



ANNUAL REPORT 2018

รายงานประจำปี 2561



Tongkah Harbour
Public Company Limited

สารบัญ

สารประธานคณะกรรมการบริษัท	1
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	2
ปัจจัยความเสี่ยง	16
โครงสร้างผู้ถือหุ้น คณะกรรมการและ การจัดการบริษัท	18
ความรับผิดชอบต่อสังคม	48
การควบคุมภายในและหาบริหารจัดการความเสี่ยง	60
รายการระหว่างกัน	66
รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ	69
ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน	70

สารประธานคณะกรรมการบริษัท

ในรอบปี 2561 บริษัท หุ่นยนต์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ได้มีการดำเนินการในเรื่องต่าง ๆ โดยในด้านการประกอบธุรกิจ บริษัทฯ ได้ก้าวเข้าสู่ธุรกิจพลังงานทดแทนอย่างเต็มตัว ซึ่งเริ่มตั้งแต่ในเดือน กุมภาพันธ์ บริษัทฯ ได้ลงทุน ในบริษัท สวัสดิ์ เอ็นเนอร์ยี โซลคิง จำกัด ซึ่งเป็นผู้ได้รับสิทธิในการสนับสนุน โครงการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ ที่อำเภอพะโต๊ะ จังหวัดชุมพร ขนาดกำลังการผลิต 5 เมกะวัตต์ ซึ่งปัจจุบันโครงการดังกล่าว ได้จ่ายไฟเข้าระบบในเดือน ธันวาคม ที่ผ่านมา ทั้งนี้ บริษัทฯ ยังคงแสวงหาโครงการผลิตไฟฟ้าเพิ่มในอนาคตทั้งในประเทศไทย และประเทศเพื่อนบ้าน กลุ่ม CLMV

ในด้านผลประกอบการ บริษัทฯ ยังคงมีรายได้และกำไรอย่างต่อเนื่อง อันมาจาก ธุรกิจรับจ้างผลิตแร่ดิบในสาธารณรัฐแห่งสหภาพเมียนมาร์ (พม่า) และเหมืองหินแอนดิไซค์ ซึ่งในปี 2561 บริษัทฯ ได้มียอดขายสูงที่สุดตั้งแต่เคยประกอบกิจการเหมืองหิน โดยมียอดจำหน่ายสูงถึง 430,000 ตัน มูลค่ามากกว่า 100 ล้านบาท และหากรวมธุรกิจพลังงานทดแทนที่ บริษัทฯ ได้เริ่มลงทุนในปี 2561 ที่จะเริ่มสร้างรายได้ให้แก่บริษัทฯ ก็จะทำให้บริษัทฯ มีรายได้เพิ่มขึ้นตั้งแต่ปี 2562 เป็นต้นไป ในส่วนของธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ บริษัทฯ พัฒนารูปแบบของผลิตภัณฑ์ โดยเน้นความต้องการของผู้ซื้อ พฤติกรรมของผู้บริโภค รวมทั้งจัดหาแหล่งเงินทุนที่ต้องใช้ในการพัฒนา ในเบื้องต้นบริษัทฯ ได้จัดเตรียมที่ดินสำหรับพัฒนาโครงการไว้แล้ว

ในด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม บริษัทฯ ได้จัดสรรเงินเพื่อสนับสนุนชุมชนโดยรอบ และให้พนักงานของบริษัทฯ ได้มีกิจกรรมส่วนร่วมกับชุมชน ทั้งภายในประเทศ และต่างประเทศ โดยมุ่งเน้นไปที่การสร้างความรู้ความผูกพันระหว่างองค์กรกับชุมชน โดยเฉพาะในด้านสิ่งแวดล้อมบริษัทฯ ได้ดูแล จัดการ ควบคุม คุณภาพสิ่งแวดล้อม ตามระเบียบที่ราชการกำหนด รวมทั้งยังพัฒนาให้ดีขึ้น เพื่อให้คุณภาพชีวิตของชุมชนโดยรอบพื้นที่ประกอบการดีขึ้น

ในด้านการยื่นคำร้องเพื่อขอกลับไปซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ นั้น คณะผู้บริหารมีความมุ่งมั่นในการจะนำบริษัทฯ ให้กลับเข้าไปซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ ซึ่งจากการทุ่มเททำงานอย่างหนักในรอบปีที่ผ่านมา ทำให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้เห็นชอบให้บริษัทฯ พ้นเหตุเพิกถอนและประกาศให้บริษัทฯ เข้าสู่ช่วงดำเนินการให้มีคุณสมบัติเพื่อกลับมาซื้อขาย (Resume Stage) ในตลาดหลักทรัพย์ฯ และบริษัทฯ มีแผนจะดำเนินการยื่นคำร้องขอกลับไปซื้อขายภายในปี 2562

ในนามของคณะกรรมการบริษัท ต้องขอขอบคุณผู้ถือหุ้น ลูกค้า ผู้บริหาร พนักงาน ตลอดจนผู้เกี่ยวข้องที่ได้ให้ความสนับสนุนบริษัทด้วยดีตลอดมา บริษัทฯ ขอให้คำมั่นว่าจะทุ่มเททำงานอย่างเต็มกำลังความสามารถเพื่อให้บริษัทฯ มีความเจริญต่อไป



นายวิจิตร เจียมวิจิตรกุล

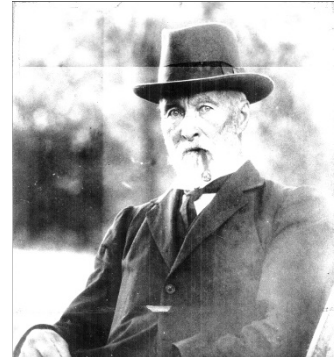
ประธานคณะกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

ประวัติความเป็นมา

บริษัท พุทสาเบอร์ได้ดำเนินธุรกิจเหมืองแร่มาเป็นเวลากว่า 111 ปี โดยเริ่มต้นจากการทำเหมืองแร่ดีบุกในพื้นที่อำเภอภูเก๊ต ตั้งแต่ปี 2449 โดยกัปตัน เอ็ดเวิร์ด ที ไมล์ส ชาวออสเตรเลียผู้ก่อตั้งบริษัท ซึ่งได้เริ่มมีแนวคิดจากการสังเกตเห็นวิธีการทำเหมืองแร่ของชาวจีนที่ภูเก๊ตในปี พ.ศ. 2448 จึงได้พัฒนาเครื่องมือและลงทุนในการทำธุรกิจนี้

ต่อมาในปี 2449 กัปตันไมล์สได้ก่อตั้ง “บริษัทพุทสาเบอร์ ทิน เครดิง จำกัด” ที่โฮวากส์แทสมาเนีย และได้ติดต่อกับรัฐบาลไทยเพื่อขอประทานบัตรเหมืองแร่ดีบุกในอำเภอภูเก๊ตในปี 2450 บริษัทได้เริ่มทำเหมืองแร่ดีบุกทางทะเลโดยใช้เรือชุดแบบกระพ้อรายแรกของโลก และนำมาซึ่งประสบการณ์และความสำเร็จที่ได้ถูกจารึกไว้มากมายของบริษัท



หลังจากปี 2450 บริษัทฯ ได้ลงทุนเพิ่มกำลังการผลิตในเหมืองแร่ดีบุกด้วยการซื้อเรือชุดเจาะเพิ่มขึ้น 7 ลำเพื่อใช้ในการดำเนินงานในพื้นที่จังหวัดภูเก็ต ต่อมา “บริษัท ลอนดอน ทิน กรุป” ของประเทศอังกฤษ (บริหารงานโดย บริษัท แองโกล ออเรนทอล) ได้เข้ามาควบคุมและโอนย้ายบริษัทไปที่ประเทศมาเลเซียพร้อมทั้งเปลี่ยนชื่อเป็น “บริษัท พุทสาเบอร์ ทิน เครดิง จำกัด” ซึ่งต่อมาเปลี่ยนเป็นชื่อที่เป็นทางการยิ่งขึ้นคือ “บริษัท พุทสาเบอร์ ทิน เครดิง เบอร์ฮาด” และต่อมาได้ถูกควบรวมกิจการโดย บริษัท มาเลเซีย มายนิ่ง คอร์ปอเรชั่น (MMC)

ในปี 2523 ได้มีการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนโครงสร้างผู้ถือหุ้นในบริษัท เพื่อที่จะตอบสนองนโยบายส่งเสริมการลงทุนในอุตสาหกรรมเหมืองแร่ในประเทศ ของรัฐบาลไทย โดยหลังจากได้จดทะเบียนเป็นบริษัทจำกัดในประเทศไทย ก็ได้เปลี่ยนชื่อเป็น “บริษัท พุทสาเบอร์ จำกัด”

ในปี 2524 บริษัทฯ ได้เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และได้นำหุ้นของบริษัทเข้าทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์

ในปี 2533 ช่วงที่ตลาดดีบุกย่ำแย่ในช่วงกลางทศวรรษที่ 80 บริษัทฯ จึงได้ขยายธุรกิจก้าวไปสู่ธุรกิจทองคำและการสำรวจแหล่งแร่และขายธุรกิจสู่ธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์รูปแบบคอนโดมิเนียมในกรุงเทพมหานคร โดยได้ทำการก่อสร้างตึก “พุทสา ทาวเวอร์” หรือที่รู้จักกันในปัจจุบันชื่อ “ทรู ทาวเวอร์”

ในปี 2534 บริษัท พุทสา จำกัด ได้ก่อตั้งขึ้นและได้รับสัมปทานในการสำรวจแร่ทองคำและแร่อื่นๆ ในจังหวัดเลย

ในปี 2537 บริษัทฯ ได้แจ้งต่อกรมทะเบียนการค้าเพื่อเปลี่ยนชื่อใหม่เป็น “บริษัท พุทสาเบอร์ จำกัด (มหาชน)”

ในปี 2538 บริษัท พุทสา จำกัด ได้รับอนุญาตใบอนุญาตในการสำรวจแร่ ต่อมาหลังจากนั้น บริษัทได้ประสบความสำเร็จในการสำรวจแหล่งแร่ทองคำที่จ.เลย บริษัทจึงได้ส่งแผนการทำเหมืองแร่และยื่นขอประทานบัตรการทำเหมืองแร่ทองคำ 6 แห่ง ต่อกรมทรัพยากรธรณี

ในปี 2538 บริษัทฯ ได้เริ่มเข้าสู่ธุรกิจเหมืองหินเพื่อประกอบการเหมืองหินในการผลิตหินโรยทางรถไฟ และหินก่อสร้างที่มีคุณภาพสูง

ในปี 2541 ในธุรกิจเหมืองหิน บริษัทฯ ได้เริ่มทำการผลิตหินและจำหน่ายไปยังลูกค้าภายในประเทศ

ในปี 2546 กระทรวงอุตสาหกรรมได้อนุมัติประทานบัตรเหมืองแร่ทองคำแก่ บริษัท พุทสา จำกัด ในพื้นที่ที่บริษัทฯ สามารถดำเนินการพัฒนาทำเหมืองแร่

ในปี 2548 บริษัทฯ ได้มีส่วนดำเนินการถือหุ้นใหญ่ใน บริษัท ทรัพยากรสมุทร จำกัด ซึ่งได้ยื่นขอประทานบัตรกว่า 50,000 ไร่ (8,000 เฮกเตอร์) เพื่อทำเหมืองดีบุกในทะเลอันดามันซึ่งในการขุดเจาะ 1,200 หลุมนั้นคาดว่าจะมีปริมาณสำรองแร่ดีบุกประมาณ 49,672 ตัน ในพื้นที่ที่ขอประทานบัตร

ในเดือนกันยายน 2549 บริษัท พุ่งคำ จำกัด ได้เริ่มดำเนินงานเปิดโรงงานแห่งแรกที่จังหวัดเลย และผลผลิตทองคำของ บริษัท พุ่งคำ จำกัด นี้มีส่วนช่วยพลิกสถานะทางการเงินของบริษัทจากการขาดทุนไปสู่การมีผลกำไร ณ ปลายปี 2549

ในไตรมาสที่สองของปี 2552 บริษัท พุ่งคำ จำกัด ได้ดำเนินการติดตั้งเครื่องจักรชุดอุปกรณ์ลอยแร่เสร็จสมบูรณ์ สำหรับการจัดการแยกสารประกอบทองคำในแร่ทองคำ ซึ่งกระบวนการดังกล่าวจะส่งผลให้บริษัทมีต้นทุนการผลิตทองคำลดลง ได้สินแร่ทองคำเพิ่มมากขึ้น รวมทั้งทำให้มีรายได้จากการจำหน่ายทองคำเพิ่มขึ้นอีกด้วย

บริษัท พุ่งคำ จำกัด ทำการขนสินแร่ทองคำและทองคำแท่งไปจำหน่ายยังต่างประเทศได้ และได้ส่งออกครั้งแรกในตั้งแต่เดือน ตุลาคม 2552

พัฒนาการสำคัญในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา

ปี 2556

สิงหาคม : บริษัทฯ ได้เริ่มเข้าสู่ธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ในรูปแบบบ้านพักอาศัยและอาคารพาณิชย์ โดย บ.สกายคลิฟฟ์ ได้ศึกษาวางแผนธุรกิจในการลงทุนอสังหาริมทรัพย์ และได้พิจารณารายละเอียดโครงการจัดสรรที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง โดยคำนึงถึงความเหมาะสมในการทำธุรกิจ จึงได้ลงทุนกับ บ.89 แคปริคอรัน ดิเวลลอปเม้นท์



ตุลาคม : เมื่อวันที่ 24 ตุลาคม 2556 บริษัทฯ ได้ตัดสินใจเข้าสู่กระบวนการฟื้นฟูกิจการด้วยความสมัครใจ โดยการยื่นคำร้องเพื่อขอฟื้นฟูกิจการต่อศาลล้มละลายกลาง เพื่อวัตถุประสงค์ในการดำเนินการปรับโครงสร้างหนี้

ปี 2557

มีนาคม : ธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์โดย บ. 89 แคปริคอรัน ดิเวลลอปเม้นท์ ได้เริ่มพัฒนาที่ดินจ.ภูเก็ต เป็นโครงการบ้านจัดสรรและอาคารพาณิชย์ภายใต้ชื่อ “The Bay Sky Cliff”

พฤศจิกายน: ศาลล้มละลายกลางมีคำสั่งให้ฟื้นฟูกิจการของบริษัทฯ ตามคำร้องของบริษัทฯ โดยศาลล้มละลายกลางได้ตั้งบริษัทเป็นผู้ทำแผน

ปี 2558

มิถุนายน : ธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์โดย บ. 89 แคปริคอรัน ดิเวลลอปเม้นท์ ได้เริ่มพัฒนาที่ดินจ.ภูเก็ต เป็นโครงการอาคารพาณิชย์ภายใต้ชื่อ “The Bay District”

สิงหาคม : ที่ประชุมเจ้าหนี้ได้มีมติอนุมัติแผนฟื้นฟูและศาลล้มละลายกลางได้มีมติเห็นชอบด้วยแผน

กันยายน : ศาลล้มละลายกลางได้ตั้งบริษัทฯ เป็นผู้บริหารแผน

ตุลาคม : เมื่อวันที่ 28 ตุลาคม 2558 บริษัทฯ ได้มีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างทุน โดยจดทะเบียนเพิ่มทุนต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ เพื่อระดมทุนในการทำธุรกิจ

ปี 2559

มีนาคม : เมื่อวันที่ 18 มีนาคม 2559 บริษัทฯ ได้ระดมทุนสำเร็จตามแผนฟื้นฟูกิจการ
: เมื่อวันที่ 29 มีนาคม 2559 บริษัทฯ ได้ดำเนินการวางทรัพย์สินตามแผนฟื้นฟูกิจการครบถ้วนทุกกลุ่มเป็นที่เรียบร้อยแล้ว
: เมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2559 บริษัทฯ และบริษัท ชลสิน จำกัด ได้ขายเงินลงทุนในบริษัท หุ่นจำลอง จำกัด ตามมติของคณะกรรมการของบริษัทฯ และของบริษัท ชลสิน

สิงหาคม : บริษัทฯ ได้เริ่มเข้าสู่การขยายธุรกิจไปยังประเทศข้างเคียง โดยเมื่อวันที่ 1 สิงหาคม 2559 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาซื้อหุ้น บริษัท ลาวงามกวางตั้ง บ่อแร่ จำกัด จำนวนหุ้นร้อยละ 70 ของหุ้นทุนจดทะเบียนทั้งหมด โดยมีความประสงค์ที่จะขยายธุรกิจและลงทุนการทำเหมืองแร่ทองคำ ที่ สาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว

กันยายน : เมื่อวันที่ 18 กันยายน 2559 บริษัทฯ ได้ลงนามในการบริหารเหมืองแร่ดีบุกที่เมืองมะริด กับบริษัทเจ้าของประทานบัตร ในประเทศเมียนมา

ตุลาคม : เมื่อวันที่ 10 ตุลาคม 2559 บริษัทฯ ได้ยื่นคำร้องขอยกเลิกแผนฟื้นฟูกิจการต่อศาลล้มละลายกลาง

ปี 2560

มีนาคม : เมื่อวันที่ 6 มีนาคม 2560 บริษัทฯ ได้เริ่มทำการผลิตดีบุก ที่เหมืองในประเทศเมียนมา

พฤษภาคม : เมื่อวันที่ 8 พฤษภาคม 2560 ศาลล้มละลายกลางได้มีคำสั่งยกเลิกการฟื้นฟูกิจการของบริษัทฯ เนื่องจากบริษัทฯ ได้ดำเนินการตามผลสำเร็จของแผนฟื้นฟูกิจการเป็นที่เรียบร้อยแล้ว

กันยายน : เมื่อวันที่ 27 กันยายน 2560 บริษัทฯ ได้ลงนาม MOU กับบริษัท สวัสดิ์ เอ็นเนอร์ยี่ โซลดิ้ง จำกัด ซึ่งเป็นผู้สนับสนุนโครงการโซลาร์ ฟาร์ม ของสหกรณ์ขุนสุข จ.ชุมพร โดยบริษัทฯ จะเป็นผู้สนับสนุนด้านเงินทุนให้กับบริษัท สวัสดิ์ เอ็นเนอร์ยี่ โซลดิ้ง จำกัด

ตุลาคม : เมื่อวันที่ 3 ตุลาคม 2560 บริษัทฯ ได้รับการต่ออายุประทานบัตรเหมืองหินแอนดีไซต์ จ.สระบุรี ซึ่งเดิมหมดอายุเมื่อวันที่ 23 พฤษภาคม 2552 โดยกระทรวงอุตสาหกรรมได้ต่ออายุประทานบัตรออกไปอีก 15 ปี ซึ่งจะหมดอายุในปี 2567 พื้นที่ดังกล่าวมีประมาณแร่สำรองเบื้องต้น 4.68 ล้านตัน ซึ่งบริษัทฯ คาดว่าจะสามารถก่อให้เกิดรายได้กับบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง

พฤศจิกายน: เมื่อวันที่ 2 พฤศจิกายน 2560 บริษัทฯ ได้จัดตั้งบริษัท ทีเอชแอล พาวเวอร์ จำกัด ด้วยทุนจดทะเบียน 100 ล้านบาท ซึ่งบริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 98 โดยแบ่งออกเป็นหุ้นสามัญ จำนวน 1 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อลงทุนในธุรกิจพลังงาน

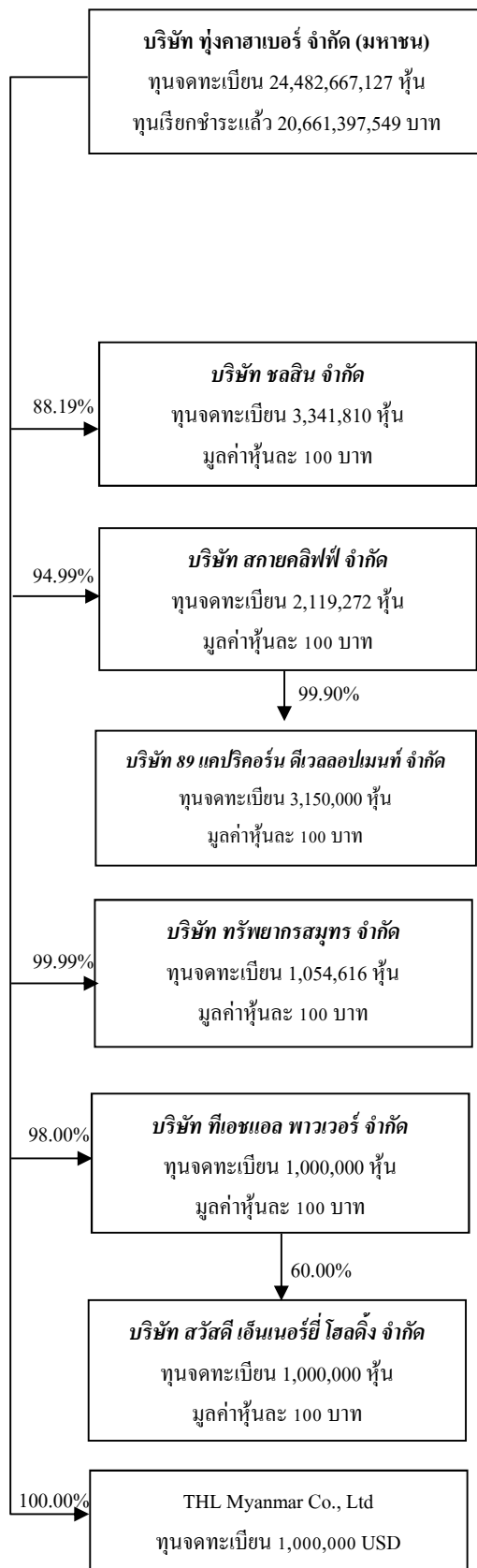
**ปัจจุบัน บริษัท ทีเอชแอล พาวเวอร์ จำกัด ได้เข้าไปถือหุ้นร้อยละ 60 ในบริษัท สวัสดิ์ เอ็นเนอร์ยี่ โซลดิ้ง จำกัด เมื่อวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2561 เป็นที่เรียบร้อยแล้ว

ปี 2561

- กุมภาพันธ์ : เมื่อวันที่ 9 กุมภาพันธ์ 2561 บริษัทฯ ได้เริ่มลงทุนก่อสร้างโรงแต่งแร่ ที่ อ.พะโต๊ะ จ.ชุมพร โดยโครงการก่อสร้างโรงแต่งแร่ มีวัตถุประสงค์ในการติดตั้งเครื่องจักรเพื่อสกัดแยกแร่ โลหะ เพื่อให้ได้โลหะที่มีความบริสุทธิ์ขึ้น นอกจากนี้ยังทำให้เกิดแร่พลอยได้อันจะทำให้บริษัทฯ มีรายได้เพิ่มขึ้นในอนาคต
- : เมื่อวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2561 บริษัท ทีเอสแอล พาวเวอร์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทในเครือทุ่งคาเบอร์ ได้เข้าทำรายการซื้อหุ้นของบริษัท สวัสดิ์ เอ็นเนอร์ยี่ โซลคิง จำกัด ซึ่งประกอบธุรกิจที่ปรึกษาเกี่ยวกับระบบพลังงานทดแทน การก่อสร้าง ระบบไฟฟ้า ระบบประปา และเป็นผู้ได้รับสิทธิการเข้าทำสัญญาซื้อขายไฟฟ้ากับการไฟฟ้าฝ่ายจำหน่าย ในโครงการผลิตไฟฟ้าแสงอาทิตย์ กำลังการผลิต 5 เมกะวัตต์
- : เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2561 บริษัท สวัสดิ์ เอ็นเนอร์ยี่ โซลคิง จำกัด ได้ลงนามสัญญาซื้อขายไฟฟ้า (PPA) กับ การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค (กฟภ.) เพื่อขายกระแสไฟฟ้าที่ผลิตได้ทั้งหมดจากโครงการ โรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ จังหวัดชุมพร ซึ่งมีขนาดกำลังการผลิต 5 เมกะวัตต์ ให้แก่ กฟภ.
- กรกฎาคม : เมื่อวันที่ 18 กรกฎาคม 2561 บริษัทฯ ได้รับการส่งเสริมการลงทุน จากสำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน (BOI) สำหรับโครงการโรงผลิตไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ ขนาดกำลังการผลิต 5 เมกะวัตต์ ที่จังหวัดชุมพร ประเภท 7.1.1.2 กิจการผลิตไฟฟ้าหรือพลังงานไฟฟ้าและไอน้ำจากพลังงานหมุนเวียน
- สิงหาคม : เมื่อวันที่ 16 สิงหาคม 2561 บริษัทฯ ได้จดทะเบียนจัดตั้งบริษัท THL Myanmar Co., Ltd. โดยบริษัทฯ เป็นผู้อุ้หุ้นร้อยละ 100 จดทะเบียน 1 ล้าน USD โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อทำการสำรวจและประกอบธุรกิจเหมืองแร่และพลังงานในประเทศพม่า
- พฤศจิกายน: บริษัทฯ ได้ขยายการดำเนินงานไปยังธุรกิจเหมืองแร่ โดยรับบริหารการผลิตแร่แมงกานีส โดยเมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน 2561 บริษัท ชลสิน จำกัด ได้ลงนามสัญญารับจ้างผลิตแร่แมงกานีส ที่จังหวัดเชียงใหม่ กับบริษัทแห่งหนึ่งซึ่งเป็นบริษัทเจ้าของประทานบัตร
- ธันวาคม : เมื่อวันที่ 27 ธันวาคม 2561 โครงการพลังงานแสงอาทิตย์ ขนาดกำลังการผลิต 5 เมกะวัตต์ ที่จังหวัดชุมพร ได้เริ่มจำหน่ายไฟฟ้าเชิงพาณิชย์ (Commercial Operation Date: COD) ให้แก่ กฟภ.

โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท บริษัทย่อย และบริษัทร่วม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560



ลักษณะธุรกิจ : ธุรกิจเหมืองแร่

ธุรกิจปัจจุบัน

เหมืองหินแอนดีไซต์ การทำเหมืองหินแอนดีไซต์ ตั้งอยู่ที่อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี ปริมาณสำรองแหล่งแร่ในเขตประทานบัตร รวม 2 แปลง ได้รับการประเมินในเบื้องต้น มีประมาณ 30.07 ล้านตัน เปิดดำเนินการเมื่อเดือนมิถุนายน 2541 จนถึงปัจจุบันมีการผลิตหินออกไปทั้งสิ้นจำนวนประมาณ 4.1 ล้านตัน มีกำลังการผลิตปีละประมาณ 350,000 ตัน

เหมืองแร่ดีบุก บริษัทฯ ได้เข้าไปบริหารจัดการเหมืองแร่ดีบุก ที่ประเทศพม่า

ธุรกิจที่กำลังดำเนินการ

เหมืองแร่ทองคำ เหมืองแร่ทองคำ เหมืองแร่โปรแตส เหมืองแร่ดีบุก บริษัทฯ อยู่ระหว่างพิจารณาการลงทุนทำธุรกิจเหมืองแร่ในต่างประเทศ ได้แก่ พม่า ลาว กัมพูชา มาเลเซีย

ลักษณะธุรกิจ : ธุรกิจบดย่อยหิน

เป็นผู้ดำเนินงานโรงงานบดย่อยหินที่เหมืองหินแอนดีไซต์ ให้แก่บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน) และธุรกิจเหมืองแม่กาบัส โดยบริษัทฯ ได้เข้าไปบริหารจัดการการผลิตเมือง ที่ จ.เชียงใหม่

ลักษณะธุรกิจ : ธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์

ธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ในพื้นที่ อ.แม่สอด จ.ตาก ในรูปแบบอาคารพาณิชย์สโตร์โมเดิร์น

ลักษณะธุรกิจ : ธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์

ธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ในพื้นที่ จ.ภูเก็ต โครงการ “The Bay Skycliff” ซึ่งเป็นโครงการบ้านแฝดและอาคารพาณิชย์สโตร์โมเดิร์น และโครงการ “The Bay District” ในรูปแบบอาคารพาณิชย์

ลักษณะธุรกิจ : ธุรกิจเหมืองแร่ดีบุก

บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นอยู่ 99.99% บริษัทย่อยระหว่างการพัฒนาประทานบัตรในพื้นที่ 50,000 ไร่ ซึ่งมีปริมาณสำรองแร่ประมาณ 49,672 ตัน ที่เกรดของสินแร่ (cut-off grade) 0.193 กิโลกรัมต่อ 1 ลูกบาศก์เมตร

ลักษณะธุรกิจ : ธุรกิจพลังงาน

ดำเนินธุรกิจลงทุนประกอบกิจการโรงงานผลิตและส่งพลังงานไฟฟ้าจากพลังงาน อาทิเช่น พลังงานลม พลังงานน้ำ พลังงานขยะ เป็นต้น

ลักษณะธุรกิจ : ธุรกิจพลังงานแสงอาทิตย์ ธุรกิจผลิตและส่งพลังงานไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์

ดำเนินธุรกิจโดยเป็นผู้ผลิตพลังงานแสงอาทิตย์ ขนาด 5 เมกะวัตต์ อ.พะโต๊ะ จ.ชุมพร เพื่อขายให้กับ กฟภ.

ลักษณะธุรกิจ : ธุรกิจเหมืองแร่และพลังงาน

ประกอบธุรกิจเหมืองแร่และพลังงานในประเทศเมียนมา

นโยบาย วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยม วัตถุประสงค์ เป้าหมายและกลยุทธ์ในการดำเนินงาน

นโยบาย

นโยบายการดำเนินงานของบริษัทฯ นั้นมุ่งมั่นที่จะสร้างการเติบโตขององค์กรให้มั่นคงและยั่งยืนด้วยการทุ่มเทความสามารถอย่างเต็มศักยภาพ เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับองค์กรและควบคู่ไปกับการคำนึงถึงประโยชน์ส่วนรวม อีกทั้งยังรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

ทั้งนี้อุตสาหกรรมเหมืองแร่ เป็นอุตสาหกรรมต้นน้ำที่สำคัญของประเทศไทย ทำให้ประเทศไทยมีความมั่นคงด้านวัตถุดิบสำหรับภาคอุตสาหกรรม และลดการนำเข้าแร่จากต่างประเทศ บริษัทจึงได้กำหนดแผนกลยุทธ์สร้างการเติบโตอย่างต่อเนื่อง ขณะเดียวกันก็ให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เป็นอุปสรรคต่อการพัฒนาความยั่งยืนทางเศรษฐกิจขององค์กร โดยการกระจายลงทุนไปในธุรกิจพลังงานทดแทนและธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ ซึ่งแนวทางการดำเนินงานดังกล่าวนี้ ไม่เพียงเป็นประโยชน์ต่อองค์กรเท่านั้น แต่ยังเป็นประโยชน์ต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมโดยรวมด้วย

วิสัยทัศน์

เป็นองค์กรชั้นนำในธุรกิจด้านการพัฒนาทรัพยากรแร่ พลังงานทดแทน และอสังหาริมทรัพย์ บริหารงานด้วยหลักบรรษัทภิบาล เน้นการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง โดยคำนึงถึงสังคมและสภาพแวดล้อม เพื่อสร้างผลตอบแทนให้แก่ผู้ถือหุ้น และการเติบโตอย่างยั่งยืน

พันธกิจ

1. ดำเนินธุรกิจโดยเน้นความเป็นเลิศในทุกด้านตามหลักมาตรฐานสากลและมีบรรษัทภิบาล
2. บริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยการพัฒนาองค์กร และบุคลากรอย่างต่อเนื่อง
3. เป็นสมาชิกที่ดีของชุมชนและสังคม อีกทั้งยังดูแลรักษาและใส่ใจสิ่งแวดล้อม

ค่านิยม

1. การพัฒนาอย่างยั่งยืน
 - คำนึงถึงการพัฒนาอย่างยั่งยืน ความสมดุลของสังคม สิ่งแวดล้อม และเศรษฐกิจ
2. การปฏิบัติที่เป็นเลิศ
 - ทุ่มเทและยกระดับองค์กรในทุกด้านอย่างต่อเนื่องเพื่อการปฏิบัติการและผลประกอบการที่ยั่งยืน
3. การทำงานเป็นทีม
 - เน้นคุณค่าเฉพาะบุคคล เน้นการทำงานเป็นทีม โดยให้ความสำคัญกับบุคลากรทุกท่าน

วัตถุประสงค์ เป้าหมาย

บริษัทฯ จะต้องมีความรับผิดชอบต่อสังคม โดยมีการดำเนินงานอย่างดีเยี่ยม ในขณะเดียวกันจะต้องมีความมุ่งมั่นเพื่อให้ได้เป้าหมายสูงสุดโดย

- ปรับปรุงการทำงานในปัจจุบันเพื่อให้มีขั้นตอนที่มีประสิทธิภาพ และประหยัดค่าใช้จ่าย
- ให้การสนับสนุนชุมชนและท้องถิ่นที่บริษัทฯ ได้ดำเนินการอยู่ ด้วยการปกป้องและพัฒนาคุณภาพสิ่งแวดล้อม
- มุ่งให้โอกาสแก่พนักงานในสายงานอาชีพรวมถึงความก้าวหน้าของพนักงาน
- ส่งเสริมให้สถานที่ทำงานปลอดภัยและเป็นมิตรต่อสุขภาพของพนักงาน
- ช่วยเหลือด้านการศึกษา และให้ความช่วยเหลือตามความต้องการแก่ชุมชนในบริเวณที่พนักงานของบริษัทฯ อาศัยอยู่และทำงาน
- สนับสนุนให้เกิดความภูมิใจในการเป็นพนักงาน เกิดความสามัคคี และให้สำนึกรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

กลยุทธ์ในการดำเนินงาน

บริหารสินทรัพย์ที่มีอยู่เดิมให้เต็มประสิทธิภาพ

- ปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงานของสินทรัพย์ปัจจุบันให้เต็มศักยภาพและสร้างมูลค่าสูงสุด
- การใช้สินทรัพย์ที่มีอยู่ให้เกิดประโยชน์สูงสุด

มุ่งเน้นพัฒนาและขยายโครงการ

กลุ่มธุรกิจเหมืองแร่

- มุ่งเน้นการลงทุนโดยบริษัทเป็นเจ้าของประทานบัตรหรือเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ในโครงการที่มีศักยภาพสำหรับแร่ที่เป็นที่ ต้องการของตลาดโลก
- การให้บริการการทำเหมืองแร่อย่างครบวงจรด้วยความเชี่ยวชาญ

กลุ่มธุรกิจพลังงานทดแทน

- ขยายธุรกิจพลังงานทดแทนทั้งในและต่างประเทศ

กลุ่มธุรกิจอสังหาริมทรัพย์

- มุ่งเน้นการลงทุนในโครงการที่มีศักยภาพ และสามารถสร้างผลตอบแทนได้อย่างมีประสิทธิภาพ

หาพันธมิตรเพื่อขยายการลงทุน

- เน้นการร่วมทุนกับพันธมิตรธุรกิจที่มีศักยภาพ เพื่อขยายกำลังการผลิตและตลาดให้มากยิ่งขึ้น
- โครงการที่มีศักยภาพทั้งธุรกิจเหมืองแร่ พลังงานทดแทน และพัฒนาอสังหาริมทรัพย์
- แสวงหาโอกาสร่วมทุนกับพันธมิตร เพื่อขยายธุรกิจกับบริษัทที่มีความเชี่ยวชาญทั้งภายในและต่างประเทศ

โครงสร้างรายได้

บริษัทฯ มีรายได้หลักจากธุรกิจเหมืองแร่ ซึ่งปัจจุบันคือธุรกิจเหมืองหิน และการรับจ้างทำเหมืองแร่ในต่างประเทศ และมีแผนขยายธุรกิจในการรับจ้างทำเหมืองโดยการเข้าไปเป็นหุ้นส่วนโดยการถือหุ้นในบริษัทที่มีประทานบัตรในต่างประเทศ และบริษัทฯ ยังมีรายได้หลักอีกส่วนหนึ่งซึ่งมาจากธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์

ลักษณะการประกอบธุรกิจ	ดำเนินการโดย	โครงสร้างรายได้					
		2561		2560		2559	
		ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
1. รายได้จากการขาย							
รายได้จากการขายสินแร่	บริษัท หุ่นคาสาเบอร์ จำกัด (มหาชน)	36.15	10.28			-	-
รายได้จากการขายหินแอนดีไซต์	บริษัท หุ่นคาสาเบอร์ จำกัด (มหาชน)	102.85	29.25	59.05	14.41	46.71	17.48
รายได้จากการขายอสังหาริมทรัพย์-โครงการเดอะเบย์	บริษัท 89 แคปริคอรัน ดีเวลลอปเม้นท์	5.54	1.58	50.59	12.34	129.74	48.56
รายได้ค่าบริการรับจ้างขุด-เหมืองในต่างประเทศ	บริษัท หุ่นคาสาเบอร์ จำกัด (มหาชน)	190.50	54.17	219.16	53.47	129.74	48.56
รายได้ค่าบริการรับจ้างขุด-เหมืองในประเทศ	บริษัท ชลสิน จำกัด	10.10	2.87				
2. รายได้อื่น ๆ							
รายได้จากการรับรู้ค่าความนิยมคิดลบ	บริษัท หุ่นคาสาเบอร์ จำกัด (มหาชน)	0.08	0.02				
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	บริษัท หุ่นคาสาเบอร์ จำกัด (มหาชน)	0.57	0.16	0.11	0.03	-	-
กำไรจากการตีราคามูลค่าสินค้าคงเหลือ	บริษัท หุ่นคาสาเบอร์ จำกัด (มหาชน)	0.17	0.05			0.29	0.11
กำไรจากการขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	บริษัท หุ่นคาสาเบอร์ จำกัด (มหาชน)	0.13	0.04			1.82	0.68
กำไรจากการชำระหนี้ตามแผนฟื้นฟู	บริษัท หุ่นคาสาเบอร์ จำกัด (มหาชน)	3.61	1.03	77.96	19.02	54.04	20.23
รายได้จากเจ้าหนี้ไม่รับชำระหนี้ตามแผนฟื้นฟู	บริษัท หุ่นคาสาเบอร์ จำกัด (มหาชน)					6.00	2.25
ปรับปรุงเบี้ยปรับเงินเพิ่มภาษีเงินได้นิติฯ	บริษัท สกายคัลฟ์					18.71	7.00
อื่น ๆ	กลุ่มบริษัท	1.92	0.55	3.01	0.73	9.86	3.69
ยอดรวมรายได้		351.62	100.00	409.88	100.00	267.17	100.00

ธุรกิจเหมืองแร่

ธุรกิจเหมืองหินแอนดีไซต์

เหมืองหินแอนดีไซต์ของ บริษัท หุ่นก่อสร้างเบอร์ จำกัด (มหาชน) ตั้งอยู่ที่ อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี ห่างจากกรุงเทพฯ ราว 140 กิโลเมตร อยู่ห่างจากสถานีรถไฟแก่งคอย 20 กิโลเมตร บริเวณเหมืองหินมีพื้นที่รวมประมาณ 243 ไร่ รวมทั้งมีพื้นที่โรงโม่หิน พื้นที่สำนักงาน บ้านพักพนักงาน โรงซ่อมบำรุง และพื้นที่สำหรับกองผลิตภัณฑ์หินประเภทต่างๆ โดยคาดว่าจะปริมาณสำรองแหล่งแร่ในเขตประทานบัตร 28676/15268 มีประมาณ 4.68 ล้านตัน ส่วนประทานบัตร 28675/15632 มีประมาณ 25.39 ล้านตัน รวม 2 แปลงได้รับการประเมินในเบื้องต้นว่า มีปริมาณสำรองแร่ทั้งสิ้น 30.07 ล้านตัน ซึ่งเมื่อเปิดดำเนินการตั้งแต่เดือนมิถุนายน 2541 จนถึงปัจจุบันมีการผลิตหินออกไปทั้งสิ้นจำนวนประมาณ 4.1 ล้านตัน ปัจจุบันมีกำลังการผลิตปีละประมาณ 350,000 ตัน ซึ่งมีศักยภาพเพียงพอสำหรับการผลิตได้อีกประมาณ 26.37 ล้านตัน

