของบริษัทฯ และบริษัทย่อยไว้ในรายงานประจำปี 2565 (แบบ 56-1 One Report) ด้วยเป็นประจำทุกปี

• คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินและรายงานทางการเงิน ซึ่งลงนามโดยประธานกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือกรรมการผู้จัดการตามที่ปรากฏในรายงานประจำปี 2565 (แบบ 56-1 One Report) ซึ่งได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปโดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมกับธุรกิจโดยถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอและใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ซึ่งมีผู้สอบบัญชีอิสระเป็นผู้ตรวจสอบและคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินดังกล่าว

• บริษัทฯ ได้จัดตั้งฝ่ายลงทุนสัมพันธ์ให้รับผิดชอบงานด้านลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations) โดยมอบหมายให้ผู้บริหารระดับสูงเป็นผู้รับผิดชอบในการสื่อสารให้ข้อมูลแก่นักลงทุน นักวิเคราะห์ ผู้ถือหุ้น และผู้ที่สนใจทั่วไป รวมถึงข้อมูลทางการเงิน เช่น ผลการดำเนินงานและงบการเงินรายไตรมาส คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (MANAGEMENT DISCUSSION AND ANALYSIS หรือ MD&A) รายไตรมาส รวมทั้งสถานะตลาดและความคืบหน้าโครงการลงทุนต่างๆ ที่อยู่ระหว่างดำเนินการของบริษัทฯ ให้ได้ทราบอย่างสม่ำเสมอ เท่าเทียมและครบถ้วนตามความเป็นจริง โดยในปี 2565 บริษัทฯ ได้มีการจัดประชุมรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง ในรูปแบบออนไลน์ เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อ COVID-19 ทั้งนี้สามารถติดต่อฝ่ายลงทุนสัมพันธ์ได้ที่หมายเลขโทรศัพท์ 02-2538080 หรือ E-Mail Address : CorpIR@jannar.com

3. ติดตามและประเมินฐานะทางการเงินของบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ ติดตามและประเมินฐานะทางการเงินของบริษัทฯ เพื่อให้เป็นไปตามที่กำหนดในงบประมาณประจำปีของบริษัทฯ โดยทำหน้าที่กำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลที่ดีโดยมีแนวทางดำเนินการดังนี้

(1) กำหนดนโยบายบริหารด้านการเงิน สภาพคล่อง และความสามารถในการชำระหนี้ กำหนดวงเงินฝากในแต่ละสถาบันการเงินเพื่อกระจายความเสี่ยง การจัดทำประมาณการงบกระแสเงินสด เพื่อดูแลความเพียงพอของสภาพคล่อง โดยฝ่ายจัดการได้มีการดำเนินการขอวงเงินสินเชื่อไว้กับธนาคารต่างๆ เพื่อสำรองไว้ใช้หากประสบปัญหาทางการเงิน ในส่วนของการดูแลพนักงาน มีการตั้งเงินทุนสำรองเลี้ยงชีพ เพื่อสนับสนุนการออมให้แก่พนักงาน

(2) ฝ่ายจัดการมีการจัดทำประเมินฐานะทางการเงินเป็นระยะๆ ทั้งรายเดือน รายไตรมาส และรายปี เพื่อติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และเพื่อการบริหารอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลที่ดี

(3) ฝ่ายจัดการ ได้จัดทำรายงานผลการดำเนินงานนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ โดยเฉพาะเมื่อมีสัญญาณหรือทิศทางเศรษฐกิจขาลงที่จะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ฝ่ายจัดการจะชี้แจงและเสนอแนวทางการแก้ไขหรือขอความเห็นจากคณะกรรมการบริษัทฯ โดยเฉพาะกรณีที่เกี่ยวข้องกับสภาพคล่องทางการเงินของบริษัทฯ รวมทั้งหากพบสัญญาณบ่งชี้ว่าความสามารถในการชำระหนี้ของบริษัทฯ เริ่มมีปัญหา

(4) การอนุมัติในการทำรายการใดๆ ก็ตาม คณะกรรมการบริษัทฯ จะต้องพิจารณาถึงสภาพคล่องของกิจการและการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง (GOING CONCERN) เป็นสำคัญ

4. เมื่อประสบปัญหาทางการเงินหรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหาทางการเงิน

บริษัทฯ เริ่มดำเนินการในปี 2528 จนถึงปัจจุบัน ผ่านวิกฤตเศรษฐกิจมาหลายครั้ง หากแต่การที่บริษัทฯ มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีและมีความรัดกุมในการบริหารกิจการ แม้จะมีบางช่วงที่บริษัทฯ ประสบปัญหาขาดทุน เช่น ในช่วงวิกฤตเศรษฐกิจในช่วงปี 2540 ที่รัฐบาลประกาศการใช้ระบบการแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศแบบลอยตัว มีผลกระทบต่อทำให้บริษัทฯ ต้องรับรู้ผลการขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนจำนวน 360.56 ล้านบาท แต่เนื่องจากบริษัทฯ มีหนี้สินระยะสั้นต่ำ บริษัทฯ ยังคงมีสภาพคล่องทางการเงินสูง ผลกระทบต่อบริษัทฯ จึงไม่มาก ทั้งนี้ดูจากผลการดำเนินงานในปีต่อมา ซึ่งบริษัทฯ สามารถกลับมามีผลกำไรได้อย่างดี

แม้บริษัทฯ จะไม่เคยประสบปัญหาทางการเงินที่รุนแรง แต่คณะกรรมการบริษัทฯ ยังคงมีการกำกับดูแลให้กิจการประกอบธุรกิจด้วยความระมัดระวังและติดตามอย่างใกล้ชิด โดยเฉพาะเรื่องการลงทุนในธุรกิจใหม่และการบริหารเงินฝากอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ มีประสิทธิภาพประสิทธิผลที่ดี มีสภาพคล่องและสามารถจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นได้อย่างต่อเนื่อง แต่อย่างไรก็ตาม การดำเนินธุรกิจ ก็มีความเสี่ยง หากบริษัทฯ ประสบปัญหาทางการเงิน หรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหาทางการเงิน คณะกรรมการบริษัทฯ ต้องมั่นใจว่าบริษัทฯ มีแผนในการแก้ไขปัญหาหรือมีกลไกในการแก้ไขปัญหาได้ ทั้งนี้ภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย โดยมีแนวทางการดำเนินการดังนี้

(1) ในการจัดทำแผนธุรกิจ กลยุทธ์ และงบประมาณประจำปี ต้องมีการประเมินความเสี่ยงเพื่อให้แผนงานเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด

(2) ในภาวะที่บริษัทฯ ประสบปัญหาทางการเงิน หรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหาทางการเงิน ฝ่ายจัดการต้องกำหนดแผนงานในการแก้ไขปัญหาทางการเงิน หรือมีกลไกอื่นที่สามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้อย่างสมเหตุสมผล โดยคำนึงถึงความเป็นธรรมและสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ซึ่งรวมถึงเจ้าหน้าที่ทางการเงินด้วย

(3) ฝ่ายจัดการ ต้องประเมินและติดตามการแก้ไขปัญหาทางการเงินตามแผนงานที่วางไว้ และรายงานสถานะต่อคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ จนกว่าการแก้ไขปัญหาดังกล่าวจะบรรลุผลสำเร็จและคลี่คลายไปด้วยดี

5. รายงานการพัฒนาอย่างยั่งยืน (Sustainability Report)

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจภายใต้จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจโดยยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคมและเคารพต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ทั้งภายในและภายนอกบริษัทฯ ตลอดจนความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าสิทธิตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องของผู้มีส่วนได้เสียจะได้รับการคุ้มครองดูแลอย่างเป็นธรรม มีความเสมอภาค และเป็นประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย เพื่อสร้างคุณค่าแก่กิจการอย่างยั่งยืน

(1) บริษัทฯ ได้จัดทำรายงานการพัฒนาอย่างยั่งยืน (Sustainability Report) อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และได้ดำเนินการนำความรับผิดชอบต่อสังคมไปบูรณาการในการบริหารจัดการธุรกิจโดยเฉพาะอย่างยิ่งบริษัทฯ ได้มีความพร้อมในการเปิดเผยข้อมูลการดำเนินกิจการสู่สาธารณชน ซึ่งครอบคลุมทั้ง 8 หัวข้อ ดังต่อไปนี้ คือ (1) การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม (2) การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน (3) การเคารพสิทธิมนุษยชน (4) การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม (5) ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภคและลูกค้า (6) การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม (7) การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม และ (8) นวัตกรรมและการเผยแพร่นวัตกรรมจากการดำเนินความรับผิดชอบต่อสังคม โดยทั้ง 8 ข้อดังกล่าวข้างต้นนี้ ได้สอดคล้องกับนโยบาย กลยุทธ์ การกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ และแผนการปฏิบัติงานที่สำคัญคือบริษัทฯ สามารถเชื่อมโยงกับผู้มีส่วนได้เสียเพื่อให้บริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสียสามารถเติบโตร่วมกันได้อย่างยั่งยืน

(2) บริษัทฯ กำหนดให้เปิดเผย รายงานการพัฒนาอย่างยั่งยืนไว้ในรายงานประจำปี 2565 (แบบ 56-1 One Report)

6. ฝ่ายพัฒนาองค์กรและลงทุนสัมพันธ์

คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดให้ฝ่ายจัดการจัดตั้งฝ่ายพัฒนาองค์กรและลงทุนสัมพันธ์ ให้รับผิดชอบงานด้านลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations) โดยมอบหมายให้ผู้บริหารระดับสูงเป็นผู้รับผิดชอบในการสื่อสารให้ข้อมูลแก่นักลงทุน นักวิเคราะห์ ผู้ถือหุ้น และผู้ที่สนใจทั่วไปให้เป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกันและทันเวลา ดังนี้

(1) กำหนดนโยบายการสื่อสาร (Communication Policy) และนโยบายการเปิดเผยข้อมูล (Disclosure Policy) เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการสื่อสารและการเปิดเผยข้อมูลต่อบุคคลภายนอกเป็นไปอย่างเหมาะสม โปร่งใส เท่าเทียมกันและทันเวลา ผ่านช่องทางที่กำหนด เพื่อปกป้องข้อมูลลับและข้อมูลที่มีผลต่อราคาหลักทรัพย์ รวมทั้งมีการสื่อสารให้เข้าใจตรงกันทั้งองค์กรในการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว

(2) กำหนดให้ผู้อำนวยการสายงานบริหารเป็นผู้ดูแลฝ่ายพัฒนาองค์กรและลงทุนสัมพันธ์ ที่รับผิดชอบการให้ข้อมูลกับบุคคลภายนอก ซึ่งเป็นผู้ที่มีความเหมาะสมกับการปฏิบัติหน้าที่และเข้าใจธุรกิจของบริษัท รวมทั้งวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก วัฒนธรรมองค์กรและสามารถสื่อสารกับตลาดทุนได้เป็นอย่างดี

(3) กำหนดทิศทางและสนับสนุนงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ เช่น การจัดให้มีหลักปฏิบัติในการให้ข้อมูล นโยบายการจัดการข้อมูลที่มีผลต่อราคาหลักทรัพย์ รวมทั้งกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบของนักลงทุนสัมพันธ์ให้ชัดเจนเพื่อให้การสื่อสารและการเปิดเผยข้อมูลเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลที่ดี

(4) ส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล นอกจากการเผยแพร่ข้อมูลผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว บริษัทฯ กำหนดให้มีการเปิดเผยข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านช่องทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ ด้วย

(5) กำหนดให้ฝ่ายพัฒนาองค์กรและลงทุนสัมพันธ์ ต้องปฏิบัติหน้าที่โดยยึดจรรยาบรรณนักลงทุนสัมพันธ์ ดังนี้

(5.1) ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความโปร่งใส ซื่อสัตย์สุจริต เทียบธรรม และมีความรับผิดชอบต่อ

(5.2) เปิดเผยข้อมูล ข่าวสารที่จำเป็นอย่างถูกต้อง ชัดเจน ทันเวลา และเป็นธรรมแก่ทุกฝ่าย โดยละเว้นการใช้ถ้อยคำ หรือรูปแบบที่ไม่เหมาะสม ที่อาจทำให้เกิดความเข้าใจผิดต่อหลักทรัพย์ของบริษัทฯ

- (5.3) เปิดโอกาสให้บุคคลที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายสามารถเข้าถึงและสอบถามข้อมูลได้ตลอดเวลา
- (5.4) ห้ามนำเสนอข้อมูลที่มีผลต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ หรืออาจจะกระทบต่อการตัดสินใจลงทุนหรือกระตือรือร้นของผู้อถือหุ้นก่อนการเผยแพร่อย่างเป็นทางการต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- (5.5) ห้ามเปิดเผยข้อมูลที่ยังไม่มีผลสรุป หรืออยู่ระหว่างการเจรจา ซึ่งมีความไม่แน่นอน หรือการคาดคะเนเกินจริง
- (5.6) ปฏิบัติหน้าที่โดยยึดถือผลประโยชน์ของผู้อถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียเป็นสำคัญ
- (5.7) สร้างความเชื่อมั่น เสริมสร้างภาพลักษณ์ และทัศนคติที่ดีของบริษัทฯ ตลอดจนสร้างความสัมพันธ์อันดีต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย
- (5.8) รักษาความลับของบริษัทฯ และหลีกเลี่ยงการกระทำการหรือแสวงหาผลประโยชน์ใดๆ ที่จะก่อให้เกิดประโยชน์ต่อตนเองโดยอาศัยข้อมูลภายในบริษัทฯ
- (5.9) ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรู้ ความสามารถอย่างเต็มที่ มีความเป็นมืออาชีพ และหมั่นศึกษาหาความรู้เพื่อพัฒนาประสิทธิภาพประสิทธิผลในการทำงานอย่างสม่ำเสมอ
- (5.10) ปฏิบัติตามแนวทางการไม่รับนัดนักลงทุนหรือนักวิเคราะห์ในช่วงใกล้ประกาศงบการเงินทั้งนี้ตามแนวปฏิบัติในเรื่องการซื้อขายหุ้นที่บริษัทฯ กำหนดไว้
- (5.11) ไม่ซื้อ/ขายหุ้นของบริษัทฯ ในช่วงก่อนวันประกาศผลประกอบการภายใน 30 วัน
- (5.12) ปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับกฎระเบียบ ข้อกำหนด และบทบัญญัติกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมถึงหน่วยงานที่กำกับดูแล
- (6) การติดต่อกับนักลงทุนสัมพันธ์ สามารถติดต่อได้ที่หมายเลขโทรศัพท์ 02-2538080 หรือ E-Mail Address : CorplR@lannar.com

7. การนำเทคโนโลยีมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล

คณะกรรมการบริษัทฯ ส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล นอกจากการเผยแพร่ข้อมูลตามเกณฑ์ที่กำหนดและผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาให้มีการเปิดเผยข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านช่องทางอื่นๆ อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ พร้อมทั้งนำเสนอข้อมูลที่เป็นปัจจุบันไว้บน Website ของบริษัทฯ เป็นต้น

หลักปฏิบัติข้อที่ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้อถือหุ้น (Ensure Engagement and Communication with Shareholders)

คณะกรรมการบริษัทฯ ต้องกำกับดูแลให้มั่นใจว่าผู้อถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องที่สำคัญของบริษัทฯ อย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรมด้วยเหตุและผลอย่างโปร่งใส

(1) การประชุมผู้อถือหุ้น ได้แก่

(ก) การประชุมใหญ่สามัญผู้อถือหุ้น ต้องจัดประชุมเป็นประจำทุกปีภายใน 4 (สี่) เดือนนับตั้งแต่วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัทฯ

(ข) การประชุมวิสามัญผู้อถือหุ้น จัดประชุมเพื่อพิจารณาเรื่องที่สำคัญเร่งด่วน อันได้แก่ เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับมติอนุมัติจากที่ประชุมผู้อถือหุ้นก่อนดำเนินการ เช่น การเพิ่มทุน การลดทุน การออกหุ้นกู้ การขายหรือโอนกิจการของบริษัทฯ ทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น การซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัทฯ และการแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิหรือข้อบังคับของบริษัทฯ เป็นต้น

การจัดประชุมผู้อถือหุ้น บริษัทฯ ต้องให้ความสำคัญกับผู้อถือหุ้น ซึ่งมีสิทธิในความเป็นเจ้าของกิจการ โดยการแต่งตั้งคณะกรรมการมาทำหน้าที่แทนตน และมีสิทธิในการตัดสินใจเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ บริษัทฯ จะไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือลิดรอนสิทธิของผู้อถือหุ้นและส่งเสริมให้ผู้อถือหุ้นทุกรายได้ใช้สิทธิขั้นพื้นฐานตามที่กฎหมายกำหนดอย่างเท่าเทียมกัน โดยมีขั้นตอนการจัดประชุมผู้อถือหุ้น ดังต่อไปนี้

(1.1) เรื่องที่สำคัญที่บรรจุเป็นวาระการประชุมผู้อถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทฯ ให้ความสำคัญในการเสนอเรื่องบรรจุเป็นวาระการประชุมผู้อถือหุ้น ทั้งในประเด็นที่กำหนดในกฎหมายและประเด็นที่อาจจะมีผลกระทบต่อทิศทางการดำเนินงานของกิจการซึ่งจะต้องผ่านการพิจารณาและ/หรือการอนุมัติจากที่ประชุมผู้อถือหุ้นก่อนดำเนินการในเรื่องนั้นๆ

(1.2) สหัชสนุนการมีส่วนร่วมของผู้ถือหุ้นรายย่อย

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะสร้างความมั่นใจในสิทธิที่เท่าเทียมกันต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเสมอภาค โดยเฉพาะผู้ถือหุ้นรายย่อย มาตรการหนึ่งคือการให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นในการเสนอวาระการประชุมผู้ถือหุ้นและการเสนอแต่งตั้งกรรมการรายใหม่เป็นการล่วงหน้า โดยระเบียบการที่กำหนดขึ้นนี้เป็นการให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นนอกเหนือจากสิทธิที่ผู้ถือหุ้นมีอยู่ตามข้อบังคับของบริษัทฯ และตามบทบัญญัติกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยเปิดเผยหลักเกณฑ์วิธีการเสนอดังกล่าวบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ และเปิดโอกาสให้เสนอเรื่องได้ภายใน 3 เดือนก่อนการปิดงบการเงินประจำปี เริ่มตั้งแต่เดือนตุลาคมถึงธันวาคมของทุกปี

(1.3) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ จะควบคุมดูแลให้มีการส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้อง และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ อย่างน้อย 30 วันก่อนการประชุม ทั้งฉบับภาษาไทยและอังกฤษ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอซึ่งประกอบด้วย

(1) วัน เวลา และสถานที่จัดประชุมผู้ถือหุ้น

(2) วาระการประชุม โดยให้ระบุว่าเป็นวาระเพื่อทราบหรือเพื่อพิจารณาอนุมัติ รวมทั้งแบ่งเป็นเรื่องๆ อย่างชัดเจน เช่น ในวาระที่เกี่ยวกับกรรมการ ต้องแยกเรื่องการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล ส่วนการอนุมัติคำตอบแทนกรรมการต้องแยกเป็นคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อย โดยแยกประเภทเป็นรายเดือน และโบนัสประจำปี เป็นแต่ละวาระเป็นต้น

(3) กำหนดวัตถุประสงค์ เหตุผล และความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ ในแต่ละวาระที่เสนอ ซึ่งรวมถึง

(ก) วาระอนุมัติจ่ายเงินปันผล : ระบุถึงนโยบายการจ่ายเงินปันผล อัตราเงินปันผลที่เสนอจ่ายพร้อมทั้งเหตุผลและข้อมูลประกอบ ในกรณีที่เสนอให้งดจ่ายปันผล ก็ควรให้เหตุผลและข้อมูลประกอบด้วยเช่นกัน

(ข) วาระแต่งตั้งกรรมการ : ระบุชื่อ ประวัติการศึกษา และประสบการณ์ทำงาน หลักเกณฑ์และวิธีการสรรหา ประเภทของกรรมการที่เสนอและในกรณีที่เป็นการเสนอชื่อกรรมการเดิมกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งอีกครั้ง ให้ระบุข้อมูลการเข้าร่วมประชุมปีที่ผ่านมา และวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท

(ค) วาระอนุมัติคำตอบแทนกรรมการ : ระบุนโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดคำตอบแทนของกรรมการแต่ละตำแหน่ง และคำตอบแทนกรรมการทุกรูปแบบทั้งที่เป็นตัวเงินและสิทธิประโยชน์อื่น ๆ

(ง) วาระแต่งตั้งผู้สอบบัญชี : ชื่อผู้สอบบัญชี บริษัทที่สังกัด ประสบการณ์การทำงาน ความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี ค่าสอบบัญชีและค่าบริการอื่นทั้งบริษัทฯ บริษัทย่อยและบริษัทร่วม และควรปฏิบัติตามเกณฑ์หมุนเวียนผู้สอบบัญชี

(4) หนังสือมอบฉันทะตามแบบที่กระทรวงพาณิชย์กำหนด

(5) ข้อมูลประกอบการประชุมอื่นๆ เช่น ขั้นตอนการออกเสียงลงคะแนน การนับและแจ้งผลคะแนนเสียง สิทธิของหุ้นแต่ละประเภทในการลงคะแนนเสียง ข้อมูลของกรรมการอิสระที่บริษัทเสนอเป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น เอกสารที่ผู้ถือหุ้นต้องแสดงก่อนเข้าประชุม เอกสารประกอบการมอบฉันทะ และแผนที่แสดงสถานที่จัดประชุม เป็นต้น

(1.4) การจัดประชุมผู้ถือหุ้น

(ก) การดำเนินการก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

(1) บริษัทฯ มีนโยบายสนับสนุนหรือส่งเสริมผู้ถือหุ้นทุกรายทุกกลุ่มรวมถึงผู้ถือหุ้นสถาบันให้เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น

(2) บริษัทฯ จัดให้มีเว็บไซต์ เพื่อเสนอข้อมูลที่สำคัญและหรือข่าวสารต่างๆ เช่น รายงานงบการเงินประจำปีไตรมาส ประจำปี รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) รวมทั้งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งมีข้อมูลกำหนด วัน เวลา สถานที่ วาระการประชุม ข้อมูลประกอบการตัดสินใจแต่ละวาระ ระเบียบกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่ใช้ในการประชุม และขั้นตอนการออกเสียงอย่างครบถ้วน ซึ่งเป็นข้อมูลเดียวกับที่จัดส่งให้ผู้ถือหุ้นในรูปแบบเอกสาร โดยเผยแพร่ข้อมูลผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ อย่างน้อย 30 วันก่อนการประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ

(3) บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสและให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นในการเสนอวาระการประชุมผู้ถือหุ้นในเรื่องที่เห็นว่าสำคัญและเสนอรายชื่อผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อแต่งตั้งให้เป็นกรรมการรายใหม่เป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 3 เดือนก่อนวันสิ้นสุดรอบปีบัญชี (ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม ถึงวันที่ 31 ธันวาคม ของทุกปี) โดยมีวิธีการปฏิบัติที่กำหนดไว้อย่างชัดเจน ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ

(4) บริษัทฯ เปิดโอกาสให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นส่งคำถามเกี่ยวกับวาระการประชุมล่วงหน้าอย่างน้อย 3 สัปดาห์ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ

(5) บริษัทฯ ได้สนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้และเสนอชื่อกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คนเป็นทางเลือกในการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้น

(ข) การดำเนินงานในวันประชุมผู้ถือหุ้น

(1) บริษัทฯ กำหนดวัน เวลา และสถานที่ประชุม โดยคำนึงถึงความสะดวกในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น เช่น กำหนดช่วงเวลาการประชุมที่เหมาะสมและเพียงพอต่อการอภิปราย และสถานที่ที่จัดประชุมสะดวกต่อการเดินทาง เป็นต้น

(2) บริษัทฯ กำหนดให้ผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะนำเอกสารหรือหลักฐานแสดงตน ตามที่กำหนดในหนังสือเชิญประชุมซึ่งเป็นไปตามแนวทางปฏิบัติของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง

(3) บริษัทฯ ได้นำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งการลงทะเบียนผู้ถือหุ้น การนับคะแนนและแสดงผล เพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้รวดเร็ว ถูกต้องและแม่นยำ โดยได้แจ้งวิธีการลงคะแนนเสียงและการนับคะแนนเสียงแต่ละวาระให้ผู้ถือหุ้นทราบก่อนเริ่มการประชุมผู้ถือหุ้น

(4) บริษัทฯ ได้ชี้แจงวิธีการประชุม วิธีการลงคะแนนเสียง วิธีการนับคะแนนเสียง และแจ้งจำนวนหุ้นและสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง และผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะ ก่อนเริ่มการประชุม

(5) บริษัทฯ กำหนดให้คณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการชุดย่อย และผู้บริหาร เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง เว้นแต่จะมีอุปสรรค เช่น ป่วย หรือมีภารกิจที่สำคัญทำให้ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นได้ โดยผู้ถือหุ้นสามารถซักถามประธานคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องได้โดยตรง

(6) ประธานกรรมการบริษัทฯ เป็นประธานที่ประชุมผู้ถือหุ้น มีหน้าที่ควบคุมดูแลให้การประชุมเป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และข้อบังคับของบริษัทฯ จัดสรรเวลาสำหรับแต่ละวาระการประชุมที่กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุมอย่างเหมาะสม และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ได้โดยอิสระ

(7) บริษัทฯ ได้กำหนดให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมการประชุม เพื่อผู้ถือหุ้นสามารถซักถามในประเด็นต่างๆ ที่เกี่ยวข้องได้โดยตรง

(8) บริษัทฯ สนับสนุนให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงในวาระที่สำคัญ เช่น รายการที่เกี่ยวข้องกัน การทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน เป็นต้น เพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้ ในกรณีมีข้อโต้แย้งในภายหลัง

(9) บริษัทฯ จะจัดให้มีผู้ตรวจสอบการนับคะแนนเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้น และเปิดเผยไว้ในรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้ง

(10) บริษัทฯ กำหนดให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล ในวาระการแต่งตั้งกรรมการ และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ซักถามเกี่ยวกับวาระการประชุมอย่างเหมาะสม

(11) ประธานที่ประชุมจะต้องจัดสรรเวลาและเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเท่าเทียมกันในการแสดงความคิดเห็น และซักถามข้อสงสัยในแต่ละวาระของการประชุมอย่างเหมาะสม

(12) บริษัทฯ ต้องหลีกเลี่ยงการเพิ่มวาระอื่นๆ ที่ไม่ได้กำหนดไว้ล่วงหน้าในการประชุมผู้ถือหุ้น เนื่องจากเป็นการไม่เป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าประชุม

(13) บริษัทฯ ส่งเสริมให้มีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นผู้ตรวจนับหรือตรวจสอบคะแนนเสียงในการประชุมและเปิดเผยผลการลงคะแนนที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง ในแต่ละวาระให้ที่ประชุมรับทราบพร้อมทั้งบันทึกไว้ในรายงานการประชุมด้วย

(ค) การดำเนินงานหลังประชุมผู้ถือหุ้น

(1) บริษัทฯ ได้จัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน เพื่อเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ซึ่งสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

(1.1) บันทึกการชี้แจงวิธีการประชุม วิธีการลงคะแนนเสียง วิธีการนับคะแนนเสียง และแจ้งจำนวนหุ้นและสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง และผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะ ก่อนเริ่มการประชุม

(1.2) บันทึกรายชื่อกรรมการและผู้บริหารที่เข้าร่วมประชุม และสัดส่วนร้อยละของกรรมการที่เข้าร่วมการประชุมและไม่เข้าร่วมการประชุม

(1.3) บันทึกมติที่ประชุมและผลการลงคะแนน (เห็นชอบ ไม่เห็นชอบ งดออกเสียง) ของแต่ละวาระ

(1.4) สรุปประเด็นคำถามและคำตอบในที่ประชุม รวมทั้งระบุชื่อ-นามสกุลของผู้ถามและผู้ตอบไว้อย่างชัดเจน

(2) บริษัทฯ ได้เปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมทั้งผลการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระในวันทำการถัดไปจากวันประชุมผู้ถือหุ้นโดยแจ้งข่าวผ่านตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

(3) บริษัทฯ ได้ส่งสำเนารายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายใน 14 วันนับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น

(4) บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามแนวทางการประเมินคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้น (AGM Checklist) ซึ่งจัดทำโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย

(5) บริษัทฯ ได้ดำเนินการตามแนวทางของสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทยที่จะรับเป็นผู้จัดโครงการนำผู้ถือหุ้นของบริษัทจดทะเบียนไปเยี่ยมชมกิจการเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดกับผู้ถือหุ้นหรือผู้ลงทุน โดยอาจจะพิจารณาจัดโครงการนำผู้ถือหุ้นไปเยี่ยมชมกิจการเป็นครั้งคราวในอนาคต เช่น จัดโครงการทุกสามปีต่อครั้ง เป็นต้น

(2) การสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ จัดให้มีเว็บไซต์ เพื่อใช้ในการสื่อสารข้อมูลที่สำคัญและหรือข่าวสารต่างๆ ระหว่างบริษัทฯ กับบุคคลภายนอก เช่น ผู้ถือหุ้น นักลงทุนสถาบัน นักวิเคราะห์ นักลงทุนทั่วไป และเปิดโอกาสให้บุคคลทุกคนทุกกลุ่มสามารถเข้าถึงและสอบถามข้อมูลได้อย่างเท่าเทียมกัน โดยมีแนวทางปฏิบัติดังนี้

(1) การสื่อสารข้อมูลที่สำคัญและหรือข่าวสารต่างๆ ได้มีการกำหนดประเภทข้อมูล เพื่อสื่อสารให้กับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ได้รับรู้ข้อมูลที่เท่าเทียมกันในรูปแบบต่างๆ เช่น ข้อมูลนักลงทุน ข้อมูลด้านการตลาด และข้อมูลทั่วไป เพื่อความเหมาะสมในแต่ละกลุ่มและไม่ทำให้กลุ่มใดกลุ่มหนึ่งเสียเปรียบและเสียโอกาสในการลงทุน

(2) กำหนดลักษณะของเนื้อหาสารสนเทศในการสื่อสารข้อมูลเพื่อให้เกิดความเข้าใจแก่ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน เช่น ข้อมูลต้องมีความถูกต้องตามความเป็นจริง ถ้าเป็นข้อมูลทางการเงิน ต้องผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบและผู้สอบบัญชีแล้ว เพื่อให้ให้นักลงทุน สามารถประเมินความสำคัญได้ รวมทั้งใช้ภาษาที่ทำให้บุคคลทั่วไปรับรู้และเข้าใจได้ง่าย

(3) ข้อมูลที่สื่อสารสู่สาธารณชนแล้ว สามารถตอบคำถามหรือให้ข้อมูลเพิ่มเติมแก่ผู้สนใจได้ ซึ่งต้องดำเนินการอย่างเท่าเทียมกัน ไม่เลือกปฏิบัติ และผ่านความเห็นชอบจากผู้มีอำนาจของบริษัทฯ แล้ว

(4) การสื่อสารข้อมูล กรณีพบประเด็นที่ก่อให้เกิดความเข้าใจคลาดเคลื่อน และจำเป็นต้องชี้แจง ให้ผู้บริหารระดับผู้อำนวยการขึ้นไปชี้แจงข้อมูลผ่านทางระบบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ได้รับความเข้าใจเท่าเทียมกัน เพื่อป้องกันปัญหาการได้รับข้อมูลไม่เท่าเทียมกัน

(5) การให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นในการเสนอวาระการประชุมผู้ถือหุ้นและการเสนอแต่งตั้งกรรมการรายใหม่ล่วงหน้าบริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายรายรวมกันไม่ต่ำกว่าร้อยละ 0.50 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ มีสิทธิจะเสนอเรื่องที่จะบรรจุเป็นวาระการประชุมผู้ถือหุ้นและการเสนอแต่งตั้งกรรมการรายใหม่ล่วงหน้า โดยเปิดรับเรื่องก่อนการประชุมผู้ถือหุ้นตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม ถึงวันที่ 31 ธันวาคม ของทุกปี โดยผู้ถือหุ้นจะต้องเสนอเรื่องเป็นลายลักษณ์อักษรส่งทางไปรษณีย์หรือทางโทรสาร (FAX) มายังเลขานุการบริษัทฯ หรือส่งผ่านทางเว็บไซต์ เพื่อแจ้งในเบื้องต้น แล้วจึงจัดทำเป็นหนังสือส่งถึงเลขานุการบริษัทฯ ดังนี้

- **โดยส่งทางไปรษณีย์มาที่**

เลขานุการบริษัทลานนารีเซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)

888/99 ชั้น 9 อาคารมหาทุนพลาซ่า ถนนเพลินจิต

แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330

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

โทรศัพท์ : 02-2538080 โทรสาร : 02-2536822

การพิจารณาเรื่องที่จะบรรจุเป็นวาระการประชุมผู้ถือหุ้นและการเสนอชื่อเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการรายใหม่จะต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่บริษัทฯ กำหนดและแจ้งให้ทราบล่วงหน้าแล้วเท่านั้น

(3) การจ่ายเงินปันผล

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ และบริษัทฯ ย่อย ให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ และตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ ที่จะจ่ายให้ผู้ถือหุ้น : หากบริษัทฯ ไม่มีโครงการที่จะลงทุนเพิ่มเติมและไม่มีเงินกู้คงค้างแล้วบริษัทฯ มีนโยบายที่จะจ่ายเงินปันผลไม่ต่ำกว่าร้อยละ 60 ของกำไรสุทธิตามงบการเงินเฉพาะกิจการในแต่ละงวดบัญชี หลังจากหักสำรองตามกฎหมายและขาดทุนสะสมยกมาแล้ว (ถ้ามี) สำหรับการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 50 นั้น จะคำนึงถึงนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยและความต้องการใช้เงินของบริษัทฯ และบริษัทฯ ย่อยเป็นสำคัญ เพื่อให้บริษัทฯ สามารถจ่ายเงินปันผลได้ตามนโยบายข้างต้น

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยที่จะจ่ายให้บริษัทฯ : หากบริษัทย่อยไม่มีโครงการที่จะลงทุนเพิ่มเติมและไม่มีเงินกู้คงค้างแล้ว บริษัทย่อยมีนโยบายที่จะจ่ายเงินปันผลไม่ต่ำกว่าร้อยละ 60 ของกำไรสุทธิตามงบการเงินเฉพาะกิจการในแต่ละงวดบัญชีหลังจากหักสำรองตามกฎหมายและขาดทุนสะสมยกมาแล้ว (ถ้ามี)

(6.2) จรรยาบรรณธุรกิจ

● จริยธรรมธุรกิจหรือจรรยาบรรณของบริษัท คือข้อพึงปฏิบัติต่างๆ ที่บริษัท ถือว่าเป็นแนวทางที่เหมาะสมหรือเป็นจริยธรรมในการดำเนินงานและประกอบธุรกิจ ซึ่งบริษัท เชื่อว่าสิ่งเหล่านี้ได้ยึดถือปฏิบัติกันเป็นประเพณีสืบต่อกันมายาวนานจนเป็นที่น่าเชื่อถือและยอมรับในทุกวงการว่าการปฏิบัติใดเป็นสิ่งที่ “ควร” หรือ “ไม่ควร” อย่งใด

● คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการจึงกำหนดจริยธรรมธุรกิจหรือจรรยาบรรณของบริษัท ขึ้นและปรารถนาอย่างยิ่งที่จะให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนทุกระดับใช้เป็นแนวทางและยึดถือในการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมออยู่ตลอดเวลา

● ผู้บริหารและพนักงานทุกคนทุกระดับพึงปฏิบัติอย่างเป็นธรรมด้วยความเสมอภาคและให้เป็นที่ยึดถือต่อผู้มีส่วนได้เสีย (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) ขจัดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างรอบคอบด้วยความมีเหตุมีผล และเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน

(1.7) เคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

(2) ต่อลูกค้า

(2.1) ปฏิบัติต่อลูกค้าโดยยึดหลักความซื่อสัตย์และยุติธรรม รวมทั้งเปิดเผยและให้ข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าและบริการที่ถูกต้องครบถ้วนแก่ลูกค้า โดยไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง

(2.2) ปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อผูกพันต่างๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัดตลอดจนให้บริการและปฏิบัติต่อลูกค้าด้วยความมีน้ำใจ

(2.3) คำร้องเรียนของลูกค้าพึงได้รับการเอาใจใส่และดำเนินการอย่างเป็นธรรมเพื่อสนองต่อความต้องการของลูกค้าอย่างรวดเร็ว

(2.4) รักษาความลับทางการค้าของลูกค้าและไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองและหรือผู้เกี่ยวข้องโดยมิชอบ

(2.5) ผลิตสินค้าและบริการที่มีคุณภาพและได้มาตรฐานอย่างสม่ำเสมอรวมทั้งพัฒนาสินค้าและบริการให้เป็นเลิศ คิดค้นนวัตกรรมใหม่ๆ เพื่อเพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการอย่างต่อเนื่องเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าและหรือแสวงหาช่องทางที่เป็นประโยชน์สูงสุดให้กับลูกค้า

(2.6) ไม่ค้ากำไรเกินควรเมื่อเปรียบเทียบกับคุณภาพของสินค้าและบริการและหลีกเลี่ยงการกำหนดเงื่อนไขทางการค้าที่ไม่เป็นธรรมต่อลูกค้า

(3) ต่อพนักงาน

(3.1) ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความสุภาพและให้ความเคารพต่อศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ และสิทธิขั้นพื้นฐานของมนุษย์ชนอย่างเสมอภาค ด้วยความเท่าเทียมกัน

(3.2) ดูแล รักษา สภาพแวดล้อมในการทำงาน โดยคำนึงถึงความปลอดภัยต่อชีวิต สุขภาพและชีวอนามัยของพนักงานอยู่เสมอ

(3.3) สนับสนุน ส่งเสริม ฝึกฝน อบรมและพัฒนาความรู้ความสามารถของพนักงานอย่างทั่วถึง สร้างความมั่นคงในอาชีพและให้โอกาสในการเจริญก้าวหน้าตามศักยภาพของพนักงานแต่ละคน

(3.4) ส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดทิศทางการดำเนินงาน การพัฒนาและการแก้ไขปัญหาของบริษัท เป็นทีมงานอย่างมืออาชีพ

(3.5) ให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมและเหมาะสมกับความรับผิดชอบ ความรู้ความสามารถ และผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน

(3.6) การแต่งตั้งและโยกย้าย รวมถึงการให้รางวัลและการลงโทษพนักงาน ต้องกระทำด้วยความสุจริตใจ และตั้งอยู่บนพื้นฐานของความรู้ ความสามารถ และความเหมาะสมของพนักงานนั้นๆ

(3.7) ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับพนักงานอย่างเคร่งครัด

(3.8) หลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ ที่ไม่เป็นธรรมต่อพนักงานและเปิดโอกาสให้พนักงานร้องทุกข์ขึ้นเนื่องจากได้รับความเดือดร้อนหรือความไม่เป็นธรรมเพื่อความเดือดร้อนของพนักงานได้รับการแก้ไขในวิถีทางที่ถูกต้อง

(4) ต่อคู่ค้าและ/หรือเจ้าหน้าที่

(4.1) ไม่เรียก ไม่รับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตให้คู่ค้า และ/หรือเจ้าหน้าที่ ถ้ามีข้อมูลว่ามีการเรียก หรือการรับหรือการจ่ายผลประโยชน์ใดๆ 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 สังคม และสิ่งแวดล้อม

(6.1) ไม่ดำเนินธุรกิจและหรือกระทำการใดๆ ที่จะมีผลเสียหายต่อชื่อเสียงของประเทศ ทรัพยากรธรรมชาติและสภาพแวดล้อม และหรือต่อสังคมโดยรวม

(6.2) สนับสนุนกิจกรรมอันเป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสังคมโดยรวมให้ความสำคัญกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมตลอดจนขนบธรรมเนียมและประเพณีอันดีงามของท้องถิ่น

(6.3) ปลุกฝังจิตสำนึกและความรับผิดชอบต่อชุมชนสังคมและสิ่งแวดล้อมโดยส่วนรวมให้เกิดขึ้นในหมู่พนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่องและจริงจังตลอดจนการยกระดับคุณภาพและดูแลความปลอดภัยต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมโดยรวมโดยดำเนินการเองและร่วมมือกับภาครัฐ

(6.4) ปฏิบัติหรือควบคุมให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

(6.5) ไม่ให้ความร่วมมือหรือสนับสนุนบุคคลใดที่ทำธุรกิจผิดกฎหมายหรือเป็นภัยต่อสังคมและความมั่นคงของประเทศไทย ตลอดจนต่อต้านการทุจริตและการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ

(7) ต่อสิทธิมนุษยชน

(7.1) บริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนอย่างเคร่งครัด ให้ความสำคัญและความเข้าใจเกี่ยวกับหลักสิทธิมนุษยชนแก่พนักงานเพื่อนำไปปฏิบัติเป็นส่วนหนึ่งในการดำเนินงานและไม่สนับสนุนกิจการที่ละเมิดหลักสิทธิมนุษยชน

(7.2) พนักงานทุกระดับของบริษัทฯ ต้องทำความเข้าใจบทบัญญัติกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบของตนโดยตรงให้ถี่ถ้วนและปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด หากไม่แน่ใจให้ขอคำปรึกษาจากผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นและหรือที่ปรึกษาทางกฎหมายเฉพาะเรื่องห้ามปฏิบัติไปตามความเข้าใจของตนเองโดยลำพัง

(7.3) เมื่อพนักงานต้องไปปฏิบัติงานในต่างประเทศ พนักงานควรศึกษาบทบัญญัติกฎหมาย ขนบธรรมเนียมประเพณีและวัฒนธรรมของประเทศปลายทางก่อนการเดินทางเพื่อให้แน่ใจว่าการปฏิบัติงานในประเทศปลายทางไม่ผิดกฎหมาย ไม่ขัดต่อขนบธรรมเนียมประเพณี และวัฒนธรรมของประเทศปลายทาง

(7.4) บริษัทฯ จะใช้หลักความยุติธรรมและจริงใจในการบริหารจัดการเกี่ยวกับเงินเดือน ค่าจ้างและผลประโยชน์ต่างๆ ตลอดจนถึงเงื่อนไขในการจ้างงานต่างๆ โดยไม่บังคับการใช้แรงงานโดยไม่สมัครใจหรือการใช้แรงงานเด็ก โดยไม่ยอมให้มีการเลือกปฏิบัติ และจะดำเนินการเพื่อรองรับโอกาสที่เท่าเทียมกันสำหรับพนักงาน ทุกคน โดยจัดให้มีสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดีและเหมาะสม และปฏิบัติตามพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานและมาตรฐานแรงงานไทย รวมทั้งบทบัญญัติกฎหมายและระเบียบข้อบังคับอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

(8) ต่อความเป็นกลางทางการเมือง

(8.1) บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับความเป็นกลางทางการเมือง ไม่เข้าไปมีส่วนร่วมและไม่ฝักใฝ่พรรคการเมืองใด พรรคการเมืองหนึ่ง หรือผู้มีอำนาจทางการเมืองคนใดคนหนึ่ง

(8.2) บริษัทฯ ไม่มีส่วนร่วมในการหาเสียง หรือโฆษณาให้พรรคการเมืองหรือนักการเมืองใดๆ ในพื้นที่ของ บริษัทฯ รวมถึงไม่ใช้ทรัพยากรและทรัพย์สินของบริษัทฯ เพื่อการนั้น

(8.3) บริษัทฯ ไม่มีนโยบายที่จะให้การสนับสนุนการเงินและหรือทรัพยากรใดๆ ของบริษัทฯ แก่ทางการเมืองหรือพรรคการเมืองใดไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม

(8.4) บริษัทฯ ส่งเสริมให้พนักงานทุกระดับยึดมั่นในระบอบประชาธิปไตย และส่งเสริมให้พนักงานทุกคนทุกระดับสามารถใช้สิทธิทางการเมืองของตนตามครรลองของกฎหมายในฐานะพลเมืองดี ซึ่งพนักงานสามารถแสดงออกเข้าร่วม มส่นับสนุนหรือใช้สิทธิทางการเมืองนอกเวลาทำงานของบริษัทฯ ได้อย่างเต็มที่

(8.5) พนักงานทุกคนทุกระดับของบริษัทฯ สามารถใช้สิทธิทางการเมืองที่พึงมี โดยเป็นการกระทำในนามของแต่ละบุคคลโดยไม่ใช้ตำแหน่งในบริษัทฯ และชื่อ หรือตราบริษัท ชักจูงผู้อื่นให้จ่ายเงินอุดหนุนหรือให้การสนับสนุนแก่นักการเมืองหรือพรรคการเมืองใด

(8.6) บริษัทฯ ไม่มีนโยบายให้พนักงานทุกระดับของบริษัทฯ ส่งการหรือโน้มน้าวด้วยวิธีการใดๆ ที่ทำให้พนักงานและผู้ได้บังคับบัญชาเข้าร่วมในกิจกรรมทางการเมืองทุกประเภทซึ่งอาจทำให้เกิดความขัดแย้งภายในองค์กรและก่อให้เกิดความเสียหายกับบริษัทฯ ในทุกกรณี

ข้อพึงปฏิบัติเมื่อมีปัญหา

จริยธรรมในการประกอบธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติของพนักงานที่กำหนดไว้นี้คงจะไม่สามารถครอบคลุมถึงเรื่องทุกกรณีที่จะเกิดขึ้นได้ ดังนั้นเมื่อมีปัญหาในทางปฏิบัติเกิดขึ้นพนักงานควรปรึกษาหารือผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น เพื่อชี้แนะแนวทางที่เห็นว่าสมควรและเหมาะสมเป็นกรณีๆ ไป


การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทฯ มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 หรือ (Corporate Governance Code for listed Companies 2017) หรือ CG Code ที่ออกโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) รวมถึงได้พิจารณาและทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นประจำทุกปีหรืออย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยในปี 2565 มีเรื่องที่บริษัทฯ ยังไม่ได้ปฏิบัติและมีมาตรการทดแทนที่เหมาะสมดังต่อไปนี้

ข้อที่ยังไม่ปฏิบัติ	เหตุผลหรือมาตรการทดแทนของบริษัทฯ
(1) คณะกรรมการควรระวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระไว้ อย่างชัดเจนในนโยบายกำกับดูแลกิจการ โดยควรกำหนดไว้ไม่เกิน 9 ปี โดยไม่มีข้อยกเว้น	บริษัทฯ ยังไม่ได้กำหนดวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระไว้ไม่เกิน 9 ปี โดยไม่มีข้อยกเว้น แต่กรรมการอิสระที่ดำรงตำแหน่งเกินกว่า 9 ปีนั้น สามารถให้ความเห็นได้อย่างเป็นอิสระ และยังคงมีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดคุณสมบัติกรรมการอิสระของบริษัทฯ และเป็นผู้ที่มีความเชี่ยวชาญที่หลากหลาย โดยเฉพาะงานด้านบัญชีและการเงิน และความรู้ด้านกฎหมายต่างๆ อีกทั้งได้นำความรู้ ประสบการณ์และความเชี่ยวชาญมาให้ข้อเสนอแนะอันเป็นประโยชน์ในการกำหนดกลยุทธ์และนโยบายการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน คณะกรรมการจึงเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นแต่งตั้งกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระของบริษัทฯ ต่อไป
(2) บริษัทฯ ควรกำหนดนโยบายเกี่ยวกับจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการจะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการว่าต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อย กว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด	เนื่องจากบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามข้อบังคับของบริษัทฯ ในหมวดที่ 3 ข้อ 18 และตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 80 ที่ระบุว่า “ในการประชุมคณะกรรมการต้องมีกรรมการเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงจะเป็นองค์ประชุม.....”
(3) บริษัทฯ ควรพิจารณาแต่งตั้งกรรมการอิสระเป็นประธานกรรมการ	ถึงแม้ประธานกรรมการไม่เป็นกรรมการอิสระ แต่ประธานกรรมการก็ได้ทำหน้าที่กำกับดูแลบริษัทฯ อย่างเป็นธรรม โปร่งใส โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นสำคัญ และไม่เอื้อผลประโยชน์ของบุคคลใดบุคคลหนึ่ง อีกทั้งยังสนับสนุนและส่งเสริมให้กรรมการ และกรรมการอิสระได้ร่วมอภิปราย และแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ และยังไม่เคยมีกรณีที่ประธานกรรมการได้ใช้สิทธิในการออกเสียงเพื่อชี้ขาดในมติใดๆ
(4) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนควรประกอบด้วย กรรมการอิสระเป็นส่วนใหญ่ (มากกว่าร้อยละ 50)	ถึงแม้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนไม่ได้ประกอบด้วย กรรมการอิสระเป็นส่วนใหญ่ แต่เป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถ ทักษะ ประสบการณ์ และมีความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาท อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในฐานะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน รวมทั้งมีคุณธรรม ตัดสินใจด้วยข้อมูลและเหตุผล มีวุฒิภาวะและยึดมั่นในการทำงานอย่างมีระบบและหลักการ สามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระไม่อยู่ภายใต้การครอบงำของผู้หนึ่งผู้ใด และเป็นผู้ที่สามารถอุทิศเวลาอย่างเพียงพอในการดำเนินงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ข้อที่ยังไม่ปฏิบัติ	เหตุผลหรือมาตรการทดแทนของบริษัท
(5) บริษัท ควรพิจารณาแต่งตั้งกรรมการอิสระเป็นประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	ถึงแม้ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนไม่เป็นกรรมการอิสระ แต่เป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถ ทักษะ ประสบการณ์ และมีความเข้าใจเกี่ยวกับอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบในฐานะประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน รวมทั้งมีคุณธรรม ตัดสินใจด้วยข้อมูลและเหตุผล มีวุฒิภาวะและยึดมั่นในการทำงานอย่างมีระบบและหลักการ สามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระไม่อยู่ภายใต้การครอบงำของผู้หนึ่งผู้ใด และเป็นผู้ที่สามารถอุทิสเวลาอย่างเพียงพอในการดำเนินงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และยังไม่เคยมีกรณีที่ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ใช้สิทธิในการออกเสียงเพื่อชี้ขาดในมติใดๆ
(6) คณะกรรมการควรพิจารณาจัดตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ (ที่เป็นระดับกรรมการ)	คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการประกอบด้วยกรรมการและผู้บริหารอย่างน้อย 3 คนซึ่งมาจากทุกสายงานของบริษัท ถึงแม้คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการส่วนใหญ่จะเป็นผู้บริหารแต่เป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถ ทักษะ ประสบการณ์ และมีความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาท อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในฐานะกรรมการกำกับดูแลกิจการ รวมทั้งมีคุณธรรม ตัดสินใจด้วยข้อมูลและเหตุผล มีวุฒิภาวะและยึดมั่นในการทำงานอย่างมีระบบ และเป็นผู้ที่สามารถอุทิสเวลาอย่างเพียงพอในการดำเนินงานของคณะกรรมการดูแลกิจการ
(7) คณะกรรมการบริษัท ควรประกอบด้วยกรรมการอิสระเป็นส่วนใหญ่ (มากกว่าร้อยละ 50)	ถึงแม้คณะกรรมการบริษัท ไม่ได้ประกอบด้วยกรรมการอิสระเป็นส่วนใหญ่ แต่คณะกรรมการบริษัท ก็ได้ทำหน้าที่กำกับดูแลบริษัท อย่างเป็นธรรม โปร่งใส โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัท เป็นสำคัญ และไม่เอื้อผลประโยชน์ต่อบุคคลใดบุคคลหนึ่ง อีกทั้งยังสนับสนุนและส่งเสริมให้กรรมการ และกรรมการอิสระได้ร่วมอภิปรายและแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ ไม่อยู่ภายใต้การครอบงำของผู้หนึ่งผู้ใด

ผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการประจำปี 2565

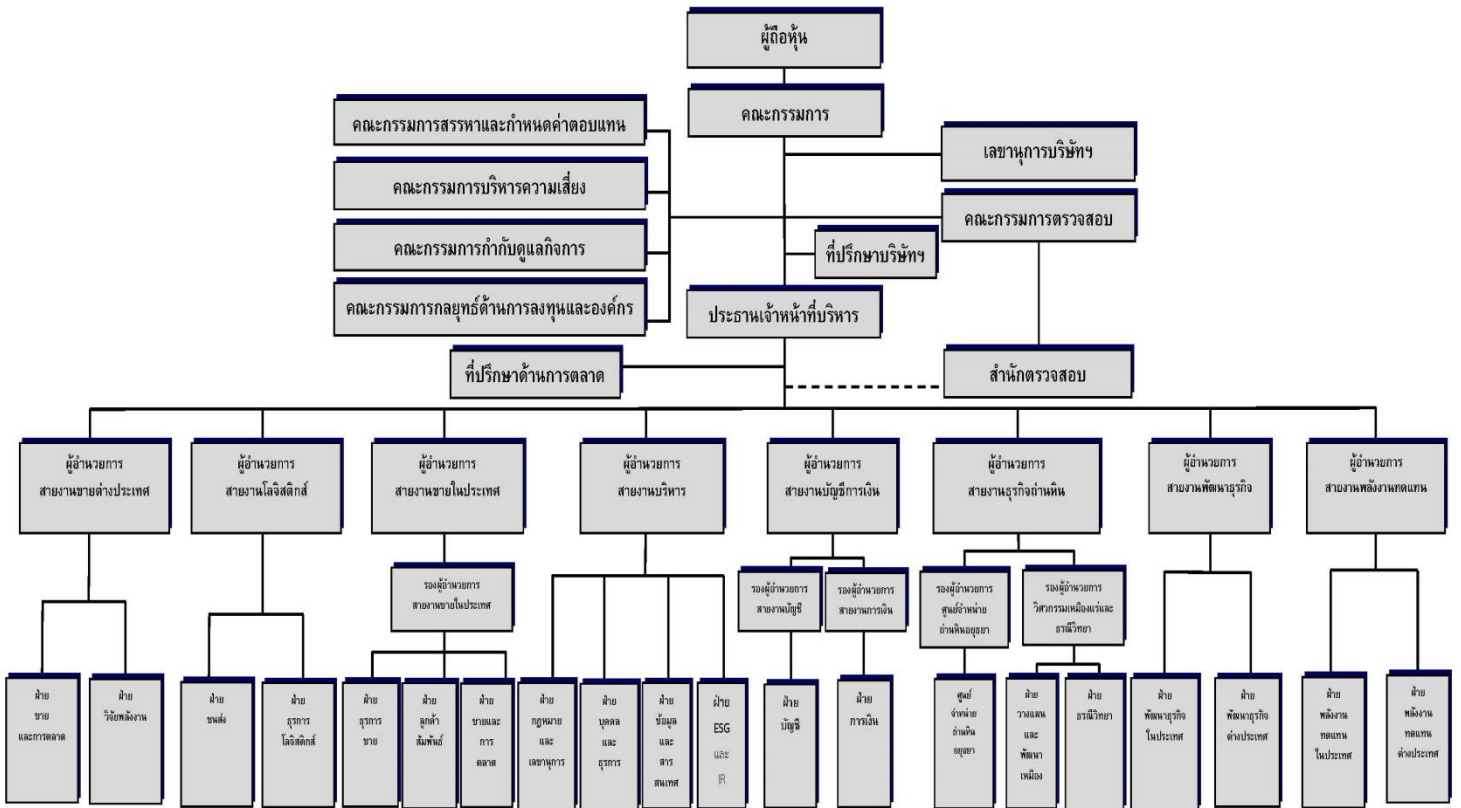
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ได้จัดทำรายงานผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนไทยประจำปี 2565 ปรากฏว่าบริษัท ลานนาเรียอร์สเสส จำกัด (มหาชน) ถูกจัดอยู่ในรายชื่อบริษัทที่มีผลการประเมิน“ดีเลิศ” หรือรางวัล 5 ดาว () เป็นปีที่ 3 ติดต่อกัน (ตั้งแต่ปี 2563-2565) โดยได้รับคะแนน 91% มากกว่าปีก่อนที่ได้คะแนน 90%

(7) โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ

คณะกรรมการชุดย่อย บริหาร พนักงานและอื่น ๆ

(7.1) โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

บริษัท มีโครงสร้างองค์กร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ดังนี้



(7.2) ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการ

โครงสร้างการจัดการของบริษัท ประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหารและเลขานุการบริษัท โดยบริษัท มีคณะกรรมการชุดย่อยจำนวน 4 คณะประกอบด้วยคณะกรรมการตรวจสอบ (“ก.ต.ส.”), คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (“ก.บ.ส.”), คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (“ก.ส.ต.”) และ คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ (“ก.ก.ก.”) ซึ่งมีองค์ประกอบคุณสมบัติ บทบาท หน้าที่ความรับผิดชอบที่สำคัญและต่างกัน ข้อมูลดังกล่าวได้ถูกกำหนดไว้ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดียิ่งชัดแจ้ง และได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ในส่วนของ “คู่มือการกำกับดูแลกิจการ 2565” เพื่อเป็นแนวทางให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ได้ยึดเป็นหลักในการปฏิบัติงาน

7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 12 คน ประกอบด้วย กรรมการที่เป็นผู้บริหารซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันบริษัท จำนวน 4 คน และกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารจำนวน 8 คน และมีกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบจำนวน 4 คน โดยมีรายชื่อ ตำแหน่ง และภาพถ่ายของกรรมการแต่ละคนที่แสดงไว้ในเอกสารแนบ 1 ของรายงานประจำปีฉบับนี้

รายชื่อและจำนวนกรรมการ ซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันบริษัทหรือมีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทคือ นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี, นายสีหศักดิ์ อารีราชการณีย์, นายอนันต์ เล้าหระณู, นายวันชัย โสสมบุญ กรรมการสองในสี่คนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

การดำรงตำแหน่งกรรมการในแต่ละวาระเป็นไปตามที่กำหนดในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 โดยบริษัท ไม่ได้กำหนดจำนวนวาระที่กรรมการจะดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้นานที่สุด

โดยปกติคณะกรรมการบริษัท มีการประชุมอย่างน้อย 1 ครั้ง ทุกๆสองเดือน (ทุกเดือนเว้นเดือนจะมีการประชุม 1 ครั้ง) และจะมีการประชุมนัดพิเศษในกรณีที่มีเรื่องสำคัญหรือเรื่องจำเป็นเร่งด่วนเป็นครั้งคราว โดยในปี 2565 มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 6 ครั้ง โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุมในปี 2565
(1) นายวันชัย โตสมบุญ	ประธานกรรมการ	6 ใน 6 ครั้ง
(2) นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี	รองประธานกรรมการ	6 ใน 6 ครั้ง
(3) นายพอล ไฮน์ช์ ฮูเกนโทเบลอร์	กรรมการ	5 ใน 6 ครั้ง
(4) นายศิวะ มหาสันทนะ	กรรมการ	6 ใน 6 ครั้ง
(5) นายมาร์ก อนาโตล ชมิดต์	กรรมการ	6 ใน 6 ครั้ง
(6) นายวิสิฐ ตันติสุนทร	กรรมการ	6 ใน 6 ครั้ง
(7) นายอดุลย์ ตัณฑรัตน์	กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ	6 ใน 6 ครั้ง
(8) นางดวงกมล สุชาโต	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ	6 ใน 6 ครั้ง
(9) นายราล์ฟโรเบิร์ต ไทย์	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ	6 ใน 6 ครั้ง
(10) นายธนัญ ตันติสุนทร	กรรมการอิสระ	6 ใน 6 ครั้ง
(11) นายอนันต์ เล้าหระณู	กรรมการ	6 ใน 6 ครั้ง
(12) นายสีห์ศักดิ์ อารีราชการณย์	กรรมการ	6 ใน 6 ครั้ง

กรรมการบริษัท จะต้องมีความสมบัติดังต่อไปนี้

(1) กรรมการจะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท หรือไม่ได้โดยจะต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องตลอดจนไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการบริษัท

(2) กรรมการต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ มีความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรมหรือจรรยาภิบาลในการดำเนินธุรกิจสามารถอุทิศเวลาและพยายามอย่างเต็มที่ในการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายด้วยความรับผิดชอบเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ

(3) กรรมการต้องมีความเชี่ยวชาญ ทักษะและมีประสบการณ์หลากหลายในสาขาวิชาชีพด้านต่าง ๆ เช่น ด้านอุตสาหกรรม วิศวกรรม การบริหารจัดการ การขายและการตลาด การบัญชีและการเงิน กฎหมายและการกำกับดูแลกิจการ เป็นต้น

(4) กรรมการไม่สามารถประกอบกิจการเข้าเป็นหุ้นส่วน หรือเข้าเป็นกรรมการในนิติบุคคลอื่นที่มีลักษณะและสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท เว้นแต่จะแจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้งกรรมการดังกล่าว

(5) กรรมการที่เป็นกรรมการอิสระและ/หรือกรรมการตรวจสอบต้องมีคุณสมบัติเกี่ยวกับความเป็นอิสระตามที่บริษัทกำหนด และตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์โดยจะต้องดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน และไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งสามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระได้

(6) กรรมการควรได้รับการอบรมและเสริมสร้างความรู้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทเพื่อให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นและเพิ่มประสิทธิภาพประสิทธิผลของคณะกรรมการอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

7.2.3 บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการจัดการบริษัท ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่ชอบด้วยกฎหมายด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท โดยสรุปมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญดังนี้

(1) กำหนดนโยบาย ทิศทาง เป้าหมาย แผนงานธุรกิจ และงบประมาณของบริษัท ตลอดจนกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามที่กำหนดอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการและความมั่นคงสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น โดยมีเรื่องที่สำคัญดังต่อไปนี้

(1.1) กำหนดโครงสร้างการจัดองค์กรของบริษัท ให้มีระบบการบริหารงานและการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลสูงสุด

(1.2) อนุมัติแผนงานและงบประมาณประจำปีภายใน 30 วันก่อนวันสิ้นปีทุกปีเพื่อให้ฝ่ายจัดการใช้ในการบริหารงานให้เป็นไปตามแผนงานและงบประมาณที่คณะกรรมการบริษัท อนุมัติเป็นแต่ละปี ๆ ไป

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

(1.4) อนุมัติแผนการเงินของบริษัทฯ ตลอดจนแผนการจัดหาเงินทุนและสินเชื่อทางธุรกิจที่เพียงพอและเหมาะสมต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นระยะ ๆ

(1.5) จัดให้มีการทำงบดุลและงบกำไรขาดทุนของบริษัทฯ ณ วันสิ้นสุตรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัทฯ 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 ที่สำคัญและอาจจะมีผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ทั้งในปัจจุบันและอนาคต

(2) พิจารณากำหนดและแยกบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย และฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน รวมทั้งสื่อสารบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบดังกล่าวต่อกรรมการ อนุกรรมการ ฝ่ายจัดการและพนักงานของบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ โดยมีสาระสำคัญสรุปได้ดังนี้

(2.1) คณะกรรมการบริษัทฯ แต่งตั้งและมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีอำนาจหน้าที่ในการบริหารงานปกติประจำวันให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงานและงบประมาณที่คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนด

(2.2) ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะมอบหมายและกำหนดอำนาจหน้าที่ให้หน่วยงานและพนักงานในระดับต่างๆ ที่ปฏิบัติงานอยู่ลดหลั่นกันไปภายในขอบเขตอำนาจที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ โดยจัดระบบงานให้มีการตรวจสอบและควบคุมซึ่งกันและกันอย่างเป็นระบบเพื่อให้มีการทำงานที่ประสานสอดคล้องกันและบรรลุเป้าหมายที่วางไว้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลทั้งในระยะสั้นและระยะยาว