พื้นที่					สถานะ
หมายเลขประทานบัตร	ไร่	งาน	ตารางวา	หมดอายุ	
28676/15268	88	3	81	23 พ.ค.2567	-
28675/15632	154	2	67	21 ม.ค.2560	อยู่ระหว่างการต่ออายุ

บริษัทฯ มีการทำเหมืองหินแอนดีไซต์ภายใต้ประทานบัตร 2 แปลง ได้แก่ ประทานบัตรเลขที่ 28676/15268 ซึ่งได้รับอนุญาตต่ออายุประทานบัตรต่อไปอีก 15 ปี จนถึงวันที่ 23 พฤษภาคม 2567 และประทานบัตรเลขที่ 28675/15632 ซึ่งอยู่ระหว่างการดำเนินการต่ออายุ โดยปัจจุบันบริษัทฯ มีหินที่อยู่ในครอบครองที่จะสามารถนำมาผลิตให้กับลูกค้าได้อย่างต่อเนื่อง

โดยหลังจากที่มีการยื่นต่ออายุประทานบัตรไว้ถูกต้อง เป็นการสร้างความมั่นใจในการเสนอขายผลิตภัณฑ์หินชนิดต่างๆ ให้กับลูกค้ารายใหญ่และรายย่อยได้อย่างเพียงพอต่อความต้องการ รวมถึงโครงการก่อสร้างรถไฟฟ้าทางคู่ หลายเส้นทางในพื้นที่ใกล้เคียงโรงโม่ ทำให้ในปีที่ผ่านมายอดขายเพิ่มขึ้นจากปีก่อนมาก ทั้งนี้บริษัทฯ ได้มีการวางแผนและประเมินแนวโน้มด้านความต้องการของตลาดเพื่อพิจารณาเพิ่มกำลังการผลิตให้เหมาะสมกับความต้องการ รวมทั้งกำหนดราคาขายที่เหมาะสมเพื่อสร้างผลตอบแทนที่ดีให้กับบริษัท

สำหรับประทานบัตรเลขที่ 28675/15632 ปัจจุบันบริษัทฯ ได้จัดทำรายการที่เกี่ยวข้องยื่นให้กับกรมอุตสาหกรรมพื้นฐานและการเหมืองแร่เพื่อพิจารณาขออนุมัติตามขั้นตอนต่อไป

ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ

หินแอนดีไซต์ เป็นหินอัคนีชนิดหินภูเขาไฟ (Volcanic Rock) มีองค์ประกอบทางเคมีในช่วงกลาง (Intermediate Igneous Rock) และมีส่วนประกอบที่เป็นซิลิกาอยู่ระหว่าง 55 % ถึง 65 % ส่วนที่เหลือเป็นแร่เฟลด์สปาร์ ควอตซ์ และแร่ประกอบหินอื่นๆ อีกเล็กน้อย ดังนั้น หินแอนดีไซต์จึงมีคุณสมบัติเด่น คือ ความแกร่ง ความคงทนต่อการถูกบดอัด และคงทนต่อการผุพังโดยกระบวนการทางธรรมชาติสูง

บริษัทฯ ได้เข้าจ้างบริษัท ชลสิน จำกัด ซึ่งทางบริษัทถือหุ้นอยู่ร้อยละ 88.19 ดำเนินการบดย่อยหินมาตั้งแต่เดือนมิถุนายน 2541 ปัจจุบันเหมืองหินมีกำลังการผลิตประมาณ 30,000 ตันต่อเดือน โดยมีอัตราส่วนของหินขนาดต่างๆ ที่ผลิตตามการปรับแต่งเครื่องโม่และตะแกรงคัดขนาด โดยสามารถปรับเปลี่ยนให้สอดคล้องกับความต้องการของตลาด ผลิตภัณฑ์ในปัจจุบัน ได้แก่ หินโรยทางรถไฟ (Ballast) หินขนาด 3/4 นิ้ว (Well Grade) หินขนาด 3/8 นิ้ว (Coarse Dust) หินฝุ่น (Fine Dust) และหินคลุก (Road Base) เพื่อทำหมอนคอนกรีต และหมอนรองรางรถไฟ นอกจากนี้ยังมีผลิตภัณฑ์อื่นๆ ได้แก่ เศษหินปนดิน (Dirt) และหินก้อนขนาดใหญ่กว่า 60 มม (Primary) สร้างรายได้อีกส่วนหนึ่งด้วย

การจำหน่ายหิน

ในปี 2561 รายได้จากการจำหน่ายหินแอนดิไซต์ รวมทั้งสิ้น 102.85 ล้านบาท สืบเนื่องมาจากความต้องการใช้หินเป็นวัตถุดิบในโครงการต่างๆ และมีแนวโน้มสูงมากขึ้น สำหรับรองรับงานก่อสร้างรถไฟฟ้าทางคู่สายต่างๆ ที่ได้รับการอนุมัติไปแล้ว และโครงการรถไฟฟ้าทางคู่ที่รัฐยังมีนโยบายอีกหลายโครงการ เช่น โครงการชุมทางถนนจิระ-อุบลราชธานี โครงการช่วงบ้านฝ้าย-นครพนม และโครงการช่วงปากน้ำโพ-เด่นชัย เป็นต้น และเส้นอื่นๆ ใกล้เคียงพื้นที่โรงโม่ จากสาเหตุดังกล่าวทำให้ความต้องการหินเพิ่มสูงขึ้น โดยที่ผ่านมามีบริษัทได้เร่งยอดการผลิต เพื่อตอบสนองต่อความต้องการของผู้ใช้

โดยผลิตภัณฑ์หลักที่ทำรายได้ให้กับบริษัท คือ หินโรยทางรถไฟ (Ballast) ซึ่งเป็นหินที่ใช้ในงานก่อสร้างและซ่อมแซมทางรถไฟ และหิน ¾ W/G ซึ่งเป็นหินที่ใช้ในงานก่อสร้างถนนประเภทงาน Modified Asphalt Concrete และใช้เป็นหินก่อสร้าง

ตลาดและภาวะการแข่งขัน

(ก) นโยบายและลักษณะการตลาดของผลิตภัณฑ์

เหมืองหินแอนดิไซต์ของบริษัทเป็นแหล่งผลิตหินคุณภาพดี เหมาะสำหรับงานก่อสร้างที่ต้องการความแข็งแรงและความทนทานเป็นพิเศษ ดังนั้นเหมืองหินของบริษัทจึงเป็นหนึ่งในผู้ผลิตและจัดจำหน่ายหินที่สำคัญในภาคกลางของประเทศไทย ผลิตภัณฑ์ของบริษัทสามารถนำไปใช้ในงานก่อสร้าง งานปูพื้นผิวถนน และงานต่างๆ เกี่ยวกับทางรถไฟ เช่น หินโรยทาง และหินทำหมอนคอนกรีต ผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ผลิตตามมาตรฐานและข้อกำหนดต่างๆ ซึ่งกำหนดโดยการรถไฟแห่งประเทศไทย กรมทางหลวง กรมทางหลวงชนบท และการรถไฟฟ้ามหานครแห่งประเทศไทย ทั้งนี้หินของบริษัทมีคุณสมบัติเหมาะสมตรงกับข้อกำหนดของกรมทางหลวงและการรถไฟฯ

โดยในปีนี้เป็นช่วงที่กำลังดำเนินงานก่อสร้างทางด่วน โครงการทางหลวงสายหลักของกรมทางหลวงที่กำลังจะเริ่มดำเนินงาน ซึ่งมีความต้องการใช้หินประเภทหิน ¾ นิ้ว และหินปูพื้นถนน 3/8 นิ้วเป็นวัตถุดิบหลัก และโครงการระยะยาวของการรถไฟแห่งประเทศไทย คือโครงการรถไฟรางคู่ในเขตพื้นที่ภาคกลางและภาคตะวันออกเฉียงเหนือ และการซ่อมแซมทางรถไฟใกล้เคียงในพื้นที่ โดยโครงการดังกล่าวมีความต้องการใช้หินสำหรับโรยทางรถไฟ (Ballast) จำนวนมาก และดำเนินการต่อเนื่องประมาณ 5 ปีจากนี้ไป ดังนั้นการผลิตเปิดหน้าเหมืองบ่อเหมืองขยายใหญ่และลึกขึ้น ทำให้สามารถตอบสนองสินค้าต่อความต้องการของลูกค้าได้อย่างเพียงพอ และหากพิจารณาจากคุณภาพหินและที่ตั้งของเหมืองหินแล้ว บริษัทมีความได้เปรียบเชิงแข่งขันสูง ทั้งในด้านการขนส่งและคุณภาพหินที่ได้ตามมาตรฐาน

(ข) ภาวะการแข่งขัน

หินแอนดิไซต์ของบริษัทมีข้อได้เปรียบทางการตลาดหลายประการ คือ ในเรื่องของต้นทุนค่าขนส่ง เนื่องจากที่ตั้งของเหมืองหินอยู่ใกล้แหล่งโครงการรถไฟฟ้าทางคู่ โครงการทางหลวงสายพิเศษ (มอเตอร์เวย์) สายบางปะอิน-โคราช และโครงการขนาดใหญ่ของรัฐ รวมถึงเหมืองหินยังตั้งอยู่ระหว่างพื้นที่ในส่วนที่จะขยายและพัฒนาเป็นแหล่งอุตสาหกรรม ทั้งทางด้านทิศเหนือและทิศตะวันออกเฉียงเหนือของกรุงเทพฯ ทั้งนี้ในบริเวณใกล้เคียงยังเป็นผู้ผลิตอีกรายอยู่ที่อำเภอนิคมพัฒนา แต่เป็นการผลิตสำหรับใช้ภายในโครงการของบริษัทเองเป็นส่วนใหญ่

หินที่มีคุณสมบัติตรงตามมาตรฐานข้อกำหนดของการรถไฟแห่งประเทศไทย เช่น หินแอนดิไซต์ มีอยู่ไม่มากนักในพื้นที่ภาคกลาง สำหรับคู่แข่งรายอื่นนั้น มีหินประเภทหินอัคนีจำพวกไดโอไรต์ แกรนิต และหินบะซอลต์ แต่หินปูนไม่มีคุณสมบัติดังกล่าว และหินปูพื้นถนนชนิดแอนดิไซต์ของบริษัท ได้รับการทดสอบแล้วว่า มีคุณสมบัติตรงตามข้อกำหนดและเหมาะสมกับงานพื้นผิวถนน โดยกรมทางหลวงด้วย เมื่อโอกาสทางธุรกิจดีขึ้น เหมืองเตรียมแผนที่จะปรับเพิ่มกำลังการผลิตให้สูงขึ้นตามความต้องการของตลาดในอนาคต

การจัดการผลิตภัณฑ์**(ก) การได้มาซึ่งผลิตภัณฑ์**

แหล่งหินแอนไดไซท์ที่สำรวจพบในเขตประทานบัตร เกิดเป็นเนินเขาเดี่ยว ๆ และพบหินตั้งแต่ผิวดินลงไปจนถึงความลึกมากกว่า 40 เมตร หินมีการแผ่กระจายตัวเป็นบริเวณกว้างทั้งในแนวราบและแนวตั้ง เมื่อคิดคำนวณปริมาณสำรองแหล่งแร่จากผิวดินลงไปถึงความลึก 30 เมตร มีปริมาณสำรองแหล่งแร่ประมาณ 30.07 ล้านตัน โดยมีปริมาณสำรองในการทำเหมืองเหลืออยู่ประมาณ 25.97 ล้านตัน

การทำเหมืองจะทำเป็นลักษณะเหมืองหาบ (Open Pit) แบบขั้นบันไดเริ่มจากผิวดินลงไป ซึ่งประกอบด้วยการปรับพื้นหน้าดินให้เหมาะสมกับสภาพการทำงานและการขนส่ง เพื่อให้รถบรรทุกวิ่งได้ การควบคุมการเจาะระเบิดหิน การขุดตักและขนส่งวัตถุดิบไปป้อนเครื่องบดย่อยหิน หรือกองไว้ยังที่เก็บกองวัตถุดิบ มาตรฐานกรมอุตสาหกรรมพื้นฐานและการเหมืองแร่ การทำเหมืองและการบดย่อยหินจะสอดคล้องกับคำสั่งซื้อของลูกค้าและการจัดส่ง ทั้งนี้เพื่อให้ต้นทุนในการดำเนินงานสัมพันธ์กัน

(ข) ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

การทำเหมืองหินแอนไดไซท์มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมน้อยมาก เนื่องจากพื้นที่เหมืองเป็นพื้นที่ค่อนข้างราบ ไม่มีสภาพป่า หรือพันธุ์ไม้สำคัญในบริเวณ หากแต่เป็นบริเวณที่มีการใช้ประโยชน์ที่ดินเพื่อเกษตรกรรมกว้างขวาง เช่น ข้าว ข้าวโพด และมะม่วง นอกจากนี้ ยังมีประชากรรอบพื้นที่เหมืองเบาบาง การทำเหมืองหินไม่มีการใช้สารเคมีในกระบวนการ เพียงแต่มีการใช้น้ำฉีดพ่นเพื่อลดการแพร่กระจายของฝุ่นที่เกิดจากการขนส่ง และการบดย่อยหิน

การระเบิดหินจะกระทำเพียงวันละครั้ง ในช่วงเวลาประมาณ 16.00-17.00 น. ซึ่งเป็นไปตามแผนผังโครงการทำเหมืองที่ได้ยื่นเสนอไว้กับกรมอุตสาหกรรมพื้นฐานและการเหมืองแร่ และสอดคล้องกับมาตรการแก้ไขและลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ที่เสนอไว้กับสำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม การระเบิดจะกระทำเฉพาะช่วงเวลาที่มีความต้องการหินมาป้อนโรงโม่ ดังนั้นจึงมิได้ระเบิดทุกวัน และการระเบิดหินอาจมีผลกระทบด้านเสียงและความสั่นสะเทือนอยู่บ้าง แต่ก็เป็นช่วงเวลาสั้น ๆ และการดำเนินการทั้งหมด อยู่ภายใต้การกำกับดูแลของกรมอุตสาหกรรมพื้นฐานและการเหมืองแร่ และสำนักงานแรงงานจังหวัด

มาตรการป้องกันและลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และความปลอดภัยในการทำงานที่สำคัญ ได้แก่

1. การปลูกต้นไม้เป็นแนวรอบพื้นที่โครงการ ซึ่งได้เริ่มก่อนดำเนินการทำเหมือง เพื่อช่วยลดระดับเสียงจากการบดย่อยหิน และลดปริมาณฝุ่นที่ฟุ้งกระจายออกนอกพื้นที่โครงการ
2. การเก็บกองหน้าดินบริเวณทำเหมืองและการปรับสภาพพื้นหน้าเหมืองให้อยู่ในสภาพที่ดี เพื่อความปลอดภัยในการทำงานและการฟื้นฟูสภาพในภายหลัง
3. การควบคุมการระเบิดหินให้ถูกต้องตามหลักวิชาการเพื่อลดแรงสั่นสะเทือน และลดการปลิวกระเด็นของเศษหินออกนอกพื้นที่โครงการ
4. การฉีดพ่นน้ำตามจุดต่างๆ ในกระบวนการบดย่อยหินเพื่อลดปริมาณฝุ่นละออง
5. การจัดหาอุปกรณ์ป้องกันให้กับพนักงานขณะปฏิบัติงานที่ เช่น หมวกนิรภัย รองเท้านิรภัย หน้ากากป้องกันฝุ่น ปลั๊กเสียบหูป้องกันเสียง เป็นต้น นอกจากนี้บริษัทฯ ยังจัดให้มีการตรวจสุขภาพประจำปีของพนักงานที่เหมืองอีกด้วย

ธุรกิจเหมืองแร่ดีบุก

เหมืองแร่ดีบุก - บ.ทรัพยากรสมุทร

ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ

เหมืองแร่ดีบุกในทะเล จังหวัดพังงา อาจถือว่าเป็นสินทรัพย์ระดับโลก เมื่อคำนึงปริมาณสำรองแร่ 49,672 ตัน ที่เกรดของสินแร่ (Cut-off grade) ที่ 0.193 กิโลกรัมต่อลูกบาศก์เมตร

เหมืองแร่ดีบุก – เมียนมา

ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ

บริษัทฯ ได้ลงนามในสัญญาจ้างผลิตแร่ดีบุกให้กับบริษัทเจ้าของประทานบัตรเหมืองแร่ดีบุก ที่มะริด ประเทศเมียนมา ทั้งหมด 3 แปลง โดยแปลงแรกมีพื้นที่ที่ได้รับประทานบัตรแล้วรวม 14 แปลง (812.14 Acres) และส่วนที่เหลือ 2 แปลง อยู่ระหว่างการดำเนินการต่ออายุประทานบัตร โดยได้ยื่นเรื่องต่อรัฐบาลเมียนมาไว้เรียบร้อยแล้ว

สถานะโครงการได้ทำการขนย้ายติดตั้งและทดสอบการผลิต ซึ่งดำเนินการแล้วเสร็จในเดือน มกราคม 2560 และได้เริ่มดำเนินการผลิตเมื่อวันที่ 6 มีนาคม 2560 โดยปัจจุบันได้เพิ่มสายการผลิตขึ้นอีก 1 สายการผลิต เพื่อรองรับหินแข็งที่มีแร่ดีบุกที่มีคุณภาพปนอยู่ซึ่งสายการผลิตเดิมไม่สามารถทำได้ โดยขณะนี้ได้ปรับแต่งเครื่องจักรเป็นที่เรียบร้อยแล้ว พร้อมที่จะดำเนินการผลิตต่อไป ซึ่งคาดว่าจะสามารถทำยอดการผลิตดีบุกให้สูงขึ้นได้ภายในไตรมาส 2/2561

ธุรกิจเหมืองแร่ทองคำ

ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ

บริษัทฯ ได้ซื้อหุ้น บ.ลาวามกวางตุ้ง บ่อแร่ จำกัด ในโครงการเหมืองแร่ทองคำ ประเทศสปป.ลาว บริเวณเหมืองทองคำมีเนื้อที่ประมาณ 3.1 ตารางกิโลเมตร สถานะโครงการปัจจุบันกำลังอยู่ในระหว่างการสำรวจรายละเอียดเพื่อที่จะตัดสินใจร่วมลงทุนครั้งสุดท้าย

ธุรกิจเหมืองแร่แมงกานีส

ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ

บริษัทฯ ขยายการค้าเนินธุรกิจไปยังธุรกิจรับบริหารการผลิตแร่แมงกานีส จังหวัดเชียงใหม่ โดยดำเนินธุรกิจภายใต้บริษัทชลสิน จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยทางตรงของบริษัทฯ แมงกานีสมีลักษณะเป็นโลหะ สีน้ำตาลเข้ม แข็งและเปราะ และมีส่วนผสมของแมงกานีสไดออกไซด์ ประมาณ 40.65% ซึ่งในทางธรณีวิทยาจัดเป็นประเภทแร่ไพโรลูไซต์ (Pyrolusite) สามารถใช้ในการกรองน้ำ เพื่อกำจัดสารโลหะ และสามารถนำมาผสมกับเหล็กเพื่อทำให้เหล็กมีความเหนียว ยืดหยุ่น และคงทนยิ่งขึ้น เช่น รางรถไฟ หัวชุด หัวเจาะเหล็ก ทูบ เป็นต้น นอกจากนี้ ยังใช้ประโยชน์ในการทำให้เหล็กบริสุทธิ์ยิ่งขึ้น

ธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์

ธุรกิจบ้านจัดสรรและอาคารพาณิชย์

บริษัทฯ ได้ลงทุนในโครงการอสังหาริมทรัพย์โดยเล็งเห็นว่าธุรกิจดังกล่าวมีอัตราการเติบโตเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง โดยบริษัท 89 แคปริคอรัน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด ได้เริ่มพัฒนาโครงการที่มีชื่อว่า “The Bay Skycliff” สถานที่ตั้งอยู่จังหวัดภูเก็ต ซึ่งเป็นโครงการบ้านจัดสรรและอาคารพาณิชย์ จำนวน 32 ยูนิต และ 24 ยูนิต ตามลำดับ มูลค่าโครงการทั้งหมดประมาณ 346 ล้านบาท

นอกเหนือจากโครงการข้างต้น บริษัท 89 แคปริคอรัน จำกัด มีการลงทุนในโครงการ “The Bay District” สถานที่ตั้งอยู่จังหวัดภูเก็ต เป็นโครงการอาคารพาณิชย์ จำนวน 9 ยูนิต มูลค่าโครงการประมาณ 62.10 ล้านบาท

ธุรกิจพลังงานทดแทน

ธุรกิจพลังงานทดแทน

บริษัทฯ ขยายการดำเนินธุรกิจไปยังธุรกิจผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ จำนวน 1 โครงการ ขนาดกำลังการผลิต 5 เมกะวัตต์

ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากพลังงานทดแทนเพื่อจำหน่ายให้แก่ภาครัฐ ได้แก่ การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค (กฟภ.) ตามนโยบายการสนับสนุนการผลิตและการใช้ไฟฟ้าพลังงานทดแทน โดยมีรายละเอียดดังนี้

โครงการ	ขนาดกำลังการผลิต	สถานะ/ความคืบหน้าโครงการ
1. โรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ จังหวัดชุมพร	5 เมกะวัตต์	จำหน่ายไฟฟ้าเชิงพาณิชย์แล้ว (COD) ตั้งแต่วันที่ 27 ธันวาคม 2561

(1) โรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ ขนาดกำลังการผลิต 5 เมกะวัตต์ จังหวัดชุมพร:

- ดำเนินธุรกิจภายใต้บริษัท สวีตตี้ เอ็นเนอร์ยี่ โซลคิง จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยทางอ้อมของบริษัทฯ โดยเป็นผู้ผลิตไฟฟ้า (Very Small Power Producer: VSPP) โครงการตั้งอยู่เลขที่ 126 หมู่ 10 ตำบลพะโต๊ะ อำเภอบางสะพาน จังหวัดชุมพร มีเนื้อที่รวมประมาณ 50 ไร่
- ทำสัญญาซื้อขายไฟฟ้า (PPA) ระหว่างบริษัท สวีตตี้ เอ็นเนอร์ยี่ โซลคิง จำกัด กับ การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค (กฟภ.) อายุสัญญา 25 ปี
- เริ่มจำหน่ายไฟฟ้าเชิงพาณิชย์ (Commercial Operation Date: COD) ตั้งแต่วันที่ 27 ธันวาคม 2561
- ได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษีจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน (BOI) ให้ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลจำนวน 8 ปี นับแต่วันที่เริ่มมีรายได้

สิทธิและประโยชน์ที่ได้รับการส่งเสริมจากสำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน (BOI)

ประเภทกิจการที่ได้รับ การส่งเสริม	เลขที่บัตรส่งเสริม	กำลังการผลิต ที่ได้รับการส่งเสริม	วันที่คณะกรรมการ อนุมัติ
1.กิจการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์	61-0843-1-00-1-0	5 เมกะวัตต์	18 กรกฎาคม 2561

สิทธิและประโยชน์ที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนในกิจการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ ประเภท 7.1.1.2 กิจการผลิตไฟฟ้าหรือ พลังงานไฟฟ้าและไอน้ำจากพลังงานหมุนเวียน ยกเว้นขยะ หรือ เชื้อเพลิงจากขยะ ตามสิทธิและประโยชน์ ดังต่อไปนี้

1. ได้รับสิทธิให้ได้รับอนุญาตนำคนต่างด้าวซึ่งเป็นช่างฝีมือเข้ามาในราชอาณาจักรในตำแหน่งหน้าที่การทำงานตลอดระยะเวลาเท่าที่ได้รับอนุญาต
2. ให้ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรตามที่คณะกรรมการอนุมัติ
3. ให้ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมรวมกันไม่เกินร้อยละ 100 ของเงินลงทุน ไม่รวมค่าที่ดินและทุนหมุนเวียน มีกำหนดเวลา 8 ปี นับแต่วันที่มีรายได้จากการประกอบกิจการ
4. ให้ได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมซึ่งได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลไปรวมคำนวณเพื่อเสียภาษีเงินได้ตลอดระยะเวลาที่ผู้ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลนั้น

ตลาดและภาวะการแข่งขัน

ก) นโยบายและลักษณะการตลาด

แนวโน้มและการเติบโตของธุรกิจพลังงานทดแทน

ปัจจุบันแนวโน้มในภาพรวมของความต้องการใช้ไฟฟ้าที่สูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการปรับตัวเพิ่มขึ้นในอัตราที่สูงกว่าการขยายตัวของกำลังการผลิตไฟฟ้า ดังนั้นภาครัฐจึงต้องวางแผนขยายกำลังการผลิตไฟฟ้าให้เพียงพอต่อปริมาณการใช้ในอนาคต ซึ่งในกำลังการผลิตไฟฟ้าที่วางแผนจะขยายนั้นได้รวมถึงพลังงานทดแทนด้วย กระทรวงพลังงานจึงได้ทำการปรับปรุงแผนพัฒนาพลังงานทดแทน และพลังงานทางเลือก (Alternative Energy Development Plan: AEDP) ปี 2579 โดยในแผนดังกล่าวกำหนดให้ประเทศไทย จะต้องมียุทธศาสตร์การผลิตไฟฟ้าจากพลังงานทดแทนในปี 2579 รวมเป็น 19,684.40 เมกะวัตต์

(ข) ภาวะการแข่งขัน

ในการประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าพลังงานของบริษัทในปัจจุบัน ถือว่าเป็นธุรกิจที่ไม่มีการแข่งขันทางตรงกับผู้ประกอบการรายอื่นเนื่องจากการผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าของบริษัทเป็นการจำหน่ายกระแสไฟฟ้าที่ผลิตได้ทั้งหมดให้แก่หน่วยงานไฟฟ้าของภาครัฐ ได้แก่ การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค (กฟภ.) ตามที่ระบุในสัญญาซื้อขายไฟฟ้าระหว่างกลุ่มบริษัทกับหน่วยงานภาครัฐ (PPA) โดยบริษัทมุ่งมั่นที่จะเป็นบริษัทชั้นนำในการผลิตพลังงานทางเลือก โดยผ่านการเลือกใช้อุปกรณ์และเทคโนโลยีจากผู้ผลิตที่มีคุณภาพเพื่อให้โครงการ โรงไฟฟ้าของบริษัทดำเนินการผลิตพลังงานไฟฟ้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ สามารถจ่ายกระแสไฟฟ้าได้อย่างสม่ำเสมอและมีเสถียรภาพ

(ค) กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

สำหรับโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ ขนาดกำลัง 5 เมกะวัตต์ จังหวัดชุมพร กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย ได้แก่ การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค (กฟภ.) โดยเป็นการสนับสนุนนโยบายของภาครัฐในการเพิ่มกำลังการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานทดแทนเพื่อลดการนำเข้าพลังงานจากต่างประเทศ

ปัจจัยความเสี่ยง

บริษัท พุ่งคาสาเบอร์ จำกัด (มหาชน) ให้ความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงของธุรกิจทั้งที่เกิดจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก เพื่อลดผลกระทบให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยบริษัทฯ และบริษัทย่อย มีปัจจัยความเสี่ยงดังนี้

ธุรกิจเหมืองแร่

ธุรกิจเหมืองหินแอนดีไซต์

ความเสี่ยงด้านคู่แข่ง ในการผลิตหินแอนดีไซต์ใน จ.สระบุรีให้แก่ผู้ประกอบการที่นำหินไปก่อสร้างปรับปรุงระบบคมนาคมบริเวณภาคกลางของประเทศไทย เนื่องจากปัจจัยที่ตั้งและลักษณะทางธรณีวิทยาซึ่งเป็นหินอัคนีประเภทแอนดีไซต์ที่มีความโดดเด่นจากพื้นที่บริเวณใกล้เคียง ซึ่งส่วนใหญ่เป็นหินตะกอนประเภทหินปูน และหินอัคนีชนิดอื่นๆ ซึ่งมีคุณสมบัติในการนำไปใช้ที่แตกต่างกัน โดยเหมืองหินแอนดีไซต์ของบริษัทฯ มีความได้เปรียบในเชิงการตลาดจึงทำให้บริษัทฯ ไม่มีความเสี่ยงทางด้านคู่แข่งทางการค้าในบริเวณจังหวัดสระบุรีและภาคกลางของประเทศไทย

ความเสี่ยงด้านโอกาสในการขยายฐานลูกค้า สืบเนื่องจากโครงการต่างๆ ของภาครัฐ ทำให้มีความต้องการใช้หินเพิ่มมากขึ้นอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้ตลาดขาดแคลนหินในการทำโครงการ อย่างไรก็ตามบริษัทฯ ได้พิจารณาทบทวนในเรื่องของราคาค่าหินอยู่อย่างสม่ำเสมอให้เหมาะสมกับสภาพตลาดอยู่ตลอดเวลา จึงทำให้ลดความเสี่ยงในเรื่องโอกาสในการขยายฐานลูกค้าดังกล่าว

ความเสี่ยงที่ต้องใช้เงินลงทุนเป็นจำนวนมาก บริษัทฯ ได้มีการสะสมของสต็อกหินเพิ่มขึ้น ซึ่งเป็นผลมาจากการเพิ่มชั่วโมงในการทำงานและการปรับปรุงเครื่องจักรให้มีความทันสมัยขึ้น เพื่อเตรียมการส่งมอบให้ตรงกับความต้องการของลูกค้า ทำให้บริษัทฯ ลดความเสี่ยงในเรื่องการใช้เงินลงทุนเป็นจำนวนมากในการเพิ่มสายการผลิตที่ 3 ทั้งนี้หากมีปริมาณความต้องการของสินค้าที่สูงขึ้นอย่างมีนัยสำคัญและต่อเนื่อง บริษัทฯ จะพิจารณาในการลงทุนเพิ่มโครงการขยายกำลังการผลิตในภายหลัง

ความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อมและมวลชน ความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม พบว่าไม่มีผลกระทบมากนัก เนื่องจากตำแหน่งที่ตั้งของเหมืองหินอยู่ในหุบเขา ซึ่งมีลักษณะภูมิประเทศที่สามารถใช้เป็นแนวป้องกันผลกระทบจากการผลิต และยังอยู่ห่างจากเขตชุมชน โรงเรียน และวัด ทำให้เหมืองหินยังคงดำเนินการผลิตได้ตามปกติภายใต้กฎระเบียบข้อบังคับของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ บริษัทฯ มีความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการเรียกเก็บเงินจากลูกค้าไม่ได้หรือลูกค้าไม่ได้ปฏิบัติตามเงื่อนไขที่กำหนด ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีการใช้นโยบายป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต โดยกำหนดขั้นตอนการพิจารณาให้สินเชื่อแก่ลูกค้า การค้าให้มีความรัดกุมมากยิ่งขึ้น มีการเรียกเก็บหลักประกัน เช่น เงินสด เช็ค หรือหนังสือค้ำประกันจากสถาบันการเงิน มีการควบคุมและติดตามการชำระเงินจากลูกค้าอย่างใกล้ชิด

ธุรกิจเหมืองแร่ดีบุก

ความเสี่ยงด้านการเงิน เนื่องจากบริษัทฯ รับจ้างผลิตเหมืองดีบุกในต่างประเทศนั้นจำเป็นต้องใช้เงินลงทุนมากจึงค่อนข้างมีความเสี่ยง อย่างไรก็ตามบริษัทฯ ได้มีแนวทางป้องกันและลดความเสี่ยง โดยการทำประกันความเสี่ยง คือ การทำสัญญาการทำเหมืองกับบริษัทคู่สัญญาแบบครอบคลุม โดยบริษัทคู่สัญญาจะต้องชดเชยค่าเสียหายทั้งหมดหากการดำเนินงานไม่เป็นไปตามสัญญา เช่น ปริมาณแร่ที่ขุดพบหรือกรณีหากบริษัทคู่สัญญาไม่มีการแจ้งยกเลิกการทำเหมืองก่อนกำหนด

ธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์

ธุรกิจบ้านจัดสรรและอาคารพาณิชย์

ความเสี่ยงจากการสร้างก่อนขาย ที่ดิน จ.ภูเก็ต ของบมจ. ทูंगा ซึ่งบริษัทฯ เห็นว่าที่ดินดังกล่าวมีโอกาสนในการพัฒนาได้อย่างรวดเร็ว และสามารถสร้างรายได้ให้กับบริษัทฯ โดยต่อมา บ.89 แคปริคอร์น ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทในเครือจึงได้ซื้อที่ดินดังกล่าวและได้พัฒนาเป็นโครงการหมู่บ้านจัดสรรและอาคารพาณิชย์ จำนวน 56 หน่วย ภายใต้โครงการ “The Bay Skycliff” และโครงการอาคารพาณิชย์ ถนนขวาง จำนวน 9 หน่วย ภายใต้โครงการ “The Bay District” ซึ่งก่อสร้างแล้วเสร็จ และส่งมอบไปยังลูกค้าแล้วส่วนใหญ่

อย่างไรก็ตาม ที่ดินอ.แม่สอด จ.ตาก และที่ดิน จ.ภูเก็ต ซึ่งเป็นโครงการในอนาคตในรูปแบบทาวน์โฮมและอาคารพาณิชย์ บ้านเดี่ยว ยังคงมีความเสี่ยงจากการสร้างก่อนขาย เนื่องจากจำเป็นต้องใช้เงินลงทุนเป็นจำนวนมากก่อนที่จะมีการรับรู้รายได้หรือกระแสเงินสดเข้ามา ทำให้บริษัทอาจเผชิญกับปัญหาสภาพคล่อง ปัญหาการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมของผู้บริโภค ประกอบกับยังคงมีความเสี่ยงจากปัจจัยภายนอก เนื่องจากปัจจุบันธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์มีสภาวะการแข่งขันที่สูงขึ้น อย่างไรก็ตามบริษัทฯ ได้มีแนวทางลดความเสี่ยง โดยการศึกษาพฤติกรรมผู้บริโภคอย่างละเอียดเพื่อศึกษาวิจัยถึงความต้องการของกลุ่มลูกค้าเป้าหมายโดยเฉพาะ เช่น ทำเลที่ตั้ง รูปแบบโครงการ และระดับราคา เป็นต้น โดยมุ่งที่จะพัฒนาโครงการแบบครบวงจรเพื่อตอบสนองความต้องการที่แตกต่างกันของลูกค้า ซึ่งบริษัทคาดหวังว่าบริษัทสามารถให้บริการ และตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างครบครัน

ความเสี่ยงด้านการใช้เงินลงทุนที่สูง การขยายธุรกิจของธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ เช่น การเปิดโครงการใหม่ๆ นั้นมีความเสี่ยงสูง ไม่ว่าจะเป็นการใช้เงินลงทุนที่สูง ตั้งแต่การลงทุนซื้อที่ดิน การก่อสร้าง การขาย เป็นต้น ดังนั้นเพื่อการป้องกันหรือลดความเสี่ยง บริษัทฯ จึงมีแนวทางดังนี้ คือ มีขบวนการขั้นตอนการพิจารณาศึกษาความเป็นไปได้ของโครงการ มีการประเมินความเสี่ยงของสภาพเศรษฐกิจในพื้นที่โดยดูจากศักยภาพ ศึกษาความต้องการของตลาด รวมถึงความสามารถในการซื้อของผู้บริโภค โดยดูจากรายได้ของลูกค้ากับการปล่อยสินเชื่อของธนาคารก่อนที่จะเริ่มมีการเปิดโครงการใหม่ๆ

ความเสี่ยงด้านดำเนินการของรัฐ เนื่องจากปัจจุบันขั้นตอนในลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทที่ดำเนินธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์มีความเสี่ยงที่จะได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงกฎหมาย และการวางนโยบายจากภาครัฐ รวมถึงขั้นตอนการดำเนินการของหน่วยงานราชการ ไม่ว่าจะเป็นเรื่องกฎหมายเกี่ยวกับการรักษาสิ่งแวดล้อม กฎหมายเกี่ยวกับพระราชบัญญัติผังเมือง ล้วนเป็นปัจจัยที่อยู่เหนือการควบคุมซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อการพัฒนาโครงการใหม่ของบริษัทฯ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มีแนวทางลดความเสี่ยง โดยให้ความสำคัญกับการเลือกทำเลที่ตั้ง ศึกษาข้อมูลการเปลี่ยนแปลงนโยบายของหน่วยงานรัฐ ตลอดจนตรวจสอบถึงข้อจำกัดทางกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องก่อนการตัดสินใจลงทุน เพื่อให้สามารถกำหนดแผนการพัฒนาโครงการได้อย่างเหมาะสมหากมีการเปลี่ยนแปลงในข้อกำหนดหรือนโยบายของรัฐ

ธุรกิจพลังงานทดแทน

ธุรกิจพลังงานทดแทน

ความเสี่ยงด้านมวลชน ปัจจุบันปัญหาด้านมวลชนได้ทวีความรุนแรงมากยิ่งขึ้น ส่งผลให้เกิดความตึงเครียดจากทุกภาคส่วนในสังคม ซึ่งบริษัทฯ ตระหนักดีว่ากระบวนการดำเนินธุรกิจดังกล่าวมีความเสี่ยงเรื่องมวลชน ความปลอดภัยอาชีวอนามัย รวมถึงคุณภาพชีวิตของชุมชนที่อยู่ใกล้เคียง อย่างไรก็ตามบริษัทฯ ได้ลดความเสี่ยงและผลกระทบโดยการทำประชาคมกับชุมชนในพื้นที่ที่จะทำโครงการพลังงานดังกล่าวแล้ว

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีนโยบาย CSR ที่ให้ความสำคัญกับการอยู่ร่วมกับชุมชนที่บริษัทเข้าไปดำเนินธุรกิจให้เปรียบเสมือนเพื่อน ที่จะอยู่ร่วมกันอย่างมีความสุข

ความเสี่ยงทางการเงินจากการดำเนินโครงการโรงไฟฟ้า เนื่องจากโครงการ โรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ในจังหวัดชุมพร ได้มีบริษัทจากประเทศจีนเข้ามาลงทุนในเครื่องจักร รวมถึงสนับสนุนทางการเงินสำหรับการก่อสร้าง ส่งผลให้อนาคตบริษัทจะมีภาระหนี้สูงขึ้น บริษัทฯ จึงต้องมีการบริหารการดำเนินงานและกระแสเงินสดให้สามารถชำระหนี้ในส่วนนี้ได้ตามกำหนด ซึ่งบริษัทฯ ตระหนักถึงความเสี่ยงทางด้านนี้ โดยวางแผนการใช้กระแสเงินสดอย่างรัดกุมและให้เป็นไปตามแผน ซึ่งสามารถลดความเสี่ยงด้านการเงินของโครงการและบริษัทได้