(2.3) ประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือฝ่ายจัดการจะจัดให้มีการประชุมพนักงานระดับปฏิบัติงานเฉพาะกลุ่มย่อยหรือเฉพาะเรื่องเพื่อให้รายงานผลการปฏิบัติงานและความคืบหน้าของโครงการที่ดำเนินการอยู่ รวมทั้งพิจารณาแก้ไขปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงาน (ถ้ามี) เป็นระยะๆ อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

(2.4) ประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือฝ่ายจัดการได้ออกคำสั่งกำหนดวิธีปฏิบัติงานในเรื่องที่สำคัญ เพื่อให้พนักงานมีความเข้าใจและใช้เป็นผู้ปฏิบัติงานอย่างมีระบบและประสานสอดคล้องกัน

(2.5) ประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือฝ่ายจัดการได้จัดให้หน่วยงานต่างๆ มีส่วนร่วมในการทำแผนงานและงบประมาณประจำปี โดยพนักงานระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปเข้าร่วมประชุมหรือเพื่อจัดทำแผนงานและงบประมาณของแต่ละฝ่ายแล้วนำมารวมกันเป็นแผนงานและงบประมาณของทั้งบริษัทฯ เพื่อนำไปใช้ในการปฏิบัติงานและควบคุมค่าใช้จ่ายต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลสูงสุด เพื่อให้บรรลุนโยบายและเป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดไว้โดยประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะเข้าร่วมพิจารณากลับกรองก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไปตามลำดับ และเมื่อนำแผนงานและงบประมาณไปใช้ในการปฏิบัติงานแล้วก็จะมีการประเมินผลเป็นรายเดือนว่าเป็นไปตามนโยบายและเป้าหมายที่วางไว้หรือไม่ 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.”) ให้มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการพิจารณาปัญหาหรือปัจจัยเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับการดำเนินงานของบริษัทฯ และหาทางลดความเสี่ยงหรือบริหารความเสี่ยงให้ต่ำที่สุด

(2.10) คณะกรรมการบริษัทฯ ได้จัดตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ (“ก.ก.ก.”) ให้มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการพิจารณากำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์และแนวทางปฏิบัติที่ดีในด้านต่างๆ ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (GOOD CORPORATE GOVERNANCE PRINCIPLES)

(2.11) คณะกรรมการบริษัทฯ จะว่าจ้างที่ปรึกษาหรือผู้ชำนาญการทางวิชาชีพเฉพาะเรื่อง เช่น ที่ปรึกษาทางกฎหมาย ที่ปรึกษาทางการเงิน เป็นต้น เพื่อให้ความเห็นประกอบการพิจารณาในเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจหรือการประกอบธุรกิจเป็นครั้งคราวตามความจำเป็นของเรื่องเป็นแต่ละกรณีๆ ไป

(2.12) คณะกรรมการบริษัทฯ ได้จัดให้มีเลขานุการบริษัทฯ และทีมงานเพื่อรับผิดชอบดูแลกิจกรรมต่างๆ ของคณะกรรมการและผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

(3) จัดให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และจัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม รัดกุมและมีประสิทธิภาพอย่างเพียงพอ รวมทั้งมีการติดตามการดำเนินงานในเรื่องต่างๆ อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นระยะๆ โดยมีสาระสำคัญสรุปได้ดังนี้

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

(3.2) ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะต้องรายงานความคืบหน้าโครงการลงทุนต่างๆ รวมทั้งปัญหาและอุปสรรค (ถ้ามี) ต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นประจำทุกครั้งที่มีการประชุม

(3.3) ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะต้องรายงานความคิดเห็นที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ รวมทั้งการปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดในสัญญาที่เกี่ยวข้องต่างๆ ให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบเป็นระยะๆ อยู่ตลอดเวลา

(4) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปีภายใน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุทธอระยะเวลาบัญชีของบริษัทฯ และจัดประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเป็นครั้งคราวตามความจำเป็นในการดำเนินกิจการ

(5) ต้องตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี (GOOD CORPORATE GOVERNANCE) โดยยึดหลักความยุติธรรมและซื่อสัตย์สุจริต (FAIRNESS AND INTEGRITY) มีความรับผิดชอบต่อผลงาน (ACCOUNTABILITY) ส่งเสริมให้มีการปฏิบัติที่เป็นธรรมอย่างเสมอภาคและเป็นที่ยอมรับของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง (STAKEHOLDERS) มุ่งมั่นที่จะสร้างคุณค่าให้แก่กิจการและผู้มีผลประโยชน์ร่วมในระยะยาวเพื่อให้บริษัทฯ มีการเติบโตที่มีมั่นคงและยั่งยืนในอนาคตนอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทฯ ยังมีขอบเขตอำนาจหน้าที่ในการกำกับดูแลบริษัทฯ ให้ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตลอดจนประกาศและหรือข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เช่น การทำรายการที่เกี่ยวข้องโยกกัน, รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญ เป็นต้น รวมทั้งปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ทุกเรื่องและทุกกรณี

(6) คณะกรรมการบริษัทฯ อาจจะมีมอบหมายให้คณะกรรมการชุดย่อย กรรมการคนใดคนหนึ่งหรือหลายคน หรือบุคคลอื่นใดกระทำการอย่างใดอย่างหนึ่งแทนคณะกรรมการบริษัทฯ ได้ โดยอยู่ภายใต้การควบคุมดูแลของคณะกรรมการบริษัทฯ ตลอดจนกำหนดเงื่อนไขและระยะเวลาในการมอบอำนาจได้ตามที่เห็นสมควรและเหมาะสมตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และมีอำนาจยกเลิกเพิกถอนเปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขการมอบอำนาจได้ทุกเรื่องทุกกรณีเมื่อเห็นสมควรและเหมาะสม

การมอบอำนาจดังกล่าวในวรรคก่อนต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้ผู้รับมอบอำนาจสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่มีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทฯ หรือบริษัทในเครือ ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทฯ ได้พิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว

(7) ต้องจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้งและกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นประจำทุกปี

(8) ส่งเสริมให้พนักงานทุกระดับมีจิตสำนึกในจริยธรรมและคุณธรรม โดยจัดทำจรรยาบรรณธุรกิจเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้พนักงานทุกคนทุกระดับเข้าใจถึงมาตรฐานด้านจริยธรรมที่บริษัทฯ ใช้ในการดำเนินธุรกิจ และตระหนักถึงความสำคัญของระบบควบคุมภายในและระบบการบริหารความเสี่ยง เพื่อลดความเสี่ยงการทุจริตคอร์รัปชันและการใช้อำนาจที่ไม่ถูกต้อง รวมทั้งป้องกันการกระทำผิดกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ทุกเรื่องทุกกรณี

(9) คณะกรรมการบริษัทฯ เปิดโอกาสให้สิทธิแก่กรรมการทุกคนในการเสนอวาระการประชุมเป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 10 วันทำการก่อนการประชุม โดยวิธีส่งวาระการประชุมไปที่เลขานุการบริษัทฯ ทาง E-Mail Address : CorpSec@lannar.com หรือ โทรสาร : 0-2253-6822 เพื่อเลขานุการบริษัทฯ จะได้บรรจุเป็นวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ต่อไป

(10) คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้แต่งตั้งเลขานุการบริษัทฯ และกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัทฯ ให้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวังและซื่อสัตย์สุจริต ดังต่อไปนี้

- (1) จัดประชุมผู้ถือหุ้น และจัดประชุมคณะกรรมการให้เป็นไปตามที่กฎหมาย และข้อบังคับของบริษัทฯ กำหนด
- (2) บันทึกรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมคณะกรรมการรวมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นและมติที่ประชุมคณะกรรมการอย่างครบถ้วนและถูกต้อง
- (3) ดูแลให้การเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบตามระเบียบและข้อกำหนดของ ก.ล.ต. และ ต.ล.ท.
- (4) จัดทำและเก็บรักษาเอกสาร ได้แก่ ทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น รายงานประจำปีของบริษัทฯ และเอกสารอื่นตามที่กฎหมายกำหนด (ถ้ามี)
- (5) เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่กรรมการและผู้บริหารรายงานต่อบริษัทฯ
- (6) ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการเกี่ยวกับข้อกำหนด กฎระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ของบริษัทฯ และติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้องและสม่ำเสมอ รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญแก่กรรมการ
- (7) ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการและดำเนินการเรื่องอื่นๆ ตามที่กฎหมายกำหนดหรือตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ

(11) กรรมการแต่ละคนจะต้องยึดถือและปฏิบัติดังต่อไปนี้

(1) ต้องไม่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญหรือหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดในห้างหุ้นส่วนจำกัดหรือเป็นกรรมการของบริษัทเอกชนหรือบริษัท นิติบุคคลอื่นที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

(2) ต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบโดยไม่ชักช้า หากมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในสัญญาที่บริษัทฯ หรือบริษัทในเครือทำขึ้น หรือถือหุ้นหรือหลักทรัพย์อื่นในบริษัทฯ หรือบริษัทในเครือเพิ่มขึ้นหรือลดลง

(12) การวางแผนกลยุทธ์ของบริษัทฯ และการนำไปปฏิบัติ

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทุกปี คณะกรรมการบริษัทฯ จะร่วมกันพิจารณาแผนงานการวางแผนกลยุทธ์ประจำปีและแผนล่วงหน้าระยะสั้นและระยะยาว โดยคณะกรรมการบริษัทฯ จะร่วมกันพิจารณาแผนงานการวางแผนกลยุทธ์และภายหลังจากนั้นคณะกรรมการบริษัทฯ ก็จะติดตามความคืบหน้าจากฝ่ายจัดการในการนำแผนงานการวางแผนกลยุทธ์ดังกล่าวไปปฏิบัติตาม โดยฝ่ายจัดการจะต้องรายงานเรื่องแผนงานการวางแผนกลยุทธ์ดังกล่าวให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบตามลำดับเป็นประจำ

แนวปฏิบัติของคณะกรรมการ

เพื่อแสดงถึงเจตนาธรรมณ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อย่างโปร่งใส มีคุณธรรม มีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และมีความเป็นมืออาชีพ จึงกำหนดแนวปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการบริษัทฯ ซึ่งถือเป็นจรรยาบรรณในการปฏิบัติหน้าที่ ดังนี้

- (1) ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ข้อบังคับของบริษัทฯ และมติที่ประชุมคณะกรรมการและผู้ถือหุ้น
- (2) บริหารงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริต วางตัวเป็นกลางอย่างเคร่งครัด ตลอดจนมีความเป็นอิสระทั้งการตัดสินใจและการประพฤติปฏิบัติต่างๆ
- (3) ให้อำนาจผู้บริหารในการดำเนินงานประจำวันอย่างเต็มที่ โดยไม่เข้าไปชี้นำการดำเนินงานดังกล่าวโดยไม่มีเหตุผลสมควร
- (4) ไม่มีส่วนได้ส่วนเสียในกิจการที่เป็นธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ และบริษัทในเครือหรือในกิจการที่มีลักษณะเป็นการแข่งขันกับบริษัทฯ หรือบริษัทในเครือไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม
- (5) หลีกเลี่ยงความขัดแย้งทางผลประโยชน์ส่วนตนต่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ เพื่อให้การบริหารงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลเต็มที่
- (6) บริหารงานด้วยความระมัดระวัง และไม่สร้างข้อผูกมัดที่อาจขัดแย้งกับหน้าที่ของตนในภายหลัง
- (7) ไม่แสวงหาผลประโยชน์อันมิชอบจากการทำงานไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม
- (8) ปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อองค์กรของบริษัทฯ

(9) ไม่กระทำการใดๆ ที่อาจมีผลให้เกิดการบั่นทอนผลประโยชน์ของบริษัทฯ หรือเป็นการเอื้อประโยชน์ให้กับบุคคลหรือนิติบุคคลอื่น

(10) มุ่งมั่นที่จะป้องกันและจัดการกระทำที่ส่อไปในทางทุจริต โดยถือเป็นเรื่องที่ต้องดำเนินการอย่างรวดเร็วและเด็ดขาดเพื่อสร้างค่านิยมและภาพลักษณ์ที่ดีต่อองค์กรของบริษัทฯ

ประธานกรรมการมีบทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบดังต่อไปนี้

(1) เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และดูแลให้มีการจัดส่งหนังสือนัดประชุมรวมทั้งเอกสารต่างๆ เพื่อให้คณะกรรมการได้รับข้อมูลอย่างเพียงพอและทันเวลา

(2) สนับสนุนและเสริมสร้างมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการที่ดีของคณะกรรมการ ติดตามดูแลการบริหารจัดการของฝ่ายบริหาร คอยให้คำแนะนำและช่วยเหลือแต่ต้องไม่มีส่วนร่วมและไม่ก้าวก้าวยการบริหารงานปกติประจำวัน

(3) ต้องมีภาวะผู้นำดูแลกรรมการมิให้อยู่ภายใต้อิทธิพลของฝ่ายบริหารโดยทำหน้าที่ประธานที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และประธานที่ประชุมผู้ถือหุ้นโดยควบคุมการประชุมให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ และตามระเบียบวาระที่กำหนดไว้ ตลอดจนบทบาทบัญญัติกฎหมายที่เกี่ยวข้องโดยเคร่งครัด

(4) ดูแลให้มีการติดต่อสื่อสารระหว่างผู้ถือหุ้น กรรมการ และฝ่ายบริหารเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ มีการประสานร่วมมือกันและผลักดันการดำเนินกิจการของบริษัทฯ ให้เจริญเติบโตตามแผนงานและเป้าหมายในระยะยาว

(5) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่กฎหมายกำหนดไว้โดยเฉพาะให้เป็นหน้าที่ของประธานกรรมการ

(7.3) ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

7.3.1 คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเรียกชื่อย่อว่า “คณะกรรมการ ก.ต.ส.” ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทฯ ให้มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามกฎหมายที่คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดขึ้น โดยมีสาระสำคัญสรุปได้ดังนี้

(1) คุณสมบัติ

(ก) ต้องเป็นกรรมการอิสระ

(ข) ต้องไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ยกเว้นการตัดสินใจในรูปแบบ ขององค์คณะ (COLLECTIVE DECISION)

(ค) ต้องไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกัน และ

(ง) มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ต้องมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่งคนที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

(2) องค์ประกอบ

คณะกรรมการตรวจสอบต้องได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทฯ ซึ่งมีจำนวนอย่างน้อย 3 คน ประกอบด้วยประธานกรรมการตรวจสอบ 1 คน และกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 2 คน โดยมีคุณสมบัติตาม (1) ข้างต้น และให้คณะกรรมการตรวจสอบแต่งตั้งบุคคลที่เหมาะสมเป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบอีก 1 คน โดยมีรายชื่อ คณะกรรมการตรวจสอบ ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุมในปี 2565
(1) นายอดุลย์ ตันพรัตน์	ประธานกรรมการตรวจสอบ	10 ใน 10 ครั้ง
(2) นางดวงกมล สุชาโต	กรรมการตรวจสอบ	10 ใน 10 ครั้ง
(3) นายราล์ฟโรเบิร์ต ไทย์	กรรมการตรวจสอบ	10 ใน 10 ครั้ง
(4) นางวรรณดา ชมโคกกรวด	เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ	10 ใน 10 ครั้ง

(3) วาระการดำรงตำแหน่ง

กรรมการตรวจสอบ (รวมทั้งประธานกรรมการตรวจสอบ) มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี กรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งใหม่ก็ได้

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

(4) อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

(4.1) สอบทานให้บริษัทฯ มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและมีการเปิดเผยข้อมูลที่เพียงพอ

(4.2) สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน (INTERNAL CONTROL) และระบบการตรวจสอบภายใน (INTERNAL AUDIT) ที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพประสิทธิผล รวมทั้งพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายในตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน

(4.3) สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์รวมทั้ง ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

(4.4) สอบทานความถูกต้องของเอกสารอ้างอิงและแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันของบริษัทฯ ตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต

(4.5) พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชีรวมทั้งการเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีรายเดิมให้กลับเข้ามาใหม่และการเสนอเลิกจ้างผู้สอบบัญชีรายเดิม โดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร และปริมาณงานตรวจสอบของสำนักงานตรวจสอบบัญชีนั้น รวมถึงประสบการณ์ของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ทำการตรวจสอบบัญชีของบริษัทฯ รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

(4.6) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์และรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. และหรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ

(4.7) สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการบริหารความเสี่ยง (RISK MANAGEMENT) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพประสิทธิผลที่ดี

(4.8) สอบทานและให้ความเห็นชอบต่อแผนงานตรวจสอบภายในและการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลครอบคลุมทั่วทั้งองค์กรของบริษัทฯ และบริษัทในเครือหรือบริษัทในกลุ่มเดียวกัน

(4.9) สอบทานและดำเนินการให้ฝ่ายบริหารหรือฝ่ายจัดการจัดให้มีระบบหรือขบวนการรับเรื่องร้องเรียนหรือร้องทุกข์รวมทั้งการปรับปรุงแก้ไขและการกำกับดูแลเรื่องการร้องเรียนหรือร้องทุกข์ให้มีความเหมาะสมเป็นแต่ละเรื่องแต่ละกรณีฯ ไป

(4.10) ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกปี รวมทั้งรายงานผลการประเมินให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบและพิจารณาอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

(4.11) จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมาโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อย ดังต่อไปนี้

(1) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วนและเป็นที่ยอมรับได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ
(2) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ
(3) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. และหรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

(4) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
(5) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์และรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ตามที่กฎหมายกำหนด

(6) จำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละคนในแต่ละปี

(7) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติตามกฎบัตร (Charter) ที่คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดขึ้น

(8) รายงานอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ

(4.12) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบเป็นแต่ละเรื่องแต่ละกรณีฯ ไป

(4.13) รายงานการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบให้คณะกรรมการบริษัท ทราบเป็นระยะๆ อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง

ในการปฏิบัติหน้าที่ตามวรรคหนึ่ง คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรงและคณะกรรมการของบริษัท ยังคงมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทต่อบุคคลภายนอก

ในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ ให้บริษัทแจ้งเปิดเผยมติการเปลี่ยนแปลงหน้าที่และเปิดเผยรายชื่อและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบที่มีการเปลี่ยนแปลงตามแบบที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายใน 3 (สาม) วันนับแต่วันที่มีการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว

(5) ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบหากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการของบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในกำหนดเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

(1) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

(2) การทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบการควบคุมภายใน

(3) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

หากคณะกรรมการของบริษัท หรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่กำหนดกรรมการตรวจสอบคนใดคนหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และหรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้

บริษัท ต้องเปิดเผยสารสนเทศและหรือจัดส่งเอกสารต่างๆ ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

(6) คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจในการตรวจสอบผู้ที่เกี่ยวข้องและเรื่องที่เกี่ยวข้องภายในขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบและมีอำนาจในการว่าจ้างหรือนำเอาผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านมาปรึกษาหรือและให้ความเห็นได้ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบจะพิจารณาเห็นสมควรและเหมาะสมเป็นแต่ละกรณีๆ ไป

7.3.2 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนซึ่งเรียกชื่อย่อว่า “คณะกรรมการ ก.ส.ต.” ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ให้มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กำหนดขึ้นโดยมีสาระสำคัญสรุปดังนี้

(1) องค์ประกอบและคุณสมบัติ

คณะกรรมการ ก.ส.ต.ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท 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	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม ในปี 2565
(1) นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี	ประธานกรรมการ ก.ส.ต.	2 ใน 2 ครั้ง
(2) นายวันชัย โตสมบุญ	กรรมการ ก.ส.ต.	2 ใน 2 ครั้ง
(3) นายอนันต์ เล้าหเรณู	กรรมการ ก.ส.ต.	2 ใน 2 ครั้ง
(4) นายสีหศักดิ์ อารีราชการณีย์	กรรมการ ก.ส.ต.	2 ใน 2 ครั้ง
(5) นายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์	เลขานุการ	2 ใน 2 ครั้ง

(2) วาระการดำรงตำแหน่ง

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

เมื่อคณะกรรมการ ก.ส.ต. ครบวาระการดำรงตำแหน่งหรือมีเหตุที่ไม่สามารถอยู่ได้จนครบวาระทำให้สมาชิกมีน้อยกว่าจำนวนที่กำหนดใน (1) ข้างต้น คณะกรรมการบริษัทฯ จะพิจารณาคัดเลือกและแต่งตั้งกรรมการ ก.ส.ต. รายใหม่ให้ครบถ้วนในทันทีหรืออย่างช้าภายใน 3 เดือนนับตั้งแต่วันที่ที่มีจำนวนสมาชิกไม่ครบถ้วนตาม (1) ข้างต้น เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการดำเนินงาน

(3) อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ก.ส.ต.

(3.1) อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในส่วนที่เกี่ยวกับการสรรหา

(1) พิจารณากำหนดกระบวนการสรรหาผู้ที่ดำรงตำแหน่งกรรมการทดแทนกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งหรือลาออกเพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณานำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติการแต่งตั้งเป็นแต่ละรายแต่ละกรณีฯ ไป

(2) พิจารณาแผนสืบทอดตำแหน่งและกำหนดกระบวนการสรรหาตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและหรือผู้บริหารระดับสูงเพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติแต่งตั้งเป็นแต่ละรายแต่ละกรณีฯ ไป

(3) เสนอแนะวิธีการประเมินผลการทำงานของคณะกรรมการบริษัทฯ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและหรือผู้บริหารระดับสูงเพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติหรือให้ความเห็นชอบเป็นแต่ละกรณีฯ ไป

(4) ประเมินความเป็นอิสระของกรรมการบริษัทฯ ในการปฏิบัติหน้าที่และเสนอแนะแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขเพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาให้ความเห็นชอบเป็นแต่ละกรณีฯ ไป

(5) พิจารณากำหนดคุณสมบัติที่เหมาะสมของผู้ที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการโดยคำนึงถึงความหลากหลายของทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถเฉพาะที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติหรือให้ความเห็นชอบเป็นแต่ละกรณีฯ ไป

(3.2) อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในส่วนที่เกี่ยวกับการกำหนดค่าตอบแทน

(1) เสนอแนะแนวทางและวิธีการจ่ายค่าตอบแทนให้แก่คณะกรรมการบริษัทฯ และคณะอนุกรรมการที่คณะกรรมการบริษัทฯ แต่งตั้งขึ้น

(2) เสนอนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนให้แก่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและหรือผู้บริหารระดับสูงให้สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และผลการปฏิบัติงานที่เกิดขึ้นจริงก่อนนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ

(3) พิจารณางบประมาณการปรับอัตราเงินเดือน ค่าจ้างและเงินรางวัลประจำปีของพนักงานก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติหรือให้ความเห็นชอบ

(3.3) อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบทั่วไปอื่น

(1) รายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการ ก.ส.ต. ให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบเป็นระยะๆ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อนำไปพิมพ์เผยแพร่ไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

(2) มีอำนาจว่าจ้างที่ปรึกษาหรือผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านมาให้คำปรึกษาหรือและหรือให้ความเห็นได้ตามที่จะเห็นสมควรและเหมาะสม โดยบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้น

(3) มีอำนาจเชิญผู้บริหารและหรือผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับให้เข้าประชุมชี้แจงหรือให้ส่งเอกสารที่เกี่ยวข้องได้ทุกประการ

(4) จัดทำแบบประเมินผลปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการ ก.ส.ต. ทั้งรายคณะและรายบุคคล อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยสรุปผลการประเมินฯ เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาในลำดับต่อไป

(5) ส่งเสริม และสนับสนุน ให้กรรมการ ก.ส.ต. ได้เข้ารับการอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ที่จำเป็น และเสริมสร้างทักษะในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ ก.ส.ต. อย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่องโดยให้เปิดเผยข้อมูลการฝึกอบรมและการพัฒนาความรู้ของกรรมการ ก.ส.ต. ไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

(6) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ จะมอบหมายเป็นแต่ละเรื่องแต่ละกรณีฯ ไป

7.3.3 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงหรือเรียกชื่อย่อว่า “คณะกรรมการ ก.บ.ส.” ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทฯ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการและผู้บริหารจากทุกหน่วยงานของบริษัทฯ ตั้งแต่ระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปอย่างน้อยหน่วยงานละหนึ่งคน โดยมีรายชื่อและตำแหน่งของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม ในปี 2565
(1) นายอนันต์ เล้าหเรณู	ประธานกรรมการ ก.บ.ส.	6 ใน 6 ครั้ง
(2) นายสีหศักดิ์ อารีราชการณีย์	รองประธานกรรมการ ก.บ.ส.	5 ใน 6 ครั้ง
(3) นายวัชรชัย นาชัยเลิศ	กรรมการ ก.บ.ส.	6 ใน 6 ครั้ง
(4) นายประเสริฐ พรหมเดช	กรรมการ ก.บ.ส.	6 ใน 6 ครั้ง
(5) นางเพชรรัตน์ ฉายานนท์	กรรมการ ก.บ.ส.	6 ใน 6 ครั้ง
(6) นายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์	กรรมการ ก.บ.ส.	6 ใน 6 ครั้ง
(7) นายสุตฤติ อุ้นแสงจันทร์	กรรมการ ก.บ.ส.	6 ใน 6 ครั้ง
(8) นายบัณฑิต งามขำ	กรรมการ ก.บ.ส.	6 ใน 6 ครั้ง
(9) นางวรรณณา ชมโคกกรวด	กรรมการ ก.บ.ส. และเลขานุการ	6 ใน 6 ครั้ง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ ซึ่งจะต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ รับผิดชอบ และซื่อสัตย์สุจริต ดังต่อไปนี้

(1) นำเสนอนโยบายและเป้าหมายในการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเพื่อขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ ตลอดจนให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัทฯ และฝ่ายจัดการในเรื่องการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร ทั้งนี้ต้องครอบคลุมความเสี่ยงทั้งด้านการเงิน (Financial Risks), ด้านการดำเนินงาน (Operational Risks), ด้านธุรกิจ (Business Risks) ด้านกลยุทธ์และปัจจัยเสี่ยงอื่น (Strategic and Other Event Risks) ทั้งหมดองค์กร

(2) กำกับดูแลและสนับสนุนให้มีการบริหารความเสี่ยงโดยรวมขององค์กร (Enterprise Wide Risk Management) โดยมุ่งเน้นการให้ความสำคัญและคำนึงถึงความเสี่ยง (Risk Awareness) ในแต่ละเรื่องเพื่อประกอบการตัดสินใจในการใช้ทรัพยากรและกระบวนการต่าง ๆ อย่างเหมาะสมมีประสิทธิภาพประสิทธิผลที่ดีและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อองค์กรโดยรวม

(3) ศึกษา วิเคราะห์ ประเมินความเสี่ยง และแนวโน้มที่อาจจะเกิดขึ้น ซึ่งมีผลกระทบต่อบริษัทฯ ทั้งภายในและภายนอกโดยบริหารความเสี่ยงให้เป็นไปตามนโยบายและเป้าหมายที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ โดยนำไปสู่การปฏิบัติเพื่อให้ครอบคลุมปัจจัยเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ทั้งหมดองค์กร

(4) กำหนดแนวทางในการแก้ไขเพื่อหาทางลดความเสี่ยงให้อยู่ในเกณฑ์ที่ยอมรับได้หรือบริหารความเสี่ยงให้ต่ำที่สุดเท่าที่จะสามารถจะทำได้โดยจำแนกความเสี่ยงดังนี้

RED RISK	ปัจจัยเสี่ยงที่ต้องได้รับการปรับปรุงแก้ไขโดยเร่งด่วนซึ่งจะต้องมีแนวทางปรับปรุง แก้ไขเพื่อลดความเสี่ยงเป็นลำดับแรก ๆ หรือโดยทันที
ORANGE RISK	ปัจจัยเสี่ยงที่ต้องเฝ้าระวังอย่างใกล้ชิดซึ่งจะต้องมีแนวทางป้องกันไม่ให้เกิดขึ้น
YELLOW RISK	ปัจจัยเสี่ยงที่ต้องเฝ้าระวังซึ่งอาจจะกลายเป็นปัจจัยเสี่ยงที่จะต้องมีแนวทางป้องกันไม่ให้เกิดขึ้นทั้งระยะสั้นและระยะยาว
GREEN RISK	ปัจจัยเสี่ยงที่ไม่สำคัญหรือยังไม่ถึงขั้นที่จะต้องเฝ้าระวัง หรือบริหารความเสี่ยงแต่อย่างใด

(5) กำกับดูแลและติดตามผลการบริหารความเสี่ยงรวมทั้งกระบวนการตรวจสอบและการรายงานการบริหารความเสี่ยงเพื่อสร้างความมั่นใจว่าบริษัทฯ มีกรอบการบริหารความเสี่ยงที่รัดกุมเพียงพอและมีประสิทธิภาพประสิทธิผลที่ดี

(6) ให้นำงานการบริหารความเสี่ยงในแต่ละเรื่อง พร้อมข้อเสนอแนะที่เห็นว่าเหมาะสมให้คณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการตรวจสอบรับทราบและพิจารณาเป็นระยะ ๆ อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง เพื่อนำไปสู่การวิเคราะห์และทบทวนนโยบาย แผนงาน และเป้าหมายการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดไว้ให้มีความสอดคล้องกับสถานการณ์และสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างทันเวลา

(7) จัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ก.บ.ส. พร้อมข้อเสนอแนะที่เห็นว่าเหมาะสมในแต่ละปี เพื่อเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานกรรมการ ก.บ.ส.

(8) คณะกรรมการ ก.บ.ส. มีอำนาจเชิญผู้บริหารและพนักงานทุกคนทุกระดับของบริษัทฯ และบริษัทย่อยมาชี้แจงให้ข้อมูลในรายละเอียดและนำเสนอเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงขององค์กรได้ทุกอย่างทุกประการตามที่เห็นสมควรและเหมาะสมเป็นแต่ละเรื่องแต่ละกรณีไป

(9) คณะกรรมการ ก.บ.ส. มีอำนาจว่าจ้างที่ปรึกษาหรือผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านมาให้คำปรึกษาหารือและให้ความเห็นได้ตามที่เห็นสมควรและเหมาะสมโดยบริษัทฯ เป็นผู้ออกค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นตามแผนงานและงบประมาณประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ แล้ว

(10) กำหนดหลักเกณฑ์และจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการ ก.บ.ส. ทั้งแบบรายคณะและรายบุคคลเป็นประจำทุกปี อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยให้ผู้ที่ทำการประเมินระบุจุดแข็ง จุดอ่อน และเรื่องที่ต้องปรับปรุงแก้ไขไว้ด้วย เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขการทำงานของคณะกรรมการ ก.บ.ส. ให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลในปีต่อไป

(11) กำหนดให้บริษัทย่อยหรือบริษัทในเครือเดียวกัน ดำเนินการตามระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงและระบบการควบคุมภายในที่รัดกุมเช่นเดียวกับบริษัทแม่

(12) ส่งเสริม และสนับสนุน ให้กรรมการ ก.บ.ส. เข้ารับการอบรมและพัฒนาความรู้ที่จำเป็น และเสริมสร้างทักษะในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ ก.บ.ส. อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอโดยเปิดเผยข้อมูลการฝึกอบรมและการพัฒนาความรู้ของกรรมการ ก.บ.ส. ไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

(13) ปฏิบัติการเรื่องอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ จะมอบหมายให้ดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงเป็นแต่ละเรื่องแต่ละกรณีๆ ไป

7.3.4 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการซึ่งเรียกชื่อย่อว่า “คณะกรรมการ ก.ก.ก.” ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทฯ ให้มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามกฎหมายที่คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดขึ้นโดยมีสาระสำคัญสรุปดังนี้

(1) คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการประกอบด้วยกรรมการและผู้บริหารจำนวนอย่างน้อย 3 คน โดยมีประธานกรรมการ 1 คนและกรรมการจำนวนอย่างน้อย 2 คน และให้คณะกรรมการบริษัทฯ หรือคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการแต่งตั้งบุคคลที่เหมาะสมเป็นเลขานุการอีก 1 คน โดยมีรายชื่อและตำแหน่งดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม ในปี 2565
(1) นายสีหศักดิ์ อารีราชการณีย์	ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการ	2 ใน 2 ครั้ง
(2) นางเพชรรัตน์ ฉายานนท์	กรรมการกำกับดูแลกิจการ	2 ใน 2 ครั้ง
(3) นายประเสริฐ พรหมเดช	กรรมการกำกับดูแลกิจการ	2 ใน 2 ครั้ง
(4) นายสุตีสิต อุ่นแสงจันทร์	กรรมการกำกับดูแลกิจการ	2 ใน 2 ครั้ง
(5) นายวัชรชัย นาชัยเลิศ	กรรมการกำกับดูแลกิจการ	2 ใน 2 ครั้ง
(6) นายบัณฑิต งามขำ	กรรมการกำกับดูแลกิจการ	1 ใน 1 ครั้ง
(7) นายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์	กรรมการกำกับดูแลกิจการและเลขานุการ	2 ใน 2 ครั้ง

หมายเหตุ : นายบัณฑิต งามขำ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการกำกับดูแลกิจการเมื่อวันที่ 1 พฤษภาคม 2565

(2) วาระการดำรงตำแหน่ง

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี กรรมการกำกับดูแลกิจการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจจะได้รับการแต่งตั้งใหม่อีกก็ได้

เมื่อคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการครบวาระการดำรงตำแหน่งหรือมีเหตุที่ไม่สามารถอยู่ได้จนครบวาระทำให้สมาชิกมีน้อยกว่าจำนวนที่กำหนดใน (1) ข้างต้น คณะกรรมการบริษัทฯ จะพิจารณาคัดเลือกและแต่งตั้งกรรมการกำกับดูแลกิจการรายใหม่ให้ครบถ้วนในทันทีหรืออย่างช้าภายใน 3 เดือนนับตั้งแต่มีจำนวนสมาชิกไม่ครบถ้วนตาม (1) ข้างต้นเพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการดำเนินงาน

(3) อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

(3.1) พิจารณาและนำเสนอคณะกรรมการบริษัท กำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์ และแนวทางปฏิบัติที่ดีในด้านต่างๆ ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance Principles)

(3.2) จัดทำคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance Handbook) และจรรยาบรรณหรือธรรมาภิบาลในการดำเนินธุรกิจ เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนทุกระดับยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน โดยถือเป็นภาระหน้าที่ที่สำคัญที่ทุกคนต้องไม่ละเลยในการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

(3.3) ติดตาม ทบทวน และปรับปรุงแก้ไขการกำกับดูแลกิจการและข้อกำหนดหรือแนวทางปฏิบัติงาน ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของสำนักงาน ก.ล.ต., ต.ล.ท. และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง (ถ้ามี)

(3.4) สนับสนุนให้มีการเผยแพร่การกำกับดูแลกิจการที่ดีภายในองค์กรให้เป็นที่ยอมรับของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนทุกระดับและให้ผลในทางปฏิบัติทั่วทั้งองค์กร

(3.5) พิจารณารูปแบบและสรุปผลการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยให้มีความเหมาะสมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง รวมทั้งเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาเป็นแต่ละปีๆ ไป

(3.6) อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบอื่น

(1) จัดทำแบบประเมินผลปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการ ก.ก.ก. ทั้งรายคณะและรายบุคคล อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาในลำดับต่อไป

(2) จัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ก.ก.ก. อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท พิจารณาและเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

(3) กำหนดนโยบายพร้อมทั้งสนับสนุนให้มีการประเมินระดับมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการภายในองค์กรเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้ทราบปัญหาอุปสรรคที่เป็นเหตุให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ แล้วรายงานให้คณะกรรมการบริษัท เพื่อทราบและพิจารณาในลำดับต่อไป

(4) มีอำนาจพิจารณาที่ปรึกษาหรือผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านที่มีความอิสระหรือไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์มาให้คำปรึกษาหารือ หรือให้ความเห็นได้ตามที่เห็นสมควรและเหมาะสม โดยบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้น

(5) ส่งเสริม และสนับสนุน ให้กรรมการ ก.ก.ก. ได้เข้ารับการอบรมพัฒนาความรู้ที่จำเป็น และเสริมสร้างทักษะในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ ก.ก.ก. อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และให้เปิดเผยข้อมูลการฝึกอบรมและการพัฒนาความรู้ของกรรมการ ก.ก.ก. ไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

(6) มีอำนาจเชิญผู้บริหารและหรือผู้เกี่ยวข้องทุกระดับให้เข้าร่วมประชุมชี้แจงและหรือให้ส่งเอกสารที่เกี่ยวข้องได้ทุกอย่างทุกประการ

(7) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัท จะมอบหมายเป็นแต่ละเรื่องแต่ละกรณีไป

เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งนายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์ เป็นเลขานุการบริษัท (ดูประวัติและข้อมูลโดยสังเขปในหน้าที่ 280 ของรายงานประจำปีฉบับนี้) โดยกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท ไว้ดังต่อไปนี้

(1) ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการเกี่ยวกับข้อกำหนด กฎระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ของบริษัท รวมทั้งกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการบริษัท ควรรู้ และติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้องและสม่ำเสมอ รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญแก่กรรมการเพื่อรับทราบและพิจารณาเป็นแต่ละเรื่องแต่ละกรณีๆ ไป

(2) จัดประชุมผู้ถือหุ้นและประชุมคณะกรรมการบริษัท ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนข้อพึงปฏิบัติต่างๆ ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

(3) จัดบันทึกรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และการประชุมคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นและมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

(4) ดูแลให้การเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบตามระเบียบและข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

(5) จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้

(5.1) ทะเบียนกรรมการ

(5.2) หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัท และรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท

(5.3) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น

(5.4) รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

(6) เก็บรักษารายงานการมีส่วนร่วมได้เสียที่กรรมการและผู้บริหารรายงานต่อบริษัทฯ

(7) ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัทฯ และดำเนินการเรื่องอื่น ๆ ตามที่กฎหมายกำหนดหรือตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ หรือตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

(8) เปิดเผยคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทฯ ไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

(7.4) ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

7.4.1 รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหาร

ผู้บริหารของบริษัทฯ หมายถึง ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CHIEF EXECUTIVE OFFICER) และผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารที่รายงานแรกต่อจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารลงมา และให้หมายรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งเทียบเท่าผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายที่สี่ทุกราย รวมถึงตำแหน่งในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า ซึ่งบริษัทฯ มีผู้บริหารรวม 9 คนตามรายชื่อและตำแหน่งดังต่อไปนี้

รายชื่อผู้บริหาร	ตำแหน่ง
(1) นายสีหศักดิ์ อารีราชการณีย์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
(2) นายสทนต์ วัฒนธรรมรักษ์	ผู้อำนวยการสายงานบริหาร
(3) นางเพชรรัตน์ ฉายานนท์	ผู้อำนวยการสายงานบัญชีการเงิน
(4) นายประเสริฐ พรหมเดช	ผู้อำนวยการสายงานขายต่างประเทศ
(5) นายวัชรชัย นาชัยเลิศ	ผู้อำนวยการสายงานขายในประเทศ
(6) นายสุกฤษิต อุ่นแสงจันทร์	ผู้อำนวยการสายงานพัฒนาธุรกิจถ่านหิน
(7) นายบัณฑิต งามขำ	ผู้อำนวยการสายงานพัฒนาธุรกิจพลังงานทดแทน
(8) นางสาวศิริพร ตระกูลกิจเจริญ	รองผู้อำนวยการสายงานบัญชี
(9) นางประภาวรรณ ผึ้งภักดี	รองผู้อำนวยการสายงานการเงิน

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 จะมอบหมายเป็นแต่ละเรื่องแต่ละกรณีฯ 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

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

(2) การจัดทำหนังสือค้ำประกันของธนาคารพาณิชย์และหรือสถาบันการเงินเพื่อวางเป็นหลักประกันในการปฏิบัติตามสัญญาข้อผูกพันที่บริษัทฯ มีต่อหน่วยราชการ และบุคคลภายนอก

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

(2.4) อนุมัติให้พนักงานยืมเงินทตรงเพื่อใช้ในการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ได้ดังต่อไปนี้

(1) รายจ่ายตามสัญญาข้อผูกพันและหรือตามที่กฎหมายกำหนดและหรือตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ อนุมัติแล้ว ให้ยืมเงินทตรงไปดำเนินการได้ตามที่จะต้องจ่ายจริง เช่น ค่าซื้อที่ดิน ค่าภาคหลวงแร่ ค่าธรรมเนียมและภาษีอากร ค่าไฟฟ้า และสาธารณูปโภคอื่น ฯลฯ

(2) 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) มีอำนาจตั้งสำรองการด้อยค่าทรัพย์สินทุกประเภทและหรือตัดสินค้าที่ล้าสมัยหรือเสื่อมสภาพได้ตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดในเรื่องนั้นๆ 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) วางแผนและดำเนินการจำหน่ายสินค้าให้เป็นไปตามแผนงานและเป้าหมายที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อให้บริษัทฯ สามารถรักษาหรือเพิ่มส่วนแบ่งด้านการตลาด (MARKET SHARE) รวมทั้งสามารถเพิ่มรายได้และหรือเพิ่มกำไรให้ได้มากที่สุด ในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงแตกต่างไปจากแผนงานและเป้าหมายที่วางไว้ก็ให้เสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ ก่อนดำเนินการหรือในโอกาสแรกที่จะทำได้

(4.3) ดำเนินการจำหน่ายสินค้าและบริการให้เป็นไปตามราคาและเงื่อนไขที่คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดและหรือตามสัญญาข้อผูกพันที่บริษัทฯ ทำไว้กับลูกค้าทุกราย

(4.4) จัดซื้อ/ส่งจ้างและหรือนำเข้าสินค้ามาจำหน่ายเพื่อให้บริษัทฯ สามารถรักษาหรือเพิ่มส่วนแบ่งด้านการตลาด (MARKET SHARE)รวมทั้งสามารถเพิ่มรายได้และหรือเพิ่มกำไรให้ได้มากที่สุด ทั้งนี้จะต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ ก่อนดำเนินการ

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

(5) อำนาจด้านการพนักงาน

(5.1) มีอำนาจกำหนดอัตราค่าจ้างพนักงานให้มีจำนวนที่เหมาะสมกับการดำเนินงานของบริษัทฯ รวมทั้งมีอำนาจกำหนดอัตราเงินเดือน ค่าจ้าง ค่าตอบแทนและเงินรางวัลพนักงานทุกคนทุกระดับตามบัญชีอัตราค่าจ้างพนักงานและงบประมาณการว่าจ้างพนักงานที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ แล้ว

(5.2) มีอำนาจว่าจ้าง แต่งตั้ง โยกย้าย ถอดถอน และเลิกจ้างพนักงานได้ทุกคนทุกระดับ ยกเว้นพนักงานระดับผู้อำนวยการขึ้นไปจะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ปรึกษาด้านการบริหารก่อน

(5.3) มีอำนาจกำหนดระเบียบข้อบังคับการทำงานและสวัสดิการพนักงานของบริษัทฯ ได้ตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ แล้ว

(6) อำนาจในส่วนที่เกี่ยวกับคดีความและการทำนิติกรรมสัญญา

(6.1) มีอำนาจทำนิติกรรมสัญญาผูกพันบริษัทฯ ได้เฉพาะงานปกติประจำวันตามงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ แล้วครั้งละไม่เกิน 1 ปี

(6.2) มีอำนาจฟ้องร้องคดีความและต่อสู้คดีความ เพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ ได้ โดยรายงานให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบทุกครั้งที่มีการประชุมและมีคดีความเกิดขึ้น

(7) อำนาจในส่วนที่เกี่ยวกับงานโครงการจะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ปรึกษาด้านการบริหารก่อนดำเนินการ

(7.1) พิจารณาและศึกษาความเป็นไปได้ในเบื้องต้นของโครงการที่เห็นว่าจะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ในอนาคตและหรือให้ผลตอบแทนที่ดีในระยะยาว

(7.2) พิจารณาว่าจ้างที่ปรึกษาโครงการต่างๆ ได้ภายในวงเงินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ แล้ว

(7.3) หลังจากศึกษาโครงการในเบื้องต้นแล้วเห็นว่าโครงการดังกล่าวมีความเป็นไปได้ก็ให้นำเสนอรายละเอียดของโครงการเพื่อขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ ก่อนดำเนินการ

(7.4) สำหรับโครงการที่ได้รับอนุมัติให้ดำเนินการได้แล้ว ให้มีอำนาจดำเนินการดังต่อไปนี้

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

(2) มีอำนาจจัดต่อ เจรจา และลงนามทำบันทึกความเข้าใจเกี่ยวกับการร่วมทุนในเบื้องต้น (MEMORANDUM OF UNDERSTANDING) มีกำหนดระยะเวลาไม่เกิน 1 ปี

(3) การทำสัญญาร่วมทุน (SHAREHOLDER AGREEMENT) และการจัดตั้งบริษัทร่วมทุน (JOINT VENTURE COMPANY) ให้เสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ ก่อนดำเนินการ

(7.5) ให้รายงานความคืบหน้าของโครงการต่าง ๆ ที่ได้รับอนุมัติให้ดำเนินการได้แล้วให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบทุกครั้ง ที่มีการประชุม

(8) เรื่องอื่น ๆ

(8.1) เรื่องใดก็ตามที่จะต้องเสนอขออนุมัติและหรือขอความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทฯ ให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเสนอที่ปรึกษาด้านการบริหารพิจารณาก่อนหรือให้ความเห็นชอบก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาในทุกกรณี

(8.2) เรื่องที่เกินขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหารตามที่กำหนดไว้ข้างต้นนี้ให้เสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ ก่อนดำเนินการ

(8.3) ประธานเจ้าหน้าที่บริหารอาจจะแต่งตั้งคณะทำงาน (WORKING GROUP) และมอบอำนาจหน้าที่ในเรื่องต่างๆ ให้พนักงานของบริษัทฯ ตำแหน่งใด หรือคนใดก็ได้ภายในขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของตน ทั้งนี้ตามที่เห็นสมควรและเหมาะสมเป็นแต่ละเรื่องแต่ละกรณีๆ ไป

การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ คณะอนุกรรมการ กรรมการหรือผู้บริหารคนหนึ่งหรือหลายคนนั้น จะต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจหรือมอบอำนาจช่วง ที่ทำให้ผู้รับมอบอำนาจหรือผู้รับมอบอำนาจช่วงสามารถอนุมัติรายการที่มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ บริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามปกติธุรกิจที่มีการกำหนดขอบเขตการมอบอำนาจที่ชัดเจนแล้ว

7.4.2 การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

1. นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (ก.ส.ต.) มีหน้าที่ในการกำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์ ขั้นตอนและแนวทางการปฏิบัติที่ดีในการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทอย่างเหมาะสมและเป็นธรรม ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดและแนวปฏิบัติที่ดีของสำนักงาน ก.ล.ต.และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ

นโยบายการจ่ายผลค่าตอบแทนของบริษัทฯ : บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการจ่ายผลตอบแทน อย่างเป็นธรรมและเหมาะสม ทั้งระยะสั้นและระยะยาว โดยพิจารณาจากขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ผลสำเร็จของงาน และประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ จากกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ โดยประเมินจากผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และผลการปฏิบัติงานของ คณะกรรมการบริษัทโดยรวม ซึ่งสามารถเปรียบเทียบกับบริษัทอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกัน และบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน

หลักเกณฑ์การพิจารณาผลตอบแทนกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ มีรายละเอียดดังนี้

(1) คณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชด้อย

คณะกรรมการ ก.ส.ต. มีหน้าที่ในการพิจารณากำหนดรูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายผลตอบแทนของคณะกรรมการและ คณะกรรมการชด้อยของบริษัทฯ อย่างเหมาะสมและเป็นธรรมดังต่อไปนี้

(ก) พิจารณาอัตราผลตอบแทนให้เหมาะสมสอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักทั้งระยะสั้นและระยะยาวของ บริษัทฯ โดยพิจารณาจากประสบการณ์ ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ (Accountability and Responsibility) รวมถึง ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละคน และกรรมการที่ได้รับมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มเติม เช่น เป็น กรรมการในคณะกรรมการชด้อย ควรได้รับค่าตอบแทนเพิ่มขึ้นอย่างเหมาะสม ซึ่งสามารถเปรียบเทียบกับบริษัทอื่นในอุตสาหกรรม เดียวกันและบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน

(ข) พิจารณากำหนดโครงสร้างและหลักเกณฑ์การจ่ายผลตอบแทนกรรมการ ทั้งรูปแบบที่เป็นตัวเงินและไม่ใช้ตัวเงิน โดย พิจารณาผลตอบแทนแต่ละรูปแบบให้มีความเหมาะสม ได้แก่ ผลตอบแทนที่จ่ายในอัตราคงที่ (เช่น ค่าเบี้ยประชุมประจำเดือน) และ ผลตอบแทนที่จ่ายตามผลการดำเนินงานประจำปี (เช่น เงินโบนัส หรือเงินบำเหน็จ) โดยมีการเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานและหรือ มูลค่าเพิ่มที่บริษัทฯ ทำให้กับผู้ถือหุ้น ซึ่งต้องไม่สูงเกินไปจนทำให้เกิดการมุ่งเน้นผลประโยชน์ประกอบกำไรในระยะสั้น โดยนำเสนอความเห็นให้ คณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนจะนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติในลำดับต่อไป

(ค) พิจารณากำหนดผลตอบแทนจากผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ในแต่ละปี

(ง) พิจารณาจากการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชด้อยในแต่ละปี ทั้งรายคณะและรายบุคคลเพื่อนำข้อมูลมาใช้พิจารณาปรับปรุงประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทฯ และ คณะกรรมการชด้อยในปีถัดไป

(จ) กำหนดให้มีการเปิดเผยนโยบายและหลักเกณฑ์การกำหนดผลตอบแทนกรรมการที่สะท้อนถึงขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ รวมทั้งรูปแบบและอัตราการจ่ายผลตอบแทนของกรรมการแต่ละคนทั้งคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการ ชด้อย โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

(2) ผู้บริหารและพนักงานบริษัทฯ

คณะกรรมการ ก.ส.ต. มีหน้าที่ในการพิจารณากำหนดรูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายผลตอบแทนและสวัสดิการให้ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายการจ่ายผลตอบแทนทั้งในระยะสั้นและระยะยาว ดังต่อไปนี้

(ก) การพิจารณาผลตอบแทนระยะสั้น ได้แก่ การจ่ายเงินเดือนและการจ่ายเงินรางวัลประจำปี (โบนัส) ให้ ดำเนินการดังนี้

(1) พิจารณากำหนดโครงสร้างการจ่ายเงินเดือน เงินรางวัลประจำปี (โบนัส) และอัตราการปรับขึ้นเงินเดือน ประจำปีของผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ

(2) พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์การวัดผลความสำเร็จของการดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นคะแนน KPI (Key Performance Indicators) เพื่อใช้ในการพิจารณาปรับอัตราเงินเดือนและการจ่ายเงินรางวัลประจำปี (โบนัส) ให้กับผู้บริหารและ พนักงานของบริษัทฯ โดยพิจารณาจากงบประมาณประจำปีและการบรรลุเป้าหมายหลักของบริษัทฯ รวมทั้งสถานการณ์ตลาด และ สภาวะเศรษฐกิจ และอยู่ในระดับอุตสาหกรรมเดียวกัน โดยนำเสนอความเห็นให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติในลำดับต่อไป

(3) พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงและผู้บริหารที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้น ซึ่งต้องเป็นไปตาม KPI เพื่อใช้ในการพิจารณาปรับอัตราเงินเดือนและการจ่ายเงินรางวัลประจำปี (โบนัส) โดยนำเสนอความเห็นให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณานอมนุมัติในลำดับต่อไป

(4) พิจารณาผลประโยชน์ และสวัสดิการอื่นๆ ของพนักงานของบริษัทฯ ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงินให้เหมาะสมสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ในแต่ละปี

(ข) การพิจารณาผลตอบแทนระยะยาว ได้แก่ การจ่ายเงินชดเชยเมื่อเกษียณอายุหรือเมื่อออกจากงาน โดยดำเนินการดังนี้

(1) บริษัทฯ ได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานรวมทั้งผู้บริหารเพื่อเป็นการสนับสนุนการออมเงินของพนักงานโดยบริษัทฯ กำหนดให้พนักงานสามารถออมในอัตรา 5-15% โดยบริษัทฯ จะจ่ายสมทบในอัตรา 5%, 7.5% และ 10% ของฐานเงินเดือนตามอายุงานและความสมัครใจของพนักงาน ซึ่งจะจ่ายคืนให้พนักงานเมื่อเกษียณอายุ หรือเมื่อออกจากงาน

(2) บริษัทฯ ได้ทำการประเมินผลประโยชน์พนักงานรวมทั้งผู้บริหารเมื่อเกษียณอายุหรือเมื่อออกจากงาน โดยคำนวณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งเกิดจากประมาณการเกี่ยวกับภาวะผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานที่ได้สิทธิรับเงินชดเชยเมื่อเกษียณอายุตามพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน โดยภาวะผูกพันดังกล่าวได้คำนวณโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยอิสระและจากข้อสมมติฐานทางคณิตศาสตร์ประกันภัยตามวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) อันเป็นประมาณการจากมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดของผลประโยชน์ที่คาดว่าจะต้องจ่ายในอนาคต โดยคำนวณบนพื้นฐานของเงินเดือนพนักงาน อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน อัตราการเกษียณ อายุงาน และปัจจัยอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

(3) การพิจารณาผลตอบแทนอื่น เช่น การพิจารณาโครงการออมหุ้นให้แก่ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ (EJIP) โดยให้คณะกรรมการ ก.ส.ต. พิจารณานเสนอเงื่อนไขต่างๆ เพื่อมุ่งใจให้กรรมการและพนักงานปฏิบัติหน้าที่ให้เกิดการสร้างมูลค่าเพิ่มให้ผู้ถือหุ้นในระยะยาวและสามารถรักษาพนักงานที่มีคุณภาพได้อย่างแท้จริง แต่ในขณะเดียวกันต้องไม่สูงเกินไปและเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นด้วย หากมีกรรมการหรือพนักงานรายใดจะได้รับการจัดสรรหลักทรัพย์เกินกว่า 5% ของจำนวนหลักทรัพย์ทั้งหมดที่จะจัดสรร คณะกรรมการ ก.ส.ต. จะต้องพิจารณาความเหมาะสมและให้ความเห็นชอบตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. อย่างไรก็ตาม ต้องไม่มีกรรมการ ก.ส.ต. ที่จะได้รับการจัดสรรหลักทรัพย์เกินกว่า 5% ด้วย ถึงจะมีสิทธิในการให้ความเห็นชอบ เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณานอมนุมัติในลำดับต่อไป (โครงการออมหุ้นให้แก่ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ได้หมดอายุสิ้นสุดลงแล้วตั้งแต่วันที่ 31 ธันวาคม 2559 เป็นต้นมา ปัจจุบันยังไม่มีการจัดตั้งโครงการออมหุ้นฯ ขึ้นใหม่แต่อย่างใด)

2. จำนวนค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหาร

(1) ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ที่จ่ายเป็นตัวเงิน

(1.1) บริษัทฯ ได้กำหนดค่าตอบแทนกรรมการและกรรมการเฉพาะไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใสโดยได้ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนแล้วได้พิจารณาถ่วงดุลและเปรียบเทียบกับอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน รวมทั้งพิจารณาขนาดธุรกิจ การขยายตัวทางธุรกิจและผลการดำเนินงาน เช่น รายได้และกำไรของบริษัทฯ และได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 โดยมีมติอนุมัติดังนี้

(1.1.1) ค่าตอบแทนรายเดือน ซึ่งจ่ายเป็นจำนวนคงที่ทุกเดือน โดยประธานกรรมการจะได้รับเดือนละ 60,000.- บาท และกรรมการจะได้รับเดือนละ 30,000.- บาทต่อคน

(1.1.2) ค่าบำเหน็จประจำปี 2565 ซึ่งจะจ่ายตามผลการดำเนินงานในแต่ละปี โดยจ่ายปีละหนึ่งครั้งสำหรับกรรมการจำนวน 12 คน เป็นเงินทั้งสิ้น 16,898,000.- บาท โดยใช้หลักเกณฑ์โดยประธานกรรมการที่ดำรงตำแหน่งไม่เต็มปีได้รับบำเหน็จเป็นเงิน 2,380,000.- บาท และกรรมการที่ดำรงตำแหน่งเต็มปีจำนวน 9 คน ได้รับบำเหน็จคนละ 1 ส่วนเท่าๆ กันเป็นเงินคนละ 1,400,000.- บาท ส่วนกรรมการอีก 2 คนที่ดำรงตำแหน่งไม่เต็มปีได้รับบำเหน็จเป็นเงินคนละ 1,176,000.- บาท และ 742,000.- บาท

(1.1.3) คณะกรรมการตรวจสอบจะได้รับค่าตอบแทนรายเดือน ซึ่งจ่ายเป็นจำนวนคงที่ทุกเดือนโดยประธานกรรมการตรวจสอบจะได้รับเดือนละ 20,000.- บาท และกรรมการตรวจสอบจะได้รับเดือนละ 15,000.- บาทต่อคน

(1.1.4) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะได้รับค่าตอบแทนเป็นรายครั้งที่เข้าประชุมโดยประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะได้รับ 15,000.- บาทต่อหนึ่งครั้งที่เข้าประชุมและกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะได้รับ 10,000.- บาทต่อหนึ่งครั้งที่เข้าประชุม

(1.2) นโยบายค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทย่อย บริษัทฯ จะพิจารณาแต่งตั้งผู้บริหารเข้าเป็นกรรมการบริษัทย่อย เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทย่อยเป็นไปตามกรอบนโยบายและทิศทางกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัทฯ

การกำหนดให้มีนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริษัทย่อย พิจารณาจากบทบาทและอำนาจของคณะกรรมการบริษัทย่อยและขนาดการลงทุน ตลอดจนปัจจัยความเสี่ยงของธุรกิจ ทั้งนี้ผู้บริหารในฐานะกรรมการบริษัทย่อยสามารถรับค่าตอบแทนตามนโยบายค่าตอบแทนของบริษัทย่อยอื่นๆ ที่มีการกำหนดไว้

(1.3) การจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

(ก) ค่าตอบแทนคณะกรรมการรายเดือนและหรือรายครั้งที่เข้าประชุม (สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565)

ตำแหน่ง (หน่วย: บาท)	ค่าตอบแทนรายเดือน		ค่าตอบแทนรายครั้งที่ เข้าประชุม	ไม่มีค่าตอบแทน	
	คณะกรรมการ บริษัทฯ	คณะกรรมการ ตรวจสอบ	คณะกรรมการ สรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน	คณะกรรมการ บริหารความเสี่ยง	คณะกรรมการ กำกับดูแลกิจการ
ประธานกรรมการ	60,000	20,000	15,000	-	-
กรรมการ	30,000	15,000	10,000	-	-

หมายเหตุ :

(1) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้รับค่าตอบแทนเป็นรายครั้งที่เข้าประชุม โดยมีการประชุมในปี 2565 จำนวน 2 ครั้ง

(2) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ ซึ่งประกอบด้วยสมาชิกที่เป็นผู้บริหารซึ่งได้รับค่าตอบแทนเป็นเงินเดือนและผลประโยชน์อื่นในฐานะพนักงานของบริษัทฯอยู่แล้วจึงไม่ได้จ่ายค่าตอบแทนเพิ่มเติมอีก

(ข) ค่าตอบแทนของคณะกรรมการต่อปี (สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565)

ชื่อ - นามสกุลกรรมการ (หน่วย: บาท)	ค่าตอบแทนคณะกรรมการต่อปี					โบนัส กรรมการ	รวม ค่าตอบแทน
	คณะกรรมการ บริษัทฯ	คณะกรรมการ ตรวจสอบ	คณะกรรมการ สรรหาและ กำหนด ค่าตอบแทน	คณะกรรมการ บริหารความ เสี่ยง	คณะกรรมการ กำกับดูแล กิจการ		
(1) นายวันชัย โตสมบุญ	720,000	-	20,000	-	-	2,380,000	3,120,000
(2) นายไกรสิทธิ์ ศิริรังสี	360,000	-	30,000	-	-	1,400,000	1,790,000
(3) นายพอล ไฮน์ช ฮูเกนโทเบลอร์	360,000	-	-	-	-	1,400,000	1,760,000
(4) นายศิวัช มหาสันตะ	360,000	-	-	-	-	1,400,000	1,760,000
(5) นายมาร์ก อนาโตล ชมิตต์	360,000	-	-	-	-	1,176,000	1,536,000
(6) นายวิสิฐ ตันติสุนทร	360,000	-	-	-	-	1,400,000	1,760,000
(7) นายธนญ ตันติสุนทร	360,000	-	-	-	-	1,400,000	1,760,000
(8) นายอดุลย์ ตันทรรัตน์	360,000	240,000	-	-	-	1,400,000	2,000,000
(9) นางดวงกมล สุชาติ	360,000	180,000	-	-	-	1,400,000	1,940,000
(10) นายราล์ฟโรเบิร์ต ไทย์	360,000	180,000	-	-	-	742,000	1,282,000
(11) นายอนันต์ เล้าหฤญ	360,000	-	20,000	-	-	1,400,000	1,780,000
(12) นายสีหศักดิ์ อารีราชการันย์	360,000	-	20,000	-	-	1,400,000	1,780,000

หมายเหตุ :

(1) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้รับค่าตอบแทนเป็นรายครั้งที่เข้าประชุม โดยมีการประชุมในปี 2565 จำนวน 2 ครั้ง

(2) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ ซึ่งประกอบด้วยสมาชิกที่เป็นผู้บริหารซึ่งได้รับค่าตอบแทนเป็นเงินเดือนและผลประโยชน์อื่นในฐานะพนักงานของบริษัทฯอยู่แล้วจึงไม่ได้จ่ายค่าตอบแทนเพิ่มเติมอีก

(ค) ค่าตอบแทนของกรรมการที่เป็นผู้บริหารและผู้บริหาร

ค่าตอบแทน (หน่วย : ล้านบาท)	ปี 2565		ปี 2564		ปี 2563	
	จำนวนคน	จำนวนเงิน	จำนวนคน	จำนวนเงิน	จำนวนคน	จำนวนเงิน
ค่าตอบแทนและโบนัสของกรรมการ	12	22,268,000	16	9,019,000	14	10,663,500
เงินเดือน โบนัส และอื่นๆ ของผู้บริหาร	10	52,534,959	10	48,302,570	9	31,825,270
รวม	22	74,802,959	26	57,321,570	23	42,488,770

(ง) ค่าตอบแทนให้แก่กรรมการในบริษัทฯ และบริษัทย่อยประจำปี 2565 ปรากฏตามตารางด้านล่างดังนี้

ชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนประจำปี 2565		
		LANNA	บริษัทในเครือ	รวมทั้งสิ้น
(1) นายวันชัย โตสมบุญ	ประธานกรรมการและกรรมการ ก.ส.ต.	3,120,000	-	3,120,000
(2) นายไกรสิทธิ์ ศิริรังสี	รองประธานกรรมการและประธานกรรมการ ก.ส.ต.	1,790,000	3,569,769	5,359,769
(3) นายพอล ไฮน์ ฮูเกนโทเบลอร์	กรรมการ	1,760,000	-	1,760,000
(4) นายศิวะ มหาสันตะนะ	กรรมการ	1,760,000	-	1,760,000
(5) นายมาร์ก อนาโตล ชมิตต์	กรรมการ	1,536,000	-	1,536,000
(6) นายวิสิฐ ตันติสุนทร	กรรมการ	1,760,000	-	1,760,000
(7) นายอดุลย์ ตันฑรัตน์	กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ	2,000,000	-	2,000,000
(8) นางดวงกมล สุชาโต	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ	1,940,000	-	1,940,000
(9) นายราล์ฟโรเบิร์ต ไทย์	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ	1,282,000	-	1,282,000
(10) นายธนญ ตันติสุนทร	กรรมการอิสระ	1,760,000	-	1,760,000
(11) นายอนันต์ เล้าเรณู	กรรมการและกรรมการ ก.ส.ต.	1,780,000	5,215,142	6,995,142
(12) นายสีหศักดิ์ อารีราชการันย์	กรรมการ, กรรมการ ก.ส.ต. และประธานกรรมการบริหาร	1,780,000	7,536,934	9,316,934