โครงสร้างผู้ถือหุ้น คณะกรรมการ และการจัดการบริษัท

ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

- หุ้นสามัญจำนวน 24,482,667,127 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท รวม 24,482,667,127 บาท
- ทุนที่เรียกชำระแล้วจำนวน 20,661,397,549 หุ้น ชำระเต็มมูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท รวม 20,661,397,549 บาท

สถานะการเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

ตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาด”) ได้กำหนดให้บริษัทฯ เข้าข่ายต้องปรับปรุงฐานะการเงินและการดำเนินงาน ระยะที่ 1 (NC ระยะที่ 1) พร้อมทั้งขึ้นเครื่องหมาย NC (Non-compliance) ตั้งแต่วันที่ 9 ธันวาคม 2554 และยังคงขึ้นเครื่องหมาย SP (Suspension) ห้ามซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ตลาดฯ ได้ให้เวลาบริษัทฯ ปรับปรุงฐานะการเงินและการดำเนินงานเป็นเวลา 3 ปี

ทั้งนี้ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้กำหนดระยะเวลาการฟื้นฟูกิจการของบริษัทฯ ที่เข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนเป็น 2 ช่วง คือ (1) ช่วงดำเนินการแก้ไขให้เหตุเพิกถอนหมดไป และ (2) ช่วงดำเนินการให้มีคุณสมบัติเพื่อกลับมาซื้อขายได้ (Resume Stage)

เมื่อวันที่ 20 มิถุนายน 2559 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้ขยายระยะเวลาการแก้ไขฟื้นฟูเพิกถอนออกไปถึงวันที่ 31 มีนาคม 2560 ต่อมา บริษัทฯ ได้ขอขยายเวลาออกไปอีก 1 ปี ซึ่งตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้ขยายระยะเวลาการแก้ไขฟื้นฟูเพิกถอนออกไปถึงวันที่ 31 มีนาคม 2561 และเมื่อวันที่ 24 พฤษภาคม 2561 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ได้ประกาศให้ บริษัทฯ อยู่ในกลุ่มบริษัทที่แก้ไขเหตุเพิกถอนได้แล้ว และให้เข้าสู่ช่วงดำเนินการให้มีคุณสมบัติเพื่อกลับมาซื้อขาย (Resume Stage) โดยให้เวลาดำเนินการในขั้นตอนดังกล่าวจนถึง 31 มีนาคม 2563

โครงสร้างผู้ถือหุ้น

รายชื่อกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่สูงสุด 10 อันดับแรก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

ผู้ถือหุ้น	จำนวนการถือหุ้น	ร้อยละ
1. UOB KAY HIAN PRIVATE LIMITED	2,700,000,000	13.07
2. นายบรรยงค์ เจียมวิจิตรกุล	1,974,000,000	9.55
3. นายวันชัย พันธุ์เขียว	1,969,350,000	9.53
4. นายวิจิตร เจียมวิจิตรกุล	1,901,298,500	9.20
5. นางสาวสุทธริย์ เจียมวิจิตรกุล	1,810,000,000	8.76
6. นายทศชน นานาวาทร	904,900,000	4.38
7. นางศศิธร เจียมวิจิตรกุล	600,025,900	2.90
8. นายสันต์ จาวลา	500,000,000	2.42
9. นายไพศาล อธิธรรม	438,100,000	2.12
10. นายวิเชียร เจียมวิจิตรกุล	400,000,000	1.94
ผู้ถือหุ้น อื่น	7,463,723,149	36.12
รวมทั้งสิ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	20,661,397,549	100.00
รวมการถือหุ้นสัญชาติไทยทั้งหมด	20,471,113,809	86.01
รวมผู้ถือหุ้นสัญชาติต่างด้าวทั้งหมด	2,890,283,740	13.99

หมายเหตุ: ข้อมูลผู้ถือหุ้นอ้างอิงจาก บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์(ประเทศไทย) จำกัด

ข้อจำกัดการถือหุ้นของชาวต่างชาติ

ผู้ถือหุ้นที่เป็นชาวต่างชาติสามารถถือครองหุ้นของบริษัทฯ รวมกันได้ไม่เกินร้อยละ 30 ของจำนวนหุ้นที่ออกและเรียกชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 หุ้นของบริษัทฯ ที่ถือครองโดยผู้ถือหุ้นสัญชาติต่างด้าวมีประมาณร้อยละ 13.99 ของหุ้นที่ออกและชำระแล้ว

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯและบริษัทย่อย

บริษัทฯ ได้วางแผนการจ่ายเงินปันผลอย่างน้อยที่สุด ร้อยละ 25 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีของปีก่อนหน้าและหลังหักสำรองต่างๆตามที่กฎหมายและบริษัทฯกำหนดไว้ อย่างไรก็ตามอัตราการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะขึ้นอยู่กับกระแสเงินสด ภาระการลงทุนของบริษัทฯและบริษัทย่อยในเครือ รวมถึงข้อจำกัดทางกฎหมาย เงื่อนไขทางการเงินและความจำเป็นอื่นๆของบริษัทฯ

บริษัทย่อยไม่ได้มีการกำหนดนโยบายการจ่ายเงินปันผลเป็นอัตราคงที่ไว้ แต่โดยทั่วไปจะกำหนดจ่ายเงินปันผลตามนโยบายของบริษัทฯ ซึ่งจะพิจารณาจากผลกำไรจากการดำเนินงาน เงื่อนไขทางการเงิน ความต้องการเงินทุนเพื่อการขยายงานในอนาคต

โครงสร้างการจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

โครงสร้างกรรมการบริษัท ประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัท โดยแบ่งเป็นคณะกรรมการชุดย่อยทั้งหมด 6 ชุด ประกอบไปด้วยคณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยกำหนดกฎบัตรคณะกรรมการชุดต่างๆดังนี้

คณะกรรมการบริษัท

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

1. กรรมการจะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทหรือไม่ก็ได้
2. ให้มีคณะกรรมการบริษัทประกอบไม่น้อยกว่า ห้าคน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย
3. โครงสร้างคณะกรรมการบริษัทต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งในสามของกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่าสามคน โดยกรรมการอิสระจะต้องมีความเป็นอิสระจากการควบคุมของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และต้องไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับหรือมีส่วนได้เสียในทางการเงินและการบริหารกิจการ อีกทั้งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์คุณสมบัติกรรมการอิสระตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 28/2551 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ (“ประกาศ ทจ. 28/2551”)
4. คณะกรรมการบริษัท ต้องประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบไม่น้อยกว่า สามคน โดยคณะกรรมการตรวจสอบต้องมีความเป็นอิสระ และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามประกาศ ทจ. 28/2551 อีกทั้งมีขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์”) ประกาศกำหนด
5. คณะกรรมการบริษัทจะเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริษัท ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นสมควร อาจจะเลือกกรรมการบริษัทหนึ่งคนหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการ

ปัจจุบันคณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีจำนวนดังนี้

1. นายวิจิตร เจริญวิจิตรกุล	ประธานคณะกรรมการบริษัท/ประธานกรรมการบริหาร/ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นายสุกัญชัย ใจสมุทร	รองประธานกรรมการบริษัท ¹ /กรรมการบริหาร
3. นายเอกชัย โชติยานนท์	รองประธานกรรมการบริษัท ² /กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ
4. รศ.ดร.ธารินี พงศ์สุพัฒน์	ประธานกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ
5. นายนิพนธ์ กิริติพิทยากรณ์	กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ
6. นายชัยยุทธ สุขวิชฌนนท์	กรรมการอิสระ
7. นายวิชัย เชิดชูวิศาสตร์	กรรมการอิสระ
8. นายกรรต พัฒการีย์	กรรมการ
9. นายกิริติ กิจมานะวัฒน์	กรรมการ
10. นายไพศาล อธิธรรม	กรรมการบริหาร
11. นายสุเทพ บุระมาน	กรรมการบริหาร

ชื่อ: นายวิจิตร เจียมวิจิตรกุล



ตำแหน่งในคณะกรรมการ

- ประธานกรรมการบริษัท
- ประธานกรรมการบริหาร
- ประธานกรรมการสรรหา
- กรรมการกำหนดค่าตอบแทน

คุณวุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม

- วศ.บ. การบริการและเทคโนโลยีการก่อสร้าง สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

ตำแหน่งอื่นๆ ในบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท พุงคาฮาเบอร์ จำกัด (มหาชน)
- กรรมการ บริษัท ชลสิน จำกัด
- กรรมการ บริษัท สกายคลิฟฟ์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท 89 แคลปคอร์ด ดิเวลลอปเม้นท์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท ทีเอสแอล พาวเวอร์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท ทีเอสแอล เมียนมา จำกัด

ชื่อ: นายศุภชัย ใจสมุทร



ตำแหน่งในคณะกรรมการ

- รองประธานกรรมการ
- ประธานกรรมการกำหนดค่าตอบแทน
- กรรมการบริหาร

คุณวุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม

- LLM International Business Law , Howard University, Washington D.C. USA.
- ปริญญาโทศิลปศาสตรมหาบัณฑิต สาขากฎหมายเศรษฐกิจ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ตำแหน่งอื่นๆ ในบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

- ประธานกรรมการ บริษัท ชลสิน จำกัด
- กรรมการ บริษัท ทีเอสแอล พาวเวอร์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท ทีเอสแอล เมียนมา จำกัด

ชื่อ: รศ.ดร.ธารินี พงศ์สุพัฒน์

ตำแหน่งในคณะกรรมการ

- ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ

คุณวุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม

- Dr.rer.soc.oec (Accounting) University of Innsbruck , Austria
- M.B.A Adelphi University, USA
- วทบ. (บัญชี) , มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

ตำแหน่งอื่นๆ ในบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

- ไม่มี



ชื่อ: นายเอกชัย ไซดิยานนท์

ตำแหน่งในคณะกรรมการ

- รองประธานกรรมการบริษัท
- กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ

คุณวุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ STRAYER COLLEGE , USA
- ปริญญาตรี นิติศาสตร์บัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ตำแหน่งอื่นๆ ในบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

- ไม่มี



ชื่อ: ดร. วิชัย เชิดชูวิทยาศาสตร์

ตำแหน่งในคณะกรรมการ

- กรรมการอิสระ

คุณวุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม

- D.Sc. (Great Distinction), Molecular Biology, Institute of Molecular Biology, Free University of Brussels, Belgium
- M.Sc., Molecular Biology, Institute of Molecular Biology, Free University of Brussels, Belgium

ตำแหน่งอื่นๆ ในบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

- กรรมการ บริษัท ชลสิน จำกัด
- กรรมการ บริษัท สกายคลิฟฟ์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท 89 แคปิตอลรีน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด



ชื่อ: นายสุเทพ บุระมาน

ตำแหน่งในคณะกรรมการ

- กรรมการบริหาร
- กรรมการกำหนดค่าตอบแทน
- กรรมการสรรหา

คุณวุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม

- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาไฟฟ้า
สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

ตำแหน่งอื่นๆ ในบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

- กรรมการและกรรมการผู้จัดการ บริษัท สกายคลิฟฟ์ จำกัด
- กรรมการและกรรมการผู้จัดการ บริษัท 89 แคปิตอลรีน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท ชลสิน จำกัด
- กรรมการ บริษัท ทีเอสแอล พาวเวอร์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท ทีเอสแอล เมียนมา จำกัด



ชื่อ: นายนิพนธ์ กิริติพิทยาภรณ์



ตำแหน่งในคณะกรรมการ

- กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ

คุณวุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม

- มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์ หาดใหญ่ สงขลา
วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาวิศวกรรมโยธา

ตำแหน่งอื่นๆ ในบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

- ไม่มี

ชื่อ: นายไพศาล อธิธรรม



ตำแหน่งในคณะกรรมการ

- กรรมการบริหาร

คุณวุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม

- Ph.D. in Civil Engineering, University of California, Los Angeles, U.S.A.
- Master's Degree in Civil Engineering, Case Western Reserve University, Cleveland Ohio, U.S.A.
- Bachelor's Degree in Civil Engineering Case Western Reserve University, Cleveland Ohio, U.S.A.

ตำแหน่งอื่นๆ ในบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

ไม่มี

ชื่อ: นายกิริติ กิจมานะวัฒน์



ตำแหน่งในคณะกรรมการ

- กรรมการ

คุณวุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม

- วิศวกรรมศาสตร์ ดุษฎีบัณฑิต มหาวิทยาลัยโคเกียว ประเทศญี่ปุ่น
- วิศวกรรมศาสตรมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยโคเกียว ประเทศญี่ปุ่น
- วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สถาบันเทคโนโลยีนานาชาติสิรินธร มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

ตำแหน่งอื่นๆ ในบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

- ไม่มี

ชื่อ: นายกรต พัฒการีย์



ตำแหน่งในคณะกรรมการ

- กรรมการ
- กรรมการกำหนดค่าตอบแทน

คุณวุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม

- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาไฟฟ้า
สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

ตำแหน่งอื่นๆ ในบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

- กรรมการ บริษัท ทีเอสแอล เมียนมา จำกัด

ชื่อ: นายชัยยุทธ สุขวณิชนันท์

ตำแหน่งในคณะกรรมการ

- กรรมการอิสระ

คุณวุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม

- วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาวิศวกรรมโยธา มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

ตำแหน่งอื่นๆ ในบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

- ไม่มี



กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท

● วัตถุประสงค์

คณะกรรมการของบริษัทในฐานะตัวแทนของผู้ถือหุ้นเป็นผู้ที่มีบทบาทสำคัญในการกำหนดทิศทางธุรกิจของบริษัท ตลอดจนกำกับดูแลการบริหารจัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทเพื่อสร้างมูลค่าให้กับกิจการ และเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นในระยะยาว

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของหลักธรรมาภิบาลในการสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย โดยกรรมการแต่ละท่านจะปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังรักษาประโยชน์ของบริษัท รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทและมติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ดังนั้น กฎบัตรคณะกรรมการบริษัทนี้จึงมีวัตถุประสงค์เพื่อให้กรรมการของบริษัทเข้าใจบทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบของคนที่มีความต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท และแสดงได้ว่าจะสามารถปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและมีความโปร่งใส

● องค์ประกอบ

1. กรรมการจะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทหรือไม่ก็ได้
2. ให้มีคณะกรรมการบริษัทประกอบไม่น้อยกว่า ห้าคน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย
3. โครงสร้างคณะกรรมการบริษัทต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งในสามของกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่า สามคน โดยกรรมการอิสระจะต้องมีความเป็นอิสระจากการควบคุมของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และต้องไม่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือมีส่วนได้เสียในทางการเงินและการบริหารกิจการ อีกทั้งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์คุณสมบัติกรรมการอิสระตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 28/2551 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ (“ประกาศ ทจ. 28/2551”)
4. คณะกรรมการบริษัท ต้องประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบไม่น้อยกว่า สามคน โดยคณะกรรมการตรวจสอบต้องมีความเป็นอิสระ และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามประกาศ ทจ. 28/2551 อีกทั้งมีขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์”) ประกาศกำหนด
5. คณะกรรมการบริษัทจะเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริษัท ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นสมควรอาจจะเลือกกรรมการบริษัทหนึ่งคนหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการ

● คุณสมบัติ

1. กรรมการต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ มีความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ
2. กรรมการต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการผู้ถือหุ้นตามที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนด โดยจะต้องเป็นบุคคลที่มีชื่ออยู่ในระบบข้อมูลรายชื่อกรรมการและผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์การแสดงชื่อบุคคลในระบบข้อมูลรายชื่อกรรมการและผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์

3. กรรมการไม่สามารถประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนหรือกรรมการในนิติบุคคลอื่นที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของตนหรือประโยชน์ของบุคคลอื่น เว้นแต่จะแจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง
4. กรรมการต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้า หากมีส่วนได้เสียในสัญญาที่บริษัททำขึ้นไม่ว่าโดยตรง หรือโดยอ้อม หรือถือหุ้น หุ้นกู้ เพิ่มขึ้นหรือลดลงในบริษัท หรือบริษัทในเครือ

● **วาระการดำรงตำแหน่งและการเลือกตั้งกรรมการ**

1. การเลือกตั้งกรรมการให้เป็นไปตามข้อบังคับบริษัท และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้จะต้องมีความโปร่งใสและชัดเจนในการสรรหากรรมการ โดยต้องพิจารณาประวัติการศึกษาและประสบการณ์การประกอบวิชาชีพของบุคคลนั้นๆ รวมถึงคุณสมบัติและการไม่มีลักษณะต้องห้าม โดยมีรายละเอียดประกอบการพิจารณาที่เพียงพอ เพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้น
2. ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการจำนวนหนึ่งในสาม ในขณะนั้นพ้นจากตำแหน่ง ถ้าจำนวนกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งไม่อาจแบ่งออกได้พอดีหนึ่งในสาม ก็ให้ใช้จำนวนที่ใกล้เคียงกันแต่ไม่เกินหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สอง ภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้ใช้วิธีจับสลากว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีต่อไป ให้กรรมการซึ่งอยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้พ้นจากตำแหน่ง หากในคราวใดมีกรรมการหลายคนอยู่ในตำแหน่งมานานเท่าๆกัน เป็นจำนวนมากกว่าจำนวนที่ต้องพ้นจากตำแหน่งในคราวนั้น ให้กรรมการดังกล่าวพ้นจากตำแหน่งโดยใช้วิธีจับสลาก และกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจถูกเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่อีกได้
3. นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - ดาย
 - ลาออก
 - ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าบริษัทมหาชนจำกัด และ/หรือกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
 - ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออกด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้น ซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือ โดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง
 - ศาลมีคำสั่งให้ออก
4. กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกให้มีผลตั้งแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท กรรมการซึ่งลาออกจะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนบริษัทมหาชนทราบด้วยก็ได้
5. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า สามในสี่ ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่ เลือกผู้ซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดเข้าเป็นกรรมการในการประชุมคณะกรรมการในคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการที่ว่างลงจะเหลือน้อยกว่า สองเดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน

● **หน้าที่และความรับผิดชอบ**

คณะกรรมการมีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบในการจัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายวัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่ชอบด้วยกฎหมายด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท โดยรวมถึงอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบที่สำคัญดังนี้

1. จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปี ภายใน สี่เดือนนับแต่วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท โดยให้จัดส่งหนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัท และหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นรวมทั้งวาระการประชุมและเอกสารประกอบการพิจารณาเป็นการล่วงหน้า ตามที่กำหนดในข้อบังคับของบริษัท
2. จัดให้มีระบบการบัญชี การรายงานทางการเงินและการสอบบัญชีที่มีความน่าเชื่อถือได้ รวมทั้งดูแลให้มีระบบการจัดเก็บเอกสารที่ทำให้สามารถตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูลได้ในภายหลัง มีการควบคุมภายในการตรวจสอบภายใน และการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
3. จัดให้มีการทำงานการเงิน ณ วันสิ้นสุดรอบบัญชีของบริษัท ให้มีความถูกต้องเพื่อแสดงฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมาได้ตรงต่อความเป็นจริง ครบถ้วนและถูกต้องเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทก่อนที่จะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ
4. กำหนดเป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนงานการดำเนินงาน และงบประมาณของบริษัท ควบคุมกำกับดูแล การบริหารและการจัดการของฝ่ายบริหารให้เป็นไปตามนโยบายแผนงาน และงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

นอกจากนี้คณะกรรมการยังมีขอบเขตหน้าที่ในการกำกับดูแลให้บริษัท รวมถึงบริษัทย่อยและบริษัทร่วมปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ อาทิเช่น การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

5. พิจารณาบททวน ตรวจสอบ และอนุมัติแผนการขยายธุรกิจ โครงการลงทุน ตลอดจนการเข้าร่วมลงทุนกับผู้ประกอบการรายอื่นที่เสนอโดยฝ่ายบริหาร
6. บังคับใช้นโยบายควบคุมและกลไกการกำกับดูแลกิจการที่บริษัทเข้าไปลงทุนกับบริษัทย่อย ได้แก่
 - 6.1. ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบซึ่งได้กำหนดไว้สำหรับกรรมการที่ได้รับมติเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท ให้เข้าเป็นกรรมการ หรือผู้บริหารของบริษัทย่อยตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ในบริษัทย่อยนั้น
 - 6.2. ติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยให้เป็นไปตามแผนงานอย่างต่อเนื่อง
 - 6.3. ติดตามดูแลให้บริษัทย่อยเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการระหว่างกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีนัยสำคัญแก่บริษัทให้ครบถ้วนถูกต้อง
 - 6.4. หากเป็นกรณีที่บริษัทย่อยทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง มีการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน หรือทำรายการสำคัญอื่นใดนั้น คณะกรรมการบริษัทฯ โดยเฉพาะอย่างยิ่ง กรรมการหรือบุคคลอื่นใดที่ได้รับมติดจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ให้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อยมีหน้าที่กำกับดูแลให้บริษัทย่อยปฏิบัติตามกลไกกำกับดูแลเกี่ยวกับรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน รายการได้มาจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินรวมทั้งรายการที่สำคัญซึ่งบริษัทฯ กำหนด ทั้งนี้ ให้พิจารณาการทำรายการดังกล่าวของบริษัทย่อยทำนองเดียวกับการทำรายการในหลักเกณฑ์ ลักษณะและขนาดเดียวกันกับที่บริษัท ต้องได้รับมติดจากที่ประชุมคณะกรรมการหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท แล้วแต่กรณี

7. พิจารณาและมีมติอนุมัติการแต่งตั้ง เปลี่ยนแปลง บุคคลเข้าเป็นกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหารในบริษัทย่อย ตามสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย รวมถึงกำหนดใช้นโยบายการควบคุมและกลไกการกำกับดูแลกิจการที่บริษัทเข้าไปลงทุนในบริษัทย่อย เพื่อแสดงว่าบริษัทมีกลไกการกำกับดูแลบริษัทย่อยตามที่กำหนดในประกาศ ทจ. 28/2551 เรื่องการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่
8. พิจารณากำหนดโครงสร้างการบริหารงาน มีอำนาจในการแต่งตั้ง คณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะอนุกรรมการอื่นตามความเหมาะสม เช่น คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการที่ดี เป็นต้น รวมถึงการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ ตลอดจนค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ ที่แต่งตั้ง
 ทั้งนี้ การมอบอำนาจตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่กำหนดต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้คณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ ดังกล่าวสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้ส่วนเสียหรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดทำกับบริษัท หรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) ยกเว้นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว
 ในกรณีที่คณะกรรมการมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือบุคคลอื่นปฏิบัติแทนคณะกรรมการในเรื่องใดการมอบหมายดังกล่าวต้องจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร หรือบันทึกเป็นมติคณะกรรมการในรายงานการประชุมคณะกรรมการอย่างชัดเจน และระบุขอบเขตอำนาจหน้าที่ของผู้รับมอบอำนาจไว้อย่างชัดเจน
9. คณะกรรมการอาจมอบอำนาจให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการได้โดยอยู่ภายใต้การควบคุมและกำกับดูแลของคณะกรรมการ หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่คณะกรรมการเห็นสมควรและภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขการมอบอำนาจนั้นๆ ได้เมื่อเห็นสมควร
 ทั้งนี้ การมอบอำนาจต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้บุคคลดังกล่าวสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดที่จะทำขึ้นกับบริษัท หรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการธุรกิจปกติและเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป หรือเป็นตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว โดยอยู่ภายใต้ หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการตามที่กำหนดเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทจดทะเบียนตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือประกาศ อื่นใดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
10. กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานให้บริษัททราบถึงการมีส่วนได้เสียของตนหรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไขและวิธีการที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
11. กรรมการและผู้บริหารต้องร่วมกันรับผิดชอบต่อบุคคลที่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในความเสียหายใดๆ อันเกิดขึ้นเนื่องจากการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นหรือประชาชนทั่วไปโดยแสดงข้อความที่เป็นเท็จในสาระสำคัญ หรือปกปิดข้อเท็จจริงที่ควรบอกให้แจ้งในสาระสำคัญตามที่กำหนดในกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เว้นแต่กรรมการและผู้บริหารดังกล่าวจะพิสูจน์ได้ว่าตนไม่อาจล่วงรู้ถึงความแท้จริงของข้อมูลหรือการขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งนั้น
12. ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการ หรือผู้บริหารใช้ข้อมูลภายในของบริษัท และของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม ทั้งที่ได้มาจากการกระทำหน้าที่หรือในทางอื่นใด ที่มีหรืออาจมีผลกระทบเป็นนัยสำคัญต่อบริษัท บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม เพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่น ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมและไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม

13. กรรมการ และผู้บริหารของบริษัทรวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้องของกรรมการและผู้บริหารดังกล่าวมีหน้าที่แจ้งให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์ และการทำธุรกรรมกับบริษัท บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และหลีกเลี่ยงการทำรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมดังกล่าว

● **การประชุม**

1. การประชุมคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของกฎหมาย และข้อบังคับของบริษัทซึ่งตามปกติกำหนดให้จัดขึ้นอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง โดยประธานกรรมการเป็นผู้เรียกประชุมคณะกรรมการ ถ้าตำแหน่งประธานกรรมการว่างลงหรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้ ถ้ามีรองประธานกรรมการให้รองประธานกรรมการเป็นผู้เรียกประชุม ถ้ารองประธานกรรมการไม่อยู่หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นผู้เรียกประชุมแทน
2. ในการเรียกประชุมให้ประธานกรรมการ หรือผู้ซึ่งได้รับมอบหมาย จัดส่งหนังสือนัดประชุมโดยทางไปรษณีย์ลงทะเบียนหรือส่งมอบให้แก่กรรมการโดยตรง โดยระบุวัน เวลา สถานที่ และกิจการที่จะประชุมไปยังกรรมการ ไม่น้อยกว่าเจ็ดวันก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นเร่งด่วนเพื่อรักษาสิทธิหรือประโยชน์ของบริษัท จะแจ้งการจัดประชุมโดยวิธีอื่นและกำหนดวันประชุมเร็วกว่านั้นก็ได้
3. ในกรณีที่กรรมการตั้งแต่ สองคนขึ้นไปร้องขอให้มีการเรียกประชุมคณะกรรมการ ให้ประธานกรรมการกำหนดวันนัดประชุมภายในสิบสี่วันนับแต่วันที่ได้รับการร้องขอ
4. การประชุมคณะกรรมการบริษัทจะต้องมีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานกรรมการไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ถ้ามีรองประธานกรรมการให้รองประธานเป็นประธานในที่ประชุม ถ้าไม่มีรองประธานหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ให้กรรมการซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม
5. การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ให้ถือคะแนนเสียงข้างมาก โดยกรรมการคนหนึ่งมีหนึ่งเสียงในการลงคะแนน เว้นแต่กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดๆ ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด
6. ให้ประธานกรรมการ หรือกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากประธานกรรมการเป็นผู้กำหนดวันเวลาและสถานที่ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทซึ่งสถานที่ที่ประชุมนั้นอาจกำหนดเป็นอย่างอื่นนอกเหนือไปจากท้องที่อันเป็นที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของบริษัทหรือจังหวัดใกล้เคียงก็ได้ หากประธานกรรมการหรือกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากประธานกรรมการมิได้กำหนดสถานที่ประชุม ให้ใช้สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของบริษัทเป็นสถานที่ประชุม
7. เลขาธิการบริษัท ทำหน้าที่ในการจดบันทึกและจัดทำรายงานการประชุมให้แล้วเสร็จภายใน สิบสี่วัน จัดเก็บรายงานการประชุม เอกสารประกอบการประชุม สนับสนุนติดตามให้คณะกรรมการบริษัทสามารถปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งประสานงานกับผู้ที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหาร ประกอบด้วย ประธานกรรมการบริหาร 4 ท่าน ดังนี้

- | | |
|-----------------------------|---|
| 1. นายวิจิตร เจียมวิจิตรกุล | ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและประธานกรรมการบริหาร |
| 2. นายศุภชัย ใจสมุทร | กรรมการบริหาร |
| 3. นายไพศาล อิทธิธรรม | กรรมการบริหาร |
| 4. นายสุเทพ บุระมาน | กรรมการบริหาร |

กฎบัตรคณะกรรมการบริหาร

● วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร ซึ่งประกอบด้วยกรรมการและผู้บริหารจำนวนหนึ่งที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อทำหน้าที่บริหารจัดการและควบคุมกิจการของบริษัทตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย กฎบัตรฉบับนี้ทำขึ้นเพื่อให้คณะกรรมการบริหารมีความเข้าใจบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบตนเองและใช้กฎบัตรนี้เป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่

● องค์ประกอบ

1. คณะกรรมการบริหารประกอบด้วยกรรมการจำนวนไม่น้อยกว่าสามคน
2. คณะกรรมการบริษัทเลือกกรรมการบริหารคนใดคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหาร ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นสมควรอาจจะเลือกกรรมการบริษัทหนึ่งคนหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการ
3. ประธานกรรมการบริหารอาจเป็นบุคคลเดียวกันกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

● คุณสมบัติ

1. คณะกรรมการบริหาร ต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและมีประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ
2. คณะกรรมการบริหาร ต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง

● วาระการดำรงตำแหน่งและการเลือกตั้งกรรมการ

1. คณะกรรมการบริหารแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท โดยเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท ซึ่งกำหนดว่ากรรมการบริษัทอาจมอบหมายให้กรรมการคนหนึ่ง หรือหลายคนปฏิบัติกรอย่างใดอย่างหนึ่งแทนคณะกรรมการบริษัทก็ได้
2. คณะกรรมการบริหารจะพ้นตำแหน่งเมื่อ
 - ตาย
 - ลาออก
 - ขาดคุณสมบัติและมีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด
 - ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติให้ออก
3. กรรมการบริหาร คนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัทการลาออกให้มีผลตั้งแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท

4. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริหารว่างลงให้คณะกรรมการบริษัทเลือกบุคคลใดบุคคลหนึ่งซึ่งมีคุณสมบัติเข้าเป็นกรรมการบริหารแทน

● **หน้าที่และความรับผิดชอบ**

คณะกรรมการบริษัท ได้มอบหมายให้คณะกรรมการบริหารมีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบในการบริหารงานในเรื่องเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจและงานบริหารงานของบริษัท กำหนดนโยบายแผนธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้างการบริหารงาน และอำนาจการบริหารต่างๆ กำหนดหลักเกณฑ์ในการดำเนินธุรกิจเพื่อให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจ และนำเสนอต่อคณะกรรมการเพื่อพิจารณาอนุมัติ รวมทั้งติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทตามนโยบายที่กำหนด โดยสรุปอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญดังต่อไปนี้

1. ให้แนวนโยบาย กำหนดอำนาจ หน้าที่ กำกับดูแล ประสานงาน และกำหนดอำนาจหน้าที่ของคณะทำงาน หรือคณะบริหาร พร้อมทั้ง พิจารณาและอนุมัติข้อเสนอต่างๆ ซึ่งเสนอโดยคณะบริหารงานหรือคณะทำงาน
2. อนุมัติข้อเสนอ ซึ่งเสนอโดยคณะทำงานต่างๆ เพื่อประโยชน์ในการบริหารงาน ดำเนินธุรกิจตามวัตถุประสงค์ของบริษัท
3. ศึกษาความเป็นไปได้สำหรับโครงการใหม่ ตามเห็นสมควร รวมถึงการทำนิติกรรมที่เกี่ยวข้องดังกล่าว
4. มีอำนาจในการอนุมัติเข้าลงทุน หรือเข้าร่วมลงทุนกับบุคคล นิติบุคคล ในรูปแบบต่างๆ โดยอำนาจการอนุมัติใช้การคำนวณขนาดรายการของ หลักเกณฑ์การเปิดเผยข้อมูลในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย “ข้อ 18.รายการประเภทที่ 3 คำนวณขนาดรายการตามเกณฑ์แล้วมีมูลค่าต่ำกว่าร้อยละ สิบห้า” โดยนับรวมรายการอนุมัติย้อนหลัง หกเดือนก่อนรายการปัจจุบันเข้าเป็นมูลค่าเดียวกัน
5. กำหนด พิจารณา อนุมัติ ระเบียบ ข้อบังคับ แนวนโยบายการบริหารงานและการดำเนินธุรกิจของบริษัท หรือการดำเนินการใดๆ อันมีผลผูกพันบริษัท
6. ให้คำแนะนำ คำปรึกษา กำหนดแนวนโยบาย อำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและคณะทำงานพิเศษ
7. มีอำนาจอนุมัติ แต่งตั้ง ว่าจ้าง ปลด ลงโทษทางวินัย กำหนดเงินเดือน ค่าจ้าง สวัสดิการ โบนัสบำนาญ และผลตอบแทนอื่นๆ รวมทั้งค่าใช้จ่ายและสิ่งอำนวยความสะดวกของเจ้าหน้าที่หรือพนักงานบริษัทซึ่งมีตำแหน่งตั้งแต่ผู้จัดการขึ้นไป รวมถึงรองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือคณะทำงานพิเศษต่างๆ
8. การกิจอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
9. มีอำนาจแต่งตั้งบุคคลหรือคณะบุคคลใดๆ ให้ดำเนินกิจการของบริษัทภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริหาร หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลหรือคณะบุคคลดังกล่าวมีอำนาจดำเนินการตามที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควรและมีอำนาจเปลี่ยนแปลง แก้ไข ยกเลิก เพิกถอนอำนาจนั้นๆ ได้
10. มีอำนาจแต่งตั้งประธานที่ปรึกษา หรือที่ปรึกษา ของคณะกรรมการบริหาร ได้ตามความเหมาะสมและมีอำนาจกำหนด ค่าตอบแทน ค่าเบี้ยเลี้ยง สวัสดิการ สิ่งอำนวยความสะดวกและค่าใช้จ่ายอื่นๆ ของที่ปรึกษา หรือที่ปรึกษา
11. คณะกรรมการบริหาร หรือประธานกรรมการบริหาร มีอำนาจเรียกประชุมคณะกรรมการบริหาร และ/หรือ กำหนดระเบียบ ข้อบังคับของการประชุมได้ตามที่เห็นสมควร
12. พิจารณาอนุมัติให้อำนาจต่างๆ ในการดำเนินกิจการบริหารงานแก่ผู้บริหารตามกฎระเบียบข้อบังคับ
13. มีอำนาจอนุมัติและเบิกถอนเงินจากบัญชีทั้งหมดของบริษัทและใช้สินเชื่อที่ธนาคาร หรือสถาบันการเงินทุกแห่งที่บริษัทมีอยู่ รวมทั้งการขอเปิดบัญชีต่างๆ และ/หรือขอใช้สินเชื่อในรูปแบบต่างๆ กับธนาคารหรือสถาบันการเงินทุกแห่งตลอดจนนำหลักทรัพย์ต่างๆ ของบริษัทไปเป็นหลักประกันหนี้ดังกล่าวทั้งที่ต้องจดทะเบียนหรือไม่จดทะเบียนก็ตาม

● **การประชุม**

คณะกรรมการบริหารมีกำหนดการประชุมเป็นประจำอย่างน้อยหนึ่งครั้งต่อเดือน เพื่อพิจารณาเรื่องต่างๆ ตามอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และพิจารณาถ้อยแถลงหรือข้อเสนอแนะของคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ โดยอาจเชิญ ฝ่ายจัดการ หรือผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ที่เห็นสมควรมาร่วมประชุม ให้ความเห็นหรือส่งเอกสารข้อมูลตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องหรือจำเป็น

● **การรายงานของคณะกรรมการบริหาร**

คณะกรรมการบริหารจะดัดแปลงรายงานผลการปฏิบัติงานที่ต่อคณะกรรมการบริษัทและรายงานการทำงานที่ในรอบปีที่ผ่านมาต่อผู้ถือหุ้นในรายงานประจำปี โดยเปิดเผยรายละเอียดดังนี้

1. จำนวนครั้งในการประชุม
2. จำนวนครั้งที่กรรมการบริหารแต่ละคนเข้าร่วมประชุม
3. ผลการปฏิบัติงานที่ตามกฎบัตรที่กำหนดไว้

คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทยังคงกำหนดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งกำหนดให้มีกรรมการตรวจสอบซึ่งเป็นกรรมการอิสระอย่างน้อย สามท่าน โดยมีสมาชิกกรรมการตรวจสอบ มี 3 ท่าน ประกอบด้วย

- | | |
|------------------------------|-------------------------------------|
| 1. รศ.ดร.ธรรณี พงศ์สุพัฒน์ | ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ |
| 2. นายเอกชัย โชติยานนท์ | กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ |
| 3. นายนิพนธ์ กิริติพิทยากรณ์ | กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ |

โดยมี รศ.ดร.ธรรณี พงศ์สุพัฒน์ เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินของบริษัท

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัท พุ่งคาซาเบอร์ จำกัด (มหาชน) ตระหนักถึงความสำคัญของระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) จึงแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบขึ้น เพื่อเป็นเครื่องมือหรือกลไกที่สำคัญในการแบ่งเบาภาระของคณะกรรมการบริษัท ในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัท ให้มีการบริหารที่ดี ถูกต้อง โปร่งใส ตลอดจนมีระบบรายงานการเงินที่น่าเชื่อถือ ในการเปิดเผยข้อมูลในรายงานการเงิน และเป็นประโยชน์ต่อผู้ลงทุนและทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง และเพื่อให้ สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนคณะกรรมการตรวจสอบสามารถปฏิบัติตามที่ คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย จึงตรากฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ ไว้ดังต่อไปนี้

● **องค์ประกอบ**

1. คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวนไม่น้อยกว่า 3 ท่าน โดยกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 ท่าน ต้องเป็นผู้มีความรู้ความเข้าใจ หรือมีประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงิน
2. กรรมการตรวจสอบต้องสามารถอุทิศเวลาอย่างเพียงพอในการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

● **คุณสมบัติ**

คณะกรรมการตรวจสอบ ต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ ข้อกำหนดที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์ฯ และหน่วยงานกำกับดูแลต่างๆ กำหนดขึ้น โดยกรรมการตรวจสอบต้องมีความเป็นกลาง ไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสีย ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ในลักษณะที่อาจจะมีผลต่อการใช้ดุลยพินิจตามหน้าที่ และความรับผิดชอบอย่างอิสระ

● **วาระการดำรงตำแหน่งและการเลือกตั้งกรรมการ**

1. วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบแต่ละท่านให้เป็นไปตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทของตน
2. กรรมการตรวจสอบอาจได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีกตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นว่าเหมาะสม
3. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะพ้นตำแหน่งเมื่อ
 - ดาย
 - ลาออก
 - ขาดคุณสมบัติและมีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด
 - ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติให้ออก
4. เมื่อกรรมการตรวจสอบครบวาระการดำรงตำแหน่งหรือมีเหตุใดก็ตาม ที่กรรมการตรวจสอบไม่สามารถอยู่ได้จนครบวาระ มีผลให้จำนวนกรรมการตรวจสอบน้อยกว่าจำนวนที่กำหนดคือ 3 ท่าน ให้คณะกรรมการบริษัท แต่งตั้งกรรมการตรวจสอบท่านใหม่ให้ครบถ้วนในทันทีหรืออย่างช้าภายใน 3 เดือน นับแต่วันที่จำนวนกรรมการไม่ครบถ้วน เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่า วาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งเท่านั้น