หมายเหตุ : LANNA = บริษัท ลานนา รีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)

(1.4) บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินให้แก่ผู้บริหารรวม 10 ราย ในรูปของเงินเดือน, เงินรางวัลประจำปีและสวัสดิการอื่น โดยจ่ายค่าตอบแทนในปี 2565 รวมทั้งสิ้น 50.74 ล้านบาท

(1.5) บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนให้แก่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CHIEF EXECUTIVE OFFICER) ในรูปของเงินเดือน, เงินรางวัลประจำปีและสวัสดิการอื่น ซึ่งจะผันแปรตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยจ่ายค่าตอบแทนในปี 2565 ทั้งสิ้น 13.47 ล้านบาท

(2) ค่าตอบแทนอื่น : นอกจากที่กล่าวมาข้างต้นบริษัทฯ ไม่มีการออกหุ้น ไปสำคัญแสดงสิทธิ หลักทรัพย์แปลงสภาพและหรือให้สิทธิประโยชน์อย่างอื่นแก่กรรมการและผู้บริหารอีก

(7.5) ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

7.5.1 การบริหารงานด้านทรัพยากรบุคคล

1. การบริหารงานบุคคล มีนโยบายการดำเนินการที่สำคัญดังนี้

- (1.1) พนักงานจะได้รับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม และสมศักดิ์ศรีในฐานะที่เป็นส่วนหนึ่งขององค์กร
- (1.2) การคัดเลือกบุคคลเพื่อว่าจ้างให้ดำรงตำแหน่งต่างๆ จะกระทำด้วยความเป็นธรรมโดยคำนึงถึงคุณสมบัติ คุณวุฒิการศึกษา ความชำนาญ ทักษะ ประสบการณ์ สภาพร่างกายและข้อกำหนดอื่นที่จำเป็นแก่พนักงานในตำแหน่งนั้นๆ
- (1.3) บริษัทฯ จะพิจารณากำหนดค่าตอบแทนแก่พนักงานอย่างเป็นธรรม ตามความเหมาะสมกับสภาพและลักษณะของงาน และผลการปฏิบัติงานตามความรู้ความสามารถของพนักงานแต่ละคน
- (1.4) บริษัทฯ จะจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานเป็นรายบุคคลเป็นประจำทุกปี โดยให้ผู้บังคับบัญชาตามสายงานเป็นผู้ประเมินตามระเบียบและวิธีปฏิบัติที่บริษัทฯ กำหนดไว้
- (1.5) บริษัทฯ จะดูแลสวัสดิภาพของพนักงาน และรักษาสภาพการทำงานให้เป็นไปโดยปลอดภัยและถูกสุขลักษณะที่ดี
- (1.6) บริษัทฯ เปิดโอกาสและส่งเสริมให้พนักงานแสดงความคิดเห็นของตนเองได้โดยให้พนักงานมีส่วนร่วมในการปรับปรุงประสิทธิภาพประสิทธิผลในการทำงานของตนเองและของบริษัทฯ ให้ดียิ่งขึ้น
- (1.7) บริษัทฯ มีนโยบายสนับสนุนการฝึกอบรมและสัมมนาซึ่งถือเป็นส่วนสำคัญในการพัฒนาพนักงานให้มีความรู้ความสามารถและมีคุณภาพยิ่งขึ้น

บริษัทฯ กำหนดนโยบายนี้ขึ้นเพื่อให้พนักงานยึดถือและปฏิบัติตามเพื่อให้เกิดความเป็นระเบียบเรียบร้อย มีความสามัคคี มีสัมพันธภาพและความเข้าใจอันดีซึ่งกันและกันโดยคำนึงถึงความปลอดภัยและความเจริญก้าวหน้าของพนักงานทุกคน บริษัทฯ ถือว่าผู้บังคับบัญชาในแต่ละสายงานเป็นส่วนที่สำคัญยิ่ง ซึ่งจะต้องรับผิดชอบการบริหารงานและการบริหารบุคคล ตลอดจนการส่งเสริมความสัมพันธ์อันดีของพนักงานกับบริษัทฯ และพนักงานทุกคนมีส่วนร่วมในการรักษาไว้ซึ่งความสัมพันธ์อันดีดังกล่าวด้วย

2. แผนการสืบทอดงาน

คณะกรรมการบริษัทฯ มีการดำเนินการเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าบริษัทฯ มีระบบการสรรหาและคัดเลือกบุคลากรหรือพนักงานที่จะเข้ามารับหน้าที่และความรับผิดชอบในตำแหน่งงานบริหารที่สำคัญในทุกระดับอย่างเหมาะสมโดยมีหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

(1) บริษัทฯ จะต้องมีการบริหารอาวุโสระดับรองจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารที่จะปฏิบัติหน้าที่แทนได้ หากประธานเจ้าหน้าที่บริหารไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้

(2) บริษัทฯ ได้วางแผนกลยุทธ์ในการสรรหาผู้สืบทอดตำแหน่งที่สำคัญดังต่อไปนี้

(1) วิเคราะห์สถานการณ์ของบริษัทฯ : การขยายธุรกิจใน 3-5 ปี ข้างหน้าจะต้องประเมินกำลังคนและกำหนดคุณสมบัติของพนักงานที่บริษัทฯ ต้องการอย่างเหมาะสมสอดคล้องกัน

(2) สืบสวนว่าตำแหน่งใดบ้างที่มีความเสี่ยง : ส่วนบุคคลและธุรการจะสำรวจว่าในแต่ละตำแหน่งงานนั้นพนักงานที่มีอายุการทำงานนานเท่าใด จะเกษียณกี่คน EARLY RETIRE กี่คน และกี่คนที่คาดว่าจะอยู่ทำงานให้อีกไม่นาน เพื่อดูว่ากำลังคนที่มีอยู่มีความพร้อมที่จะทำงานให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ของบริษัทฯ เพียงไหน และมีเวลาเท่าไรในการสร้างกำลังคนใหม่เพื่อรองรับการขยายธุรกิจของบริษัทฯ

(3) วางแผนสรรหาและพัฒนาพนักงาน : กำหนดความรู้ ความสามารถ ทักษะ บุคลิกภาพ และทัศนคติที่พึงปรารถนาของพนักงานในตำแหน่งที่ต้องการ

(4) คัดเลือก ประเมินผลงานและประเมินศักยภาพของพนักงาน : เพื่อให้ทราบว่าพนักงานคนไหนมีผลงานดีและมีศักยภาพที่จะพัฒนาไปสู่ตำแหน่งที่สูงขึ้นได้ โดยใช้หลักการประเมินผลงานพนักงานให้รอบด้านคือหาข้อมูลจากหลายๆ มุมมอง ทั้งจากหัวหน้า เพื่อนร่วมงาน ผู้ใต้บังคับบัญชา และลูกค้า (ถ้ามี) ซึ่งจะช่วยให้ลบลอคติและข้อผิดพลาดในการประเมินพนักงานลงไปได้ระดับหนึ่ง

(5) กำหนดตัวผู้สืบทอดตำแหน่ง : เมื่อได้ตัวบุคคลที่พอใจแล้วส่วนบุคคลและธุรการต้องแจ้งให้พนักงานคนนั้นทราบแต่เนิ่นๆ ว่าจะต้องมีการฝึกอบรม เรียนรู้งานเพื่อเตรียมรับมือมอบหมายงานจากเจ้าของตำแหน่งในปัจจุบันโดยปกติใช้เวลาเรียนรู้งานประมาณ 1 ปีก่อนตำแหน่งจะว่างลง โดยเจ้าของตำแหน่งเองก็ต้องรู้ว่าตำแหน่งที่ทำอยู่มีความสำคัญอย่างมากต่อองค์กร ดังนั้นจึงต้องมีการเตรียมคนที่มาทำงานทดแทน หากเขาได้รับการเลื่อนตำแหน่งก็จะมีคนมาทดแทนในตำแหน่งเดิมได้ทันที

(6) พัฒนาและประเมินผลงานเป็นระยะ : แม้จะผ่านการประเมินศักยภาพแล้ว ก็เชื่อว่ามั่นใจได้ 100% ว่าพนักงานที่มุ่งหมายจะสร้างผลงานได้ตามที่คาดหวัง จึงควรมีการประเมินผลงานเป็นระยะๆ เพื่อวิเคราะห์ระดับการเรียนรู้และการพัฒนาตนเองว่าเป็นที่น่าพอใจหรือไม่ หากไม่เป็นไปตามที่คาดหวังจะดำเนินการเปลี่ยนตัวได้ทันเวลาทั้งนี้การวางแผนกลยุทธ์ในการสรรหาผู้สืบทอดตำแหน่งที่สำคัญเพื่อผลักดันให้องค์กรมีศักยภาพ และประสิทธิภาพในการเติบโตอย่างยั่งยืนและมั่นคงในระยะยาว

3. การพัฒนาบุคลากร

บริษัท และบริษัทในเครือให้ความสำคัญด้านการพัฒนากำลังคน ระบบงานและเทคโนโลยีการจัดการสมัยใหม่ให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปเพื่อรองรับการเจริญเติบโตที่มีคุณภาพและมั่นคงในระยะยาวโดยมีนโยบายพัฒนาบุคลากรอย่างสม่ำเสมอเพื่อเพิ่มพูนความรู้ ทักษะ และความชำนาญ รวมทั้งประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานของพนักงานทุกคนทุกระดับ และส่งเสริมให้บุคลากรสามารถพัฒนาความรู้ความชำนาญจากการปฏิบัติงานจริง (ON THE JOB TRAINING) โดยพนักงานที่เข้าใหม่จะมีหัวหน้างานในแต่ละสายงานทำหน้าที่ฝึกสอนงานในสายงานนั้นๆ รวมทั้งมีการจัดอบรมภายในโดยเชิญวิทยากรผู้ชำนาญการมาถ่ายทอดประสบการณ์และให้ความรู้เพิ่มเติมแก่พนักงานอยู่เป็นประจำ ตลอดจนพิจารณาจัดส่งพนักงานและผู้บริหารในสายงานต่างๆ เข้าร่วมการอบรมและสัมมนาในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของแต่ละฝ่ายเป็นการเพิ่มเติมอีกด้วย

นอกจากนี้บริษัท ยังได้กำหนดให้มีระเบียบว่าด้วยการฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน โดยได้จัดส่งผู้บริหารเข้าศึกษาอบรมหลักสูตรปริญญาโททางด้านการบริหารธุรกิจและหลักสูตรอื่นในมหาวิทยาลัยที่มีชื่อเสียง รวมทั้งได้จัดให้มีโครงการพัฒนาและอบรมพนักงานที่หลากหลายเช่น จัดกิจกรรม WORKSHOP เพื่อพัฒนาผู้บริหาร เสริมสร้างความรู้และสัมพันธภาพในที่มงาน ตลอดจนวางแผนปรับกลยุทธ์เพื่อพัฒนาองค์กรให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น

4. ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม

บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะป้องกันอุบัติเหตุและมลภาวะด้านสิ่งแวดล้อมโดยปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องเพื่อให้พนักงานมีความปลอดภัยและอยู่ในสิ่งแวดล้อมที่ดี พร้อมทั้งปรับปรุงด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง โดยมีนโยบายดังนี้

นโยบาย 5 ส

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

บริษัท กำหนดแนวทางปฏิบัติด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมไว้ ดังนี้

(1) ผู้บริหารและพนักงานทุกคนต้องดำเนินงานโดยมีระบบบริหารคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม เพื่อช่วยในการเสริมสร้างประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และเกิดคุณค่าสูงสุดแก่งานของบริษัท

(2) ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องยึดถือและปฏิบัติตามให้เป็นไปตามกฎหมาย นโยบาย ข้อกำหนดและมาตรฐานทางด้านคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

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

(4) บริษัท จะจัดให้มีแผนควบคุมและป้องกันเหตุฉุกเฉินในทุกพื้นที่ปฏิบัติการ มีแผนจัดการเหตุฉุกเฉินและสภาวะวิกฤตขององค์กรเพื่อเตรียมพร้อมต่อการจัดการเหตุฉุกเฉินต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้น และมีการเตรียมพร้อมต่อเหตุวิกฤตอื่นๆ ที่อาจทำให้การดำเนินธุรกิจหยุดชะงัก เสื่อมเสียชื่อเสียง และภาพลักษณ์ขององค์กร

(5) บริษัท จะจัดให้มีการประชาสัมพันธ์และสื่อสาร เพื่อสร้างความรู้ ความเข้าใจและเผยแพร่ข้อมูลแก่พนักงาน ตลอดจนผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ทราบและเข้าใจนโยบาย ภาวะเสี่ยง ขั้นตอนวิธีปฏิบัติ และข้อควรระวังต่างๆ ทางด้านคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม ตลอดจนนำไปยึดถือปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง โดยไม่ก่อให้เกิดอันตรายต่อสุขภาพ ทรัพย์สิน และสิ่งแวดล้อม

(6) บริษัท จะส่งเสริมและปลูกฝังจิตสำนึกทางด้านคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม ให้เป็นวิถีดำเนินชีวิตประจำวันของพนักงาน

นโยบายเกี่ยวกับการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติดในสถานประกอบการ

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

(1) ให้ผู้บังคับบัญชาทุกคนทุกระดับชั้นต้องกระทำตนเป็นแบบอย่างที่ดีตลอดจนให้คำปรึกษาแนะนำช่วยเหลือพนักงาน ที่มีปัญหาเกี่ยวข้องกับยาเสพติดทำการบำบัดรักษาและฟื้นฟูเพื่อให้พนักงานมีแนวทางการดำเนินชีวิตที่เหมาะสมและมีสุขภาพอนามัยที่ดีขึ้น

(2) ให้พนักงานทุกคนทุกระดับต้องมีบทบาทและมีส่วนร่วมในการรณรงค์ป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดตามนโยบายของบริษัทฯ ร่วมกันสอดส่องว่ามีสิ่งผิดกฎหมายหรือมีบุคคลที่มีพฤติกรรมที่น่าสงสัยโดยแจ้งหรือส่งข่าวให้ผู้บังคับบัญชาหรือฝ่ายบริหารทรัพยากรบุคคลฯ ทราบทันที หรือในโอกาสแรกที่สามารถจะทำได้

(3) ให้พนักงานทุกคนทุกระดับต้องให้ความร่วมมือในกรณีของบริษัทฯ อาจทำการสุ่มตรวจหาสารเสพติด และหากพนักงานคนใดถูกตรวจพบสารเสพติด บริษัทฯ โดยผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นจะดำเนินการลงโทษทางวินัยตามคู่มือและระเบียบปฏิบัติว่าด้วยข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานและจัดส่งพนักงานดังกล่าวไปบำบัดรักษาต่อไป โดยให้ถือว่าช่วงเวลาที่ได้รับ การบำบัดรักษาเป็นวันลาพักพิเศษที่ไม่ได้รับค่าจ้างจากบริษัทฯ แต่อย่างไร

(4) บริษัทฯ เปิดโอกาสให้แก่พนักงาน/ลูกจ้างหลังเข้ารับการรักษาบำบัดจนสามารถเลิกจากยาเสพติดโดยเด็ดขาดแล้วกลับเข้าทำงานกับบริษัทฯ ได้ต่อไป ทั้งนี้พนักงานดังกล่าวจะต้องนำเอกสารหลักฐานจากแพทย์ผู้เชี่ยวชาญมายืนยันหรืออ้างอิงด้วย

(5) บริษัทฯ และพนักงานทุกคนทุกระดับต้องให้ความร่วมมือต่อทางราชการในการแจ้งข้อมูลข่าวสารและพฤติกรรมของบุคคลที่เกี่ยวข้องกับยาเสพติดในทุกกรณี

7.5.2 จำนวนพนักงานและค่าตอบแทนรวมของพนักงาน

บริษัทฯ และบริษัทในเครือ มีจำนวนพนักงานและค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานในปี 2565 ดังนี้

รายการ	ปี 2565		
	เฉพาะบริษัทฯ	บริษัทในเครือ	รวมทั้งสิ้น
จำนวนพนักงาน ณ วันสิ้นปี (คน)	87	754	841
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน (ล้านบาทต่อปี)	128	375	503

ค่าตอบแทนที่จ่ายให้แก่พนักงานในปี 2565 ประกอบด้วยเงินเดือน ค่าจ้าง เงินโบนัสหรือเงินรางวัลประจำปี เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพและค่าสวัสดิการต่างๆ ซึ่งมีทั้งที่จ่ายคงที่เป็นประจำทุกเดือนและผันแปรตามผลการปฏิบัติงานของพนักงาน และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ นอกจากนี้ยังมีการเพิ่มเติมสวัสดิการที่หลากหลายรูปแบบ เช่น โบนัสจากการทำงาน เบี้ยเลี้ยงในการเดินทางไปทำงานต่างจังหวัด เบี้ยเลี้ยงสำหรับการเดินทางไปทำงานต่างประเทศ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น

การอบรมพัฒนาบุคลากร

บริษัทฯ และบริษัทในเครือจะให้ความสำคัญด้านการพัฒนากำลังคน ระบบงานและเทคโนโลยีการจัดการสมัยใหม่ให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปเพื่อรองรับการเจริญเติบโตที่มีคุณภาพและมั่นคงในระยะยาวโดยมีนโยบายพัฒนาบุคลากรอย่างสม่ำเสมอเพื่อเพิ่มพูนความรู้ ทักษะ และความชำนาญ รวมทั้งประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานของพนักงานในทุกระดับ และส่งเสริมให้บุคลากรสามารถพัฒนาความรู้ความชำนาญจากการปฏิบัติงานจริง (ON THE JOB TRAINING) โดยพนักงานที่เข้าใหม่จะมีหัวหน้างานในแต่ละสายงานทำหน้าที่ฝึกสอนงานในสายงานนั้นๆ รวมทั้งมีการจัดอบรมภายในโดยเชิญวิทยากรผู้เชี่ยวชาญการถ่ายทอดประสบการณ์และให้ความรู้เพิ่มเติมแก่พนักงานอยู่เป็นประจำตลอดจนพิจารณาจัดส่งพนักงานและผู้บริหารในสายงานต่างๆ เข้าร่วมการอบรมและสัมมนาในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของแต่ละฝ่ายเป็นการเพิ่มเติมอีกด้วย

นอกจากนี้บริษัทฯ ยังได้กำหนดให้มีระเบียบว่าด้วยการฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน โดยได้จัดส่งผู้บริหารเข้าศึกษาอบรมหลักสูตรปริญญาโททางการบริหารธุรกิจและหลักสูตรอื่นในมหาวิทยาลัยที่มีชื่อเสียง รวมทั้งได้จัดให้มีโครงการพัฒนาและอบรมพนักงานที่หลากหลายเช่น จัดกิจกรรม WORKSHOP เพื่อพัฒนาผู้บริหาร เสริมสร้างความรู้และสัมพันธภาพในที่ทำงานตลอดจนวางแผนปรับกลยุทธ์เพื่อพัฒนาองค์กรให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น และโดยที่ บริษัทฯ มีการลงทุนในต่างประเทศ โดยเฉพาะธุรกิจด้านหินในประเทศอินโดนีเซีย ซึ่งเป็นธุรกิจหลัก (CORE BUSINESS) จึงได้จัดหลักสูตรอบรมด้านภาษาอังกฤษและภาษาอินโดนีเซียรวมทั้งข้อกฎหมาย ขนบธรรมเนียมประเพณีและวัฒนธรรมในเบื้องต้นให้แก่พนักงานที่ต้องเดินทางไปปฏิบัติงานในประเทศดังกล่าวเพื่อให้มีความรู้ความเข้าใจและปฏิบัติตามกฎระเบียบต่างๆ ได้อย่างถูกต้องและไม่ก่อให้เกิดปัญหาเมื่อเข้าไปปฏิบัติงานในประเทศดังกล่าว

ค่าใช้จ่ายและจำนวนชั่วโมงการอบรมในปี 2565

การอบรมเพื่อเพิ่มศักยภาพให้กับพนักงานในปี 2565	จำนวนชั่วโมงการฝึกอบรมโดยเฉลี่ยต่อคน	เป้าหมายของการจัดหลักสูตร
ระดับบริหาร	20	พัฒนาทักษะการบริหารจัดการ
ระดับพนักงานและหัวหน้างาน	12.5	เพิ่มพูนทักษะความชำนาญในการทำงาน
ค่าใช้จ่ายในการจัดอบรมพัฒนาพนักงานในปี 2565 คิดเป็นเงินประมาณ 812,286.- บาท		

7.5.3 จรรยาบรรณของพนักงาน

บริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการและแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณของพนักงานโดยให้พนักงานยึดถือและประพฤติปฏิบัติอย่างสม่ำเสมออยู่ตลอดเวลาดังต่อไปนี้

- (1) ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีวินัย มีความรับผิดชอบและตระหนักในหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายและมุ่งมั่นที่จะสร้างความก้าวหน้าและความมั่นคงให้กับตนเองและบริษัทฯ อย่างจริงจัง
- (2) ร่วมกันสร้างสรรค์ให้เกิดความสามัคคีและความเป็นน้ำหนึ่งใจเดียวกันในหมู่พนักงาน ทำงานและแก้ไขปัญหา ร่วมกันเป็นทีมอย่างมืออาชีพ โดยมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลสูงสุด พร้อมทั้งจะปรับเปลี่ยนไปสู่สิ่งที่ดีขึ้น สามารถตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลง และใช้ทักษะในการปฏิบัติงานให้เกิดประโยชน์สูงสุด
- (3) เอาใจใส่อย่างจริงจังและปฏิบัติหน้าที่ด้วยความมานะอดทน มุ่งมั่นที่จะสร้างและพัฒนาบริษัท ไปสู่ความเป็นเลิศ
- (4) ใช้ทรัพย์สินของบริษัทฯ ให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุดและดูแลรักษาไม่ให้เสื่อมค่าผิดปกติหรือสูญหาย รวมทั้งไม่นำทรัพย์สินของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเอง และผู้อื่นหรือนำไปใช้ในทางที่มีชอบ ผิดกฎหมาย
- (5) ต้องรักษาความลับของลูกค้า คู่ค้าและบริษัทฯ อย่างเคร่งครัดและจะต้องไม่เปิดเผยความลับที่เกี่ยวข้องกับกิจการของ บริษัทฯ หรือนำข้อมูลข่าวสารภายในไปแสวงหาประโยชน์ใดๆ ไม่ว่าจะเพื่อตนเองและหรือผู้อื่นโดยมิชอบ
- (6) ไม่ใช่ตำแหน่งหน้าที่แสวงหาประโยชน์ใดๆ เพื่อตนเองและ/หรือผู้อื่นโดยมิชอบ และให้หมายรวมถึงดังต่อไปนี้
 - (6.1) ห้ามการรับเงินและ/หรือผลตอบแทนใดๆ จากลูกค้า คู่ค้า หรือจากบุคคลที่มีธุรกิจเกี่ยวเนื่องกับบริษัทฯ โดยเด็ดขาด
 - (6.2) ควรหลีกเลี่ยงการรับของขวัญจากลูกค้า คู่ค้า หรือจากบุคคลที่มีธุรกิจเกี่ยวเนื่องกับบริษัทฯ เนื่องจากจะก่อให้เกิดผลประโยชน์ที่ขัดกันได้ในแง่การรับของขวัญเนื่องในโอกาสหรือเทศกาลอันเป็นประเพณีนิยม ซึ่งจะต้องเป็นของเล็กน้อยไม่มีราคาเกินสมควรหรือเกินกว่าเหตุ เช่น ของชำร่วยหรือที่ระลึกที่จัดทำขึ้นเพื่อส่งเสริมการขายหรือแจกจ่ายทั่วไป เป็นต้น ซึ่งพนักงานทุกคนสามารถใช้ดุลยพินิจในการวินิจฉัยได้ว่าการรับของนั้นเหมาะสมหรือไม่ หากไม่แน่ใจก็ให้ปรึกษาหรือขอคำแนะนำจากผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นก่อน โดยให้คำนึงถึงหรือพิจารณาถึงเจตนาารมณ์ของผู้ให้และผู้รับเป็นสำคัญว่าเรื่องดังกล่าวเหมาะสมหรือไม่

(7) ให้ความร่วมมือและช่วยเหลือในการทำงานกับผู้ร่วมงานทุกคนและเคารพในสิทธิของพนักงานอื่นที่อยู่ในองค์กรเดียวกัน รวมทั้งถ่ายทอดความรู้และประสบการณ์ในการทำงานแก่ผู้ร่วมงาน โดยยึดประโยชน์ของบริษัท เป็นสำคัญ

(8) เอาใจใส่และช่วยดำเนินการใดๆ ที่จะรักษาภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความสะอาด ปลอดภัยและมีสภาพแวดล้อมที่ดี

(9) ไม่ใส่ร้ายหรือกล่าวร้ายต่อบริษัท ผู้บริหารและผู้ร่วมงานโดยปราศจากมูลความจริง

(10) พนักงานจะต้องปฏิบัติตามระเบียบ ข้อบังคับของบริษัท และกฎหมายที่เกี่ยวข้องโดยเคร่งครัดและสม่ำเสมอ ตลอดจนสนับสนุนและให้ความร่วมมือในการปฏิบัติตามจริยธรรมหรือจรรยาบรรณของบริษัท ให้เกิดผลอย่างจริงจัง

(11) ให้แจ้งผู้บังคับบัญชาหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องหากพบว่ามีกรกระทำใดๆ ในบริษัท โดยมีชอบหรือผิดกฎหมายและควรหลีกเลี่ยงหรือไม่กระทำการใดๆ ที่อาจจะก่อให้เกิดความเสียหายต่อภาพลักษณ์และชื่อเสียงของตนเองและบริษัท โดยส่วนรวม

(7.6) ข้อมูลสำคัญอื่นๆ

1. ผู้ที่ได้รับมอบหมาย

ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่งภายในบริษัท	ตำแหน่งที่ได้รับมอบหมาย
1.1 ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี นางเพชรรัตน์ ฉายานนท์	ผู้อำนวยการสายงานบัญชีการเงิน	- กรรมการบริหารความเสี่ยง - กรรมการกำกับดูแลกิจการ
1.2 เลขานุการบริษัท นายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์	ผู้อำนวยการสายงานบริหารและเลขานุการบริษัท	- กรรมการบริหารความเสี่ยง - กรรมการกำกับดูแลกิจการและเลขานุการ - เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
1.3 หัวหน้างานตรวจสอบภายใน นางวรรณณา ชมโคกกรวด	ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบ	- เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ - กรรมการและเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
1.4 หัวหน้างานลงทุนสัมพันธ์ นางสาวธัญรัตน์ ปัญญาวิเศษพงศ์	ผู้จัดการฝ่ายพัฒนาองค์กรและลงทุนสัมพันธ์	- คณะกรรมการดำเนินกิจกรรมด้านความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR) กรณีโครงการพัฒนาโรงเรียนบ้านป่าคา อำเภอถ้ำ จังหวัดลำพูน

2. ฝ่ายลงทุนสัมพันธ์

ฝ่ายลงทุนสัมพันธ์

นางสาวธัญรัตน์ ปัญญาวิเศษพงศ์

บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)

888/99 อาคารมหาทุนพลาซ่า ชั้น 9 ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330

โทรศัพท์ : 02-253-8080

โทรสาร : 02-253-6822

E-mail Address : CorplR@LannaR.com

3. ผู้สอบบัญชีของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชีในแต่ละปีซึ่งจะเสนอผู้สอบบัญชีรายเดิมกลับเข้ามาใหม่หรือเสนอผู้สอบบัญชีรายใหม่แล้วเลิกจ้างผู้สอบบัญชีรายเดิมก็ได้โดยพิจารณาและคำนึงถึงความเป็นอิสระ ความน่าเชื่อถือ, ความเพียงพอของทรัพยากร, ปริมาณงาน และผลการปฏิบัติงานหรือประสบการณ์ของบุคลากรที่รับมอบหมายให้ทำการตรวจสอบบัญชีและความเหมาะสมของค่าตอบแทนที่เสนอ ทั้งนี้บริษัทฯ และกลุ่มบริษัทในเครือเดียวกันจะใช้บริการผู้สอบบัญชีที่สังกัดสำนักงานบัญชีเดียวกัน

ที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ได้แต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ในปี 2565 ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีที่มีความเป็นอิสระ มีความน่าเชื่อถือและไม่มีความสัมพันธ์ และ/หรือมีส่วนได้เสียกับบริษัทฯ บริษัทย่อย กรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยกำหนดจำนวนเงินค่าผู้สอบบัญชี (AUDIT FEE) ในปี 2565 จำนวน 1,550,000 บาท และค่าบริการอื่น จำนวน 20,000 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือเท่ากับ 761,358.00 บาท

การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

(1) บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้จ่ายค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (AUDIT FEE) ในรอบปี 2566 ดังนี้		
ชื่อบริษัทผู้จ่าย	รายชื่อผู้สอบบัญชี	จำนวนเงินค่าสอบบัญชี
(1) บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)	นางสาวพัชรวรรณ คุณะรังษี สังกัดบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด	1,550,000.00 บาท
(2) บริษัท ไทยอะโกรเอ็นเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) (บริษัทย่อย)	นางสาวพัชรวรรณ คุณะรังษี สังกัดบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด	1,330,000.00 บาท
(3) บริษัท ลานนาฟาวเวอร์เงินเนอร์จีส จำกัด (บริษัทย่อย)	นางสาวพัชรวรรณ คุณะรังษี สังกัดบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด	120,000.00 บาท
(4) บริษัท เอสอาร์ที เพาเวอร์ เฟลเลท จำกัด (บริษัทย่อย)	นางสาวพัชรวรรณ คุณะรังษี สังกัดบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด	230,000.00 บาท
(5) PT. LANNA HARITA INDONESIA (บริษัทย่อย)	MR. BENEDIKTIO SALIM PURWANTONO, SUNGKORO & SURJA (A member firm of the Ernst & Young Global Limited)	1,450,333.75 บาท (หรือเท่ากับ Rp 655,000,000)
(6) PT. SINGLURUS PRATAMA (บริษัทย่อย)	MR. BENEDIKTIO SALIM PURWANTONO, SUNGKORO & SURJA (A member firm of the Ernst & Young Global Limited)	1,450,333.75 บาท (หรือเท่ากับ Rp 655,000,000)
(2) ในระหว่างปี 2565 ที่ผ่านมา นอกจากบริษัทฯ และบริษัทย่อยใช้บริการสอบบัญชี (AUDIT SERVICES) ดังกล่าวข้างต้นแล้ว และยังใช้บริการอื่น (NON-AUDIT SERVICES หรือ NON-AUDIT FEE) จากสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชีหรือสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด โดยมีรายละเอียดดังนี้		
รายชื่อบริษัทและบริษัทย่อย	จำนวนเงินค่าบริการ	วัตถุประสงค์การใช้บริการ
(1) บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)	20,000 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา (ประมาณ 761,358.00 บาท)	เพื่อตรวจสอบรายงานการปันส่วนราคาซื้อ (PURCHASE PRICE ALLOCATION "PPA") ของการลงทุนในบริษัทร่วม
(2) PT. SINGLURUS PRATAMA	155,000,000 รูเปียห์อินโดนีเซีย (ประมาณ 343,208.75 บาท) 60,000,000 รูเปียห์อินโดนีเซีย (ประมาณ 132,855.00 บาท)	- เพื่อตรวจสอบการขายถ่านหินที่ไคร้ระหว่างบริษัทในกลุ่มเดียวกันว่าเป็นราคาที่ยุติธรรม (ARM'S LENGTH BASIS) - จัดทำรายงานสำหรับการบันทึกภาษีตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 เรื่องการประเมินผลขาดทุนด้านเครดิต, ฉบับที่ 15 เรื่องรายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า, ฉบับที่ 16 เรื่องสัญญาเช่า
หมายเหตุ : (1) ค่าสอบบัญชีดังกล่าวข้างต้นไม่รวมค่าใช้จ่ายที่ผู้สอบบัญชีเบิกขอชดเชยตามที่เกิดขึ้นจริง เช่น ค่าพาหนะเดินทาง, ค่าถ่ายเอกสาร และ ค่าโทรสาร เป็นต้น (2) ใช้อัตราแลกเปลี่ยน 1 รูเปียห์ (Rupiahs) = 0.00221425 บาท		

(8) รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

(1) การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

● การคัดเลือกบุคคลเพื่อเสนอแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท จะกระทำการสรรหาและพิจารณาของคณะกรรมการ ก.ส.ต. โดยพิจารณาคัดเลือกจากประสบการณ์ ความรู้ ความสามารถ และคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด โดยจะต้องนำเสนอคณะกรรมการบริษัท พิจารณาก่อนก่อนจะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท ต่อไป

● องค์ประกอบและการสรรหา แต่งตั้ง ถอดถอน หรือพ้นจากตำแหน่งกรรมการของบริษัท นั้น ได้กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัทฯ ซึ่งสามารถสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

(1) คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย กรรมการจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักรและต้องมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด

(2) ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

(1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ตนถือ

(2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ในกรณีนี้เลือกตั้งบุคคลหลายคนเป็นกรรมการจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้

(3) บุคคลที่ได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

(3) ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากกัน ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการที่จะออกตามวาระอาจถูกเลือกเข้ามารับตำแหน่งใหม่ก็ได้

(4) กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัทฯ การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัทฯ

(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 นอกจากนี้ จะพิจารณาคัดเลือกกรรมการอิสระจากผู้ทรงคุณวุฒิ ประสบการณ์การทำงาน และความเหมาะสมด้านอื่นๆ ประกอบกัน จากนั้นจะนำเสนอคณะกรรมการบริษัท พิจารณาก่อนก่อนจะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระของบริษัทฯ ต่อไป ทั้งนี้ บริษัทฯ มีนโยบายในการแต่งตั้งกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด และต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน

● บริษัทฯ ได้กำหนดนियามกรรมการอิสระไว้เข้มงวดกว่าข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ในเรื่องสัดส่วนการถือหุ้น โดยกำหนดให้กรรมการอิสระที่ได้รับการสรรหาและแต่งตั้งต้องมีคุณสมบัติดังต่อไปนี้

(1) ถือหุ้นไม่เกิน 0.80% ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย

(2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการหรือที่ปรึกษาของส่วนราชการ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ

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

(4) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือ เคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยสำคัญ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วมผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี

(5) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยสำคัญ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี

(6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยสำคัญ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี

(7) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

(8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกิน 1% ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

(9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

กรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติตามข้อ 1 ถึงข้อ 9 อาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (COLLECTIVE DECISION) ได้ในกรณีที่บุคคลที่บริษัทฯ แต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระเป็นบุคคลที่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพเกินมูลค่าที่กำหนดตาม (4) หรือ (6) ข้างต้นคณะกรรมการบริษัทฯ อาจพิจารณาผ่อนผันให้ได้ หากเห็นว่า การแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระและบริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลต่อไปนี้ไว้ในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นในวาระพิจารณาแต่งตั้งกรรมการอิสระดังกล่าวแล้ว

(1) ลักษณะความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพ ที่ทำให้บุคคลดังกล่าวมีคุณสมบัติไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด

(2) เหตุผลและความจำเป็นที่ยังคงหรือแต่งตั้งให้บุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ

(3) ความเห็นของคณะกรรมการของบริษัทฯ ในการเสนอให้มีการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ

● คณะกรรมการบริษัทฯ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยจำนวน 3 คน โดยแต่งตั้งจากกรรมการอิสระของบริษัทฯ ที่มีคุณสมบัติตามที่กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์รวมถึงประกาศข้อบังคับ และ/หรือระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด โดยผ่านการสรรหาจากคณะกรรมการ ก.ส.ต. ทั้งนี้กรรมการตรวจสอบแต่ละคนจะมิวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี นอกจากนี้กรรมการอิสระที่ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบต้องมีคุณสมบัติเพิ่มเติมดังนี้

(1) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

(2) ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกันเฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

(3) มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ต้องมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่งคนที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

● คณะกรรมการ ก.ส.ต. มีหน้าที่พิจารณากลั่นกรอง คัดเลือกและเสนอแต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหารตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนด โดยจะต้องคัดเลือกบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถตลอดจนมีคุณสมบัติที่เหมาะสมและมีประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์กับการบริหารจัดการธุรกิจของบริษัทฯ เป็นสำคัญ

● คณะกรรมการ ก.ส.ต. ยังมีหน้าที่พิจารณากลั่นกรอง คัดเลือกและแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูงตั้งแต่ระดับผู้อำนวยการ ขึ้นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนด โดยจะต้องคัดเลือกบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถตลอดจนมีคุณสมบัติที่เหมาะสมและมีประสบการณ์เป็นประโยชน์และเหมาะสมกับตำแหน่งหน้าที่ที่รับผิดชอบเป็นแต่ละรายแต่ละกรณีฯ ไป

(2) การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

● คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดให้มีปฐมนิเทศหรือบรรยายสรุป (BRIEFING) ให้กรรมการและผู้บริหารใหม่ เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการดำเนินงานต่าง ๆ ของบริษัทฯ เพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการและผู้บริหารรวมทั้งเป็นการส่งเสริมความรู้และมุมมองใหม่ๆ ให้กับกรรมการและผู้บริหารทุกคนทั้งในแง่ของการกำกับดูแลกิจการ ภาวะอุตสาหกรรมและนวัตกรรมใหม่ๆ เพื่อช่วยสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพของกรรมการให้สามารถเข้ารับตำแหน่งได้เร็วที่สุด โดยมีเลขานุการบริษัทฯ เป็นผู้ประสานงานเรื่องต่างๆ ดังนี้

(1) เรื่องที่ควรทราบ เช่น โครงสร้างธุรกิจ โครงสร้างกรรมการ โครงสร้างองค์กร ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบรวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เป็นต้น

(2) ความรู้ทั่วไปของธุรกิจ แนวทางการดำเนินงานและเยี่ยมชมกระบวนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

(3) จัดให้มีการพบปะหารือกับประธานกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือกรรมการผู้จัดการ เพื่อสอบถามข้อมูลเชิงลึกเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

● คณะกรรมการได้กำหนดให้มีระเบียบว่าด้วยการฝึกอบรมและพัฒนาพนักงานขึ้น โดยได้จัดส่งผู้บริหารเข้าศึกษาอบรมหลักสูตรปริญญาโททางด้านการบริหารธุรกิจและหลักสูตรอื่นในมหาวิทยาลัยที่มีชื่อเสียง

● บริษัทฯ ได้มีนโยบายที่จะให้ความรู้แก่กรรมการอย่างต่อเนื่องโดยส่งเข้าอบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และหลักสูตรอื่นเพื่อให้เข้าใจบทบาทของกรรมการและให้ความรู้เกี่ยวกับลักษณะธุรกิจของบริษัทฯ ควบคู่กันไปด้วย

● บริษัทฯ ส่งเสริมการให้ความรู้แก่ผู้บริหารและพนักงาน (เช่น เลขานุการบริษัทฯ เจ้าหน้าที่ตรวจสอบเจ้าหน้าที่บัญชี เป็นต้น) อย่างต่อเนื่อง โดยส่งเข้าอบรมหลักสูตรต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอเพื่อเพิ่มพูนความรู้และเทคนิคใหม่ๆ อยู่ตลอดเวลา

(3) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย

- คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดหลักเกณฑ์และจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของตนเองทั้งแบบรายคณะและรายบุคคลเป็นประจำทุกปีๆ ละ 1 ครั้ง โดยให้ผู้ทำการประเมินระบุจุดแข็ง จุดอ่อน และเรื่องที่ต้องปรับปรุงแก้ไขไว้ด้วย โดยคณะกรรมการได้ร่วมกันพิจารณาผลการประเมินและกำหนดแนวทางปรับปรุงแก้ไขการทำงานของคณะกรรมการในปีต่อไปให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลและเกิดประโยชน์สูงสุดกับบริษัท

- คณะกรรมการชุดย่อยทั้ง 4 คณะประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ("ก.ต.ส."), คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง("ก.บ.ส."), คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ("ก.ส.ต.") และ คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ ("ก.ก.ก.") ได้กำหนดหลักเกณฑ์และจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของตนเองทั้งแบบรายคณะและรายบุคคลเป็นประจำทุกปีๆ ละ 1 ครั้ง โดยให้ผู้ทำการประเมินระบุจุดแข็ง จุดอ่อนและเรื่องที่ต้องปรับปรุงแก้ไขไว้ด้วย โดยคณะกรรมการแต่ละชุดได้ร่วมกันพิจารณาผลการประเมินและกำหนดแนวทางปรับปรุงแก้ไขการทำงานของคณะกรรมการแต่ละชุดในปีต่อไปให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลและเกิดประโยชน์สูงสุดกับบริษัท

- สรุปการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ทั้งรายคณะและรายบุคคล ประจำปี 2565 ได้คะแนนเฉลี่ยระหว่าง 94.21% - 100.00% โดยกรรมการได้ให้ข้อเสนอแนะเพื่อปรับปรุงการปฏิบัติงานของคณะกรรมการแต่ละคณะที่เป็นประโยชน์กับบริษัท สรุปคะแนนประเมินทุกคณะดังนี้

คณะกรรมการ	การประเมินผลการปฏิบัติงาน รายคณะ		การประเมินผลการปฏิบัติงาน รายบุคคล	
	ปี 2564	ปี 2565	ปี 2564	ปี 2565
	(1) คณะกรรมการบริษัท	92.86	94.41	94.34
(2) คณะกรรมการตรวจสอบ	100.00	100.00	100.00	100.00
(3) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	92.52	94.54	92.61	94.58
(4) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	94.60	97.60	94.20	95.80
(5) คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ	96.31	98.27	95.63	97.82

● ตารางการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการรายบุคคล

ชื่อ - นามสกุลกรรมการ	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม				
	คณะกรรมการ บริษัท	คณะกรรมการ ตรวจสอบ	คณะกรรมการ สรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน	คณะกรรมการ บริหารความเสี่ยง	คณะกรรมการ กำกับดูแลกิจการ
(1) นายวันชัย โตสมบุญ	6 ใน 6 ครั้ง		2 ใน 2 ครั้ง		
(2) นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี	6 ใน 6 ครั้ง		2 ใน 2 ครั้ง		
(3) นายพอล ไฮนซ์ ฮูเกนโทเบลอร์	5 ใน 6 ครั้ง				
(4) นายศิวัช มหาสันทนะ	6 ใน 6 ครั้ง				
(5) นายมาร์ก อนาโตล ชมิดต์	6 ใน 6 ครั้ง				
(6) นายวิสิฐ ตันติสุนทร	6 ใน 6 ครั้ง				
(7) นายอดุลย์ ตัณฑรัตน์	6 ใน 6 ครั้ง	10 ใน 10 ครั้ง			
(8) นางดวงกมล สุชาโต	6 ใน 6 ครั้ง	10 ใน 10 ครั้ง			
(9) นายราล์ฟโรเบิร์ต ไทย์	6 ใน 6 ครั้ง	10 ใน 10 ครั้ง			
(10) นายธนัญ ตันติสุนทร	6 ใน 6 ครั้ง				
(11) นายอนันต์ เล้าพรณู	6 ใน 6 ครั้ง		2 ใน 2 ครั้ง	6 ใน 6 ครั้ง	
(12) นายสีหศักดิ์ อารีราชการ์ณย์	6 ใน 6 ครั้ง		2 ใน 2 ครั้ง	5 ใน 6 ครั้ง	2 ใน 2 ครั้ง

8.1.2 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

- บริษัทฯ มีนโยบายในการลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมที่มีวัตถุประสงค์ในการประกอบกิจการที่มีลักษณะเดียวกันหรือใกล้เคียงกัน หรือกิจการที่สนับสนุนกิจการของบริษัทฯ อันจะทำให้บริษัทฯ มีผลประกอบการหรือผลกำไรเพิ่มมากขึ้น หรือธุรกิจที่เอื้อประโยชน์ (SYNERGY) ให้กับบริษัทฯ โดยสามารถสนับสนุนการดำเนินธุรกิจหลักของบริษัทฯ ให้มีความครบวงจรมากยิ่งขึ้น

- การลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมจะอยู่ภายใต้การควบคุมและตรวจสอบของคณะกรรมการบริษัทฯ และในการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วมคณะกรรมการบริษัทฯ จะพิจารณาส่งกรรมการของบริษัทฯ หรือคัดเลือกผู้บริหารที่มีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจเพื่อเป็นตัวแทนในการบริหารงานเพื่อกำหนดนโยบายที่สำคัญและควบคุมการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมดังกล่าว เช่น การเพิ่มทุนหรือลดทุน การเลิกบริษัท เป็นต้น ตลอดจนกำกับดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการระหว่างกันที่เป็นรายการเกี่ยวโยงกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์หรือการทำรายการอื่นใดให้ครบถ้วนถูกต้องตามหลักเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนดในเรื่องนั้นๆ โดยจะต้องเปิดเผยอย่างเพียงพอและโปร่งใส

- กำหนดหลักเกณฑ์การเข้าร่วมลงทุนในกิจการอื่นอย่างมีนัยสำคัญ เช่น กิจการที่มีสัดส่วนการถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 20 แต่ไม่เกินร้อยละ 50 ของจำนวนเงินลงทุนหรือที่อาจจะต้องลงทุนเพิ่มเติมอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัทฯ ในอนาคต ในกรณีที่จำเป็นคณะกรรมการบริษัทฯ อาจจะทำหนดให้จัดทำ Shareholders' Agreement หรือข้อตกลงอื่นเพื่อให้เกิดความชัดเจนเกี่ยวกับอำนาจในการบริหารจัดการและการมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องที่สำคัญ ตลอดจนติดตามผลการดำเนินงานบริษัทย่อย เพื่อสามารถใช้เป็นข้อมูลในการจัดทำงบการเงินรวมของบริษัทฯ ได้ตามมาตรฐานและระยะเวลาที่กำหนด

8.1.3 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ

1. การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

พนักงานต้องหลีกเลี่ยงความขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตัวและผลประโยชน์ของบริษัทฯ ในการติดต่อกับคู่ค้าและบุคคลอื่นที่เกี่ยวข้อง

(2) ในระหว่างที่ปฏิบัติงานและหลังพ้นสภาพการปฏิบัติงานแล้วพนักงานจะต้องไม่เปิดเผยข้อมูลที่ถือว่าเป็นความลับของบริษัทฯ เพื่อประโยชน์แก่ผู้ใดทั้งสิ้นไม่ว่าจะเป็นข้อมูลด้านอิเล็กทรอนิกส์, ข้อมูลการเงิน ข้อมูลธุรกิจและแผนงานในอนาคตของ บริษัทฯ และเรื่องสำคัญอื่นๆ

(3) พนักงานที่ไปเป็นกรรมการหรือที่ปรึกษาในบริษัท องค์การหรือสมาคมทางธุรกิจอื่นจะต้องไม่ขัดต่อผลประโยชน์และการปฏิบัติหน้าที่โดยตรงรวมทั้งต้องได้รับการอนุมัติหรือความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทฯ และหรือ ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นก่อน

(4) ในกรณีที่พนักงานและบุคคลในครอบครัวเข้าไปมีส่วนร่วมหรือเป็นผู้ถือหุ้นในกิจการใด ซึ่งอาจมีผลประโยชน์หรือก่อให้เกิดความขัดแย้งทางธุรกิจต่อบริษัทฯ จะต้องแจ้งให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือกรรมการผู้จัดการทราบเป็นลายลักษณ์อักษรทันที

(5) พนักงานต้องไม่ค้าประกัน และหรือกู้ยืมเงินจากคู่ค้าที่บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจด้วยยกเว้นสถาบันการเงินเนื่องจากอาจมีอิทธิพลต่อการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะตัวแทนของบริษัทฯ ได้ ไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อม

(6) ห้ามพนักงานจ่ายเงินหรือมอบทรัพย์สินของบริษัทฯ แก่ผู้ใดโดยไม่ได้รับอนุญาตหรืออนุมัติจากผู้บังคับบัญชาที่มีอำนาจก่อน

(7) พนักงานต้องอุทิศตนและเวลาให้แก่กิจการของบริษัทฯ อย่างเต็มที่ ในกรณีที่มีความจำเป็นต้องทำงานอื่นเพื่อเพิ่มพูนรายได้หรือเพื่อวัตถุประสงค์อื่นนอกเวลาทำงานต้องอยู่ในลักษณะที่ไม่ฝ่าฝืนกฎหมายหรือขัดต่อความสงบเรียบร้อยและศีลธรรมอันดีของประชาชน, ไม่ขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ ไม่มีผลเสียถึงชื่อเสียงและกิจการของบริษัทฯ, ไม่เป็นการนำความลับของบริษัทฯ ไปใช้หาประโยชน์และไม่เป็นการกระทบกระเทือนต่องานในหน้าที่ของตน เป็นต้น

2. การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

- บริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการและแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลภายในของบริษัทฯ ที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนและบุคคลอื่น ดังนี้

(1) บริษัทฯ ได้แจ้งให้กรรมการและผู้บริหารทราบถึงภาระหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ในบริษัทฯ ของตนเอง คู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะและบุคคลที่ถือหลักทรัพย์แทน ตลอดจนรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และแจ้งให้ทราบถึงบทลงโทษตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

(2) ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร ผู้จัดการและพนักงานที่ได้รับทราบข้อมูลภายในของบริษัทฯ เปิดเผยข้อมูลภายในดังกล่าวแก่บุคคลภายนอกหรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้องและห้ามมิให้ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วงหนึ่งเดือนก่อนงบการเงินของบริษัทฯ จะเผยแพร่ต่อสาธารณชน

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

(4) ในกรณีที่มีการกระทำผิดโดยกรรมการ ผู้บริหาร ผู้จัดการหรือพนักงานของบริษัทฯ กระทำผิดอันเป็นความผิดอาญาตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ บริษัทฯ จะดำเนินการลงโทษอย่างรุนแรงอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่างรวมกันดังนี้

(1) ตัดเงินเดือนหรือค่าตอบแทน

(2) ให้ออก ไล่ออกหรือปลดออกจากการเป็นผู้บริหารหรือพนักงานโดยถือว่าจงใจก่อให้เกิดความเสียหายแก่บริษัทฯ หากเป็นกรรมการให้เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯเป็นผู้พิจารณา

(3) แจ้งการกระทำความผิดต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและ/หรือสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

(4) แจ้งความดำเนินคดีต่อตำรวจหรือพนักงานสอบสวน

(5) ดำเนินการอื่นใดตามมติของคณะกรรมการบริษัทฯ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

(5) ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนทุกระดับของบริษัทฯ รายงานโดยสุจริตถึงการปฏิบัติที่ขัดหรือสงสัยจะขัดกับหลักการนำข้อมูลภายในของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน ต่อผู้บังคับบัญชาโดยให้ถือเป็นหน้าที่ของผู้บังคับบัญชาในการสอดส่องดูแลและให้คำแนะนำผู้บังคับบัญชาในการนำข้อมูลภายในของบริษัทฯ ไปใช้ เพื่อให้มีการปฏิบัติตามหลักการที่กำหนดอย่างถูกต้อง

3. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ได้ออกกฎระเบียบห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ทุกคนทุกระดับดำเนินการหรือยอมรับการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อมโดยครอบคลุมถึงทุกธุรกิจทั้งในประเทศและต่างประเทศและทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้องโดยจัดให้มีการตรวจสอบหรือสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอตลอดจนทบทวนแนวทางปฏิบัติและข้อกำหนดในการดำเนินการต่างๆ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ ระเบียบข้อบังคับและบทบัญญัติของกฎหมายต่างๆที่เกี่ยวข้องโดยให้ปฏิบัติตามดังต่อไปนี้

(1) กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯทุกระดับต้องปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันและจรรยาบรรณทางธุรกิจโดยไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับเรื่องทุจริตคอร์รัปชันไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

(2) พนักงานของบริษัทฯ ทุกระดับต้องไม่ละเลยหรือเพิกเฉยเมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบทันที และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ หากมีข้อสงสัยให้ปรึกษาหรือผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่บริษัทฯ กำหนดให้ทำหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจผ่านช่องทางต่างๆ ที่บริษัทฯ กำหนดไว้

(3) บริษัทฯ จะให้ความสำคัญและคุ้มครองพนักงานที่แจ้งเรื่องการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ โดยใช้มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนหรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการทุจริตคอร์รัปชันตามที่บริษัทฯกำหนดไว้ในข้อกำหนดและแนวทางปฏิบัติในการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนของผู้มีส่วนได้เสีย

(4) ผู้ที่กระทำทุจริตคอร์รัปชันเป็นการกระทำผิดจรรยาบรรณทางธุรกิจซึ่งจะต้องได้รับการพิจารณาลงโทษทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทฯ กำหนดไว้ นอกจากนี้อาจจะได้รับโทษตามกฎหมายหากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย

(5) บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการเผยแพร่ให้ความรู้ และทำความเข้าใจกับบุคคลอื่นที่ต้องปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ในเรื่องที่ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายว่าด้วยการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

(1) นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันนี้ ได้ครอบคลุมไปถึงกระบวนการบริหารงานบุคคลตั้งแต่การสรรหาหรือการคัดเลือกบุคลากร การเลื่อนตำแหน่ง การฝึกอบรม การประเมินผลการปฏิบัติงานพนักงาน และการให้ผลตอบแทนโดยกำหนดให้ผู้บังคับบัญชาทุกระดับสื่อสารทำความเข้าใจกับพนักงานเพื่อใช้ในกิจกรรมทางธุรกิจที่อยู่ในความรับผิดชอบและควบคุมดูแลการปฏิบัติให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลด้วย

(2) การดำเนินการใดๆตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันให้ใช้แนวปฏิบัติตามที่กำหนดไว้ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีตลอดจนแนวทางปฏิบัติอื่นใดที่บริษัทฯ จะกำหนดขึ้นในอนาคต

(3) การดำเนินการในเรื่องที่มีความเสี่ยงสูงกับการทุจริตคอร์รัปชัน กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ทุกคนทุกระดับจะต้องปฏิบัติตามความระมัดระวังโดยเฉพาะในเรื่องดังต่อไปนี้

(3.1) การดำเนินการทางการเมือง ให้เคารพต่อการปกครองในระบอบประชาธิปไตย ให้ความสำคัญในความเป็นกลางทางการเมืองและส่งเสริมให้พนักงานทุกระดับสามารถใช้สิทธิทางการเมืองของตนตามครรลองของกฎหมายในฐานะพลเมืองที่ดี และมีนโยบายไม่สนับสนุนทางการเงิน ทรัพย์สิน สิทธิหรือผลประโยชน์อื่นใดเพื่อเป็นการช่วยเหลือ สนับสนุน หรือเพื่อประโยชน์อื่นใดไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมแก่นักการเมืองหรือพรรคการเมืองใดๆ เพื่อประโยชน์ต่อบริษัทฯ เว้นแต่เป็นการสนับสนุนกระบวนการทางการเมืองที่กระทำได้ตามที่กฎหมายกำหนด

(3.2) การรับหรือการให้ของขวัญ ทรัพย์สิน ค่ารับรอง ค่าบริการต่างๆ หรือประโยชน์อื่นใด ต้องเป็นไปตามความเหมาะสมของขนบธรรมเนียมประเพณี ต้องไม่มีมูลค่าเกินสมควรและไม่เป็นการกระทำเพื่อจูงใจให้ปฏิบัติทุจริตต่อหน้าที่ หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งอาจนำไปสู่การทุจริตคอร์รัปชัน

(3.3) การบริจาคเพื่อการกุศล ต้องพิสูจน์ได้ว่าการบริจาคได้ให้การช่วยเหลือ สนับสนุนชุมชน สังคม โดยการบริจาคเพื่อการกุศลจะต้องนำไปใช้ในสาธารณกุศล ต้องมีเอกสารหลักฐานในการบริจาคอย่างครบถ้วน ไม่ได้ถูกใช้เป็นข้ออ้างหรือเป็นเส้นทางสำหรับการทุจริตคอร์รัปชัน

(3.4) การให้เงินสนับสนุน ต้องเป็นไปอย่างโปร่งใสและถูกต้องตามกฎหมาย โดยต้องมั่นใจว่าเงินสนับสนุนไม่ได้ถูกนำไปใช้เพื่อเป็นข้ออ้างในการติดสินบน โดยกำหนดขั้นตอน อำนาจอนุมัติอย่างรัดกุม สามารถสอบทานและติดตามเอกสารหลักฐานต่างๆ ได้

(3.5) ความสัมพันธ์ทางธุรกิจและการจัดซื้อ/ส่งจ้างกับภาครัฐ ห้ามรับหรือให้สินบนในการดำเนินธุรกิจทุกชนิดแก่เจ้าหน้าที่ของรัฐ หน่วยงานของรัฐ โดยการดำเนินงานของบริษัทฯ และการติดต่อกับภาครัฐจะต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส ซื่อสัตย์สุจริต เป็นไปตามระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดซื้อ/ส่งจ้าง ระเบียบปฏิบัติอื่นๆ ของบริษัทฯ และต้องดำเนินการให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนดโดยเคร่งครัด

(4) จัดอบรมให้ความรู้กับบุคคลเกี่ยวกับกฎระเบียบ วิธีการปฏิบัติ นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน โดยในปี 2565 บริษัทฯ ได้ส่งพนักงานเข้ารับการอบรมภายนอกเกี่ยวกับเรื่องการทุจริตคอร์รัปชัน ดังนี้

หลักสูตรที่อบรม	วันที่อบรม	ผู้เข้ารับการอบรม	ผู้จัดอบรม
Risk Management for Corporate Leaders (RCL)	1 กุมภาพันธ์ 2565	(1) นายราล์ฟโรเบิร์ต ไทย์	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
Ethical Leadership Program	11 กุมภาพันธ์ 2565	(1) นายบัณฑิต งามขำ	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
Corruption Risk and Control Workshop (CRC)	26 พฤษภาคม 2565	(1) นางวรรณดา ชมโคกกรวด	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) Online	4 ตุลาคม 2565	(1) นางเพชรรัตน์ ฉายานนท์ (2) นางวรรณดา ชมโคกกรวด (3) นายประเสริฐ พรหมเดช	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
Subsidiary Governance Program (SGP) รุ่นที่ 3/2022 (Online)	12 ตุลาคม 2565	(1) นายยงยุทธ์ ชูเชื้อ (2) นายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

หน้าที่ความรับผิดชอบในการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

(1) คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำหนดนโยบายและการกำกับดูแลกิจการให้มีระบบที่สนับสนุนการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพประสิทธิผล เพื่อสร้างความมั่นใจให้ฝ่ายบริหารได้ตระหนักและให้ความสำคัญกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและปลูกฝังจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร

(2) คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการสอบทานระบบงานทางบัญชีและการเงิน ระบบควบคุมภายใน ระบบตรวจสอบภายใน และระบบบริหารความเสี่ยงให้มั่นใจว่าเป็นไปตามมาตรฐานสากล มีความรัดกุมเหมาะสมเพียงพอและมีประสิทธิภาพประสิทธิผลที่จะเป็นภูมิคุ้มกันการทุจริตคอร์รัปชันได้อย่างเพียงพอและเหมาะสม

(3) ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารทุกคนทุกระดับมีหน้าที่และรับผิดชอบในการกำหนดให้มีระบบและส่งเสริมสนับสนุนนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อสื่อสารไปยังพนักงานและผู้เกี่ยวข้องทุกหน่วยงานรวมทั้งทบทวนความเหมาะสมของระบบและมาตรการต่างๆ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ ระเบียบข้อบังคับและบทบัญญัติของกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

(4) ฝ่ายตรวจสอบมีหน้าที่และรับผิดชอบในการตรวจสอบและสอบทานการปฏิบัติงานว่าเป็นไปอย่างถูกต้องตรงตามนโยบายและแนวปฏิบัติตามระเบียบคำสั่งในการปฏิบัติงานและอำนาจอนุมัติตลอดจนบทบัญญัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อให้มั่นใจว่ามีระบบการควบคุมที่มีความเหมาะสมเพียงพอต่อความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้นโดยให้รายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง

(5) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่ประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้นในแต่ละกระบวนการอย่างสม่ำเสมอรวมถึงเสนอแนวทางแก้ไขที่เหมาะสมเพื่อนำเสนอหรือรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาทบทวนและกำหนดมาตรการต่างๆ ให้สอดคล้องกันเพื่อป้องกันและหรือลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นดังกล่าว

4. การแจ้งเบาะแส

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายว่าด้วยการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนของผู้มีส่วนได้เสียตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อให้มีกลไกการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสียดังต่อไปนี้

(1) การเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

ผู้มีส่วนได้เสียคนใดมีความประสงค์จะติดต่อกับคณะกรรมการบริษัท โดยตรง โดยไม่ผ่านผู้บริหารของบริษัท เพื่อแสดงความคิดเห็นต่างๆ เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจรวมทั้งการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนต่างๆ เช่น การปฏิบัติงานที่ไม่ถูกต้องหรือมีข้อบกพร่อง การกระทำผิดกฎหมายหรือจรรยาบรรณ หรือการทุจริตคอร์รัปชัน เป็นต้น โดยให้แจ้งเบาะแสหรือส่งข้อร้องเรียนไปยังคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรงดังต่อไปนี้

ส่งทางไปรษณีย์มาที่

ประธานกรรมการตรวจสอบ

178 ซอยพิบูลย์พัฒนา 2 ถนนพระราม 6 แขวงสามเสนใน เขตพญาไท กรุงเทพมหานคร 10400

ส่งทาง E-Mail Address : AC_Chairman@lannar.com

(2) การคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

ผู้มีส่วนได้เสียที่แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนตามข้อ (1) ข้างต้นไม่ต้องเปิดเผยชื่อแต่อย่างใด

(3) การดำเนินการหลังจากมีผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

ให้คณะกรรมการตรวจสอบดำเนินการตรวจสอบข้อมูลหรือข้อเท็จจริงตามที่มีผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนตามข้อ (1) ข้างต้นแล้วนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัท รับทราบและพิจารณาโดยตรง

(4) มาตรการแก้ไขและชดเชยค่าเสียหาย

ในกรณีที่ผู้มีส่วนได้เสียได้รับความเสียหายจากการละเมิดสิทธิตามกฎหมาย บริษัทฯ ยินดีรับฟังข้อคิดเห็นหรือข้อร้องเรียนโดยจะรีบแก้ไขข้อบกพร่องหรือผลกระทบที่เกิดขึ้นโดยทันที รวมทั้งหามาตรการป้องกันมิให้เกิดเหตุการณ์ดังกล่าวขึ้นอีก และจะพิจารณาชดเชยค่าเสียหายให้ผู้ถูกละเมิดอย่างเหมาะสมตามเหตุและผลของเรื่องเป็นแต่ละรายแต่ละกรณีฯ ไป