● **หน้าที่และความรับผิดชอบ**

1. สอบทานรายงานทางการเงินให้ถูกต้องและเปิดเผยเพียงพอ โดยประสานกับ ผู้สอบบัญชี และผู้บริหารที่รับผิดชอบในการจัดทำรายงานทางการเงิน
2. สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน และระบบการตรวจสอบภายใน ที่เพียงพอ เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
3. สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
4. พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ กรณีมีรายการเกี่ยวโยงหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
5. พิจารณาค่าตอบแทน คัดเลือก และเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ
6. พิจารณาแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย เปลี่ยนตำแหน่ง หรือการเลิกจ้าง รวมถึงร่วมประเมินผลการปฏิบัติงานของหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายในและให้ความเห็นชอบผลตอบแทนของพนักงานฝ่ายตรวจสอบภายใน ซึ่งพิจารณาโดยผู้บริหารสูงสุดของบริษัท
7. กำกับดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน ตลอดจนความเพียงพอของทรัพยากรที่ใช้ในการตรวจสอบภายใน พิจารณางบประมาณ และกำลังคนของฝ่ายตรวจสอบภายใน
8. พิจารณานุมัติและให้ความเห็นชอบกฎบัตรฝ่ายตรวจสอบภายใน ความเป็นอิสระ รวมทั้งแผนการตรวจสอบของฝ่ายตรวจสอบภายใน

9. พิจารณาและสอบทานผลการตรวจสอบและข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชี และฝ่ายตรวจสอบภายใน รวมทั้งติดตามเพื่อให้มั่นใจว่า ฝ่ายบริหารมีการดำเนินการต่อข้อเสนอแนะดังกล่าวอย่างเพียงพอ มีประสิทธิภาพ และภายในเวลาที่เหมาะสม
10. ทบทวนและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละครั้ง เพื่อให้ทันสมัยและเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมขององค์กร และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
11. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยข้อมูล และความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบในด้านต่างๆ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
12. สามารถเชิญฝ่ายจัดการ หัวหน้าหน่วยงาน หรือพนักงานบริษัท ที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ข้อมูล หรือให้ความเห็นต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ หรือขอให้จัดส่งข้อมูล เอกสารที่เกี่ยวข้องตามที่เห็นสมควร
13. ปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายและคณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบด้วย

● การประชุม

1. คณะกรรมการตรวจสอบจัดให้มีหรือเรียกประชุมตามที่เห็นสมควร อย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง และมีอำนาจในการเรียกประชุมเพิ่มได้ตามความจำเป็น และองค์ประชุมประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง
2. กรรมการทุกท่านควรเข้าร่วมประชุมทุกครั้ง ยกเว้นมีเหตุจำเป็นควรแจ้งให้ประธานคณะกรรมการตรวจสอบทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 3 วัน
3. ให้ประธานกรรมการตรวจสอบเป็นประธานที่ประชุม ในกรณีที่ประธานกรรมการตรวจสอบไม่อยู่ในที่ประชุมหรือติดภารกิจที่จำเป็น ให้กรรมการตรวจสอบที่มาประชุมเลือกกรรมการตรวจสอบคนหนึ่งเป็นประธานที่ประชุม
4. การประชุมเป็นการเฉพาะกับฝ่ายบริหาร หรือผู้ตรวจสอบภายใน หรือผู้สอบบัญชี ต้องจัดให้มีขึ้นอย่างสม่ำเสมอ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. การลงมติของกรรมการตรวจสอบกระทำได้โดยถือเสียงข้างมาก ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด
6. นำส่งหนังสือเชิญประชุมล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนการประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นหรือเร่งด่วน จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่น หรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นได้ โดยให้เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้บันทึกการรายงานการประชุม

ในปี 2561 มีการประชุม 6 ครั้ง โดยมีการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และมีการประชุมร่วมกับผู้ตรวจสอบบัญชีภายนอก หน่วยงานบัญชี และหน่วยงานตรวจสอบภายในในการสอบทานงบการเงินทุกไตรมาส ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานผลการปฏิบัติงานประจำปีไว้ในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว

คณะกรรมการกำหนดสรรหา

คณะกรรมการสรรหา ประกอบด้วย กรรมการ 3 ท่าน ดังนี้

- | | |
|-----------------------------|---------|
| 1. นายวิจิตร เจียมวิจิตรกุล | ประธาน |
| 2. นายไพศาล อิทธิธรรม | กรรมการ |
| 3. นายสุเทพ บุระมาน | กรรมการ |

กฎบัตรคณะกรรมการสรรหา

● วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นควรให้กำหนดกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาเพื่อรวบรวมองค์ประกอบหน้าที่ความรับผิดชอบ และแนวทางปฏิบัติตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมายเพื่อให้คณะกรรมการสรรหาสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเป็นธรรม เหมาะสมและโปร่งใส เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อสร้างความมั่นใจและความน่าเชื่อถือต่อผู้มีส่วนได้เสีย

● องค์ประกอบ

คณะกรรมการสรรหา ประกอบด้วยกรรมการบริษัทฯ อย่างน้อยสามคน

● คุณสมบัติ

1. คณะกรรมการสรรหา ต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและมีประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ
2. คณะกรรมการสรรหา ต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง

● วาระการดำรงตำแหน่งและการเลือกตั้งกรรมการ

1. คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหา โดยให้มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละสาม ปี
2. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะพ้นตำแหน่งเมื่อ
 - ดาย
 - ลาออก
 - ขาดคุณสมบัติและมีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด
 - ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติให้ออก
3. กรรมการสรรหา คนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัทการลาออกให้มีผลตั้งแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท
4. ในกรณีที่ตำแหน่งคณะกรรมการสรรหาว่างลงจนเหลือน้อยกว่าจำนวนที่จะเป็นองค์ประชุม ให้กรรมการสรรหาที่เหลืออยู่กระทำการในนามคณะกรรมการสรรหาไปพลางก่อน จนกว่าคณะกรรมการบริษัทจะเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติเข้าเป็นกรรมการสรรหาแทน

● **หน้าที่และความรับผิดชอบ**

1. พิจารณาหลักเกณฑ์และกระบวนการในการสรรหา รวมทั้งคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาแต่งตั้ง
2. พิจารณาคัดเลือกบุคคลที่เหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาแต่งตั้ง
3. การกิจอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

● **การประชุม**

1. คณะกรรมการสรรหามีการประชุมอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง โดยอาจเชิญ ฝ่ายจัดการ หรือผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัท ที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ที่เห็นสมควรร่วมประชุม ให้ความเห็นหรือส่งเอกสารข้อมูลตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องหรือจำเป็น
2. วาระการประชุม และเอกสารการประชุมจะต้องจัดส่งให้แก่คณะกรรมการสรรหาล่วงหน้าก่อนการประชุมอย่างน้อยเจ็ดวันก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นเร่งด่วนเพื่อรักษาสิทธิหรือประโยชน์ของบริษัท จะแจ้งการจัดประชุมโดยวิธีอื่นและกำหนดวันประชุมเร็วกว่านั้นก็ได้
3. ในการประชุมคณะกรรมการสรรหาทุกครั้ง องค์ประชุมต้องประกอบด้วยกรรมการเป็นจำนวนไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดที่มีอยู่ในตำแหน่งขณะนั้น จึงจะถือว่าครบองค์ประชุม
4. ในวาระที่กรรมการสรรหา มีส่วนได้เสียในการพิจารณา ห้ามมิให้กรรมการผู้มีส่วนได้เสียออกเสียงลงคะแนนในวาระนั้น

● **การรายงานของคณะกรรมการสรรหา**

คณะกรรมการสรรหาจะต้องรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อคณะกรรมการบริษัทและรายงานการทำหน้าที่ในรอบปีที่ผ่านมาต่อผู้ถือหุ้นในรายงานประจำปี โดยเปิดเผยรายละเอียดดังนี้

1. จำนวนครั้งในการประชุม
2. จำนวนครั้งที่กรรมการสรรหาแต่ละคนเข้าร่วมประชุม
3. ผลการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรที่กำหนดไว้

คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วย กรรมการ 4 ท่าน ดังนี้

- | | |
|-----------------------------|---------|
| 1. นายสุกษัย ใจสมุทร | ประธาน |
| 2. นายวิจิตร เจียมวิจิตรกุล | กรรมการ |
| 3. นายภรต พัฒการีย์ | กรรมการ |
| 4. นายสุเทพ บุระมาน | กรรมการ |

กฎบัตรคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน

● วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นควรให้กำหนดกฎบัตรคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนเพื่อรวบรวมองค์ประกอบหน้าที่ความรับผิดชอบ และแนวทางปฏิบัติตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมายเพื่อให้คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเป็นธรรม เหมาะสมและโปร่งใส เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อสร้างความมั่นใจและความน่าเชื่อถือต่อผู้มีส่วนได้เสีย

● องค์ประกอบ

คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนประกอบด้วยกรรมการบริษัทฯ อย่างน้อยสามคน

● คุณสมบัติ

1. คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและมีประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ
2. คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง

● วาระการดำรงตำแหน่งและการเลือกตั้งกรรมการ

1. คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน โดยให้มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละสาม ปี
2. คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและกำหนดค่าตอบแทนจะพ้นตำแหน่งเมื่อ
 - ดาย
 - ลาออก
 - ขาดคุณสมบัติและมีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด
 - ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติให้ออก
3. กรรมการกำหนดค่าตอบแทนคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้อื่นใบลาออกต่อบริษัทการลาออกให้มีผลตั้งแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท
4. ในกรณีที่ตำแหน่งคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนว่างลงจนเหลือน้อยกว่าจำนวนที่จะเป็นองค์ประชุม ให้กรรมการกำหนดค่าตอบแทนที่เหลืออยู่กระทำการในนามคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนไปพลางก่อน จนกว่าคณะกรรมการบริษัทจะเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติเข้าเป็นกรรมการกำหนดค่าตอบแทนแทน

● **หน้าที่และความรับผิดชอบ**

1. พิจารณากำหนดค่าตอบแทนคณะกรรมการทุกคณะ และนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. พิจารณากำหนดค่าตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหาร การปรับอัตราเงินเดือน และผลตอบแทนอื่นๆ และนำเสนอคณะกรรมการบริษัท
3. พิจารณากำหนดค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง การปรับอัตราเงินเดือน และผลตอบแทนอื่นๆ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
4. การกิจอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

● **การประชุม**

1. คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน ควรมีการประชุมอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง โดยอาจเชิญ ฝ่ายจัดการ หรือผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ที่เห็นสมควรมาร่วมประชุม ให้ความเห็นหรือส่งเอกสารข้อมูลตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องหรือจำเป็น
2. วาระการประชุม และเอกสารการประชุมจะต้องจัดส่งให้แก่คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนล่วงหน้าก่อนการประชุมอย่างน้อยเจ็ดวันก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นเร่งด่วนเพื่อรักษาสิทธิหรือประโยชน์ของบริษัท จะแจ้งการจัดประชุมโดยวิธีอื่นและกำหนดวันประชุมเร็วกว่านั้นก็ได้อ
3. ในการประชุมคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนทุกครั้ง องค์ประชุมต้องประกอบด้วยกรรมการเป็นจำนวนไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดที่มีอยู่ในตำแหน่งขณะนั้น จึงจะถือว่าครบองค์ประชุม
4. ในวาระที่กรรมการกำหนดค่าตอบแทน มีส่วนได้เสียในการพิจารณา ห้ามมิให้กรรมการผู้มีส่วนได้เสียออกเสียงลงคะแนนในวาระนั้น เว้นแต่เป็นการพิจารณากำหนดค่าตอบแทนของกรรมการทุกคณะ

● **การรายงานของคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน**

คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนจะต้องรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อคณะกรรมการบริษัทและรายงานการทำหน้าที่ในรอบปีที่ผ่านมาต่อผู้ถือหุ้นในรายงานประจำปี โดยเปิดเผยรายละเอียดดังนี้

1. จำนวนครั้งในการประชุม
2. จำนวนครั้งที่กรรมการกำหนดค่าตอบแทนแต่ละคนเข้าร่วมประชุม
3. ผลการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรที่กำหนดไว้

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ประกอบด้วย กรรมการ 3 ท่าน ดังนี้

- | | |
|------------------------------|---------|
| 1. รศ.ดร.ธารินี พงศ์สุพัฒน์ | ประธาน |
| 2. นายเอกชัย โชติยานนท์ | กรรมการ |
| 3. นายนิพนธ์ กิริติพิทยาภรณ์ | กรรมการ |

กฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

● วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริษัท เห็นควรให้แต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และให้กำหนดกฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อรวบรวมองค์ประกอบหน้าที่ความรับผิดชอบและแนวทางปฏิบัติตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย เพื่อให้คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีสามารถกำกับดูแล ตลอดจนให้คำปรึกษาและกำหนดแนวทางการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ได้อย่างเหมาะสมและโปร่งใส เพื่อสร้างความมั่นใจและความน่าเชื่อถือต่อผู้มีส่วนได้เสีย

● องค์ประกอบ

1. คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ประกอบด้วยกรรมการจำนวนอย่างน้อยสามคน
2. คณะกรรมการบริษัทเลือกคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี คนใดคนหนึ่งเป็นประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นสมควรอาจจะเลือกกรรมการบริษัทหนึ่งคนหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการ
3. ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ต้องเป็นกรรมการอิสระ

● คุณสมบัติ

1. คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและมีประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ
2. คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง

● วาระการดำรงตำแหน่ง และพ้นจากตำแหน่ง

1. คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยให้มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละสาม ปี
2. คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี จะพ้นตำแหน่งเมื่อ
 - ดาย
 - ลาออก
 - ขาดคุณสมบัติและมีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด
 - ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติให้ออก
3. กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี คนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัทการลาออกให้มีผลตั้งแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท

4. ในกรณีที่ตำแหน่งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี วางลงจนเหลือน้อยกว่าจำนวนที่จะเป็นองค์ประชุม ให้กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่เหลืออยู่กระทำการในนามคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีไปพลางก่อน จนกว่าคณะกรรมการบริษัทจะเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติเข้าเป็นกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีแทน

- **หน้าที่และความรับผิดชอบ**

1. กำหนดแนวทาง เสนอแนะแผนนโยบาย/แนวปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจตามระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีต่อคณะกรรมการบริษัท และฝ่ายจัดการ เพื่อกำหนดเป็นระเบียบปฏิบัติขององค์กร ทั้งนี้เพื่อให้เป็นแนวทางปฏิบัติขององค์กรที่ได้มาตรฐาน และเป็นแนวทางที่ถูกต้อง
2. กำกับดูแลให้คำปรึกษา ประเมินผล และทบทวนนโยบายและการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจ เพื่อพัฒนาและยกระดับระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ฐานมาตรฐานสากล
3. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
4. คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรงตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย

- **การประชุม**

1. คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี จัดให้มีหรือเรียกประชุมตามที่เห็นสมควร อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง และมีอำนาจในการเรียกประชุมเพิ่มได้ตามความจำเป็น โดยอาจเชิญฝ่ายจัดการหรือผู้บริหารหรือพนักงานของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ที่เห็นสมควรมาร่วมประชุมให้ความเห็นหรือส่งเอกสาร ข้อมูลตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องหรือจำเป็น
2. ในการประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีทุกครั้ง องค์ประชุมต้องประกอบด้วย กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นจำนวนไม่น้อยกว่าสองในสามของจำนวนกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีทั้งหมดที่มีอยู่ในตำแหน่งขณะนั้น จึงจะถือว่าครบองค์ประชุม
3. ในการออกเสียงกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีลงมติ โดยมีสิทธิออกเสียงคนละ 1 เสียง และใช้คะแนนเสียงข้างมากเป็นเกณฑ์ ในกรณีที่การลงมติโดยมีเสียงเท่ากัน ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีมีสิทธิออกเสียงอีก 1 เสียง เพื่อเป็นการชี้ขาด

- **การรายงานของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี**

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี จะต้องรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อคณะกรรมการบริษัทและรายงานการทำหน้าที่ในรอบปีที่ผ่านมาต่อผู้ถือหุ้นในรายงานประจำปี โดยเปิดเผยรายละเอียดดังนี้

1. จำนวนครั้งในการประชุม
2. จำนวนครั้งที่กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีแต่ละคนเข้าร่วมประชุม
3. ผลการปฏิบัติหน้าที่ตามกลยุทธ์ที่กำหนดไว้

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง**กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง**

- **วัตถุประสงค์**

คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นควรให้กำหนดกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อรวบรวมองค์ประกอบ หน้าที่ความรับผิดชอบ และแนวทางปฏิบัติตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมาย เพื่อให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง สามารถกำกับดูแลการปฏิบัติงานของ กรรมการและ ฝ่ายจัดการเพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและเพื่อดูแลสนับสนุนให้การบริหารความเสี่ยงประสบความสำเร็จในระดับองค์กร

- **องค์ประกอบ**

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย กรรมการบริษัทฯ อย่างน้อยสามคน

- **คุณสมบัติ**

1. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและมีประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการ ดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ
2. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมาย ว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง

- **วาระการดำรงตำแหน่งและการเลือกตั้งกรรมการ**

1. คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยให้มี วาระการดำรงตำแหน่งคราวละ สามปี
2. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จะพ้นตำแหน่งเมื่อ
 - ตาย
 - ลาออก
 - ขาดคุณสมบัติและมีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด
 - ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติให้ออก
3. กรรมการบริหารความเสี่ยง คนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัทการลาออกให้มีผลตั้งแต่วันที่ใบลา ออกไปถึงบริษัท
4. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยงว่างลงจนเหลือน้อยกว่าจำนวนที่จะเป็นองค์ประชุม ให้กรรมการบริหารความ เสี่ยงที่เหลืออยู่กระทำการในนามคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงไปพลางก่อน จนกว่าคณะกรรมการบริษัทจะเลือกบุคคล ซึ่งมีคุณสมบัติเข้าเป็นกรรมการบริหารความเสี่ยงแทน

- **หน้าที่และความรับผิดชอบ**

1. กำหนดนโยบายและกรอบการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงของบริษัท รวมถึงให้คำแนะนำแก่กรรมการและฝ่าย จัดการในเรื่องการบริหารความเสี่ยง
2. กำกับดูแลและสนับสนุนให้การบริหารความเสี่ยงประสบความสำเร็จโดยมุ่งเน้นเพิ่มการให้ความสำคัญและคำนึงถึงความ เสี่ยงในแต่ละปัจจัยเพื่อประกอบการตัดสินใจอย่างเหมาะสม

3. พิจารณาความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัทที่สอดคล้องกับธุรกิจของบริษัท เช่น ด้านการลงทุน ด้านการเงิน ด้านความปลอดภัย ด้านกฎหมายและกฎระเบียบ โดยให้เสนอแนะ วิธีป้องกันและวิธีลดระดับ ความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้พร้อมทั้ง ติดตามประเมินผล และปรับปรุงแผนการดำเนินงานเพื่อลด ความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องและเหมาะสมกับสภาวะการดำเนิน ธุรกิจ
4. รายงานการกำกับผลประเมินความเสี่ยง และการดำเนินงานเพื่อลดความเสี่ยงต่อ คณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบเป็นประจำ ในกรณีที่มีเรื่องสำคัญซึ่งกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาโดยเร็วที่สุด
5. ให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีอำนาจในการตั้งคณะทำงานได้ตามที่เห็นสมควร

● **การประชุม**

1. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีการประชุมอย่างน้อยปีละสองครั้งโดยอาจเชิญ ฝ่ายจัดการ หรือผู้บริหาร หรือพนักงาน ของบริษัท ที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ที่เห็นสมควรมาร่วมประชุม ให้ความเห็น หรือส่งเอกสารข้อมูลตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องหรือ จำเป็น
2. วาระการประชุม และเอกสารการประชุมจะต้องจัดส่งให้แก่คณะกรรมการ บริหารความเสี่ยงล่วงหน้าก่อนการประชุมอย่างน้อย 7 วันทำการ
3. ในการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทุกครั้ง องค์ประชุมต้อง ประกอบด้วยกรรมการบริหารความเสี่ยง เป็นจำนวนไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการ สรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทั้งหมดที่มีอยู่ในตำแหน่งขณะนั้น จึงจะถือว่าครบองค์ประชุม
4. กรรมการบริหารความเสี่ยงที่มีส่วนได้ส่วนเสียในเรื่องที่พิจารณาเรื่องใด มิให้ ออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้นๆ
5. ในการออกเสียงกรรมการบริหารความเสี่ยงลงมติโดยมีสิทธิออกเสียงคนละ 1 เสียงและใช้คะแนนเสียงข้างมากเป็นเกณฑ์ ในกรณีที่การลงมติโดยมีเสียงเท่ากัน ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง มีสิทธิออกเสียงอีก 1 เสียง เพื่อเป็นการชี้ขาด

● **การรายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง**

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะต้องรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อคณะกรรมการบริษัทและรายงานการทำหน้าที่ในรอบปีที่ผ่านมาต่อผู้ถือหุ้นในรายงานประจำปี โดยเปิดเผยรายละเอียดดังนี้

1. จำนวนครั้งในการประชุม
2. จำนวนครั้งที่กรรมการบริหารความเสี่ยงแต่ละคนเข้าร่วมประชุม
3. ผลการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายที่กำหนดไว้

นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบในหลักบรรษัทภิบาล (Good Corporate Governance) และหลักจรรยาบรรณทางธุรกิจ (Code of Best Practice) สำหรับกรรมการบริษัทมหาชน ตามระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ข้อบังคับของบริษัท และกฎหมายต่างๆที่เกี่ยวข้อง เพื่อรักษาผลประโยชน์ของกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย พนักงาน ผู้ร่วมค้า และลูกค้า

ทั้งนี้ บริษัทฯได้นำแนวทางดังกล่าวมาปรับปรุงกฎระเบียบแนวปฏิบัติของกิจการและการกำกับดูแลกิจการ ให้เหมาะสมกับสภาพของบริษัทและสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง เพื่อช่วยส่งเสริมผลการดำเนินงานของบริษัท

การเปิดเผยข้อมูล และความโปร่งใสของบริษัท

บริษัทมีนโยบายในการเปิดเผยสารสนเทศต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุน ดังนี้

- (1) เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียพินิจพิจารณาข้อมูลกิจกรรมต่างๆของบริษัทได้อย่างระมัดระวังรอบคอบ
- (2) กำหนดบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของผู้ทำหน้าที่เปิดเผยข้อมูล
- (3) เปิดโอกาสให้มีการสอบถามข้อมูลที่เปิดเผยได้โดยไม่เป็นการยากลำบาก
- (4) มีกระบวนการตรวจสอบดูแลการดำเนินงานของบริษัทอย่างเหมาะสม

ในการเปิดเผยสารสนเทศ บริษัทได้ปฏิบัติตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และตามกฎระเบียบของกระทรวงพาณิชย์และกรมอุตสาหกรรมพื้นฐานและการเหมืองแร่ คณะกรรมการมีความเชื่อมั่นว่าการเปิดเผยข้อมูลมีความครบถ้วน ถูกต้องเพียงพอ ทันต่อเวลา และเผยแพร่อย่างทั่วถึง

คณะกรรมการบริษัทเชื่อมั่นว่า ข้อมูลสารสนเทศต่างๆดังกล่าวต่อไปนี้มีเผยแพร่ให้ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอแล้ว

- (1) แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี
- (2) งบการเงิน รายงานประจำปี รายงานรายไตรมาส และการรายงานข่าวสารต่างๆต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ
- (3) โครงสร้างผู้ถือหุ้น
- (4) รายชื่อคณะกรรมการและฝ่ายบริหาร และผลตอบแทน
- (5) แผนธุรกิจ และการจัดการบริหารความเสี่ยง
- (6) เรื่องสำคัญที่เกี่ยวข้องกับพนักงานและผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง
- (7) นโยบายการกำกับดูแลกิจการ
- (8) ข้อมูลสารสนเทศอื่น ที่เข้าเกณฑ์กำหนดให้ต้องเปิดเผย

คณะกรรมการบริษัทเชื่อมั่นว่ารายงานประจำปี รายงานรายไตรมาส และการรายงานข่าวสารต่างๆ ต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นแหล่งข้อมูลสำคัญของผู้ถือหุ้น บริษัทมีความเต็มใจในการเปิดเผยข้อมูลต่างๆ เช่น ผลการดำเนินงาน และ/หรือ ฐานะทางการเงินของบริษัท รวมทั้งบริษัทฯ ได้เสนอให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติวาระที่สำคัญตามระเบียบและแนวทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ ผู้ถือหุ้นสามารถสอบถามประเด็นต่างๆ ต่อคณะกรรมการในที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้ โดยมีเลขานุการบริษัทรับผิดชอบในการตอบกลับและบันทึกประเด็นเหล่านั้น เมื่อผู้ถือหุ้นมีข้อสงสัยเกี่ยวกับการดำเนินงานสามารถสอบถามจากเลขานุการบริษัท และเลขานุการฯ จะนำประเด็นดังกล่าวเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทต่อไป

ความสัมพันธ์กับผู้ถือหุ้นและนักลงทุน

บริษัทให้ความสำคัญต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน โดยไม่ได้คำนึงถึงจำนวนหุ้นที่ถืออยู่ โดยให้ความมั่นใจแก่ผู้ถือหุ้น ดังนี้

- (1) ผู้ถือหุ้นทุกรายสามารถเข้าถึงข้อมูลของบริษัทได้ และสามารถเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น ได้อย่างไม่เป็นการลำเอียง
- (2) บริษัทนำส่งรายงานและงบการเงินรวมประจำปี และงบการเงินระหว่างกาล ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยตามกำหนด
- (3) บริษัทเปิดเผยสารสนเทศโดยทันที ที่เป็นการรายงานตามเหตุการณ์ที่สำคัญ มีผลกระทบต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้นหรือการตัดสินใจในการลงทุน
- (4) ในกรณีที่เป็นเรื่องที่เป็นสาระสำคัญ จะได้นำเข้าขอมติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติ
- (5) ผู้ถือหุ้นมีสิทธิสอบถามประเด็นต่างๆ ต่อคณะกรรมการในที่ประชุมผู้ถือหุ้น ได้อย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทมีเลขานุการบริษัทรับผิดชอบในการตอบกลับและบันทึกประเด็นเหล่านั้น เมื่อผู้ถือหุ้นมีข้อสงสัยเกี่ยวกับการดำเนินงาน สามารถสอบถามจากเลขานุการบริษัท และเลขานุการฯ จะนำประเด็นดังกล่าวเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทต่อไป

นอกจากนี้ บริษัทจะทำการปรับปรุงความสัมพันธ์กับผู้ถือหุ้น โดยการ

- (1) บริษัทปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน ทั้งผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย หรือนักลงทุนชาวต่างประเทศ
- (2) บริษัทจะปกป้องรักษาสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้น
- (3) บริษัทจะปกป้องรักษาสิทธิในการออกเสียงของผู้ถือหุ้น
- (4) ให้สิทธิในการเข้าถึงข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ และทันต่อเวลา
- (5) ไม่มีการเก็บรักษาความลับไว้เพื่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นรายใด
- (6) จัดการประชุมผู้ถือหุ้นโดยมีการอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมและจะพยายามไม่ให้เป็นการละเมิดสมควรแก่ผู้ถือหุ้นที่มาเข้าร่วมประชุม
- (7) ไม่เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายใดมีอิทธิพลแสวงหาผลประโยชน์จากบริษัทโดยเอาเปรียบผู้ถือหุ้นรายอื่น

บริษัทให้ความสำคัญต่อผู้ถือหุ้นทุกราย ไม่มีการเลือกปฏิบัติต่อรายใดรายหนึ่ง หรือเลือกปฏิบัติกับเฉพาะผู้ถือหุ้นรายใหญ่

นโยบายการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทฯ มีการกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายในอย่างเคร่งครัด โดยกำหนดไว้ในกำกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ เรื่องการหาประโยชน์จากการใช้ข้อมูลภายในอย่างชัดเจนสอดคล้องกับกฎหมายเกี่ยวกับหลักทรัพย์ และมีการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้เกิดความยุติธรรมและเสมอภาคต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกราย

บริษัทฯ มีการเปิดเผยการถือหลักทรัพย์ของกรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และผู้จัดการฝ่ายหรือเทียบเท่าในกลุ่มงานการเงินและบัญชี ในรายงานประจำปีอย่างครบถ้วน ตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด และสำนักเลขานุการบริษัทจะรายงานให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบทุกครั้งที่มีบุคคลดังกล่าวมีการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์

ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้จ่ายค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายการที่	บริษัท	ค่าสอบบัญชี	ผู้สอบบัญชี
1	บริษัท หุ่นยนต์เบอร์ จำกัด (มหาชน)	1,600,000 บาท	สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที แอสโซซิเอต
2	บริษัท ชลสิน จำกัด	500,000 บาท	
3	บริษัท สกายคลิฟ จำกัด	160,000 บาท	
4	บริษัท ทรัพยากรสมุทร จำกัด	140,000 บาท	
5	บริษัท 89 แคปิตอล ดิเวลล็อปเม้นท์ จำกัด	800,000 บาท	
6	บริษัท ทีเอชแอล พาวเวอร์ จำกัด	250,000 บาท	
7.	บริษัท สวัสดิ์ เอ็นเนอร์ยี โซลคิง จำกัด	250,000 บาท	
รวมค่าตอบแทน (สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที แอสโซซิเอต)		3,700,000 บาท	
8.	THL MYANMAR Co., Ltd.	500\$	KHIN II HAN & ASSOCIATED

การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่น ๆ

การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการ

การจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทจะจัดเป็นประจำเพื่อให้เกิดความมั่นใจในการบริหารบริษัท ในช่วงปีที่ผ่านมาได้มีการประชุมกรรมการบริษัททั้งหมด 8 ครั้ง รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการ สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ดังนี้

ชื่อกรรมการ	การเข้าร่วมประชุม คณะกรรมการ		ไม่ได้เข้าร่วมประชุมในครั้งที่
	(ก)	(ข)	
1.นายวิจิตร เจริญวิจิตรกุล	7	3	1,2,5,7
2.นายสุกัญ ใจสมุทร	6	5	1
3.รศ.ดร.ธารินี พงศ์สุพัฒน์	7	7	-
4.นายเอกชัย โชติยานนท์	7	7	-
5.นายนิพนธ์ กิริติพิทยากรณ์	7	7	-
6.นายสุรพงษ์ เมฆนาวัน	1	0	1
7.นายเอกรัฐ สันทนดามันท์	7	2	2,3,4,6,7
8.นายกวินพงศ์ ธาราเกียรติวงศ์	7	4	157
9.นายภุชงค์ คงพัฒนะโยธิน	1	0	1
10.ชัยยุทธ สุขวัฒนนันท์	7	6	7
11.นายสถาพร สุรพัฒน์	1	1	-
12.นายวิชัย เชิดชูวิศาสตร์	7	7	-
13.นายกรรณ พัฒการีย์	7	7	-
14.นายศิริดิ กิจมานะวัฒน์	7	3	3,4,5,6
15.นายไพศาล อธิธรรม	7	6	1
16.นายสุเทพ บุระมาน	7	6	7

(ก). จำนวนการจัดประชุมของกรรมการและคณะกรรมการ

(ข). การเข้าร่วมประชุมของกรรมการ

ความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัททุ่งคาเบอร์ จำกัด (มหาชน) ดำเนินธุรกิจโดยให้ความสำคัญต่อการดูแลใส่ใจชุมชนรอบข้าง และชุมชนที่ได้รับผลกระทบจากการดำเนินธุรกิจเป็นหลักเพราะเราเชื่อว่าธุรกิจที่มั่นคงและยั่งยืน ไม่ใช่เพียงแค่ประกอบธุรกิจให้ได้กำไรเท่านั้น หากแต่ยังต้องคำนึงถึงชุมชนรอบข้างซึ่งเปรียบเสมือนเพื่อนของเรา เพื่อการอยู่ร่วมกันได้อย่างเป็นสุข และเกิดการพัฒนาไปด้วยกันอย่างยั่งยืน



1. ความรับผิดชอบต่อสังคมในด้านสิ่งแวดล้อม : มุ่งพัฒนาเพื่อลดผลกระทบจากบริษัท และส่งเสริมการสร้างสิ่งแวดล้อมที่ดีให้ชุมชน

กลุ่มบริษัททุ่งคาเบอร์ให้ความสำคัญต่อการรักษามาตรฐานกระบวนการผลิตที่สร้างผลกระทบต่อให้น้อยที่สุด ด้วยตระหนักดีว่าการทำธุรกิจใดๆ นั้นอาจส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคมโดยรวม แม้สินแร่ที่ผลิตได้จะช่วยเอื้อประโยชน์ต่อเศรษฐกิจและภาคอุตสาหกรรมของประเทศ ซึ่งนำไปสู่การพัฒนาคุณภาพชีวิตและสังคมก็ตาม

ตลอดการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัททุ่งคาเบอร์ได้ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดด้านสิ่งแวดล้อม รวมถึงปฏิบัติตามมาตรการแก้ไขและป้องกันผลกระทบสิ่งแวดล้อมที่ได้รับความเห็นชอบจากหน่วยงานกำกับดูแลด้านสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด และมีการติดตามตรวจสอบและรายงานผลแก่หน่วยงานกำกับดูแลทราบตามกำหนดระยะเวลาที่กฎหมายบัญญัติไว้ ทั้งนี้เราไม่ได้แค่จัดการให้อยู่ในระดับมาตรฐานตามข้อกำหนด แต่เรามุ่งพัฒนาลดผลกระทบให้ได้เหนือกว่ามาตรฐาน เพื่อให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมน้อยที่สุด



คุณภาพอากาศ

ควบคุมประสิทธิภาพในการขุดเจาะ ขนย้าย และการควบคุมฝุ่นที่เกิดขึ้น ซึ่งเรามีการป้องกันฝุ่นไปยังชุมชน ด้วยการฉีดน้ำเพื่อป้องกันการฟุ้งกระจาย รวมไปถึงปลูกต้นไม้บริเวณโดยรอบเหมืองขึ้นเพื่อเป็นกำแพงต้นไม้ช่วยป้องกันฝุ่นจากเหมืองไปยังชุมชนและยังเป็นการเสริมสร้างออกซิเจนให้แก่บริเวณโดยรอบอีกด้วย

คุณภาพน้ำ

มุ่งเน้นการควบคุมปริมาณการใช้น้ำและนำกลับมาใช้ใหม่ในกระบวนการผลิต รวมถึงการดูแลคุณภาพน้ำก่อนระบายน้ำออกสู่สิ่งแวดล้อม

การจัดการกากอุตสาหกรรม

ด้านการจัดการของเสียนั้นได้รับการรับรองมาตรฐานจากกระทรวงอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย ด้วยการวางแผนจัดเก็บ ควบคุม และป้องกันการรั่วไหลอย่างเป็นระบบ โดยไม่ให้ของเสียหรือกากแร่ตกตะกอนซึมผ่านสู่ชั้นดิน รวมทั้งได้ประสานงานกับหน่วยงานภาครัฐเข้ามาตรวจสอบคุณภาพน้ำ ณ จุดตรวจวัดน้ำบาดาลและบริเวณโดยรอบพื้นที่

การจัดการเสียง

เราควบคุมการผลิตให้มีเสียงดังกระทบถึงชุมชนให้น้อยที่สุด โดยใช้มาตรฐานตัวชี้วัดตามกฎหมายและข้อกำหนดทางสิ่งแวดล้อมเป็นหลักเกณฑ์ นอกจากนี้ยังมีกำแพงต้นไม้รอบบริเวณที่ตั้งธุรกิจเพื่อเป็นชั้นกรองเสียงอีกด้วย

- ทีมงานร่วมกับบริษัท SCG เข้าร่วมกิจกรรมสร้างฝายชะลอน้ำเขาพระบาทน้อยเมื่อวันที่ 26 เมษายน 2561



- เมื่อวันที่ 23 พฤษภาคม 2561 ทีมงานลงพื้นที่ หมู่ที่ 3 ตำบลบึงหวาน อำเภอฟะโล๊ะ จังหวัดชุมพร เพื่อสาธิตวิธีการแยกแร่ในกระบวนการผลิต พร้อมทำความเข้าใจถึงความปลอดภัยจากกระบวนการดังกล่าวเพื่อเป็นความรู้ความเข้าใจให้แก่ชุมชนในบริเวณ



- วันที่ 20 กรกฎาคม 2561 พี่น้องชาวทุ่งคาฮาเบอร์ได้ร่วมกันสร้างฝายชะลอน้ำแบบยั่งยืน บริเวณคลองห้วยบุญ เพื่อช่วยเหลือเกษตรกร และสัตว์ป่าที่ประสบปัญหาการขาดแคลนน้ำในช่วงฤดูแล้ง



- ทีมงานได้เริ่มปลูกต้นกล้วยคาลิปัตส ตามแนวคันดินของเหมืองหินแปลงประธานบัตรใหม่ โดยต้นกล้วยคาลิปัตสนี้จะสามารถเป็นตัวช่วยในการกรองฝุ่นที่เกิดขึ้นจากการทำเหมืองนั่นเอง



2. ความรับผิดชอบต่อสังคมในด้านสร้างความผูกพันกับชุมชน

มุ่งสร้างความสัมพันธ์ที่กับสมาชิกชุมชน จนก่อเกิดเป็นความผูกพันระหว่างธุรกิจและชุมชน เพราะเราเชื่อว่าการสร้างความสัมพันธ์ที่ดีเป็น การสร้างรากฐานที่สำคัญของการอยู่ร่วมกันอย่างยั่งยืน โดยเราสร้างความสัมพันธ์จากวิธีการรูปแบบต่างๆ ทั้งการลงพื้นที่ชุมชนเพื่อทำความรู้ จัก การสอบถามถึงปัญหาหรือผลกระทบต่างๆของธุรกิจที่มีต่อชุมชน รวมทั้งให้การสนับสนุนและร่วมกิจกรรมต่างๆของชุมชน

ตัวอย่างกิจกรรม

- เมื่อวันที่ 13 มกราคม 2561 คุณสุเทพ บุระมานและทีมงานจากบริษัททุ่งคาฯ เดินทางไปยังเหมืองหินสระบุรีเพื่อจัดกิจกรรมงานวัน เด็กแห่งชาติประจำปี 2561 ให้แก่เด็กเยาวชนและสมาชิกชุมชนในพื้นที่ชุมชนบริเวณใกล้เคียงเหมืองหิน



- บริษัททุ่งคาเบอร์ฯ ร่วม เป็นผู้สนับสนุนงานกีฬา สืบต่อด้านยาเสพติด ของ อบต.ท่าตูม ณ โรงเรียนวัดท่าสุริยโพธิ์ เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2561