8.2 รายงานการดำเนินงานของคณะกรรมการชุดย่อยประจำปี 2565

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระผู้ทรงคุณวุฒิ ซึ่งมีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญหลากหลายทั้งด้านการบัญชีการเงิน ด้านเทคนิคและธุรกิจพลังงาน จำนวน 3 ท่าน ได้แก่ นายอดุลย์ ตัณฑรัตน์ ประธานกรรมการตรวจสอบ นางดวงกมล สุชาโต และนายรอล์ฟโรเบิร์ต ไทย กรรมการตรวจสอบ โดยมีนางวรรณ ชมโคกกรวด ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบเป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระตามขอบเขตและความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย จากคณะกรรมการบริษัทฯ ตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของ คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มีการสอบทานและผลักดันให้บริษัทฯ ปฏิบัติตาม หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมุ่งเน้นให้มีปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนิน ธุรกิจทั้งในประเทศและต่างประเทศ การปฏิบัติตามนโยบายเกี่ยวกับการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทฯ อย่าง เคร่งครัด มีระบบการประเมินความเสี่ยงและติดตามสถานการณ์ที่สำคัญอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีระบบ การควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสม และมีการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มุ่งเน้นเป็นองค์กร โปร่งใส สุจริตและเที่ยงธรรมเป็นประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอย่างรอบด้าน เพื่อบรรลุเป้าหมายและ ดำเนินธุรกิจได้อย่างยั่งยืน ทั้งนี้ได้รายงานผลการปฏิบัติงานเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบและพิจารณาเป็น ประจำทุกไตรมาส

ในปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมรวม 10 ครั้ง คณะกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่านได้เข้าร่วม การประชุมครบทุกครั้ง มีการหารือร่วมกับผู้ตรวจสอบภายใน และได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีผู้บริหารเข้า ร่วม 3 ครั้ง เพื่อปรึกษาหารืออย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการปฏิบัติงานและการแสดงความเห็นของผู้สอบบัญชี ซึ่งพอสรุป สารสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ได้ดังนี้

(1) การสอบทานรายงานทางการเงิน ได้สอบทานข้อมูลที่สำคัญของรายงานทางการเงินรายไตรมาส และ ประจำปี 2565 ของบริษัทฯ รวมถึงรายการที่เกี่ยวข้องกัน รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และความ เหมาะสมของนโยบายการบัญชีร่วมกับผู้สอบบัญชีและผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนการเปิดเผยข้อมูลเรื่องสำคัญใน การตรวจสอบ (Key Audit Matters) ในรายงานผู้สอบบัญชี โดยได้สอบทานประเด็นที่เป็นสาระสำคัญ รายการปรับปรุง บัญชีที่สำคัญ การประมาณการทางการเงินที่มีผลกระทบต่อการเงินเพื่อให้มั่นใจว่ารายงานงบการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องและเชื่อถือได้ ทั้งนี้ผู้สอบบัญชีได้ตรวจสอบและรายงานความเห็นอย่างไม่มี เงื่อนไข เชื่อมั่นได้ว่าการจัดทำรายงานทางการเงินเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายและมาตรฐานการรายงานทาง การเงินของไทย (TFRS) ซึ่งสอดคล้องกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินสากล (IFRS) มีความถูกต้องครบถ้วน เชื่อถือได้ มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอและทันเวลา อันเป็นประโยชน์ต่อนักลงทุนและผู้ใช้รายงานทางการเงิน

(2) การสอบทานระบบการควบคุมภายใน คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการควบคุมภายในร่วมกับ หน่วยงานตรวจสอบภายใน ด้านการดำเนินงาน การใช้ทรัพยากร การใช้ทรัพย์สิน การป้องกันและการลดความ ผิดพลาด ความเสียหาย การทุจริต ความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน การปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ รวมทั้งกระบวนการที่เชื่อมโยงกันของการกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน และการ ปฏิบัติตามกฎหมายเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง โดยมุ่งเน้นและสร้างความตระหนักให้ผู้ปฏิบัติงานดำเนินการตามกระบวนการควบคุม ภายในให้มีความรัดกุม ด้วยความรอบคอบ ระมัดระวัง เพื่อเพิ่มความเชื่อมั่นในศักยภาพของบริษัทฯ ทั้งนี้จากผลการ ประเมินการควบคุมภายในตามแบบประเมินของสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ซึ่งไม่พบ ประเด็นหรือข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ มั่นใจได้ว่าบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสมกับการ ดำเนินธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ

(3) การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบกำกับดูแลหน่วยงานตรวจสอบภายใน ผ่านการสอบทานและอนุมัติแผนงานตรวจสอบประจำปี เพื่อให้มั่นใจว่ามีแผนการตรวจสอบประจำปีสอดคล้องและครอบคลุมระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อย สอบทานผลการตรวจสอบและติดตามปรับปรุงแก้ไข ประเด็นที่มีนัยสำคัญ รวมทั้งสนับสนุนให้มีการพัฒนาเพื่อเพิ่มความรู้ ความสามารถให้การปฏิบัติงานเกิดประสิทธิภาพ มากยิ่งขึ้นเพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มและปกป้องผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียโดยมุ่งเน้นให้แผนงานตรวจสอบภายใน สอดคล้องและสนับสนุนแผนกลยุทธ์ของบริษัทฯ

(4) การกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัทฯ และฝ่ายบริหารมีกระบวนการที่มั่นใจได้ว่าการปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ โดยมุ่งมั่นดำเนินงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและโปร่งใส ยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและมีจริยธรรมทางธุรกิจ รวมทั้งส่งเสริมการป้องกันและต่อต้านการทุจริตหรือคอร์รัปชัน สนับสนุนให้นโยบายต่อต้านคอร์รัปชันไปปฏิบัติอย่างจริงจัง และส่งเสริมให้ทุกคนปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด สามารถแจ้งข้อมูลต่างๆ ขอร้องเรียนการกระทำผิดกฎหมายหรือจรรยาบรรณทางธุรกิจ หรือข้อสงสัยในรายงานทางการเงินหรือระบบการควบคุมภายในได้ตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

(5) การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ได้สอบทาน การทำธุรกรรมที่เข้าเงื่อนไขเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันให้เป็นตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่เกิดขึ้นในปี 2565 แล้วเห็นว่าบริษัทฯ ดำเนินการตามเงื่อนไขทางการค้าโดยปกติทั่วไป โดยคำนึงถึงความเป็นธรรม สมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ และผ่านการอนุมัติจากผู้มีอำนาจอนุมัติซึ่งไม่เป็นผู้มีส่วนได้เสีย มีการเปิดเผยข้อมูลและปฏิบัติอย่างถูกต้องตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง

(6) การสอบทานการบริหารความเสี่ยง ได้สอบทานและติดตามความเสี่ยงจากการรายงานของหน่วยงาน บริหารความเสี่ยงทุกไตรมาส ถึงความมีประสิทธิภาพประสิทธิผลและความเหมาะสมของกระบวนการบริหารความเสี่ยง อันเกิดจากภายในและภายนอกองค์กร การประเมินผลและติดตามสถานการณ์ความเสี่ยงที่สำคัญที่อาจส่งผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ มาตรการป้องกันต่างๆ ในการบริหารจัดการกับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดย ปัจจัยความเสี่ยงนั้นอาจเกิดขึ้นจากสถานการณ์และสภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไป โดยครอบคลุมความเสี่ยง ด้านกลยุทธ์ การปฏิบัติงาน การเงินและการปฏิบัติตามกฎหมาย ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ การทุจริตคอร์รัปชันและ ความเสี่ยงต่อภาพลักษณ์องค์กร ทั้งนี้หน่วยงานความเสี่ยงได้ติดตามการบริหารจัดการความเสี่ยงที่สำคัญ แนวทาง ป้องกันแก้ไข สถานการณ์ที่อาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจโดยเน้นการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ สามารถตอบสนอง ต่อสถานการณ์และแนวโน้มต่างๆ ที่มีการเปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็ว บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญอย่างต่อเนื่องใน ประเด็นสำคัญที่เกี่ยวข้องตามหลัก ESG (Environmental, Social and Governance) เพื่อรับมือกับการเปลี่ยนแปลงของ สถานการณ์โลก โดยมีการประเมินความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม (Environment) ซึ่งบริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการ พัฒนาอย่างยั่งยืนและมีนโยบายมุ่งสู่การเป็นองค์กรคาร์บอนต่ำเพื่อบรรเทาปัญหาภาวะโลกร้อนและการเปลี่ยนแปลง สภาพภูมิอากาศซึ่งเป็นประเด็นสำคัญทั้งในประเทศและระดับสากล โดยในปี 2565 บริษัทฯ ได้จัดตั้งคณะกรรมการ จัดทำคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร (Carbon Footprint for Organization) เพื่อดูแลงานด้านการจัดทำรายงานคาร์บอน ฟุตพริ้นท์ขององค์กร ในด้านสังคม (Social) มุ่งเน้นการจัดการและพัฒนาศักยภาพของพนักงาน การจัดการด้านความ ปลอดภัยและอาชีวอนามัย การทำงานชุมชนสัมพันธ์และการพัฒนาชุมชน สำหรับด้านการกำกับดูแลกิจการ (Governance) มุ่งเน้นการกำกับดูแลกิจการอย่างยั่งยืน การดูแลจริยธรรมทางธุรกิจ เพื่อให้มีความมั่นใจว่าบริษัทฯ สามารถควบคุมและลดผลกระทบที่อาจมีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้อยู่ในระดับที่ ยอมรับได้ ทั้งนี้บริษัทฯ ได้ให้ข้อมูลเกี่ยวกับระบบการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

(7) การปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดของภาครัฐ คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานให้บริษัท ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีทุกฉบับที่ประกาศใช้ และกฎหมาย อื่นที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท พบว่ามีการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องโดยไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ ของบริษัท

(8) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบได้ประเมินผล การปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบทั้งคณะและรายบุคคลในรอบปี 2565 โดยให้ระบุจุดแข็งจุดอ่อนและเรื่อง ที่ต้องปรับปรุงแก้ไขไว้ด้วย เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล สนับสนุนและส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท มีองค์ประกอบและคุณสมบัติรวมทั้งมีการปฏิบัติ หน้าที่ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ จากผลการประเมินดังกล่าวคณะกรรมการ ตรวจสอบมีองค์ประกอบและคุณสมบัติที่ครบถ้วน และได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพและเป็นไปตามขอบเขต หน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

(9) การพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าตอบแทนประจำปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณา คัดเลือกผู้สอบบัญชีที่มีคุณสมบัติถูกต้องตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาด หลักทรัพย์ โดยประเมินจากผลงานและประสบการณ์ ความรู้ ความเชี่ยวชาญ ความเป็นอิสระ ความทันต่อเวลาและ ความเหมาะสมของค่าสอบบัญชี ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้นำเสนอขอความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท ก่อนนำเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 จากการพิจารณาเห็นควรเสนอแต่งตั้งนางสาว พัทธวรรณ คุณะรังษี ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 6650 และ/หรือนางสาวศิริวรรณ สุรเทพินทร์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4604 และ/หรือนางสาวกมลทิพย์ เลิศวิทย์วรเทพ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4377 จากบริษัทสำนักงาน อีวาย จำกัด คนใดคนหนึ่งให้เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ประจำปี 2566 และกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2566 จำนวน 1,550,000 บาท

โดยสรุปในปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติตามหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายตามกฎหมายบัตร คณะกรรมการตรวจสอบอย่างครบถ้วน ด้วยความระมัดระวังรอบคอบ อย่างเป็นอิสระเพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสีย อย่างเท่าเทียมกัน โดยเห็นว่าบริษัท ยึดถือนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นสำคัญ มีระบบการบริหารความเสี่ยง ที่เหมาะสม มีการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ มีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิผลช่วยปกป้องและสนับสนุนให้เกิดมูลค่าให้แก่ธุรกิจอย่างยั่งยืน รวมทั้งรายงาน ทางการเงินของบริษัท มีความถูกต้อง เชื่อถือได้ มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ และสอดคล้องกับหลักการบัญชีที่ รับรองทั่วไป

วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2566

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ

////////////////////

(นายอตุลย์ ตันพรัตน์)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงหรือ “คณะกรรมการ ก.บ.ส.” ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งประกอบด้วยกรรมการและผู้บริหารระดับสูงจากทุกหน่วยงานอย่างน้อยหน่วยงานละหนึ่งคน โดยทำการวิเคราะห์และประเมินปัจจัยเสี่ยงที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัท และบริษัทย่อย ตลอดจนกำหนดมาตรการป้องกันความเสี่ยงและให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพประสิทธิผลในทุกขั้นตอนของการดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance Principles) เพื่อลดผลกระทบหรือโอกาสของการเกิดความเสี่ยงในอนาคตให้ต่ำที่สุดเท่าที่จะทำได้

คณะกรรมการ ก.บ.ส. ได้จัดให้มีการประชุมในรอบปี 2565 รวมทั้งสิ้น 6 (หก) ครั้งเพื่อวิเคราะห์และประเมินปัจจัยเสี่ยงตลอดจนติดตามการบริหารความเสี่ยงของทุกหน่วยงานที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท และบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญเพื่อกำหนดมาตรการป้องกันและลดผลกระทบหรือโอกาสของการเกิดความเสี่ยงในเรื่องต่างๆ ให้เหมาะสมสอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจและสภาพแวดล้อมในการดำเนินธุรกิจของบริษัท และบริษัทย่อย โดยขอรายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการ ก.บ.ส. ในรอบปี 2565 โดยสรุปดังนี้

(1) คณะกรรมการ ก.บ.ส. ได้พิจารณาแผนงานและขบวนการบริหารความเสี่ยงให้เป็นไปตามนโยบายและเป้าหมายที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยเน้นการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ สามารถตอบสนองต่อสถานการณ์และแนวโน้มต่างๆ ที่มีการเปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็ว โดยได้ให้ความสำคัญอย่างต่อเนื่องในประเด็นที่สำคัญที่เกี่ยวข้องตามหลัก ESG (ENVIRONMENTAL, SOCIAL AND GOVERNANCE) เพื่อรับมือกับการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์โลก รวมทั้งส่งเสริมการป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันโดยสนับสนุนให้นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันไปได้อย่างจริงจัง เพื่อให้มั่นใจว่าการบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพประสิทธิผลเพียงพอในระดับที่ยอมรับได้และสอดคล้องกับการดำเนินงานของบริษัท และบริษัทย่อยตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเหมาะสมและรัดกุมเพียงพอ

(2) คณะกรรมการ ก.บ.ส. ได้วิเคราะห์และประเมินปัจจัยเสี่ยงต่างๆ ตลอดจนติดตามดูแลการบริหารความเสี่ยงทั้งของบริษัท และบริษัทย่อยโดยจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นระยะ ๆ เพื่อสนับสนุนขบวนการบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลมากยิ่งขึ้นตลอดจนได้ให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อการบริหารความเสี่ยงทั้งในปัจจุบันและอนาคตอย่างเหมาะสมและรัดกุมเพียงพอ

(3) คณะกรรมการ ก.บ.ส. ได้พิจารณาทบทวนความเสี่ยงทุกระดับอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่องโดยวิเคราะห์และประเมินปัจจัยเสี่ยงให้ครอบคลุมและสอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ทั้งด้านการผลิต การตลาดและการจำหน่าย การพัฒนาบุคลากรตลอดจนทบทวนกฎกติกาหมายและเรื่องอื่นๆ ที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท และบริษัทย่อยซึ่งได้จัดระดับความเสี่ยงที่ต้องได้รับการแก้ไขหรือบริหารจัดการโดยเร่งด่วน (RED RISK), ระดับความเสี่ยงที่ต้องเฝ้าระวังอย่างใกล้ชิด (ORANGE RISK) ระดับความเสี่ยงที่ต้องเฝ้าระวังซึ่งอาจจะต้องมีแนวทางป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบที่รุนแรงมากขึ้น (YELLOW RISK) และระดับความเสี่ยงที่ไม่สำคัญหรือยังไม่ถึงขั้นที่ต้องเฝ้าระวัง (GREEN RISK)

(4) คณะกรรมการ ก.บ.ส. ได้สรุปผลการปฏิบัติงานให้คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบรับทราบและพิจารณาเป็นประจำทุกไตรมาส ๆ ละ 1 (หนึ่ง) ครั้งเพื่อนำความเห็นและหรือคำแนะนำต่างๆ ไปปรับปรุงแก้ไขการบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลมากยิ่งขึ้นรวมทั้งรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ก.บ.ส. ในรอบปี 2565 ต่อผู้ถือหุ้นและเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี 2565 (แบบ 56-1 One Report)

(5) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้พิจารณาทบทวนและปรับปรุงแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้มีความเหมาะสมสอดคล้องกับสถานการณ์และสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไปเพื่อให้มั่นใจว่าคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงยังคงมีองค์ประกอบ คุณสมบัติและการปฏิบัติงานที่ครบถ้วนตามที่ได้รับมอบหมายและตามขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

(6) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้กำหนดหลักเกณฑ์และจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองทั้งแบบรายคณะและรายบุคคลในรอบปี 2565 ตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ร่วมกันพิจารณาผลประเมินและกำหนดแนวทางปรับปรุงแก้ไขการทำงานให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลมากยิ่งขึ้นในปีต่อไป

การดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงในรอบปี 2565 ที่ผ่านมาสามารถกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงในเรื่องต่าง ๆ ให้อยู่ในระดับที่ไม่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อการทำงานของบริษัทฯ และบริษัทฯ ย่อยอย่างมีนัยสำคัญ โดยปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบและระมัดระวังเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง

วันที่ 13 กุมภาพันธ์ 2566

ในนามคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

////////////////////

(นายอนันต์ เล้าหเรณู)

ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (“คณะกรรมการ ก.ส.ต.”) ขอรายงานการปฏิบัติงานในรอบปี 2565 โดยมีการประชุมรวมทั้งสิ้น 2 ครั้ง ซึ่งคณะกรรมการ ก.ส.ต. ทั้งสี่คนได้เข้าร่วมประชุมอย่างสม่ำเสมอครบทุกครั้ง โดยมีสาระสำคัญสรุปได้ดังนี้

(1) คณะกรรมการ ก.ส.ต. ได้พิจารณาสรรหากรรมการทดแทนตำแหน่งที่ว่างในปี 2565 และทดแทนกรรมการที่ต้องออกตามวาระในการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 โดยมีรายละเอียดดังนี้

(1.1) คณะกรรมการ ก.ส.ต. รับทราบถึงตำแหน่งกรรมการที่ว่างและรายชื่อกรรมการที่ต้องออกตามวาระและรายชื่อบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการที่ว่างและทดแทนกรรมการที่ต้องออกตามวาระดังกล่าว

(1.2) คณะกรรมการ ก.ส.ต. ได้พิจารณาคัดเลือกบุคคลที่เหมาะสมให้ดำรงตำแหน่งกรรมการโดยพิจารณาถึงคุณสมบัติและองค์ประกอบว่าเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ ทักษะและความเชี่ยวชาญที่หลากหลาย วิชาชีพอันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และมีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนได้ตามข้อบังคับของบริษัทฯ และตามที่กฎหมายกำหนดตลอดจนพิจารณาถึงผลการปฏิบัติงานในฐานะกรรมการของบริษัทฯในรอบปีที่ผ่านมาด้วย (ถ้ามี)

(1.3) คณะกรรมการ ก.ส.ต. ได้พิจารณาคัดเลือกและเสนอรายชื่อบุคคลที่มีความเหมาะสมจะดำรงตำแหน่งกรรมการทดแทนตำแหน่งที่ว่างและที่ต้องออกตามวาระโดยเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาก่อนนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการแต่งตั้งกรรมการทดแทนกรรมการที่ว่างและที่ต้องออกตามวาระดังกล่าว

(2) คณะกรรมการ ก.ส.ต. ได้พิจารณาค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อย โดยพิจารณาถึงบทบาท ขอบเขตอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการแต่ละชุดในรอบปีที่ผ่านมา โดยมีการถ่วงดุลและเปรียบเทียบอ้างอิงกับบริษัทในอุตสาหกรรมประเภทเดียวกันทั้งขนาดธุรกิจ การขยายตัวทางธุรกิจและผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมา โดยนำเสนอค่าตอบแทนที่เห็นว่าเหมาะสมให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในลำดับต่อไป

(3) คณะกรรมการ ก.ส.ต. ได้สอบทานหลักเกณฑ์การเปิดโอกาสให้สิทธิผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมและเสนอแต่งตั้งกรรมการรายใหม่ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีโดยให้เสนอเรื่องเป็นลายลักษณ์อักษรส่งทางไปรษณีย์หรือทางโทรสาร(FAX)หรือส่งทาง WEBSITE หมายเลขของบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2565 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดเสนอวาระการประชุมและหรือเสนอแต่งตั้งกรรมการรายใหม่สำหรับการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 แต่อย่างใดทั้งสิ้น

(4) คณะกรรมการ ก.ส.ต. ได้พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์การปรับขึ้นอัตราเงินเดือนพนักงานรวมทั้ง ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงประจำปี 2566 และการจ่ายเงินรางวัลพนักงานประจำปี 2565 โดยพิจารณาถึงผลดำเนินงานและผลการปฏิบัติงานในรอบปี 2565 ที่ผ่านมาเปรียบเทียบกับบริษัทในอุตสาหกรรมระดับเดียวกัน เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติหรือให้ความเห็นชอบในลำดับต่อไป

(5) คณะกรรมการ ก.ส.ต. ได้พิจารณาโครงสร้างการจัดองค์กร บัญชีอัตรากำลังคนและงบค่าจ้างของบริษัทฯ ประจำปี 2566 ให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับการดำเนินงานของบริษัทฯ รวมทั้งมีการจัดสรรการใช้ทรัพยากรของบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลสูงสุด เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติหรือให้ความเห็นชอบในลำดับต่อไป

(6) คณะกรรมการ ก.ส.ต. ได้พิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับหลักการดูแลกิจการที่ดี ซึ่งเห็นว่ากฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนยังมีความเหมาะสมโดยไม่ต้องมีการปรับปรุงแก้ไขเพิ่มเติมในปี 2565

(7) คณะกรรมการ ก.ส.ต. ได้สอบทานและประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองทั้งแบบรายคณะและรายบุคคลในรอบปี 2565 ตามหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดีซึ่งเห็นว่าคณะกรรมการ ก.ส.ต. มีการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลตามบทบาท ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่กำหนดไว้แล้ว

(8) คณะกรรมการ ก.ส.ต. ได้รายงานผลการปฏิบัติงานให้คณะกรรมการบริษัท รับทราบและพิจารณาเป็นประจำอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง รวมทั้งรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ก.ส.ต. ต่อผู้ถือหุ้นและเปิดเผยไว้ในแบบรายงานประจำปี 2565 (แบบ 56-1 One Report)

(9) คณะกรรมการ ก.ส.ต. มีความอิสระในการปฏิบัติงานตามบทบาท ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย โดยได้ประชุมหารือกับผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเป็นระยะๆ เพื่อให้การสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทเป็นไปอย่างเหมาะสมสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทและอยู่ในระดับเดียวกับบริษัทในอุตสาหกรรมเดียวกัน

วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2566
ในนามคณะกรรมการ ก.ส.ต.

////////////////////

(นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี)
ประธานกรรมการ ก.ส.ต.

รายงานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ (“คณะกรรมการ ก.ก.ก.”) ขอรายงานการปฏิบัติงานในรอบปี 2565 โดยมีการประชุมรวมทั้งสิ้น 2 ครั้ง ซึ่งคณะกรรมการ ก.ก.ก. ทั้ง 7 คน ได้เข้าร่วมประชุมอย่างสม่ำเสมอทุกครั้ง โดยมีสาระสำคัญสรุปได้ดังนี้

(1) คณะกรรมการ ก.ก.ก. ได้ติดตามและควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณหรือธรรมาภิบาลในการดำเนินธุรกิจเพื่อพัฒนาไปสู่วัฒนธรรมขององค์กร โดยบรรจุเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณหรือธรรมาภิบาลในการดำเนินธุรกิจ เป็นส่วนหนึ่งของการประชุมพิเศษพนักงานใหม่และการอบรมพัฒนาพนักงานโดยได้จัดทำเป็นเอกสารแผ่นพับเพื่อเผยแพร่ให้พนักงานทุกคนทุกระดับได้รับทราบและยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานทั่วทั้งองค์กร

(2) คณะกรรมการ ก.ก.ก. ได้สอบถามและประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองทั้งแบบรายคณะและรายบุคคลในรอบปี 2565 ตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีซึ่งเห็นว่าคณะกรรมการ ก.ก.ก. มีการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลและเป็นไปตามขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่กำหนดไว้แล้ว

(3) คณะกรรมการ ก.ก.ก. ได้พิจารณาทบทวนและปรับปรุงแบบประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ตามแนวทางของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (“IOD”) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งปรับปรุงให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยได้กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงาน ทั้งแบบรายคณะและรายบุคคล เพื่อให้ทราบปัญหาอุปสรรคที่เป็นเหตุให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักในรอบปีที่ผ่านมาเพื่อใช้ปรับปรุงการทำงานให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น เนื่องจากได้ทราบถึงบทบาท ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของตนได้อย่างชัดเจน

(4) คณะกรรมการ ก.ก.ก. ได้ดำเนินการทบทวนและปรับปรุงแก้ไขคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance Handbook) ตามหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดี ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยรวมทั้งปรับปรุงแนวปฏิบัติที่ดี และจรรยาบรรณหรือธรรมาภิบาลในการดำเนินธุรกิจ เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัท พิจารณานุมัติหรือให้ความเห็นชอบก่อนที่จะนำไปเผยแพร่ไว้ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อให้เป็นที่เข้าใจของกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคนทุกระดับและให้มีผลในทางปฏิบัติทั่วองค์กร

(5) คณะกรรมการ ก.ก.ก. ได้ดำเนินการทบทวนและปรับปรุงแก้ไขนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติที่ชัดเจนในการดำเนินธุรกิจ โปร่งใส ปราศจากการทุจริตคอร์รัปชันและสอดคล้องกับแบบประเมินตนเองเพื่อพัฒนาระบบต่อต้านคอร์รัปชันฉบับปรับปรุง 4.0 ของโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (“Thailand’s Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption” หรือ “CAC”)

(6) คณะกรรมการ ก.ก.ก. ได้รายงานผลการปฏิบัติงานให้คณะกรรมการบริษัท รับทราบและพิจารณาเป็นประจำอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง เพื่อนำไปพิมพ์เผยแพร่ไว้ในแบบแสดงรายการประจำปี 2565 (56-1 One Report)

(7) คณะกรรมการ ก.ก.ก. มีการประชุมในรอบปี 2565 รวมทั้งสิ้น 2 ครั้ง โดยคณะกรรมการ ก.ก.ก. ทั้ง 7 คนได้เข้าร่วมประชุมอย่างสม่ำเสมอครบทุกครั้ง

(8) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ได้เข้ารับการอบรมในรอบปี 2565 ดังนี้

(8.1) สัมมนาหลักสูตร “Ethical Leadership Program” เมื่อวันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2565 ซึ่งจัดขึ้นโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

(8.2) สัมมนาหลักสูตร “Risk Management for Corporate Leaders(RCL)” เมื่อวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2565 ซึ่งจัดขึ้นโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

(8.3) สัมมนาหลักสูตร “Corruption Risk and Control Workshop (CRC)” เมื่อวันที่ 26 พฤษภาคม 2565 ซึ่งจัดขึ้นโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

(8.4) สัมมนาหลักสูตร “Connecting Corporates and Investors through Environmental Disclosure” เมื่อวันที่ 2 มิถุนายน 2565 ซึ่งจัดขึ้นโดย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

(8.5) สัมมนาหลักสูตร “กิจกรรม ดิวเข้ม 100 New AGM Checklist ปี 2566” เมื่อวันที่ 7 สิงหาคม 2565 ซึ่งจัดขึ้นโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย

(8.6) สัมมนาหลักสูตร “Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) Online” เมื่อวันที่ 4 ตุลาคม 2565 ซึ่งจัดขึ้นโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

(8.7) สัมมนาหลักสูตร “Subsidiary Governance Program (SGP) 3/2022 (Online)” เมื่อวันที่ 12 ตุลาคม 2565 ซึ่งจัดขึ้นโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

(8.8) สัมมนาหลักสูตร “Director Forum 1/2022: From “Net-Zero” to “Set-Zero” ... Reimagining Business Landscape” เมื่อวันที่ 19 มกราคม 2565 ซึ่งจัดขึ้นโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

(8.9) สัมมนาหลักสูตร “Director’s Briefing: What Director Should Know about Quantum?” เมื่อวันที่ 25 มกราคม 2565 ซึ่งจัดขึ้นโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

(8.10) สัมมนาหลักสูตร “Director’s Briefing 2/2022: Workplace Health & Safety: New Priorities for Board” เมื่อวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2565 ซึ่งจัดขึ้นโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

(8.11) สัมมนาหลักสูตร “Future-Proofing Shipping: The Decarbonization Game-Changer” เมื่อวันที่ 25 มกราคม 2565 ซึ่งจัดขึ้นโดย DNV Group

(8.12) สัมมนาหลักสูตร “Jump-Start Your Leaders to Accelerate Transformation” เมื่อวันที่ 23 มีนาคม 2565 ซึ่งจัดขึ้นโดย South East Asia Center (SEAC)

(8.13) สัมมนาหลักสูตร “Director’s Briefing 4/2022: Building 21st Century Companies in Asia” เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2565 ซึ่งจัดขึ้นโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

(8.14) สัมมนาหลักสูตร “ESG Webinar Series ครั้งที่ 2/2565” : “CE - เส้นทางสู่การลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกภาคธุรกิจ” เมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2565 ซึ่งจัดขึ้นโดย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

(8.15) สัมมนาหลักสูตร “Director’s Briefing 5/2022: Leadership that Shapes the Future” เมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2565 ซึ่งจัดขึ้นโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

(8.16) สัมมนาหลักสูตร “ACMA Talk ครั้งที่ 1/ 2565 หัวข้อ LIVE Platform: Opportunities and Challenges: New Chapter of Thai Capital Market” เมื่อวันที่ 24 พฤษภาคม 2565 ซึ่งจัดขึ้นโดย ACMA Alumni

(8.17) สัมมนาหลักสูตร “Director’s Briefing 6/2022: Reimagining Boardroom in the Web 3.0 Era” เมื่อวันที่ 22 มิถุนายน 2565 ซึ่งจัดขึ้นโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

(8.18) สัมมนาหลักสูตร “Independent & Chartered Director Forum 2022: Navigate Board’s Challenges in Defining Governance vs. Management Role” เมื่อวันที่ 30 พฤษภาคม 2565 ซึ่งจัดขึ้นโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

(8.19) สัมมนาหลักสูตร “Carbon Dynamics and Forest Ecology: Are Thai Forests a Source or a Sink for Carbon?” เมื่อวันที่ 17 มิถุนายน 2565 ซึ่งจัดขึ้นโดย สถาบันปิโตรเลียมแห่งประเทศไทย


(8.20) สัมมนาหลักสูตร “Director’s Briefing 6/2022: Reimagining Boardroom in the Web 3.0 Era” เมื่อวันที่ 22 มิถุนายน 2565 ซึ่งจัดขึ้นโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

(8.21) สัมมนาหลักสูตร “IOD Refreshing Course - Outbound Investment” เมื่อวันที่ 7 พฤศจิกายน 2565 ซึ่งจัดขึ้นโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

(8.22) สัมมนาหลักสูตร “TH SEC Series 1: Implementation of TCFD Checklist for Listed Companies in the Non-Financial Sector Webinar” เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2565 ซึ่งจัดขึ้นโดย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

(8.23) สัมมนาหลักสูตร “TH SEC Series 2: Climate Scenario Analysis and Risk Management Application for Listed Companies in the Non-Financial Sector” เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2565 ซึ่งจัดขึ้นโดย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

(9) บริษัทฯ ได้รับรางวัลแห่งความภาคภูมิใจในรอบปี 2565 ดังนี้

(9.1) รับรางวัล 5 ดาว () ในการประเมินการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนประจำปี 2565 ซึ่งจัดอยู่ในกลุ่ม “ดีเลิศ” (Excellent) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยเป็นปีที่ 3 ติดต่อกัน (ตั้งแต่ปี 2563-2565) โดยได้รับคะแนน 91% มากกว่าปีก่อนที่ได้รับคะแนน 90%

(9.2) การประเมินคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียน (“AGM CHECKLIST”) ประจำปี 2565 ที่ดำเนินการโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทยปรากฏว่าบริษัทฯ ได้รับผลการประเมิน 100 คะแนนซึ่งอยู่ในเกณฑ์ที่ดีเยี่ยม

(9.3) บริษัทฯ ได้รับรางวัล SET AWARDS 2022 จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในกลุ่มรางวัล BUSINESS EXCELLENCE จำนวน 2 รางวัล ได้แก่ รางวัล OUTSTANDING COMPANY PERFORMANCE AWARDS และรางวัล OUTSTANDING CEO AWARDS

(9.4) รางวัลกิตติกรรมประกาศผลการเปิดเผยข้อมูลความยั่งยืนประจำปี 2565 (SUSTAINABILITY DISCLOSURE AWARD 2022) ที่ดำเนินการโดยสถาบันไทยพัฒนาโดยบริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญกับการเผยแพร่ข้อมูลการดำเนินงาน ซึ่งครอบคลุมทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคมและสิ่งแวดล้อม หรือ ESG (ENVIRONMENTAL, SOCIAL AND GOVERNANCE) นอก จากข้อมูลทางการเงิน ในรูปแบบของการจัดทำรายงานแห่งความยั่งยืนอันเป็นประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มและการพัฒนาองค์กรไปสู่ความยั่งยืนในระยะยาว

(9.5) บริษัทฯ ได้ประกาศเจตนารมณ์และเป็นแนวร่วมต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (PRIVATE SECTOR COLLECTIVE ACTION AGAINST CORRUPTION : CAC) ที่ดำเนินการโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (THAI INSTITUTE OF DIRECTORS : IOD) โดยได้รับการรับรองให้เป็นสมาชิก CAC มาตั้งแต่ปี 2558 และได้รับ การต่ออายุการรับรองครั้งที่ 2 จนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2567

(9.6) บริษัทฯ ได้รับรางวัลเกียรติยศ CSR-DIW CONTINUOUS AWARD 2022 ด้านมาตรฐานความรับผิดชอบต่อ สังคมของผู้ประกอบการ (CSR-DIW) CORPORATE SOCIAL RESPONSIBILITY, DEPARTMENT OF INDUSTRIAL WORKS : CSR-DIW จากกรมโรงงานอุตสาหกรรม กระทรวงอุตสาหกรรม

(9.7) บริษัทฯ ได้รับการรับรองว่าเป็น อุตสาหกรรมสีเขียวระดับที่ 3 ด้านระบบสีเขียว (GREEN SYSTEM) จากการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นระบบ มีการติดตามประเมินผลและทบทวนเพื่อการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง จากกระทรวง อุตสาหกรรม โดยการรับรองดังกล่าวมีผลตั้งแต่วันที่ 13 มกราคม 2565 ไปจนถึงวันที่ 12 มกราคม 2568

วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566

ในนามคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

////////////////////

(นายสีหศักดิ์ อารีราชการัตน์)

ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการ

(9) การควบคุมภายในและรายงานระหว่างกัน

(9.1) การควบคุมภายใน

● คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อระบบควบคุมภายในทั้งในระดับบริหาร และระดับปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพประสิทธิผล จึงได้กำหนดหน้าที่ ความรับผิดชอบและอำนาจของผู้ปฏิบัติงานและผู้บริหารไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน มีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัทฯ ให้เกิดประโยชน์ และมีการแบ่งแยกหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานออกจากกัน เพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม โดยมีสำนักตรวจสอบทำหน้าที่ตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานหลักและกิจกรรมทางการเงินที่สำคัญของบริษัทฯ ได้ดำเนินการตามแนวทางที่กำหนดอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผล รวมทั้งตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องโดยเคร่งครัดด้วย

● คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงอย่างมาก โดยได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วยผู้บริหารจากทุกหน่วยงานร่วมเป็นกรรมการโดยประเมินความเสี่ยงของกิจการให้ครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร โดยมีการกำหนดมาตรการป้องกันและบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงที่มีผลต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ ตามที่ระบุไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) โดยมีการกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องอยู่ตลอดเวลา

● คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดนโยบายกำกับดูแลกิจการให้ทุกหน่วยงานทำงานอย่างมีระบบและมีประสิทธิภาพประสิทธิผล เป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายของบริษัทฯ โดยมีการดูแลรักษาและใช้ทรัพย์สินอย่างประหยัดและเหมาะสม มีการประเมินและบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพประสิทธิผลและรัดกุมอย่างต่อเนื่องโดยแต่ละหน่วยงานต้องจัดให้มีระบบการทำงานที่เป็นมาตรฐานและมีการควบคุมภายในที่เพียงพอเพื่อควบคุมให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่เหมาะสมไม่ส่งผลกระทบต่อการทำงานของ บริษัทฯ ที่มีนัยสำคัญมีการสื่อสารและพัฒนาให้พนักงานในองค์กรมีความรู้สึกร่วมในการปฏิบัติงานตามวิธีปฏิบัติที่ดีและเหมาะสมรวมถึงกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องพร้อมที่จะให้ประเมินและตรวจสอบได้ตลอดเวลา โดยมีแนวทางในการปฏิบัติดังต่อไปนี้

(1) จัดให้มีสภาพแวดล้อมของการควบคุมที่เพียงพอ (CONTROL ENVIRONMENT) โดยกำหนดให้เป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของผู้บริหารทุกระดับที่จะต้องดูแลและตรวจสอบระบบการทำงานภายในหน่วยงานของตนให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลและถูกต้องตามระเบียบในการปฏิบัติงานของบริษัทฯ โดยมีระบบการควบคุมภายในที่รัดกุมเพียงพอและสามารถตรวจสอบได้โดยทุกหน่วยงานจะต้องจัดทำคู่มือกำหนดระเบียบการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนไว้เป็นบรรทัดฐานและอ้างอิง

(2) จัดให้มีกระบวนการประเมินและบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ (RISK ASSESSMENT) โดยให้แต่ละหน่วยงานมีการประเมินความเสี่ยงในงานที่ตนเองรับผิดชอบและหาทางควบคุมด้วยการลดผลกระทบหรือลดโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงดังกล่าวโดยบริษัทฯ มุ่งหวังให้พนักงานทุกคนทุกระดับมีส่วนร่วมในการประเมินและบริหารควบคุมความเสี่ยงโดยทั่วกันเพื่อช่วยกันป้องกันความเสียหายที่อาจจะเกิดขึ้น

(3) จัดให้มีกิจกรรมการควบคุมที่เพียงพอ (CONTROL ACTIVITIES) ในทุกหน้าที่และทุกระดับตามระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ โดยแต่ละหน่วยงานจะต้องจัดให้มีระบบการทำงานที่เป็นมาตรฐานและมีการควบคุมภายในที่เพียงพอเพื่อควบคุมให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่เหมาะสมและไม่ส่งผลกระทบต่อการทำงานของ บริษัทฯ ที่มีนัยสำคัญ

(4) จัดให้มีระบบสารสนเทศและการสื่อสาร (INFORMATION AND COMMUNICATIONS) ที่เพียงพอ เชื่อถือได้และทันเวลาโดยปรับปรุงและพัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลและมีการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลอย่างเพียงพอ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพประสิทธิผลในการทำงานและการบริหารงานให้มีความน่าเชื่อถือและมีการใช้ข้อมูลดังกล่าวในการสื่อสารให้ทั่วถึงทั้งภายในและภายนอกองค์กร รวมทั้งมีการสื่อสารและพัฒนาให้พนักงานในหน่วยงานมีความรู้สึกร่วมในการปฏิบัติงานตามวิธีปฏิบัติที่เหมาะสม ตลอดจนกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องอยู่ตลอดเวลา

(5) จัดให้มีระบบการติดตามและการประเมินผลอย่างเพียงพอ (MONITORING AND EVALUATION) โดยกำหนดให้เป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของผู้บริหารทุกระดับที่จะต้องดูแลและตรวจสอบระบบการทำงานภายในหน่วยงานของตนให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลและถูกต้องตามระเบียบของการปฏิบัติงานแล้ว ซึ่งสำนักงานตรวจสอบจะเป็นผู้สนับสนุนผู้บริหารทุกหน่วยงานในการจัดให้มีระบบการควบคุมภายใน และดำเนินการตรวจสอบเป็นระยะ ๆ ตามความเหมาะสมเพื่อให้แน่ใจว่าทุกหน่วยงานมีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพประสิทธิผลและมีการปฏิบัติตามขั้นตอนที่กำหนดอย่างต่อเนื่องโดยสม่ำเสมอซึ่งจะนำไปสู่การปรับปรุงระบบงานต่าง ๆ ขององค์กรโดยรวมให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลมากยิ่งขึ้นด้วย

● คณะกรรมการบริษัทฯ มีการทบทวนระบบควบคุมภายในและประเมินผลการจัดการความเสี่ยงเป็นประจำทุกปีอย่างน้อยปีละ 1 ครั้งโดยคณะกรรมการบริษัทฯ ในการประชุมครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 7 มีนาคม 2566 ซึ่งมีคณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมด้วย ได้สอบทานองค์ประกอบของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทฯ ย่อยทั้ง 5 ประการ คือ (1) การมีสภาพแวดล้อมของการควบคุมที่ดี (CONTROL ENVIRONMENT) (2) การมีกระบวนการประเมินความเสี่ยงที่เหมาะสม (RISK ASSESSMENT) (3) การมีกิจกรรมการควบคุมที่ดี (CONTROL ACTIVITIES) (4) การมีระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูลที่ดี (INFORMATION AND COMMUNICATION) และ (5) การมีระบบการติดตามและการประเมินผลที่ดี (MONITORING AND EVALUATION) แล้วคณะกรรมการบริษัทฯ มีความเห็นว่าในรอบปี 2565 ระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทฯ ย่อยมีความเพียงพอและเหมาะสมแล้ว ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบก็มีความเห็นเช่นเดียวกัน

(9.2) รายการระหว่างกัน

(1) ในรอบปี 2565 ไม่มีรายการธุรกิจหรือผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัทฯ บริษัทย่อยและบริษัทร่วมกับการกรรมการและหรือผู้บริหารแต่อย่างใดทั้งสิ้น

(2) ในรอบปี 2565 บริษัทฯ มีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบริษัทหรือนิติบุคคลที่เกี่ยวข้องกันโดยการถือหุ้นและมีกรรมการร่วมกัน รายการดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขและเกณฑ์ที่ตกลงร่วมกันตามปกติธุรกิจโดยทั่วไป ซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้

(ก) การซื้อขายถ่านหิน

(1) ลักษณะของรายการ การซื้อขายถ่านหิน คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องกัน ผู้ขาย : บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) (“ลานนา”) ผู้ซื้อ : บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน) (“SCCC”) ความสัมพันธ์ที่เกี่ยวข้องกัน บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นในลานนาร้อยละ 44.99 ของทุนที่ชำระแล้วและมี กรรมการร่วมกัน 3 คน คือนายพอล ไฮเนส สุเคนโทเบลอร์, นายศิวะ มหาสันทนะ และ นายวันชัย โตสมบุญ นโยบายการกำหนดราคา ใช้ราคาตลาดสำหรับกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกันและสำหรับถ่านหินคุณภาพใกล้เคียงกัน เหตุผลและความจำเป็น เป็นการดำเนินธุรกิจตามปกติและตามเงื่อนไขทางการค้า โดยทั่วไปโดยผู้มีส่วนได้เสียของแต่ละฝ่ายมีความเป็นอิสระต่อกัน เนื่องจาก บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์ซีเมนต์และผลิตภัณฑ์อื่นที่เกี่ยวข้อง ฉะนั้นแนวโน้มการซื้อขายถ่านหินระหว่างกัน จึงคงมีอยู่ตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจในอนาคต				
รายการระหว่างกัน	หน่วยวัด	ปี 2565	ปี 2564	ปี 2563
ปริมาณถ่านหินที่ซื้อขาย	เมตริกตัน	511,393.36	592,936.36	846,713.38
มูลค่าถ่านหินที่ซื้อขาย	บาท	1,322,775,150.00	860,860,099.08	1,107,384,448.41
มูลค่าถ่านหินที่ค้างจ่าย ณ วันสิ้นปี	บาท	384,358,181.51	209,564,644.40	98,390,048.97

(2) ลักษณะของรายการ การซื้อขายถ่านหิน คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องกัน ผู้ขาย : บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) (“ลานนา”) ผู้ซื้อ : บริษัท อินทรีซูเปอร์บลิค จำกัด (“ISUB”) ความสัมพันธ์ที่เกี่ยวข้องกัน บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นในลานนาร้อยละ 44.99 ของทุนที่ชำระแล้วและมี กรรมการร่วมกัน 3 คน คือนายพอล ไฮเนส สุเคนโทเบลอร์, นายศิวะ มหาสันทนะ และ นายวันชัย โตสมบุญ บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นใน ISUB ร้อยละ 100 ของทุนที่ชำระแล้ว นโยบายการกำหนดราคา ใช้ราคาตลาดสำหรับกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกันและสำหรับถ่านหินคุณภาพใกล้เคียงกัน เหตุผลและความจำเป็น เป็นการดำเนินธุรกิจตามปกติและตามเงื่อนไขทางการค้า โดยทั่วไปโดยผู้มีส่วนได้เสียของแต่ละฝ่ายมีความเป็นอิสระต่อกัน เนื่องจากบริษัท อินทรีซูเปอร์บลิค จำกัด ต้องใช้ถ่านหินเป็นเชื้อเพลิงในการผลิตคอนกรีตมวลเบา ฉะนั้นแนวโน้มการซื้อขายถ่านหินระหว่างกัน จึงคงมีอยู่ตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจในอนาคต			
รายการระหว่างกัน	หน่วยวัด	ปี 2565	ปี 2564
ปริมาณถ่านหินที่ซื้อขาย	เมตริกตัน	531.41	235.82
มูลค่าถ่านหินที่ซื้อขาย	บาท	1,833,364.50	554,177.00
มูลค่าถ่านหินที่ค้างจ่าย ณ วันสิ้นปี	บาท	-ไม่มี-	-ไม่มี-

(3) ลักษณะของรายการ

การซื้อขายถ่านหิน

คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องกัน

ผู้ขาย : PT. LANNA HARITA INDONESIA ("LHI")

ผู้ซื้อ : บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ("ลานนา")

ความสัมพันธ์ที่เกี่ยวข้องกัน

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 อารีราชการัตน์, นายอนันต์ เล้าหเรณู, นายอดิชาติ มงคล และ นายธีรพงศ์ อ่างสกุล

นโยบายการกำหนดราคา

ราคาตลาดสำหรับถ่านหินคุณภาพใกล้เคียงกัน

เหตุผลและความจำเป็น

เป็นการดำเนินธุรกิจตามปกติและตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป โดยผู้มีอำนาจอนุมัติของแต่ละฝ่ายมีความเป็นอิสระต่อกัน เนื่องจากลานนาประกอบธุรกิจถ่านหินเป็นธุรกิจหลัก ฉะนั้นแนวโน้มในการซื้อขายถ่านหินระหว่างกันจึงยังคงมีอยู่ตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจในอนาคต

รายการระหว่างกัน	หน่วยวัด	ปี 2565	ปี 2564	ปี 2563
ปริมาณถ่านหินที่ซื้อขาย	เมตริกตัน	398,407	136,572	248,675
มูลค่าถ่านหินที่ซื้อขาย	บาท	744,738,062.75	223,396,153.39	213,527,758.77
มูลค่าถ่านหินที่ค้างจ่าย ณ วันสิ้นปี	บาท	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-

(4) ลักษณะของรายการ

การซื้อขายถ่านหิน

คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องกัน

ผู้ขาย : PT. SINGLURUS PRATAMA ("SGP")

ผู้ซื้อ : บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ("ลานนา")

ความสัมพันธ์ที่เกี่ยวข้องกัน

ลานนาถือหุ้นทางตรงใน SGP ร้อยละ 65 ของทุนที่ชำระแล้วและมีตัวแทนเป็นกรรมการใน SGP ดังนี้

(ก) BOARD OF COMMISSIONERS มีตัวแทนลานนาเป็นกรรมการ 4 คน คือ นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี, นายประเสริฐ พรหมเดช, นายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์ และนางเพชรรัตน์ ฉายานนท์

(ข) BOARD OF DIRECTORS มีตัวแทนลานนาเป็นกรรมการ 4 คน คือ นายสีหศักดิ์ อารีราชการัตน์, นายอนันต์ เล้าหเรณู, นายสุดุสิต อุ้นแสงจันทร์ และนายปณต เจริญสุข

นโยบายการกำหนดราคา

ราคาตลาดสำหรับถ่านหินคุณภาพใกล้เคียงกัน

เหตุผลและความจำเป็น

เป็นการดำเนินธุรกิจตามปกติและตามเงื่อนไขทางการค้าโดยทั่วไปโดยผู้มีอำนาจอนุมัติของแต่ละฝ่ายมีความเป็นอิสระต่อกัน เนื่องจากลานนาประกอบธุรกิจถ่านหินเป็นธุรกิจหลัก ฉะนั้นแนวโน้มในการซื้อขายถ่านหินระหว่างกันจึงยังคงมีอยู่ตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจในอนาคต

รายการระหว่างกัน	หน่วยวัด	ปี 2565	ปี 2564	ปี 2563
ปริมาณถ่านหินที่ซื้อขาย	เมตริกตัน	-ไม่มี-	145,923	207,330
มูลค่าถ่านหินที่ซื้อขาย	บาท	-ไม่มี-	219,021,474.21	187,728,279.86
มูลค่าถ่านหินที่จ่ายล่วงหน้า ณ วันสิ้นปี	บาท	12,949,035.10	12,949,035.10	56,691,935.04

(5) ลักษณะของรายการ
 การซื้อขายถ่านหิน
คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องกัน
ผู้ขาย : PT. PESONA KHATULISTIWA NUSANTARA (“PKN”)
ผู้ซื้อ : บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) (“ลานนา”)
ความสัมพันธ์ที่เกี่ยวข้องกัน
 ลานนาถือหุ้นทางตรงใน PKN ร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของ PKN และมีตัวแทนเป็นกรรมการใน PKN ดังนี้
 BOARD OF DIRECTORS มีตัวแทนลานนาเป็นกรรมการ 1 คน คือ นายณัฐพันธ์ งามผล
นโยบายการกำหนดราคา
 ราคาตลาดสำหรับถ่านหินคุณภาพใกล้เคียงกัน
เหตุผลและความจำเป็น
 เป็นการดำเนินธุรกิจตามปกติและตามเงื่อนไขทางการค้าโดยทั่วไปโดยผู้มีส่วนจําหน่ายของแต่ละฝ่ายมีความเป็นอิสระต่อกัน เนื่องจากลานนาประกอบธุรกิจถ่านหินเป็นธุรกิจหลัก ฉะนั้นแนวโน้มในการซื้อขายถ่านหินระหว่างกันจึงยังคงมีอยู่ตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจในอนาคต

รายการระหว่างกัน	หน่วยวัด	ปี 2565	ปี 2564
ปริมาณถ่านหินที่ซื้อขาย	เมตริกตัน	222,404	222,185
มูลค่าถ่านหินที่ซื้อขาย	บาท	357,585,640.79	341,421,175.63
มูลค่าถ่านหินที่จ่ายล่วงหน้า ณ วันสิ้นปี	บาท	11,609,575.80	29,487,478.54

(ข) การซื้อขายเชื่อเพลิงชีวมวลอัดแท่ง

(1) ลักษณะของรายการ
 การซื้อขายเชื่อเพลิงชีวมวลอัดแท่ง
คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องกัน
ผู้ขาย : บริษัท เอสอาร์ที เพาเวอร์เพลท จำกัด (“SRT”)
ผู้ซื้อ : บริษัท ลานนาพาวเวอร์เจเนอเรชั่น จำกัด (“LPG”)
ความสัมพันธ์ที่เกี่ยวข้องกัน
 (ก) ลานนาถือหุ้นทางตรงใน LPG ร้อยละ 99.9997 ของหุ้นที่ชำระแล้ว และมีกรรมการร่วมกัน 3 คนคือ นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี, นายอนันต์ เล้าหเรณู และนายสีหศักดิ์ อารีราชการณีย์
 (ข) LPG ถือหุ้นทางตรงใน SRT ร้อยละ 99.9998 ของหุ้นที่ชำระแล้ว และมีกรรมการร่วมกัน 3 คนคือ นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี, นายอนันต์ เล้าหเรณู และนายสีหศักดิ์ อารีราชการณีย์
เหตุผลและความจำเป็น
 เป็นการดำเนินธุรกิจตามปกติและตามเงื่อนไขทางการค้าโดยทั่วไป โดยผู้มีส่วนจําหน่ายของแต่ละฝ่ายมีความเป็นอิสระต่อกัน โดย SRT เป็นผู้จัดจำหน่ายชีวมวลอัดแท่งให้ LPG ปัจจุบัน SRT หยุดการผลิตชีวมวลอัดแท่งเนื่องจากได้รับผลกระทบจากการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (“COVID-19”) ทำให้ขาดแคลนวัตถุดิบ และต้องหยุดการซื้อขายชีวมวลอัดแท่ง

รายการระหว่างกัน	หน่วยวัด	ปี 2565	ปี 2564	ปี 2563
ปริมาณชีวมวลอัดแท่ง	เมตริกตัน	-ไม่มี-	-ไม่มี-	989.37
มูลค่าชีวมวลอัดแท่งที่ซื้อขาย	บาท	-ไม่มี-	-ไม่มี-	2,448,693.26
มูลค่าชีวมวลอัดแท่งที่จ่ายล่วงหน้า ณ วันสิ้นปี	บาท	10,000,000.00	16,745,653.34	13,625,653.34
มูลค่าชีวมวลอัดแท่งที่ค้างชำระ ณ วันสิ้นปี	บาท	-ไม่มี-	-ไม่มี-	123,368.72

(ค) การบริการ

(1) ลักษณะของรายการ

การบริการขนส่งถ่านหินทางทะเล

คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องกัน

ผู้ว่าจ้าง : บริษัท ลานนาฮาร์ริตอินโดเนเซีย จำกัด (มหาชน) (“ลานนา”)

ผู้รับจ้าง : UNITED BULK SHIPPING PTE.LTD. (“UBS”)

ความสัมพันธ์ที่เกี่ยวข้องกัน

ลานนาถือหุ้นทางตรงใน UBS ร้อยละ 49 ของหุ้นที่ชำระแล้วและมีกรรมการร่วมกัน 2 คน คือนายไกรสิทธิ์ ศิริรังษีและนายสีหศักดิ์ อารีราชการัณย์

นโยบายการกำหนดราคา

เทียบเคียงกับอัตราค่าขนส่งที่จ่ายให้บุคคลภายนอก

เหตุผลและความจำเป็น

เป็นการดำเนินธุรกิจตามปกติและตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปโดยผู้มีอำนาจอนุมัติของแต่ละฝ่ายมีความเป็นอิสระต่อกันโดยลานนามีนโยบายนำเข้าถ่านหินจากต่างประเทศมาจำหน่ายอย่างต่อเนื่อง เนื่องจากเป็นธุรกิจหลักฉะนั้นแนวโน้มในการว่าจ้างขนส่งถ่านหินระหว่างกัน จึงยังคงมีอยู่ตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจในอนาคต

รายการระหว่างกัน	หน่วยวัด	ปี 2565	ปี 2564	ปี 2563
ปริมาณถ่านหินที่ขนส่ง	เมตริกตัน	674,011	896,401	1,025,883
ค่าบริการขนส่งถ่านหิน	บาท	330,285,981.66	269,900,600.89	243,552,291.36
ค่าบริการขนส่งถ่านหินที่จ่ายล่วงหน้า ณ วันสิ้นปี	บาท	32,367,332.45	-ไม่มี-	-ไม่มี-

(2) ลักษณะของรายการ

การบริการจัดจำหน่ายถ่านหิน

คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องกัน

ผู้ให้บริการ : บริษัท ลานนาฮาร์ริตอินโดเนเซีย จำกัด (มหาชน) (“ลานนา”)

ผู้รับบริการ : PT. LANNA HARITA INDONESIA (“LHI”)

ความสัมพันธ์ที่เกี่ยวข้องกัน

ลานนาถือหุ้นทางตรงใน LHI ร้อยละ 55 ของหุ้นที่ชำระแล้วและมีตัวแทนเป็นกรรมการใน LHI ดังนี้

(ก) BOARD OF COMMISSIONERS มีตัวแทนลานนาเป็นกรรมการ 2 คน คือ นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี และ นายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์

(ข) BOARD OF DIRECTORS มีตัวแทนลานนาเป็นกรรมการ 4 คน คือนายสีหศักดิ์ อารีราชการัณย์, นายอนันต์ เล้าหเรณู, นายอดิชาติ มงคล และ นายธีรพงศ์ อ่างสกุล

นโยบายการกำหนดราคา

เทียบเคียงกับราคาที่ใช้บริการตามปกติทางการค้าโดยทั่วไป

เหตุผลและความจำเป็น

เป็นการดำเนินธุรกิจตามปกติและตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปโดยผู้มีอำนาจอนุมัติของแต่ละฝ่ายมีความเป็นอิสระต่อกัน เนื่องจากลานนาประกอบธุรกิจถ่านหินเป็นธุรกิจหลัก ฉะนั้นแนวโน้มในการให้บริการจัดจำหน่ายถ่านหินระหว่างกันจึงยังคงมีอยู่ตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจในอนาคต

รายการระหว่างกัน	หน่วยวัด	ปี 2565	ปี 2564	ปี 2563
ปริมาณถ่านหินที่บริการ	เมตริกตัน	3,549,724,776	3,172,686.68	2,520,767.315
ค่าบริการจัดจำหน่ายถ่านหิน	บาท	93,308,607.77	76,075,946.73	58,558,402.38
ค่าบริการจัดจำหน่ายถ่านหินที่ค้างจ่าย ณ วันสิ้นปี	บาท	6,060,353.41	6,887,113.95	6,486,258.46

(3) ลักษณะของรายการ

การบริการจัดจำหน่ายถ่านหิน

คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องกัน

ผู้ให้บริการ : บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) (“ลานนา”)

ผู้รับบริการ : PT. SINGLURUS PRATAMA (“SGP”)

ความสัมพันธ์ที่เกี่ยวข้องกัน

ลานนาถือหุ้นทางตรงใน SGP ร้อยละ 65 ของหุ้นที่ชำระแล้วและมีตัวแทนเป็นกรรมการใน SGP ดังนี้

(ก) BOARD OF COMMISSIONERS มีตัวแทนลานนาเป็น กรรมการ 4 คนคือนายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี, นายประเสริฐ พรหมเดช, นายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์ และ นางเพชรรัตน์ ฉายานนท์

(ข) BOARD OF DIRECTORS มีตัวแทนลานนาเป็นกรรมการ 4 คน คือ นายสีหศักดิ์ อารีราชการณีย์, นายอนันต์ เล้าพระณู, นายสุฤติ อุ่นแสงจันทร์ และ นายปณต เจริญสุข

นโยบายการกำหนดราคา

เทียบเคียงกับราคาที่ใช้บริการตามปกติทางการค้าโดยทั่วไป

เหตุผลและความจำเป็น

เป็นการดำเนินธุรกิจตามปกติและตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป โดยผู้มีอำนาจอนุมัติของแต่ละฝ่ายมีความเป็นอิสระต่อกัน เนื่องจากลานนา ประกอบธุรกิจถ่านหินเป็นธุรกิจหลัก ฉะนั้นแนวโน้มในการให้บริการจัดจำหน่ายถ่านหินระหว่างกันจึงยังคงมีอยู่ตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจในอนาคต

รายการระหว่างกัน	หน่วยวัด	ปี 2565	ปี 2564	ปี 2563
ปริมาณถ่านหินที่ให้บริการ	เมตริกตัน	4,034,916.68	3,236,977.511	3,257,655.247
ค่าบริการจัดจำหน่ายถ่านหิน	บาท	175,909,780.66	128,413,255.04	126,079,915.69
ค่าบริการจัดจำหน่ายถ่านหินที่ค้างจ่าย ณ วันสิ้นปี	บาท	12,142,042.77	13,314,507.41	27,892,914.60

(4) ลักษณะของรายการ

ค่าตอบแทนการให้บริการทั่วไป

คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องกัน

ผู้รับค่าตอบแทน : บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) (“ลานนา”)

ผู้จ่ายค่าตอบแทน : PT. SINGLURUS PRATAMA (“SGP”)

ความสัมพันธ์ที่เกี่ยวข้องกัน

ลานนาถือหุ้นทางตรงใน SGP ร้อยละ 65 ของหุ้นที่ชำระแล้วและมีตัวแทนเป็นกรรมการใน SGP ดังนี้

(ก) BOARD OF COMMISSIONERS มีตัวแทนลานนาเป็น กรรมการ 4 คน คือ นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี, นายประเสริฐ พรหมเดช, นายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์ และ นางเพชรรัตน์ ฉายานนท์

(ข) BOARD OF DIRECTORS มีตัวแทนลานนาเป็นกรรมการ 4 คน คือ นายสีหศักดิ์ อารีราชการณีย์, นายอนันต์ เล้าพระณู, นายสุฤติ อุ่นแสงจันทร์ และ นายปณต เจริญสุข

นโยบายการกำหนดราคา

เทียบเคียงกับราคาที่ใช้บริการตามปกติทางการค้าโดยทั่วไป

เหตุผลและความจำเป็น

เป็นการซื้อค่าตอบแทนจากผู้ร่วมทุนอื่นใน SGP ซึ่งเป็นการดำเนินธุรกิจตามปกติและตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป

รายการระหว่างกัน	หน่วยวัด	ปี 2565	ปี 2564	ปี 2563
ปริมาณถ่านหินที่ให้บริการ	เมตริกตัน	4,034,916.68	3,236,977.511	3,257,655.247
ค่าตอบแทนการให้บริการ	บาท	105,545,865.50	77,047,952.77	75,647,949.64
ค่าตอบแทนที่ค้างจ่าย ณ วันสิ้นปี	บาท	7,285,226.01	7,988,704.11	16,735,748.73

(ง) การช่วยเหลือทางการเงิน

(1) ลักษณะของรายการ

การกู้ยืมเงิน

คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องกัน

ผู้ให้กู้ : บริษัท ลานนาพาเวอร์เงินเนอร์เรชั่น จำกัด (“LPG”)

ผู้กู้ : บริษัท เอสอาร์ที เพาเวอร์ เฟลเลท จำกัด (“SRT”)

ความสัมพันธ์ที่เกี่ยวข้องกัน

(ก) ลานนาถือหุ้นทางตรงใน LPG ร้อยละ 99.9997 ของหุ้นที่ชำระแล้วและมีกรรมกรร่วมกัน 3 คน คือ นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี, นายอนันต์ เล้าทรณู และนายสีหศักดิ์ อารีราชการณีย์

(ข) LPG ถือหุ้นทางตรงใน SRT ร้อยละ 99.9998 ของหุ้นที่ชำระแล้วและมีกรรมกรร่วมกัน 3 คน คือ นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี, นายอนันต์ เล้าทรณู และนายสีหศักดิ์ อารีราชการณีย์

เหตุผลและความจำเป็น

- (1) เป็นการกู้ยืมเงินระหว่างกัน โดยออกตัวสัญญาใช้เงินแบบไม่มีหลักประกันจำนวน 17,080,000 บาท ระยะเวลา 6 เดือน อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.25 ต่อปี เพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจซึ่งเป็นการให้ความช่วยเหลือตามความจำเป็นเป็นครั้งคราว โดย LPG ได้ยกเว้นการคิดดอกเบี้ยตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2565 เนื่องจาก SRT อยู่ระหว่างดำเนินการเลิกกิจการ
- (2) เป็นการกู้ยืมแบบมีหลักประกันโดยทำสัญญาเงินกู้จำนวน 70,820,758.18 บาท ระยะเวลา 5 ปี อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.22 ต่อปี เพื่อนำไปชำระหนี้เงินกู้รวมทั้งดอกเบี้ยและค่าใช้จ่ายทั้งปวงแก่ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นเจ้าหนี้เดิม โดย LPG ได้ยกเว้นการคิดดอกเบี้ยตั้งแต่ 1 มกราคม 2565 เนื่องจาก SRT อยู่ระหว่างดำเนินการเลิกกิจการ
- (3) เป็นรายการที่ได้รับยกเว้นไม่ต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์รายการที่เกี่ยวข้องกัน เนื่องจากเป็นธุรกรรมที่คู่สัญญาทั้งสองฝ่ายมีฐานะเป็น
 - (ก) บริษัทย่อยโดย LANNA ถือหุ้นไม่น้อยกว่า 90% และ
 - (ข) บริษัทย่อยที่กรรมการ ผู้บริหารหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องถือหุ้น หรือมีส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมไม่เกินอัตราหรือ มีลักษณะที่คณะกรรมการตลาดทุนกำหนดคือถือหุ้นไม่เกิน 10% ของหุ้นที่ชำระแล้วและไม่ได้เป็นผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทย่อยดังกล่าว

รายการระหว่างกัน	หน่วยวัด	ปี 2565	ปี 2564
เงินกู้ยืม	บาท	-ไม่มี-	87,900,758.18
ดอกเบี้ย	บาท	-ไม่มี-	1,455,778.04
เงินกู้ยืมและดอกเบี้ยที่คงค้าง ณ วันสิ้นปี	บาท	89,356,536.22	89,356,536.22

(2) ลักษณะของรายการ

การกู้ยืมเงิน

คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องกัน

ผู้ให้กู้ : บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) (“ลานนา”)

ผู้กู้ : PT. PESONA KHATULISTIWA NUSANTARA (“PKN”)

ความสัมพันธ์ที่เกี่ยวข้องกัน

ลานนาถือหุ้นทางตรงใน PKN ร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดและมีตัวแทนเป็นกรรมการใน PKN จำนวน 1 คน คือ นายณัฐพนธ์ งามผล

เหตุผลและความจำเป็น

เป็นการกู้ยืมเงินตามเงื่อนไขข้อกำหนดในสัญญาการลงทุนซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนและเงินให้กู้ยืมแก่ PKN อัตราดอกเบี้ยอ้างอิง 3 เดือน SIBOR+1% ต่อปีมีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถาม โดยจะเริ่มคิดดอกเบี้ยตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2565 เป็นต้นไป

รายการระหว่างกัน	หน่วยวัด	ปี 2565	ปี 2564
เงินกู้ยืม	บาท	-ไม่มี-	102,332,079.22
ดอกเบี้ย	บาท	3,202,431.75	-ไม่มี-
เงินกู้ยืมและดอกเบี้ยที่คงค้าง ณ วันสิ้นปี	บาท	92,247,813.91	105,810,553.29

ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการทำรายการระหว่างกัน

วันที่ 7 มีนาคม 2566

เสนอ คณะกรรมการ

บริษัท ลานนาฮีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)

ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบได้ตรวจสอบการทำรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นระหว่างบริษัท ลานนาฮีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) บริษัทย่อย บริษัทร่วมและบุคคลที่มีผลประโยชน์ร่วมหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกันในรอบปี 2565 เพื่อแสดงความเห็นและเปิดเผยข้อมูลการปฏิบัติการให้เป็นไปตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ต.ล.ท.”) กำหนด ซึ่งมีสาระสำคัญโดยสรุปดังนี้

(1) บริษัทฯ ได้ขายถ่านหินนำเข้าให้กับบริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน) และบริษัท อินทรีซูเปอร์บล็อก จำกัด ซึ่งเป็นทั้งลูกค้าและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ โดยตกลงราคาซื้อขายในราคาตลาดสำหรับถ่านหินที่มีคุณภาพใกล้เคียงกับที่ขายให้กับลูกค้าอื่นในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าตามปกติโดยทั่วไป โดยผู้มีอำนาจอนุมัติแต่ละฝ่ายมีความเป็นอิสระต่อกัน

(2) บริษัทฯ ได้ซื้อถ่านหินนำเข้าจาก PT. LANNA HARITA INDONESIA ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่จดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซีย เพื่อนำมาจำหน่ายอีกต่อหนึ่ง โดยตกลงราคาซื้อขายในราคาตลาดสำหรับถ่านหินที่มีคุณภาพใกล้เคียงกัน ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าตามปกติโดยทั่วไป โดยผู้มีอำนาจอนุมัติแต่ละฝ่ายมีความเป็นอิสระต่อกัน

(3) ในปี 2562 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาซื้อถ่านหินนำเข้าจาก PT. SINGLURUS PRATAMA ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่จดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซีย เพื่อนำมาจำหน่ายอีกต่อหนึ่ง โดยตกลงราคาซื้อขายในราคาตลาดสำหรับถ่านหินที่มีคุณภาพใกล้เคียงกัน ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าตามปกติโดยทั่วไป โดยผู้มีอำนาจอนุมัติแต่ละฝ่ายมีความเป็นอิสระต่อกัน โดยตกลงจ่ายเงินล่วงหน้าค่าถ่านหินจำนวน 5 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกาหรือประมาณ 160.13 ล้านบาท และหักกับค่าถ่านหินที่ส่งมอบให้กับบริษัทฯ ซึ่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ยังมีหนี้สินคงค้างค่าถ่านหินล่วงหน้าระหว่างกันจำนวน 12.95 ล้านบาท

(4) บริษัทฯ ได้ซื้อถ่านหินนำเข้าจาก PT. PESONA KHATULISTIWA NUSANTARA ซึ่งเป็นบริษัทร่วมที่จดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซีย เพื่อนำมาจำหน่ายอีกต่อหนึ่ง โดยตกลงราคาซื้อขายในราคาตลาดสำหรับถ่านหินที่มีคุณภาพใกล้เคียงกัน ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าตามปกติโดยทั่วไป โดยผู้มีอำนาจอนุมัติแต่ละฝ่ายมีความเป็นอิสระต่อกัน

(5) บริษัท ลานนาฟาวเวอร์เจ็นเนอร์เรชั่น จำกัด ได้ซื้อเชื้อเพลิงชีวมวลอัดแท่ง จากบริษัท เอสอาร์ที เพาเวอร์ เพลท จำกัด ตั้งแต่ปี 2563 ซึ่ง ณ วันสิ้นปี 2565 ยังมีหนี้สินคงค้างค่าชีวมวลอัดแท่งระหว่างกัน ซึ่งทั้งสองบริษัทเป็นบริษัทย่อยที่จดทะเบียนในประเทศไทย เพื่อนำมาจำหน่ายอีกต่อหนึ่ง โดยตกลงราคาซื้อขายในราคาตลาดสำหรับเชื้อเพลิงชีวมวลอัดแท่งที่มีคุณภาพใกล้เคียงกัน ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าตามปกติโดยทั่วไป โดยผู้มีอำนาจอนุมัติของแต่ละฝ่ายมีความเป็นอิสระต่อกัน

(6) UNITED BULK SHIPPING PTE. LTD. ซึ่งเป็นบริษัทร่วมที่จดทะเบียนในประเทศสิงคโปร์ได้ให้บริการขนส่งถ่านหินทางทะเลให้กับบริษัทฯ โดยคิดอัตราค่าขนส่งเทียบเคียงกับอัตราค่าขนส่งที่จ่ายให้กับบุคคลภายนอก ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าตามปกติโดยทั่วไป โดยผู้มีอำนาจอนุมัติแต่ละฝ่ายมีความเป็นอิสระต่อกัน

(7) บริษัทฯ ได้ให้บริการจัดจำหน่ายถ่านหินให้กับ PT. LANNA HARITA INDONESIA และ PT. SINGLURUS PRATAMA ซึ่งทั้งสองบริษัทเป็นบริษัทย่อยที่จดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซีย โดยคิดค่านายหน้าหรือค่าบริการเทียบเคียงกับอัตราค่าบริการของบุคคลภายนอก ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าตามปกติโดยทั่วไป โดยผู้มีอำนาจอนุมัติแต่ละฝ่ายมีความเป็นอิสระต่อกัน

(8) บริษัทฯ ได้รับคำตอบแทนการให้บริการทั่วไปจาก PT. SINGLURUS PRATAMA ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่จดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซีย ทั้งนี้บริษัทฯ ได้ซื้อสิทธิในการให้บริการดังกล่าวมาจากผู้ร่วมทุนอื่นเมื่อปี 2561 ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าตามปกติโดยทั่วไป

(9) บริษัท เอสอาร์ที ที เพาเวอร์ เฟลลธ จำกัด (SRT) ได้กู้ยืมเงินจากบริษัท ลานนาพาวเวอร์เงินเนอร์เรชั่น จำกัด (LPG) ซึ่งทั้งสองบริษัทเป็นบริษัทย่อยที่จดทะเบียนในประเทศไทย เพื่อนำไปใช้ในการดำเนินธุรกิจและนำไปชำระหนี้เงินกู้รวมทั้งดอกเบี้ยและค่าใช้จ่ายทั้งปวงแก่ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นเจ้าหนี้เดิม โดย LPG ได้ยกเว้นการคิดดอกเบี้ยตั้งแต่ 1 มกราคม 2565 เป็นต้นมาเนื่องจาก SRT อยู่ระหว่างดำเนินการเลิกกิจการ

(10) บริษัทฯ ได้ให้เงินกู้ยืมแก่ PT. PESONA KHATULISTIWA NUSANTARA (“PKN”) ซึ่งเป็นบริษัทร่วมที่จดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซีย ทั้งนี้เป็นไปตามเงื่อนไขข้อกำหนดในสัญญาการลงทุนซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนและเงินให้กู้แก่ PKN โดยคิดดอกเบี้ยอ้างอิง 3 เดือนในอัตรา SIBOR+1% ต่อปีเริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2565 เป็นต้นไป

////////////////////////////////////

(นายอดุลย์ ตันฑรัตน์)
ประธานกรรมการตรวจสอบ

////////////////////////////////////

(นางดวงกมล สุชาติ)
กรรมการตรวจสอบ

////////////////////////////////////

(นายราล์ฟโรเบิร์ต ไทย์)
กรรมการตรวจสอบ

ส่วนที่ 3 : งบการเงิน

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ลานนารีซอร์สเชส จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท ลานนารีซอร์สเชส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 งบกำไรขาดทุนรวม งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ลานนารีซอร์สเชส จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท ลานนารีซอร์สเชส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท ลานนารีซอร์สเชส จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจริยบรรณอื่นๆประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงิน โดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้

กลุ่มบริษัทมีรายได้หลักมาจากธุรกิจผลิตและจำหน่ายถ่านหินและเอทานอล โดยกลุ่มบริษัทรับรู้รายได้ตามราคาที่ระบุในสัญญาเมื่อกลุ่มบริษัทได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้า กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า ราคาขายตามสัญญาดังกล่าวเป็นราคาตลาดปรับด้วยปัจจัยอื่น ๆ รายได้จากการขายสินค้าถือเป็นรายการบัญชีที่สำคัญเนื่องจากจำนวนที่บันทึกบัญชีมีสาระสำคัญและส่งผลกระทบต่อกำไรขาดทุนของกลุ่มบริษัท นอกจากนี้การกำหนดราคาขายยังขึ้นกับความผันผวนของราคาตลาดและความต้องการใช้ในปัจจุบัน ด้วยเหตุนี้ ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญเป็นพิเศษต่อการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัท

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัทโดยการประเมินและทดสอบระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบ ทำความเข้าใจและเลือกตัวอย่างมาสุ่มทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมที่กลุ่มบริษัทออกแบบไว้ สุ่มตัวอย่างสัญญาขายเพื่อตรวจสอบการรับรู้รายได้ว่าเป็นไปตามเงื่อนไขที่ระบุไว้ในสัญญาขายของกลุ่มบริษัท และสอดคล้องกับนโยบายการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัท สุ่มตรวจสอบเอกสารประกอบรายการขายที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลาบัญชี สอบทานใบลดหนี้ที่กลุ่มบริษัทออกภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้แบบแยกย่อย (Disaggregated data) เพื่อตรวจสอบความผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นของรายการขายตลอดรอบระยะเวลาบัญชี โดยเฉพาะรายการบัญชีที่ทำผ่านใบสำคัญทั่วไป

การประมาณปริมาณสำรองของถ่านหินของบริษัทย่อยในต่างประเทศ

ปริมาณสำรองของถ่านหินคือการประมาณการมูลค่าของถ่านหินที่จะสามารถให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจและมีผลทางกฎหมายให้กับบริษัทย่อยได้ โดยบริษัทย่อยได้ทำการระบุและรายงานปริมาณสำรองของถ่านหินตามมาตรฐาน Australasian Code for Reporting, Exploration Results, Mineral Resources and Ore Reserves (Joint Ore Reserves Committee Code)

ในการประเมินปริมาณสำรองของถ่านหิน ข้อสมมติที่ถูกนำมาใช้ได้แก่ ขอบเขตทางธรณีวิทยา ปัจจัยทางเทคนิค และเศรษฐกิจ ซึ่งรวมไปถึงปริมาณการผลิต เทคนิคการผลิต อัตราการเปิดหน้าดิน ต้นทุนในการผลิต ต้นทุนค่าขนส่ง ความต้องการสินค้าขั้นพื้นฐาน ราคาถ่านหิน และอัตราแลกเปลี่ยน โดยการประเมินปริมาณ และหรือค่าความร้อนของถ่านหินเพื่อใช้ในการคิดสำรองนั้นจะต้องใช้ขนาด รูปร่างและความเข้มของถ่านหิน ซึ่งจะถูกระบุโดยการวิเคราะห์ข้อมูลทางธรณีวิทยา ได้แก่ ข้อมูลการขุด ตัวอย่าง และภูมิประเทศ ซึ่งกระบวนการวิเคราะห์ข้อมูลดังกล่าวนี้ต้องใช้ดุลยพินิจทางธรณีวิทยาที่ซับซ้อนและมีความยาก

เนื่องมาจากข้อสมมติทางเศรษฐกิจที่นำมาใช้ในการประเมินปริมาณสำรองนั้นมีการเปลี่ยนแปลงงวดต่องวด และลักษณะทางธรณีวิทยาอาจมีการเปลี่ยนแปลงเพิ่มเติมในระหว่างดำเนินงาน ดังนั้นปริมาณของสำรองอาจมีการเปลี่ยนแปลงงวดต่องวดเช่นกัน

การเปลี่ยนแปลงในปริมาณสำรองที่รายงานจะทำให้เกิดผลกระทบกับผลการดำเนินงานและฐานะการเงินของบริษัทย่อยในเรื่องต่อไปนี้

- มูลค่าที่รับรู้ของสินทรัพย์จะถูกกระทบจากการเปลี่ยนแปลงการประมาณการกระแสเงินสดในอนาคต
- ค่าเสื่อมราคา ค่าสูญสิ้น และค่าตัดจำหน่ายที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะมีการเปลี่ยนแปลงเนื่องจากค่าใช้จ่ายดังกล่าวถูกคิด โดยใช้หน่วยที่ผลิตได้ หรือมีการเปลี่ยนแปลงอายุเชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น
- ต้นทุนการเปิดหน้าดินที่ถูกบันทึกในงบแสดงฐานะการเงิน หรือที่บันทึกในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นอาจมีการเปลี่ยนแปลงเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราการเปิดหน้าดิน
- ต้นทุนการรื้อถอน สำรองค่าฟื้นฟูสภาพเหมืองและสิ่งแวดล้อมอาจมีการเปลี่ยนแปลงเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงในการประมาณปริมาณสำรองที่เป็นผลมาจากเวลาและต้นทุนของกิจกรรมต่างๆ
- มูลค่าที่รับรู้ของสินทรัพย์หรือหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีอาจมีการเปลี่ยนแปลงเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงในประมาณการของผลประโยชน์ทางภาษีที่จะได้รับคืน

ข้าพเจ้าได้ทำการตรวจสอบการประมาณปริมาณสำรองของถ่านหินโดยการประเมินความรู้ความสามารถของผู้บริหาร และผู้เชี่ยวชาญที่ผู้บริหารใช้ในการประเมินปริมาณสำรองถ่านหินของบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 นอกจากนี้ข้าพเจ้ายังได้ทดสอบข้อสมมติที่ผู้บริหารและผู้เชี่ยวชาญใช้ในการประเมิน โดยเฉพาะราคาถ่านหิน ระดับการผลิตที่ใช้ และข้อสมมติที่ใช้ในการคิดอัตราคิดลด และข้าพเจ้าได้สอบทานการเปิดเผยนโยบายเกี่ยวกับการประมาณปริมาณสำรองถ่านหินในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่เกี่ยวข้อง

ค่าความนิยม

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 18 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯบันทึกค่าความนิยมจำนวน 186 ล้านบาท การประเมินการค้อยค่าของค่าความนิยมถือเป็นประมาณการทางบัญชีที่สำคัญที่ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการระบุหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดและการประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากกลุ่มสินทรัพย์นั้น รวมถึงการกำหนดอัตราคิดลดและอัตราการเติบโตในระยะยาวที่เหมาะสม ซึ่งจะมีผลต่อความเหมาะสมของมูลค่าของค่าความนิยม

ข้าพเจ้าได้ประเมินการกำหนดหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดและแบบจำลองทางการเงินที่ฝ่ายบริหารของบริษัทฯใช้ โดยการสอบถามฝ่ายบริหารและทำความเข้าใจกระบวนการพิจารณาของฝ่ายบริหารว่าสอดคล้องตามลักษณะการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์หรือไม่ นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้ทำการทดสอบข้อสมมติที่สำคัญที่ใช้ในการประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์ที่จัดทำโดยฝ่ายบริหารของบริษัทฯ โดยการเปรียบเทียบข้อสมมติดังกล่าวกับแหล่งข้อมูลภายในและภายนอกของบริษัทฯ รวมถึงเปรียบเทียบประมาณการกระแสเงินสดในอดีตกับผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริงเพื่อประเมินการใช้ดุลยพินิจของฝ่ายบริหารในการประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตดังกล่าว และพิจารณาอัตราคิดลดที่ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ เลือกใช้โดยการวิเคราะห์ต้นทุนทางการเงินถ่วงน้ำหนักของบริษัทฯ และของอุตสาหกรรมตลอดจนทดสอบการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ดังกล่าวตามแบบจำลองทางการเงิน และพิจารณาผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติที่สำคัญต่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน โดยเฉพาะอัตราคิดลดและอัตราการเติบโตของรายได้ในระยะยาว นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้สอบถามการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการประเมินการค้อยค่าของค่าความนิยม

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่อยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใดๆต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต้องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงิน โดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้อ้างไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระ และการดำเนินการเพื่อขจัดอุปสรรคหรือมาตรการป้องกันของข้าพเจ้า (ถ้ามี)

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้

พัชรวรรณ คุณะรังษี

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 6650

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 27 กุมภาพันธ์ 2566

บริษัท ลานนาวิซอร์สเชส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564	
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	3,028,665,581	2,163,717,638	987,797,900	874,230,669
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	6, 8	1,879,511,509	1,666,080,907	485,253,319	322,899,031
สินค้าคงเหลือ	9	574,710,186	525,524,689	207,636,155	254,755,840
ภาษีมูลค่าเพิ่มรอเรียกคืน		814,917,047	692,662,696	-	8,824,584
ภาษีเงินได้จ่ายล่วงหน้า		66,446,656	124,011,809	-	-
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า	6, 10	584,317,937	316,458,238	56,925,943	42,436,514
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	11	1,443,575,752	551,099,427	1,442,502,000	550,006,500
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		264,066,430	130,312,145	2,550,936	2,839,038
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		8,656,211,098	6,169,867,549	3,182,666,253	2,055,992,176
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	7	434,882,799	343,225,261	-	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	12	-	-	794,314,501	844,212,324
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	13	383,383,012	173,043,466	59,328,216	59,328,216
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6	90,193,557	105,810,553	90,193,557	105,810,553
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	14	50,149,229	57,532,539	29,451,251	29,451,251
สินทรัพย์ชีวภาพ	15	15,168,924	11,577,452	-	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	16	3,997,277,172	4,033,626,146	335,704,558	323,816,345
สินทรัพย์สิทธิการใช้	17	71,420,363	89,885,000	34,890,032	44,633,112
ค่าความนิยมน	18	185,999,788	185,999,788	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	19	75,255,851	106,572,894	73,127,534	104,138,091
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	31	78,889,019	55,034,457	61,637,889	57,600,613
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น		5,718,268	7,948,761	3,307,380	4,062,320
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	20	909,177,690	691,702,949	-	-
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		6,297,515,672	5,861,959,266	1,481,954,918	1,573,052,825
รวมสินทรัพย์		14,953,726,770	12,031,826,815	4,664,621,171	3,629,045,001

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ลานนาวิซอร์สเสส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	21	1,303,948,048	763,613,321	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	22	747,593,000	529,811,720	47,067,747
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่า				
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	17	29,607,889	30,422,602	11,737,171
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน				
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	23	321,043,567	291,605,339	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		303,532,000	399,328,641	52,612,002
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		1,005,939,280	915,767,113	-
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น		4,640,878	4,471,767	1,053,811
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		346,993,447	278,897,044	8,380,420
รวมหนี้สินหมุนเวียน		4,063,298,109	3,213,917,547	120,851,151
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนด				
ชำระภายในหนึ่งปี	17	44,846,470	62,536,430	25,193,457
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิ				
จากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	23	384,304,095	619,088,431	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	24	203,761,340	203,689,998	51,164,299
สำรองค่าฟื้นฟูสภาพเหมืองและ				
ต้นทุนในการรื้อถอน	25	130,671,719	124,990,028	-
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	31	445,161,332	226,332,536	-
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		1,208,744,956	1,236,637,423	76,357,756
รวมหนี้สิน		5,272,043,065	4,450,554,970	197,208,907

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ลานนาวิซอร์สเชส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
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	26	52,500,000	52,500,000	52,500,000
จัดสรรแล้ว - สำรองทั่วไป		1,310,600,000	1,310,600,000	1,310,600,000
ยังไม่ได้จัดสรร		4,676,179,238	3,003,444,184	1,898,912,585
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		188,784,486	115,153,382	-
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		7,433,463,403	5,687,097,245	4,467,412,264
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม				
ของบริษัทย่อย		2,248,220,302	1,894,174,600	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		9,681,683,705	7,581,271,845	4,467,412,264
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		14,953,726,770	12,031,826,815	4,664,621,171
		-	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กรรมการ

บริษัท ลานนาธิซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2565	2564	2565	2564	
รายได้					
รายได้จากการขาย	6	25,168,636,271	15,734,470,720	1,954,425,285	1,568,191,752
รายได้ค่านายหน้าและค่าบริการการตลาด	6	-	-	269,218,388	204,489,202
รายได้อื่น					
เงินปันผลรับ	6, 12, 13	-	-	2,626,489,158	1,506,263,001
รายได้ค่าบริการ	6	-	-	74,565,775	52,194,440
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน		-	14,308,808	35,173,330	21,616,808
อื่น ๆ		100,819,818	105,650,677	11,723,389	1,487,033
รวมรายได้อื่น		100,819,818	119,959,485	2,747,951,652	1,581,561,282
รวมรายได้		25,269,456,089	15,854,430,205	4,971,595,325	3,354,242,236
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนขาย	6	10,596,893,939	7,791,617,402	1,705,368,829	1,429,655,549
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย		6,372,470,562	3,045,092,706	180,922,942	160,206,191
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		641,350,150	785,945,874	191,000,038	289,699,274
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน		51,865,808	-	-	-
รวมค่าใช้จ่าย	30	17,662,580,459	11,622,655,982	2,077,291,809	1,879,561,014
กำไรจากการดำเนินงาน		7,606,875,630	4,231,774,223	2,894,303,516	1,474,681,222
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	13	219,041,218	101,570,096	-	-
รายได้ทางการเงิน	28	29,454,083	14,286,282	10,504,935	4,367,878
ต้นทุนทางการเงิน	29	(55,989,975)	(53,317,723)	(2,473,077)	(2,363,383)
กำไรก่อนภาษีเงินได้		7,799,380,956	4,294,312,878	2,902,335,374	1,476,685,717
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	31	(2,906,328,345)	(1,577,383,787)	(578,927,728)	(303,771,104)
กำไรสำหรับปี		4,893,052,611	2,716,929,091	2,323,407,646	1,172,914,613
การแบ่งปันกำไร					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ		2,960,628,557	1,575,244,559	2,323,407,646	1,172,914,613
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		1,932,424,054	1,141,684,532		
		4,893,052,611	2,716,929,091		
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	33				
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ		5.64	3.00	4.43	2.23
จำนวนหุ้นสามัญถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)		524,999,679	524,999,679	524,999,679	524,999,679

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ลานนารีเซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
กำไรสำหรับปี	4,893,052,611	2,716,929,091	2,323,407,646	1,172,914,613
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
รายการที่จะถูกบันทึกในงบกำไรขาดทุนในภายหลัง				
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน				
ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ	122,980,127	288,619,758	-	-
รายการที่จะถูกบันทึกในงบกำไรขาดทุนในภายหลัง	122,980,127	288,619,758	-	-
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในงบกำไรขาดทุนในภายหลัง				
ผลกำไร(ขาดทุน)จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์				
ประกันภัย	24	(3,456,737)	7,701,824	-
หัก: ผลกระทบของภาษีเงินได้	31	809,697	(1,839,685)	-
ส่วนแบ่งขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม -				
ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย		(117,264)	-	-
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในงบกำไรขาดทุนในภายหลัง -				
สุทธิจากภาษีเงินได้		(2,764,304)	5,862,139	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	120,215,823	294,481,897	-	3,766,708
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	5,013,268,434	3,011,410,988	2,323,407,646	1,176,681,321
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	3,032,144,429	1,760,152,137	2,323,407,646	1,176,681,321
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	1,981,124,005	1,251,258,851		
	5,013,268,434	3,011,410,988		

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ลานนารีเซอร์วิส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

งบการเงินรวม												
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ												
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น												
หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้น					กำไรขาดทุน		ส่วนเกินทุนจาก			ส่วนของผู้มี	
	ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	กำไรสะสม			การแปลงค่า งบการเงินที่เป็น เงินตราต่างประเทศ	ส่วนเกินทุนจาก การเปลี่ยนแปลง สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัทย่อย	ส่วนทุนจาก การจ่ายโดยใช้ หุ้นเป็นเกณฑ์	รวม องค์ประกอบอื่น ของส่วนของผู้ถือหุ้น	รวม ส่วนของผู้ถือหุ้น ของบริษัทฯ	ส่วนของผู้มี ส่วนได้เสียที่ไม่มี อำนาจควบคุม ของบริษัทย่อย	รวม ส่วนของ ผู้ถือหุ้น
			จัดสรรแล้ว	สำรองทั่วไป	ยังไม่ได้จัดสรร							
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	524,999,679	680,400,000	52,500,000	1,255,000,000	1,951,548,458	(141,508,445)	75,948,676	556,451	(65,003,318)	4,399,444,819	1,625,058,375	6,024,503,194
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	1,575,244,559	-	-	-	-	1,575,244,559	1,141,684,532	2,716,929,091
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	4,750,878	180,156,700	-	-	180,156,700	184,907,578	109,574,319	294,481,897
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	1,579,995,437	180,156,700	-	-	180,156,700	1,760,152,137	1,251,258,851	3,011,410,988
เงินปันผลจ่าย	34	-	-	-	(472,499,711)	-	-	-	-	(472,499,711)	-	(472,499,711)
โอนกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรร เป็นสำรองทั่วไป	34	-	-	-	55,600,000	(55,600,000)	-	-	-	-	-	-
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของ บริษัทย่อยเพิ่มขึ้นจากการเรียกชำระค่าหุ้นของ บริษัทย่อย	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	218	218
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของ บริษัทย่อยลดลงจากการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(982,142,844)	(982,142,844)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	524,999,679	680,400,000	52,500,000	1,310,600,000	3,003,444,184	38,648,255	75,948,676	556,451	115,153,382	5,687,097,245	1,894,174,600	7,581,271,845

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ลานนารีเซอร์วิส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

งบการเงินรวม												
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ												
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น												
หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้น		กำไรสะสม			กำไรขาดทุน	ส่วนเกินทุนจาก			ส่วนของผู้ถือหุ้น		รวม
	ที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	จัดสรรแล้ว	สำรองทั่วไป	ยังไม่ได้จัดสรร	การแปลงค่า	ส่วนเกินทุนจาก	ส่วนทุนจาก	รวม	รวม	ส่วนของผู้ถือหุ้น	ส่วนของผู้ถือหุ้น
			สำรองตามกฎหมาย	สำรองทั่วไป	ยังไม่ได้จัดสรร	เงินตราต่างประเทศ	การเปลี่ยนแปลง	การจ่ายโดยใช้	องค์ประกอบอื่น	รวม	ส่วนของผู้ถือหุ้น	ส่วนของผู้ถือหุ้น
			สำรองตามกฎหมาย	สำรองทั่วไป	ยังไม่ได้จัดสรร	เงินตราต่างประเทศ	งบการเงินที่เป็น	ในบริษัทย่อย	ของส่วนของผู้ถือหุ้น	ของส่วนของผู้ถือหุ้น	ของบริษัทย่อย	ส่วนของผู้ถือหุ้น
			สำรองตามกฎหมาย	สำรองทั่วไป	ยังไม่ได้จัดสรร	เงินตราต่างประเทศ	งบการเงินที่เป็น	ในบริษัทย่อย	ของส่วนของผู้ถือหุ้น	ของส่วนของผู้ถือหุ้น	ของบริษัทย่อย	ส่วนของผู้ถือหุ้น
			สำรองตามกฎหมาย	สำรองทั่วไป	ยังไม่ได้จัดสรร	เงินตราต่างประเทศ	งบการเงินที่เป็น	ในบริษัทย่อย	ของส่วนของผู้ถือหุ้น	ของส่วนของผู้ถือหุ้น	ของบริษัทย่อย	ส่วนของผู้ถือหุ้น
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	524,999,679	680,400,000	52,500,000	1,310,600,000	3,003,444,184	38,648,255	75,948,676	556,451	115,153,382	5,687,097,245	1,894,174,600	7,581,271,845
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	2,960,628,557	-	-	-	-	2,960,628,557	1,932,424,054	4,893,052,611
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	(1,644,289)	73,160,162	-	-	73,160,162	71,515,873	48,699,950	120,215,823
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	2,958,984,268	73,160,162	-	-	73,160,162	3,032,144,430	1,981,124,004	5,013,268,434
เงินปันผลจ่าย	-	-	-	-	(1,286,249,214)	-	-	-	-	(1,286,249,214)	-	(1,286,249,214)
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของ												
บริษัทย่อยลดลงจากการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,627,230,250)	(1,627,230,250)
ผลกระทบจากการชำระบัญชีของบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	470,942	-	-	470,942	470,942	151,948	622,890
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	524,999,679	680,400,000	52,500,000	1,310,600,000	4,676,179,238	112,279,359	75,948,676	556,451	188,784,486	7,433,463,403	2,248,220,302	9,681,683,705

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ลานนาวิซอร์สเชส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินเฉพาะกิจการ					
		กำไรสะสม					
		จัดสรรแล้ว				รวม	
หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้นที่ออก	ส่วนเกิน	สำรองตาม	สำรอง	ยังไม่ได้จัดสรร	ส่วนของ ผู้ถือหุ้น	
	และชำระแล้ว	มูลค่าหุ้นสามัญ	กฎหมาย	ทั่วไป			
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	524,999,679	680,400,000	52,500,000	1,255,000,000	213,172,543	2,726,072,222
	กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	1,172,914,613	1,172,914,613
	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	3,766,708	3,766,708
	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	1,176,681,321	1,176,681,321
	เงินปันผลจ่าย	34	-	-	-	(472,499,711)	(472,499,711)
	โอนกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรเป็นสำรองทั่วไป	34	-	-	55,600,000	(55,600,000)	-
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	524,999,679	680,400,000	52,500,000	1,310,600,000	861,754,153	3,430,253,832
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	524,999,679	680,400,000	52,500,000	1,310,600,000	861,754,153	3,430,253,832
	กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	2,323,407,646	2,323,407,646
	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	-	-
	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	2,323,407,646	2,323,407,646
	เงินปันผลจ่าย	34	-	-	-	(1,286,249,214)	(1,286,249,214)
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	524,999,679	680,400,000	52,500,000	1,310,600,000	1,898,912,585	4,467,412,264

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ลานนารีเซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษี	7,799,380,956	4,294,312,878	2,902,335,374	1,476,685,717
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	1,054,856,691	852,754,690	61,129,967	54,652,856
การปรับลดสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ (โอนกลับ)	(16,311,589)	16,311,589	(15,525,688)	15,525,688
ตัดจำหน่ายสินค้าคงเหลือ	113,886	-	-	-
กำไรจากการยกหนี้ให้	-	(21,701,399)	-	-
ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	-	180,688	-	-
ตัดจำหน่ายหนี้สูญ	-	-	-	200,804
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าของ				
เงินลงทุนในตราสารหนี้	(4,947)	(4,042)	-	-
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(219,041,218)	(101,570,096)	-	-
ค่าเพื่อการด้อยค่าของค่าความนิยม	-	48,768,932	-	-
ค่าเพื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	32,133,453	152,798,969
กำไรจากการชำระบัญชีของบริษัทย่อย	-	-	(1,064,568)	-
ตัดจำหน่ายภาษีมูลค่าเพิ่มรอเรียกคืนและภาษีเงินได้จ่ายล่วงหน้า	16,367,855	47,095,657	-	-
กำไรจากการจำหน่ายอุปกรณ์	(2,097,144)	361,561	(617,308)	(253,824)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายอุปกรณ์และอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	9,544,188	-	3,812,997	-
กำไรจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์สิทธิการใช้จากการยกเลิกสัญญา	(52,016)	(537,423)	-	-
ค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์	32,476,540	31,254,639	-	5,314,448
โอนกลับเงินปันผลค้างจ่าย	(403,483)	(127,747)	(403,483)	(127,747)
รายได้จากเงินปันผลรับ	-	-	(2,626,489,158)	(1,506,263,001)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	8,113,777	3,221,654	3,578,618	3,491,797
สำรองค่าฟื้นฟูสภาพเหมืองและต้นทุนในการรื้อถอน	39,502,231	43,843,482	-	-
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(24,883,213)	3,051,136	(2,119,051)	222,912
รายได้ทางการเงิน	(29,454,083)	(14,286,282)	(10,504,935)	(4,367,878)
ต้นทุนทางการเงิน	55,337,841	53,049,487	2,473,077	2,363,383
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงใน				
สินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	8,723,446,272	5,255,979,404	348,739,295	200,244,124

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ลานนาวิซอร์สเชส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(210,731,630)	(730,227,098)	(159,839,892)	(136,972,996)
สินค้าคงเหลือ	(32,987,794)	(239,515,747)	62,645,373	(161,311,381)
ภาษีมูลค่าเพิ่มรอเรียกคืน	(107,975,529)	(151,564,996)	8,824,584	(8,824,584)
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า	(268,276,251)	(59,074,833)	(14,905,981)	85,422,503
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	30,622	(8,367)	6,500	6,163
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(133,754,285)	(43,922,503)	288,102	180,390
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	211,601,536	43,852,319	(10,758,172)	22,497,649
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(94,504,486)	98,517,123	8,487,061	31,236,033
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	572,594	(14,422,530)	517,923	73,061
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	68,471,592	188,236,180	2,444,251	(10,962,174)
จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(3,962,691)	(85,400,853)	-	-
จ่ายค่าฟื้นฟูสภาพเหมือง	(26,753,199)	(28,587,683)	-	-
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	8,125,176,751	4,233,860,416	246,449,044	21,588,788
ดอกเบี้ยรับ	26,755,111	14,082,421	7,806,692	4,169,119
จ่ายดอกเบี้ย	(47,615,871)	(44,970,836)	-	-
รับคืนภาษีเงินได้	104,018,635	151,923,308	-	-
จ่ายภาษีเงินได้	(2,685,030,612)	(731,086,001)	(583,340,193)	(334,473,684)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	5,523,304,014	3,623,809,308	(329,084,457)	(308,715,777)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินฝากประจำเพิ่มขึ้น	(892,502,000)	-	(892,502,000)	-
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกันเพิ่มขึ้น	(79,923,964)	(175,806,865)	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันลดลง	18,618,264	-	18,618,264	-
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อยและบริษัทร่วม	8,584,409	7,750,600	2,626,489,158	1,506,263,001
เงินสดจ่ายเพื่อลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	(144,999,783)
เงินลงทุนจากการชำระบัญชีของบริษัทย่อย	-	-	18,828,938	53,124,143
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	4,058,245	1,779,461	617,397	669,954
ซื้ออาคาร และอุปกรณ์	(289,609,492)	(135,742,968)	(29,065,166)	(19,643,533)
ซื้อคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	(587,436)	(1,792,935)	(259,300)	(165,280)
ซื้อสินทรัพย์ชีวภาพ	(3,591,472)	(5,118,771)	-	-
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง	2,285,960	(269,942)	754,940	(234,900)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น	(856,129,122)	(631,419,079)	-	-
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(2,088,796,608)	(940,620,499)	1,743,482,231	1,395,013,602

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ลานนารีเซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินลดลง - สุทธิ	540,334,727	(213,692,335)	-	-
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า	(29,285,150)	(29,011,716)	(11,834,509)	(11,243,688)
เงินสดจ่ายชำระดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่า	(4,922,239)	(4,645,687)	(2,473,077)	(2,363,383)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	87,066,142	499,365,000	-	-
ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(296,206,160)	(270,847,214)	-	-
เงินปันผลจ่าย	(2,913,479,464)	(1,454,642,555)	(1,286,249,214)	(472,499,711)
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม ของบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น	49,971,915	108,463,276	-	-
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(2,566,520,229)	(1,365,011,231)	(1,300,556,800)	(486,106,782)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(2,765,491)	16,508,129	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ	865,221,686	1,334,685,707	113,840,974	600,191,043
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	2,163,717,638	832,696,118	874,230,669	277,703,813
ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยน ที่มีต่อเงินฝากธนาคารคงเหลือ	(273,743)	(3,664,187)	(273,743)	(3,664,187)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี (หมายเหตุ 7)	3,028,665,581	2,163,717,638	987,797,900	874,230,669
	-	-		
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
รายการที่ไม่เกี่ยวกับเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
โอนสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานเป็นค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	957,972	2,258,753	-	-
รายการที่ไม่เกี่ยวกับเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า	12,508,492	39,627,701	2,615,668	20,532,539
โอนเงินจ่ายล่วงหน้าของซื้อหุ้นเป็นเงินให้กู้ยืมระยะยาว แก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	102,332,079	-	102,332,079
โอนเงินจ่ายล่วงหน้าของซื้อหุ้นเป็นเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	58,437,537	-	58,437,537
เจ้าหน้าที่จากการซื้ออาคาร อุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	8,769,136	12,596,575	5,865,071	1,727,576

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ลานนารีชอร์สเชส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท ลานนารีชอร์สเชส จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย โดยมีบริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทที่จดทะเบียนจัดตั้งในประเทศไทยเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ธุรกิจหลักของบริษัทฯคือการทำเหมืองแร่ถ่านหิน ที่อยู่ตามที่จดทะเบียนของบริษัทฯอยู่ที่เลขที่ 888/99 อาคารมหาทุนพลาซ่า ชั้น 9 ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

2.1 งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยแสดงรายการในงบการเงินตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะเปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

ก) งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท ลานนารีชอร์สเชส จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทฯ”) และบริษัทย่อย (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทย่อย”) (รวมเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”) ดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์	จัดตั้งขึ้น ในประเทศ	อัตราร้อยละ ของการถือหุ้น	
				2565 ร้อยละ	2564 ร้อยละ
<u>ถือหุ้น โดยบริษัทฯ</u>					
บริษัทย่อยในประเทศ					
บริษัท ลานนาพาวเวอร์ เงินเนอร์เรชั่น จำกัด	ลงทุนและให้บริการด้านการ ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้า	ถือหุ้นทางตรงและมี กรรมการร่วมกัน	ไทย	100.00	100.00
บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่ายเอทานอล	ถือหุ้นทางตรงและมี กรรมการร่วมกัน	ไทย	51.00	51.00
บริษัทย่อยในต่างประเทศ					
PT. Lanna Power Indonesia	จำหน่ายถ่านหิน (ชำระบัญชีเสร็จสิ้นปี 2565)	ถือหุ้นทางตรงและมี กรรมการร่วมกัน	อินโดนีเซีย	-	99.95
PT. Singlurus Pratama	ผลิตและจำหน่ายถ่านหิน	ถือหุ้นทางตรงและมี กรรมการร่วมกัน	อินโดนีเซีย	65.00	65.00
PT. Lanna Harita Indonesia	ผลิตและจำหน่ายถ่านหิน	ถือหุ้นทางตรงและมี กรรมการร่วมกัน	อินโดนีเซีย	55.00	55.00
<u>ถือหุ้น โดยบริษัทย่อย</u>					
บริษัท เอสอาร์ที เพาเวอร์ เพลเลท จำกัด	ผลิตและจำหน่ายเชื้อเพลิง ชีวมวลอัดแท่ง	ถือหุ้นทางตรงและมี กรรมการร่วมกัน	ไทย	99.99	99.99
<u>ถือหุ้น โดยบริษัทรวม</u>					
PT. Lanna Power Indonesia	จำหน่ายถ่านหิน (ชำระบัญชีเสร็จสิ้นปี 2565)	ถือหุ้นทางตรง	อินโดนีเซีย	-	0.05

- ข) บริษัทฯจะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทฯมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้
- ค) บริษัทฯนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทฯสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น
- ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ

- จ) สิ้นทรัพย์และหนี้สินตามงบการเงินของบริษัทย่อยซึ่งจัดตั้งในต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ส่วนรายได้และค่าใช้จ่ายแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนถ่วงเฉลี่ยรายเดือน ผลต่างซึ่งเกิดขึ้นจากการแปลงค่าดังกล่าวได้แสดงไว้เป็นรายการ “ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ” ในงบแสดงการเปลี่ยนแปลง ส่วนของผู้ถือหุ้น
- ฉ) ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัทและรายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว
- ช) ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัทฯ และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในงบกำไรขาดทุนรวม และส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงินรวม
- ซ) ส่วนเกินของราคาเงินลงทุนในบริษัทย่อยที่เกินกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินที่ระบุได้ของบริษัทย่อยตามส่วนที่เป็นของบริษัทฯ ณ วันที่ซื้อถูกรับรู้เป็น “ค่าความนิยม” ซึ่งแสดงแยกต่างหากในส่วนของสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนในงบแสดงฐานะการเงินรวม ค่าความนิยมแสดงด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี)

2.3 บริษัทฯ จัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการโดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมตามวิธีราคาทุน

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

ก. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทได้มีการถือปฏิบัติตามข้อยกเว้นชั่วคราวตามการปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9 เรื่อง เครื่องมือทางการเงิน มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 7 เรื่อง การเปิดเผยข้อมูล เครื่องมือทางการเงิน สำหรับรายการที่ได้รับผลกระทบจากการปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง ซึ่งรวมถึงผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงกระแสเงินสดตามสัญญา หรือความสัมพันธ์ของการป้องกันความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยอ้างอิงไปใช้อัตราดอกเบี้ยอ้างอิงอื่นแทน

การนำข้อยกเว้นชั่วคราวดังกล่าวมาถือปฏิบัติไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการการเงินของกลุ่มบริษัท

- ข. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการการเงินของกลุ่มบริษัท ยกเว้นมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังต่อไปนี้ที่มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 16 เรื่อง ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

มาตรฐานฉบับปรับปรุงนี้ไม่ให้กิจการนำสิ่งตอบแทนที่ได้รับจากการขายสินค้าที่ผลิตได้ในช่วงการเตรียมความพร้อมของสินทรัพย์เพื่อให้อยู่ในสถานที่และสภาพที่พร้อมจะใช้งานได้ตามความประสงค์ของฝ่ายบริหารมาหักจากต้นทุนของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ แต่กำหนดให้กิจการรับรู้สิ่งตอบแทนที่ได้รับจากรายการขายดังกล่าวและต้นทุนที่เกี่ยวข้องในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ทั้งนี้ เมื่อกิจการนำมาตรฐานฉบับปรับปรุงนี้มาถือปฏิบัติ กิจการต้องปรับย้อนหลังงบการเงินเฉพาะกับรายการของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่มีการทำให้พร้อมจะใช้งานในหรือหลังวันเริ่มต้นของรอบระยะเวลาแรกสุดที่น่าเสนอ

ปัจจุบันฝ่ายบริหารของบริษัทย่อยอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่องบการเงินในปีที่เริ่มนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัติ

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้จากการขายสินค้า

รายได้จากการขายถ่านหินและเอทานอลรับรู้เมื่อบริษัทฯ ได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้านี้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

การขายถ่านหินจะถือตามน้ำหนักถ่านหินที่ซึ่ง ณ ต้นทางหรือปลายทาง ส่วนเพิ่มหรือส่วนลดของมูลค่าของถ่านหิน เนื่องจากคุณภาพและน้ำหนักถ่านหินจะบันทึกในเดือนที่ได้รับแจ้งจากลูกค้า

รายได้ค่านายหน้าและค่าบริการการตลาด

รายได้ค่านายหน้าและค่าบริการการตลาดรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างเมื่อบริษัทย่อยในต่างประเทศขายถ่านหินให้แก่ผู้ซื้อซึ่งบริษัทฯ เป็นผู้จัดหาให้แล้ว

รายได้ค่าบริการ

รายได้ค่าบริการรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างเมื่อบริษัทย่อยในต่างประเทศขายถ่านหินที่ผลิตจากแหล่งสัมปทานของตนให้แก่ผู้ซื้อแล้ว

รายได้ดอกเบี้ย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง โดยจะนำมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงินมาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่เกิดการด้อยค่าด้านเครดิตในภายหลัง ที่จะนำมูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ทางการเงิน (สุทธิจากค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น) มาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับถือเป็นรายได้เมื่อบริษัทฯ มีสิทธิในการรับเงินปันผล

ต้นทุนทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.3 สินค้าคงเหลือ

สินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิตแสดงมูลค่าตามราคาทุน (ตามวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนดังกล่าวประกอบด้วยต้นทุนวัตถุดิบ แรงงาน และค่าเสียหายในการผลิต

วัตถุดิบ วัสดุสิ้นเปลืองและพัสดุอะไหล่แสดงมูลค่าตามราคาทุน (ตามวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตเมื่อมีการเบิกใช้

ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือจะตั้งขึ้นสำหรับส่วนเกินของราคาทุนที่สูงกว่ามูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้าคงเหลือ และสำหรับสินค้าที่เคลื่อนไหวช้าหรือเสื่อมคุณภาพ

มูลค่าสุทธิที่ได้รับ หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยประมาณการต้นทุนในการผลิตสินค้านั้นให้เสร็จ และต้นทุนที่จำเป็นในการขาย

4.4 เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

เงินลงทุนในบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุน

4.5 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในราคาทุนซึ่งรวมต้นทุนการทำรายการ หลังจากนั้น กลุ่มบริษัทจะบันทึกอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนคำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ 10 - 20 ปี ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนรวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้ผลต่างระหว่างจำนวนเงินที่ได้รับสุทธิจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ในงบกำไรขาดทุนในปีที่ตัดรายการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนออกจากบัญชี

4.6 เกษตรกรรม

บริษัทย่อยมีสินทรัพย์ชีวภาพเป็นต้นกระถินเทพาและกระถินณรงค์ ซึ่งจะถูกวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย มูลค่ายุติธรรมของต้นกระถินเทพาและกระถินณรงค์ คำนวณโดยใช้วิธีคิดลดกระแสเงินสดในอนาคต อ้างอิงจากราคากระถินเทพาและกระถินณรงค์เมื่อพร้อมตัด หักประมาณการค่าใช้จ่าย ณ จุดเก็บเกี่ยว ผลกำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ชีวภาพบันทึกในงบกำไรขาดทุน

ในกรณีที่ไม่สามารถวัดมูลค่ายุติธรรมได้อย่างน่าเชื่อถือ สินทรัพย์ชีวภาพต้องวัดด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม และในทันทีที่มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ชีวภาพนั้นสามารถวัดได้อย่างน่าเชื่อถือบริษัทย่อยจะวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย ผลผลิตทางการเกษตรจะแสดงเป็นส่วนหนึ่งของสินค้าคงเหลือ

4.7 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ต้นทุนของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ รวมถึงต้นทุนในการซื้อ การขนย้าย หรือการบูรณะสภาพของสินทรัพย์ ซึ่งเป็นภาระผูกพันของกิจการอันเกิดขึ้นจากการติดตั้ง หรือการใช้ประโยชน์จากสินทรัพย์นั้นในช่วงเวลาใดเวลาหนึ่ง เพื่อวัตถุประสงค์อื่นนอกเหนือจากวัตถุประสงค์ในการผลิตสินค้าคงเหลือ

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์ โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

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

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับสินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง ส่วนปรับปรุงที่ดินของบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง และที่ดิน ยกเว้นที่ดินที่ใช้สำหรับการทำเหมืองจะตัดมูลค่าเสื่อมสิ้นจากผลต่างของต้นทุนและราคายุติธรรมของที่ดินตามสัดส่วนของหน่วยที่ผลิตได้ต่อปริมาณสำรองของถ่านหิน

กลุ่มบริษัทตัดรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ จะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเมื่อกลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

4.8 ต้นทุนการกู้ยืม

ต้นทุนการกู้ยืมของเงินกู้ที่ใช้ในการได้มา การก่อสร้าง หรือการผลิตสินทรัพย์ที่ต้องใช้ระยะเวลานานในการแปลงสภาพให้พร้อมใช้หรือขาย ได้ถูกนำไปรวมเป็นราคาทุนของสินทรัพย์จนกว่าสินทรัพย์นั้นจะอยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ได้ตามที่มุ่งประสงค์ ส่วนต้นทุนการกู้ยืมอื่นถือเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เกิดรายการ ต้นทุนการกู้ยืมประกอบด้วยดอกเบี้ยและต้นทุนอื่นที่เกิดขึ้นจากการกู้ยืมนั้น

4.9 เงินอุดหนุนจากรัฐบาลที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์

เงินอุดหนุนจากรัฐบาลจะถูกรับรู้เมื่อบริษัทย่อยมีความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าบริษัทย่อยจะได้รับเงินอุดหนุนนั้นและบริษัทย่อยสามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขของเงินอุดหนุนได้ บริษัทย่อยแสดงเงินอุดหนุนจากรัฐบาลที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์โดยแสดงหักจากมูลค่าของสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง และจะรับรู้เงินอุดหนุนจากรัฐบาลในงบกำไรขาดทุนตลอดอายุการใช้งานของสินทรัพย์ในรูปของค่าเสื่อมราคาที่ลดลง

4.10 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนตามราคาทุน ภายหลังจากการรับรู้รายการเริ่มแรก สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดซึ่งได้แก่ คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์มีอายุการให้ประโยชน์ 3 - 10 ปี

4.11 สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ที่เกิดจากการสำรวจและประเมินค่าแหล่งทรัพยากรแร่

ค่าใช้จ่ายในการสำรวจและการประเมินค่าของบริษัทย่อยที่เกี่ยวข้องกับค่าใช้จ่ายในการค้นหาแหล่งทรัพยากรแร่หลังจากที่บริษัทย่อยได้รับสิทธิทางกฎหมายให้ทำการสำรวจในพื้นที่ที่ระบุไว้ รวมทั้งกำหนดความเป็นไปได้ทางเทคนิคและความเป็นไปได้ในเชิงพาณิชย์ในการนำทรัพยากรแร่มาใช้ เช่น ค่าสิทธิบัตร ค่าใช้จ่ายในการศึกษาทางด้านภูมิประเทศ ธรณีวิทยา ภูมิศาสตร์และธรณีฟิสิกส์ ค่าใช้จ่ายในการขุดเจาะสำรวจ และค่าใช้จ่ายในการเลือกตัวอย่าง

ค่าใช้จ่ายในการสำรวจและประเมินค่าแหล่งทรัพยากรแร่จะบันทึกเป็นต้นทุนสินทรัพย์ยกเว้นค่าใช้จ่ายในการบริหารที่ไม่เกี่ยวข้องโดยตรงกับพื้นที่ที่ระบุไว้จะถูกบันทึกในงบกำไรขาดทุน ภายหลังจากการรับรู้รายการเริ่มแรก สินทรัพย์ที่เกิดจากการสำรวจและประเมินค่าแหล่งทรัพยากรแร่แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี) ในกรณีที่มีความไม่แน่นอนเกี่ยวกับประโยชน์ที่จะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์ดังกล่าว บริษัทย่อยจะตัดจำหน่ายสินทรัพย์นั้นเป็นค่าใช้จ่ายในงวดทันที

สินทรัพย์ที่เกิดจากการสำรวจและประเมินค่าแหล่งทรัพยากรแร่จะถูกจัดประเภทไปเป็นส่วนหนึ่งของค่าใช้จ่ายในการสำรวจและพัฒนาเหมืองรอดักบัญชีเมื่อได้มีการประเมินปริมาณสำรองของถ่านหินของพื้นที่ที่ระบุไว้เสร็จสิ้นแล้ว

ค่าใช้จ่ายในการสำรวจและพัฒนาเหมืองรอดักบัญชี

ค่าใช้จ่ายในการสำรวจและพัฒนาเหมืองและต้นทุนในการพัฒนาพื้นที่ก่อนที่ทำการผลิตสุทธิจากเงินสดรับจากการขายถ่านหินที่ขุดได้ในช่วงพัฒนาจะถูกบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในการสำรวจและพัฒนาเหมืองรอดักบัญชี เมื่อทำการผลิต ค่าใช้จ่ายในการสำรวจและพัฒนาเหมืองรอดักบัญชีจะถูกตัดจำหน่ายเป็นค่าใช้จ่ายตามสัดส่วนของหน่วยที่ผลิตได้ต่อปริมาณสำรองของถ่านหิน

ต้นทุนการเปิดหน้าดินรอดักบัญชี

ต้นทุนการเปิดหน้าดินในระหว่างขั้นตอนการพัฒนาเหมืองจะถูกบันทึกเป็นต้นทุนการเปิดหน้าดินรอดักบัญชี

ต้นทุนการเปิดหน้าดินในช่วงการผลิตจะถูกรับรู้เป็นต้นทุนการเปิดหน้าดินรอดักบัญชีได้ก็ต่อเมื่อเข้าเงื่อนไขทุกข้อต่อไปนี้

- ก) มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าบริษัทย่อยจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคต (สามารถเข้าถึงมวลสินแร่ได้ดีขึ้น) ที่จะเกิดจากกิจกรรมการเปิดหน้าดิน
- ข) บริษัทย่อยสามารถระบุส่วนประกอบของมวลสินแร่ที่สามารถเข้าถึงได้ดีขึ้น
- ค) ต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมการเปิดหน้าดินที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบดังกล่าวสามารถวัดมูลค่าได้อย่างน่าเชื่อถือ

ต้นทุนการเปิดหน้าดินรอดักบัญชีรับรู้เริ่มแรกตามราคาทุน ภายหลังจากการรับรู้รายการเริ่มแรก ต้นทุนการเปิดหน้าดินรอดักบัญชีแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) โดยค่าตัดจำหน่ายคำนวณตามสัดส่วนของหน่วยที่ผลิตได้ ในกรณีที่มีความไม่แน่นอนเกี่ยวกับประโยชน์ที่จะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์ดังกล่าว บริษัทย่อยจะตัดจำหน่ายสินทรัพย์นั้นเป็นค่าใช้จ่ายในงวดทันที

4.12 ค่าความนิยม

บริษัทฯ บันทึกมูลค่าเริ่มแรกของค่าความนิยมในราคาทุน ซึ่งเท่ากับต้นทุนการรวมธุรกิจส่วนที่สูงกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มา หากมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มาสูงกว่าต้นทุนการรวมธุรกิจ บริษัทฯจะรับรู้ส่วนที่สูงกว่านี้เป็นกำไรในงบกำไรขาดทุนทันที

บริษัทฯ แสดงค่าความนิยมตามราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) และจะทดสอบการด้อยค่าของค่าความนิยมทุกปีหรือเมื่อใดก็ตามที่มีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าเกิดขึ้น

เพื่อวัตถุประสงค์ในการทดสอบการด้อยค่า บริษัทฯจะปันส่วนค่าความนิยมที่เกิดขึ้นจากการรวมกิจการให้กับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด (หรือกลุ่มของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด) ที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เพิ่มขึ้นจากการรวมกิจการ และบริษัทฯจะทำการประเมินมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดแต่ละรายการ (หรือกลุ่มของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด) หากมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชี บริษัทฯจะรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าในงบกำไรขาดทุนและบริษัทฯไม่สามารถกลับบัญชีขาดทุนจากการด้อยค่าของค่าความนิยมได้ในอนาคต

4.13 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ก็ต่อเมื่อสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุไว้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา เว้นแต่สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) กลุ่มบริษัทบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการรับรู้เริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล และหักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุน โดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่า ดังนี้

ที่ดิน อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	2 - 7 ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์โรงงาน	3 - 5 ปี
เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และอุปกรณ์สำนักงาน	2 - 5 ปี
ยานพาหนะ	2 - 5 ปี

หากความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงได้โอนให้กับกลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าหรือราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าวได้รวมถึงการใช้สิทธิเลือกซื้อ ค่าเสื่อมราคาจะคำนวณจากอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์

หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่า ค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มบริษัทจะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่ากลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระหนี้ได้เกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทคิดลดมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า หรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

4.14 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯ ควบคุมไม่ว่าจะเป็น โดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯ ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

4.15 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ แสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ รายการต่าง ๆ ของแต่ละกิจการที่รวมอยู่ในงบการเงินรวมวัดมูลค่าด้วยสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละกิจการนั้น

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

4.16 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สินทรัพย์สิทธิการใช้ อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน หรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนหากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า และจะทำการประเมินการด้อยค่าของค่าความนิยมเป็นรายปี กลุ่มบริษัทรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ กลุ่มบริษัทประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากสินทรัพย์และคำนวณคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน โดยใช้อัตราคิดลดก่อนภาษีที่สะท้อนถึงการประเมินความเสี่ยงในสภาพตลาดปัจจุบันของเงินสดตามระยะเวลาและความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะของสินทรัพย์ที่กำลังพิจารณาอยู่ ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย กลุ่มบริษัทใช้แบบจำลองการประเมินมูลค่าที่ดีที่สุดซึ่งเหมาะสมกับสินทรัพย์ ซึ่งสะท้อนถึงจำนวนเงินที่กิจการสามารถจะได้มาจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนในการจำหน่าย โดยการจำหน่ายนั้นผู้ซื้อและผู้ขายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน

กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในงบกำไรขาดทุน

หากในการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ ยกเว้นค่าความนิยมมีข้อบ่งชี้ที่แสดงให้เห็นว่าผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่รับรู้ในงวดก่อนได้หมดไปหรือลดลง กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์นั้น และจะกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่รับรู้ในงวดก่อนก็ต่อเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้กำหนดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนภายหลังจากการรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าครั้งล่าสุด โดยมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าต้องไม่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นหากกิจการไม่เคยรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ในงวดก่อน ๆ กลุ่มบริษัทจะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์โดยรับรู้ไปยังงบกำไรขาดทุนทันที

4.17 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

กลุ่มบริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสม และเงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัท เงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน

กลุ่มบริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งกลุ่มบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็น โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

กลุ่มบริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ต้นทุนบริการในอดีตจะถูกรับรู้ทั้งจำนวนในงบกำไรขาดทุนทันทีที่มีการแก้ไขโครงการหรือลดขนาดโครงการ หรือเมื่อกลุ่มบริษัทรับรู้ต้นทุนการปรับโครงสร้างที่เกี่ยวข้องแล้วแต่เหตุการณ์ใดจะเกิดขึ้นก่อน

4.18 ประมวลการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมวลการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดเปลื้องภาระผูกพันนั้น และกลุ่มบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.19 ตำรองค่าฟื้นฟูสภาพเหมืองและต้นทุนในการรื้อถอน

บริษัทย่อยรับรู้ตำรองค่าฟื้นฟูสภาพเหมืองและต้นทุนในการรื้อถอนเมื่อบริษัทย่อยมีภาระผูกพันด้วยมูลค่าปัจจุบันของประมวลการต้นทุนการฟื้นฟูและปรับปรุงสภาพเหมืองที่จะเกิดขึ้น บริษัทย่อยรับรู้ประมวลการต้นทุนค่าฟื้นฟูสภาพเหมืองและต้นทุนในการรื้อถอนดังกล่าวในงบกำไรขาดทุน โดยคิดจากประมวลการต้นทุนค่าฟื้นฟูสภาพเหมืองและต้นทุนในการรื้อถอนของปริมาณสำรองถ่านหินทั้งหมดต่อหน่วยคูณด้วยจำนวนผลผลิตที่ได้ในแต่ละงวด

4.20 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน และจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

4.21 เครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จะแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมซึ่งรวมถึงดอกเบี้ยรับในงบกำไรขาดทุน

ทั้งนี้ สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว หมายความว่ารวมถึง ตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อค้า เงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งกลุ่มบริษัทไม่ได้เลือกจัดประเภทให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่มีกระแสเงินสดที่ไม่ได้รับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ย

เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนถือเป็นรายได้อื่นในงบกำไรขาดทุน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

ยกเว้นหนี้สินตราสารอนุพันธ์ กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในงบกำไรขาดทุน

การซื้อหรือการขายสินทรัพย์ทางการเงินตามวิธีปกติ

การซื้อหรือการขายสินทรัพย์ทางการเงินตามวิธีปกติที่มีเงื่อนไขการส่งมอบสินทรัพย์ภายในระยะเวลาที่กำหนดขึ้นจากหลักเกณฑ์หรือวิธีปฏิบัติโดยทั่วไปของตลาด จะรับรู้ ณ วันซื้อขาย ซึ่งเป็นวันที่กิจการมีข้อผูกมัดที่จะซื้อหรือขายสินทรัพย์นั้น

การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมา หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในงบกำไรขาดทุน

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของตราสารหนี้ทั้งหมดที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณจากผลต่างของกระแสเงินสดที่จะครบกำหนดชำระตามสัญญากับกระแสเงินสดทั้งหมดที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับชำระ และคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงโดยประมาณของสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ได้มา

ในกรณีที่ความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ไม่ได้เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น โดยพิจารณาจากการผิดสัญญาที่อาจจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า ในขณะที่หากความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุที่เหลืออยู่ของเครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทพิจารณาว่าความเสี่ยงด้านเครดิตจะเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ เมื่อมีการค้างชำระการจ่ายเงินตามสัญญาเกินกว่า 30 วัน อย่างไรก็ตาม ในบางกรณี กลุ่มบริษัทอาจพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินนั้นมีการเพิ่มขึ้นของความเสี่ยงด้านเครดิตอย่างมีนัยสำคัญและมีการผิดสัญญา โดยพิจารณาจากข้อมูลภายในหรือข้อมูลภายนอกอื่น เช่น อันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตของผู้ออกตราสาร