- เมื่อวันที่ 22 มิถุนายน 2561 ทีมงานเข้าร่วมกิจกรรมพัฒนา เส้นทางเพื่อใช้เป็นเส้นทางวิ่ง มินิ-ฮาล์ฟมาราธอน ณ หมู่ 4 ตำบลท่าตูม จังหวัดสระบุรี โดยมีนายกอบ.สมคิด จันทกรู มาร่วมเปิดงานดังกล่าว



- บริษัททุ่งคาเบอร์ฯ ได้มอบเงินสนับสนุนการ
สำหรับจัดงานวันกำนัน ผู้ใหญ่บ้าน อำเภอแก่ง
คอย จังหวัดสระบุรี เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2561



- เมื่อวันที่ 7-8 ธันวาคม 2561 ทีมงานจาก
สำนักงานกรุงเทพฯ ได้เดินทางไปยังชุมชนใน
บริเวณพื้นที่ ต.ปึงหวาน อ.พะโต๊ะ จังหวัด
ชุมพร ซึ่งเป็นพื้นที่ตั้งโครงการพลังงาน
แสงอาทิตย์และโรงแ่งแร่ของบริษัทฯ เพื่อ
มอบของขวัญเนื่องในโอกาสส่งท้ายปีเก่า
ต้อนรับปีใหม่ให้แก่ทั้งโรงเรียนผู้สูงอายุและ
สมาชิกชุมชนหมู่ 3 ต.ปึงหวาน อ.พะโต๊ะ
จังหวัดชุมพร ซึ่งสามารถสร้างความสุข รอยยิ้ม
และความสัมพันธ์ที่ดีต่อกันได้เป็นอย่างมาก



เหมืองคิบุก ประเทศพม่า

- เนื่องด้วยเทศกาลต้อนรับปีใหม่ 2562 บริษัทได้จัด
กิจกรรมเยี่ยมเยือนและแจกของขวัญให้แก่สมาชิก
ชุมชนในหมู่บ้านรอบบริเวณเหมืองคิบุก เกาะยา
มอน สาธารณรัฐแห่งสหภาพพม่า ซึ่งก็ได้สร้าง
รอยยิ้มและความอบอุ่นใจให้แก่ทั้งสมาชิกชุมชน
และพี่น้องชาวทุ่งคาเป็นอย่างมาก



- เมื่อวันที่ 4 มกราคม 2561 บริษัททุ่งคา
สาขาบุรีรัมย์ได้ให้การสนับสนุนการจัดการ
แข่งขันกีฬาครั้งแรกระหว่างหมู่บ้าน
ภายในเกาะขามอนคาซัด เมืองมะริด
ภูมิภาคตะนาวศรี สาธารณรัฐแห่ง
สหภาพพม่า ซึ่งเป็นหมู่บ้านในพื้นที่
บริเวณเหมืองดีบุกพม่าของบริษัทฯ
โดยภายในงานมีกิจกรรมกีฬาให้
สมาชิกชุมชนได้ร่วมสนุกกันอย่าง
มากมาย ถือเป็นกิจกรรมที่ทำให้คนใน
ชุมชนได้ร่วมสนุกและได้กระชับ
ความสัมพันธ์ซึ่งกันและกันเป็นอย่างมาก



3. ความรับผิดชอบต่อสังคมในด้านการยกระดับคุณภาพชีวิต

คำนึงถึงปัจจัยต่างๆ ในการดำรงชีวิตที่ดีของสมาชิกชุมชน ไม่ใช่แค่ขั้นพื้นฐานแต่เรามุ่งเน้นให้ชุมชนมีความเป็นอยู่ที่ดี
โดยแบ่งออกเป็น 3 ด้านได้แก่



-เศรษฐกิจ

เศรษฐกิจของชุมชนและรายได้ของสมาชิกของชุมชนเป็นสิ่งสำคัญ เนื่องจากรายได้นั้นเป็นพื้นฐานสำหรับใช้ตอบสนองความจำเป็น
ต่างๆในชีวิต บริษัทจึงเข้ามามีส่วนร่วมในการช่วยพัฒนาเศรษฐกิจของชุมชน เพื่อให้ชุมชนสามารถดำรงชีวิตได้ตามหลักเศรษฐกิจพอเพียง โดย
เราจะช่วยเหลือ ให้ความรู้ และร่วมสนับสนุนการสร้างอาชีพให้แก่สมาชิกชุมชน เพื่อให้ชุมชนสามารถช่วยเหลือตนเองและดูแลชุมชนตนเอง
ต่อไปได้ในระยะยาว

ตัวอย่างกิจกรรม

- ทีมงานได้ดำเนินการสร้างฟาร์มไก่ โดยปัจจุบันเลี้ยงไก่ไข่จำนวน 300 ตัว ซึ่งไก่สามารถให้ผลผลิตไข่ได้เป็นที่เรียบร้อยแล้วโดยผลผลิตจากฟาร์มทีมงานจะนำไปแบ่งปันให้แก่สมาชิกชุมชนสระบุรีและพี่น้องชาวทุ่งคา



เหมืองดินบุก ประเทศพม่า

- ดำเนินการก่อสร้างโครงการบ้าน 3 หลังเพื่อชุมชนเป็นที่เรียบร้อยแล้ว โดยบริษัทได้ก่อสร้างบ้านให้แก่ชุมชนเพื่อทั้งเป็นที่อยู่อาศัยและสามารถเปิดเป็นร้านค้า เพื่อเป็นการส่งเสริมการสร้างอาชีพให้แก่ชาวบ้านที่อยู่ในบริเวณใกล้เคียง



-สุขภาพ

เราใส่ใจดูแลสุขภาพของสมาชิกชุมชน ให้แข็งแรงขึ้น ทั้งทางด้านสุขภาพกายและสุขภาพใจ

1. สุขภาพกาย แบ่งออกเป็น 3 ด้าน ได้แก่

ส่งเสริม : ส่งเสริมการมีสุขภาพที่ดี ด้วยการตรวจสุขภาพร่างกายประจำปีให้แก่สมาชิกชุมชนเพื่อเป็นการกระตุ้นให้ทุกคนหันมาใส่ใจสุขภาพของตนเอง นอกจากนี้ยังมีการส่งเสริมการออกกำลังกาย การเล่นกีฬาเพื่อเสริมสร้างสมรรถนะและร่างกายที่แข็งแรง รวมถึงการส่งเสริมและการให้ความรู้ทางด้านโภชนาการที่ดี ทานอาหารมีประโยชน์ครบ 5 หมู่และถูกสุขอนามัย

ป้องกัน : อบรมและให้ความรู้สมาชิกชุมชนเกี่ยวกับความเสี่ยงในการเจ็บป่วยต่างๆ เพื่อป้องกันไม่ให้ตนเองอยู่ในสภาวะเสี่ยงเป็นผู้ป่วย

บรรเทารักษา : สนับสนุนเวชภัณฑ์ต่างๆ ที่จำเป็นต่อสมาชิกชุมชนเพื่อให้สมาชิกสามารถเข้าถึงอุปกรณ์และยารักษาโรคต่างๆ โดยมีการจัดอบรมให้ความรู้เรื่องการใช้ปฐมพยาบาลและการใช้ยาชนิดต่างๆ ขึ้นเบื้องต้น นอกจากนี้เรายังให้การช่วยเหลือการรักษาผู้ป่วยที่ได้รับผลกระทบโดยตรงจากทางธุรกิจอีกด้วย

- วันที่ 11 ธันวาคม 2561 บริษัททุ่งคาโฮมเบอร์รี่ สำนักงานสระบุรี ได้จัดโครงการตรวจสุขภาพและเฝ้าระวังโรคของประชาชนขึ้น ณ วัดเขาขุย จังหวัดสระบุรี โดยจัดขึ้นเพื่อเป็นการอำนวยความสะดวกให้สมาชิกชุมชนที่อยู่รอบพื้นที่ดังกล่าวสามารถเข้าถึงการตรวจสุขภาพและการปรึกษาแพทย์ได้อย่างถื่นหนา



2. สุขภาพใจ

นอกจากสุขภาพร่างกายที่แข็งแรงแล้วนั้น เรายังให้ความสำคัญกับสุขภาพใจ เพราะเราเชื่อว่าสุขภาพใจที่ดีจะช่วยส่งเสริมให้เกิดสุขภาพร่างกายที่ดี โดยเราสนับสนุนการจรรโลงและยกระดับจิตใจของสมาชิกชุมชนด้วยกิจกรรมต่างๆ ทั้งกิจกรรมด้านศาสนาและกิจกรรมจิตอาสา เพื่อเป็นการจรรโลงใจและยกระดับจิตใจของสมาชิกชุมชน

- ผู้บริหารเข้าร่วมพิธีฉลองเจดีย์ใหม่ประจำชุมชนหมู่บ้านยามอญ สาธารณรัฐแห่งสหภาพพม่าซึ่งเป็นชุมชนรอบข้างที่ตั้งเหมืองหินของบริษัทฯ โดยบริษัททุ่งคาเบอร์ฯ ได้เป็นผู้สนับสนุนหลักในการสร้างเจดีย์ดังกล่าว เพื่อร่วมทำนุบำรุงศาสนาและมีส่วนร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการสนับสนุนวัฒนธรรมชุมชนสืบต่อไป



- เมื่อวันที่ 15 เมษายน 2561 บริษัททุ่งคาเบอร์ฯ ได้ร่วมเป็นเจ้าภาพงานทอดผ้าป่าสามัคคีประจำปี 2561 วัดเขาขุข จังหวัดสระบุรี ซึ่งเป็นวัดในชุมชนใกล้เคียงบริเวณพื้นที่เหมือนหินสระบุรี



- เมื่อวันที่ 16 พฤศจิกายน 2561 พี่น้องชาวทุ่งคาทั้งจากกรุงเทพและสระบุรีได้เดินทางไปยังวัดเขาขุข จังหวัดสระบุรีซึ่งเป็นวัดที่ตั้งอยู่ในบริเวณใกล้พื้นที่เหมืองหินสระบุรี เพื่อร่วมแรงร่วมใจกันทำความสะอาดพื้นที่ส่วนต่างๆของวัดจากนั้นในวันที่ 17 พฤศจิกายน 2561 ได้เข้าร่วมงานทอดกฐินสามัคคีวัดเขาขุขประจำปี2561



-สวัสดิภาพชุมชน

การดำรงชีวิตอยู่อย่างปลอดภัยเป็นสิ่งที่ทุกคนปรารถนา และเป็นพื้นฐานสำคัญสิ่งหนึ่งที่จะก่อให้เกิดสุขภาพและคุณภาพชีวิตที่ดี เราจึงให้ความสำคัญต่อการป้องกันหรือร่วมสนับสนุนเพื่อแก้ไขสิ่งที่อาจส่งผลกระทบต่อให้เกิดอันตรายต่อชีวิตสมาชิกชุมชนและทรัพย์สินส่วนรวมของชุมชน โดยแบ่งเป็น 2 ด้านหลัก ดังนี้

ป้องกัน : ทำหน้าที่สมาชิกชุมชนที่ดีด้วยการร่วมเป็นหูเป็นตา สอดส่องสิ่งที่เป็นอันตรายต่างๆต่อชุมชน

แก้ไข ช่อมแซม : ดำเนินการเพื่อบรรเทาหรือแก้ไขสิ่งที่เป็นอันตรายต่อชุมชน หรือเป็นผู้สนับสนุนการประสานงานดำเนินเรื่องติดต่อหน่วยงานที่เป็นผู้รับผิดชอบกับปัญหาโดยตรง

- เมื่อวันที่20 มกราคม 2561 บริษัททุ่งคาเบอร์ร่วมเป็นผู้สนับสนุนกิจกรรมแนวกันไฟ “15ปี แห่งความยั่งยืน” ป่าชุมชนเขาพระพุทธบาทน้อย ณ ตำบลท่าตูม จังหวัดสระบุรี โดยมีตัวแทนจากพี่น้องชาวทุ่งคาสระบุรีเป็นผู้มอบเงินสนับสนุนและร่วมกิจกรรมดังกล่าว



- ทีมงานCSRได้รับแจ้งขอความช่วยเหลือในการดำเนินการตรวจสอบระบบกล้องวงจรปิดภายในวัดเขาขุข จังหวัดสระบุรี เนื่องจากเกิดไฟฟ้าทำให้ระบบกล้องวงจรปิดของวัดมีความขัดข้อง ทางทีมงานcsrจึงได้เข้าตรวจสอบและช่วยดำเนินการแก้ไขระบบให้กลับมาใช้งานได้ดังเดิม



- เหมืองหินทุ่งคาฮาเบอร์ จังหวัดสระบุรี ได้มอบหินคลุกให้แก่ชุมชนบ้านหมู4 จังหวัดสระบุรี เพื่อใช้ในการลาดทางถนนของหมู่บ้านให้มีสภาพสมบูรณ์มากขึ้นในการใช้งาน

- เหมืองหินทุ่งคาฮาเบอร์ จังหวัดสระบุรี บริจาคหินคลุกจำนวน 292 ตัน ให้แก่คณะกรรมการพัฒนาชุมชนในพื้นที่ไฟฟ้าตำบลท่าตูม จังหวัดสระบุรี เพื่อนำไปใช้สำหรับเตรียมพื้นที่ก่อสร้างอาคารอเนกประสงค์ สถานที่ออกกำลังกายและให้นักเรียนในชุมชนหลบแดดฝนขณะรอรถโดยสารไปโรงเรียน



- ชาวทุ่งคาแห่งสาธารณรัฐแห่งสหภาพพม่า ได้ร่วมกันดำเนินการซ่อมถนนสาธารณะและปรับปรุงผิวถนน ภายในบริเวณชุมชนเกาะขามอน สาธารณรัฐแห่งสหภาพพม่า เพื่ออำนวยความสะดวกในการสัญจรของชุมชนชาวขามอนและของบริษัทในช่วงฤดูฝน



- จัดบริการรถรับ-ส่งนักเรียนในเกาะขามอน เนื่องจากช่วงฤดูฝนถนนภายในเกาะมีความลื่นหรือค่อนข้างสูง ทำให้เด็กๆ เดินทางไปโรงเรียนได้อย่างยากลำบากหรือต้องขาดเรียน ทางบริษัททุ่งคาฯ จึงได้จัดบริการรถรับ-ส่งนักเรียน เพื่อเป็นการอำนวยความสะดวกและเป็นการสนับสนุนให้เด็กๆ ในเกาะขามอนได้ไปโรงเรียนเป็นปกติตลอดช่วงฤดูฝน



- ทีมงานได้ดำเนินการติดตั้งระบบประปาหมู่บ้านให้กับชุมชนชาวขามอน ซึ่งเป็นชุมชนบริเวณโดยรอบที่ตั้งเหมืองดินบุกของบริษัทฯ ในสาธารณรัฐแห่งสหภาพพม่า เพื่อเป็นการส่งเสริมให้สมาชิกชุมชนสามารถเข้าถึงระบบสาธารณูปโภคซึ่งเป็นปัจจัยพื้นฐานในการดำรงชีวิต

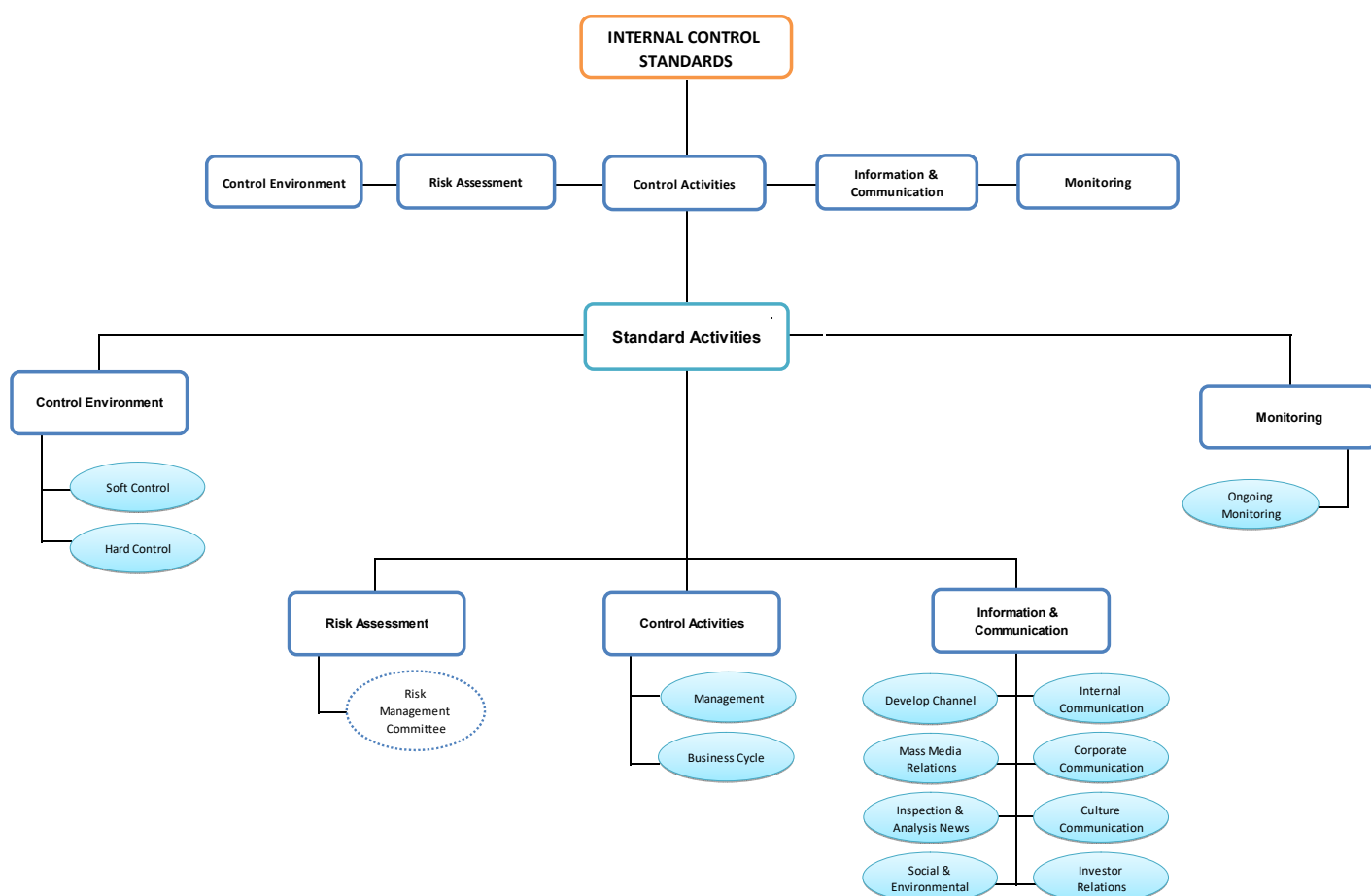
การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

ระบบการควบคุมภายใน

บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง โดยมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ สอดทานการประเมินการควบคุมภายในและติดตามประเมินผลอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล โดยบริษัทฯ ได้มีการปรับปรุงระบบการควบคุมภายในให้มีความเป็นระบบมากยิ่งขึ้น

บริษัทฯ มีหน่วยงานตรวจสอบภายในที่มีหน้าที่และความรับผิดชอบในประเมินระบบการควบคุมภายใน และการปฏิบัติตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง โดยฝ่ายตรวจสอบภายในขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้เกิดความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ภายในขอบเขตแผนการปฏิบัติงานตรวจสอบ

โดยสาระสำคัญและมาตรฐานของการควบคุมภายในของบริษัทฯ มี ดังนี้



(1) สภาพแวดล้อมของการควบคุม (Control Environment)

ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศให้พนักงานในหน่วยงาน เกิดจิตสำนึกที่ดีในการปฏิบัติงานด้วยความรับผิดชอบ จึงได้กำหนดมาตรฐานสภาพแวดล้อมของการควบคุม โดย

1.1 การควบคุมแบบ Soft Control

การสร้างจิตสำนึกและคุณภาพให้แก่พนักงาน เช่น ความซื่อสัตย์ ความโปร่งใส การมีความเป็นผู้นำที่ดี และความมีจริยธรรม

1.2 การควบคุมแบบ Hard Control

บริษัทฯ ได้กำหนดโครงสร้าง นโยบาย คำสั่ง และระเบียบปฏิบัติ เช่น การจัดโครงสร้างองค์กรในลักษณะของการกระจายอำนาจ มีการกำหนดขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบของผู้บริหารและพนักงานระดับต่างๆ เพื่อให้การควบคุมและการปฏิบัติงานเป็นไปอย่างเหมาะสม เกิดความคล่องตัว มีประสิทธิภาพ และสอดคล้องกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป

(2) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

การบริหารความเสี่ยงนับเป็นสิ่งจำเป็นและสำคัญในการนำพาองค์กรให้บรรลุความสำเร็จ โดยเฉพาะอย่างยิ่งในสภาวะการดำเนินงานที่สภาพแวดล้อมมีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว บริษัทฯ จึงพร้อมที่จะรับมือกับเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นไม่ว่าจะเป็นเหตุการณ์ที่ก่อให้เกิดกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์หรือเหตุการณ์ที่เป็นโอกาสในการบรรลุวัตถุประสงค์ก็ตาม ซึ่งบริษัทฯ ได้มอบหมายให้คณะกรรมการบริหารดูแลเรื่องการบริหารความเสี่ยง อย่างไรก็ดีตามปัจจุบันคณะกรรมการบริษัทได้เล็งเห็นถึงความสำคัญในเรื่องดังกล่าวมากยิ่งขึ้น จึงกำหนดให้มีการจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขึ้น ซึ่งอยู่ระหว่างการดำเนินการสรรหาบุคคลที่เหมาะสม เพื่อให้มีการติดตามประเมินผล และเสนอแนวทางในการลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

(3) กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)

กิจกรรมการควบคุมเป็นองค์ประกอบที่จะช่วยให้มั่นใจได้ว่า นโยบายและกระบวนการเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่กำหนดขึ้นนั้นได้มีการนำไปปฏิบัติตามภายในองค์กรอย่างทั่วถึง ซึ่งฝ่ายบริหารจึงได้กำหนดมาตรฐานกิจกรรมการควบคุมโดย จัดให้มีกิจกรรมควบคุมที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อป้องกัน ลดความเสียหาย หรือความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น และให้บรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน เช่น

- มีการกำหนดนโยบายและแผนงานโดยผู้บริหาร ซึ่งเป็นเครื่องมือที่กำหนดทิศทางขององค์กร และช่วยในการจัดการองค์กร การสั่งการ กำกับดูแล การติดตามและการประเมินผลการปฏิบัติงาน
- มีการสอบทานโดยผู้บริหาร โดยวิเคราะห์เปรียบเทียบระหว่างผลปฏิบัติงานจริงกับแผนงาน งบประมาณ ซึ่งได้จัดทำขึ้นไว้ล่วงหน้า ซึ่งผลการสอบทานทำให้ผู้บริหารเห็นภาพรวมว่าการดำเนินงานมีปัญหาด้านไหนบ้าง รวมถึงยังช่วยให้สามารถวิเคราะห์หาสาเหตุซึ่งนำไปสู่การพิจารณาแนวทางแก้ไข
- มีการควบคุมทางด้านกายภาพ เช่น การดูแลป้องกันทรัพย์สิน ได้แก่ เงินสด สินค้าคงเหลือ เครื่องมือเครื่องใช้ เอกสารสำคัญอื่นๆ และข้อมูลขององค์กรโดยมีการเก็บรักษาอย่างดีเพื่อป้องกันการสูญหาย รวมถึงการประกันภัย การจัดการเวรยามรักษาการณ์ และการตรวจนับโดยการเปรียบเทียบจำนวนที่มีอยู่จริงกับทางบัญชี
- มีการแบ่งแยกหน้าที่งานภายในหน่วยงานอย่างเหมาะสม โดยไม่มอบหมายให้บุคคลใด บุคคลหนึ่ง มีหน้าที่รับผิดชอบปฏิบัติงานที่สำคัญ หรือเสี่ยงต่อความเสียหายตั้งแต่ต้นจนจบ
- กำหนดให้มีการอนุมัติรายการบัญชีและการปฏิบัติงาน เช่น

- การกำหนดให้มีการอนุมัติรายการปรับปรุงทางบัญชีที่สำคัญ
- การอนุมัติการจ่ายเงิน
- การอนุมัติคำสั่งขายก่อนที่จะมีการส่งสินค้า
- มีการจัดทำเอกสารหลักฐาน สำหรับการดำเนินธุรกิจ งานโครงการต่างๆ หรือระบบงานที่มีความสำคัญ โดยการจัดทำหลักฐานที่เป็นเอกสาร สัญญาหรือเป็นหนังสือไว้ เช่น การทำสัญญากับผู้ซื้อ การทำสัญญากับคู่ค้า
- วางแนวทางหรือกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในระเบียบหรือคู่มือการปฏิบัติงาน เช่น การกำหนดอำนาจหน้าที่ในการดำเนินการ การจัดซื้อจัดจ้าง งานคลังสินค้า งานบัญชีและการเงิน การบริหารงานทรัพยากรบุคคล การปฏิบัติงานและการรักษาความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เป็นต้น

ทั้งนี้ การควบคุมภายในของบริษัทฯ แบ่งออกเป็นกิจกรรมควบคุมหลัก ดังนี้

3.1 การควบคุมด้านบริหารจัดการ (Management)

บริษัทฯ มีการควบคุมด้านบริหารจัดการ ประกอบด้วย การจัดการ การบริหารทรัพยากรบุคคล การปฏิบัติตามข้อกำหนดการบัญชี และการเงิน ซึ่งบริษัทฯ ได้กำหนดกิจกรรมโดยมีมาตรการการควบคุมภายในไว้ ดังนี้ เช่น

3.1.1 การจัดการ

- จัดองค์กรที่เหมาะสม และปรับปรุงให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ
- กำหนดขอบเขตหน้าที่ และอำนาจในการดำเนินการอย่างชัดเจน
- กำหนดนโยบาย และเป้าหมายประจำปี
- กำหนดแผนงานต่างๆ ทั้งระยะสั้นและระยะยาว
- กำหนดระเบียบ ประกาศ คำสั่ง ในเรื่องต่างๆ ไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน
- มีการจัดประชุมและรายงานผลการปฏิบัติงานของแต่ละหน่วยงานเป็นประจำทุกเดือน

3.1.2 การบริหารทรัพยากรบุคคล

- กำหนดผังการบริหารงานขององค์กร และปรับปรุงให้เหมาะสมอยู่เสมอ
- กำหนดขอบเขตหน้าที่รับผิดชอบของหน่วยงานและพนักงานอย่างเหมาะสม
- กำหนดให้มีการตรวจสอบสุขภาพจากสถานพยาบาลเป็นประจำทุกปี
- กำหนดหลักเกณฑ์ในการประเมินผลการปฏิบัติงานและศักยภาพพนักงานแต่ละคน
- การจ่ายค่าจ้าง การเปลี่ยนแปลงค่าจ้าง การหักค่าจ้างเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของกฎหมายแรงงาน
- มีการจัดหาความจำเป็นในการพัฒนา ฝึกอบรม โดยดำเนินการจัดอบรมทั้งภายในและภายนอก

3.1.3 การปฏิบัติตามข้อกำหนด

- มีการสอบทานกับหน่วยงานของรัฐซึ่งมีหน้าที่กำกับดูแล เช่น กรมสรรพากร หรือสำนักงาน ก.ล.ต. แล้วพิจารณาว่ามีการกระทำที่ฝ่าฝืนข้อกำหนดหรือไม่ อะไรเป็นสาเหตุของการฝ่าฝืนข้อกำหนด
- กำหนดบุคคลผู้มีความรู้ ประสบการณ์ และคุณสมบัติที่เหมาะสมเพื่อมีหน้าที่ในการกำกับดูแลการปฏิบัติงานขององค์กร

3.1.4 ด้านบัญชี

- มีนโยบายการบัญชีที่เหมาะสมกับสถานการณ์
- มีระบบบัญชีที่ดี และอำนาจดำเนินการ
- มีการจัดทำงบการเงินที่เปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ

3.1.5 ด้านการเงิน

- มีการแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบของหน่วยงานผู้รับ-จ่ายเงิน หน่วยงานตรวจสอบฯ หน่วยงานการเงิน และหน่วยงานบัญชี ซึ่งสามารถตอบรับตัวเลขกันได้
- กำหนดคู่มือปฏิบัติงานด้านการเงิน พร้อมทั้งกำหนดผู้มีอำนาจอนุมัติในแต่ละวงเงินในแต่ละเรื่อง
- มีการถือเงินสดในมือโดยกำหนดวงเงินที่เหมาะสมกับการใช้งาน โดยเน้นการไม่ถือเงินสดมากเกินไปจนเกินไป
- การจ่ายเงินชำระหนี้หรือชำระค่าผูกพันต่างๆ ต้องมีเอกสารการจ่ายเงิน พร้อมทั้งหลักฐานประกอบให้สมบูรณ์ตามระบบการปฏิบัติงานของบริษัทฯ

3.2 การควบคุมด้านวงจรธุรกิจที่สำคัญ (Business Cycle)

บริษัทฯ มีการควบคุมด้านวงจรธุรกิจที่สำคัญ ซึ่งแบ่งออกเป็น 4 วงจร ประกอบด้วย วงจรรายได้ วงจรรายจ่าย วงจรการผลิต และวงจรการจัดหาเงิน โดยบริษัทฯ ได้กำหนดโดยมีมาตรการการควบคุมภายใน ในแต่ละวงจรไว้ดังนี้ เช่น

3.2.1 วงจรรายได้

3.2.1.1 ด้านการขาย

- มีการแบ่งแยกหน้าที่กันอย่างชัดเจนระหว่างหน่วยงานขาย หน่วยงานคลังสินค้า หน่วยงานการเงิน
- กำหนดให้การขายสินค้าทุกรายการต้องมีการอนุมัติก่อนส่งมอบสินค้า

3.2.1.2 การเก็บเงินจากลูกค้า และการติดตามหนี้

- มีการกำหนดหน่วยงานที่ทำหน้าที่เก็บเงินและติดตามหนี้

3.2.2 วงจรรายจ่าย

3.2.2.1 การแจ้งความต้องการขอให้จัดหา

- มีการกำหนดอำนาจอนุมัติในการแจ้งจัดหา
- แจ้งจัดหาตามเงื่อนไขเวลาที่ได้ตกลงกับหน่วยงานจัดซื้อเพื่อป้องกันการจัดซื้อเร่งด่วน
- ตรวจสอบรายการวัสดุคงคลังก่อนแจ้งจัดหา เพื่อให้มีวัสดุคงคลังในปริมาณที่พอเหมาะอยู่เสมอ

3.2.2.2 การจัดหา

- มีขั้นตอนในการคัดเลือกผู้จำหน่ายที่ดีที่สุดในเรื่องของคุณภาพ ราคา และการส่งของ
- กำหนดวิธีการในการจัดหาโดยพิจารณาจากมูลค่าของวัสดุหรือบริการ การจ้างงานและจำนวนผู้เสนอขาย เช่น การตกลงราคา การประกวดราคา

3.2.2.3 การจ่ายชำระหนี้

- มีการอนุมัติชำระหนี้
- กำหนดหน่วยงานที่ทำหน้าที่ในการจ่ายชำระหนี้
- ใบสำคัญที่จ่ายเงินแล้ว มีการทำเครื่องหมายเพื่อป้องกันการจ่ายซ้ำ

3.2.3 วงจรการผลิต

3.2.3.1 การวางแผนการผลิต

- มีการวางแผนผลิตให้สอดคล้องกับแผนการขาย
- มีวางแผนการผลิตประจำปี สัปดาห์ หรือเดือน และมีการประเมินผลอย่างมีระบบ
- มีการจัดกำลังพลให้สอดคล้องกับแผนการผลิต และลักษณะการปฏิบัติงาน

3.2.3.2 การดำเนินการผลิต

- กำหนดอำนาจในการสั่งการผลิต
- จัดทำใบเบิกวัสดุซึ่งมีการอนุมัติถูกต้อง และตรงกับรายการผลิตประจำวัน สัปดาห์ เดือน
- ประเมินผลการปฏิบัติงานจริงกับแผนการใช้เครื่องจักร แผนการซ่อมบำรุง และแผนการปฏิบัติงานต่างๆ เป็นประจำวัน สัปดาห์ หรือเดือน

3.2.3.3 การบริหารคลังสินค้า

- มีการแบ่งแยกหน้าที่ และความรับผิดชอบอย่างชัดเจนระหว่างการรับสินค้า การส่งสินค้า การผลิต และหน่วยงานบัญชี
- การรับจ่ายสินค้า เข้าหรือออกจากคลัง มีการอนุมัติโดยผู้มีอำนาจ
- มีนโยบายการตรวจนับสินค้าคงคลัง วัสดุอะไหล่ อยู่เป็นประจำ
- มีการทำรายละเอียดกระทบยอดระหว่างผลที่ได้จากการนับกับบัญชี และมีการอนุมัติโดยผู้รับผิดชอบก่อนปรับปรุงบัญชี

3.2.4 วงจรการจัดหาเงิน

3.2.4.1 การออกหุ้นทุน/เพิ่มทุน

- มีการจัดทำรายละเอียดวิเคราะห์ทุน โดยแสดงรายละเอียดหุ้นจดทะเบียน มูลค่าต่อหุ้น หุ้นที่ออก หุ้นจอง ข้อมูลเกี่ยวกับการเรียกชำระค่าหุ้น
- มีการติดตามเรียกเก็บเงินลูกหนี้ค่าหุ้น
- มีการปฏิบัติตามเงื่อนไข ข้อจำกัด ข้อบังคับที่สำคัญของสัญญาในส่วนที่เกี่ยวข้องกับทุน

(4) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information and Communication)

บริษัทฯ มีระบบสารสนเทศและข้อมูลต่างๆ ที่สามารถเชื่อมโยงกันได้อย่างทั่วถึง ซึ่งฝ่ายบริหารได้กำหนดมาตรฐานระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล โดยจัดให้มีหน่วยงานสื่อสารองค์กรที่รับผิดชอบในการดูแลระบบสารสนเทศและการสื่อสารให้ฝ่ายบริหารและพนักงานอย่างเหมาะสมทั้งภายในและภายนอกหน่วยงานที่จำเป็นต้องใช้สารสนเทศในรูปแบบที่เหมาะสมและทันเวลา และ

กำหนดให้มีช่องทางในการรับฟังข้อคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะทั้งจากภายในและภายนอกองค์กรผ่านช่องทางที่สะดวก โดยมีการติดตามและประเมินผลอย่างเป็นระบบ เพื่อให้ระบบสารสนเทศและการสื่อสารของบริษัทฯ มีประสิทธิภาพ รองรับกับความต้องการของฝ่ายบริหารในการนำข้อมูลที่สำคัญมาใช้ประกอบการตัดสินใจ โดยปีที่ผ่านมาบริษัทฯ มีการดำเนินกิจกรรม ดังต่อไปนี้

- 4.1 พัฒนาระบบช่องทางการสื่อสารภายในองค์กร
- 4.2 กิจกรรมสื่อสารภายในองค์กร
- 4.3 กิจกรรมสื่อมวลชนสัมพันธ์
- 4.4 กิจกรรมสื่อสารองค์กร
- 4.5 การตรวจสอบและวิเคราะห์ข่าวองค์กรและธุรกิจที่เกี่ยวข้อง
- 4.6 การสื่อสารวัฒนธรรมองค์กร
- 4.7 กิจกรรมด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม
- 4.8 กิจกรรมนักลงทุนสัมพันธ์

(5) ระบบการติดตามและประเมินผล (Monitoring)

บริษัทฯ จัดให้มีการตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายใน โดยมีฝ่ายตรวจสอบภายในที่ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระทำหน้าที่ในการตรวจสอบภายในทั้งการตรวจสอบความถูกต้องเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน การตรวจสอบการดำเนินงานของระบบต่างๆ ในบริษัท และการตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด เพื่อให้ความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ มีความเพียงพอและเหมาะสม โดยมีการติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่อง (Ongoing Monitoring)

รายการระหว่างกัน

● ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ

รายการระหว่างกันของบริษัทมีลักษณะเป็นความช่วยเหลือทางการเงินเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเนื่องจากปัญหาการขาดสภาพคล่องทางการเงินโดยเงื่อนไขของการทำรายการเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท กล่าวคืออัตราดอกเบี้ยใช้อัตราดอกเบี้ยตามต้นทุนของเงินทุนของผู้ให้กู้รวมทั้งผู้ให้กู้ได้มีการคิดค่าใช้จ่ายหรือค่าธรรมเนียมพิเศษเพิ่ม

รายการระหว่างกันซึ่งเป็นความช่วยเหลือทางการเงินหลักดังกล่าวข้างต้น ได้ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ รวมทั้งได้รายงานต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยตามประกาศตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่องหลักเกณฑ์วิธีการและการเปิดเผยรายการเกี่ยวโยงกันของบริษัทจดทะเบียน

● มาตรการหรือขั้นตอนในการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

บริษัทฯ พยายามให้มีรายการที่เกี่ยวข้องกันให้น้อยที่สุดหรือหลีกเลี่ยงการรับความช่วยเหลือทางการเงินจากบุคคลที่เกี่ยวข้อง รายการดังกล่าวอาจเกิดขึ้นได้เมื่อ บริษัทฯ ขาดแคลนเงินทุนหมุนเวียนเพื่อชำระหนี้แก่เจ้าหนี้เมื่อถึงกำหนด ทั้งนี้ หากบริษัทฯ มีการเข้าทำรายการระหว่างกัน (บริษัทฯ มีมาตรการการอนุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน) ตามมติที่ประชุมกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2552 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2552 อนุมัติให้รายการระหว่างกัน/รายการเกี่ยวโยงกัน ของบริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามดังนี้

1. การให้ หรือ รับ ความช่วยเหลือทางการเงิน ระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

จำนวนเงิน ⁽¹⁾	ขั้นตอน
1.1 ตั้งแต่ 1 บาท ถึงน้อยกว่า 20 ล้านบาท (ต่อคราว) (ประมาณ 1 ถึง 570,000.-เหรียญดอลลาร์สหรัฐ)	- เปิดเผยต่อตลาดหลักทรัพย์ ทันที และ - ส่งเรื่องให้ที่ประชุมคณะกรรมการเพื่ออนุมัติ
1.2 ตั้งแต่ 20 ล้านบาท ขึ้นไป (ต่อคราว) (ประมาณ 570,000.-เหรียญดอลลาร์สหรัฐ)	- เปิดเผยต่อตลาดหลักทรัพย์ทันที และ - ส่งเรื่องให้ที่ประชุมคณะกรรมการเพื่ออนุมัติ และ - ส่งเรื่องให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติ

2. การสั่งซื้อสินค้าหรือบริการ หรือเข้าทำสัญญาซื้อขาย สัญญาบริการ สัญญาเข้าร่วมทุน สัญญาตัวแทน ฯลฯ

จำนวนเงิน ^{(1) (2)}	ขั้นตอน
2.1 ตั้งแต่ 1 ล้านบาท แต่ไม่ถึง 20 ล้านบาท (ประมาณ 28,000.- ถึง 570,000.- เหรียญดอลลาร์สหรัฐ)	- เปิดเผยต่อตลาดหลักทรัพย์ ทันที และ - อาจจะต้องเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการเพื่ออนุมัติด้วยในบางกรณี เช่น ไม่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป (ยกเว้นเช่าอสังหาริมทรัพย์ 3 ปี) หรือเกี่ยวกับ สิทธิบัตร / บริการ
2.2 ตั้งแต่ 20 ล้านบาท ขึ้นไป (ประมาณ 570,000.- เหรียญดอลลาร์สหรัฐ)	- เปิดเผยต่อตลาดหลักทรัพย์ทันที และ - ส่งเรื่องให้ที่ประชุมคณะกรรมการเพื่ออนุมัติ และ - อาจจะต้องเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติด้วยในบางกรณี เช่น ไม่มีเงื่อนไขการการค้าทั่วไป หรือ เกี่ยวกับสิทธิบัตร / บริการ

⁽¹⁾ เป็นจำนวนเงินที่อ้างอิงจากงบการเงินของกิจการ และหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ซึ่งอาจเปลี่ยนแปลงได้ตามความเหมาะสม

⁽²⁾ ยกเว้นรายการธุรกิจปกติ เช่น ซื้อวัตถุดิบ ซื้อวัสดุ ใช้ไปในกระบวนการผลิต ซื้อ-ขาย สินค้าคงเหลือ ฯลฯ

ไม่จำเป็นต้องแจ้งหรือส่งรายงานให้ทราบ แต่ถ้าเป็นการทำรายการต่อบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน จะต้องมีการแจ้งการค้าทั่วไปด้วย มิฉะนั้นต้องปฏิบัติตามขั้นตอนข้อ 2.1 หรือ 2.2 ไม่ว่าจะมีมูลค่าเท่าไรก็ตาม

ทั้งนี้กรรมการที่มีส่วนได้เสียไม่มีสิทธิออกเสียงในรายการที่เกี่ยวข้องดังกล่าวนอกจากนี้ รายการระหว่างกันต่างๆ ต้องได้รับการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ด้วย รายการระหว่างกัน / รายการเกี่ยวโยง ซึ่งเข้าข่ายต้องรายงานต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จะได้รับการรายงานตามเกณฑ์และประกาศตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่องหลักเกณฑ์ วิธีการ และการเปิดเผยรายการเกี่ยวโยงกันของบริษัทจดทะเบียน

การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทย่อย

รายการธุรกิจปกติ หรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ

บริษัทฯ มีรายได้จากการบริหารจัดการให้บริษัทย่อย และมีค่าใช้จ่ายจากการจ้างบริษัทย่อยดำเนินการบดขยี้หิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 ดังนี้

หน่วย : บาท

รายการ	บจ.ชลสิน	บจ.สกายคลิฟฟ์	บจ.ทรัพยากรสมุทร	บจ.89 แคลปรีคอร์น ดิเวลลอปเม้นท์	ความจำเป็นและเหตุผลสมควร
รายได้ค่า บริหาร	1,320,000.00	5,220,000.00		1,320,000.00	ค่าบริการกำหนดตามสัญญาและมีความเหมาะสมเมื่อเปรียบเทียบกับราคาคาด
รายจ่ายค่าจ้าง ขยี้หิน	31,875,713.25				ค่าบริการกำหนดตามสัญญาและมีความเหมาะสมเมื่อเปรียบเทียบกับราคาคาด

รายการเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์

บริษัทฯ มีรายได้จากการให้บริษัทย่อยเช่าพื้นที่ เพื่อใช้เป็นที่ทำงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 ดังนี้

หน่วย : บาท

รายการ	ชลสิน	สกายคลิฟฟ์	ทรัพยากรสมุทร	ทีเอชแอล พาวเวอร์	สวัสดี เอ็นเนอร์ยี่ โฮลดิ้ง
รายได้ค่าเช่าพื้นที่	117,600.00	1,980,000.00	57,600.00	57,600.00	57,600.00

**ราคาค่าเช่าพื้นที่ตามสัญญาเช่า มีความเหมาะสมเมื่อเปรียบเทียบกับราคาคาด

รายการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน

รายการที่เกี่ยวข้องกันโดยส่วนใหญ่เป็นการให้กู้ยืมเงินระยะยาวแก่บริษัทย่อยและกู้ยืมเงินระยะยาวจากบริษัทย่อย โดยมีสัญญาและข้อตกลงระหว่างกันในประเด็นหลักๆดังนี้

ลักษณะของสัญญา	: เงินกู้ระยะยาว
เหตุผลของการกู้ยืม	: เพื่อจัดสรรเงินทุนสำหรับโครงการของบริษัทย่อย
อัตราดอกเบี้ย	: คิดที่อัตราต้นทุนเฉลี่ยของดอกเบี้ยธนาคาร
การเปิดเผยข้อมูล	: มีการรายงานไปยังตลาดหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้นตามรายการที่เกิดขึ้นทั้งรายไตรมาสและประจำปี
การอนุมัติดำเนินการ	: มีการสอบทานจากผู้สอบบัญชี, ที่ปรึกษากฎหมาย, คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการ บริษัทฯ ซึ่งเห็นสมควรว่ารายการดังกล่าวมีความเหมาะสมและสอดคล้องกับการบัญชีที่รับรองทั่วไป

หน่วย : บาท

รายการ	89 แปรปรือร้น ดิเวลลอปเม้นท์	ชลดิน	สกายคลิฟฟ์	ทรัพย์ารสมุทร
ยอดคงค้าง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่ เงินต้น ดอกเบียค้างรับ ลูกหนี้อื่น	-	- - 5,053,146.62	8,871,300.00	2,576,260.43
เงินกู้ยืมระยะยาวจาก เงินต้น ดอกเบียค้างจ่าย เจ้าหนี้อื่น	23,475,000.00 161,286.71 -		46,800,000.00 302,383.56 2,661,000.00	- - -
สำรองค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ		ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี
ความสัมพันธ์/เกี่ยวโยง	สกายคลิฟฟ์ถือหุ้น 99.90% มีการมการและผู้ถือหุ้น ร่วมกัน	ถือหุ้น 88.19% มีการมการและผู้ถือหุ้น ร่วมกัน	ถือ 94.99 % มีการมการและผู้ถือหุ้น ร่วมกัน	ถือหุ้น 99.99% มีการมการและผู้ถือหุ้น ร่วมกัน

นโยบายหรือแนวน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัทฯ มีนโยบายในการดำเนินธุรกิจเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ ที่ผ่านมามีบริษัทฯ มีรายการระหว่างกันเฉพาะกรณีที่มีความจำเป็นเท่านั้นกล่าวคือการรับความช่วยเหลือทางการเงินในอนาคตบริษัทฯ ไม่มีนโยบายที่จะทำรายการระหว่างกันเว้นแต่เฉพาะรายการที่เข้าข่ายมีเหตุจำเป็นเท่านั้นซึ่งรายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจะเป็นรายการที่ดำเนินการทางธุรกิจตามปกติเช่นเดิมไม่มีรายการใดเป็นพิเศษไม่มีการถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างบริษัทกับบริษัทย่อยบริษัทร่วมบริษัทที่เกี่ยวข้องและผู้ถือหุ้น ส่วนนโยบายการกำหนดราคาระหว่างบริษัทกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันกำหนดจากราคาตามปกติของธุรกิจเช่นเดียวกับที่กำหนดให้กับบุคคล/กิจการอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

การเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันจะเป็นไปตามระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยรวมทั้งเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีเรื่องการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งกำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท พุงคาฮาเบอร์ จำกัด (มหาชน) ปัจจุบันประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน คือ รศ.ดร.ธารินี พงศ์สุพัฒน์ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ นายเอกชัย โชติยานนท์ และ นายนิพนธ์ กิริติพิทยาภรณ์ กรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระภายใต้มาตรฐานที่ยอมรับโดยคณะกรรมการบริษัท ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ในรอบปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบขอสรุปประเด็นและข้อคิดเห็นในเรื่องสำคัญ ดังนี้

1. การสอบทานรายงานทางการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2561 ของบริษัทพุงคาฮาเบอร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย โดยสอบทานประเด็นที่สำคัญ และมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีเพื่อหารือกันอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับข้อมูลในการจัดทำงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายงานทางการเงินของบริษัทฯ แสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างถูกต้องตามควร การจัดทำรายงานเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีรับรองโดยทั่วไป และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอเหมาะสม

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีเป็นการเฉพาะ 4 ครั้ง โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วม เพื่อหารือเกี่ยวกับประเด็นสำคัญในการสอบบัญชี ความอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ และการแสดงความเห็นของผู้สอบบัญชี โดยให้ความสำคัญกับการนำเสนอข้อมูลเพิ่มเติมในรายงานของผู้สอบบัญชีตามมาตรฐานใหม่ (Key Audit Matters: KAMs)

2. การสอบทานระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานผลการประเมินระบบการควบคุมภายในโดยพิจารณาจากรายงานผลการตรวจสอบภายในประจำปี 2561 ที่ฝ่ายตรวจสอบภายในนำเสนอ โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกันกับฝ่ายตรวจสอบภายในเพื่อปรึกษาหารือแลกเปลี่ยนข้อคิดเห็นและได้อนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปี 2562 ซึ่งครอบคลุมถึงการประเมินความเสี่ยงและกลไกการควบคุมภายในตามมาตรฐานสากล การสอบทานรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และการสอบทานการปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับ รวมทั้งกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการธุรกิจของบริษัทฯ

3. การบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานระบบการบริหารความเสี่ยง โดยพิจารณาจากนโยบายการบริหารความเสี่ยง แผนงาน และแนวทางการบริหารความเสี่ยง ซึ่งพบว่า แนวทางการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ อยู่ในเกณฑ์ปานกลาง อย่างไรก็ตาม ปัจจุบันคณะกรรมการบริษัทได้เล็งเห็นถึงความสำคัญในเรื่องดังกล่าวมากยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดให้มีการจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขึ้น ซึ่งอยู่ระหว่างการดำเนินการสรรหาบุคคลที่เหมาะสม เพื่อให้มีการติดตาม ประเมินผล และเสนอแนวทางในการลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

4. การพิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชีประจำปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีประจำปี 2562 โดยประเมินจากความเป็นอิสระ ทักษะความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ในการตรวจสอบธุรกิจของบริษัทฯ และทีมสนับสนุนของบริษัทผู้สอบบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า ผู้สอบบัญชีจากบริษัท เอ.เอ็ม.ที แอสโซซิเอท จำกัด มีคุณสมบัติตามที่กำหนดประกอบกับการพิจารณาผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมาโดยรวมเป็นที่น่าพอใจ จึงมีมติเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติแต่งตั้ง นางณัฐสรินทร์ สโรชนันท์จิน ทะเบียนเลขที่ 4563 หรือนายชัยยุทธ อังศุวิทยา ทะเบียนเลขที่ 3885 หรือนางสาวครุณี สมกำเนิด ทะเบียนเลขที่ 5007 หรือนางสาวจารุณี น่วมแม่ ทะเบียนเลขที่ 5596 เป็นผู้สอบบัญชีประจำปี 2562 ด้วยค่าสอบบัญชี เป็นเงินรวม 3,700,000 บาท

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ



(รศ.ดร.ธารินี พงศ์สุพัฒน์)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

22 มีนาคม 2562

บริษัท ทูงคาฮาเบอร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2561

และ

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต



A. M. T. & Associates

สำนักงาน เอ. เอ็ม. ที. แอสโซซิเอต

Accounting Management & Tax Services

491/27 Silom Plaza, Silom Road, Bangruak, Bangkok 10500, Thailand.

Tel: +66 (0) 2234-1676, 2234-1678, 2237-2132 • Fax: +66 (0) 2237-2133

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการ บริษัท พุงคาฮาเบอร์ จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท พุงคาฮาเบอร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) และงบการเงินเฉพาะกิจการของ บริษัท พุงคาฮาเบอร์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวมและเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและเฉพาะกิจการ งบกำไรขาดทุนรวมและเฉพาะกิจการ งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและเฉพาะกิจการ รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของ บริษัท พุงคาฮาเบอร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และของ บริษัท พุงคาฮาเบอร์ จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในส่วนของความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัท ตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบ มีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้ค่าบริการรับจ้างชุดเหมืองในต่างประเทศ: ตามที่ปรากฏในงบกำไรขาดทุน กลุ่มบริษัทแสดงรายได้รวมในงบการเงินรวม เป็นจำนวนเงิน 351.62 ล้านบาท และกำไรสุทธิ เป็นจำนวนเงิน 41.79 ล้านบาท ซึ่งเกิดจากรายได้ค่าบริการรับจ้างชุดเหมืองในต่างประเทศ เป็นจำนวนเงิน 190.50 ล้านบาท เนื่องจากรายได้ค่าบริการเป็น

รายการที่มีนัยสำคัญต่อผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท และเป็นธุรกรรมที่เกิดขึ้นในต่างประเทศ ดังนั้นข้าพเจ้าจึงระบุว่า การรับรู้รายได้ค่าบริการดังกล่าว เป็นเรื่องที่มีนัยสำคัญ ซึ่งต้องให้ความสนใจเป็นพิเศษในการตรวจสอบ

วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้าต่อเรื่องดังกล่าวมีดังนี้

การรับรู้รายได้ค่าบริการรับจ้างชุดเหมือนในต่างประเทศ

ข้าพเจ้าได้ประเมินความเหมาะสมและทดสอบระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการรับรู้รายได้ค่าบริการดังกล่าว และตรวจสอบเนื้อหาสาระโดยการสุ่มตัวอย่างรายการรายได้จากการให้บริการที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลาบัญชีเพื่อตรวจสอบกับเอกสารประกอบรายการที่เกี่ยวข้อง และสอบทานใบลดหนี้ที่บริษัทออกภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี ประกอบกับได้วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้แบบแยกย่อยเพื่อตรวจสอบความผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นของรายการรายได้ค่าบริการตลอดรอบระยะเวลาบัญชี โดยเฉพาะรายการบัญชีที่ทำผ่านใบสำคัญทั่วไป

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี ของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่อการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลและฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัทและบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อเหตุการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริง หรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทและบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหาร
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปร่วมว่าความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูล โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่อการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแลและการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ และประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายใน หากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ในปีปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว



(นางณัฐศรี สโรชนันท์จัน)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เลขทะเบียน 4563

สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. แอสโซซิเอท

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 22 มีนาคม 2562

บริษัท พลังงานเบอร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

		บาท			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	หมายเหตุ	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	4	14,273,355.73	114,192,537.78	6,002,997.42	73,525,151.99
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น					
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	5.1	320,049,590.38	187,505,194.12	309,246,228.38	187,505,194.12
ลูกหนี้อื่น - กิจการและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	3.3	909,500.00	-	22,046,123.05	40,343,916.53
ลูกหนี้อื่น - กิจการอื่น	5.2	10,114,716.17	17,431,181.83	9,137,814.44	3,968,680.85
เงินให้กู้ยืมกรรมการ	7.1	7,500,000.00	-	-	-
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	6	303,637,182.33	326,041,724.91	30,237,226.31	49,758,522.69
เงินมัดจำค่าหุ้น-บริษัทอื่น	2.6	-	3,000,000.00	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น					
- ภาษีซื้อรอเรียกคืน		7,645,216.35	8,507,276.86	6,880,203.41	7,555,006.13
- อื่นๆ		78,283.83	4,480.94	-	-
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		664,207,844.79	656,682,396.44	383,550,593.01	362,656,472.31
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ	7	-	-	706,787,186.31	700,262,186.31
เงินจ่ายล่วงหน้าเพื่อซื้อเงินลงทุน	7.3	70,080,000.00	70,080,000.00	70,080,000.00	70,080,000.00
เงินฝากธนาคารที่คิดภาระค่าประกัน	8	2,762,913.92	3,004,132.75	414,073.71	673,308.60
รายจ่ายโครงการต่างๆ รอตัดบัญชี - สุทธิ					
- เหมืองหินแอนดีไซต์	9	6,288,530.32	3,680,261.64	6,288,530.32	3,680,261.64
- โครงการทำเหมืองในต่างประเทศ	10	90,629,464.92	105,904,402.67	90,629,464.92	105,904,402.67
- โครงการผลิตไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์รอตัดบัญชี	12	6,340,551.82	-	-	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	13	420,941,624.08	243,222,506.57	212,071,215.77	187,305,438.85
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	14	107,751.78	56,783.20	51,918.07	2,966.51
สัญญาซื้อขายไฟฟ้าโครงการพลังงานแสงอาทิตย์	7.1	20,455,373.00	-	-	-
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อที่ดิน - โครงการเหมืองหินแอนดีไซต์	15	17,686,903.63	17,686,903.63	17,686,903.63	17,686,903.63
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	7.1, 27	4,200,000.00	-	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	16	27,748,263.77	37,243,254.89	8,716,498.19	15,023,649.98
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		667,241,377.24	480,878,245.35	1,112,725,790.92	1,100,619,118.19
รวมสินทรัพย์		1,331,449,222.03	1,137,560,641.79	1,496,276,383.93	1,463,275,590.50

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท หุ่นยนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

		บาท			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
หมายเหตุ		31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	3.4	-	-	19,127,047.00	10,059,024.47
- กิจการอื่น		18,647,586.46	28,803,388.09	13,933,301.47	22,971,102.27
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	3.5	-	-	-	521,625.00
- กิจการอื่น	17	23,628,275.15	41,347,852.62	10,176,341.15	26,933,461.26
เจ้าหนี้ค่าเครื่องจักร	7.1	145,277,553.44	-	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	3.6	7,034,735.04	-	2,000,000.00	-
หนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงิน -					
- ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	18	841,680.06	-	841,680.06	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	19	3,046,584.80	3,615,655.76	2,007,776.74	3,408,750.60
รวมหนี้สินหมุนเวียน		198,476,414.95	73,766,896.47	48,086,146.42	63,893,963.60
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะยาวจากบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	3.7	-	-	49,763,383.56	60,277,949.45
หนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงิน	18	4,320,220.57	-	4,320,220.57	-
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	20	12,952,415.53	11,070,572.00	10,779,345.46	8,804,730.00
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	27	4,194,928.05	-	-	-
ประมาณการหนี้สินเพื่อภาระสิ่งแวดล้อม	21	-	250,000.00	-	250,000.00
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	22	5,000,071.85	4,715,887.86	3,600,000.00	3,600,000.00
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		26,467,636.00	16,036,459.86	68,462,949.59	72,932,679.45
รวมหนี้สิน		224,944,050.95	89,803,356.33	116,549,096.01	136,826,643.05
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น					
ทุนจดทะเบียน - มูลค่าหุ้นละ 1 บาท					
หุ้นสามัญ 24,482,667,127 หุ้น	23	24,482,667,127.00	24,482,667,127.00	24,482,667,127.00	24,482,667,127.00
ทุนที่ออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว					
หุ้นสามัญ 20,661,397,549 หุ้น	23	20,661,397,549.00	20,661,397,549.00	20,661,397,549.00	20,661,397,549.00
ส่วนเกิน(ส่วนต่ำ) มูลค่าหุ้น - สุทธิ	23	(18,480,335,092.79)	(18,480,335,092.79)	(18,480,335,092.79)	(18,480,335,092.79)
กำไร (ขาดทุน) สะสมยังไม่ได้จัดสรร		(1,172,729,326.02)	(1,216,392,184.35)	(801,335,168.29)	(854,613,508.76)
รวมองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		17,572.56	-	-	-
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		1,008,350,702.75	964,670,271.86	1,379,727,287.92	1,326,448,947.45
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		98,154,468.33	83,087,013.60	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		1,106,505,171.08	1,047,757,285.46	1,379,727,287.92	1,326,448,947.45
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		1,331,449,222.03	1,137,560,641.79	1,496,276,383.93	1,463,275,590.50
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้					

บริษัท ทุ่งคาอาเบอร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบการเงินรวม

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

भाग

		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น							
		กำไร(ขาดทุน)		รวม		รวม			
		ผลแตกต่าง	เบ็ดเสร็จอื่น	กำไร(ขาดทุน)	องค์ประกอบอื่น	รวม	ส่วนของผู้ถือหุ้น	ส่วนที่ได้รับ	
		จากการแปลงค่า		จากการแปลงค่า	ของ				
		งบการเงิน	กำไร(ขาดทุน)สะสม	งบการเงิน	ส่วนของผู้ถือหุ้น				
			ยังไม่ได้จัดสรร						
หมายเหตุ	ทุนที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ							
	20,402,222,606.00	(18,310,784,768.58)	(1,329,497,375.98)	-	-	761,940,461.44	82,192,435.51		844,132,896.95
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560									
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี									
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	113,105,191.63	-	-	113,105,191.63	894,578.09		113,999,769.72
เพิ่มทุน	259,174,943.00	(169,550,324.21)	-	-	-	89,624,618.79	-		89,624,618.79
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	20,661,397,549.00	(18,480,335,092.79)	(1,216,392,184.35)	-	-	964,670,271.86	83,087,013.60		1,047,757,285.46
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	20,661,397,549.00	(18,480,335,092.79)	(1,216,392,184.35)	-	-	964,670,271.86	83,087,013.60		1,047,757,285.46
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี									
ส่วนของผู้ถือหุ้นที่ไม่มีอำนาจควบคุมเพิ่มขึ้นจาก									
- การซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	-	16,655,720.22		16,655,720.22
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	43,375,107.47	17,572.56	287,750.85	43,680,430.88	(1,588,265.49)		42,092,165.39
โอนผลกำไร(ขาดทุน)จากการประมาณการ									
- คณิตศาสตร์ประกันภัยไปยังกำไรสะสม	-	-	287,750.85	-	(287,750.85)	-	-		-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	20,661,397,549.00	(18,480,335,092.79)	(1,172,729,326.02)	17,572.56	17,572.56	1,008,350,702.74	98,154,468.3300		1,106,505,171.08

หมายเหตุประกอบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงิน

บริษัท พุ่งคาฮาเบอร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
งบการเงินเฉพาะบริษัท
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

บาท

หมายเหตุ	ทุนที่ออก และ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่า หุ้นสามัญ	กำไร(ขาดทุน)สะสม ซึ่งไม่ได้จัดสรร	องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		
				กำไร(ขาดทุน) จากประมาณการ ตามหลักเกณฑ์	รวมองค์ประกอบอื่น ของ ส่วนของผู้ถือหุ้น	รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น
ขอตกลงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560 การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี เพิ่มทุน	20,402,222,606.00	(18,310,784,768.58)	(1,090,262,318.51)	-	-	1,001,175,518.91
	-	-	235,648,809.75	-	-	235,648,809.75
	259,174,943.00	(169,550,324.21)	-	-	-	89,624,618.79
	20,661,397,549.00	(18,480,335,092.79)	(854,613,508.76)	-	-	1,326,448,947.45
ขอตกลงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561 การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี โอนผลกำไร(ขาดทุน)จากการประมาณการ - คณิตศาสตร์ประกันภัยไปยังกำไรสะสม	20,661,397,549.00	(18,480,335,092.79)	(854,613,508.76)	-	-	1,326,448,947.45
	-	-	53,363,961.47	(85,621.00)	(85,621.00)	53,278,340.47
	-	-	(85,621.00)	85,621.00	85,621.00	-
	20,661,397,549.00	(18,480,335,092.79)	(801,335,168.29)	-	-	1,379,727,287.92

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท พลังสาเบอร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

	หมายเหตุ	บาท			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
		สำหรับปี สิ้นสุดวันที่		สำหรับปี สิ้นสุดวันที่	
		31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
รายได้					
รายได้จากการขาย					
- รายได้จากการขายสินค้า		102,844,761.59	59,046,403.63	102,844,761.59	59,046,403.63
- รายได้จากการขายสินแร่		36,145,976.23	-	36,145,976.23	-
- รายได้จากการขายอสังหาริมทรัพย์-โครงการเดอะเบย์		5,544,500.00	50,589,750.00	-	-
รายได้ค่าบริการรับจ้างชุดเหมืองในต่างประเทศ		190,501,740.00	219,156,660.00	190,501,740.00	219,156,660.00
รายได้ค่าบริการรับจ้างชุดเหมืองในประเทศ		10,096,600.00	-	-	-
รายได้อื่น					
รายได้จากการรับรู้ค่าความนิยมคิดลบ	7.1	83,580.34	-	-	-
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	25	565,984.33	111,695.22	-	111,695.22
กลับรายการขาดทุนจากการตีราคาของมูลค่าสินค้าคงเหลือ		173,738.48	2,519.02	173,738.48	2,519.02
กำไรจากการขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์		130,839.12	-	130,839.12	100,434,355.00
กำไรจากการชำระหนี้ตามแผนฟื้นฟู		3,610,605.24	77,963,969.54	3,610,605.24	77,963,969.54
อื่นๆ					
- ดอกเบี้ยรับ		148,521.04	140,716.18	62,878.19	107,188.50
- ค่าบริหารงาน	3.1	-	-	7,860,000.00	15,408,000.00
- อื่นๆ		1,769,282.04	2,871,305.62	5,020,552.35	5,824,214.06
รวมรายได้		351,616,128.41	409,883,019.21	346,351,091.20	478,055,004.97
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนการขาย					
- ต้นทุนการขายสินค้า		71,057,659.78	50,673,969.87	82,905,066.62	56,164,612.66
- ต้นทุนการขายสินแร่		21,216,132.89	-	21,216,132.89	-
- ต้นทุนการขายอสังหาริมทรัพย์-โครงการเดอะเบย์		5,514,864.75	42,440,594.21	-	-
- ต้นทุนค่าบริการรับจ้างชุด -เหมืองในต่างประเทศ		96,928,651.95	97,810,558.87	96,928,651.95	97,810,558.87
- ต้นทุนค่าบริการรับจ้างชุด -เหมืองในประเทศ		3,231,586.93	-	-	-
ค่าใช้จ่ายในการขาย		4,373,836.82	4,652,248.14	3,797,451.03	3,967,328.14
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		107,189,409.13	100,278,802.46	84,830,606.45	74,449,341.71
ต้นทุนทางการเงิน		317,144.18	27,075.94	3,309,220.79	10,014,353.84
รวมค่าใช้จ่าย		309,829,286.43	295,883,249.49	292,987,129.73	242,406,195.22
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้		41,786,841.98	113,999,769.72	53,363,961.47	235,648,809.75
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		-	-	-	-
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี		41,786,841.98	113,999,769.72	53,363,961.47	235,648,809.75
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน)					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่		43,375,107.47	113,105,191.63	53,363,961.47	235,648,809.75
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		(1,588,265.49)	894,578.09	-	-
		41,786,841.98	113,999,769.72	53,363,961.47	235,648,809.75
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)					
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่		0.00210	0.00551	0.00258	0.01149
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)		20,661,397,549	20,510,152,993	20,661,397,549	20,510,152,993

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท พุงคาฮาเบอร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

หมายเหตุ	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	41,786,841.98	113,999,769.72	53,363,961.47	235,648,809.75
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-
รายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง :				
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการ				
- ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	20 391,604.30	-	(85,621.00)	-
ภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	(103,853.45)	-	-	-
	287,750.85	-	(85,621.00)	-
รายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง :				
ผลแตกต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	17,572.56	-	-	-
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	305,323.41	-	(85,621.00)	-
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	42,092,165.39	113,999,769.72	53,278,340.47	235,648,809.75
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	43,680,430.88	113,105,191.63	53,278,340.47	235,648,809.75
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(1,588,265.49)	894,578.09	-	-
	42,092,165.39	113,999,769.72	53,278,340.47	235,648,809.75

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท พุ่งคาฮาเบอร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

บาท

กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่		สำหรับปี สิ้นสุดวันที่	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
กำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับงวด	41,786,841.98	113,999,769.72	53,363,961.47	235,648,809.75
ปรับกระทบกำไร(ขาดทุน)สุทธิเป็นเงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน :-				
ค่าเสื่อมราคาและรายการจ่ายตัดบัญชี	20,827,438.72	19,292,622.40	12,987,261.13	10,994,113.49
รายได้จากการรับรู้ค่าความนิยมติดลบ	(83,580.34)	-	-	-
รายการจ่ายโครงการเหมืองหินแอนดีไซต์ตัดบัญชี	736,051.32	736,051.32	736,051.32	736,051.32
รายการจ่ายโครงการเหมืองแร่ดีบุก-เมียนมาร์ตัดบัญชี	1,554,545.52	1,295,454.60	1,554,545.52	1,295,454.60
(กำไร)ขาดทุนจากการตีราคาของมูลค่าสินค้าคงเหลือ	(173,738.48)	(2,519.02)	(173,738.48)	(2,519.02)
กลับรายการประมาณการหนี้สินเพื่อภาระหนี้สิน	(250,000.00)	-	(250,000.00)	-
กำไรจากการชำระหนี้ตามแผนฟื้นฟู	(3,610,605.24)	(77,963,969.54)	(3,610,605.24)	(77,963,969.54)
ขาดทุน(กำไร)จากการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร	(130,839.12)	-	(130,839.12)	(100,434,355.00)
ขาดทุน(กำไร)จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น	(526,668.68)	(46,730.83)	491,747.53	(46,730.83)
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานส่วนของต้นทุนในอดีต	980,780.20	-	903,647.44	-
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานส่วนของต้นทุนปัจจุบัน	1,528,168.18	2,418,866.00	1,220,847.02	1,461,364.00
ดอกเบี้ยรับ	(148,521.04)	(140,716.18)	(62,878.19)	(107,188.50)
ดอกเบี้ยจ่าย	317,144.18	27,075.94	3,309,220.79	10,014,353.84
	62,807,017.20	59,615,904.41	70,339,221.19	81,595,384.11
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น)ลดลง:-				
ลูกหนี้การค้า	(132,657,728.14)	(170,748,826.76)	(121,854,366.14)	(171,408,826.76)
ลูกหนี้อื่น-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	(909,500.00)	-	18,297,793.48	(20,575,892.00)
ลูกหนี้อื่น-กิจการอื่น	7,316,465.66	7,776,876.24	(5,169,133.59)	2,947,648.71
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	22,578,281.06	44,376,863.24	19,695,034.86	2,468,837.80
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	788,257.63	2,700,005.04	674,802.72	1,837,916.59
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	2,378,315.00	6,093,267.09	2,962,831.79	2,789,188.16
หนี้สินจากการดำเนินงาน เพิ่มขึ้น(ลดลง):-				
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	9,068,022.53	82,594.91
เจ้าหนี้การค้า - กิจการอื่น	(10,186,586.79)	26,577,639.71	(9,041,435.83)	30,130,519.57
เจ้าหนี้อื่น-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	(1,742,625.00)	521,625.00
เจ้าหนี้อื่นและหนี้สินหมุนเวียนอื่น	(17,717,522.22)	1,885,576.36	(18,158,093.97)	3,013,402.59
จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	(235,500.00)	-	(235,500.00)	-
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	284,183.44	(3,668,223.18)	-	(77,849.35)
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมดำเนินงาน	(65,554,317.16)	(25,390,917.85)	(35,163,447.96)	(66,675,450.67)

...../2

บริษัท พุ่งคาฮาเบอร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

บาท

กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน(เพิ่มขึ้น)ลดลง	241,218.83	(19,530.74)	259,234.89	(1,269.35)
เงินสดจ่ายซื้อหุ้นสามัญในบริษัทย่อย	(21,900,000.00)	-	(6,525,000.00)	(24,500,000.00)
เงินสดจ่ายมัดจำค่าซื้อหุ้นบริษัทอื่น	-	(3,000,000.00)	-	-
เงินสดรับ(จ่าย)โครงการเหมืองในลาว	13,720,392.23	(4,475,078.45)	13,720,392.23	(4,475,078.45)
เงินสดรับ(จ่าย)โครงการผลิตไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์	(6,340,551.82)	-	-	-
เงินสดจ่ายในการซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(43,431,426.48)	(37,138,342.62)	(31,739,399.56)	(34,803,563.98)
เงินสดรับจากการขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	130,841.12	-	130,841.12	27,701,765.82
เงินสดจ่ายในการซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(91,539.83)	(3,261.68)	(58,853.73)	(3,261.68)
รับดอกเบี้ย	148,521.04	140,716.18	62,878.19	107,188.50
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมลงทุน	(57,522,544.91)	(44,495,497.31)	(24,149,906.86)	(35,974,219.14)

กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน

เงินสดรับสุทธิจากการเพิ่มทุนหุ้นสามัญ	-	89,624,618.79	-	89,624,618.79
เงินสดรับคืนจากการวางหลักทรัพย์บังคับคดี	3,610,605.24	77,963,969.54	3,610,605.24	77,963,969.54
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น(ลดลง)	7,034,735.04	-	2,000,000.00	-
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	14,000,000.00	-	-	-
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	0	-	-	38,600,000.00
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	(9,293,565.89)	(37,570,854.83)
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินเพิ่มขึ้น(ลดลง)	(841,837.69)	-	(841,837.69)	-
จ่ายดอกเบี้ย	(289,994.05)	-	(3,309,220.79)	-
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมจัดหาเงิน	23,513,508.54	167,588,588.33	(7,834,019.13)	168,617,733.50

ผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยนในเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	(374,780.62)	88,325.39	(374,780.62)	88,325.39
ผลแตกต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	17,572.56	-	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นจากการซื้อบริษัทย่อย	1,379.54	-	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	(99,938,134.15)	97,790,498.56	(67,522,154.57)	66,056,389.08
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	114,192,537.78	16,402,039.22	73,525,151.99	7,468,762.91
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	14,273,355.73	114,192,537.78	6,002,997.42	73,525,151.99

กิจกรรมที่ไม่กระทบเงินสด

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์เพิ่มขึ้นจากสัญญาเช่าทางการเงิน	6,003,738.32	-	6,003,738.32	-
เจ้าหนี้อื่นเพิ่มขึ้นจากการรับ โอนหนี้เนื่องจากการซื้อบริษัทย่อย	447,290.00	-	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้นจากการซื้อบริษัทย่อย	21,500,000.00	-	-	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์เพิ่มขึ้นจากการซื้อบริษัทย่อย	20,912.62	-	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทุงคาฮาเบอร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2561

1. ข้อมูลทั่วไป

1.1 เรื่องทั่วไป

บริษัทฯ ได้จัดตั้งขึ้นเป็นบริษัทจำกัด ภายใต้ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ของประเทศไทยเมื่อวันที่ 7 มกราคม 2519 ต่อมา บริษัทฯ ได้จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัดตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด เมื่อวันที่ 6 มิถุนายน 2537 ที่อยู่ของสำนักงานแห่งใหญ่คือ เลขที่ 252/11 อาคารสำนักงานเมืองไทย-ภัทร 1 ชั้น 7 ถนนรัชดาภิเษก แขวง ขวาง กรุงเทพมหานคร บริษัทฯ ประกอบกิจการในประเทศไทยและต่างประเทศโดยดำเนินธุรกิจหลักในการทำเหมืองแร่ เหล็ก หิน พัฒนาอสังหาริมทรัพย์ รับจ้างขุดแร่ ขยายสินแร่ และผลิต/จำหน่ายพลังงานไฟฟ้าทดแทน

1.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

งบการเงินของบริษัทฯ ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของ บริษัท ทุงคาฮาเบอร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) และได้จัดทำขึ้นโดยใช้หลักเกณฑ์เดียวกับงบการเงินรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 โดย

ในไตรมาส 1 ปี 2561 บริษัทย่อยแห่งหนึ่ง (บริษัท ทีเอชแอล พาวเวอร์ จำกัด) ได้ซื้อเงินลงทุนใน บริษัท สวัสดิ์ เอ็นเนอร์ยี่ โฮลดิ้ง จำกัด (สวัสดิ์) ในสัดส่วนร้อยละ 58.80 ของทุนจดทะเบียน มีผลทำให้บริษัทดังกล่าวมีสถานะเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ(ทางอ้อม) ดังนั้น งบการเงินรวมของบริษัทฯ จึงได้รวมงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น งบกำไรขาดทุน งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และ งบกระแสเงินสด ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2561 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2561 ของบริษัทดังกล่าว (สวัสดิ์)

ในไตรมาส 3 ปี 2561 บริษัทฯ ได้จัดตั้งบริษัทย่อย คือ บริษัท ทีเอชแอล เมียนมา จำกัด จดทะเบียนในสาธารณรัฐแห่งสหภาพพม่า จดทะเบียนเมื่อวันที่ 16 สิงหาคม 2561 โดยบริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 100 ดังนั้น งบการเงินรวมของบริษัทฯ จึงได้รวมงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น งบกำไรขาดทุน งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบกระแสเงินสด ตั้งแต่วันที่ 16 สิงหาคม 2561 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2561 ของบริษัทดังกล่าว (ทีเอชแอล เมียนมา)

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิม เว้นแต่ที่ได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

งบการเงินรวมประกอบด้วยงบการเงินของบริษัท ทุงคาฮาเบอร์ จำกัด (มหาชน) และของบริษัทย่อยหลังจากได้ตัดยอดคงเหลือและรายการระหว่างกันที่มีนัยสำคัญออกแล้ว บริษัทฯ มีบริษัทย่อยดังต่อไปนี้

งบการเงินรวมประกอบด้วยงบการเงินของบริษัท ห้างสาขามอร์ จำกัด (มหาชน) และงบการเงินของบริษัทย่อยหลังจากได้ตัดยอดคงเหลือ และรายการระหว่างกันที่มีนัยสำคัญออกแล้ว บริษัทย่อยของบริษัทฯ ดังต่อไปนี้

	อัตราร้อยละของการถือหุ้นโดยบริษัทฯ ณ วันที่		ลักษณะธุรกิจ	อัตราร้อยละของ			
				ยอดสินทรัพย์ของบริษัทย่อยที่รวมอยู่ในงบการเงินรวม ณ วันที่		ยอดรายได้ของบริษัทย่อยที่รวมอยู่ในงบการเงินรวมสำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่	
	31 ธ.ค. 2561	31 ธ.ค. 2560		31 ธ.ค. 2561	31 ธ.ค. 2560	31 ธ.ค. 2561	31 ธ.ค. 2560
บริษัท สกายคลิฟฟ์ จำกัด	94.99	94.99	พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	5.46	5.90	0.67	0.01
บริษัท ชลสิน จำกัด	88.19	88.19	ดำเนินงานย่อยหินในเหมืองแอนดิวไซด์ในพื้นที่ประทานของบริษัทฯ	2.80	2.92	2.80	0.03
บริษัท ทรัพย์ากรสมุทร	99.99	99.99	สำรวจแหล่งแร่ดีบุกในทะเล	0.29	0.31	-	-
บริษัท 89 แคปรีคอร์น-ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด	94.91	94.91	พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	21.19	23.45	2.09	12.37
บริษัท ทีเอชแอล พาวเวอร์	98.00	98.00	ผลิตและขายไฟฟ้าทดแทน	0.25	2.17	-	-
บริษัท สวัสดิ์ เอ็นเนอร์ยี่โฮลดิ้ง จำกัด(ทางอ้อม)	58.80	-	ผลิตและขายไฟฟ้าทดแทน	3.77	-	5.24	-
บริษัท ทีเอชแอล เมียนมา	100.00	-	เหมืองแร่และพลังงาน	0.14	-	-	-

1.3 กิจกรรมและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 กิจกรรมที่ถูกควบคุมโดยบริษัทฯ หรือกิจกรรมที่อยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ โดยทางตรงหรือทางอ้อม กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน มีดังนี้