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้า ดังนั้น ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้า

การคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นข้างต้นอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้หนี้และสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

4.22 ตราสารอนุพันธ์

กลุ่มบริษัทใช้ตราสารอนุพันธ์ เช่น สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทรับรู้มูลค่าเริ่มแรกของตราสารอนุพันธ์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ทำสัญญา และวัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในภายหลังในงบกำไรขาดทุน ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทแสดงตราสารอนุพันธ์เป็นสินทรัพย์ทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมมากกว่าศูนย์ และแสดงเป็นหนี้สินทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมน้อยกว่าศูนย์

กลุ่มบริษัทแสดงตราสารอนุพันธ์ที่มีอายุสัญญาคงเหลือมากกว่า 12 เดือนและยังไม่ถึงกำหนดชำระภายใน 12 เดือน เป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น หรือหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น และแสดงตราสารอนุพันธ์อื่นเป็นสินทรัพย์หมุนเวียน หรือหนี้สินหมุนเวียน

4.23 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่น โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กลุ่มบริษัทใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กลุ่มบริษัทย่อจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน แบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้นทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

ปริมาณสำรองของถ่านหิน

บริษัทย่อยประมาณการปริมาณสำรองของถ่านหินจากประมาณการที่ดีที่สุดในเชิงพาณิชย์ที่คาดว่าจะขุดได้ ทั้งโครงการในแต่ละเหมืองซึ่งต้องอาศัยสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการ เช่น ขอบเขตทางธรณีวิทยา บัญชีทางเทคนิคและเศรษฐกิจ ปริมาณการผลิต เทคนิคการผลิต อัตราการเปิดหน้าดิน ต้นทุนในการผลิต ต้นทุนค่าขนส่ง ความต้องการสินค้าขั้นพื้นฐาน ราคาถ่านหิน และอัตราแลกเปลี่ยน เป็นต้น

สัญญาเช่า

การกำหนดอายุสัญญาเช่าที่มีสิทธิการเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่า

ในการกำหนดอายุสัญญาเช่า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินว่ากลุ่มบริษัทมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลหรือไม่ที่จะใช้สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่าโดยคำนึงถึงข้อเท็จจริงและสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องทั้งหมดที่ทำให้เกิดสิ่งจูงใจทางเศรษฐกิจสำหรับกลุ่มบริษัทในการใช้หรือไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น

การกำหนดอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่ม

กลุ่มบริษัทไม่สามารถกำหนดอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่า ดังนั้น ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการกำหนดอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัทในการคิดค่านี้อินตามสัญญาเช่า โดยอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มเป็นอัตราดอกเบี้ยที่กลุ่มบริษัทจะต้องจ่ายในการกู้ยืมเงินที่จำเป็นเพื่อให้ได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่มีมูลค่าใกล้เคียงกับสินทรัพย์สิทธิการใช้ในสภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่คล้ายคลึง โดยมีระยะเวลาการกู้ยืมและหลักประกันที่คล้ายคลึง

ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า

ในการประมาณค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้าฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่ค้างและสถานะเศรษฐกิจที่คาดการณ์ไว้ของกลุ่มลูกหนี้ที่มีความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน เป็นต้น ทั้งนี้ ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตและการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจของกลุ่มบริษัทอาจไม่ได้บ่งบอกถึงการผิดสัญญาของลูกหนี้ที่เกิดขึ้นจริงในอนาคต

ค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ในการประมาณค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดจากสินค้าที่เคลื่อนไหวช้าหรือเสื่อมคุณภาพ รวมถึงผลกระทบจากราคาตลาดที่ลดลงของสินค้าคงเหลือ

ค่าเพื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน

บริษัทฯ จะตั้งค่าเพื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนเมื่อมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนดังกล่าวได้ลดลงอย่างมีสาระสำคัญและเป็นระยะเวลานานหรือมีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่า การที่จะสรุปว่าเงินลงทุนดังกล่าวได้ลดลงอย่างมีสาระสำคัญหรือเป็นระยะเวลานานหรือไม่นั้นจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจของฝ่ายบริหาร

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวข้องกับสินทรัพย์นั้น

ค่าความนิยม

ในการบันทึกและวัดมูลค่าของค่าความนิยม ณ วันที่ได้มา ตลอดจนการทดสอบการด้อยค่าในภายหลัง ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์ หรือหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด รวมทั้งการเลือกอัตราคิดลดที่เหมาะสมในการคำนวณหามูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดนั้น ๆ

ภาษีรอเรียกคืน

การประมาณภาษีมูลค่าเพิ่มรอเรียกคืนจะถูกกำหนดจากมูลค่าสุทธิระหว่างภาษีซื้อและภาษีขาย บริษัทย่อยรับรู้ภาษีมูลค่าเพิ่มที่จ่ายเกินเป็นสินทรัพย์ เนื่องจากบริษัทย่อยมีรายได้ส่วนใหญ่จากการส่งออก ซึ่งคิดภาษีขายในอัตราร้อยละ 0

การประมาณภาษีเงินได้นิติบุคคลรอเรียกคืนจะถูกกำหนดจากมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนจากหน่วยงานภาษี ซึ่งคิดจากส่วนเกินของภาษีเงินได้นิติบุคคลจ่ายล่วงหน้าเมื่อเทียบกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลในปีบัญชีดังกล่าว โดยที่ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลจะถูกคิดจากการประมาณการรายได้ทางภาษีคู่กับอัตราภาษีจริง

ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการได้รับคืนของภาษีรอเรียกคืนซึ่งจะขึ้นอยู่กับผลการตรวจสอบโดยหน่วยงานภาษี ความซับซ้อน และความไม่แน่นอนในเรื่องที่เกี่ยวกับการตีความทางกฎหมายภาษี

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่ากลุ่มบริษัทควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

ผลประโยชน์หลังออกจางานของพนักงานตาม โครงการผลประโยชน์

หนี้สินตาม โครงการผลประโยชน์หลังออกจางานของพนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราภาวะ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

สำรองค่าฟื้นฟูสภาพเหมืองและต้นทุนในการรื้อถอน

ค่าใช้จ่ายในการรื้อถอนและฟื้นฟูสภาพเหมืองส่วนใหญ่จะเกิดขึ้นในช่วงสิ้นสุดการทำเหมือง ในการประมาณสำรองค่าใช้จ่ายดังกล่าว ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการประมาณการค่าใช้จ่ายที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอนาคต ช่วงเวลาที่ค่าใช้จ่ายจะเกิดขึ้นซึ่งขึ้นอยู่กับอายุการให้ประโยชน์ของเหมือง และอัตราเงินเฟ้อ

6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกลุ่มบริษัท และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย</u>				
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)				
เงินปันผลรับ	-	-	2,617,905	1,498,512
รายได้ค่านายหน้าและค่าบริการการตลาด	-	-	269,218	204,489
รายได้ค่าบริการ	-	-	74,566	52,194
ซื้อถ่านหิน	-	-	744,738	442,418
<u>รายการธุรกิจกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่</u>				
ขายถ่านหิน	1,322,775	860,860	1,322,775	860,860
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทร่วม</u>				
เงินปันผลรับ	-	-	8,584	7,751
ดอกเบี้ยรับ	3,202	-	3,202	-
ซื้อถ่านหิน	357,586	341,421	357,586	341,421
ค่าขนส่งจ่าย	330,286	269,901	330,286	269,901
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทและบุคคลที่เกี่ยวข้อง</u>				
<u>กั้น</u>				
ขายถ่านหิน	1,833	554	1,833	554
ดอกเบี้ยจ่าย	-	25	-	-
<u>นโยบายการกำหนดราคา</u>				
ขายถ่านหิน	ราคาตลาดสำหรับกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกันและสำหรับถ่านหินคุณภาพใกล้เคียงกัน			
ซื้อถ่านหิน	ราคาตลาดสำหรับถ่านหินคุณภาพใกล้เคียงกัน			
รายได้ค่านายหน้าและค่าบริการการตลาด	อัตราที่ตกลงร่วมกันซึ่งเป็นอัตราทั่วไปสำหรับธุรกิจประเภทเดียวกัน			
รายได้ค่าบริการ	อัตราเทียบเคียงกับที่จ่ายให้บุคคลภายนอก			
เงินปันผลรับ	ตามอัตราที่ประกาศจ่าย			
ดอกเบี้ยรับ	อัตราดอกเบี้ย 3MSIBOR+1% และ 6MSIBOR+1% ต่อปี			
ค่าขนส่งจ่าย	ราคาเทียบเคียงกับราคาค่าขนส่งจ่ายให้บุคคลภายนอก			
ดอกเบี้ยจ่าย	อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 2 ต่อปี			

ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ และกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<u>ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u> (หมายเหตุ 8)				
ผู้ถือหุ้นรายใหญ่	384,358	209,565	384,358	209,565
บริษัทย่อย	-	-	25,488	28,190
บริษัทร่วม	2,054	-	2,054	-
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	386,412	209,565	411,900	237,755
<u>เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้าแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u> (หมายเหตุ 10)				
บริษัทย่อย	-	-	12,949	12,949
บริษัทร่วม	43,977	29,488	43,977	29,488
รวมเงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้าแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	43,977	29,488	56,926	42,437

เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

เมื่อวันที่ 31 สิงหาคม 2564 บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญา Shareholder Loan Agreement กับบริษัทร่วมแห่งหนึ่ง เงินให้กู้ยืมดังกล่าวมีอัตราดอกเบี้ย 6 เดือน SIBOR + 1% ต่อปี และเมื่อวันที่ 25 พฤษภาคม 2565 ได้แก้ไขอัตราดอกเบี้ยเป็น 3 เดือน SIBOR+1% ต่อปี โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2565 มีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถาม รายการเคลื่อนไหวของเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่	ลดลงในระหว่างปี	ยอดคงเหลือ ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2564	ระหว่างปี	31 ธันวาคม 2565
<u>เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>			
บริษัทร่วม	105,811	(15,617)	90,194

คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ผลประโยชน์ระยะสั้น	257,593	212,010	73,003	55,566
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	5,163	60,922	1,800	1,756
รวม	262,756	272,932	74,803	57,322

7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด/เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
เงินสด	183	165	40	40
เงินฝากธนาคาร	3,463,366	2,506,778	987,758	874,191
รวม	3,463,549	2,506,943	987,798	874,231
หัก: เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	(434,883)	(343,225)	-	-
รวม	3,028,666	2,163,718	987,798	874,231

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เงินฝากออมทรัพย์และเงินฝากประจำมีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.01 ถึง 5.75 ต่อปี (2564: ร้อยละ 0.01 ถึง 5.50 ต่อปี)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทย่อยในต่างประเทศมีเงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกันจำนวน 12.5 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกาหรือประมาณ 434.9 ล้านบาท (2564: 10.3 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกาหรือประมาณ 343.2 ล้านบาท) เพื่อเป็นการประกันการฟื้นฟูสภาพเหมืองของบริษัทย่อยในต่างประเทศกับหน่วยงานราชการและค่าประกันการขายถ่านหินของบริษัทย่อยในต่างประเทศ

8. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<u>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	384,358	209,565	402,561	223,300
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	-	-	-	6,466
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	384,358	209,565	402,561	229,766
<u>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน</u>				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	1,204,454	1,158,600	70,786	83,913
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	221,517	242,576	-	-
รวม	1,425,971	1,401,176	70,786	83,913
หัก: ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	-	(34)	-	-
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ	1,425,971	1,401,142	70,786	83,913
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	1,810,329	1,610,707	473,347	313,679
<u>ลูกหนี้อื่น</u>				
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	7,285	7,989
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	65,506	54,543	953	261
ดอกเบี้ยค้างรับ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2,054	-	2,054	-
ดอกเบี้ยค้างรับ - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	1,623	978	1,614	970
รวม	69,183	55,521	11,906	9,220
หัก: ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	-	(147)	-	-
รวมลูกหนี้อื่น - สุทธิ	69,183	55,374	11,906	9,220
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	1,879,512	1,666,081	485,253	322,899

บริษัทย่อยแห่งหนึ่งในต่างประเทศได้นำลูกหนี้การค้าไปเป็นหลักประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มียอดลูกหนี้ซึ่งนำไปเป็นหลักประกันวงเงินสินเชื่อดังกล่าวเป็นจำนวน 90,000 ล้านบาทหรือประมาณ 191.0 ล้านบาท (2564: 90,000 ล้านบาทหรือประมาณ 201.7 ล้านบาท)

9. สินค้ำคงเหลือ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	ราคาทุน		รายการปรับลดราคาทุนให้ เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้ำคงเหลือ - สุทธิ	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564
ถ่านหินและถ่านหินระหว่างผลิต	410,207	422,241	-	(15,526)	410,207	406,715
สินค้ำสำเร็จรูป	35,508	20,101	-	(720)	35,508	19,381
สินค้ำระหว่างผลิต	18,039	16,654	-	-	18,039	16,654
วัตถุดิบ	68,366	50,527	-	(19)	68,366	50,508
วัสดุสิ้นเปลือง	25,970	21,150	-	(47)	25,970	21,103
พัสดุอะไหล่	16,620	11,164	-	-	16,620	11,164
รวม	574,710	541,837	-	(16,312)	574,710	525,525

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ราคาทุน		รายการปรับลดราคาทุนให้ เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้ำคงเหลือ - สุทธิ	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564
ถ่านหินและถ่านหินระหว่างผลิต	207,636	270,282	-	(15,526)	207,636	254,756
รวม	207,636	270,282	-	(15,526)	207,636	254,756

ในระหว่างปีปัจจุบัน กลุ่มบริษัทกลับรายการปรับลดมูลค่าสินค้ำคงเหลือเป็นจำนวน 16.3 ล้านบาท (เฉพาะบริษัทฯ: 15.5 ล้านบาท) โดยนำไปหักจากมูลค่าของสินค้ำคงเหลือที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่าย (2564: บันทึกการปรับลดราคาทุนของสินค้ำคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ เป็นจำนวน 16.3 ล้านบาท (เฉพาะบริษัทฯ: 15.5 ล้านบาท) โดยแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนขาย)

บริษัทย่อยแห่งหนึ่งในต่างประเทศได้นำสินค้ำสำเร็จรูปไปเป็นหลักประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มียอดสินค้ำสำเร็จรูปซึ่งนำไปเป็นหลักประกันวงเงินสินเชื่อดังกล่าวเป็นจำนวน 10,000 ล้านรูเปยะห์หรือประมาณ 21.2 ล้านบาท (2564: 10,000 ล้านรูเปยะห์หรือประมาณ 22.4 ล้านบาท)

10. เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	43,977	29,488	56,926	42,437
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	547,005	293,634	-	-
รวม	590,982	323,122	56,926	42,237
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่า	(6,664)	(6,664)	-	-
รวมเงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า	584,318	316,458	56,926	42,437

11. สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<u>ตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย</u>				
เงินฝากประจำ	1,442,502	550,000	1,442,502	550,000
อื่น ๆ	-	30	-	7
<u>ตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน</u>				
เงินลงทุนในกองทุนรวมตราสารหนี้	1,074	1,069	-	-
รวมสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	1,443,576	551,099	1,442,502	550,007

12. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

12.1 เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

บริษัท	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		(หน่วย: พันบาท) เงินปันผลที่บริษัทได้รับ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564
			ร้อยละ	ร้อยละ				
บริษัทย่อยในประเทศ								
บริษัท ลานนาพาวเวอร์เงินเนอร์จี้ จำกัด	300 ล้านบาท	300 ล้านบาท	100.00	100.00	300,000	300,000	-	-
บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)	1,000 ล้านบาท	1,000 ล้านบาท	51.00	51.00	510,000	510,000	-	17,850
บริษัทย่อยในต่างประเทศ								
PT. Lanna Power Indonesia (จัดตั้งขึ้นในประเทศอินโดนีเซีย)	-	2.1 ล้านดอลลาร์ สหรัฐอเมริกา	-	99.95	-	70,889	-	8,344
PT. Singlurus Pratama (จัดตั้งขึ้นในประเทศอินโดนีเซีย)	10,500 ล้านรูเปียะห์	10,500 ล้านรูเปียะห์	65.00	65.00	22,421	22,421	1,840,023	856,694
PT. Lanna Harita Indonesia (จัดตั้งขึ้นในประเทศอินโดนีเซีย)	8 ล้านดอลลาร์ สหรัฐอเมริกา	8 ล้านดอลลาร์ สหรัฐอเมริกา	55.00	55.00	155,023	155,023	777,882	615,624
รวมเงินลงทุนในบริษัทย่อย					987,444	1,058,333	2,617,905	1,498,512
หัก: เงินค้ำหนุนบางส่วนจากบริษัทย่อย					-	(53,125)		
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน					(193,129)	(160,996)		
รวมเงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ					794,315	844,212		

บริษัทย่อยในต่างประเทศ

บริษัทฯ มีบริษัทย่อยในต่างประเทศรวม 2 แห่ง (2564: 3 แห่ง) ซึ่งบริษัทฯ ถือหุ้นระหว่างร้อยละ 55.00 ถึง ร้อยละ 65.00 (2564: ร้อยละ 55.00 ถึงร้อยละ 99.95) และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทย่อยเหล่านั้นมีกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรส่วนที่เป็นของบริษัทฯ รวมจำนวน 65.6 ล้านดอลลาร์สหรัฐหรือประมาณ 2,172.4 ล้านบาท (2564: 48.2 ล้านดอลลาร์สหรัฐหรือประมาณ 1,586.6 ล้านบาท) ซึ่งกลุ่มบริษัทอาจมีภาวะภาษีหัก ณ ที่จ่ายที่ประเทศอินโดนีเซียเมื่อบริษัทย่อยเหล่านั้นจ่ายเงินปันผลจากจำนวนเงินดังกล่าวในอนาคต

ในระหว่างปี 2561 PT. Singlurus Pratama (“SGP”) และ PT. Lanna Harita Indonesia (“LHI”) ได้ลงนามในสัญญาการแก้ไขสัมปทานเหมืองถ่านหินกับกระทรวงพลังงานและทรัพยากรแร่แห่งประเทศอินโดนีเซียเพื่อลดสัดส่วนการถือหุ้นชาวต่างชาติที่ไม่ใช่สัญชาติอินโดนีเซียจากเดิมให้เหลือไม่เกินร้อยละ 49 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว โดยบริษัทฯ จะต้องดำเนินการลดสัดส่วนการถือหุ้นดังกล่าวให้แล้วเสร็จภายในเดือนตุลาคม 2562 ซึ่งภายหลังการลดสัดส่วนการถือหุ้น บริษัทฯ จะมีเงินลงทุนใน SGP และ LHI ในอัตรา ร้อยละ 49 และ 41.4615 ตามลำดับ ในปี 2562 บริษัทย่อยดังกล่าวได้ประเมินมูลค่าหุ้นของบริษัทฯ และเสนอขายต่อหน่วยงานของภาครัฐอินโดนีเซียเรียบร้อยแล้ว ซึ่งเป็นไปตามขั้นตอนในเรื่องการลดสัดส่วนการถือหุ้นที่หน่วยงานของภาครัฐอินโดนีเซียกำหนดไว้ ปัจจุบันหน่วยงานของภาครัฐอินโดนีเซียอยู่ระหว่างการพิจารณาการซื้อหุ้นดังกล่าว

PT. Lanna Power Indonesia

เมื่อวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2564 ที่ประชุมกรรมการของบริษัทย่อยมีมติเห็นชอบการจดทะเบียนเลิกบริษัท โดยในระหว่าง ปี 2564 บริษัทย่อยได้คืนเงินลงทุนบางส่วนจำนวน 53.1 ล้านบาท บริษัทฯ จึงบันทึกกลับรายการค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อยจำนวน 6.7 ล้านบาท ในงบกำไรขาดทุน ปี 2564 และเมื่อวันที่ 20 ธันวาคม 2565 บริษัทย่อยได้คืนเงินลงทุนส่วนเหลือจำนวน 17.8 ล้านบาทให้แก่บริษัทฯ บริษัทฯ จึงบันทึกกลับรายการค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อยจำนวน 1.5 ล้านบาทในงบกำไรขาดทุนปี 2565 โดยบริษัทย่อยดังกล่าวได้ชำระบัญชีเสร็จสิ้นเมื่อวันที่ 30 ธันวาคม 2565 และได้ดำเนินการจดทะเบียนเลิกกิจการกับสำนักงานกฎหมายกระทรวงกฎหมายและสิทธิมนุษยชนแล้วเมื่อวันที่ 10 มกราคม 2566

บริษัทย่อยในประเทศ

บริษัท ลานนาพาวเวอร์เงินเนอร์เรชั่น จำกัด

เมื่อวันที่ 6 สิงหาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท ลานนาพาวเวอร์เงินเนอร์เรชั่น จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 100 ของหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมด ได้เรียกชำระค่าหุ้นสามัญ ส่วนที่เหลืออีกร้อยละ 50 เป็นจำนวนเงิน 145 ล้านบาท (จำนวน 58 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 2.5 บาท) โดยบริษัทฯ ได้ชำระค่าหุ้นดังกล่าวเต็มจำนวนแล้ว

บริษัท เอสอาร์ที เพาเวอร์ เพลเลท จำกัด

ในระหว่างปี 2564 บริษัท เอสอาร์ที เพาเวอร์ เพลเลท จำกัด ได้หยุดดำเนินกิจการเนื่องจากประสบปัญหาขาดแคลนวัตถุดิบส่งผลให้เมื่อวันที่ 20 ธันวาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ มีมติเห็นชอบให้มีการปรับโครงสร้างบริษัท เอสอาร์ที เพาเวอร์ เพลเลท จำกัด โดยอนุมัติให้โอนกิจการให้แก่ บริษัท ลานนาพาวเวอร์เงินเนอร์เรชั่น จำกัด และให้จดทะเบียนเลิกบริษัทและชำระบัญชีของ บริษัท เอสอาร์ที เพาเวอร์ เพลเลท จำกัด หลังโอนธุรกิจเสร็จสิ้นในปี 2565 อย่างไรก็ตาม ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทพิจารณาว่าภายหลังการโอนกิจการนั้น มีความไม่แน่นอนในลักษณะของการประกอบธุรกิจ ทำให้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนจากเงินลงทุนในบริษัท ลานนาพาวเวอร์เงินเนอร์เรชั่น จำกัด ลดลง ฝ่ายบริหารจึงพิจารณาบันทึกรายการค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนจำนวน 159.5 ล้านบาท ในงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และในระหว่างปี 2565 ฝ่ายบริหารบันทึกรายการค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัท ลานนาพาวเวอร์เงินเนอร์เรชั่น จำกัด เพิ่มขึ้นเป็นจำนวนเงิน 33.6 ล้านบาท

ปัจจุบันบริษัท เอสอาร์ที เพาเวอร์ เพลเลท จำกัด อยู่ระหว่างพิจารณาจัดการเรื่องทรัพย์สิน ฝ่ายบริหารคาดว่าจะสามารถจดทะเบียนเลิกบริษัทได้ภายในปี 2566

นอกจากนี้ ยังมีความไม่แน่นอนในมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของค่าความนิยมที่เกิดขึ้นจากการซื้อธุรกิจเชื้อเพลิงชีวมวลอัดแท่ง (Wood Pellet) กลุ่มบริษัทจึงบันทึกรายการค่าเผื่อการด้อยค่าของค่าความนิยมดังกล่าวจำนวน 48.8 ล้านบาท ในงบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

12.2 รายละเอียดของบริษัทย่อยซึ่งมีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีสาระสำคัญ

(หน่วย: ล้านบาท)

บริษัท	สัดส่วนที่ถือโดย ส่วนได้เสีย ที่ไม่มีอำนาจควบคุม		ส่วนได้เสียที่ไม่มี อำนาจควบคุมใน บริษัทย่อยสะสม		กำไรหรือขาดทุนที่ แบ่งให้กับส่วนได้เสีย ที่ไม่มีอำนาจควบคุม ในบริษัทย่อยใน ระหว่างปี		กำไรหรือขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่นที่แบ่ง ให้กับส่วนได้เสียที่ ไม่มีอำนาจควบคุม ในบริษัทย่อย ในระหว่างปี		ผลต่างจากการ แปลงค่างบการเงินที่ เป็นเงินตรา ต่างประเทศที่แบ่ง ให้กับส่วนได้เสียที่ ไม่มีอำนาจควบคุม ในบริษัทย่อย ในระหว่างปี		เงินปันผลจ่ายให้กับ ส่วนได้เสียที่ไม่มี อำนาจควบคุม ในบริษัทย่อย ในระหว่างปี	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564
	(ร้อยละ)	(ร้อยละ)										
บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอรจี จำกัด (มหาชน)	49.00	49.00	792	835	(42)	(29)	(1)	-	-	-	-	(17)
PT. Singlurus Pratama	35.00	35.00	888	560	1,293	588	(1)	(1)	27	63	(991)	(461)
PT. Lanna Harita Indonesia	45.00	45.00	576	508	681	583	-	2	23	46	(636)	(504)

12.3 ข้อมูลทางการเงิน โดยสรุปของบริษัทย่อยที่มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีสาระสำคัญ ซึ่งเป็นข้อมูลก่อนการตัดรายการระหว่างกัน

สรุปรายการฐานะทางการเงิน

(หน่วย: ล้านบาท)

	บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอรจี จำกัด (มหาชน)		PT. Singlurus Pratama		PT. Lanna Harita Indonesia	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564
สินทรัพย์หมุนเวียน	915	637	2,816	1,490	1,711	1,940
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	2,694	2,762	1,881	1,580	517	443
หนี้สินหมุนเวียน	(1,640)	(1,093)	(1,586)	(970)	(756)	(1,076)
หนี้สินไม่หมุนเวียน	(351)	(600)	(366)	(294)	(189)	(169)

สรุปรายการกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

(หน่วย: ล้านบาท)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

	บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอรจี จำกัด (มหาชน)		PT. Singlurus Pratama		PT. Lanna Harita Indonesia	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564
รายได้	2,006	2,208	13,338	6,896	8,721	5,602
กำไร (ขาดทุน)	(86)	(58)	3,695	1,682	1,506	1,308
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(2)	-	(1)	(2)	1	4
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม	(88)	(58)	3,694	1,680	1,507	1,312

สรุปรายการกระแสเงินสด

(หน่วย: ล้านบาท)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

	บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอรจี จำกัด (มหาชน)		PT. Singlurus Pratama		PT. Lanna Harita Indonesia	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564
กระแสเงินสดจาก (ใช้ไป) ใน)						
กิจกรรมดำเนินงาน	(224)	(63)	4,383	2,326	1,484	1,566
กระแสเงินสดใช้ไป ในกิจกรรมลงทุน	(80)	(88)	(916)	(591)	(125)	(82)
กระแสเงินสดจาก (ใช้ไป) ใน)						
กิจกรรมจัดหาเงิน	289	161	(2,678)	(1,407)	(1,391)	(1,147)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด						
เพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(15)	10	789	328	(32)	337

13. เงินลงทุนในบริษัทร่วม

13.1 รายละเอียดของบริษัทร่วม

(หน่วย: พันบาท)

บริษัท	ลักษณะธุรกิจ	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2565	2564	2565	2564	มูลค่าตามบัญชีตามวิธีส่วนได้เสีย	วิธีราคาทุน	2565	2564
				ร้อยละ	ร้อยละ				
United Bulk Shipping Pte. Ltd. (จัดตั้งขึ้นในประเทศสิงคโปร์)	ขนส่งทางทะเล และจำหน่าย ถ่านหิน	1 แส่นเหรียญ สิงคโปร์	1 แส่นเหรียญ สิงคโปร์	49	49	23,599	21,018	891	891
PT. Pesona Khatulistiwa Nusantara (จัดตั้งขึ้นในประเทศ อินโดนีเซีย)	ผลิตและ จำหน่าย ถ่าน หิน	580,891 ล้าน รูเปียะห์	580,891 ล้าน รูเปียะห์	10	10	359,784	152,025	58,437	58,437
รวม						383,383	173,043	59,328	59,328

บริษัทร่วมในต่างประเทศ

PT. Pesona Khatulistiwa Nusantara (“PKN”)

เมื่อวันที่ 31 สิงหาคม 2564 บริษัทได้เข้าทำสัญญา Share Subscription Agreement, Shareholders Agreement และ Shareholder Loan Agreements โดยโอนเงินจ่ายล่วงหน้าค่าจองซื้อหุ้นจำนวน 5.0 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 160.77 ล้านบาท เป็นเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่ PKN และเงินลงทุนในหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ PKN ดังนี้

- เงินให้กู้ยืมระยะยาวจำนวน 3,182,569 เหรียญสหรัฐอเมริกาหรือประมาณ 102.33 ล้านบาท โดยเงินกู้ดังกล่าวสามารถแปลงสภาพเป็นหุ้นสามัญได้เมื่อ PKN ต้องการเพิ่มทุน
- เงินลงทุนซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 61,554,652 หุ้น รวมเป็นเงิน 1,817,431 เหรียญสหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 58.44 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่จดทะเบียนและเรียกชำระ โดยบริษัทฯบันทึกเงินลงทุนดังกล่าวเป็นเงินลงทุนในบริษัทร่วมเนื่องจากบริษัทฯมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญต่อ PKN

บริษัทฯได้ดำเนินการให้มีการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ระบุได้ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมา ณ วันที่ซื้อกิจการของ PKN โดยการวัดมูลค่านี้ได้เสร็จสมบูรณ์แล้วในระหว่างปีปัจจุบัน ซึ่งอยู่ภายในระยะเวลาในการวัดมูลค่า 12 เดือนนับจากวันที่ซื้อกิจการตามที่กำหนดไว้ในมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 3 การรวมธุรกิจ ทั้งนี้ภายในระยะเวลาวัดมูลค่าดังกล่าว บริษัทฯได้รับข้อมูลเกี่ยวกับมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ระบุได้ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมา ซึ่งมีมูลค่าไม่ต่างจากสิ่งตอบแทนที่จ่ายไป ณ วันที่ซื้ออย่างเป็นทางการที่สำคัญ

13.2 ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและเงินปันผลรับ

ในระหว่างปี บริษัทฯรับรู้ส่วนแบ่งกำไรจากการลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินรวมและรับรู้เงินปันผลรับจากบริษัทร่วมดังกล่าวในงบการเงินเฉพาะกิจการดังนี้
(หน่วย: พันบาท)

บริษัท	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม		ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจาก		เงินปันผลที่บริษัทฯรับ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		เงินลงทุนในบริษัทร่วมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564
United Bulk Shipping Pte. Ltd.	11,165	7,983	-	-	8,584	7,751
PT. Pesona Khatulistiwa Nusantara	207,876	93,588	(117)	-	-	-

ส่วนแบ่งกำไรจากบริษัทร่วมทั้งสองแห่ง สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 คำนวณจากงบการเงินที่จัดทำขึ้นโดยฝ่ายบริหารของบริษัทร่วมดังกล่าว และยังไม่ผ่านการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทร่วม

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯเชื่อว่างบการเงินที่ฝ่ายบริหารของบริษัทร่วมดังกล่าวจัดทำขึ้นจะให้ผลที่ไม่แตกต่างอย่างเป็นสาระสำคัญกับงบการเงินที่ตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทร่วมแห่งนั้น

13.3 ข้อมูลทางการเงินของบริษัทร่วมที่มีสาระสำคัญ

สรุปรายการฐานะทางการเงิน

(หน่วย: ล้านบาท)

	United Bulk Shipping Pte. Ltd.		PT. Pesona Khatulistiwa Nusantara	
	<u>2565</u>	<u>2564</u>	<u>2565</u>	<u>2564</u>
สินทรัพย์หมุนเวียน	89	49	3,911	1,304
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	-	-	1,995	2,126
หนี้สินหมุนเวียน	(37)	(4)	(1,820)	(2,224)
หนี้สินไม่หมุนเวียน	-	-	(1,148)	(222)
สินทรัพย์ - สุทธิ	52	45	2,938	984
มูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียของ กิจการในบริษัทร่วม	25	22	294	98

สรุปรายการกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

(หน่วย: ล้านบาท)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

	United Bulk Shipping Pte. Ltd.		PT. Pesona Khatulistiwa Nusantara	
	<u>2565</u>	<u>2564</u>	<u>2565</u>	<u>2564</u>
รายได้	345	270	8,932	2,073
กำไร	23	16	2,079	936
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	(1)	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม	23	16	2,078	936

14. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

มูลค่าตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ราคาทุน	72,468	72,781	29,451	29,451
หัก: ค่าเสื่อมราคาสะสม	(17,349)	(14,839)	-	-
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่า	(4,970)	(409)	-	-
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	50,149	57,533	29,451	29,451

การกระทบยอดมูลค่าสุทธิตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนสำหรับปี 2565 และ 2564 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 1 มกราคม				
2565	57,533	61,145	29,451	29,864
ตัดจำหน่ายสินทรัพย์ - มูลค่าสุทธิตามบัญชี				
ณ วันที่ตัดจำหน่าย	(91)	(413)	-	(413)
ค่าเสื่อมราคา	(2,732)	(2,790)	-	-
ค่าเผื่อการด้อยค่า	(4,561)	(409)	-	-
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม				
2565	50,149	57,533	29,451	29,451

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนประกอบด้วย ที่ดินของเหมืองป่าคา ซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีรวมจำนวนประมาณ 29.4 ล้านบาท (2564: 29.4 ล้านบาท) และที่ดินและอาคารของบริษัทย่อยในประเทศซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีรวมจำนวนประมาณ 20.7 ล้านบาท (2564: 28.1 ล้านบาท) กลุ่มบริษัทกำลังพิจารณาที่จะใช้ประโยชน์และ/หรือโอนขายสินทรัพย์ดังกล่าวให้กับบุคคลภายนอก

ข้อมูลเพิ่มเติมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
มูลค่ายุติธรรมของที่ดินรอการขาย	45.0	45.0	45.0	45.0
มูลค่ายุติธรรมของที่ดินและอาคาร	29.0	31.0	-	-

กลุ่มบริษัทประเมินมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาประเมินทุนทรัพย์ของกรมที่ดิน และผู้ประเมินราคาอิสระ โดยใช้เกณฑ์ราคาทุนสำหรับที่ดินและอาคาร

15. สินทรัพย์ชีวภาพ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	11,577
เพิ่มขึ้นจากต้นทุนการปลูก	3,592
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	15,169

16. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

งบการเงินรวม

(หน่วย: พันบาท)

	ที่ดิน	สินแร่	ส่วนปรับปรุง ที่ดินและอาคาร	อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักรและ อุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง และเครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างก่อสร้าง และติดตั้ง	รวม
ราคาทุน									
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	435,195	65,045	211,083	1,309,566	3,898,352	99,321	34,645	547,506	6,600,713
ซื้อเพิ่ม	-	-	2,304	2,773	17,492	7,968	1,355	108,570	140,462
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(1,149)	-	-	(4,156)	(3,354)	(3,836)	(52)	(12,547)
โอนเข้า (โอนออก)	-	-	8,363	18,691	41,735	381	-	(69,170)	-
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	1,780	-	1,784	78,035	105,830	4,571	1,491	3,378	196,869
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	436,975	63,896	223,534	1,409,065	4,059,253	108,887	33,655	590,232	6,925,497
ซื้อเพิ่ม	-	-	18,343	1,113	24,608	4,907	1,724	245,086	295,781
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(15,647)	(26,968)	(175,845)	(11,001)	(154)	(5,384)	(234,999)
โอนเข้า (โอนออก)	-	-	1,186	20,392	102,324	71	-	(126,867)	(2,894)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	601	-	603	26,854	36,394	1,681	417	1,046	67,596
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	437,576	63,896	228,019	1,430,456	4,046,734	104,545	35,642	704,113	7,050,981

(หน่วย: พันบาท)

	ที่ดิน	สินแร่	ส่วนปรับปรุง ที่ดินและอาคาร	อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักรและ อุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง และเครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างก่อสร้าง และติดตั้ง	รวม
ค่าเสื่อมราคาสะสม									
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	-	65,045	62,492	556,049	1,666,980	84,118	25,629	-	2,460,313
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	-	8,364	103,513	200,902	7,191	2,241	-	322,211
ค่าเสื่อมราคาสะสมสำหรับสินทรัพย์ที่ จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(1,149)	-	-	(4,156)	(2,866)	(2,648)	-	(10,819)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	-	-	1,784	43,846	38,811	3,873	1,091	-	89,405
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	63,896	72,640	703,408	1,902,537	92,316	26,313	-	2,861,110
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	-	6,976	106,284	200,370	6,939	2,364	-	322,933
ค่าเสื่อมราคาสะสมสำหรับสินทรัพย์ที่ จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(2,592)	(17,782)	(158,825)	(10,817)	(154)	-	(190,170)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	-	-	603	17,339	14,917	1,390	319	-	34,568
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	-	63,896	77,627	809,249	1,958,999	89,828	28,842	-	3,028,441
ค่าเผื่อการด้อยค่า									
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	-	11,033	5,240	14,488	-	-	-	30,761
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	-	11,033	5,240	14,488	-	-	-	30,761
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	-	920	-	26,910	93	-	-	27,923
ลดลงระหว่างปี	-	-	(11,735)	(5,240)	(16,406)	(40)	-	-	(33,421)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	-	-	218	-	24,992	53	-	-	25,263
มูลค่าสุทธิตามบัญชี									
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	436,975	-	139,861	700,417	2,142,228	16,571	7,342	590,232	4,033,626
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	437,576	-	150,174	621,207	2,062,743	14,664	6,800	704,113	3,997,277
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี									
ปี 2564 (จำนวน 226 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขาย จัดจำหน่าย และบริหาร)									322,211
ปี 2565 (จำนวน 206 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขาย จัดจำหน่าย และบริหาร)									322,933

งบการเงินเฉพาะกิจการ

(หน่วย: พันบาท)

	ที่ดิน	สินแร่	ส่วนปรับปรุง ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักรและ อุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง และเครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างก่อสร้าง และติดตั้ง	รวม
ราคาทุน									
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	180,000	65,045	111,303	45,984	119,715	29,244	4,942	3,172	559,405
ซื้อเพิ่ม	-	-	2,233	1,676	6,206	1,763	-	5,559	17,437
โอนเข้า (โอนออก)	-	-	72	-	-	-	-	(72)	-
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(1,149)	-	-	-	(1,829)	-	-	(2,978)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	180,000	63,896	113,608	47,660	125,921	29,178	4,942	8,659	573,864
ซื้อเพิ่ม	-	-	18,191	-	13,277	1,399	84	252	33,203
โอนเข้า (โอนออก)	-	-	1,186	-	2,446	-	-	(3,632)	-
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	-	(7,642)	(9,295)	(1,851)	-	-	(18,788)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	180,000	63,896	132,985	40,018	132,349	28,726	5,026	5,279	588,279
ค่าเสื่อมราคาสะสม									
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	-	65,045	45,684	13,851	78,788	25,292	1,910	-	230,570
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	-	6,637	2,343	5,692	2,110	357	-	17,139
ค่าเสื่อมราคาสะสมสำหรับสินทรัพย์ที่ จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(1,149)	-	-	-	(1,826)	-	-	(2,975)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	63,896	52,321	16,194	84,480	25,576	2,267	-	244,734
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	-	6,795	2,279	6,098	1,956	373	-	17,501
ค่าเสื่อมราคาสะสมสำหรับสินทรัพย์ที่ จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	-	(2,703)	(5,107)	(1,851)	-	-	(9,661)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	-	63,896	59,116	15,770	85,471	25,681	2,640	-	252,574

(หน่วย: พันบาท)

	ที่ดิน	สินแร่	ส่วนปรับปรุง ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักรและ อุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง และเครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างก่อสร้าง และติดตั้ง	รวม
ค่าเพื่อการด้อยค่า									
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	-	-	1,126	4,188	-	-	-	5,314
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	-	-	1,126	4,188	-	-	-	5,314
ลดลงระหว่างปี	-	-	-	(1,126)	(4,188)	-	-	-	(5,314)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	-	-	-	-	-	-	-	-	-
มูลค่าสุทธิตามบัญชี									
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	180,000	-	61,287	30,340	37,253	3,602	2,675	8,659	323,816
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	180,000	-	73,869	24,248	46,878	3,045	2,386	5,279	335,705
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี									
ปี 2564 (รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขาย จัดจำหน่าย และบริหาร)									17,139
ปี 2565 (รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขาย จัดจำหน่าย และบริหาร)									17,501

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทย่อยในประเทศมียอดคงเหลือของโรงงานระเหยน้ำอากาศระหว่างก่อสร้างจำนวน 392.4 ล้านบาท (2564: 387.1 ล้านบาท) ซึ่งบริษัทย่อยได้ใช้เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินแห่งหนึ่งเพื่อใช้ในการก่อสร้างโรงงานดังกล่าว ในระหว่างปี บริษัทย่อยได้รวมต้นทุนการกู้ยืมเข้าเป็นราคาทุนของโรงงานระหว่างก่อสร้างจำนวน 2.7 ล้านบาท (2564: 4.2 ล้านบาท) โดยคำนวณจากอัตราดอกเบี้ยตั้งขึ้นเป็นทุนในอัตราร้อยละ 2.1 ถึง 3.3 ต่อปี (2564: อัตราร้อยละ 2.1 ถึง 2.3 ต่อปี)

บริษัทย่อยในประเทศได้นำที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบางส่วนและเครื่องจักร ซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวนประมาณ 1,216 ล้านบาท (2564: 1,314 ล้านบาท) ไปค้ำประกันเงินกู้ยืมระยะสั้นและระยะยาว และวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากธนาคารพาณิชย์ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 21 และ 23

บริษัทย่อยในต่างประเทศได้นำที่ดิน เครื่องจักรและอุปกรณ์บางส่วน ซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวนประมาณ 17.9 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 619.9 ล้านบาท (2564: 20.1 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 670.9 ล้านบาท) ไปค้ำประกันเงินกู้ยืมระยะสั้นและระยะยาว และวงเงินสินเชื่อจากธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่งตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 21 และ 23

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงิน 602 ล้านบาท (2564: 648 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 120 ล้านบาท (2564: 101 ล้านบาท))

17. สัญญาเช่า

กลุ่มบริษัททำสัญญาเช่าสินทรัพย์เพื่อใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท โดยมีอายุสัญญาระหว่าง 2 - 7 ปี

17.1 สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	ที่ดิน อาคารและ ส่วนปรับปรุง อาคาร	เครื่องจักรและ อุปกรณ์โรงงาน	เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและ อุปกรณ์		รวม
			สำนักงาน	ยานพาหนะ	
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	56,050	892	264	28,076	85,282
เพิ่มขึ้น	7,881	-	-	31,747	39,628
ตัดจำหน่าย - มูลค่าสุทธิ ตามบัญชี ณ วันที่ตัด จำหน่าย	(3,627)	(224)	-	(274)	(4,125)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี ผลต่างจากการแปลงค่า งบการเงิน	(14,189)	(223)	(94)	(17,918)	(32,424)
	975	-	-	549	1,524
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	47,090	445	170	42,180	89,885
เพิ่มขึ้น	2,616	-	-	9,893	12,509
ตัดจำหน่าย - มูลค่าสุทธิ ตามบัญชี ณ วันที่ตัด จำหน่าย	-	-	-	(115)	(115)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี ผลต่างจากการแปลงค่า งบการเงิน	(13,650)	(172)	(77)	(17,642)	(31,541)
	358	-	-	324	682
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	36,414	273	93	34,640	71,420

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	อาคาร	ยานพาหนะ	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	27,574	8,530	36,104
เพิ่มขึ้น	953	19,580	20,533
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(6,175)	(5,829)	(12,004)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	22,352	22,281	44,633
เพิ่มขึ้น	2,616	-	2,616
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(6,135)	(6,224)	(12,359)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	18,833	16,057	34,890

17.2 หนี้สินตามสัญญาเช่า

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า	80,554	102,005	40,869	52,358
หัก: ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(6,100)	(9,046)	(3,939)	(6,209)
รวม	74,454	92,959	36,930	46,149
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(29,608)	(30,423)	(11,737)	(11,255)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	44,846	62,536	25,193	34,894

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ยอดคงเหลือต้นปี	92,959	85,135	46,149	36,860
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	12,508	39,628	2,616	20,533
ดอกเบี้ยที่รับรู้	4,922	4,646	2,473	2,363
ชำระค่าเช่าระหว่างปี	(34,207)	(33,657)	(14,308)	(13,607)
ลดลงจากการยกเลิกสัญญาเช่า	(167)	(4,662)	-	-
ผลต่างจากการแปลงค่าบการเงิน	(1,561)	1,869	-	-
ยอดคงเหลือปลายปี	74,454	92,959	36,930	46,149

การวิเคราะห์การครบกำหนดของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าเปิดเผยข้อมูลอยู่ในหมายเหตุ 40.2 ภายใต้อัฒข้อความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

17.3 ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนงบกำไรขาดทุน

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	31,541	32,424	12,359	12,004
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	4,922	4,646	2,473	2,363
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าระยะสั้น	1,404	1,852	530	587
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ	145	176	121	117
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับการจ่ายชำระค่าเช่าผันแปรที่ไม่อิงดัชนีหรืออัตรา	5	11	-	-

17.4 อื่น ๆ

กลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 35.8 ล้านบาท (2564: 34.8 ล้านบาท) (เฉพาะกิจการ: 15.0 ล้านบาท (2564: 14.3 ล้านบาท)) ซึ่งรวมถึงกระแสเงินสดจ่ายของสัญญาเช่าระยะสั้น สัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ และค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา

18. ค่าความนิยม

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม	
	2565	2564
ค่าความนิยม	234,769	234,769
หัก: ค่าเพื่อการด้อยค่าสะสม	(48,769)	(48,769)
ค่าความนิยม - สุทธิ	186,000	186,000

บริษัทฯ พิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดจากมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ โดยประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับอ้างอิงจากประมาณการทางการเงินซึ่งได้รับอนุมัติจากฝ่ายบริหาร

ข้อสมมติที่สำคัญในการคำนวณมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: ร้อยละต่อปี)
อัตราการเติบโต	1
อัตราคัดลด	12

ฝ่ายบริหารพิจารณาอัตราการเติบโตจากนโยบาย แผนธุรกิจ การคาดการณ์การเติบโตของตลาดโดยภาพรวม และอัตราคัดลดเป็นอัตราก่อนภาษีที่สะท้อนถึงความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะที่เกี่ยวข้องกับส่วนงานนั้น ๆ

19. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนมีรายละเอียดดังนี้

งบการเงินรวม

(หน่วย: พันบาท)

	คอมพิวเตอร์ ซอฟต์แวร์	ค่าตอบแทน การให้บริการ รับโอนรอดักบัญชี	รวม
ราคาทุน			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	21,567	191,939	213,506
ซื้อเพิ่ม	1,783	-	1,783
จำหน่าย	(37)	-	(37)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	344	-	344
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	23,657	191,939	215,596
ซื้อเพิ่ม	587	-	587
จำหน่าย	(353)	-	(353)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	116	-	116
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	24,007	191,939	215,946
ค่าตัดจำหน่ายสะสม			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	18,805	63,609	82,414
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	1,363	24,854	26,217
จำหน่าย	(37)	-	(37)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	344	-	344
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	20,475	88,463	108,938
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	924	30,980	31,904
จำหน่าย	(353)	-	(353)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	116	-	116
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	21,162	119,443	140,605
ค่าเผื่อการด้อยค่า			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	-	-	-
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	85	-	85
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	85	-	85
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	85	-	85
มูลค่าสุทธิตามบัญชี			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	3,097	103,476	106,573
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	2,760	72,496	75,256

งบการเงินเฉพาะกิจการ

(หน่วย: พันบาท)

	ค่าตอบแทน		รวม
	คอมพิวเตอร် ซอฟต์แวร์	การให้บริการ รับโอนรอดัคบัญญัติ	
ราคาทุน			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	8,685	191,939	200,624
ซื้อเพิ่ม	155	-	155
จำหน่าย	(37)	-	(37)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	8,803	191,939	200,742
ซื้อเพิ่ม	259	-	259
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	9,062	191,939	201,001
ค่าตัดจำหน่ายสะสม			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	7,522	63,609	71,131
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	656	24,854	25,510
จำหน่าย	(37)	-	(37)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	8,141	88,463	96,604
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	289	30,980	31,269
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	8,430	119,443	127,873
มูลค่าสุทธิตามบัญชี			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	662	103,476	104,138
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	632	72,496	73,128

สัญญารับโอนค่าตอบแทนการให้บริการของ PT. Indocoal Pratama Jaya

เมื่อวันที่ 9 กุมภาพันธ์ 2561 บริษัทฯ ได้ทำสัญญารับโอนค่าตอบแทนจากการให้บริการของ PT. Indocoal Pratama Jaya (“IPJ”) ในแหล่งสัมปทานของ PT. Singlurus Pratama (“SGP”) สำหรับถ่านหินจำนวน 25 ล้านตัน ตามสัญญา Service Agreement ที่กำหนดให้ IPJ ได้รับค่าตอบแทนจากการให้บริการจำนวน 0.75 เหรียญสหรัฐต่อตันสำหรับถ่านหินที่ผลิตและจำหน่ายจากแหล่ง SGP โดยบริษัทฯ ได้เจรจาตกลงรับสิทธิการรับค่าตอบแทนจากการให้บริการดังกล่าวในราคา 6 ล้านเหรียญสหรัฐต่อตัน หรือเทียบเท่าประมาณ 191.9 ล้านบาท บริษัทฯ ตัดจำหน่ายสิทธิการรับค่าตอบแทนจากการให้บริการดังกล่าวตามปริมาณถ่านหินที่ผลิตและขายได้จากแหล่ง SGP

20. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นซึ่งแสดงยอดสุทธิจากค่าตัดจำหน่ายสะสมที่เกี่ยวข้อง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2565	2564
ค่าใช้จ่ายโครงการเหมืองถ่านหิน		
อินโดนีเซียรอดัตตบัญญัติ	216,774	216,727
ต้นทุนการเปิดหน้าดินรอดัตตบัญญัติ	692,404	474,976
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	909,178	691,703
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	665,195	467,857

ค่าใช้จ่าย โครงการเหมืองถ่านหินอินโดนีเซียรอดัตตบัญญัติ

การกระทบยอดมูลค่าตามบัญชีสุทธิของค่าใช้จ่ายโครงการเหมืองถ่านหินอินโดนีเซียรอดัตตบัญญัติสำหรับปี 2565 และ 2564 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	สินทรัพย์ที่เกิดจาก	ค่าใช้จ่ายใน	รวม
	การสำรวจและ	การสำรวจและ	
	ประเมินค่า	พัฒนาเหมือง	
	แหล่งทรัพยากรแร่	รอดัตตบัญญัติ	
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	2,885	185,276	188,161
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	31,211	31,211
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	-	(23,836)	(23,836)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	325	20,866	21,191
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	3,210	213,517	216,727
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	26,728	26,728
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	-	(34,089)	(34,089)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	110	7,298	7,408
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	3,320	213,454	216,774

ต้นทุนการเปิดหน้าคินรอดตัดบัญชี

การกระทบยอดมูลค่าตามบัญชีสุทธิของต้นทุนการเปิดหน้าคินรอดตัดบัญชีสำหรับปี 2565 และ 2564 แสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม	
	2565	2564
มูลค่าตามบัญชีสุทธิต้นปี	474,976	285,391
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	832,295	601,465
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(631,105)	(444,021)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	16,238	32,141
มูลค่าตามบัญชีสุทธิปลายปี	692,404	474,976

21. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

	(หน่วย: พันบาท)			
	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)		งบการเงินรวม	
	2565	2564	2565	2564
ตัวสัญญาใช้เงิน	3.00 - 3.90	2.67 - 2.88	1,303,948	763,613
รวม			1,303,948	763,613

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินมีการเคลื่อนไหวดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)
	งบการเงินรวม
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	763,613
บวก: เพิ่มขึ้นระหว่างปี	4,947,372
หัก: ชำระคืนระหว่างปี	(4,407,037)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	1,303,948

วงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินแห่งหนึ่งของบริษัทย่อย ค้ำประกันโดยการจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบางส่วนและเครื่องจักรของบริษัทย่อยดังกล่าวตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 16

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทย่อยมีวงเงินกู้ยืมระยะสั้นตามสัญญาเงินกู้ที่ยังไม่ได้เบิกใช้เป็นจำนวน 32.0 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 1,106.0 ล้านบาท และ 56.1 ล้านบาท รวมเป็นจำนวน 1,162.1 ล้านบาท (2564: 28.0 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 935.8 ล้านบาท และ 996.4 ล้านบาท รวมเป็นจำนวน 1,932.2 ล้านบาท)

22. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	605,183	424,254	33,275	46,796
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	138,703	105,452	10,086	6,778
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	3,707	106	3,707	106
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	747,593	529,812	47,068	53,680

23. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

ลำดับ ที่	วงเงิน (ล้านบาท)	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	การชำระคืน	(หน่วย: พันบาท)	
				งบการเงินรวม	
				ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
				2565	2564
1	418.0	3M BAYBIBOR + 1.97 (2564:3M THBFIX + 1.95)	เงินกู้ยืมนี้มีกำหนดชำระคืนภายใน 6 ปี ชำระคืนเงินต้นงวดแรกในวันทำการสุดท้ายของเดือนที่ 18 นับจากวันเบิกเงินกู้งวดแรก (8 มิถุนายน 2561) โดยชำระคืนเงินต้นเป็นรายงวดทุก 6 เดือน จำนวน 10 งวด งวดที่หนึ่งถึงเก้าชำระงวดละ 42 ล้านบาท และงวดที่สิบชำระส่วนที่เหลือทั้งหมด และจ่ายดอกเบี้ยทุก ๆ 3 เดือน	112,680	196,591
2	300.0	3M BAYBIBOR + 1.97 (2564:3M THBFIX + 1.95)	เงินกู้ยืมนี้มีกำหนดชำระคืนภายใน 5 ปี ชำระคืนเงินต้นงวดแรกในวันทำการสุดท้ายของเดือนที่ 6 นับจากวันเบิกเงินกู้งวดแรก (15 พฤศจิกายน 2561) โดยชำระคืนเงินต้นเป็นรายงวดทุก 6 เดือน จำนวน 10 งวด โดยชำระงวดละ 30 ล้านบาท และจ่ายดอกเบี้ยทุก ๆ 3 เดือน	59,933	119,856
3	214.1	5.50	เงินกู้ยืมนี้มีกำหนดชำระคืนภายใน 5 ปี 7 เดือน ชำระคืนเงินต้นเป็นรายงวดทุกเดือนจำนวน 60 งวด งวดแรกเริ่มชำระวันที่ 23 เมษายน 2563 และจ่ายดอกเบี้ยทุกเดือน โดยเริ่มชำระวันที่ 23 กันยายน 2562	133,195	94,833
4	500.0	3M BAYBIBOR + 2.22	เงินกู้ยืมนี้มีกำหนดชำระคืนภายใน 5 ปี ชำระคืนเงินต้นงวดแรกในวันทำการสุดท้ายของเดือนที่ 6 นับจากวันเบิกเงินกู้งวดแรก (16 สิงหาคม 2564) โดยชำระคืนเงินต้นเป็นรายงวดทุก 6 เดือน จำนวน 10 งวด โดยชำระงวดละ 50 ล้านบาท และจ่ายดอกเบี้ยทุก ๆ 3 เดือน	399,540	499,413
รวม				705,348	910,693
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี				(321,044)	(291,605)
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี				384,304	619,088

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)
	<u>งบการเงินรวม</u>
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	910,693
เงินกู้ยืมเพิ่มระหว่างปี	87,066
ตัดจำหน่ายต้นทุนเงินกู้ยืมระหว่างปี	552
ชำระคืนระหว่างปี	(296,206)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	3,243
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	<u>705,348</u>

วงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินของบริษัทย่อยกำกับประกัน โดยการจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบางส่วนและเครื่องจักร

ภายใต้สัญญาเงินกู้ยืม บริษัทย่อยต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินบางประการตามที่ระบุในสัญญา เช่น การดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น และอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ให้เป็นไปตามอัตราที่กำหนดในสัญญา เป็นต้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทย่อยในต่างประเทศสามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขตามที่กำหนดไว้ในสัญญาเงินกู้ได้ อย่างไรก็ตาม บริษัทย่อยในประเทศแห่งหนึ่งไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขเรื่องการดำรงอัตราส่วนทางการเงินตามที่กำหนดไว้ในสัญญาเงินกู้ได้ โดยธนาคารผู้ให้กู้ได้มีหนังสือผ่อนปรนเงื่อนไขเรื่องการดำรงอัตราส่วนทางการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ให้บริษัทย่อยดังกล่าวเมื่อวันที่ 3 พฤศจิกายน 2565 และ 27 ตุลาคม 2564

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทย่อยมีวงเงินกู้ยืมระยะยาวตามสัญญาเงินกู้ที่ยังไม่ได้เบิกใช้เป็นจำนวน 5.5 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 188.4 ล้านบาท และ 11.2 ล้านบาท รวมเป็นจำนวน 199.6 ล้านบาท (2564: 78.0 ล้านบาท)

24. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี	203,690	268,141	47,586	48,802
ส่วนที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุน:				
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	16,844	16,450	2,892	2,854
ต้นทุนดอกเบี้ย	8,149	13,385	686	638
ต้นทุนบริการในอดีต	(17,387)	(26,613)	-	-
ส่วนที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย				
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	2,144	(4,555)	-	(4,555)
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	(5,540)	(3,769)	-	3,562
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	6,852	622	-	(3,715)
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(1,719)	(80,750)	-	-
ผลต่างจากการแปลงค่าบการเงิน	(9,272)	20,779	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี	<u>203,761</u>	<u>203,690</u>	<u>51,164</u>	<u>47,586</u>

กลุ่มบริษัทคาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้า เป็นจำนวนประมาณ 42.1 ล้านบาท (2564: 52.2 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของกลุ่มบริษัทประมาณ 2 - 13 ปี (เฉพาะของบริษัทฯ: 10 ปี) (2564: 2 - 15 ปี และเฉพาะของบริษัทฯ: 10 ปี)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันประเมินสรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
	(ร้อยละต่อปี)	(ร้อยละต่อปี)	(ร้อยละต่อปี)	(ร้อยละต่อปี)
อัตราคิดลด	1.36 - 7.55	1.64 - 7.55	1.36	1.36
อัตราการขึ้นเงินเดือน	5.00 - 6.00	5.00 - 8.00	5.73	5.73

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565					
	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	กลุ่มบริษัทในประเทศไทย		กลุ่มบริษัทในต่างประเทศ			
	เพิ่มขึ้น	ลดลง	เพิ่มขึ้น	ลดลง	เพิ่มขึ้น	ลดลง
	0.5% - 1.0%	0.5% - 1.0%	1.0%	1.0%	0.5%	0.5%
อัตราคิดลด	(1,764)	1,869	(6,270)	6,964	(1,290)	1,358
อัตราการขึ้นเงินเดือน	2,777	(2,580)	7,056	(6,457)	1,783	(1,706)

(หน่วย: พันบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564					
	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	กลุ่มบริษัทในประเทศไทย		กลุ่มบริษัทในต่างประเทศ			
	เพิ่มขึ้น	ลดลง	เพิ่มขึ้น	ลดลง	เพิ่มขึ้น	ลดลง
	0.5% - 1.0%	0.5% - 1.0%	1.0%	1.0%	0.5%	0.5%
อัตราคิดลด	(1,783)	1,889	(7,019)	7,794	(1,408)	1,483
อัตราการขึ้นเงินเดือน	2,499	(2,320)	7,851	(7,189)	1,637	(1,568)

25. สำรองค่าฟื้นฟูสภาพเหมืองและต้นทุนในการรื้อถอน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	สำรองค่าฟื้นฟูสภาพเหมือง	สำรองต้นทุนในการรื้อถอน	รวม
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	76,866	19,865
เพิ่มขึ้นในระหว่างปี	47,238	-	47,238
ลดลงจากรายจ่ายที่เกิดขึ้นจริง	(28,588)	-	(28,588)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	7,626	1,983	9,609
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	103,142	21,848	124,990
เพิ่มขึ้นในระหว่างปี	40,702	-	40,702
ลดลงจากรายจ่ายที่เกิดขึ้นจริง	(26,753)	-	(26,753)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(6,914)	(1,353)	(8,267)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	110,177	20,495	130,672

26. สำรองตามกฎหมาย

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

27. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

กลุ่มบริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมในอัตราร้อยละ 5 ของเงินเดือนและเงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบให้อีกส่วนหนึ่ง กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดยธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของกลุ่มบริษัท ในระหว่างปี 2565 กลุ่มบริษัทรับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 9.1 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ: 6.0 ล้านบาท) (2564: 9.2 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ: 5.7 ล้านบาท))

28. รายได้ทางการเงิน

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
รายได้ดอกเบี้ยที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย	29,454	14,286	10,505	4,368
รวม	29,454	14,286	10,505	4,368

29. ต้นทุนทางการเงิน

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของเงินกู้ยืม	49,851	45,304	-	-
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของฟื้นฟูสภาพเหมือง	1,217	3,368	-	-
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่า	4,922	4,646	2,473	2,363
รวม	55,990	53,318	2,473	2,363

30. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	<u>2565</u>	<u>2564</u>	<u>2565</u>	<u>2564</u>
ซื้อสินค้าสำเร็จรูป	905,010	1,174,185	1,658,249	1,575,441
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	1,685,665	1,851,667	-	-
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและ สินค้าระหว่างผลิตลดลง (เพิ่มขึ้น)	(4,758)	(261,371)	62,646	(161,312)
ค่าผลประโยชน์ตอบแทนรัฐ	3,977,004	1,617,123	-	-
ค่าระวางเรือและค่าขนส่งสินค้า	1,796,202	1,123,161	80,456	73,462
ค่าชุดและค่าเลี้ยงจ่านหิน	5,464,754	3,252,935	-	-
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	1,054,857	852,755	61,130	54,653
การปรับลดสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะ ได้รับ (โอนกลับ)	(16,312)	16,312	(15,526)	15,526
ค่าเพื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	32,133	152,799
ค่าเพื่อการด้อยค่าของค่าความนิยม	-	48,769	-	-
ค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (โอนกลับ)	(937)	31,255	-	5,314
เงินเดือน ค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	313,750	389,032	74,966	69,801
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	262,756	272,932	74,803	57,322
ค่าไฟฟ้าและเชื้อเพลิง	110,099	98,535	8,201	6,931
ค่าซ่อมแซมบำรุงรักษา	84,146	64,500	14,542	6,994

31. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	2,133,190	1,210,648	-	-
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคล ของปีก่อน	4,611	3,236	-	-
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายระหว่างปี	57,254	49,984	582,965	337,905
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่าง ชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	711,273	313,516	(4,037)	(34,134)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุน	<u>2,906,328</u>	<u>1,577,384</u>	<u>578,928</u>	<u>303,771</u>

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากผลกำไร(ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ ประกันภัย	(810)	1,840	-	942

รายการกระทบยอดระหว่างกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	7,799,381	4,294,313	2,902,335	1,476,686
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	10% - 30%	10% - 30%	20%	20%
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี	2,256,365	1,265,524	580,467	295,337
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลของปีก่อน	4,568	3,236	-	-
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายระหว่างปี	57,254	49,984	582,965	337,905
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	16,565	21,930	4,219	3,519
รายได้ที่ได้รับยกเว้นภาษี	(22,919)	(26,864)	(525,298)	(301,253)
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(4,672)	(3,213)	(3,090)	(3,094)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายที่มีสิทธิหักได้ทางภาษี	(105,142)	(59,226)	(105,142)	(59,226)
ผลแตกต่างชั่วคราวที่ยังไม่ได้รับรู้ในงวดก่อน	-	(952)	-	-
อื่นๆ	(667)	346	-	-
รวม	(122,643)	(67,979)	(629,311)	(360,054)
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	655,808	282,770	-	-
ผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้บันทึกเป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	49,135	43,858	44,807	30,583
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	33	(9)	-	-
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุน	2,906,328	1,577,384	578,928	303,771

การกระทบบยอดมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอกการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอกการตัดบัญชีสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ณ วันที่	รับรู้ใน	ผลต่างจาก	ณ วันที่	ณ วันที่	รับรู้ใน	ณ วันที่		
	1 มกราคม	งบกำไรขาดทุน	การแปลงค่า	31 ธันวาคม	1 มกราคม	งบกำไรขาดทุน	31 ธันวาคม		
2565	เบ็ดเสร็จ	งบการเงิน	2565	2565	เบ็ดเสร็จ	2565			
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอกการตัดบัญชี									
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	55,712	(2,834)	810	1,478	55,166	9,518	715	-	10,233
ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้ำคงเหลือ	3,224	(3,224)	-	-	-	3,105	(3,105)	-	-
ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	32,199	6,427	-	38,626
ค่าเสื่อมราคาสะสม - สินแร่ อาคารและอุปกรณ์	18,245	(581)	-	162	17,826	12,779	-	-	12,779
สินค้ำคงเหลือ	15,636	(7,403)	-	197	8,430	-	-	-	-
เงินอุดหนุนจากรัฐบาล	4,050	(667)	-	-	3,383	-	-	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	(25,691)	8,828	-	(904)	(17,767)	-	-	-	-
ที่ดิน อาคาร อุปกรณ์ และ อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	3,397	5,153	-	-	8,550	-	-	-	-
ผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้	21,684	22,665	-	-	44,349	-	-	-	-
สำรองค่าปรับตามข้อกำหนดปริมาณการขายถ่านหินในประเทศ	16,308	(16,476)	-	168	-	-	-	-	-
มูลค่าสินทรัพย์ลดลงจากการปรับมูลค่ายุติธรรมจากการซื้อกิจการ	1,273	(1,273)	-	-	-	-	-	-	-
รวม	113,838	4,188	810	1,101	119,937	57,601	4,037	-	61,638

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่	รับรู้ใน	ผลต่างจาก	ณ วันที่	ณ วันที่	รับรู้ใน	ณ วันที่	
	1 มกราคม	งบกำไรขาดทุน	การแปลงค่า	31 ธันวาคม	1 มกราคม	งบกำไรขาดทุน	31 ธันวาคม	
	งบกำไรขาดทุน	เบ็ดเสร็จ	งบการเงิน		งบกำไรขาดทุน	เบ็ดเสร็จ		
	2565			2565	2565		2565	
หนี้สินภายใต้เงินได้รอการตัดบัญชี								
ค่าตัดจำหน่ายสะสม - ค่าใช้จ่ายในการสำรวจและ								
พัฒนาเหมืองรอตัดบัญชีและต้นทุนการเปิดหน้าดิน								
รอตัดบัญชี	179,226	63,140	-	7,209	249,575	-	-	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	98,346	132,021	-	-	230,367	-	-	-
ค่าเสื่อมราคาสะสม - เครื่องจักร	3,149	(155)	-	-	2,994	-	-	-
ค่าเสื่อมราคาสะสม - สิทธิทรัพย์สินการใช้	4,416	(1,139)	-	(3)	3,274	-	-	-
รวม	285,137	193,867	-	7,206	486,210	-	-	-
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภายใต้เงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	(171,299)			(366,273)	57,601			61,638
สินทรัพย์ภายใต้เงินได้รอการตัดบัญชี				78,889				61,638
หนี้สินภายใต้เงินได้รอการตัดบัญชี				(445,162)				-
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภายใต้เงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ				(366,273)				61,638

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ณ วันที่	รับรู้ใน	ผลต่างจาก	ณ วันที่	ณ วันที่	รับรู้ใน	รับรู้ใน	ณ วันที่	
	1 มกราคม	งบกำไรขาดทุน	การแปลงค่า	31 ธันวาคม	1 มกราคม	งบกำไรขาดทุน	งบกำไรขาดทุน	31 ธันวาคม	
2564	เบ็ดเสร็จ	งบการเงิน	2564	2564	เบ็ดเสร็จ	เบ็ดเสร็จ	2564		
สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม									
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	75,165	(23,164)	(1,840)	5,551	55,712	9,761	699	(942)	9,518
ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ	-	3,224	-	-	3,224	-	3,105	-	3,105
ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	1,639	30,560	-	32,199
ค่าเสื่อมราคาสะสม - สิ้นแรม อาคารและอุปกรณ์	18,887	(1,219)	-	577	18,245	13,009	(230)	-	12,779
สินค้าคงเหลือ	(2,522)	18,107	-	51	15,636	-	-	-	-
เงินอุดหนุนจากรัฐบาล	5,111	(1,061)	-	-	4,050	-	-	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	(34,218)	12,566	-	(4,039)	(25,691)	-	-	-	-
ที่ดิน อาคาร อุปกรณ์ และ อสังหาริมทรัพย์เพื่อการ									
ลงทุน	-	3,397	-	-	3,397	-	-	-	-
ผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้	16,449	5,235	-	-	21,684	-	-	-	-
สำรองค่าปรับตามข้อกำหนดปริมาณการขายถ่านหินใน									
ประเทศ	-	15,836	-	472	16,308	-	-	-	-
มูลค่าสินทรัพย์ลดลงจากการปรับมูลค่ายุติธรรมจากการ									
ซื้อกิจการ	1,450	(177)	-	-	1,273	-	-	-	-
รวม	80,322	32,744	(1,840)	2,612	113,838	24,409	34,134	(942)	57,601

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่	รับรู้ใน	ผลต่างจาก	ณ วันที่	ณ วันที่	รับรู้ใน	รับรู้ใน	ณ วันที่
	1 มกราคม	งบกำไรขาดทุน	การแปลงค่า	31 ธันวาคม	1 มกราคม	งบกำไรขาดทุน	งบกำไรขาดทุน	31 ธันวาคม
2564	เบ็ดเสร็จ	งบการเงิน	2564	2564	เบ็ดเสร็จ	เบ็ดเสร็จ	2564	
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี								
ค่าตัดจำหน่ายสะสม - ค่าใช้จ่ายในการสำรวจและ								
พัฒนาเหมืองรอตตัดบัญชีและต้นทุนการเปิดหน้าดิน								
รอตตัดบัญชี	111,814	54,178	-	13,234	179,226	-	-	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	96,323	2,023	-	-	98,346	-	-	-
ค่าเสื่อมราคาสะสม - เครื่องจักร	3,421	(272)	-	-	3,149	-	-	-
ค่าเสื่อมราคาสะสม - สิทธิทรัพย์สินการใช้	2,017	2,410	-	(11)	4,416	-	-	-
รวม	213,575	58,339	-	13,223	285,137	-	-	-
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภายใต้การตัดบัญชี - สุทธิ	(133,253)			(171,299)	24,409			57,601
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี				55,034				57,601
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี				(226,333)				-
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภายใต้การตัดบัญชี - สุทธิ				(171,299)				57,601

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีรายการผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 436.8 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ: 376.9 ล้านบาท) (2564: 298.6 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ: 152.9 ล้านบาท)) ที่กลุ่มบริษัทไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี เนื่องจากกลุ่มบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่ากลุ่มบริษัทอาจไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะนำผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนทางภาษีมาใช้ประโยชน์ได้

ผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้มีจำนวนเงิน 611.8 ล้านบาท ซึ่งจะทยอยสิ้นสุดระยะเวลาการให้ประโยชน์ภายในปี 2566 - 2570

32. การส่งเสริมการลงทุน

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

บัตรส่งเสริมเลขที่	2078(9)/2551	62-0394-1-04-1-0
ลงวันที่	19 พฤศจิกายน 2551	22 เมษายน 2562
1. เพื่อส่งเสริมการลงทุนในกิจการ	ผลิตเอทานอล (99.5%)	ผลิตแอลกอฮอล์ บริสุทธิ์
2. สิทธิประโยชน์สำคัญที่ได้รับ		
2.1 ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริม (นับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น) และได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมซึ่งได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลไปรวมคำนวณเพื่อเสียภาษีเงินได้ตลอดระยะเวลาที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล	8 ปี (หมดอายุในวันที่ 1 เมษายน 2563)	3 ปี หรือ ไม่เกินร้อยละ 50 ของมูลค่าเงินลงทุน (หมดอายุในวันที่ 22 เมษายน 2565)
2.2 ได้รับอนุญาตให้นำผลขาดทุนประจำปีที่เกิดขึ้นในระหว่างได้รับยกเว้นภาษีเงินได้ไปหักออกจากกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นภายหลังระยะเวลาได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล (นับแต่วันพ้นกำหนดเวลาตามข้อ 2.1)	5 ปี	5 ปี
2.3 ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบ วัสดุจำเป็นและของที่ใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออก นับจากวันที่นำเข้าครั้งแรก	1 ปี	-
3. วันเริ่มมีรายได้	2 เมษายน 2555	23 เมษายน 2562

บริษัทย่อยจะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อกำหนดต่าง ๆ ตามที่ระบุไว้ในบัตรส่งเสริมการลงทุน

รายได้ของบริษัทย่อยสำหรับปีเป็นรายได้จากการขายในประเทศ โดยจำแนกตามกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนและไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สามารถสรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	<u>2565</u>	<u>2564</u>
รายได้จากการขาย		
กิจการที่ได้รับการส่งเสริม	340,282	606,998
กิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริม	1,663,694	1,600,299
รวม	<u>2,003,976</u>	<u>2,207,297</u>

33. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

34. เงินปันผลจ่าย

เงินปันผลจ่ายของกลุ่มบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 เป็นดังนี้

บริษัทฯ

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (พันบาท)	เงินปันผล จ่ายต่อหุ้น (บาท)	วันที่จ่ายเงินปันผล
<u>2565</u>				
เงินปันผลประจำปีสำหรับปี 2564	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 18 เมษายน 2565	525,000	1.00	17 พฤษภาคม 2565
เงินปันผลระหว่างกาลสำหรับปี 2565	ที่ประชุมคณะกรรมการ เมื่อวันที่ 22 สิงหาคม 2565	761,249	1.45	20 กันยายน 2565
รวม		<u>1,286,249</u>	<u>2.45</u>	
<u>2564</u>				
เงินปันผลประจำปีสำหรับปี 2563	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 19 เมษายน 2564	157,500	0.30	18 พฤษภาคม 2564
เงินปันผลระหว่างกาลสำหรับปี 2564	ที่ประชุมคณะกรรมการ เมื่อวันที่ 18 ตุลาคม 2564	315,000	0.60	16 พฤศจิกายน 2564
รวม		<u>472,500</u>	<u>0.90</u>	

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 มีมติอนุมัติเห็นชอบให้จัดสรรกำไรสะสมเพื่อกันไว้เป็นสำรองทั่วไปจำนวน 55.6 ล้านบาท

บริษัทย่อยในประเทศ

บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (พันบาท)	เงินปันผล จ่ายต่อหุ้น (บาท)	วันที่จ่ายเงินปันผล
<u>2564</u>				
เงินปันผลสำหรับกำไรจากการดำเนินงานของกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนของเดือนกรกฎาคมถึงเดือนธันวาคม 2563	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2564	25,000	0.025	21 พฤษภาคม 2564
เงินปันผลระหว่างกาลสำหรับกำไรจากการดำเนินงานของกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนของเดือนมกราคมถึงเดือนมิถุนายน 2564	ที่ประชุมคณะกรรมการ เมื่อวันที่ 19 สิงหาคม 2564	9,999	0.010	17 กันยายน 2564
รวม		<u>34,999</u>	<u>0.035</u>	

บริษัทย่อยในต่างประเทศ

PT. Lanna Power Indonesia

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (พันเหรียญ สหรัฐอเมริกา)	เงินปันผล จ่ายต่อหุ้น (เหรียญ สหรัฐอเมริกา)	วันที่จ่ายเงินปันผล
<u>2564</u>				
เงินปันผลประจำปีสำหรับปี 2563	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2564	273	13	18 มีนาคม 2564
รวม		<u>273</u>	<u>13</u>	

ในระหว่างปี 2564 บริษัทฯ ได้รับเงินปันผลรับในอัตราร้อยละ 99.95 เป็นจำนวนเงิน 0.3 ล้านดอลลาร์สหรัฐ หรือประมาณ 8.3 ล้านบาท โดยบริษัทฯ ถูกหักภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายจำนวนประมาณ 1.7 ล้านบาท

PT. Lanna Harita Indonesia

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (พันเหรียญ สหรัฐอเมริกา)	เงินปันผล จ่ายต่อหุ้น (เหรียญ สหรัฐอเมริกา)	วันที่จ่ายเงินปันผล
<u>2565</u>				
เงินปันผลระหว่างกาล ครั้งที่ 3 สำหรับปี 2564	ที่ประชุมคณะกรรมการ เมื่อวันที่ 28 มีนาคม 2565	5,000	625.0	25 พฤษภาคม 2565
เงินปันผลประจำปีสำหรับ ปี 2564	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2565	10,000	1,250.0	30 มิถุนายน 2565
เงินปันผลระหว่างกาล ครั้งที่ 1 สำหรับปี 2565	ที่ประชุมคณะกรรมการ เมื่อวันที่ 20 กันยายน 2565	10,000	1,250.0	28 กันยายน 2565
เงินปันผลระหว่างกาล ครั้งที่ 2 สำหรับปี 2565	ที่ประชุมคณะกรรมการ เมื่อวันที่ 14 ธันวาคม 2565	15,000	1,875.0	22 ธันวาคม 2565
รวม		40,000	5,000.0	

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (พันเหรียญ สหรัฐอเมริกา)	เงินปันผล จ่ายต่อหุ้น (เหรียญ สหรัฐอเมริกา)	วันที่จ่ายเงินปันผล
<u>2564</u>				
เงินปันผลระหว่างกาล ครั้งที่ 1 สำหรับปี 2563	ที่ประชุมคณะกรรมการ เมื่อวันที่ 22 มกราคม 2564	2,000	250.0	1 กุมภาพันธ์ 2564
เงินปันผลประจำปีสำหรับ ปี 2563	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 22 มิถุนายน 2564	4,500	562.5	28 มิถุนายน 2564
เงินปันผลระหว่างกาล ครั้งที่ 1 สำหรับปี 2564	ที่ประชุมคณะกรรมการ เมื่อวันที่ 13 กันยายน 2564	7,520	940.0	27 กันยายน 2564
เงินปันผลระหว่างกาล ครั้งที่ 2 สำหรับปี 2564	ที่ประชุมคณะกรรมการ เมื่อวันที่ 8 ธันวาคม 2564	20,000	2,500.0	8 ธันวาคม 2564
รวม		34,020	4,252.5	

ในระหว่างปี 2565 บริษัทฯได้รับเงินปันผลในอัตราร้อยละ 55 เป็นจำนวนเงิน 22.0 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 777.9 ล้านบาท โดยบริษัทฯถูกหักภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายจำนวนประมาณ 156.1 ล้านบาท (2564: 18.7 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 615.6 ล้านบาท โดยบริษัทฯถูกหักภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายจำนวนประมาณ 123.1 ล้านบาท)

PT. Singlurus Pratama

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (พันเหรียญ สหรัฐอเมริกา)	เงินปันผล จ่ายต่อหุ้น (เหรียญ สหรัฐอเมริกา)	วันที่จ่ายเงินปันผล
<u>2565</u>				
เงินปันผลระหว่างกาล ครั้งที่ 3 สำหรับปี 2564	ที่ประชุมคณะกรรมการ เมื่อวันที่ 28 มีนาคม 2565	10,000	952.4	10 พฤษภาคม 2565
เงินปันผลประจำปีสำหรับ ปี 2564	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2565	20,000	1,904.8	30 มิถุนายน 2565
เงินปันผลระหว่างกาล ครั้งที่ 1 สำหรับปี 2565	ที่ประชุมคณะกรรมการ เมื่อวันที่ 20 กันยายน 2565	20,000	1,904.8	20 กันยายน 2565
เงินปันผลระหว่างกาล ครั้งที่ 2 สำหรับปี 2565	ที่ประชุมคณะกรรมการ เมื่อวันที่ 14 ธันวาคม 2565	30,000	2,857.1	21 ธันวาคม 2565
รวม		80,000	7,619.1	
<u>2564</u>				
เงินปันผลประจำปีสำหรับ ปี 2563	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 23 มิถุนายน 2564	10,000	952	28 มิถุนายน 2564
เงินปันผลระหว่างกาล ครั้งที่ 1 สำหรับปี 2564	ที่ประชุมคณะกรรมการ เมื่อวันที่ 20 กันยายน 2564	10,000	952	27 กันยายน 2564
เงินปันผลระหว่างกาล ครั้งที่ 2 สำหรับปี 2564	ที่ประชุมคณะกรรมการ เมื่อวันที่ 8 ธันวาคม 2564	20,000	1,905	8 ธันวาคม 2564
รวม		40,000	3,809	

ในระหว่างปี 2565 บริษัทฯ ได้รับเงินปันผลรับในอัตราร้อยละ 65 เป็นจำนวนเงิน 52.0 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 1,840.0 ล้านบาท โดยบริษัทฯ ถูกหักภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายจำนวนประมาณ 369.6 ล้านบาท (2564: 26.0 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 856.7 ล้านบาท โดยบริษัทฯ ถูกหักภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายจำนวนประมาณ 171.3 ล้านบาท)

35. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่น่าเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทฯที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารงาน กลุ่มบริษัทจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์ ซึ่งกลุ่มบริษัทรับรู้รายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง กลุ่มบริษัทมีส่วนงานที่รายงานทั้งสิ้น 5 ส่วนงาน ดังนี้

1. ส่วนงานถ่านหินในประเทศ เป็นส่วนงานที่ทำการซื้อและจำหน่ายถ่านหิน
2. ส่วนงานถ่านหินต่างประเทศ เป็นส่วนงานที่ทำการผลิตและจำหน่ายถ่านหิน
3. ส่วนงานเอทานอล เป็นส่วนงานที่ทำการผลิตและจำหน่ายเอทานอล
4. ส่วนงานเชื้อเพลิงชีวมวลอัดแท่ง เป็นส่วนงานที่ทำการผลิตและจำหน่ายเชื้อเพลิงชีวมวลอัดแท่ง
5. ส่วนงานสารปรับปรุงดิน

อย่างไรก็ตาม การดำเนินงานของส่วนงานสารปรับปรุงดินสำหรับปีปัจจุบันมีจำนวนไม่เป็นสาระสำคัญ

กลุ่มบริษัทไม่มีการรวมส่วนงานดำเนินงานเป็นส่วนงานที่รายงานข้างต้น

ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดสอบทานผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยธุรกิจแยกจากกันเพื่อวัตถุประสงค์ในการตัดสินใจเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากรและการประเมินผลการปฏิบัติงาน กลุ่มบริษัทประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมในงบการเงิน

การบันทึกบัญชีสำหรับรายการระหว่างส่วนงานที่รายงานเป็นไปในลักษณะเดียวกับการบันทึกบัญชีสำหรับรายการธุรกิจกับบุคคลภายนอก

ข้อมูลรายได้ กำไร และสินทรัพย์รวมของส่วนงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม													
	ธุรกิจดำเนินงานในประเทศ		ธุรกิจดำเนินงานในต่างประเทศ		ธุรกิจเอทานอล		ธุรกิจเชื้อเพลิงชีวมวลอัดแท่ง		รวมส่วนงาน		รายการปรับปรุงและตัดรายการระหว่างกัน		งบการเงินรวม	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564
รายได้จากลูกค้าภายนอก	1,954	1,568	21,211	11,959	2,004	2,207	-	-	25,169	15,734	-	-	25,169	15,734
รายได้ระหว่างส่วนงาน	375	282	745	442	-	-	-	2	1,120	726	(1,120)	(726)	-	-
รายได้ทางการเงิน	11	4	18	10	-	-	-	1	29	15	-	(1)	29	14
ต้นทุนทางการเงิน	2	2	8	11	46	37	-	4	56	54	-	(1)	56	53
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	61	55	820	615	170	171	5	13	1,056	854	(1)	(1)	1,055	853
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุน ในบริษัทร่วมที่บันทึกตามวิธีส่วนได้เสีย	219	102	-	-	-	-	-	-	219	102	-	-	219	102
ภาษีเงินได้	579	304	2,217	1,256	(20)	(15)	(6)	7	2,770	1,552	136	25	2,906	1,577
กำไร (ขาดทุน) ของส่วนงาน	624	420	14,227	7,763	86	65	-	(2)	14,937	8,246	(365)	(303)	14,572	7,943
สินทรัพย์รวมของส่วนงาน	4,851	3,815	6,924	5,471	3,608	3,398	279	329	15,662	13,013	(708)	(981)	14,954	12,032
เงินลงทุนในบริษัทร่วมที่บันทึกตามวิธีส่วนได้เสีย	383	173	-	-	-	-	-	-	383	173	-	-	383	173
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ไม่รวมเครื่องมือทางการเงินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้หรือตัดบัญชี	(30)	(183)	283	236	(88)	(85)	(40)	(88)	125	(120)	-	2	125	(118)

ข้อมูลเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์

รายได้จากลูกค้าภายนอกกำหนดขึ้นตามสถานที่ตั้งของลูกค้า

	(หน่วย: พันบาท)	
	<u>2565</u>	<u>2564</u>
รายได้จากลูกค้าภายนอก		
ประเทศไทย	3,964,983	4,001,215
อินเดีย	12,977,163	6,722,724
สิงคโปร์	4,160,173	1,611,022
อินโดนีเซีย	3,166,141	1,707,789
จีน	-	604,005
คูไบ	900,176	512,754
ประเทศอื่น ๆ	-	574,961
รวม	<u>25,168,636</u>	<u>15,734,470</u>
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน (ไม่รวมเครื่องมือทางการเงินและ สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม)		
ประเทศไทย	3,443,217	3,501,392
อินโดนีเซีย	1,959,933	1,675,505
รวม	<u>5,403,150</u>	<u>5,176,897</u>

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

ในระหว่างปี 2565 กลุ่มบริษัท มีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวน 5 ราย เป็นจำนวนเงินประมาณ 11,222 ล้านบาท ซึ่งมาจากส่วนงานธุรกิจถ่านหิน (2564: มีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวน 5 ราย เป็นจำนวนเงินประมาณ 6,078 ล้านบาท และ 2,029 ล้านบาท ซึ่งมาจากส่วนงานธุรกิจถ่านหินและธุรกิจเอทานอลตามลำดับ)

36. สัญญาและข้อตกลงที่สำคัญ

36.1 ในปี 2541 บริษัท PT. Lanna Harita Indonesia ได้รับสิทธิตามสัญญา Coal Contract of Work (“CCOW”) จากรัฐบาลอินโดนีเซียในการสำรวจ ขุดและจำหน่ายถ่านหินในอำเภอซามารินดา (Samarinda) และอำเภอคูเตย (Kutai) จังหวัดกะลิมันตันตะวันออก ประเทศอินโดนีเซีย บนพื้นที่สำรวจประมาณ 30,018 เฮกตาร์ เป็นระยะเวลา 30 ปี บริษัทต้องจ่ายค่าตอบแทนสำหรับค่าสิทธิและค่าสำรวจตามข้อกำหนดต่าง ๆ ที่ระบุไว้ในสัญญา ต่อมาเมื่อวันที่ 17 มกราคม 2561 บริษัทยังได้กล่าวได้แก่ใจเงื่อนไขบางประการตามที่กำหนดในสัญญาดังกล่าวกับทางรัฐบาลอินโดนีเซีย

36.2 ในปี 2540 บริษัท PT. Singlurus Pratama ได้รับสิทธิตามสัญญา Coal Contract of Work (“CCOW”) จากรัฐบาลอินโดนีเซียในการสำรวจ ขุด และจำหน่ายถ่านหิน ในอำเภอคูเตย (Kutai) จังหวัดกะลิมันตันตะวันออก ประเทศอินโดนีเซีย บนพื้นที่สำรวจประมาณ 24,760 เฮกตาร์เป็นระยะเวลา 30 ปี นับจากวันที่บริษัทย่อยเริ่มดำเนินการผลิตถ่านหิน บริษัทต้องจ่ายค่าตอบแทนสำหรับค่าสิทธิและค่าสำรวจตามข้อกำหนดต่าง ๆ ที่ระบุไว้ในสัญญา บริษัทย่อยได้รับอนุญาตจากรัฐบาลอินโดนีเซียให้เริ่มผลิตถ่านหินในเดือนกุมภาพันธ์ 2552 ต่อมาเมื่อวันที่ 17 มกราคม 2561 บริษัทยังได้กล่าวได้แก่ใจเงื่อนไขบางประการตามที่กำหนดในสัญญาดังกล่าวกับทางรัฐบาลอินโดนีเซีย

36.3 เมื่อวันที่ 20 พฤษภาคม 2552 บริษัท PT. Singlurus Pratama ได้ทำสัญญาค่าบริการการตลาดและบริการให้ความช่วยเหลือทางด้านเทคนิคกับบริษัทฯ และสัญญารับบริการกับบริษัทหนึ่งในประเทศอินโดนีเซีย โดยค่าบริการดังกล่าวเป็นไปตามเกณฑ์และอัตราตามที่ระบุในสัญญา

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

37. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

37.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุนเป็นจำนวนเงินประมาณ 11.2 ล้านบาท ที่เกี่ยวข้องกับการว่าจ้างที่ปรึกษาประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อมจากการก่อสร้างท่าเทียบเรือของบริษัทฯ การก่อสร้างโรงงานระเหยน้ำกากส่าและโครงการก่อสร้างอื่นๆ ของบริษัทย่อย (31 ธันวาคม 2564: 24.4 ล้านบาท ที่เกี่ยวข้องกับการว่าจ้างที่ปรึกษาประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อมจากการก่อสร้างท่าเทียบเรือของบริษัทฯ การก่อสร้างโรงงานระเหยน้ำกากส่าและโครงการก่อสร้างอื่น ๆ ของบริษัทย่อย)

37.2 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาบริการและสัญญาซื้อสินค้าระยะยาว

ก) กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาบริการที่เกี่ยวข้องกับการบริการจ้างรักษาความปลอดภัย การบริการดูแลรักษารถยนต์ และบริการอื่น ๆ อายุของสัญญามีระยะเวลาโดยเฉลี่ยประมาณ 1 ถึง 5 ปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทมีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาบริการดังกล่าว ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

จ่ายชำระ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ภายใน 1 ปี	2.0	2.2	0.6	0.4
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	0.6	0.8	0.6	0.8

ข) กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาจ้างที่ปรึกษากฎหมาย ที่ปรึกษาด้านการเงินและบริหาร และอื่น ๆ เป็นจำนวนเงิน 15.2 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ: 13.9 ล้านบาท) (2564: 23.1 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ: 21.6 ล้านบาท))

ค) บริษัทฯมีภาระผูกพันตามสัญญาซื้อถ่านหินและสัญญาขนส่งถ่านหินกับบริษัทในต่างประเทศแห่งหนึ่ง โดยราคาถ่านหินและอัตราค่าขนส่ง คุณภาพถ่านหิน และปริมาณการซื้อขายให้เป็นไปตามที่ระบุในสัญญา

ง) บริษัทย่อยในประเทศได้ทำสัญญาซื้อไฟฟ้ากับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาคตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้า ซึ่งสัญญาดังกล่าวมีกำหนด 1 ปี และสามารถต่ออายุโดยอัตโนมัติคราวละ 1 ปี ซึ่งอัตราซื้อไฟฟ้าเป็นไปตามที่ระบุในสัญญา

37.3 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาขายถ่านหิน

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

37.4 การค้าประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีหนังสือการค้าประกันที่ออกโดยธนาคารในนามกลุ่มบริษัทเหลืออยู่เป็นจำนวนเงิน 72 ล้านบาท และ 19,990 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ: 0.9 ล้านบาท) (2564: 6 ล้านบาท และ 19,990 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ: 0.9 ล้านบาท)) ซึ่งหนังสือการค้าประกันส่วนใหญ่ใช้เพื่อการค้าประกันการฟื้นฟูสภาพเหมืองของบริษัทย่อยในต่างประเทศกับหน่วยงานราชการ การค้าประกันการปฏิบัติตามสัญญาซื้อขายข่าวสารกับองค์การคลังสินค้า กระทรวงพาณิชย์ สัญญาอนุญาตให้ใช้กระแสไฟฟ้ากับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค และประกันการยื่นคำเสนอขายไฟฟ้าต่อการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย

38. คดีฟ้องร้อง

ในเดือนกันยายน 2554 บริษัทแห่งหนึ่งกล่าวหาว่าบริษัทย่อยแห่งหนึ่งไม่ปฏิบัติตามสัญญาซื้อขายมันเส้น โดยขอเรียกค่าเสียหายจำนวน 186.9 ล้านบาท บริษัทย่อยได้ยื่นคำให้การและฟ้องแย้งเรียกค่าเสียหายจำนวน 82.4 ล้านบาท คู่ความทั้งสองฝ่ายได้ต่อสู้คดีใน 3 ชั้นศาล คดีได้สิ้นสุดเมื่อวันที่ 17 เมษายน 2562 โดยศาลฎีกาได้มีคำพิพากษายืนตามศาลชั้นต้นและศาลอุทธรณ์ให้บริษัทดังกล่าวชำระเงินค่าซื้อมันเส้นที่บริษัทย่อยจ่ายล่วงหน้าจำนวน 6.9 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 7.5 ต่อปี นับจากวันที่ 8 พฤศจิกายน 2554 (วันที่ฟ้องแย้ง) จนกว่าจะชำระเสร็จสิ้น

ทั้งนี้ เมื่อวันที่ 18 พฤษภาคม 2561 บริษัทย่อยยื่นฟ้องบริษัทดังกล่าวต่อศาลล้มละลาย ซึ่งศาลล้มละลายได้พิพากษายกฟ้องเมื่อวันที่ 29 พฤษภาคม 2562 เนื่องจากบริษัทดังกล่าวยังมีสิทธิเรียกร้องอยู่กับลูกหนี้รายหนึ่งซึ่งเป็นหน่วยงานของรัฐ จึงยังไม่เป็นผู้มีหนี้สินล้มละลาย ซึ่งบริษัทย่อยได้ทำการอายัดสิทธิเรียกร้องดังกล่าวไว้แล้ว

เมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2562 บริษัทย่อยได้รับชำระเงินบางส่วนจำนวน 0.2 ล้านบาท ต่อมาเมื่อวันที่ 21 มกราคม 2565 ศาลได้มีคำสั่งให้ลูกหนี้ดังกล่าวนำส่งเงินตามที่ได้ాయัดไว้ให้กับบริษัทย่อย ทั้งนี้ในเดือน ตุลาคม 2565 บริษัทย่อย ได้ดำเนินการตั้งเรื่องบังคับคดี โดยยื่นคำร้องขออายัดเงินฝากธนาคารของลูกหนี้ ดังกล่าวเต็มจำนวนตามหมายบังคับคดีและธนาคารได้นำส่งเงินเต็มจำนวนไปยังเจ้าพนักงานบังคับคดีแล้ว ระหว่างรอการจัดทำบัญชีและรอเรียกเก็บเงิน ในเดือน ธันวาคม 2565 ลูกหนี้ดังกล่าวขอเพิกถอนการอายัด สิทธิเรียกร้อง ปัจจุบันคดีจึงอยู่ระหว่างรอศาลทำการไต่สวนคำร้อง อย่างไรก็ตาม บริษัทย่อย ได้เคยบันทึก ค่าเพื่อการด้อยค่าสำหรับเงินค่าเชื่อมั่นเส้นจ่ายล่วงหน้าที่ย้ายให้กับบริษัทดังกล่าวไว้เต็มจำนวนแล้ว

39. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือ เปิดเผยมูลค่ายุติธรรมโดยแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ระดับ 2	รวม	ระดับ 2	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
<u>สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่า</u>				
<u>ยุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน</u>				
เงินลงทุนในตราสารหนี้ - กองทุนเปิด	1,074	1,074	-	-
หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
<u>ตราสารอนุพันธ์</u>				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	3,707	3,707	3,707	3,707
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
<u>สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุน</u>				
<u>ตัดจำหน่าย</u>				
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	50,149	50,149	29,451	29,451

(หน่วย: พันบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ระดับ 2	รวม	ระดับ 2	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน				
เงินลงทุนในตราสารหนี้ - กองทุนเปิด	1,069	1,069	-	-
หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	106	106	106	106
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุน				
ตัดจำหน่าย				
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	57,533	57,533	29,451	29,451
40. เครื่องมือทางการเงิน				
40.1 ตราสารอนุพันธ์				

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
หนี้สินตราสารอนุพันธ์				
หนี้สินตราสารอนุพันธ์ที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ				
ล่วงหน้า	3,707	106	3,707	106
รวมหนี้สินตราสารอนุพันธ์	3,707	106	3,707	106

ตราสารอนุพันธ์ที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทใช้สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเพื่อบริหารความเสี่ยงในการทำธุรกรรมบางส่วน โดยเข้าทำสัญญาดังกล่าวในช่วงเวลาที่สอดคล้องกับความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศของรายการอ้างอิงซึ่งมีอายุสัญญาโดยทั่วไปตั้งแต่ 3 เดือนถึง 6 เดือน

40.2 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มบริษัท ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เงินลงทุน เงินกู้ยืมระยะสั้น และเงินกู้ยืมระยะยาว กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เงินฝากกับธนาคารและสถาบันการเงิน และเครื่องมือทางการเงินอื่น ๆ โดยจำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน ยกเว้นตราสารอนุพันธ์ซึ่งได้เปิดเผยจำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียไว้ในหัวข้อความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงโดยใช้นโยบายและขั้นตอนในการควบคุมการให้สินเชื่ออย่างเหมาะสม จึงไม่คาดว่าจะเกิดผลขาดทุนทางการเงินที่มีสาระสำคัญ โดยระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าโดยปกติมีระยะเวลา 7 วัน ถึง 60 วัน

กลุ่มบริษัทพิจารณาการด้อยค่าทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน อัตราการตั้งสำรองของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณโดยพิจารณาจากอายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระสำหรับกลุ่มลูกค้าที่มีรูปแบบของความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน โดยจัดกลุ่มลูกค้าตามประเภทของลูกค้าและอันดับความน่าเชื่อถือของลูกค้า การคำนวณผลขาดทุนจากการด้อยค่าด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนึงถึงผลของความน่าจะเป็นถ่วงน้ำหนัก มูลค่าของเงินตามเวลาและข้อมูลที่มีความสมเหตุสมผลและสามารถสนับสนุนได้ที่มีอยู่ ณ วันที่รายงานเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอดีต สภาพการณ์ปัจจุบันและการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจในอนาคต

เครื่องมือทางการเงินและเงินฝากธนาคาร

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับยอดคงเหลือกับธนาคารและสถาบันการเงินตามนโยบายของกลุ่มบริษัทโดยจะลงทุนกับคู่สัญญาที่ได้รับการอนุมัติแล้วเท่านั้นและอยู่ในวงเงินสินเชื่อที่กำหนดให้กับคู่สัญญาแต่ละราย โดยวงเงินสินเชื่อจะถูกสอบทานโดยฝ่ายบริหารหรือคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปีและอาจมีการปรับปรุงในระหว่างปีขึ้นอยู่กับความเห็นชอบของฝ่ายบริหารหรือคณะกรรมการบริษัท การกำหนดวงเงินดังกล่าวเป็นการช่วยลดความเสี่ยงของการกระจุกตัวและบรรเทาผลขาดทุนทางการเงินที่อาจเกิดขึ้นจากผิวน้ำชำระของคู่สัญญา

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตของตราสารหนี้และตราสารอนุพันธ์ไม่สูงมากนักเนื่องจากคู่สัญญาเป็นธนาคารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตที่อยู่ในระดับสูงซึ่งประเมินโดยสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตระหว่างประเทศ

ความเสี่ยงด้านตลาด

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านตลาดที่สำคัญ 2 ประเภท ได้แก่ ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนและความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการซื้อสินค้าและให้บริการเป็นเงินตราต่างประเทศ โดยกลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงส่วนใหญ่โดยการเข้าทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งสัญญาโดยส่วนใหญ่มีอายุไม่เกินหนึ่งปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทฯมียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

สกุลเงิน	สินทรัพย์ทาง	หนี้สินทาง	อัตราแลกเปลี่ยน	
	การเงิน	การเงิน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	
	(ล้านบาท)	(ล้านบาท)	อัตราซื้อ	อัตราขาย
เหรียญสหรัฐอเมริกา	6.5	-	34.3913	34.7335

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

สกุลเงิน	สินทรัพย์ทาง	หนี้สินทาง	อัตราแลกเปลี่ยน	
	การเงิน	การเงิน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	
	(ล้านบาท)	(ล้านบาท)	อัตราซื้อ	อัตราขาย
เหรียญสหรัฐอเมริกา	21.1	-	33.2469	33.5929

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีสัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงเหลือดังนี้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

สกุลเงิน	จำนวนที่ซื้อ (ล้านบาท)	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา	
		ของจำนวนที่ซื้อ	วันครบกำหนดสัญญา
เหรียญสหรัฐอเมริกา	2.0	34.59 - 37.50	กุมภาพันธ์ - มิถุนายน 2566

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

สกุลเงิน	จำนวนที่ซื้อ (ล้านบาท)	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา	
		ของจำนวนที่ซื้อ	วันครบกำหนดสัญญา
เหรียญสหรัฐอเมริกา	0.6	33.60	มีนาคม - มิถุนายน 2565

การวิเคราะห์ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงอัตราแลกเปลี่ยน

ตารางต่อไปนี้แสดงให้เห็นถึงผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีของกลุ่มบริษัทจากการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นอย่างสมเหตุสมผลของอัตราแลกเปลี่ยนสกุลเงินเหรียญสหรัฐ โดยกำหนดให้ตัวแปรอื่นทั้งหมดคงที่ ทั้งนี้ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีนี้อาจเกิดจากการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงิน รวมถึงตราสารอนุพันธ์ที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564

สกุลเงิน	2565		2564	
	ผลกระทบต่อกำไร		ผลกระทบต่อกำไร	
	เพิ่มขึ้น (ลดลง) (ร้อยละ)	ก่อนภาษี (พันบาท)	เพิ่มขึ้น (ลดลง) (ร้อยละ)	ก่อนภาษี (พันบาท)
เหรียญสหรัฐ	5	11,188	5	35,024
เหรียญสหรัฐ	(5)	(11,188)	(5)	(35,024)

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวข้องกับเงินฝากธนาคาร เงินกู้ยืมระยะสั้น หนี้สินตามสัญญาเช่า และเงินกู้ยืมระยะยาว สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่ อัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย โดยการจัดหาเงินกู้ยืมที่มีทั้งอัตราดอกเบี้ยคงที่และอัตราดอกเบี้ยผันแปรซึ่งต้องได้รับความเห็นชอบจากฝ่ายบริหารหรือคณะกรรมการบริษัท กลุ่มบริษัทมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยโดยการติดตามและควบคุมความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยอย่างใกล้ชิด ติดตามสถานการณ์เศรษฐกิจ ภาวะตลาดเงินและตลาดทุน และทิศทางอัตราดอกเบี้ยที่อาจเป็นสาเหตุของปัจจัยความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย หากพบความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยในตลาดหรือทิศทางในอนาคตซึ่งจะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด กลุ่มบริษัทจะพิจารณาเข้าทำสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยเพื่อที่จะแลกเปลี่ยนความแตกต่างระหว่างดอกเบี้ยตามอัตราคงที่และดอกเบี้ยตามอัตราผันแปร ซึ่งอ้างอิงจากมูลค่าเงินต้นตามสัญญาสำหรับช่วงเวลาที่กำหนดไว้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม					อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่ ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม ราคาตลาด	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม	
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	472	-	2,533	24	3,029	0.01 - 5.75
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	1,880	1,880	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	1,443	-	-	1	1,444	0.75 - 1.10
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค่าประกัน	435	-	-	-	435	0.20 - 5.75
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	90	-	90	3MSIBOR+1.00
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-	6	6	-
	<u>2,350</u>	<u>-</u>	<u>2,623</u>	<u>1,911</u>	<u>6,884</u>	
หนี้สินทางการเงิน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	1,304	-	-	-	1,304	3.00 - 3.90
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	748	748	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	30	44	-	-	74	0.58 - 22.37
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	-	5	5	-
						3M BAYBIBOR + 1.97, 5.5, 3M BAYBIBOR +
เงินกู้ยืมระยะยาว	77	56	572	-	705	2.22
	<u>1,411</u>	<u>100</u>	<u>572</u>	<u>753</u>	<u>2,836</u>	

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม					อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย		รวม	
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	ปรับขึ้นลงตาม ราคาตลาด	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย		
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	267	-	884	1,013	2,164	0.01 - 5.50
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	1,666	1,666	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	550	-	-	1	551	0.45 - 0.55
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	343	-	-	-	343	0.20 - 5.50
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่ เกี่ยวข้องกัน	-	-	106	-	106	6MSIBOR+1.00
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-	8	8	-
	<u>1,160</u>	<u>-</u>	<u>990</u>	<u>2,688</u>	<u>4,838</u>	
หนี้สินทางการเงิน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	764	-	-	-	764	2.67 - 2.88
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	530	530	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	30	63	-	-	93	0.27 - 22.37
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	-	4	4	-
						3MTHBFIX+1.95, 5.50, 3MBAYBIBOR+
เงินกู้ยืมระยะยาว	48	47	816	-	911	2.22
	<u>842</u>	<u>110</u>	<u>816</u>	<u>534</u>	<u>2,302</u>	

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย		รวม	
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	ปรับขึ้นลงตาม ราคาตลาด	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย		
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	200	-	783	5	988	0.01 - 0.60
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	485	485	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	1,443	-	-	-	1,443	0.75 - 1.10
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่ เกี่ยวข้องกัน	-	-	90	-	90	3MSIBOR+1.00
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-	3	3	-
	<u>1,643</u>	<u>-</u>	<u>873</u>	<u>493</u>	<u>3,009</u>	
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	47	47	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	12	25	-	-	37	1.66 - 22.37
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	-	1	1	-
	<u>12</u>	<u>25</u>	<u>-</u>	<u>48</u>	<u>85</u>	

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย		รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	ปรับขึ้นลงตาม ราคาดอลลาร์	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย		
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	50	-	747	77	874	0.01 - 0.40
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	323	323	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	550	-	-	-	550	0.45 - 0.55
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่ เกี่ยวข้องกัน	-	-	106	-	106	6MSIBOR+1.00
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-	4	4	-
	<u>600</u>	<u>-</u>	<u>853</u>	<u>404</u>	<u>1,857</u>	
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	54	54	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	11	35	-	-	46	1.66 - 22.37
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	-	1	1	-
	<u>11</u>	<u>35</u>	<u>-</u>	<u>55</u>	<u>101</u>	

การวิเคราะห์ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ย

ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีของกลุ่มบริษัทจากการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นอย่างสมเหตุสมผลของอัตราดอกเบี้ยของเงินกู้ยืมที่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 แสดงได้ดังนี้

สกุลเงิน	2565		2564	
	ผลกระทบต่อกำไร			
	เพิ่มขึ้น (ลดลง) (ร้อยละ)	ก่อนภาษี (พันบาท)	เพิ่มขึ้น (ลดลง) (ร้อยละ)	ก่อนภาษี (พันบาท)
บาท	0.5	2,861	0.5	(4,079)
บาท	(0.5)	(2,861)	(0.5)	4,079

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทมีการติดตามความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการใช้เงินเบิกเกินบัญชี เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินและสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงด้านสภาพคล่องซึ่งต้องได้รับความเห็นชอบจากฝ่ายบริหารหรือคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้มั่นใจว่ากลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดในอนาคตเพียงพอต่อการดำเนินงาน โดยใช้การจัดทำประมาณการกระแสเงินสดซึ่งรายงานเหล่านี้จะถูกใช้ในการติดตามและควบคุมความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง และการกำหนดอัตราส่วนสภาพคล่องให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม พร้อมทั้งได้มีการกำกับดูแลและติดตามปริมาณกระแสเงินสดในแต่ละช่วงเวลาเพื่อให้มั่นใจได้ว่ากลุ่มบริษัทสามารถจัดการบริหารความเสี่ยงด้านสภาพคล่องได้อย่างมีประสิทธิภาพ

รายละเอียดการครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์และเครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์ของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ซึ่งพิจารณาจากกระแสเงินสดตามสัญญาที่ยังไม่คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน สามารถแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565		
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์			
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	1,303,948	-	1,303,948
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	747,593	-	747,593
หนี้สินตามสัญญาเช่า	32,925	47,629	80,554
เงินกู้ยืมระยะยาว	321,337	384,665	706,002
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	4,641	-	4,641
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	<u>2,410,444</u>	<u>432,294</u>	<u>2,842,738</u>
ตราสารอนุพันธ์			
หนี้สินตราสารอนุพันธ์: จ่ายชำระสุทธิ	3,707	-	3,707
รวมตราสารอนุพันธ์	<u>3,707</u>	<u>-</u>	<u>3,707</u>

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

	ไม่เกิน		
	1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	47,068	-	47,068
หนี้สินตามสัญญาเช่า	13,638	27,231	40,869
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	1,054	-	1,054
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	61,760	27,231	88,991
ตราสารอนุพันธ์			
หนี้สินตราสารอนุพันธ์: จ่ายชำระสุทธิ	3,707	-	3,707
รวมตราสารอนุพันธ์	3,707	-	3,707

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินรวม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

	ไม่เกิน		
	1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์			
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	763,613	-	763,613
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	529,812	-	529,812
หนี้สินตามสัญญาเช่า	34,163	67,842	102,005
เงินกู้ยืมระยะยาว	291,898	619,742	911,640
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	4,472	-	4,472
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	1,623,958	687,584	2,311,542
ตราสารอนุพันธ์			
หนี้สินตราสารอนุพันธ์: จ่ายชำระสุทธิ	106	-	106
รวมตราสารอนุพันธ์	106	-	106

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564		
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	53,680	-	53,680
หนี้สินตามสัญญาเช่า	13,646	38,712	52,358
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	939	-	939
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	68,265	38,712	106,977
ตราสารอนุพันธ์			
หนี้สินตราสารอนุพันธ์: จ่ายชำระสุทธิ	106	-	106
รวมตราสารอนุพันธ์	106	-	106

40.3 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

กลุ่มบริษัทมีวิธีการและสมมติฐานที่ใช้ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน ดังนี้

- ก) สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่จะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น ได้แก่ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เจ้าหนี้ และเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน
- ข) เงินลงทุนในตราสารหนี้ แสดงมูลค่ายุติธรรมตามราคาตลาด หรือคำนวณโดยใช้อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทยหรือตลาดอื่น
- ค) เงินกู้ยืมระยะยาวที่จ่ายดอกเบี้ยในอัตราคงที่ แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยการคำนวณมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดจ่ายในอนาคต คิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยโดยประมาณในตลาดปัจจุบัน สำหรับเงินกู้ยืมที่มีเงื่อนไขใกล้เคียงกัน

- ง) เงินกู้ยืมระยะยาวที่จ่ายดอกเบี้ยในอัตราใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด แสดงมูลค่ายุติธรรม โดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน
- จ) ตราสารอนุพันธ์ แสดงมูลค่ายุติธรรมซึ่งคำนวณโดยใช้เทคนิคการคิดลดกระแสเงินสดในอนาคตและแบบจำลองตามทฤษฎีในการประเมินมูลค่า ซึ่งข้อมูลที่น่ามาใช้ในการประเมินมูลค่าส่วนใหญ่เป็นข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ในตลาดที่เกี่ยวข้อง เช่น อัตราแลกเปลี่ยนทันที อัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้า ของเงินตราต่างประเทศ เป็นต้น บริษัทฯ ได้คำนึงถึงผลกระทบของความเสี่ยงด้านเครดิตของคู่สัญญา ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์

ในระหว่างปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

41. บริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของกลุ่มบริษัท คือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสม เพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทและเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.55:1 (2564: 0.59:1) และเฉพาะบริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.04:1 (2564: 0.06:1)

42. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยกรรมการผู้มีอำนาจของบริษัทฯเมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2566

ส่วนที่ 4 : การรับรองความถูกต้องของข้อมูล



บริษัทฯ ได้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีฉบับนี้แล้ว ด้วยความระมัดระวัง บริษัทฯ ขอรับรองว่าข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิดหรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ นอกจากนี้ บริษัทฯ ขอรับรองว่า



(1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัทฯ และบริษัทย่อยแล้ว

(2) บริษัทฯ ได้จัดให้มีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญทั้งของบริษัทฯ และบริษัทย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว

(3) บริษัทฯ ได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดี และควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และบริษัทฯ ได้แจ้งข้อมูลการประเมินระบบการควบคุมภายใน ณ วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2566 ต่อผู้สอบบัญชีและกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ แล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มีขอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

ในการนี้ เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่บริษัทฯ ได้รับรองความถูกต้องแล้วบริษัทฯ ได้มอบหมายให้นางเพชรรัตน์ ฉายานนท์ ผู้อำนวยการสายงานบัญชีการเงิน เป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของนางเพชรรัตน์ ฉายานนท์ ผู้อำนวยการสายงานบัญชีการเงิน กำกับไว้บริษัทฯ จะถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่บริษัทฯ ได้รับรองความถูกต้องของข้อมูลแล้วดังกล่าวข้างต้น

ชื่อ	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
(1) นายสีหศักดิ์ อารีราชการัณย์	กรรมการ	
(2) นายอนันต์ เล้าหระณู	กรรมการ	

ชื่อ	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
ผู้รับมอบอำนาจ : นางเพชรรัตน์ ฉายานนท์	ผู้อำนวยการสายงานบัญชีการเงิน	
นายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์	ผู้อำนวยการสายงานบริหาร	

เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัทและตัวแทนติดต่อประสานงานกรณีเป็นบริษัทต่างประเทศ



นายวันชัย โตสมบุญ

ตำแหน่ง : ประธานกรรมการ, กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท
และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

อายุ : 73 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ Asian Institute of Management
 - ปริญญาตรี นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
 - หลักสูตรพัฒนากรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 7/2001
Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 7/2004
Advanced Audit Committee Program (AACP) รุ่นที่ 19/2015
Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI) รุ่นที่ 10/2015
Board Nomination and Compensation Program (BNCP) รุ่นที่ 9/2020
Role of the Chairman Program (RCP) Class 52/2022
 - หลักสูตร Managing Corporate Resources จาก Institute of Management Development (IMD) ประเทศสวิตเซอร์แลนด์ เมื่อปี 2543
 - หลักสูตร "Breakthrough Program for Senior Executives" จาก Institute of Management Development (IMD) ประเทศสวิตเซอร์แลนด์ เมื่อปี 2545
 - หลักสูตร Senior Management Program จาก Institute of Management Development (IMD) ประเทศสวิตเซอร์แลนด์ เมื่อปี 2549
- วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : วันที่ 21 เมษายน 2542

ระยะเวลาที่เป็นกรรมการ : ดำรงตำแหน่งกรรมการมาตั้งแต่ปี 2542 ถึงปัจจุบัน รวม 23 ปี 8 เดือน

การถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 : จำนวน 760,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.145 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใดๆ ที่บริษัท และบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใดๆ ที่บริษัท และบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่น

- บริษัทจดทะเบียน จำนวน 1 บริษัท ดังนี้
พ.ศ. 2557-ปัจจุบัน : กรรมการสรรหาและค่าตอบแทน บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)/ผลิตและจำหน่ายปูนซีเมนต์และวัสดุก่อสร้าง
พ.ศ. 2547-ปัจจุบัน : กรรมการ
- บริษัททั่วไป จำนวน 2 บริษัท ดังนี้
(1) พ.ศ. 2558-ปัจจุบัน : กรรมการ บริษัท ชิปปิง อินทรี ซีเมนต์ คอร์ปอเรชั่น (จดทะเบียนในประเทศไทย/ผลิตและจำหน่ายปูนซีเมนต์)
(2) พ.ศ. 2557-ปัจจุบัน : กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท หลักทรัพย์กรุงศรี จำกัด (มหาชน)/บริษัทหลักทรัพย์

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

- พ.ศ. 2555-มี.ค 2564 : ที่ปรึกษา บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ. 2557-2563 : กรรมการธรรมาภิบาลความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการ บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ. 2560-2562 : กรรมการ บริษัท สยาม ซิตี ซีเมนต์ (เวียดนาม) จำกัด (จดทะเบียนในประเทศไทยเวียดนาม)
- พ.ศ. 2559-2562 : กรรมการ บริษัท สยาม ซิตี ซีเมนต์ (ลังกา) จำกัด (จดทะเบียนในประเทศไทยศรีลังกา)
- พ.ศ. 2547-2554 : กรรมการและรองประธานบริหาร (กิจการสระบุรี) บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ. 2545-2559 : กรรมการ บริษัท คอนวูด จำกัด
- พ.ศ. 2542-2548 : ประธานกรรมการ บริษัท กระรัต ฟอเซท จำกัด
- พ.ศ. 2542-2548 : กรรมการผู้จัดการและประธานคณะบริหาร บริษัท รอยัล ปอร์ซเลน จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ. 2542-2548 : กรรมการผู้จัดการ บริษัท ผลิตภัณฑ์หลังคาตราเพชร จำกัด



นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี

ตำแหน่ง : รองประธานกรรมการ, กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทฯ,
ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และที่ปรึกษาด้านการบริหาร

อายุ : 72 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา

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

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : วันที่ 2 ตุลาคม 2528

ระยะเวลาที่เป็นกรรมการ : ดำรงตำแหน่งกรรมการมาตั้งแต่ปี 2528 ปัจจุบัน รวม 37 ปี 3 เดือน

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 : จำนวน 9,697,781 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 1.847 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใดๆ ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่น

- บริษัทจดทะเบียน จำนวน 1 บริษัท ดังนี้
พ.ศ. 2546-ปัจจุบัน : กรรมการและรองประธานกรรมการ บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) (บริษัทย่อย)/พลังงานและสาธารณูปโภค
- บริษัททั่วไป จำนวน 5 บริษัท ดังนี้
 - (1) พ.ศ. 2563-ปัจจุบัน : ประธานกรรมการและกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทฯ
บริษัท เอสอาร์ที เพาเวอร์ เฟลลธ จำกัด (บริษัทย่อย)/พลังงานและสาธารณูปโภค
 - (2) พ.ศ. 2559-ปัจจุบัน : ประธานกรรมการและกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทฯ
บริษัท ลานนาพาวเวอร์เอ็นเนอร์เรชั่น จำกัด (บริษัทย่อย)/พลังงานและสาธารณูปโภค
 - (3) พ.ศ. 2551-ปัจจุบัน : กรรมการ PT. Singlurus Pratama (บริษัทย่อย)/พลังงานและสาธารณูปโภค
 - (4) พ.ศ. 2546-ปัจจุบัน : กรรมการ PT. Lanna Harita Indonesia (บริษัทย่อย)/พลังงานและสาธารณูปโภค
 - (5) พ.ศ. 2539-ปัจจุบัน : กรรมการ United Bulk Shipping Pte. Ltd. (บริษัทร่วม)/ขนส่งสินค้าทางทะเล

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

พ.ศ. 2549-ธ.ค. 2565 : ประธานกรรมการ PT. Lanna Power Indonesia (บริษัทย่อย)

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

พ.ศ. 2541-2546 : ประธานกรรมการบริหาร PT. Lanna Harita Indonesia (บริษัทย่อย)



นายพอล ไฮน์ช ฮูเกนโทเบลอร์

ตำแหน่ง : กรรมการ

อายุ : 73 ปี

สัญชาติ : สวิตเซอร์แลนด์

วุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท เศรษฐศาสตร์และธุรกิจ มหาวิทยาลัย เซนต์แกลเลน สวิตเซอร์แลนด์
- ปริญญาตรี วิศวกรรมโยธา สถาบันเทคโนโลยีแห่งสวิส ซูริก สวิตเซอร์แลนด์
- ประกาศนียบัตร หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงนานาชาติ ฮาร์วาร์ด บิซิเนส สคูล สหรัฐอเมริกา
- หลักสูตร Leading from the Chair, INSEAD จาก Fontainebleau ประเทศฝรั่งเศส เมื่อปี 2558

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : วันที่ 26 เมษายน 2543

ระยะเวลาที่เป็นกรรมการ : ดำรงตำแหน่งกรรมการมาตั้งแต่ปี 2543 ถึงปัจจุบัน รวม 22 ปี 8 เดือน

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 : ไม่มี

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่น

- บริษัทจดทะเบียน จำนวน 1 บริษัท ดังนี้
 - พ.ศ. 2560-ปัจจุบัน : ประธานกรรมการ บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)/ผลิตและจำหน่ายปูนซีเมนต์และวัสดุก่อสร้าง
 - พ.ศ. 2557-ปัจจุบัน : ประธานคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทน
- บริษัททั่วไป : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

- พ.ศ. 2550-ธ.ค 2565 : กรรมการ PT. Lanna Power Indonesia (บริษัทย่อย)
- พ.ศ. 2560-2562 : ประธานกรรมการ บริษัท นครหลวงคอนกรีต จำกัด
- พ.ศ. 2560-2562 : ประธานกรรมการ บริษัท สยาม ซิตี ซีเมนต์ (เวียดนาม) จำกัด
- พ.ศ. 2560-2562 : ประธานกรรมการ บริษัท สยาม ซิตี ซีเมนต์ เทรดิง จำกัด
- พ.ศ. 2559-2562 : ประธานกรรมการ บริษัท สยาม ซิตี ซีเมนต์ (บังคลาเทศ) จำกัด
- พ.ศ. 2559-2562 : ประธานกรรมการ บริษัท สยาม ซิตี ซีเมนต์ (ลังกา) จำกัด
- พ.ศ. 2558-2562 : กรรมการ ชิป มง อินทรี ซีเมนต์ คอร์ปอเรชั่น
- พ.ศ. 2557-2560 : กรรมการธรรมาภิบาล ความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการ บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ. 2544-2560 : รองประธานกรรมการ บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ. 2557-2559 : กรรมการ บริษัท อินทรี ดิจิตอล จำกัด
- พ.ศ. 2555-2559 : กรรมการ บริษัท คอนวูด จำกัด
- พ.ศ. 2554-2555 : ประธานกรรมการ บริษัท คอนวูด จำกัด
- พ.ศ. 2554-2559 : กรรมการ บริษัท นครหลวงคอนกรีต จำกัด



นายศิวัะ มหาสันทนะ

ตำแหน่ง : กรรมการ
 อายุ : 60 ปี
 สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ สาขาการเงินและการลงทุน มหาวิทยาลัย จอร์จ วอชิงตัน สหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี วิศวกรรมเครื่องกล จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ประกาศนียบัตร หลักสูตรการบริหารจัดการขั้นสูง ฮาร์วาร์ด บีซีเนส สคูล สหรัฐอเมริกา
- หลักสูตรพัฒนากรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
 Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 206/2015
 Corporate Governance for Executive (CGE) เมื่อปี 2558
 Role of the Chairman Program (RCP) เมื่อปี 2561
- หลักสูตร Senior Management Program จาก Institute of Management Development (IMD) สวิตเซอร์แลนด์ เมื่อปี 2548
- หลักสูตร Senior Leadership Program จาก Institute of Management Development (IMD) สวิตเซอร์แลนด์ เมื่อปี 2550
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านวิทยาการพลังงานรุ่น 7 (วพน.7) เมื่อปี 2558

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : วันที่ 25 เมษายน 2559

ระยะเวลาที่เป็นกรรมการ : ดำรงตำแหน่งกรรมการมาตั้งแต่ปี 2559 ถึงปัจจุบัน รวม 6 ปี 8 เดือน

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 : ไม่มี

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใดๆ ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นผู้ถือหุ้น : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่น

- บริษัทจดทะเบียน : จำนวน 1 บริษัท ดังนี้
 พ.ศ. 2562-ปัจจุบัน : สมาชิกคณะเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่ม บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)/ผลิตและจำหน่ายปูนซีเมนต์และวัสดุก่อสร้าง
 พ.ศ. 2559-ปัจจุบัน : กรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- บริษัททั่วไป : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

- พ.ศ. 2562-พ.ย.2565 : ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท สยามซีดีฟาวเวอร์ จำกัด
- พ.ศ. 2560-พ.ย.2565 : กรรมการ บริษัท นครหลวงคอนกรีต จำกัด
- พ.ศ. 2560-พ.ย.2565 : กรรมการ บริษัท อินทรี ดิจิตอล จำกัด
- พ.ศ. 2560-พ.ย.2565 : กรรมการ บริษัท สยามซีดี ซีเมนต์ (เวียดนาม) จำกัด (จดทะเบียนในประเทศไทยเวียดนาม)
- พ.ศ. 2560-พ.ย.2565 : กรรมการ บริษัท สยามซีดี ซีเมนต์ เทรดิง จำกัด
- พ.ศ. 2562-พ.ย.2564 : ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท ปูนซีเมนต์ ตราลูกโลก จำกัด
- พ.ศ. 2559-พ.ย.2564 : ประธานกรรมการ บริษัท ปูนซีเมนต์ ตราลูกโลก จำกัด
- พ.ศ. 2559-2563 : ประธานกรรมการ บริษัท อินทรี ซุปเปอร์บล็อก จำกัด
- พ.ศ. 2559-2562 : ประธานกรรมการ บริษัท อินทรี อีโคโนมิค จำกัด
- พ.ศ. 2558-2563 : ประธานกรรมการ บริษัท พีที คอนกรีต (อินโดนีเซีย) จำกัด (จดทะเบียนในประเทศไทยอินโดนีเซีย)
- พ.ศ. 2558-2563 : ประธานกรรมการ บริษัท คอนกรีต จำกัด
- พ.ศ. 2559-2562 : กรรมการ บริษัท สยามซีดี ซีเมนต์ (ลังกา) จำกัด (จดทะเบียนในประเทศไทยลังกา)
- พ.ศ. 2559-2562 : ประธานกรรมการ บริษัท สยามซีดี ซีเมนต์ (บังกลาเทศ) จำกัด (จดทะเบียนในประเทศไทยบังกลาเทศ)
- พ.ศ. 2559-2560 : ประธานกรรมการ บริษัท อินทรี ดิจิตอล จำกัด
- พ.ศ. 2558-2560 : ประธานกรรมการ บริษัท นครหลวงคอนกรีต จำกัด
- พ.ศ. 2558-2559 : รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารและรองประธานอาวุโส (สายงานการตลาดและการขาย)
 บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ. 2555-2558 : รองประธานอาวุโส (กิจการสระบุรี) บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)



นายมาร์ก อนาโตล ชมิดต์

ตำแหน่ง : กรรมการ

อายุ : 52 ปี

สัญชาติ : สวิตเซอร์แลนด์

วุฒิการศึกษา

- MBA, Finance, Fribourg University, Switzerland
- Swiss Certified Accountant, Expert Suisse, Zurich, Switzerland
- Advanced Management Program, Harvard Business School, Cambridge, USA
- หลักสูตรพัฒนากรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 166/2019
- หลักสูตรพัฒนากรรมการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
E-Learning CFO's Orientation Program เมื่อปี 2562
E-Learning CFO's Refresh Course เมื่อปี 2564
- หลักสูตร Managing Safely Course จาก IOSH เมื่อปี 2559
- หลักสูตร Holcim Future Leadership Course จาก IMD เมืองโลซาน ประเทศสวิตเซอร์แลนด์ เมื่อปี 2558
- หลักสูตร Lean Management จากสถาบัน LEAN ประเทศบราซิล เมื่อปี 2557
- หลักสูตร Certified Public Accountant Examination จาก State Accountancy Board เมืองวิลมิงตัน ประเทศสหรัฐอเมริกา เมื่อปี 2557