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์	สัดส่วนการถือหุ้น(%)
บริษัทย่อย			
บริษัท สกายคลิฟฟ์ จำกัด (สกายคลิฟฟ์)	พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	ถือหุ้นและมีกรรมกร่วมกัน	94.99
บริษัท ชลสิน จำกัด (ชลสิน)	ธุรกิจบดย้อยหิน	ถือหุ้นและมีกรรมกร่วมกัน	88.19
บริษัท ทรัพย์ากรสมุทร จำกัด (ทรัพย์ากรสมุทร)	ธุรกิจเหมืองแร่ดีบุกในทะเล	ถือหุ้นและมีกรรมกร่วมกัน	99.99
บริษัท 89 แคปรีคอร์น ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด	พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	ถือหุ้นและมีกรรมกร่วมกัน	94.91
(ผ่านสกายคลิฟฟ์)			
บริษัท ทีเอชแอล พาวเวอร์ จำกัด	ลงทุนในธุรกิจไฟฟ้าทดแทน	ถือหุ้นและมีกรรมกร่วมกัน	98.00
บริษัท สวัสดิ์ เอ็นเนอร์ยี่ โฮลดิ้ง จำกัด	ผลิตและขายไฟฟ้าทดแทน	ถือหุ้นและมีกรรมกร่วมกัน	58.80
(ผ่านทีเอชแอล พาวเวอร์)			
บริษัท ทีเอชแอล เมียนมา จำกัด	เหมืองแร่และพลังงาน	ถือหุ้นและมีกรรมกร่วมกัน	100.00

บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

นายวิจิตร เจียมวิจิตรกุล	-	กรรมการและผู้ถือหุ้น
นายประสิทธิ์ อุทัยประทุมรัตน์	-	กรรมการและผู้ถือหุ้นบริษัท

1.4. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลบังคับใช้ในช่วงปัจจุบัน

1.4.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินรวมถึงการตีความที่ออกและปรับปรุงใหม่โดยสภาวิชาชีพบัญชีฯ ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 ซึ่งการปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวข้างต้นในปีปัจจุบันไม่มีผลกระทบต่องบการเงินอย่างมีนัยสำคัญ

1.4.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ที่ยังไม่มีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี สภาวิชาชีพบัญชีฯ ได้ออกและปรับปรุงมาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 ในปีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม ในปีดังต่อไปนี้

ปีที่มีผลบังคับใช้

มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง การนำเสนองบการเงิน	2562
ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง สินค้าคงเหลือ	2562
ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง งบกระแสเงินสด	2562
ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง นโยบายการบัญชีการเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด	2562
ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน	2562
ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง ภาษีเงินได้	2562
ฉบับที่ 16 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	2562
ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง สัญญาเช่า	2562
ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน	2562
ฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง การบัญชีสำหรับเงินอุดหนุนจากรัฐบาลและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความช่วยเหลือจากรัฐบาล	2562
ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	2562
ฉบับที่ 23 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง ต้นทุนการกู้ยืม	2562
ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2562
ฉบับที่ 26 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง การบัญชีและการรายงานโครงการผลประโยชน์เมื่อออกจากงาน	2562
ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง งบการเงินเฉพาะกิจการ	2562
ฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า	2562

ปีที่มีผลบังคับใช้

ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่เงินเฟ้อรุนแรง	2562
ฉบับที่ 32 เรื่อง การแสดงรายการเครื่องมือทางการเงิน	2563
ฉบับที่ 33 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง กำไรต่อหุ้น	2562
ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล	2562
ฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง การด้อยค่าของสินทรัพย์	2562
ฉบับที่ 37 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง ประมาณการหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น และสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น	2562
ฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	2562
ฉบับที่ 40 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	2562
ฉบับที่ 41 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง เกษตรกรรม	2562
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน	
ฉบับที่ 1 เรื่อง การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินมาใช้เป็นครั้งแรก	2562
ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	2562
ฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง การรวมธุรกิจ	2562
ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย และการดำเนินงานที่ยกเลิก	2562
ฉบับที่ 6 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง การสำรวจและการประเมินค่าแหล่งทรัพยากรแร่	2562
ฉบับที่ 7 เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน	2563
ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง ส่วนงานดำเนินงาน	2562
ฉบับที่ 9 เรื่อง เครื่องมือทางการเงิน	2563
ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง งบการเงินรวม	2562
ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง การร่วมการงาน	2562
ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียในกิจการอื่น	2562
ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง การวัดมูลค่ายุติธรรม	2562
ฉบับที่ 15 เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า	2562
การตีความมาตรฐานการบัญชี	
ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง ความช่วยเหลือจากรัฐบาล - กรณีที่ไม่มี ความเกี่ยวข้องอย่างเฉพาะเจาะจงกับกิจกรรมดำเนินงาน	2562
ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง สัญญาเช่าดำเนินงาน - สิ่งจูงใจที่ให้แก่ผู้เช่า	2562
ฉบับที่ 25 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง ภาษีเงินได้ - การเปลี่ยนแปลงสถานภาพทางภาษี ของกิจการหรือของผู้ถือหุ้น	2562
ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง การประเมินเนื้อหาสัญญาเช่าที่สร้างขึ้นตามรูปแบบกฎหมาย	2562
ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลงสัมปทานบริการ	2562
ฉบับที่ 32 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - ต้นทุนเว็บไซต์	2562

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการรื้อถอน การบูรณะ และหนี้สินที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน	2562
ฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่	2562
ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง สิทธิในส่วนได้เสียจากกองทุนการรื้อถอน การบูรณะและการปรับปรุงสภาพแวดล้อม	2562
ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง การปรับปรุงย้อนหลังภายใต้มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่เงินเฟ้อรุนแรง	2562
ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า	2562
ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง ข้อตกลงสัมปทานบริการ	2562
ฉบับที่ 14 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง ข้อจำกัดสินทรัพย์ตามโครงการผลประโยชน์ ข้อกำหนดเงินทุนขั้นต่ำและปฏิสัมพันธ์ของรายการเหล่านี้ สำหรับมาตรฐาน การบัญชีฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน	2562
ฉบับที่ 16 เรื่อง การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ	2563
ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง การจ่ายสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดให้เจ้าของ	2562
ฉบับที่ 19 เรื่อง การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน	2563
ฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง ต้นทุนการเปิดหน้าดินในช่วงการผลิตสำหรับเหมืองผิวดิน	2562
ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง เงินที่นำส่งรัฐ	2562

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ ได้ประเมินมาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชี และการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลบังคับใช้ตั้งแต่รอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 แล้วเห็นว่ามาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1, ฉบับที่ 7, ฉบับที่ 8, ฉบับที่ 10, ฉบับที่ 12, ฉบับที่ 16, ฉบับที่ 17, ฉบับที่ 19, ฉบับที่ 21, ฉบับที่ 23, ฉบับที่ 24, ฉบับที่ 33, ฉบับที่ 34, ฉบับที่ 36, ฉบับที่ 37 และมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 8, ฉบับที่ 13 และฉบับที่ 15 จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการการเงินเมื่อนำมาถือปฏิบัติ ส่วนมาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชี และการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินอื่นๆ ไม่เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัทฯ ดังนั้นจึงไม่มีผลกระทบต่อการการเงินเมื่อนำมาถือปฏิบัติ

และฝ่ายบริหารของบริษัทฯ อยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่อการการเงินในปีที่เริ่มนำมาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน และการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลบังคับใช้ตั้งแต่รอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 มาถือปฏิบัติ

1.5 นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

บริษัทฯ มีนโยบายการบัญชีที่สำคัญสรุปได้ดังนี้;

1.5.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วยเงินสด และเงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์ และกระแสรายวัน และเงินฝากประจำไม่เกิน 3 เดือน ที่ไม่คิดภาระค่าประกัน

1.5.2 การรับรู้รายได้

บริษัทฯ บันทึกรายได้และค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์คงค้าง

การรับรู้รายได้เป็นไปตามประเภท ดังนี้;

- การขายสินค้าบันทึกเมื่อได้ส่งมอบสินค้า และโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของสินค้าไปยังลูกค้าแล้ว
- รายได้จากการให้บริการบันทึกเป็นรายได้โดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงาน

1.5.3 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงในราคาทุน (วิธีถัวเฉลี่ย) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

1.5.4 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยในงบการเงินเฉพาะบริษัทฯ แสดงวิธีราคาทุน บริษัทฯ ตั้งค่าเพื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน โดยพิจารณาจากมูลค่าสุทธิตามบัญชี (Net Book Value) และปัจจัยอื่นประกอบ

1.5.5 การรวมธุรกิจ

กลุ่มบริษัทบันทึกบัญชีสำหรับการรวมธุรกิจตามวิธีซื้อเมื่อการควบคุมถูกโอนไปยังกลุ่มบริษัท ยกเว้นในกรณีที่เป็นการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน

การควบคุมเกิดขึ้นเมื่อกลุ่มบริษัทเปิดรับหรือมีสิทธิในผลตอบแทนที่ผันแปรจากการเข้าไปเกี่ยวข้องกับกิจการนั้น และมีความสามารถในการใช้อำนาจเหนือกิจการนั้น ทำให้เกิดผลกระทบต่อจำนวนเงินผลตอบแทนของกลุ่มบริษัท วันที่ซื้อกิจการคือวันที่อำนาจในการควบคุมนั้นได้ถูกโอนไปยังผู้ซื้อ การกำหนดวันที่ซื้อกิจการและการระบุเกี่ยวกับการโอนอำนาจควบคุมจากฝ่ายหนึ่งไปยังอีกฝ่ายหนึ่งต้องใช้ดุลยพินิจเข้ามาเกี่ยวข้อง

ในการรวมธุรกิจที่ดำเนินการสำเร็จจากการทยอยซื้อ กลุ่มบริษัทต้องวัดมูลค่าส่วนได้เสียที่ผู้ซื้อถืออยู่ในผู้ถูกซื้อ ก่อนหน้าการรวมธุรกิจใหม่โดยใช้มูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ซื้อ และรับรู้ผลกำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นในงบกำไรขาดทุน

บริษัทฯ รับรู้ค่าความนิยม ณ วันที่ซื้อโดย

- มูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่โอนให้ บวก
- มูลค่าของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทของผู้ถูกซื้อ บวก
- มูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ซื้อของส่วนได้เสียที่ผู้ซื้อถืออยู่ก่อนการรวมธุรกิจ (หากเป็นการรวมธุรกิจที่ดำเนินการสำเร็จจากการทยอยซื้อ หัก
- มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ได้มาที่ระบุได้และหนี้สินที่รับมา

เมื่อรวมสุทธิข้างต้นเป็นผลบวก บริษัทฯ จะบันทึกเป็นค่าความนิยม ถ้าผลรวมสุทธิข้างต้นเป็นยอดติดลบจะบันทึกเป็นกำไรจากการซื้อทันทีในงบกำไรขาดทุน

หนี้สินที่อาจเกิดขึ้นของบริษัทที่ถูกซื้อที่รับมาจากการรวมธุรกิจ รับรู้เป็นหนี้สินหากมีภาระผูกพันในปัจจุบัน ซึ่งเกิดขึ้นจากเหตุการณ์ในอดีตและสามารถวัดมูลค่ายุติธรรมได้อย่างน่าเชื่อถือ

ณ วันซื้อส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทที่ถูกซื้อวัดมูลค่าตามมูลค่าของสินทรัพย์สุทธิที่ระบุได้ของผู้ถูกซื้อตามสัดส่วนของหุ้นที่ถือโดยส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมนั้น

ต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับการซื้อของกลุ่มบริษัทที่เกิดขึ้นซึ่งเป็นผลมาจากการรวมธุรกิจ ถือเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดขึ้น เช่น ค่าที่ปรึกษากฎหมาย ค่าธรรมเนียมวิชาชีพและค่าที่ปรึกษาอื่นๆ เป็นต้น

1.5.6 รายจ่ายในโครงการเหมืองหินแอนดีไซต์รอตต์บัทชี

รายจ่ายใน โครงการเหมืองหินแอนดีไซต์รอตต์บัทชี ประกอบด้วยค่าใช้จ่ายในการยื่นขอประทานบัตรเหมืองหิน ค่าธรรมเนียมที่ปรึกษาโครงการ และค่าใช้จ่ายในการสำรวจและพัฒนา ตัดบัญชีโดยวิธีเส้นตรงเป็นระยะเวลา 25 ปี

1.5.7 รายจ่ายในโครงการรับจ้างขุดแร่ดีบุกในประเทศเมียนมาร์รอตต์บัทชี รายจ่ายในโครงการรับจ้างขุดแร่ดีบุกในประเทศเมียนมาร์รอตต์บัทชีประกอบด้วยค่าใช้จ่ายในการจัดเตรียมพื้นที่ ปรับพื้นที่เพื่อการบริหารเหมืองแร่ตามสัญญา ตัดบัญชีโดยวิธีเส้นตรงเป็นระยะเวลา 11 ปี

1.5.8 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดิน แสดงในราคาทุน

อาคารและอุปกรณ์ แสดงในราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม

ค่าเสื่อมราคา คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งานโดยประมาณของสินทรัพย์ดังนี้

	ปี
ส่วนปรับปรุงที่ดิน	10
อาคาร อาคารชั่วคราว	10 - 20
ค่าอุปกรณ์เครื่องจักร	25
เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์สำนักงาน	3 - 10
เครื่องจักรและอุปกรณ์	5 - 15
ยานพาหนะ	5
อื่น ๆ	5 - 10

1.5.9 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ แสดงในราคาทุนสุทธิจากค่าตัดจำหน่ายสะสม และตัดจำหน่ายโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งานโดยประมาณเป็นเวลา 3 ปี

1.5.10 สัญญาเช่าการเงิน

บริษัทฯ และบริษัทย่อย บันทึกยานพาหนะตามสัญญาเช่าการเงินเป็นสินทรัพย์ และหนี้สินด้วยจำนวนเท่ากับรายชดเชยของสินทรัพย์ที่เช่า ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า หรือมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายตาม

สัญญาเช่า แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ซึ่งใช้อัตราดอกเบี้ยตามสัญญาเช่าสำหรับการคิดลด เพื่อคำนวณมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า โดยดอกเบี้ยจ่ายจะถูกบันทึกตามงวดต่างๆ ตลอดอายุสัญญาเช่าตามยอดคงเหลือของเจ้าหนี้ตามสัญญาเช่าการเงินในแต่ละงวด

1.5.11 เครื่องมือทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน ประกอบด้วยเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เงินลงทุน ลูกหนี้และเจ้าหนี้การค้า เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร เงินกู้ยืม เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์ ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย และหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน ซึ่งนโยบายการบัญชีเฉพาะสำหรับรายการแต่ละรายการ ได้เปิดเผยแยกไว้ในแต่ละหัวข้อที่เกี่ยวข้อง

1.5.12 รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ บันทึกบัญชีเป็นเงินบาท ตามอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ ส่วนยอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นปี แปลงค่าเป็นเงินบาทตามอัตราแลกเปลี่ยนตัวเฉลี่ยที่ธนาคารพาณิชย์รับซื้อและขาย ณ วันนั้น ตามลำดับ ถ้ามีหรือขาดทุนจากการแปลงค่าดังกล่าว ได้รวมอยู่ในงบกำไรขาดทุน

1.5.13 การด้อยค่าของสินทรัพย์

บริษัทฯ และบริษัทย่อย สอบทานการด้อยค่าของสินทรัพย์ เมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ดังกล่าวสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน ในกรณีที่ราคาตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน บริษัทฯ จะรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าในงบกำไรขาดทุน บริษัทฯ จะบันทึกกลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่า เมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าการด้อยค่าดังกล่าวไม่มีอยู่อีกต่อไปหรือยังคงมีแต่เป็นไปในทางที่ลดลงโดยบันทึกบัญชีเป็น “รายได้คืน”

1.5.14 ผลประโยชน์พนักงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส เงินสมทบกองทุนประกันสังคม กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และผลประโยชน์อื่นๆ เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

เงินชดเชยเมื่อออกจากงานของพนักงานตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายของประเทศไทย บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรขาดทุนตลอดอายุการทำงาน of พนักงาน ภาระผูกพันของบริษัทและบริษัทย่อยเกี่ยวกับผลประโยชน์พนักงานหลังจากงานนี้คำนวณโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย โดยใช้วิธีคิดลด แต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ อย่างไรก็ตาม ผลประโยชน์หลังจากออกจากงานที่เกิดขึ้นจริงนั้นอาจแตกต่างไปจากที่ประมาณไว้

บริษัทฯ และบริษัทย่อยรับรู้กำไรขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่เกิดขึ้นในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในงวดที่เกิดรายการ

ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้างรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อบริษัทฯ และบริษัทย่อยแสดงเจตนาผูกพันอย่างชัดเจนเกี่ยวกับการเลิกจ้างและไม่มีความเป็นไปได้ที่จะยกเลิก มีรายละเอียดอย่างเป็นทางการทั้งการเลิกจ้างก่อนวันเกษียณตามปกติ หรือการสนับสนุนการออกจากงานโดยสมัครใจ

ต้นทุนบริการ ในอดีตจะถูกรับรู้ทั้งจำนวนในงบกำไรขาดทุนทันทีที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการแก้ไข โครงการหรือลดขนาดโครงการ หรือเมื่อรับรู้ต้นทุนการปรับโครงสร้างที่เกี่ยวข้อง หรือผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้าง

1.5.15 ภาษีเงินได้

บริษัทฯ บันทึกภาษีเงินได้โดยคำนวณจากกำไรสุทธิทางภาษีตามประมวลรัษฎากร

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน ได้แก่ ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายหรือรับชำระโดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวข้องกับรายการในปีก่อนๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึก โดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน และจำนวนที่ใช้เพื่อความมุ่งหมายทางภาษี ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะไม่ถูกรับรู้เมื่อเกิดจากผลแตกต่างชั่วคราว การรับรู้ค่าความนิยมในครั้งแรก การรับรู้สินทรัพย์หรือหนี้สินในครั้งแรกซึ่งเป็นรายการที่ไม่ใช่การรวมธุรกิจและรายการนั้นไม่มีผลกระทบต่อกำไรทางบัญชีหรือกำไรทางภาษี และผลแตกต่างที่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในบริษัทย่อย และกิจการร่วมค้า หากเป็นไปได้ว่าจะไม่มีการกลับรายการในอนาคตอันใกล้ ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราว เมื่อมีการกลับรายการโดยอิงกับกฎหมายที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะหักกลบรายการได้ต่อเมื่อ มีสิทธิตามกฎหมายที่จะหักกลบรายการสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้ปัจจุบัน ซึ่งเกี่ยวข้องกับการเรียกเก็บภาษีเงินได้จากหน่วยงานจัดเก็บภาษีเดียวกันและเป็นหน่วยภาษีเดียวกันหรือหน่วยภาษีต่างกัน แต่มีความตั้งใจที่จะชำระโดยการสุทธินี้สินทรัพย์ภาษีเงินได้ปัจจุบันและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ปัจจุบัน โดยการหักกลบหรือตั้งใจจะรับคืนสินทรัพย์และจ่ายชำระหนี้สินในเวลาเดียวกัน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี จะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอต่อการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

1.5.16 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป ฝ่ายบริหารอาจต้องใช้ดุลยพินิจ และการประมาณการผลกระทบของเหตุการณ์ที่ไม่แน่นอนในอนาคตที่อาจมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงใน งบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ด้วยเหตุนี้ผลที่เกิดขึ้นจริงจึงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การประมาณการและใช้ดุลยพินิจ ได้มีการประเมินทบทวนอย่างต่อเนื่อง และอยู่บนพื้นฐานของประสบการณ์ในอดีตและปัจจัยอื่นๆ ซึ่งรวมถึงการคาดการณ์ถึงเหตุการณ์ในอนาคตที่เชื่อว่ามีเหตุผลในสถานการณ์ขณะนั้น

การใช้ดุลยพินิจและประมาณการที่สำคัญ มีดังนี้

1. ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้างเหลือ

ในการประมาณค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้างเหลือ ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากสินค้างเหลือโดยค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสุทธิที่จะได้รับนั้น พิจารณาจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยค่าใช้จ่ายในการขายสินค้านั้น

2. ค่าเผื่อการค้ำของเงินลงทุนในบริษัทย่อย

บริษัทจะตั้งค่าเผื่อการค้ำของเงินลงทุนในบริษัทย่อยเมื่อฝ่ายบริหารใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาว่ามูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนดังกล่าวได้ลดลงอย่างมีสาระสำคัญและเป็นระยะเวลานาน หรือเมื่อมีข้อบ่งชี้ของการค้ำค่า การที่จะสรุปว่าเงินลงทุนดังกล่าวได้ลดลงอย่างมีสาระสำคัญเป็นระยะเวลานานหรือไม่นั้น จำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจของฝ่ายบริหาร

3. ประมาณการหนี้สินสำหรับการรื้อถอน ขนย้าย และบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์

บริษัทฯ บันทึกประมาณการหนี้สินสำหรับการรื้อถอน ขนย้าย และบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์ตามมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดในอนาคตที่คาดว่าจะต้องนำมาจ่ายชำระค่าใช้จ่ายซึ่งได้รับการสอบทานและประเมินขึ้นโดยวิศวกรเหมืองแร่ของบริษัทและดุลยพินิจของฝ่ายบริหาร โดยใช้อัตราผลตอบแทนของพันธบัตรรัฐบาล

4. ประมาณการหนี้สินเพื่อบูรณะสิ่งแวดล้อม

ภาระหนี้สินของค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการบูรณะสิ่งแวดล้อมในอนาคต ซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีต บริษัทฯ ตั้งประมาณการค่าใช้จ่ายดังกล่าวเมื่อภาระหนี้สินได้เกิดขึ้นประมาณการดังกล่าวประมาณด้วยจำนวนประมาณการที่ดีที่สุดของรายจ่ายที่ต้องนำไปจ่ายชำระภาระผูกพันในปัจจุบัน ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน

5. คดีฟ้องร้อง

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากการถูกฟ้องร้องเรียกค่าเสียหาย ซึ่งฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินผลของแต่ละคดีที่ถูกฟ้องร้อง และเชื่อมั่นว่าคดีใดจะไม่มี ความเสียหายเกิดขึ้นจึงไม่ได้บันทึกประมาณการหนี้สินของคดีดังกล่าว ณ วันที่ในงบการเงิน

1.5.17 กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน คำนวณ โดยการหารกำไร(ขาดทุน) สำหรับปี ด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกจำหน่ายแล้ว

2 การดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

2.1 บริษัท พุงคาฮาเบอร์ จำกัด (มหาชน)

ก. ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) แจ้งดำเนินการกับบริษัทฯ กรณีบริษัทฯ เข้าข่ายต้องปรับปรุงฐานะการเงินและการดำเนินงาน

ตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลท.”) ได้กำหนดให้บริษัทฯ เข้าข่ายต้องปรับปรุงฐานะการเงินและการดำเนินงาน ระยะที่ 1 (NC ระยะที่ 1) พร้อมทั้งขึ้นเครื่องหมาย NC (Non-compliance) ตั้งแต่วันที่ 9 ธันวาคม 2554 และยังคงขึ้นเครื่องหมาย SP (Suspension) ห้ามซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ตลท. ได้ให้เวลาบริษัทฯ ปรับปรุงฐานะการเงินและการดำเนินงานเป็นเวลา 3 ปี

ทั้งนี้ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้กำหนดระยะเวลาการฟื้นฟูกิจการของบริษัทฯ ที่เข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนเป็น 2 ช่วง คือ (1) ช่วงดำเนินการแก้ไขให้เหตุเพิกถอนหมดไป และ (2) ช่วงดำเนินการให้มีคุณสมบัติเพื่อกลับมาซื้อขายได้ (Resume Stage)

เมื่อวันที่ 20 มิถุนายน 2559 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้ขยายระยะเวลาการแก้ไขพันเหตุเพิกถอนออกไปถึงวันที่ 31 มีนาคม 2560 ต่อมา บริษัทฯ ได้ขอขยายเวลาออกไปอีก 1 ปี ซึ่งตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้ขยายระยะเวลาการแก้ไขพันเหตุเพิกถอนออกไปถึงวันที่ 31 มีนาคม 2561 และเมื่อวันที่ 24 พฤษภาคม 2561 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้ประกาศให้ บริษัทฯ อยู่ในกลุ่มบริษัทที่แก้ไขเหตุเพิกถอนได้แล้ว และให้เข้าสู่ช่วงดำเนินการให้มีคุณสมบัติเพื่อกลับมาซื้อขาย (Resume Stage) โดยให้เวลาดำเนินการในขั้นตอนดังกล่าวจนถึง 31 มีนาคม 2563

ข. การฟื้นฟูกิจการบริษัท พุงคาฮาเบอร์ จำกัด (มหาชน)

เมื่อวันที่ 5 พฤศจิกายน 2557 ศาลล้มละลายกลางมีคำสั่งให้ฟื้นฟูกิจการของบริษัท พุงคาฮาเบอร์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ตามคำร้องของบริษัทฯ โดยศาลล้มละลายกลางได้ตั้งบริษัทเป็นผู้ทำแผน

เมื่อวันที่ 25 มีนาคม 2559 และวันที่ 28 มีนาคม 2559 บริษัทฯ ได้ชำระเงินงวดที่ 1 และงวดที่ 2 ถึง งวดที่ 5 ให้แก่เจ้าหนี้ตามแผนฟื้นฟูกิจการฯ ทุกรายทุกกลุ่มซึ่งถือได้ว่าเป็นการชำระหนี้เสร็จสิ้นตามแผนฟื้นฟูกิจการฯ

เมื่อวันที่ 10 ตุลาคม 2559 บริษัทฯ ได้ยื่นคำร้องขอยกเลิกการฟื้นฟูกิจการตามพระราชบัญญัติล้มละลาย พ.ศ. 2483 มาตรา 90/70 วรรคแรก ศาลได้ไต่สวนคำร้องครบถ้วนแล้ว ทั้งนี้ในวันที่ 8 พฤษภาคม 2560 ศาลล้มละลายกลางมีคำสั่งให้ยกเลิกการฟื้นฟูกิจการของบริษัทฯ มีผลให้ผู้บริหารของบริษัทฯ มีอำนาจจัดการกิจการและทรัพย์สินของบริษัทฯ ต่อไป และให้ยกคำร้องอื่นๆ ที่ค้างในศาลล้มละลายกลางทั้งหมด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 จำนวนเงินที่บริษัทฯ ได้วางต่อสำนักงานทรัพย์สินฯ กรมบังคับคดี มีจำนวนเงิน 383.173 ล้านบาท เท่ากับจำนวนเงินสูงสุดที่เจ้าหนี้อีก 2 ราย ยื่นขอรับชำระหนี้ ขณะนี้ยังรอการพิจารณาของศาลในจำนวนเงินที่เจ้าหนี้พึงได้รับ และหากผลที่สุด เจ้าหนี้ได้รับชำระหนี้ไม่เต็มตามจำนวนเงินที่บริษัทฯ ได้วางไว้ ส่วนที่เหลือบริษัทฯ จะได้รับการเงินคืนและบันทึกรับรู้เป็นกำไรจากการฟื้นฟูกิจการ

2.2 บริษัท สกายคลิฟฟ์ จำกัด

“สกายคลิฟฟ์” จดทะเบียนเมื่อวันที่ 5 กันยายน 2533 ดำเนินธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ “สกายคลิฟฟ์” ได้ศึกษาวางแผนธุรกิจในการลงทุนอสังหาริมทรัพย์ และได้พิจารณารายละเอียดโครงการจัดสรรที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง โดยคำนึงถึงความเหมาะสมในการทำธุรกิจ จึงได้ลงทุนใน บริษัท 89 แคปรีคอร์น ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด ในสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 99.90 เป็นเงินลงทุนรวมทั้งสิ้น 317.53 ล้านบาท

2.3 บริษัท 89 แคปรีคอร์น ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด

“89 แคปรีคอร์น ดีเวลลอปเม้นท์” จดทะเบียนเมื่อวันที่ 26 กรกฎาคม 2555 ดำเนินธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ สำนักงานใหญ่ตั้งอยู่ที่เลขที่ 15 ถนนปฏิพัทธ์ ตำบลตลาดเหนือ อำเภอเมือง จังหวัดภูเก็ต

ปัจจุบันอยู่ระหว่างการทำโครงการที่มีชื่อว่า “THE BAY” ที่จังหวัดภูเก็ต ซึ่งเป็นโครงการอาคารพาณิชย์และบ้านแฝดจำนวน 2 โครงการ มูลค่าโครงการรวมประมาณ 405.28 ล้านบาท โดยเริ่มส่งมอบในเดือน มิถุนายน 2558

ณ 31 ธันวาคม 2561 ได้ส่งมอบโครงการแล้วคิดเป็นร้อยละ 68 ของมูลค่าโครงการ

2.4 บริษัท ทริพยากรสมุทร จำกัด

“ทริพยากรสมุทร” จดทะเบียนเมื่อวันที่ 26 มีนาคม 2524 ดำเนินธุรกิจเหมืองแร่ดีบุกในทะเล ได้ยื่นคำขอประทานบัตรเหมืองแร่ดีบุกขนาดใหญ่นอกชายฝั่งทะเลอันดามัน ครอบคลุมพื้นที่ประมาณ 50,000 ไร่ โดยรายงานการศึกษาผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมแล้ว ขณะนี้อยู่ในกระบวนการสร้างความเข้าใจกับประชาชนในพื้นที่ก่อนการทำประชาพิจารณ์

ตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 29.10 ในขณะนี้ มีข้อพิพาทระหว่างบริษัทฯ (ทุ่งคา) กับอดีตกรรมการ (นายโรนัลด์ อึ้ง วาย ซอย) และบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (สินธนาโฮลดิ้งส์ และ ซีโน แพคดิเวลลอปเม้นท์) รวมสามราย ในประเด็นสิทธิของใบหุ้นของ “ทริพยากรสมุทร”

2.5 บริษัท ชลสิน จำกัด

“ชลสิน” จดทะเบียนเมื่อวันที่ 20 มีนาคม 2527 เพื่อดำเนินธุรกิจเหมืองแร่ทองคำ ที่ตำบลไต่ะโม๊ะ อำเภอสุคีริน จังหวัดนราธิวาส ต่อมาเนื่องจากต้นทุนในการทำเหมืองสูงขึ้น ประกอบกับเหตุการณ์ไม่สงบในพื้นที่ทำให้กิจการเริ่มไม่คุ้มค่าที่จะดำเนินการต่อ “ชลสิน” จึงหยุดดำเนินการเหมือง—ปัจจุบัน ชลสินได้คืนสิทธิในประทานบัตรให้แก่ภาครัฐแล้ว

ตั้งแต่หยุดดำเนินการเหมืองทองคำไต่ะโม๊ะ “ชลสิน” ได้โอนย้ายเครื่องจักรส่วนสำคัญที่ใช้ในการบดย่อยหินจากเหมืองไต่ะโม๊ะมายังเหมืองหินที่จังหวัดสระบุรีของบริษัทฯ (“ทุ่งคา”) ปัจจุบัน “ชลสิน” ดำเนินธุรกิจโรงงานย่อยหินในจังหวัดสระบุรีโดยเป็นผู้รับจ้างย่อยหินแอนดีไซต์ของบริษัทฯ

2.6 บริษัท ทีเอชแอล พาวเวอร์ จำกัด

“ทีเอชแอล พาวเวอร์” จดทะเบียนเมื่อวันที่ 23 พฤศจิกายน 2560 ดำเนินธุรกิจประกอบกิจการ โรงงานผลิตและส่งพลังงานไฟฟ้าจากพลังงานทดแทน เช่น พลังงานลม พลังงานน้ำ พลังงานขยะ เพื่อขายส่งและขายปลีกให้แก่บุคคลธรรมดา นิติบุคคล เอกชน รัฐบาลและรัฐวิสาหกิจ เช่น การไฟฟ้าเป็นต้น

ในเดือน กุมภาพันธ์ 2561 บริษัท ทีเอชแอล พาวเวอร์ จำกัด ได้ซื้อหุ้นในบริษัท สวัสดิ์ เอ็นเนอร์ยี่ โฮลดิ้ง จำกัด จากบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกัน ในสัดส่วนร้อยละ 60 ของทุนจดทะเบียน (ทุนจดทะเบียน 41.50 ล้านบาท) เป็นเงินรวม 24.90 ล้านบาท โดยจ่ายเงินเพิ่มเติมจำนวน 21.9 ล้านบาท จากที่ได้จ่ายเงิน มัดจำจำนวน 3 ล้านบาท โดยได้รับอนุมัติ จากที่ประชุมคณะกรรมการ บริษัท ทีเอชแอล พาวเวอร์ จำกัดแล้ว และได้รับโอนหุ้นเป็นที่เรียบร้อยแล้ว มีผลทำให้บริษัท (สวัสดิ์) ดังกล่าวเป็นบริษัทบริษัทย่อย (ทางอ้อม) ของบริษัท

2.7 บริษัท สวัสดิ์ เอ็นเนอร์ยี่ โฮลดิ้ง จำกัด

บริษัท สวัสดิ์ เอ็นเนอร์ยี่ โฮลดิ้ง จำกัด จดทะเบียนเมื่อวันที่ 15 สิงหาคม 2556 ทุนจดทะเบียน 100 ล้านบาท ซึ่งประกอบธุรกิจงานที่ปรึกษาเกี่ยวกับระบบพลังงานทดแทน การก่อสร้าง ระบบไฟฟ้า ระบบประปา

วันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2561 บริษัทฯ ได้ลงนามในสัญญาซื้อขายไฟฟ้ากับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค เพื่อจำหน่ายไฟฟ้าภายใต้โครงการผลิตไฟฟ้าจากพลังแสงอาทิตย์ แบบติดตั้งบนพื้นดิน สำหรับหน่วยงานราชการและสหกรณ์ภาคการเกษตร (สหกรณ์การเกษตร พุนสุข จำกัด จังหวัดชุมพร) พ.ศ.2560 โดยมีขนาดกำลังการผลิต ไม่เกิน 5 เมกะวัตต์ โดยมีสถานที่ตั้งโครงการอยู่ที่ อำเภอพะโต๊ะ จังหวัดชุมพร ต่อมาวันที่ 13 ธันวาคม 2561 บริษัทได้รับใบอนุญาตประกอบกิจการผลิตไฟฟ้าจากคณะกรรมการกำกับกิจการพลังงาน และเมื่อวันที่ 27 ธันวาคม 2561 บริษัทฯสามารถจ่ายไฟฟ้าเข้าระบบเชิงพาณิชย์ (COD) โดยเมื่อวันที่ 11 มกราคม 2562 บริษัทฯ ได้ผ่านการทดสอบคุณภาพไฟฟ้าจากการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค แล้ว

บริษัท ได้รับการส่งเสริมการลงทุน เมื่อวันที่ 18 กรกฎาคม 2561 โดยคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนได้ ออกบัตรส่งเสริมการลงทุนเลขที่ 61-0843-1-00-1-0 มีผลตั้งแต่วันที่ 12 มิถุนายน 2561 ประเภทกิจการที่ส่งเสริมประเภท 7.1.1.2 กิจการพลังงานไฟฟ้า หรือพลังงานไฟฟ้า และไอน้ำจากพลังงานหมุนเวียน ยกเว้นขยะ หรือเชื้อเพลิงจากขยะ ซึ่งบริษัท ได้รับสิทธิประโยชน์ และต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ตามที่กำหนดไว้ในบัตรส่งเสริมการลงทุน (ตามหมายเหตุข้อ 26)

2.8 บริษัท ทีเอชแอล เมียนมา จำกัด

เนื่องจากบริษัทฯ ได้เข้าไปดำเนินการสำรวจเหมืองแร่ในสาธารณรัฐแห่งสหภาพพม่า เพื่อให้ได้สิทธิครอบครองที่ดินในการสำรวจและทำเหมืองแร่ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 6/2561 วันที่ 9 สิงหาคม 2561 จึงมีมติให้จัดตั้งบริษัทย่อยชื่อ บริษัท ทีเอชแอล เมียนมา จำกัด ในสาธารณรัฐสหภาพพม่า เพื่อประกอบธุรกิจเหมืองแร่ และพลังงาน โดยได้จดทะเบียนเมื่อวันที่ 6 สิงหาคม 2561 ทุนจดทะเบียน 1,000,000 เหรียญสหรัฐ บริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 100 และได้ชำระค่าหุ้นไปแล้วเป็นจำนวนเงิน 50,000 เหรียญสหรัฐ

3. รายการบัญชีกับกิจการและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับกิจการและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเกี่ยวข้องกับบริษัทโดยการถือหุ้นและการมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการร่วมกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขและเกณฑ์ที่ตกลงร่วมกันระหว่างบริษัทกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันโดยสรุปได้ดังนี้

3.1 รายการกับกิจการและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัท มีรายการระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทย่อย (ซึ่งได้ตัดออกแล้วในการจัดทำงบการเงินรวม) และบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน(เกี่ยวข้องกัน โดยการถือหุ้นและ/หรือมีกรรมการบางส่วนร่วมกัน) รายการดังกล่าวที่มีสาระสำคัญ สรุปได้ดังนี้

	พันบาท				นโยบายการกำหนดราคา
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะ		
	สำหรับปี สิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม				
	2561	2560	2561	2560	
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย :-</u>					
<u>รายได้</u>					
รายได้ค่าเช่า	-	-	2,644	2,155	ราคาตามสัญญา
รายได้ค่าบริการ	-	-	1,292	1,048	ราคาตามสัญญา
รายได้ค่าบริการงาน	-	-	7,860	15,408	ราคาตามสัญญา
<u>ค่าใช้จ่าย</u>					
ดอกเบี้ยจ่าย	-	-	3,019	10,014	อัตราดอกเบี้ยจริงถัวเฉลี่ย ซึ่งบริษัทผู้ให้กู้มีต้นทุน
ค่าจ้างย่อยหิน	-	-	31,876	23,380	ตามสัญญา

3.2 ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ค่าตอบแทนผู้บริหารประกอบด้วย เงินเดือน โบนัส และผลประโยชน์อื่นของกรรมการและผู้บริหารสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2561	2560	2561	2560
ผลประโยชน์ระยะสั้น	14,935	13,935	12,708	10,276
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	7,419	9,419	5,419	5,419
รวม	22,354	23,354	18,127	15,695

ยอดคงเหลือของสินทรัพย์ และหนี้สินที่มีกับบริษัทย่อย บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน และบริษัทที่เคยเกี่ยวข้องกัน ซึ่งแสดงเป็นส่วนหนึ่งในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีรายละเอียดดังนี้

3.3 ลูกหนี้อื่น - กิจการและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ

	พันบาท				นโยบายการคิด ต้นทุน ระหว่างกัน
	งบการเงินรวม				
	31 ธันวาคม	เพิ่มขึ้น	ลดลง	31 ธันวาคม	
	2560			2561	
กรรมการบริษัทย่อย	-	909	-	909	ตามที่ตกลงกัน
	-	909	-	909	