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : วันที่ 2 มีนาคม 2564

ระยะเวลาที่เป็นกรรมการ : ดำรงตำแหน่งกรรมการมาตั้งแต่ปี 2564 ถึงปัจจุบัน รวม 1 ปี 10 เดือน

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 : ไม่มี

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นผู้สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่น

- บริษัทจดทะเบียน : จำนวน 1 บริษัท ดังนี้
พ.ศ. 2562-ปัจจุบัน: สมาชิกคณะเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่ม-ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กลุ่มงานการเงิน (Group CFO)
บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)/ผลิตและจำหน่ายปูนซีเมนต์และวัสดุก่อสร้าง
- บริษัททั่วไป : จำนวน 3 บริษัท ดังนี้
(1) พ.ศ. 2562-ปัจจุบัน : ประธานกรรมการ บริษัท อินทรี ดิจิตอล จำกัด/ให้บริการด้านเทคนิคการจัดการและพัฒนาระบบข้อมูล
(2) พ.ศ. 2562-ปัจจุบัน : กรรมการ บริษัท สยาม ซีดี ซีเมนต์ (เวียดนาม) จำกัด (จดทะเบียนในประเทศเวียดนาม)/ผลิตปูนซีเมนต์
(3) พ.ศ. 2562-ปัจจุบัน : กรรมการ บริษัท สยาม ซีดี ซีเมนต์ (บังกลาเทศ) จำกัด (จดทะเบียนในประเทศบังกลาเทศ)/ผลิตปูนซีเมนต์

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

- พ.ศ. 2562-พ.ย.2565 : กรรมการ บริษัท พีที คอนวูด อินโดนีเซีย จำกัด (จดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซีย)
- พ.ศ. 2562-พ.ย.2565 : กรรมการ บริษัท คอนวูด จำกัด
- พ.ศ. 2562-ก.พ. 2564 : กรรมการ บริษัท สยาม ซีดี ซีเมนต์ (ลังกา) จำกัด (จดทะเบียนในประเทศศรีลังกา)
- พ.ศ. 2558-2562 : ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน บริษัท โฮลซิม (อินโดนีเซีย) จำกัด (จดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซีย)
- พ.ศ. 2557-2558 : ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน บริษัท โฮลซิม (บราซิล) จำกัด (จดทะเบียนในประเทศบราซิล)
- พ.ศ. 2553-2557 : Head Corporate Holding บริษัท โฮลซิม เซอร์วิสเอส (สวิตเซอร์แลนด์) จำกัด (จดทะเบียนในประเทศสวิตเซอร์แลนด์)



นายวิสิฐ ตันติสุนทร

ตำแหน่ง : กรรมการ

อายุ : 63 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ University Of Wisconsin-Madison
- ปริญญาตรีสถิติศาสตร์บัณฑิต คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตรพัฒนากรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 17/2001
- หลักสูตรการป้องกันราชอาณาจักร จากวิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร (วปอ.) เมื่อปี 2547
- หลักสูตรสถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท.) รุ่นที่ 3
- หลักสูตรสถาบันพระปกเกล้า รุ่นที่ 5

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : วันที่ 19 ธันวาคม 2543

ระยะเวลาที่เป็นกรรมการ : ดำรงตำแหน่งกรรมการมาตั้งแต่ปี 2543 ถึงปัจจุบัน รวม 22 ปี

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 : จำนวน 6,430,500 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 1.225 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด
ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่น

- บริษัทจดทะเบียน : ไม่มี
- บริษัททั่วไป จำนวน 1 บริษัท ดังนี้

พ.ศ. 2557-ปัจจุบัน : กรรมการ บริษัท ทูริชชั่นกรุ๊ป จำกัด/เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร

ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง

- พ.ศ. 2558-2563 : กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท สายการบินนกแอร์ จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ. 2558-2561 : ประธาน สมาคมจัดการธุรกิจแห่งประเทศไทย
- พ.ศ. 2549-2552 : กรรมการ บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ. 2548-2552 : ประธานกรรมการ บริษัท รอยัล ปอร์ซเลน จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ. 2544-2552 : เลขาธิการคณะกรรมการ กองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ
- พ.ศ. 2544-2552 : กรรมการ บริษัท ทิพยประกันภัย จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ. 2541-2544 : ตำแหน่งสุดท้ายเป็นรองประธานกรรมการ บริษัท แกรมมี เอ็นเตอร์เทนเมนท์ จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ. 2535-2541 : รองประธานอาวุโสและรองประธานภูมิภาค-ฝ่ายลงทุน
บริษัท อเมริกัน อินเตอร์เนชั่นแนล แอสเซิวนันส์ จำกัด
- พ.ศ. 2527-2535 : ผู้อำนวยการฝ่ายสินเชื่อ บริษัทเงินทุนหลักทรัพย์ทีเอสโก้ จำกัด (มหาชน)



นายอตุลย์ ตัณฑรัตน์

ตำแหน่ง : ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ
อายุ : 82 ปี
สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา

- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาเครื่องกล จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
 - หลักสูตรพัฒนากรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 3/2003
Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 38/2003
Finance for Non-Finance Director (FN) รุ่นที่ 7/2003
Audit Committee Program (ACP) รุ่นที่ 4/2005
DCP Refresher Course (RE DCP) รุ่นที่ 1/2008
Monitoring the system of Internal Control and Risk Management (MIR) รุ่นที่ 14/2013

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ : วันที่ 21 มิถุนายน 2536

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นประธานกรรมการตรวจสอบ : วันที่ 14 กรกฎาคม 2564

ระยะเวลาที่เป็นกรรมการ : ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระมาตั้งแต่ปี 2536 ถึงปัจจุบัน รวม 29 ปี 6 เดือน

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 : ไม่มี

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใดๆ ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่น :

- บริษัทจดทะเบียน : ไม่มี
- บริษัททั่วไป : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

- พ.ศ. 2536-2564 : กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2545-2548 : กรรมการ บริษัท สยามอุตสาหกรรมยิปซัม จำกัด
พ.ศ. 2540-2547 : กรรมการ บริษัท ลาฟาร์จ เพรสเดีย จำกัด
พ.ศ. 2532-2542 : กรรมการ บริษัท ศักดิ์ไชยสิทธิ์ จำกัด
พ.ศ. 2531-2539 : กรรมการผู้จัดการ บริษัท สยามอินดัสเทรียล คอร์ปอเรชั่น จำกัด



นางดวงกมล สุชาโต

ตำแหน่ง : กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ

อายุ : 76 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา

- ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- หลักสูตรพัฒนากรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 64/2007
Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 91/2007
Audit Committee Program (ACP) รุ่นที่ 17/2007

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : วันที่ 1 พฤษภาคม 2550

ระยะเวลาที่เป็นกรรมการ : ดำรงตำแหน่งกรรมการมาตั้งแต่ปี 2550 ถึงปัจจุบัน รวม 15 ปี 8 เดือน

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 : จำนวน 180,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.034 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใดๆ ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่น

- บริษัทจดทะเบียน : ไม่มี
- บริษัททั่วไป : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

- พ.ศ. 2550-2554 : กรรมการอิสระ บริษัท รอยัล ปอร์ซเลน จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ. 2550-2552 : กรรมการตรวจสอบ บริษัท รอยัล ปอร์ซเลน จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ. 2542-2545 : กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท โคห์เลอร์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ. 2513-2542 : ตำแหน่งสุดท้ายเป็นกรรมการ กรรมการบริหารและผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายบริหารกลาง บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)



นายรอล์ฟโรเบิร์ต ไทย

ตำแหน่ง : กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ

อายุ : 64 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท พหุวิทยาสาตร์ สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยโอคแลนด์ ประเทศนิวซีแลนด์
- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ สาขาการเงิน มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี พหุวิทยาสาตร์ สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยโอคแลนด์ ประเทศนิวซีแลนด์

คุณวุฒิด้านวิชาชีพ

- Chartered Accountant Australia and New Zealand and Cost and Management Accountant of the Institute of Chartered Accountants of New Zealand
- สมาชิกสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์
- Fellow Member ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตรพัฒนากรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 266/2018
Diploma Examination (67/2018)
Advanced Audit Committee Program (AACP) รุ่นที่ 32/2019
Strategic Board Master Class (SBM) รุ่นที่ 6/2019
Boards that Make a Difference (BMD) รุ่นที่ 9/2019
Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) รุ่นที่ 26/2022

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : วันที่ 22 มิถุนายน 2564

ระยะเวลาที่เป็นกรรมการ : ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบมาตั้งแต่ปี 2564 ถึงปัจจุบัน รวม 1 ปี 6 เดือน
การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 : ไม่มี

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่น

- บริษัทจดทะเบียน จำนวน 2 บริษัท ดังนี้
 - (1) เม.ย. 2565-ปัจจุบัน : กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท สยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน)/บริการ
 - (2) ม.ค. 2565-ปัจจุบัน : กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท เอสวีไอ จำกัด (มหาชน)/เทคโนโลยี
- บริษัททั่วไป : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

- พ.ศ. 2543-2561 : กรรมการ บริษัท อีวาย คอร์ปอเรท เซอร์วิส เซส จำกัด
- พ.ศ. 2524-2561 : หุ้นส่วนสอบบัญชีอาวุโส บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
- พ.ศ. 2543-2560 : หัวหน้าฝ่ายตรวจสอบบัญชีและหัวหน้า Japanes Business Services บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
- พ.ศ. 2543-2549 : Thailand Independence Leader บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
- พ.ศ. 2562-2563 : กรรมการ บริษัท บางกอกแรนซ์ จำกัด (มหาชน)



นายธนัญ ตันตีสุนทร

ตำแหน่ง : กรรมการอิสระ

อายุ : 50 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา

- Master of Science in Management, New York University
- MBA. Finance, American University
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาสิ่งแวดล้อม จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตรพัฒนากรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 56/2005
- หลักสูตรบริหารยุทธศาสตร์ทางการปกครองรุ่นที่ 3 จัดอบรมโดยศาลปกครอง เมื่อปี 2555
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง รุ่นที่ 21 จากสถาบันวิทยาการตลาดทุน เมื่อปี 2558
- หลักสูตรนิติธรรมเพื่อประชาธิปไตย รุ่นที่ 8 จากวิทยาลัยศาลรัฐธรรมนูญ เมื่อปี 2563

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : วันที่ 22 เมษายน 2546

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ : วันที่ 22 มิถุนายน 2564

ระยะเวลาที่เป็นกรรมการ : ดำรงตำแหน่งกรรมการและกรรมการอิสระมาตั้งแต่ปี 2546 ถึงปัจจุบัน รวม 19 ปี 8 เดือน

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 : ไม่มี

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นผู้สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่น : ไม่มี

● บริษัทจดทะเบียน : ไม่มี

● บริษัททั่วไป : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

- พ.ศ. 2562-ปัจจุบัน : รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ. 2546-2564 : กรรมการ บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ. 2559-2562 : ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ. 2550-2561 : ผู้อำนวยการอาวุโสสายงานประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท กัลฟ์เจพี จำกัด
- พ.ศ. 2549-2550 : ผู้ช่วยเลขานุการรัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลัง
- พ.ศ. 2548-2549 : ผู้จัดการฝ่ายพัฒนาธุรกิจ บริษัท กัลฟ์อิล렉ตริก จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ. 2544-2548 : สมาชิกสภาผู้แทนราษฎร จังหวัดตาก
- พ.ศ. 2540-2543 : กรรมการสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง กระทรวงการคลัง



นายอหันธ์ เล้าหเรณู

ตำแหน่ง : กรรมการ, กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท, ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง, กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนและที่ปรึกษาด้านการเงิน

อายุ : 69 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา

- ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี นิติศาสตร์บัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- หลักสูตรพัฒนากรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
 - Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 1/2003
 - Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 29/2003
 - Audit Committee Program (ACP) รุ่นที่ 2/2004
 - DCP Refresh Course 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
 - Corporate Governance Workshop Board Performance Evaluation เมื่อปี 2550
 - Role of compensation Committee Program (RCC) 7/2008
 - R-ACF-Audit Committee Forum (R-ACF 1/2016)
 - Board Nomination and Compensation Program (BNCP) 10/2020
- หลักสูตรพัฒนากรรมการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
 - 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
 - ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการในการควบคุมภายใน เมื่อปี 2558
 - M&A บทบาทของกรรมการ เมื่อปี 2558
 - CFO in the new financial world สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เมื่อปี 2558

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : วันที่ 2 ตุลาคม 2528

ระยะเวลาที่เป็นกรรมการ : ดำรงตำแหน่งกรรมการตั้งแต่ปี 2528 ถึงปัจจุบัน รวม 37 ปี 3 เดือน

การถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 : จำนวน 1,380,587 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.263 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัท และบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่น

- บริษัทจดทะเบียน จำนวน 2 บริษัท ดังนี้
 - (1) พ.ศ. 2548-ปัจจุบัน : กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบและกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนบริษัท ผลิตภัณฑ์ตราเพชร จำกัด (มหาชน)/วัสดุก่อสร้าง
 - (2) พ.ศ. 2546-ปัจจุบัน : กรรมการ, กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนและกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) (บริษัทย่อย)/พลังงานและสาธารณูปโภค
- บริษัททั่วไป จำนวน 4 บริษัท
 - (1) พ.ศ. 2563-ปัจจุบัน : กรรมการและกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท บริษัท เอสอาร์ที เพาเวอร์ เพลเลท จำกัด (บริษัทย่อย) /พลังงานและสาธารณูปโภค
 - (2) พ.ศ. 2559-ปัจจุบัน : กรรมการและกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท บริษัท ลานนาพาวเวอร์เอนเนอร์ยีเรซิ่น จำกัด (บริษัทย่อย) /พลังงานและสาธารณูปโภค
 - (3) พ.ศ. 2551-ปัจจุบัน : กรรมการบริหาร PT. Singlurus Pratama (บริษัทย่อย) /พลังงานและสาธารณูปโภค
 - (4) พ.ศ. 2541-ปัจจุบัน : กรรมการบริหาร PT. Lanna Harita Indonesia (บริษัทย่อย) /พลังงานและสาธารณูปโภค

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

- พ.ศ. 2549-ธ.ค. 2565 : กรรมการ PT. Lanna Power Indonesia (บริษัทย่อย)
- 1 ม.ค.-31 ธ.ค. 2562 : รักษาการประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) (บริษัทย่อย)
- พ.ศ. 2555-2561 : กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท ทีซีเอ็ม คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ. 2544-2558 : ผู้อำนวยการด้านการเงินและเลขานุการบริษัท บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)



นายสีหศักดิ์ อารีราชการัญญ์

ตำแหน่ง : ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร, กรรมการ, กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทฯ, ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการ, รองประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

อายุ : 63 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา

- ปริญญาเอก วิศวกรรมปิโตรเลียม University of Tulsa, Oklahoma USA
- ปริญญาโท วิศวกรรมปิโตรเลียม University of Tulsa, Oklahoma USA
- ปริญญาตรี วิศวกรรมปิโตรเลียม (เกียรตินิยม) University of Tulsa, Oklahoma USA
- หลักสูตรพัฒนากรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
 - 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 “ผนึกเสียง 400 บริษัทเพื่อสู้ภัยคอร์รัปชันเชิงระบบ”
 - The Power of Culture : From Performance Culture to Winning Culture เมื่อปี 2559
 - Boards that Make a Difference (BMD) รุ่นที่ 5/2017
 - Strategic Board Master Class (SBM) รุ่นที่ 4/2018
 - Corporate Governance for Execution (CGE) รุ่นที่ 15/2019
 - Chairman Forum 2019 : “Successful Corporate Culture Change from Policy to Practices”
 - Director Briefing : Boardroom Transformation (ปี 2562)
 - IOD National Director Conference 2019 : Board of the Future
 - Risk Management for Corporate Leaders (RCL) 20/2020
 - Chairman Forum: Chairing a Virtual Board Meeting (ปี 2564)
 - Director Briefing 1/2021: Governing in Tomorrow’s World (ปี 2564)
 - Director Forum: 1/2021 GRC Through the Perfect Storm (ปี 2564)
 - Director Refreshment Training Program (ปี 2564)
 - Director’s Briefing 5/2021: Roadmap and Action Plan for a Pandemic World (ปี 2564)
 - IOD National Director Conference 2021: Leadership Behind Closed Door (ปี 2564)
 - Successful Formulation & Execution of Strategy (ปี 2564)
 - Director Forum 1/2022: From “Net-Zero” to “Set-Zero” .. Reimagining Business Landscape (ปี 2565)
 - Director’s Briefing 1/2022: What Director Should Know about Quantum? (ปี 2565)
 - Director’s Briefing 2/2022: Workplace Health & Safety: New Priorities for Board (ปี 2565)
 - Director’s Briefing 4/2022: Building 21st Century Companies in Asia (ปี 2565)
 - Director’s Briefing 5/2022: Leadership that Shapes the Future (ปี 2565)
 - Director’s Briefing 6/2022: Reimagining Boardroom in the Web 3.0 Era (ปี 2565)
 - Independent & Chartered Director Forum 2022 : “Navigate Board’s Challenges in Defining Governance vs. Management Role” (ปี 2565)
 - Disrupt Corruption with Power of Business Unity (ปี 2565)
 - Wisdom for Future: Harmonizing the Diverse Boards & Notice of Privacy policy and Privacy Statement (ปี 2565)
 - Director’s Briefing 9/2022: Geopolitical Risk and Opportunity (ปี 2565)
 - IOD Refreshing Course - Outbound Investment (ปี 2565)
- หลักสูตรสถาบันวิทยาการตลาดทุน
 - หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง รุ่นที่ 26 เมื่อปี 2561
 - Thailand Import Export Data and Economic Outlooks เมื่อปี 2562

- CMA Extension Program (CMA-X): China 2022 Challenges and Opportunities เมื่อปี 2565
- CMA Extension Program (CMA-X): Sustainability-ธุรกิจชนะ สังคมพัฒนา/ Craving Leadership -Ways Forward for Our Better Society เมื่อปี 2565
- CMA Extension Program (CMA-X): How Block chain may Reshape Capital Markets/ Digital Asset and Neo Finance เมื่อปี 2565
- ACMA Talk ครั้งที่ 1/ 2565 หัวข้อ LiVE Platform: Opportunities and Challenges: New Chapter of Thai Capital Market เมื่อปี 2565
- เสวนาชี้ทางรอดโอกาสทางธุรกิจ เมื่อปี 2565
- หลักสูตรสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
หลักสูตร CEO and IR Talk เมื่อปี 2561
TIIP Open House “สงครามการค้าระหว่างอเมริกาและจีนจะมีผลกระทบต่ออย่างไรกับประเทศไทย” เมื่อปี 2562
 - หลักสูตรพัฒนากรรมการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
CEO Club 2019 “Business Agility and Intrapreneurship” เมื่อปี 2562
CEO Club 2019 “Global Risks-What are the Implication for your Business” เมื่อปี 2562
2021 Content & Communication Trend เมื่อปี 2564
CEO Club ครั้งที่ 1/2021 ข้อพิพาทการค้าระหว่างประเทศ ความเสี่ยงที่ไม่ควรมองข้าม เมื่อปี 2564
CEO Club ครั้งที่ 2/2021 หัวข้อ“Biotechnology ต่อยอดธุรกิจใน New S-Curve” เมื่อปี 2564
ESG Webinar Series ครั้งที่ 2/2565: “CE - เส้นทางสู่การลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกภาคธุรกิจ” เมื่อปี 2565
 - หลักสูตรพัฒนากรรมการของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)
TH SEC Series 1: Implementation of TCFD Checklist for Listed Companies in the Non-Financial Sector Webinar เมื่อปี 2565
TH SEC Series 2: Climate Scenario Analysis and Risk Management Application for Listed Companies in the Non-Financial Sector เมื่อปี 2565
 - หลักสูตรสภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
Exponential Manufacturing Singularity University Thailand summit 2019 เมื่อปี 2562
การปรับตัวของภาคอุตสาหกรรมไทยในยุค Energy Transition to Sustainability เมื่อปี 2564
สัมมนาวิชาการ Energy Symposium 2022 เรื่อง "การปรับตัว และความอยู่รอดของภาคอุตสาหกรรมไทย ต่อวิกฤตพลังงานโลก" เมื่อปี 2565
 - หลักสูตรสำนักงานพัฒนาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งชาติ (สวทช.)
BCG Energy, Materials and Chemicals: Challenges & Solution เมื่อปี 2564
งานประชุมวิชาการประจำปี สวทช. ครั้งที่ 17 NAC2022 “พลิกฟื้นเศรษฐกิจและสังคมไทย ด้วยงานวิจัยและนวัตกรรม BCG” เมื่อปี 2565
ส่องความก้าวหน้าสู่ CE ผ่านการประเมิน Circularity Performance เมื่อปี 2565
 - หลักสูตรอื่น
 - Operating Transparency Business in Asia จาก CAC เมื่อปี 2559
 - โครงการโรงไฟฟ้าถ่านหิน จากสถาบันพลังงานเพื่ออุตสาหกรรม (ประเทศลาว) เมื่อปี 2559
 - ระบบผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์บนหลังคาและลอยน้ำ จาก Institute of Electrical and Electronics Engineers (IEEE) เมื่อปี 2562
 - CEO Insight “A Proven Process for Getting Real Team and Organization Results” จาก PacRim Group เมื่อปี 2562
 - Translating Strategy into Execution จาก PacRim Group เมื่อปี 2562
 - The 4 Essential Roles of Leadership จาก บริษัท แพคริม ลีดเดอร์ชิป เซ็นเตอร์ จำกัด เมื่อปี 2563
 - คอร์รัปชัน, CAC, Change Agent Program จากแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Thai CAC) เมื่อปี 2564
 - ASEW Webinar Series #8 Renewable Energy for Thailand Data Centers จาก สมาคมยานยนต์ไฟฟ้าไทย เมื่อปี 2564
 - Empowering Thai Companies to Win in the Vietnam Market Through M&A จากธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) สาขาเวียดนาม เมื่อปี 2564
 - Executive Briefing LIVE-Online: Executing Your Business Plans amidst Uncertainty จาก PacRim Group เมื่อปี 2564
 - Exponential Path to Net Zero: Bangchak 100x-100 โดดเดี่ยวเพื่อโลกที่ยั่งยืน จาก บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) เมื่อปี 2564
 - Go Green เมกะเทรนด์เพื่อโลกสีเขียว จาก หนังสือพิมพ์กรุงเทพธุรกิจ เมื่อปี 2564
 - The Role of Political Parties in Thailand, and their Place in Thai Democracy จาก Institute for Southeast Asian Studies. (ISEAS) (สถาบันเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ศึกษา) เมื่อปี 2564
 - TLCA HU Transformation LAB จาก PacRim Group เมื่อปี 2564
 - Trade and Development Regional Forum 2021 จาก International Institute for Trade and Development (สถาบันระหว่างประเทศเพื่อการค้าและการพัฒนา) เมื่อปี 2564

- Webinar series: Challenges in increasing share of renewable energy in Thailand จาก จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย เมื่อปี 2564
- ทางรอดประเทศไทยจากวิกฤติโควิด-19 จาก สำนักงานคณะกรรมการเลือกตั้ง (กกต.) เมื่อปี 2564
- ทิศทางพลังงานไทยจะไปสู่เป้าหมาย Net Zero อย่างไร จาก หนังสือพิมพ์ฐานเศรษฐกิจ เมื่อปี 2564
- Exclusive Virtual Sharing: Create a Workforce of self-leaders to power your organization จาก South East Asia Center (SEAC) เมื่อปี 2564
- Lessons Learned: Application and practices of Rendandheyi Model in large and complex organizations จาก South East Asia Center (SEAC) เมื่อปี 2564
- Management Model Design: How to Improve Your Organization's Performance From The Core จาก South East Asia Center (SEAC) เมื่อปี 2564
- Rebuilding and Rethinking for 2021 จาก South East Asia Center (SEAC) เมื่อปี 2564
- Jump-start Your Leaders to Accelerate Transformation จาก South East Asia Center (SEAC) เมื่อปี 2565
- Future-proofing shipping : The Decarbonization Game-Changer จาก DNV Group (Thailand) CO., Ltd. เมื่อปี 2565
- บทบาทของเชื้อเพลิงชีวภาพกับนโยบายการปลดปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์ของไทย จากจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย เมื่อปี 2565
- Geo-political Conflicts and Thailand's Path in the Next World Order จากคณะผู้แทนถาวรไทยประจำองค์การการค้าโลกและองค์การทรัพย์สินทางปัญญาโลก เมื่อปี 2565
- ความท้าทายของผู้ประกอบการไทย บนกระแสกติกาโลกใหม่ทางด้าน Climate Change จากสมาคมพลังงานหมุนเวียน (อาร์ อี 100) เมื่อปี 2565
- Alternative Ship Fuels - Status and Outlook จาก DNV Group (Thailand) Co., Ltd. เมื่อปี 2565
- Toward 2065 Thailand Net Emissions Goal จาก Business France เมื่อปี 2565
- Carbon Dynamics and Forest Ecology: Are Thai Forests a Source or a Sink for Carbon? จากสถาบันปิโตรเลียมแห่งประเทศไทย เมื่อปี 2565

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : วันที่ 1 มกราคม 2559

ระยะเวลาที่เป็นกรรมการ : ดำรงตำแหน่งกรรมการมาตั้งแต่ปี 2559 ถึงปัจจุบัน รวม 7 ปี

การถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 : จำนวน 508,010 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.097 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัท และบริษัทย่อยเป็นผู้ถือหุ้น : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่น

- บริษัทจดทะเบียน จำนวน 1 บริษัท ดังนี้

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

- บริษัททั่วไป จำนวน 5 บริษัท ดังนี้

- (1) พ.ศ. 2563-ปัจจุบัน : กรรมการและกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท
บริษัท เอสอาร์ที เพาเวอร์ เพลส จำกัด (บริษัทย่อย) /พลังงานและสาธารณูปโภค
- (2) พ.ศ. 2559-ปัจจุบัน : กรรมการ, รักษาการกรรมการผู้จัดการและกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท
บริษัท ลานนาพาวเวอร์เอ็นเนอร์เรชั่น จำกัด (บริษัทย่อย) /พลังงานและสาธารณูปโภค
- (3) พ.ศ. 2558-ปัจจุบัน : ประธานกรรมการบริหาร PT. Singlurus Pratama (บริษัทย่อย)/พลังงานและสาธารณูปโภค
- (4) พ.ศ. 2558-ปัจจุบัน : ประธานกรรมการบริหาร PT. Lanna Harita Indonesia (บริษัทย่อย)/พลังงานและสาธารณูปโภค
- (5) พ.ศ. 2558-ปัจจุบัน : กรรมการ United Bulk Shipping Pte,Ltd. (บริษัทร่วม)/ขนส่งสินค้าทางทะเล

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

- พ.ศ. 2558-ธ.ค.2565 : ประธานกรรมการบริหาร PT. Lanna Power Indonesia (บริษัทย่อย)
- พ.ศ. 2551-2558 : กรรมการบริหาร PT. Singlurus Pratama (บริษัทย่อย)
- พ.ศ. 2549-2558 : กรรมการ PT. Lanna Power Indonesia (บริษัทย่อย)
- พ.ศ. 2545-2558 : กรรมการ PT. Lanna Harita Indonesia (บริษัทย่อย)
- พ.ศ. 2544-2558 : ผู้อำนวยการด้านพัฒนาธุรกิจและการตลาด บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)



นายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์

ตำแหน่ง : ผู้อำนวยการสายงานบริหาร, เลขานุการบริษัท, กรรมการบริหารความเสี่ยง, กรรมการกำกับดูแลกิจการและเลขานุการ และเลขานุการคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน

อายุ : 58 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา

- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาไฟฟ้า University Of California, Los Angeles (UCLA), USA
- หลักสูตรสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
How To Develop a Risk Management Plan (HRP) รุ่นที่ 6/2014
เจาะลึกเกณฑ์ประเมิน CG Report เมื่อปี 2558
CG Report เมื่อปี 2558
Ethical Leadership Program Class (ELP) รุ่นที่ 5/2016
Enhancing Good Corporate Governance based on CGR Scoreboard เมื่อปี 2559
สัมมนารายงานผลสำรวจค่าตอบแทนกรรมการประจำปี 2559
CGR Workshop 1/2560 “Enhancing Good Corporate Governance based on CGR Scorecard”
บทบาทเลขานุการบริษัทในการส่งเสริมด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้กับองค์กร เมื่อปี 2560
Effective Minutes Talking-EMT รุ่นที่ 40/2018
Role of Company Secretary in Shaping Corporate Culture เมื่อปี 2562
Company Secretary Forum ปี 2564
Subsidiary Governance Program (SGP) Class 3/2022
Company Secretary Forum ปี 2565
- หลักสูตรตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
CSR Engagement เมื่อปี 2557
CG Forum 1/2016 “จริยธรรม: จิตสำนึกหลักธรรมาภิบาล”
- หลักสูตรสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)
PDPA Onboarding เมื่อปี 2565
เป้าหมายการลดก๊าซเรือนกระจก แนวทางการลด การรายงานและการชดเชย เมื่อปี 2565
Business Model Reinvention for Corporate Sustainability เมื่อปี 2565
Connecting Corporates and Inventors through Environmental Disclosure เมื่อปี 2565
- หลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของเลขานุการบริษัท
Corporate Secretary Development Program จากจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย เมื่อปี 2547
Company Secretary Program (CSP) รุ่นที่ 67/2015 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย เมื่อปี 2558
Board Reporting Program Class (BRP) รุ่นที่ 20/2016 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย เมื่อปี 2559
Effective Minutes Taking (EMT) รุ่นที่ 40/2018 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย เมื่อปี 2561
- หลักสูตร CEO and IR Talk จากสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย เมื่อปี 2561
- หลักสูตรอื่น
Biomass and Waste Conversion Technologies มหาวิทยาลัยเทคโนโลยี พระจอมเกล้าพระนครเหนือ เมื่อปี 2551
นักลงทุนผู้ทรงคุณวุฒิ รุ่นที่ 18 จากสถาบันวิทยาการผู้ลงทุนไทย เมื่อปี 2561
The 4 Essential Roles of Leadership จากบริษัท แพลคริม ลีดเดอร์ชิป เซ็นเตอร์ จำกัด เมื่อปี 2563
คอร์สรีปชั่น, CAC, Change Agent Program จากแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Thai CAC) เมื่อปี 2564
พ.ร.บ. คู่มือรองข้อมูลส่วนบุคคลที่สถานประกอบกิจการต้องรู้และปฏิบัติให้ถูกต้อง จากบริษัท เอช อาร์ เซ็นเตอร์ จำกัด เมื่อปี 2565

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 : จำนวน 186,986 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.036 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใดๆ ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่น

- บริษัทจดทะเบียน : ไม่มี
- บริษัททั่วไป จำนวน 4 บริษัท ดังนี้
 - (1) พ.ศ. 2563-ปัจจุบัน : กรรมการและกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทฯ
บริษัท เอสอาร์ที เพาเวอร์ เพลส จำกัด (บริษัทย่อย)/พลังงานและสาธารณูปโภค
 - (2) พ.ศ. 2559-ปัจจุบัน : กรรมการและกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทฯ
บริษัท ลานนาพาวเวอร์เงินเนอร์เรชั่น จำกัด (บริษัทย่อย)/พลังงานและสาธารณูปโภค
 - (3) พ.ศ. 2551-ปัจจุบัน : กรรมการ PT. Singlurus Pratama (บริษัทย่อย)/พลังงานและสาธารณูปโภค
 - (4) พ.ศ. 2547-ปัจจุบัน : กรรมการ PT. Lanna Harita Indonesia (บริษัทย่อย) /พลังงานและสาธารณูปโภค

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

- พ.ศ. 2558-ธ.ค.2565 : กรรมการบริหาร PT. Lanna Power Indonesia (บริษัทย่อย)
- พ.ศ. 2553-2558 : กรรมการ PT. Lanna Power Indonesia (บริษัทย่อย)
- พ.ศ. 2551-2558 : ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายพัฒนาธุรกิจ บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)



นายสุกษิต อุ๋นแสงจันทร์

ตำแหน่ง : ผู้อำนวยการสายงานพัฒนาธุรกิจด้านหิน, กรรมการบริหารความเสี่ยง และกรรมการกำกับดูแลกิจการ

อายุ : 58 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา

- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาวิศวกรรมเหมืองแร่ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตรสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
ต่อต้านทุจริตสำหรับผู้ปฏิบัติงาน เมื่อปี 2558
How To Develop a Risk Management Plan (HRP) รุ่นที่ 10/2016
Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 128/2016
Ethical Leadership Program (ELP) รุ่นที่ 24/2021
- หลักสูตรตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
CSR Engagement เมื่อปี 2557
CG Forum 1/2016 “จริยธรรม:จิตสำนึกหลักธรรมาภิบาล” เมื่อปี 2559
- หลักสูตรอื่นๆ
การคิดเชิงสร้างสรรค์และการวิเคราะห์ จากสถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (นิด้า) เมื่อปี 2556
ศิลปะการเป็นผู้นำด้วยความคิดเชิงบวก จากบริษัท พีเพิล ซินเนอจี จำกัด เมื่อปี 2558
แผนพลังงานใหม่ (พ.ศ. 2558-2579) อนาคตอุตสาหกรรมไทย จากสถาบันพลังงานเพื่ออุตสาหกรรม เมื่อปี 2558
สัมมนาแสดงความเห็นต่อร่าง พรบ.เชื้อเพลิงถ่านหิน จากกรมเชื้อเพลิงธรรมชาติ เมื่อปี 2559
การจัดการสิ่งแวดล้อมในโรงงานอุตสาหกรรม จากสมาคมส่งเสริมเทคโนโลยี (ไทย-ญี่ปุ่น) เมื่อปี 2560
พลังงานสำหรับผู้บริหาร (Executive Energy Program) รุ่น 3 จากสภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย เมื่อปี 2560
The 4 Essential Roles of Leadership จากบริษัท แพคริม ลีดเดอร์ชิป เซ็นเตอร์ จำกัด เมื่อปี 2563
คอร์สรับชั้น, CAC, Change Agent Program จากแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Thai CAC) เมื่อปี 2564
พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลที่สถานประกอบการต้องรู้และปฏิบัติให้ถูกต้อง จากบริษัท เอช อาร์ เซ็นเตอร์ จำกัด เมื่อปี 2565

การถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 : จำนวน 901 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.00 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใดๆ ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่น

- บริษัทจดทะเบียน จำนวน 1 บริษัท ดังนี้
พ.ศ. 2564-ปัจจุบัน : ประธานกรรมการ บริษัท เอเอสเอ็น โบรกเกอร์ จำกัด (มหาชน)/ธุรกิจการเงิน
พ.ศ. 2559-ปัจจุบัน : กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ
- บริษัททั่วไป จำนวน 2 บริษัท ดังนี้
(1) พ.ศ. 2560-ปัจจุบัน : กรรมการบริหาร PT. Singlurus Pratama (บริษัทย่อย)/พลังงานและสาธารณูปโภค
(2) พ.ศ. 2559-ปัจจุบัน : กรรมการและกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทฯ
บริษัท ลานนาฟาวเวอร์เงินเนอร์เรชั่น จำกัด (บริษัทย่อย)/พลังงานและสาธารณูปโภค

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

- พ.ศ. 2562-2564 : รองประธานกรรมการ บริษัท เอเอสเอ็น โบรกเกอร์ จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ. 2553-2558 : 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 สหกลเอ็นเอ็นอีเนียร์ริ่ง จำกัด



นางเพชรรัตน์ จายานนท์

ตำแหน่ง : ผู้อำนวยการสายงานบัญชีการเงิน, กรรมการบริหารความเสี่ยง
และกรรมการกำกับดูแลกิจการ

อายุ : 55 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

- หลักสูตรสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
How To Develop a Risk Management Plan (HRP) รุ่นที่ 10/2016
การต่อต้านทุจริตสำหรับผู้ปฏิบัติงาน เมื่อปี 2559
TLCA CFO Professional Development Program (TLCA CFO CPD) เมื่อปี 2562
Ethical Leadership Program (ELP) รุ่นที่ 24/2021
Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) รุ่นที่ 29/2022
- หลักสูตรสาขาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน : TFRS เมื่อปี 2556
ร่างมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ : เครื่องมือทางการเงิน การบัญชีป้องกันความเสี่ยงและสัญญาเช่า เมื่อปี 2556
ภาษีอากร สำหรับธุรกรรมระหว่างประเทศ เมื่อปี 2559
CFO Current Issues เมื่อปี 2559
ผู้บริหารทางการเงินบัญชีกับการเพิ่มมูลค่าและความยั่งยืนของกิจการตามโมเดล Thailand 4.0 เมื่อปี 2561
TFRS 9 Sharing ในทางปฏิบัติ เมื่อปี 2562
Future of Finance-Digital Disruption เมื่อปี 2562
- หลักสูตรตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
Accounting Standards for financial Instruments Coming soon เมื่อปี 2556
Strategic CFO in capital markets program เมื่อปี 2558
CFO Refresher Course 2022 เมื่อปี 2565
- หลักสูตรสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
CEO in IR role and his key challenges และ Breakout session : Group Therapy “what has been your challenges in 2014 and dealing with it” เมื่อปี 2558
Strategic Financial Leadership Program (SFLP) เมื่อปี 2561
TLCA CFO CPD ครั้งที่ 7/2022 หัวข้อ “Introduction to Sustainable Finance” เมื่อปี 2565
- หลักสูตรอื่น
ผลกระทบของการรายงานมาตรฐานทางการเงิน TFRS9 ต่อการบริหารความเสี่ยงของกิจการ จากธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เมื่อปี 2561
การตรวจสอบภาษีแบบเข้มข้น จากบริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด เมื่อปี 2561
การติดตาม Disclosure Form พร้อมรับหลักเกณฑ์กำหนดราคาโอน จากกรมสรรพากร เมื่อปี 2563
The 4 Essential Roles of Leadership จากบริษัท แพคริม ลีดเดอร์ชิป เซ็นเตอร์ จำกัด เมื่อปี 2563
Tax Risk Management จาก Proactive Learning Center เมื่อปี 2563
คอร์รัปชัน, CAC, Change Agent Program จากแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Thai CAC) เมื่อปี 2564
ประเด็นสำคัญภาษีเงินได้นิติบุคคล จากบริษัท แอดเค้าดิง โค้ช (ไทยแลนด์) จำกัด เมื่อปี 2564

สรุปการเปลี่ยนแปลงภาษีเงินได้และทิศทางการตรวจสอบของสรรพากร จากบริษัท แอคเคาต์ติ้ง โค้ช (ไทยแลนด์) จำกัด เมื่อปี 2564
พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลที่สถานประกอบการต้องรู้และปฏิบัติให้ถูกต้อง จากบริษัท เอช อาร์ เซ็นเตอร์ จำกัด เมื่อปี 2565
Merger & Acquisition (M & A) กับภาวะภาษีและกฎหมายอื่นที่ต้องวางแผน จากบริษัท ฝีกอบบรมธรรมนิติ จำกัด เมื่อปี 2565
PDPA for Accounting and Finance พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล จากบริษัท ฝีกอบบรมธรรมนิติ จำกัด เมื่อปี 2565
Mergers & Acquisition ทิศทางใหม่ กลยุทธ์ สัญญา เจรจาการซื้อขายควบรวมกิจการ จาก OMegaworldclass เมื่อปี 2565

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 : จำนวน 147,659 หุ้น เป็นคิดร้อยละ 0.028 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใดๆ ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่น

- บริษัทจดทะเบียน : ไม่มี

- บริษัททั่วไป จำนวน 1 บริษัท ดังนี้

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

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

พ.ศ. 2553-ธ.ค.2565 : กรรมการบริหาร PT. Lanna Power Indonesia (บริษัทย่อย)

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



นายวิรัชชัย นาคชัยเลิศ

ตำแหน่ง : ผู้อำนวยการสายงานขายถ่านหินในประเทศ, กรรมการบริหารความเสี่ยง
และกรรมการกำกับดูแลกิจการ

อายุ : 60 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา

- ปริญญาตรี รัฐศาสตร์บัณฑิต สาขาบริหารรัฐกิจ มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- หลักสูตรสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
How To Develop a Risk Management Plan (HRP) รุ่นที่ 9/2016
Anti-Corruption the Practical Guide (ACPG) รุ่นที่ 42/2017
- หลักสูตรอื่น
Boost Up Inspiration to Success เมื่อปี 2557
ศิลปะการเป็นผู้นำที่มด้วยความคิดเชิงบวก เมื่อปี 2558
ทักษะหัวหน้างานยุคใหม่ เมื่อปี 2559
The 4 Essential Roles of Leadership จากบริษัท แพคริม ลีดเดอร์ชิป เซ็นเตอร์ จำกัด เมื่อปี 2563
คอร์รัปชัน, CAC, Change Agent Program จากแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Thai CAC) เมื่อปี 2564
พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลที่สถานประกอบกิจการต้องรู้และปฏิบัติให้ถูกต้อง จากบริษัท เอช อาร์ เซ็นเตอร์ จำกัด เมื่อปี 2565

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 : จำนวน 185,303 หุ้น เป็นคิดร้อยละ 0.035 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใดๆ ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่น

- บริษัทจดทะเบียน : ไม่มี
- บริษัททั่วไป : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

- 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)



นายประเสริฐ พรหมเดช

ตำแหน่ง : ผู้อำนวยการสายงานขายต่างประเทศ, กรรมการบริหารความเสี่ยง และกรรมการกำกับดูแลกิจการ

อายุ : 54 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาเหมืองแร่ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตรสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
 - How To Develop a Risk Management Plan (HRP) รุ่นที่ 9/2016
 - Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) รุ่นที่ 29/2022
- หลักสูตรอื่น
 - Coal Trading & Risk Management จาก Coaltrans Conferences Ltd. (ประเทศสิงคโปร์) เมื่อปี 2557
 - 24th Coaltrans Asia จาก Coaltrans Conferences Ltd. เมื่อปี 2561
 - China & International Coal Supply Summit จาก HIS Global Inc. เมื่อปี 2561
 - 17th Coaltrans China 2019 จาก Coaltrans Conferences Ltd. เมื่อปี 2562
 - เวทีการประชุมภูมิภาคว่าด้วยการค้าและการพัฒนา จากสถาบันระหว่างประเทศเพื่อการค้าและการพัฒนา เมื่อปี 2562
 - Coaltrans Japan 2019 จาก Coaltrans Conferences Ltd เมื่อปี 2562
 - The 4 Essential Roles of Leadership จากบริษัท แพคริม ลีดเดอร์ชิป เซ็นเตอร์ จำกัด เมื่อปี 2563
 - คอร์สปรับ, CAC, Change Agent Program จากแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Thai CAC) เมื่อปี 2564
 - The Future of Financial System จาก หนังสือพิมพ์กรุงเทพธุรกิจ เมื่อปี 2564
 - Coaltrans Asia 2022 จาก Coaltrans Conference Ltd เมื่อปี 2565

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 : ไม่มี

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใดๆ ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่น

- บริษัทจดทะเบียน : ไม่มี
- บริษัททั่วไป จำนวน 1 บริษัท
 - พ.ศ. 2551-ปัจจุบัน : กรรมการ PT. Singlurus Pratama (บริษัทย่อย) /พลังงานและสาธารณูปโภค

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

- พ.ศ. 2553-ธ.ค.2565 : กรรมการบริหาร PT. Lanna Power Indonesia (บริษัทย่อย)
- พ.ศ. 2549-2558 : ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายขายถ่านหินต่างประเทศ บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ. 2543-2547 : Chief Coal Transshipment PT. Lanna Harita Indonesia (บริษัทย่อย)



นายบัณฑิต งามขำ

ตำแหน่ง : ผู้อำนวยการสายงานพัฒนารัฐกิจพลังงานทดแทน

อายุ : 55 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา

- ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมไฟฟ้า สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้า เจ้าคุณทหาร ลาดกระบัง
- หลักสูตรสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
Ethical Leadership Program (ELP) รุ่นที่ 25/2022
- หลักสูตรสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
EDP (Executive Development Program) รุ่นที่ 12 เมื่อปี 2555
- หลักสูตรอื่น
คอร์รัปชัน, CAC, Change Agent Program จากแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Thai CAC) เมื่อปี 2564
Creating Agile Enterprise Architecture Intensive จาก สมาคมผู้ใช้ดิจิทัลไทย เมื่อปี 2564
พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลที่สถานประกอบการต้องรู้และปฏิบัติให้ถูกต้อง จากบริษัท เอช อาร์ เซ็นเตอร์ จำกัด เมื่อปี 2565

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 : ไม่มี

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใดๆ ที่บริษัทฯ และบริษัทฯ ย่อยเป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่น

- บริษัทจดทะเบียน : ไม่มี
- บริษัททั่วไป : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

- พ.ศ. 2563-ปัจจุบัน : ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท เอสอาร์ที เพาเวอร์ เฟลลธ จำกัด (บริษัทฯ ย่อย)
- พ.ศ. 2561-2562 : ผู้จัดการอาวุโสด้านการผลิต บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)



นายยงยุทธ์ ชูเชื้อ

ตำแหน่ง : รองผู้อำนวยการสายงานขายต่างประเทศ

อายุ : 52 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ สาขาการจัดการโลจิสติกส์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ปริญญาตรี เติมนเรือพาณิชย์ สาขาการเดินเรือ ศูนย์ฝึกพาณิชย์นาวี
- หลักสูตรสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

Ethical Leadership Program (ELP) รุ่นที่ 23/2021

Subsidiary Governance Program (SGP) รุ่นที่ 3/2022

หลักสูตรอื่น

การประกันภัยทางทะเลและการขนส่งทางทะเล จากสถาบันการขนส่ง จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย เมื่อปี 2547

BIMCO Asia Shipping School จาก The Baltic International Maritime Council (ประเทศสิงคโปร์) เมื่อปี 2549

กฎหมายการขนส่งและกฎข้อบังคับ จากสถาบันการขนส่ง จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย เมื่อปี 2549

Advanced Bill of Lading จาก IBC Asia (S) Pte. Ltd. (ประเทศฮ่องกง) เมื่อปี 2553

การบริหารการเงินสำหรับผู้บริหาร จากสถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย เมื่อปี 2553

Coal trading & Risk Management จาก Coal Conferences Ltd. (ประเทศสิงคโปร์) เมื่อปี 2556

24th Coaltrans Asia จาก Coaltrans Conferences Ltd. เมื่อปี 2561

China & International Coal Supply Summit จาก HIS Global Inc. เมื่อปี 2561

17th Coaltrans China 2019 จาก Coaltrans Conferences Ltd เมื่อปี 2562

Chief Transformation Officer (CTO) สำหรับผู้บริหารระดับสูง (CEO หรือ C-Level) จากตลาดหลักทรัพย์ mai และสมาคมบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ mai เมื่อปี 2562

Emerging Asian Coal Market 2019 จาก Coaltrans Conferences Ltd. เมื่อปี 2562

The 4 Essential Rolds of Leadership จากบริษัท แพคริม ลีดเดอร์ชิป เซ็นเตอร์ จำกัด เมื่อปี 2563

คอร์สปรับขึ้น, CAC, Change Agent Program จากแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Thai CAC) เมื่อปี 2564

พ.ร.บ. คู่ครองข้อมูลส่วนบุคคลที่สถานประกอบกิจการต้องรู้และปฏิบัติให้ถูกต้อง จากบริษัท เอช อาร์ เซ็นเตอร์ จำกัด เมื่อปี 2565

Coaltrans Asia 2022 จาก Coaltrans Conferences Ltd. เมื่อปี 2565

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 : จำนวน 61,600 หุ้น เป็นคิดร้อยละ 0.002 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใดๆ ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่น

● บริษัทจดทะเบียน : ไม่มี

● บริษัททั่วไป : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

พ.ศ. 2560-ธ.ค.2565 : กรรมการบริหาร PT. Lanna Power Indonesia (บริษัทย่อย)

พ.ศ. 2559-2560 : ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายขนส่งและธุรการ บริษัท ลานนาพาวเวอร์สเสส จำกัด (มหาชน)

พ.ศ. 2555-2556 : Deputy General Manager บริษัท โทรีเซน (กรุงเทพ) จำกัด

พ.ศ. 2553-2555 : Operations Senior Manager บริษัท โทรีเซน (กรุงเทพ) จำกัด

เอกสารแนบ 2

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

การดำรงตำแหน่งของผู้บริหารของบริษัทฯ ในบริษัทย่อย บริษัทร่วมและบริษัทที่เกี่ยวข้อง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

รายชื่อผู้บริหาร	บริษัท ลานนาฮีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)	บริษัทย่อย						บริษัทร่วม		บริษัทที่เกี่ยวข้อง
		1	2	3	4	5	6	1	2	
(1) นายวันชัย โตสมบุญ	X	-	-	-	-	-	-	-	-	/
(2) นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี	/X	/	X	/	/X	X	X	/	-	-
(3) นายพอล ไฮน์ช ฮูเกนโทเบอร์	/	-	/	-	-	-	-	-	-	X
(4) นายศิวะ มหาสันทนะ	/	-	-	-	-	-	-	-	-	/
(5) นายมาร์ก อนาโด้ ชมิตต์	/	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(6) นายวิสิฐ ดันตีสุนทร	/	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(7) นายอดุลย์ ตันทรรัตน์	/, XXX	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(8) นางดวงกมล สุชาโต	/, ///	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(9) นายราล์ฟโรเบิร์ต ไทย์	/, ///	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(10) นายธณู ดันตีสุนทร	/	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(11) นายอนันต์ เล้าหเรณู	/	//	/	//	/	/	-	-	-	-
(12) นายสีหศักดิ์ อารีราชการัณย์	/	XX	XX	XX	/	/	/	/	-	-
(13) นางเพชรรัตน์ ฉายานนท์	-	-	//	/	-	-	-	-	-	-
(14) นายประเสริฐ พรหมเดช	-	-	//	/	-	-	-	-	-	-
(15) นายสุตุลิต อุ๋นแสงจันทร์	-	-	-	//	-	/	-	-	-	-
(16) นายวัชรชัย นาชัยเลิศ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(17) นายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์	-	/	//	/	-	/	/	-	-	-
(18) นายบัณฑิต งามขำ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(19) นายยงยุทธ ชูเชื้อ	-	-	//	-	-	-	-	-	-	-
(20) นางสาวศิริพร ตระกูลกิจเจริญ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(21) นางประภาวรรณ ผึ้งภักดี	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(22) นายณัฐพันธ์ งามผล	-	-	-	-	-	-	-	-	/	-
บริษัทย่อย	1 = PT. Lanna Harita Indonesia 2 = PT. Lanna Power Indonesia 3 = PT. Singlurus Pratama 4 = บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) 5 = บริษัท ลานนาฟาวเวอร์เอ็นเนอร์เรชั่น จำกัด 6 = บริษัท เอสอาร์ที เพาเวอร์ เฟลเลท จำกัด									
บริษัทร่วม	1 = United Bulk Shipping Pte. Ltd. 2 = PT. Pesona Khatulistiwa Nusantara									
บริษัทที่เกี่ยวข้อง	บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นในบริษัท ลานนาฮีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ร้อยละ 44.99 ของทุนที่ชำระแล้ว									
คำอธิบาย :	X = ประธานกรรมการ, /X= รองประธานกรรมการ, / = กรรมการ, XX = ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร, // = กรรมการบริหาร XXX = ประธานกรรมการตรวจสอบ, /// = กรรมการตรวจสอบ									

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

รายชื่อกรรมการ	บริษัทย่อย						บริษัทร่วม	
	1	2	3	4	5	6	1	2
(1) นายสมจิตต์ ลิ้มวัฒนะกูร	-	-	-	/	-	-	-	-
(2) นายเผด็จภัย มีคุณเอี่ยม	-	-	-	/, XXX	-	-	-	-
(3) นายไกรสิทธิ์ ศิริรังษี	/	X	/	/X	X	X	/	-
(4) นายพอล ไฮน์ช ฮูเกนโทเบลอร์	-	/	-	-	-	-	-	-
(5) นายสมชาย โล่ห์วิสุทธิ์	-	-	-	/	-	-	-	-
(6) นายอนันต์ เล้าหระณู	//	/	//	/	/	/	-	-
(7) นายสีหศักดิ์ อารีราชการัณย์	XX	XX	XX	/	/	/	/	-
(8) นายอดิชาติ มงคล	//	-	-	-	-	-	-	-
(9) นางเพชรรัตน์ ฉายานนท์	-	//	/	-	-	-	-	-
(10) นายสทวัส วัฒนธรรมรักษ์	/	//	/	-	/	/	-	-
(11) นายปณต เจริญสุข	-	/	//	-	-	-	-	-
(12) นายธีรพงศ์ อ่างสกุล	//	-	-	-	-	-	-	-
(13) นายประเสริฐ พรหมเดช	-	//	/	-	-	-	-	-
(14) นายสุดุสิต อุ้นแสงจันทร์	-	-	//	-	/	-	-	-
(15) นายยงยุทธ ชูเชื้อ	-	//	-	-	-	-	-	-
(16) นายสุภมณ นิราทร	-	//	-	-	-	-	-	-
(17) นายนิติพนธ์ สายหอม	-	-	-	-	/	-	-	-
(18) นายบัณฑิต งามขำ	-	-	-	-	-	-	-	-
(19) นางสาวศิริพร ตระกูลกิจเจริญ	-	-	-	-	-	-	-	-
(20) นางประภาวรรณ ผึ้งภักดี	-	-	-	-	-	-	-	-
(21) นายณัฐพนธ์ งามผล	-	-	-	-	-	-	-	//
(22) MR. LUDI PRASETYO HARTONO	-	-	//	-	-	-	-	-
(23) MRS. YOCKE KASEGER	-	-	X	-	-	-	-	-
(24) MR. SONNY SUSANTO	-	-	//	-	-	-	-	-
(25) MR. TOTO IMAN DEWANTO	-	-	/	-	-	-	-	-
(26) MR. HARI HARNOWO	//	-	-	-	-	-	-	-
(27) MR. PARASIAN SIMANUNGKALIT, SH	X	-	-	-	-	-	-	-
(28) MR. LEE BOON WAH	//	-	-	-	-	-	/	-
(29) MR. PATRICK NG BEE SOON	-	-	-	-	-	-	X	-
(30) MS. NG BEE BEE	/	-	-	-	-	-	/	-
บริษัทย่อย					บริษัทร่วม			
1 = PT. Lanna Harita Indonesia 2 = PT. Lanna Power Indonesia 3 = PT. Singlurus Pratama 4 = บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) 5 = บริษัท ลานนาฟาวเวอร์เงินเนอร์เรชั่น จำกัด 6 = บริษัท เอสอาร์ที เพาเวอร์ เฟลเลท จำกัด					1 = United Bulk Shipping Pte. Ltd. 2 = PT. Pesona Khatulistiwa Nusantara			
คำอธิบาย :	X = ประธานกรรมการ, /X = รองประธานกรรมการ, / = กรรมการ XX = ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร, // = กรรมการบริหาร XXX = ประธานกรรมการตรวจสอบ, /// = กรรมการตรวจสอบ							

เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)

● คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้งนางวรรณ ชมโคกกรวด ดำรงตำแหน่งผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบโดยเห็นว่าคุณวุฒิการศึกษา ประสบการณ์และการอบรมที่เหมาะสมเพียงพอที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลโดยมีประวัติและข้อมูลโดยสังเขปดังนี้

ชื่อและชื่อสกุล	: นางวรรณ ชมโคกกรวด
ตำแหน่งปัจจุบัน	: ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบ, เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ, กรรมการและเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
อายุ	: 57 ปี
สัญชาติ	: ไทย
วุฒิการศึกษา	: ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง
หลักสูตรสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	Board Reporting Program (BRP) รุ่นที่ 20/2016 การต่อต้านทุจริตสำหรับผู้ปฏิบัติงาน เมื่อปี 2558 How to Development a Risk Management Plan (HRP) รุ่นที่ 6/2014 Tackling Corruption through Public-Private Collaboration เมื่อปี 2557 Effective Minute Taking (EMT) รุ่นที่ 9/2008 Company Secretary Program (CSP) รุ่นที่ 22/2007 คอร์สรับชั้น, CAC, Change Agent Program จากแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Thai CAC) เมื่อปี 2564 Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) รุ่นที่ 29/2022 Corruption Risk and Control Workshop (CRC) รุ่นที่ 13/2022
หลักสูตรตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	การเตรียมความพร้อมของหน่วยงานตรวจสอบภายในที่จะจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์ เมื่อปี 2551
หลักสูตรสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย	Emerging Identity Of Internal Audit เมื่อปี 2557
หลักสูตรสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์	AC Hot Update เตรียมรับ CG ยุคใหม่ ก้าวไกลสู่ความยั่งยืน เมื่อปี 2560 รู้ทันเข้าใจถึงมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่สำคัญและเข้าใจรายงานของผู้สอบบัญชี เมื่อปี 2562 การตรวจสอบการกำกับดูแลกิจการ เมื่อปี 2562 ชมรมบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน : ประเด็นปัญหาในทางปฏิบัติของระบบการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน เมื่อปี 2560 ยกระดับกระดาคงทำการเชี่ยวชาญสอบทานด้านคอร์ปชั่น เมื่อปี 2563 การบริหารความเสี่ยง (ขั้นสูง) เมื่อปี 2563
หลักสูตรอื่นๆ	พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลที่สถานประกอบกิจการต้องรู้และปฏิบัติให้ถูกต้อง จากบริษัท เอช อาร์ เซ็นเตอร์ จำกัด เมื่อปี 2565 Risk Based Audit จาก สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย เมื่อปี 2565
การถือหุ้นในบริษัทฯ และบริษัทในเครือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	● ถือหุ้นสามัญบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) จำนวน 64,024 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.012 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด ● ถือหุ้นสามัญบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยจำนวน 39 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.000 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร :	ไม่มี



● คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่พิจารณาความเป็นอิสระของฝ่ายตรวจสอบตลอดจนให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง ถอดถอนและโยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบที่รับผิดชอบเกี่ยวกับงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ

● แนวทางการตรวจสอบและประเมินผลจะเน้นไปในลักษณะที่สร้างสรรค์และปรับปรุงระบบงานให้ดีขึ้นทั้งนี้รายงานที่สำนักงานตรวจสอบจัดทำขึ้นและหน่วยงานที่เป็นเจ้าของระบบงานมีความเห็นสอดคล้องด้วยกันแล้วจะนำไปพิจารณาในคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อให้ความเห็นชอบก่อนที่จะนำไปสู่การปฏิบัติต่อไป หากปรากฏว่ามีระบบงานในหน่วยงานใดที่ต้องปรับปรุงแก้ไขให้มีประสิทธิภาพหรือรัดกุมมากยิ่งขึ้นถือเป็นหน้าที่ของทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้องต้องรีบดำเนินการปรับปรุงแก้ไขทันที โดยบริษัทฯ จะถือว่าหน้าที่ดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของงานที่หน่วยงานนั้นๆ ต้องรับผิดชอบและถือเป็นส่วนหนึ่งในการประเมินผลงานประจำปีของพนักงานที่เกี่ยวข้องด้วย

เอกสารแนบ 4

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

- ไม่มี -

เอกสารแนบ 5

คู่มือการกำกับดูแลกิจการ (ฉบับเต็ม)

บริษัทฯ ได้จัดทำคู่มือการกำกับดูแลกิจการ (ฉบับเต็ม) และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของ
บริษัทฯ (www.lannar.com) ในส่วนของ “บรรษัทภิบาล ในหัวข้อ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ”

เอกสารแนบ 6

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

(สามารถดูได้จากหน้า 136-138)

รางวัลแห่งความภาคภูมิใจ

PT Lanna Harita Indonesia (LHI) บริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซีย



PT LANNA HARITA INDONESIA ซึ่งเป็นบริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซียได้รับใบรับรอง THE GREEN CERTIFICATE FOR ENVIRONMENTAL MANAGEMENT YEAR 2021 - 2022 จากผู้ว่าราชการจังหวัดกาลิมันตันตะวันออกแห่งประเทศอินโดนีเซีย เนื่องจากมีการบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อมเหมือนถิ่นหินได้ตามมาตรฐานและข้อกำหนดของกฎหมาย

PT LANNA HARITA INDONESIA ซึ่งเป็นบริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซียได้รับรางวัล CORPORATE SOCIAL RESPONSIBILITY จากผู้ว่าราชการจังหวัดกาลิมันตันตะวันออกแห่งประเทศอินโดนีเซียเนื่องจาก LHI ได้ดำเนินการสนับสนุนโครงการความรับผิดชอบต่อสังคมในจังหวัดกาลิมันตันตะวันออก

PT LANNA HARITA INDONESIA ซึ่งเป็นบริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซียได้รับรางวัลด้านการจัดการเหมืองและรางวัลด้านการจัดการสิ่งแวดล้อมที่เป็นมาตรฐานในการประกอบธุรกิจประเภทอุตสาหกรรมเหมืองแร่จากรัฐมนตรีว่าการกระทรวงพลังงานและทรัพยากรแห่งประเทศอินโดนีเซีย ซึ่ง LHI ได้ดำเนินการอย่างดีตามระเบียบที่เกี่ยวข้องในกลุ่มสินค้าประเภทถ่านหินของ COAL CONTRACT OF WORK (CCoW)

PT Singlurus Pratama (SGP) บริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซีย



PT SINGLURUS PRATAMA ซึ่งเป็นบริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซียได้รับรางวัลประเภท PLATINUM โครงการป้องกันและควบคุมโรค COVID 19 ในสถานประกอบการจากทางจังหวัด KALIMANTAN TIMUR

PT SINGLURUS PRATAMA ซึ่งเป็นบริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซียได้รับรางวัล โครงการป้องกันและควบคุมโรค COVID-19 ในสถานประกอบการจาก BUPATI (นายอำเภอ) KUTAI KARTANEGARA

PT SINGLURUS PRATAMA ซึ่งเป็นบริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซียรางวัลประเภท PLATINUM โครงการป้องกันและควบคุมโรค COVID-19 ในสถานประกอบการจากรัฐมนตรีกระทรวงแรงงาน

PT SINGLURUS PRATAMA ซึ่งเป็นบริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซียได้รับรางวัลสีเขียว จากโครงการประเมินสมรรถนะองค์กรด้านการจัดการสิ่งแวดล้อมประจำปี 2021-2022

PT SINGLURUS PRATAMA ซึ่งเป็นบริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซียได้รับรางวัลจากทีมเตรียมพร้อมรับมือภัยพิบัติ ESDM มีส่วนร่วมและมีบทบาทในการช่วยเหลือ และจัดการภัยพิบัติแผ่นดินไหวในเขต CIANJUR จังหวัด JAWA BARAT ปี 2022

PT SINGLURUS PRATAMA ซึ่งเป็นบริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซียได้รับรางวัลอุบัติเหตุเป็นศูนย์ ตั้งแต่ 1 APRIL 2020 – 31 DECEMBER 2021 จากจังหวัด KALIMANTAN TIMUR

PT SINGLURUS PRATAMA ซึ่งเป็นบริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซียได้รับรางวัลอุบัติเหตุเป็นศูนย์ ตั้งแต่ 1 APRIL 2020 – 31 DECEMBER 2021 จากรัฐมนตรีว่าการกระทรวงแรงงาน

บริษัท ลานนารีชอร์สเชส จำกัด (มหาชน)

888/99 ชั้น 9 อาคารมหาคุณพลาซ่า ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330

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

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