	พันบาท				นโยบายการคิด ต้นทุน ระหว่างกัน
	งบการเงินเฉพาะบริษัท				
	31 ธันวาคม	เพิ่มขึ้น	ลดลง	31 ธันวาคม	
	2560			2561	
บริษัทย่อย					ตามที่ตกลงกัน
- ชลสิน	6,614		(1,560)	5,054	
- สกายคลิฟฟ์	16,026		(7,155)	8,871	
- ทรัพยากรสมุทร	2,488	88	-	2,576	
- 89 แคปริคอร์น ดีเวลลอปเม้นท์	15,216		(9,759)	5,457	
- ที เอช แอล พาวเวอร์	-	44		44	
- สวีสวีเอ็นเนอร์ยี	-	44		44	
รวม	40,344	176	(18,474)	22,046	
หัก ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	-			-	
ลูกหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	40,344	176	(18,474)	22,046	

3.4 เจ้าหนี้การค้า – กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

	พันบาท			
	งบการเงินเฉพาะบริษัท			
	31 ธันวาคม	เพิ่มขึ้น	ลดลง	31 ธันวาคม
	2560			2561
บริษัทย่อย - ชลสิน	10,059	34,107	(25,039)	19,127
	10,059	34,107	(25,039)	19,127

3.5 เจ้าหนี้อื่น-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

	พันบาท				นโยบายการคิด ต้นทุนกู้ยืม ระหว่างกัน
	งบการเงินเฉพาะบริษัท				
	31 ธันวาคม	เพิ่มขึ้น	ลดลง	31 ธันวาคม	
	2560			2561	
บริษัทย่อย - 89 แคปรีคอร์น	522	-	522	-	ตามที่ตกลงกัน
	522	-	522	-	

3.6 เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกรรมการ

	พันบาท				นโยบายการคิด
	งบการเงินรวม				ต้นทุนกู้ยืม
	31 ธันวาคม 2560	เพิ่มขึ้น	ลดลง	31 ธันวาคม 2561	ระหว่างกัน
บจ.สวัสดิ์เอนเนอร์ยี่ โฮลดิ้ง					
- กรรมการ	-	5,035	-	5,035	-
บมจ.ทุ่งคาฮาเบอร์					
- กรรมการ	-	2,000		2,000	-
รวม	-	7,035	-	7,035	

	พันบาท				นโยบายการคิด
	งบการเงินเฉพาะบริษัท				ต้นทุนกู้ยืม
	31 ธันวาคม 2560	เพิ่มขึ้น	ลดลง	31 ธันวาคม 2561	ระหว่างกัน
บมจ.ทุ่งคาฮาเบอร์					
- กรรมการ	-	2,000	-	2,000	-
รวม	-	2,000	-	2,000	

3.7 เงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

	พันบาท				นโยบายการคิด ต้นทุนกู้ยืม ระหว่างกัน
	งบการเงินเฉพาะบริษัท				
	31 ธันวาคม	เพิ่มขึ้น	ลดลง	30 กันยายน	
	2560			2561	
บริษัทย่อย					4.62-7.50% ต่อปี
- บจ.สกายคลิฟฟ์ – เงินต้น	59,979	20,440	(30,958)	49,461	
- ดอกเบี้ยค้างจ่าย	299	3,019	(3,016)	302	
รวม	60,278	23,459	(33,974)	49,763	

4. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
เงินสดและเช็คในมือ	3,655	3,771	110	90
เงินฝากธนาคาร-				
-ประเภทกระแสรายวันและประเภทออมทรัพย์	10,618	110,422	5,893	73,435
เงินฝากประจำ	2,763	3,004	414	673
รวม	17,036	117,197	6,714	74,198
หัก : เงินฝากที่มีภาระผูกพัน (หมายเหตุข้อ 8)	(2,763)	(3,004)	(414)	(673)
รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	14,273	114,193	6,003	73,525

5. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

5.1 ลูกหนี้การค้า – สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีลูกหนี้การค้าแยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ ดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
เหมืองหินแอนดีไซต์ (THL)				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	3,733	4,488	3,733	4,488
เกินกำหนดชำระ - น้อยกว่า 3 เดือน	9,323	1,557	9,323	1,557
- 3 เดือน ถึง 6 เดือน	52	3,003	52	3,003
- มากกว่า 12 เดือนขึ้นไป	2,803	979	2,803	979
รวม	15,911	10,027	15,911	10,027
เหมืองแร่ดีบุก – ในต่างประเทศ *				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	11,329	47,478	11,329	47,478
เกินกำหนดชำระ - น้อยกว่า 3 เดือน	36,356	48,748	36,356	48,748
- 3 เดือน ถึง 6 เดือน	167,694	81,252	167,694	81,252
- มากกว่า 12 เดือนขึ้นไป	77,956	-	77,956	-
รวม	293,335	177,478	293,335	177,478
เหมืองแร่แมงกานีส – ในประเทศ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	10,804	-	-	-
รวมลูกหนี้การค้า	320,050	187,505	309,246	187,505
หัก: ค่าเผ่อนหนี้สงสัยจะสูญ	-	-	-	-
ลูกหนี้การค้า – สุทธิ	320,050	187,505	309,246	187,505

* เป็นลูกหนี้ค่าบริการรับจ้างขุดเหมืองแร่ดีบุกในต่างประเทศ ซึ่งบริษัทฯ ได้เร่งรัดให้ลูกหนี้ชำระหนี้ค้างชำระในส่วนที่เกินกำหนดชำระ แต่เนื่องจากลูกหนี้ยังไม่สามารถส่งออกแร่ที่ผลิตได้ ด้วยเหตุความล่าช้าและขั้นตอนในการอนุมัติการส่งออกจากหน่วยงานราชการของประเทศเมียนมาร์ โดยระหว่างเดือนมกราคม ถึง มีนาคม 2562 บริษัทได้รับชำระเงินแล้ว 10.24 ล้านบาท นอกจากนี้ในเดือนกุมภาพันธ์ 2562 ลูกหนี้ได้ยินยอมโอนแร่จำนวน 430 ตัน ซึ่งมีมูลค่าประมาณ 9.07 ล้านดอลลาร์สหรัฐ ไปเก็บรักษาในคลังซึ่งอยู่ในพื้นที่ทำงานของบริษัทฯ ในประเทศเมียนมาร์ เพื่อเป็นประกันการชำระหนี้แก่บริษัทฯ

5.2 ลูกหนี้อื่น-กิจการอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 31 ธันวาคม 2560 ลูกหนี้อื่น ประกอบด้วย

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
ดอกเบี้ยค้างรับ – ลูกหนี้ค่าหุ้น	-	13,047	-	-
เงินทดรองจ่าย	2,235	3,906	2,230	3,620
เบี้ยประกันจ่ายล่วงหน้า	386	478	248	349
ค่าใช้จ่ายล่วงหน้าอื่นๆ	2,644	-	1,817	-
ลูกหนี้อื่น	4,850	-	4,843	-
รวม	10,115	17,431	9,138	3,969

6. สินค้าคงเหลือ – สหกิจ

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
เหมืองหินแอนดีไซต์ (THL)				
สินค้าสำเร็จรูป	19,893	22,306	19,893	22,306
วัตถุดิบและสินค้าระหว่างผลิต	10,737	29,595	10,737	29,595
วัสดุสิ้นเปลือง	1,355	3,120	1,355	1,233
รวม	31,985	55,021	31,985	53,134
หัก ค่าเผื่อมูลค่าที่ลดลงของสินค้า	(3,202)	(3,375)	(3,202)	(3,375)
สินค้าคงเหลือเหมืองหินแอนดีไซต์ - สหกิจ	28,783	51,646	28,783	49,759
สินแร่				
สินค้าสำเร็จรูป	-	-	-	-
สินค้าระหว่างผลิต	1,454	-	1,454	-
รวม	1,454	-	1,454	-
อสังหาริมทรัพย์- จ.ภูเก็ต (89)				
ที่ดินระหว่างพัฒนา	33,644	33,644	-	-
ต้นทุนระหว่างการพัฒนา	81,683	80,919	-	-
บ้านและอาคารพาณิชย์พร้อมที่ดินเพื่อขาย	110,326	114,811	-	-
รวม	225,653	229,374	-	-
อะไหล่ (Spare parts) - รถตัก				
อะไหล่	2,725	-	-	-
รวม	2,725	-	-	-
อสังหาริมทรัพย์-จ.ตาก (SCL) *				
ที่ดินระหว่างพัฒนา	40,079	40,079	-	-
ต้นทุนระหว่างการพัฒนา	4,943	4,943	-	-
รวม	45,022	45,022	-	-
รวม สินค้าคงเหลือ – สหกิจ	303,637	326,042	30,237	49,759

* เป็นที่ดินระหว่างการพัฒนาเนื้อที่ประมาณ 2-3-81.9 ไร่ หรือ 1,181.9 ตารางวา ในเขตเศรษฐกิจชายแดนไทย-เมียนมา มีราคาประเมิน โดยผู้ประเมินอิสระ ประมาณ 59.1 ล้านบาท

รายการเคลื่อนไหวของค่าเผื่อมูลค่าที่ลดลงของสินค้าคงเหลือสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีดังนี้

	พันบาท	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะบริษัท
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	3,375	3,375
ลดลง	(173)	(173)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	3,202	3,202

7. เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 31 ธันวาคม 2560 เงินลงทุนในบริษัทย่อยมีดังนี้

เงินลงทุนในบริษัทย่อย- สุทธิ	ล้านบาท					
	ทุนชำระแล้ว (ล้านบาท)		สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
บริษัท สกายคลิฟฟ์ จำกัด						
เงินลงทุนตามวิธีราคาทุน	212	212	94.99	94.99	492	492
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า					-	-
เงินลงทุนตามวิธีราคาทุน - สุทธิ					492	492
บริษัท ทรพยากรสมุทร จำกัด						
เงินลงทุนตามวิธีราคาทุน	105	105	99.99	99.99	56	56
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า					(56)	(56)
เงินลงทุนตามวิธีราคาทุน - สุทธิ					-	-
บริษัท ชลสิน จำกัด						
เงินลงทุนตามวิธีราคาทุน	334	150	88.19	73.67	246	246
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า					(62)	(62)
เงินลงทุนตามวิธีราคาทุน - สุทธิ					184	184
บริษัท ทีเอชแอล พาวเวอร์ จำกัด						
เงินลงทุนตามวิธีราคาทุน	24.5	-	98.00	-	29	24
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า					-	-
เงินลงทุนตามวิธีราคาทุน - สุทธิ					29	24
บริษัท ทีเอชแอล เมียนมา จำกัด						
เงินลงทุนตามวิธีราคาทุน	1.62	-	100.00	-	1	-
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า					-	-
เงินลงทุนตามวิธีราคาทุน - สุทธิ					1	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย- สุทธิ					706	700

7.1 การซื้อธุรกิจ

วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2561 บริษัทย่อยแห่งหนึ่ง (บริษัท ทีเอชแอล พาวเวอร์ จำกัด) ได้ซื้อเงินลงทุนใน บริษัท สวัสดิ์เอ็นเนอร์ยี่ โฮลดิ้ง จำกัด (“สวัสดิ์”) จากบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกัน ในสัดส่วนร้อยละ 60 ของทุนจดทะเบียน (ทุนจดทะเบียน 41.50 ล้านบาท) เป็นเงินรวม 24.9 ล้านบาท โดยจ่ายเงินเพิ่มเติมจำนวน 21.9 ล้านบาทจากที่ได้จ่ายเงินมัดจำจำนวน 3 ล้านบาท มีผลทำให้บริษัท(สวัสดิ์) ดังกล่าวมีสถานะเป็นบริษัทย่อย (ทางอ้อม) ของบริษัทฯ

บริษัท สวัสดิ์ เอ็นเนอร์ยี่ โฮลดิ้ง จำกัด ทำธุรกิจ เป็นผู้รับอนุญาตในการผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากพลังงานทดแทน

ในวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2561 บริษัท สวัสดิ์ เอ็นเนอร์ยี่ โฮลดิ้ง จำกัด ได้ทำสัญญาซื้อขายไฟ กับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค โดยมีระยะเวลา 25 ปี โดยมีกำหนดวันจ่ายไฟฟ้าเข้าระบบเชิงพาณิชย์ (SCOD:Scheduled Commercial Operation Date) คือ ภายในวันที่ 31 ตุลาคม 2561 และเมื่อวันที่ 23 สิงหาคม 2561 บริษัทได้ขอขยายกำหนดเวลาเริ่มจ่ายไฟฟ้าออกไปภายในวันที่ 30 ธันวาคม 2561 ที่ได้รับอนุมัติค่าขอขยายระยะเวลาดังกล่าวแล้วโดยบริษัทสามารถจ่ายไฟฟ้าเข้าระบบเชิงพาณิชย์ (COD) ได้แล้วเสร็จ เมื่อวันที่ 27 ธันวาคม 2561 และวันที่ 11 มกราคม 2562 บริษัทฯ ได้ผ่านการทดสอบคุณภาพไฟฟ้าเสร็จสมบูรณ์จากการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค

การซื้อธุรกิจนี้เข้าเงื่อนไขตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง การรวมธุรกิจ ซึ่งกำหนดให้บันทึกสินทรัพย์ที่ได้อัตราที่ระบุได้และหนี้สินที่รับมาด้วยมูลค่ายุติธรรม รวมถึง ค่าความนิยม (ถ้ามี) บริษัทได้จ้างผู้ประเมินราคาอิสระเพื่อหามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ได้อัตราที่ระบุได้และหนี้สินที่รับมา ณ ปัจจุบันการประเมินราคาดังกล่าวยังไม่แล้วเสร็จ ดังนั้นบริษัทฯ จึงได้ประมาณการมูลค่าสินทรัพย์สุทธิที่ได้มาด้วยราคาตามบัญชี ณ วันซื้อ ซึ่งประมาณว่าใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรม และได้ประมาณมูลค่ายุติธรรม ณ วันซื้อของส่วนได้เสียในส่วนที่บริษัทฯ มีอยู่ก่อนการรวมธุรกิจโดยใช้ราคาตามบัญชีของเงินลงทุน ณ วันที่ซื้อ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ จะทบทวนการวัดมูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินสุทธิเหล่านี้ และทบทวนการวัดมูลค่ายุติธรรม ณ วันซื้อของเงินลงทุนในส่วนที่ผู้ซื้อถืออยู่ก่อนการรวมธุรกิจ ตามที่กำหนดในมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2560) ในช่วงระยะเวลาการวัดมูลค่า 12 เดือน หากมีข้อมูลใหม่ที่ได้รับเกี่ยวกับข้อเท็จจริงและสถานการณ์ที่มีอยู่ ณ วันที่ซื้อธุรกิจ ซึ่งทำให้ต้องปรับปรุงการรับรู้มูลค่า การปรับปรุงดังกล่าวจะถูกบันทึกเมื่อได้รับข้อมูลเพิ่มเติม

ณ วันซื้อ ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทที่ถูกซื้อ วัดมูลค่าตามมูลค่าของสินทรัพย์สุทธิที่ระบุได้ของบริษัทที่ถูกซื้อตามสัดส่วนของหุ้นที่ถือโดยส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมนั้น

ณ วันซื้อ ข้อมูลของสิ่งตอบแทนทั้งหมดที่โอนให้แก่ผู้ซื้อ สินทรัพย์ที่ได้มาที่ระบุได้และหนี้สินที่รับมามูลค่าที่รับรู้สำหรับมูลค่าของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทของผู้ถูกซื้อและส่วนได้เสียในผู้ถูกซื้อที่บริษัทย่อถืออยู่ก่อนที่จะมีการรวมธุรกิจ มีดังนี้

	(หน่วย : ล้านบาท) มูลค่าที่รับรู้
สิ่งตอบแทนในการซื้อ	24,900
หัก มูลค่าสุทธิของสินทรัพย์ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมา	
สินทรัพย์ที่ระบุได้ - เงินสดและเงินฝากธนาคาร	1
- เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	-
- อุปกรณ์ สุทธิ	21
หนี้สินที่ระบุได้ - เจ้าหนี้อื่น	(447)
- ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	170
สินทรัพย์และหนี้สินสุทธิที่ระบุได้ - ที่ได้รับ	(255)
ค่าความนิยมจากการซื้อธุรกิจ	(25,155)

ในเดือนมกราคม 2562 บริษัทฯ ได้ทบทวนการรวมธุรกิจ โดยว่าจ้างผู้ประเมินอิสระให้ประเมินมูลค่าการรวมธุรกิจกับ “ตัวสถิติ” ซึ่งมีรายการสินทรัพย์และหนี้สินที่รับมาใหม่ ดังนี้

	(หน่วย : พันบาท) มูลค่าที่รับรู้
สิ่งตอบแทนในการซื้อ	24,900
หัก มูลค่าสุทธิของสินทรัพย์ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมา	
สินทรัพย์ที่ระบุได้	
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	21,500
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	21
สัญญาซื้อขายไฟฟ้า	20,455
สินทรัพย์ภายในเงินได้รอตัดบัญชี	4,200
รวมสินทรัพย์ที่ระบุได้	46,177
หนี้สินที่ระบุได้	
ภาระหนี้สินภายในเงินได้จากการซื้อกิจการ	(4,091)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(447)
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(16,656)
รวมหนี้สินที่ระบุได้	(21,194)
สินทรัพย์และหนี้สินสุทธิที่ระบุได้ - ที่ได้รับ	24,983
ค่าความนิยมจากการซื้อธุรกิจ	(83)

บริษัทฯ จึงรับรู้ค่าความนิยมติดลบจากการรวมธุรกิจเป็นรายได้อื่นในงบกำไรขาดทุนรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

บริษัทย่อย มีค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการซื้อธุรกิจเป็นจำนวนเงิน 0.75 ล้านบาท

บริษัทค้าขาย “สัญญาซื้อขายไฟฟ้า” เป็นรายจ่ายตัดบัญชีตามอายุสัญญา นับตั้งแต่วันที่ผ่านการทดสอบคุณภาพไฟฟ้าจากการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค เมื่อวันที่ 11 มกราคม 2562

บริษัทย่อย (สวัสดิ์) ได้ลงทุนในโครงการดังกล่าว โดยสั่งซื้อแผงรับพลังงานแสงอาทิตย์จากคู่ค้าในต่างประเทศโดยมีเงื่อนไขการชำระเงินภายในวันที่ 31 มีนาคม 2562 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 จึงมีหนี้ค่าแผงรับพลังงานแสงอาทิตย์เป็นจำนวนเงิน ประมาณ 145.28 ล้านบาท

- 7.2 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 31 ธันวาคม 2560 เงินลงทุนในบริษัทย่อยมีภาระจำนำ โดยอดีตผู้บริหารของบริษัทฯ (ทุ่งคา) ได้นำหุ้นสามัญของบริษัทย่อยไปจำนำกับบริษัทที่เคยเกี่ยวข้องกัน 2 แห่ง (สินธนาโฮลดิ้งส์ และ ซีโน แพลคคิวลอปเม้นท์) โดยไม่มีการส่งมอบใบหุ้น และไม่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทฯ (ทุ่งคา) ในขณะนั้น ดังนี้

1. หุ้นสามัญของ“ทรัพยากรสมุทร” จำนวน 1.05 ล้านหุ้นคิดเป็นร้อยละ 99.99 ของจำนวนหุ้นของบริษัทและ
2. หุ้นสามัญของ“สกายคลิฟฟ์”จำนวน 314,454 หุ้น (จำนำอันดับสอง)

เมื่อวันที่ 25 กันยายน 2555 บริษัทฯ ได้ฟ้องร้องบริษัทที่เกี่ยวข้องกันสองแห่งเพื่อเพิกถอนนิติกรรมดังกล่าวแล้ว ตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 29.10

7.3 เงินย่ำล่วงหน้าเพื่อซื้อเงินลงทุน

เมื่อวันที่ 1 สิงหาคม 2559 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาซื้อหุ้น บริษัท ลาวงามกวางดั่ง บ่อแร่ จำกัด จำนวนหุ้นร้อยละ 70 ของหุ้นทุนจดทะเบียนทั้งหมด ในราคาซื้อขาย 3.00 ล้านดอลลาร์สหรัฐ หรือเป็นสกุลเงินบาทในอัตราแลกเปลี่ยน 35.04 บาทต่อ 1 ดอลลาร์สหรัฐ โดยมีความประสงค์ที่จะขยายธุรกิจและลงทุนการทำเหมืองแร่ทองคำ ที่ สาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว

ในเดือน สิงหาคม 2559 บริษัทฯ ได้ชำระเงินค่าหุ้นล่วงหน้าไปแล้วจำนวน 2.00 ล้านดอลลาร์สหรัฐหรือเท่ากับ 70.08 ล้านบาท ค่าหุ้นส่วนที่เหลืออีก จำนวน 1.00 ล้านดอลลาร์สหรัฐ จะชำระภายใน 15 วัน นับแต่วันที่ผู้ขายได้ดำเนินการโอนกรรมสิทธิ์ในหุ้นทั้งหมดและส่งมอบเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการโอนหุ้นให้แก่บริษัทแล้ว

ปัจจุบัน บริษัท ลาวงามกวางดั่ง บ่อแร่ จำกัด ได้ดำเนินการขอประทานบัตรจากหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องเสร็จสิ้นแล้ว แต่ยังไม่สามารถนำประทานบัตรมาทำประโยชน์ได้เนื่องจากต้องมีการวางเงินในการทำประโยชน์จากประทานบัตรให้แก่รัฐ เป็นจำนวนเงิน 8 แสนดอลลาร์สหรัฐ ซึ่งการวางเงินดังกล่าวไม่ได้อยู่ในข้อตกลงตั้งแต่แรก ทั้งนี้ บริษัท ลาวงามกวางดั่ง บ่อแร่ จำกัด อยู่ในระหว่างการเจรจากับทางภาครัฐในเรื่องการขอปรับเงื่อนไขการจ่ายเงินเพื่อที่จะขอลดยอดเงินที่จะต้องนำไปชำระให้กับรัฐบาลสาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว

8 เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีเงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกันดังนี้

	พันบาท		หมายเหตุ
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	
บริษัทฯ	1,214	1,473	ก.
หัก ค่าเผื่อเงินค้ำประกันที่คาดว่าจะไม่ได้รับคืน	(800)	(800)	
	414	673	
บริษัทย่อย			
บริษัท ชลสิน จำกัด	415	414	ข.(1)
บริษัท 89 แคปรีคอร์น ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด	1,934	1,917	ข.(2)
รวม	2,763	3,004	

ก. บริษัทฯ

เงินฝากธนาคารใช้เป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันการออกหนังสือค้ำประกันของธนาคารให้กับ

1. บริษัทฯ ในวงเงิน 0.19 ล้านบาท ในปี 2561 และ 0.39 ล้านบาท ในปี 2560
2. บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน 2 บริษัท ในวงเงิน 1.0 ล้านบาท ในปี 2561 และ 2560 ซึ่งมีจำนวน 0.80 ล้านบาทที่เป็นประกัน “ทุ่งคำ” และภายหลังบริษัทฯ ขาย “ทุ่งคำ” ออกไป จึงได้ตั้งค่าเผื่อเงินค้ำประกันที่คาดว่าจะไม่ได้รับคืนทั้งจำนวน

ข. บริษัทย่อย

1. บริษัท ชลสิน จำกัด มีเงินฝากธนาคาร ใช้เป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันการออกหนังสือค้ำประกันของธนาคารแห่งหนึ่งในนามของบริษัท ชลสิน จำกัด
2. บริษัท 89 แคปรีคอร์น ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด มีเงินฝากธนาคาร ใช้เป็นหลักทรัพย์ค้ำประกัน สัญญาค้ำประกันการบำรุงรักษาสาธารณูปโภค จำนวน 2 ฉบับ

9. รายจ่ายในโครงการเหมืองหินแอนดีไซต์รอตต์บัดดี้ - สุทธิ

รายจ่ายโครงการเหมืองหินแอนดีไซต์รอตต์บัดดี้ของบริษัทฯ ประกอบด้วย

	พันบาท	
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
รายจ่ายโครงการเหมืองหินแอนดีไซต์	23,653	23,653
หัก รายจ่ายตัดบัญชี	(20,709)	(19,973)
รายจ่ายโครงการเหมืองหินแอนดีไซต์รอตต์บัดดี้ - สุทธิ	2,944	3,680
รายจ่ายโครงการเหมืองหินแอนดีไซต์- ประทานบัตร 28676/15268	3,344	-
รวม รายจ่ายโครงการเหมืองหินแอนดีไซต์รอตต์บัดดี้ - สุทธิ	6,288	3,680

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจเหมืองหินบนที่ดินของบริษัทฯ จำนวนรวมประมาณ 243 ไร่ ภายใต้ประทานบัตรดังนี้:

ประทานบัตร เลขที่	พื้นที่			วันหมดอายุ	สถานะ
	ไร่	งาน	ตารางวา		
28675/15632	154	2	67	21 มกราคม 2560	อยู่ระหว่างต่ออายุ
28676/15268	88	3	81	23 พฤษภาคม 2567	ได้รับการต่ออายุแล้ว

- ประทานบัตรเลขที่ 28675/15632 : อยู่ระหว่างรอกระทรวงอุตสาหกรรมประกาศเป็นแหล่งหิน เพื่อรวบรวมเรื่องเสนอให้กรมอุตสาหกรรมพื้นฐานและการเหมืองแร่พิจารณาต่ออายุต่อไป
- ประทานบัตรเลขที่ 28676/15268 : เมื่อวันที่ 3 ตุลาคม 2560 บริษัทฯ ได้รับ ประทานบัตร จากฝ่ายอุตสาหกรรมพื้นฐานและการเหมืองแร่ สำนักงานอุตสาหกรรม จังหวัดสระบุรี ตามหนังสือแจ้งเรื่อง อนุญาตให้ต่ออายุประทานบัตร ลงวันที่ 19 กันยายน 2560 โดยได้รับการต่ออายุประทานบัตรออกไปอีก 15 ปี ต่อเนื่องจากวันที่ประทานบัตรสิ้นอายุ (วันที่ 24 พฤษภาคม 2552) ซึ่งจะครบกำหนดวันที่ 23 พฤษภาคม 2567

10. รายการโครงการทำเหมืองในต่างประเทศ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และวันที่ 31 ธันวาคม 2560 รายการโครงการรอตตัดบัญชี – โครงการทำเหมืองในต่างประเทศ มีรายละเอียดดังนี้

รายการค่าใช้จ่าย	พันบาท	
	งบการเงินรวม และเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
<u>รายการโครงการรอตตัดบัญชี – เหมืองแร่ใน สปป. ลาว:</u>		
<u>เหมืองแร่ดีบุก (หมายเหตุข้อ 10.ก.1)</u>		
ค่าใช้จ่ายในการสำรวจ	-	4,800
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ (ค่าเดินทาง ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าวิเคราะห์ตัวอย่างแร่)	1,879	1,879
	<u>1,879</u>	<u>6,679</u>
<u>เหมืองแร่ทองแดง (หมายเหตุข้อ 10.ก.2)</u>		
ค่าจ้างทำการชอกค้น สำรวจ ชุดค้น	10,000	10,000
ค่าใช้จ่ายในการสำรวจ	30,033	38,911
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ (ค่าเดินทาง ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าวิเคราะห์ตัวอย่างแร่)	8,211	8,211
	<u>48,244</u>	<u>57,122</u>
รวม รายการโครงการรอตตัดบัญชี – เหมืองแร่ใน สปป. ลาว	<u>50,123</u>	<u>63,801</u>
<u>รายการโครงการรอตตัดบัญชี – โครงการให้บริการขุดแร่ในต่างประเทศ</u>		
<u>เหมืองที่ 1 (เริ่มดำเนินงานตั้งแต่ปี 2560)</u>		
ค่าใช้จ่ายในการจัดเตรียม/ปรับพื้นที่เพื่อการขุดแร่ตามสัญญา	17,100	17,100
<u>หัก รายการรอตตัดบัญชี **</u>	<u>(2,850)</u>	<u>(1,295)</u>
สุทธิ	<u>14,250</u>	<u>15,805</u>

เหมืองที่ 2 และ 3

ค่าใช้จ่ายในการจัดเตรียม/ปรับพื้นที่เพื่อการขุดแร่ตามสัญญา	21,000	21,000
ค่าใช้จ่ายในการสำรวจ	4,271	4,055
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ (ค่าเดินทาง ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าวิเคราะห์ตัวอย่างแร่)	985	985
รวม รายจ่ายโครงการรื้อตัดบัญชี – เหมืองแร่ใน เมียนมาร์	40,506	41,845
รายจ่ายโครงการรื้อตัดบัญชี – เหมืองแร่ใน มาเลเซีย		
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ (ค่าเดินทาง ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าวิเคราะห์ตัวอย่างแร่)	-	259
รวม รายจ่ายโครงการทำเหมืองในต่างประเทศรื้อตัดบัญชี	90,629	105,905

** ค่าใช้จ่ายตัดบัญชี สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีจำนวน 0.78 ล้านบาท และ 0.52 ล้านบาท ซึ่งได้รวมอยู่ในงบกำไรขาดทุนแล้ว

โครงการต่างๆ ข้างต้นที่ยังอยู่ระหว่างการดำเนินการ มีรายละเอียดดังนี้

ก. โครงการสำรวจดินบุกและทองแดง ในสปป.ลาว มีดังนี้:

1. การสำรวจดินบุก

สัญญา ระหว่าง บริษัทฯ กับ Lao Farmers Promoting Co.,Ltd. เพื่อสำรวจดินบุกที่เมือง Hinboun โดยบริษัทฯ ได้จ่ายเงินในการสำรวจเบื้องต้นเป็นเงินจำนวน 155,000 เหรียญสหรัฐ (เทียบเท่าประมาณ 4.8 ล้านบาท) ซึ่งพบว่ามีจำนวนแร่ดินบุกมากคู่กับการลงทุน แต่ผู้ร่วมลงทุนฝ่ายประเทศลาวเสนอให้บริษัทฯ เป็นฝ่ายชำระค่าใช้จ่ายเบื้องต้นก่อนที่จะเริ่มลงทุนเป็นจำนวนเงิน 2 ล้านเหรียญสหรัฐ ผู้บริหารของบริษัทฯ เห็นว่าเป็นจำนวนเงินมากและยังมีความเสี่ยงอีกหลายประการฝ่ายบริหารจึงได้เจรจาเงื่อนไขการร่วมทุน ซึ่งในเบื้องต้นสามารถตกลงเงื่อนไขการลงทุนได้แล้ว ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เจรจากับ Lao Farmers Promoting Co.,Ltd. เพิ่มเติมว่าจะให้ Lao Farmer เป็นผู้ดำเนินการในการขอประทานบัตรให้ได้เรียบร้อยก่อน และบริษัทฯ จึงจะไปดำเนินการลงทุนต่อไป

ทั้งนี้ การดำเนินการขอประทานบัตร ยังคงติดปัญหาหลายประการและคาดว่าจะใช้เวลานาน บริษัทฯ จึงเจรจาขอเงินค่าสำรวจ จำนวน 155,000 เหรียญสหรัฐ คืน ซึ่ง Lao Farmer ได้คืนเงินให้บริษัทฯ เรียบร้อยแล้วเมื่อวันที่ 15 สิงหาคม 2561

2. การสำรวจทองแดง

- สัญญา ระหว่าง บริษัทฯ กับ บริษัท จีเอ็มที คอร์ปอเรชั่น จำกัด เพื่อสำรวจและประเมินศักยภาพแหล่งแร่ทองแดง-ทองคำ ชั้นรายละเอียด ในพื้นที่แขวงเชียงขวาง สปป.ลาว จำนวน 12.98 ล้านบาท ทั้งนี้ บริษัท จีเอ็มที ได้ดำเนินการสำรวจเสร็จเรียบร้อยตามสัญญา และบริษัท ได้จ่ายเงินสำหรับค่าใช้จ่ายนั้นแล้วเต็มจำนวน
- สัญญา ระหว่าง บริษัทฯ กับ บริษัท จีเอ็มที คอร์ปอเรชั่น จำกัด เมื่อวันที่ 7 เมษายน 2559 เพื่อสำรวจและประเมินศักยภาพแหล่งแร่ทองแดง ชั้นรายละเอียด ในพื้นที่เมืองสุขุมมา แขวงจำปาสัก สปป.ลาว มูลค่างานรวมโดยประมาณ 23.56 ล้านบาท ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้จ่ายเงินตามงวดงานที่ทำเสร็จตามสัญญาแล้ว เป็นจำนวน 8.24 ล้านบาท ผลการสำรวจพื้นที่ดังกล่าวมีศักยภาพดี เหมาะกับการลงทุน แต่เนื่องจากติดปัญหาในการขอประทานบัตร จึงให้ชะลอการสำรวจเพิ่มเติม เมื่อได้ประทานบัตรเรียบร้อยแล้วจึงจะทำการขุดและสำรวจในพื้นที่เป้าหมายต่อไป

- สัญญา ระหว่าง บริษัทฯ กับ Wan La Drilling Service Company เมื่อวันที่ 27 พฤษภาคม 2559 สัญญาจ้างทำเหมือง รับจ้างขุดค้นและสกัดแร่ทองแดง ในพื้นที่เมืองสุขุมและเมืองมุนละปะโมก แขวงจำปาสัก ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้จ่ายเงิน สำหรับค่าจ้างทำเหมืองแร่ล่งหน้า เป็นจำนวน 8.9 ล้านบาท และค่ารับจ้างขุดเจาะสำรวจเป็นจำนวน 8.8 ล้านบาท ทั้งนี้ การดำเนินงานเหมืองที่ สปป.ลาว ยังคงชะงักงันเนื่องจากยังอยู่ในขั้นตอนการพิจารณาอนุมัติการออก ประทานบัตร เมื่อวันที่ 2 สิงหาคม 2561 บริษัทฯ จึงได้ทำหนังสือยกเลิกสัญญาจ้างทำเหมือง รับจ้างขุดค้นและสกัด แร่ทองแดง และบริษัทฯ ได้รับเงินจำนวน 8.9 ล้านบาทคืนจาก Wan La Drilling เรียบร้อยแล้ว เมื่อวันที่ 24 สิงหาคม 2561

11. โครงการ “ทวาย พรีนเซส โปรเจกต์” ในสาธารณรัฐแห่งสหภาพเมียนมาร์

วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2559 ทูตฯ ได้ลงนามใน “สัญญาผู้รับเหมาร่วม” กับ บริษัท ซี มินเอร์ล เมียนมาร์ จำกัด โดยใช้ชื่อว่า “ทวาย พรีนเซส โปรเจกต์” มีวัตถุประสงค์ สำหรับ ผลิตแร่ดีบุกและแร่อื่นๆ บนพื้นที่ 50 เอเคอร์ ในเมืองทวาย สาธารณรัฐ แห่งสหภาพเมียนมาร์ ภายใต้สัมปทานของบริษัท ซี มินเอร์ล เมียนมาร์ จำกัด

ปัจจุบันผู้ร่วมสัญญา บริษัท ซี มินเอร์ล เมียนมาร์ จำกัด อยู่ระหว่างขั้นตอนการดำเนินงานขอใบอนุญาตการผลิต ซึ่งเกิด ความล่าช้า เนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงระบบระเบียบและขั้นตอนการประสานงานรวมไปถึงรายละเอียดเอกสารต่างๆ ที่ เกี่ยวข้องกับการขอใบอนุญาตการผลิต อันเนื่องมาจากการเปลี่ยนแปลงทางการเมืองการปกครองในสาธารณรัฐแห่ง สหภาพเมียนมาร์ ปัจจุบัน ยังไม่มีความคืบหน้า บริษัทฯ จึงยุติการทำโครงการ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ไม่มีรายจ่ายสำหรับ โครงการนี้

12. รายจ่ายโครงการผลิตไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์รอตต์บัลยูซี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และวันที่ 31 ธันวาคม 2560 รายจ่ายโครงการผลิตไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์รอตต์บัลยูซี ประกอบด้วย

	พันบาท	
	งบการเงินรวม	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
ค่าจัดทำรายงานประชุมรับฟังความคิดเห็นชาวบ้านในพื้นที่	516	-
ค่าตอบแทนให้สหกรณ์ฯ	5,000	-
ค่าเช่าที่ดิน	274	-
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	551	-
รวม	6,341	-

13. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ – สุทธิ

พันบาท									
งบการเงินรวม									
ที่ดิน	ส่วน ปรับปรุง ที่ดิน	อาคาร		เครื่อง ตกแต่ง และอุปกรณ์ สำนักงาน		เครื่องจักร และ อุปกรณ์		ยาน พาหนะ	
		และส่วน ปรับปรุง อาคาร						อื่น ๆ	งานระหว่าง ก่อสร้างและ เครื่องจักร ระหว่าง
รวม									
ราคาทุน									
ณวันที่ 31 ธันวาคม 2560	27,176	14,441	76,068	4,573	116,461	36,483	1,565	86,341	363,108
เพิ่มขึ้น	4,680	5,136	6	438	1,357	6,401	213	176,503	194,734
ลดลง	-	-	-	-	-	(100)	-	-	(100)
โอน	-	2,774	13,150	-	428	-	-	(16,352)	-
ณวันที่ 31 ธันวาคม 2561	31,856	22,351	89,224	5,011	118,246	42,784	1,778	246,492	557,742
ค่าเสื่อมราคาสะสม									
ณวันที่ 31 ธันวาคม 2560	-	-	(46,836)	(2,999)	(48,047)	(20,791)	(1,213)	-	(119,886)
เพิ่มขึ้น	-	(13)*	(4,645)	(879)	(6,354)	(5,080)	(45)	-	(17,016)
ลดลง	-	-	-	1	-	100	-	-	101
โอน	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ณวันที่ 31 ธันวาคม 2561	-	(13)	(51,481)	(3,877)	(54,401)	(25,771)	(1,258)	-	(136,801)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี									
ณวันที่ 31 ธันวาคม 2560	27,176	14,441	29,232	1,574	68,414	15,692	352	86,341	243,222
ณวันที่ 31 ธันวาคม 2561	31,856	22,338	37,743	1,134	63,845	17,013	520	246,492	420,941

* เป็นค่าเสื่อมสำหรับค่าถนน

พันบาท									
งบการเงินเฉพาะบริษัท									
ที่ดิน	ส่วนปรับปรุงที่ดิน	อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์สำนักงาน	เครื่องจักรและอุปกรณ์	ยานพาหนะ	อื่น ๆ	งานระหว่างก่อสร้างและเครื่องจักรระหว่าง	รวม	
ราคาทุน									
ณวันที่ 31 ธันวาคม 2560	16,026	6,026	65,739	3,328	47,400	28,890	86,341	255,315	
เพิ่มขึ้น	4,680	336	6	293	726	6,401	25,088	37,743	
ลดลง	-	-	-	-	-	(100)	-	(100)	
โอน	-	7,574	13,150	28	972	-	(21,724)	-	
ณวันที่ 31 ธันวาคม 2561	20,706	13,936	78,895	3,649	49,098	35,191	89,705	292,958	
ค่าเสื่อมราคาสะสม									
ณวันที่ 31 ธันวาคม 2560	-	-	(44,172)	(1,751)	(6,695)	(14,179)	-	(68,010)	
เพิ่มขึ้น	-	(13)*	(3,174)	(269)	(4,018)	(4,859)	-	(12,977)	
ลดลง	-	-	-	-	-	100	-	100	
โอน	-	-	-	-	-	-	-	-	
ณวันที่ 31 ธันวาคม 2561	-	(13)	(47,346)	(2,020)	(11,313)	(18,938)	-	(80,887)	
มูลค่าสุทธิตามบัญชี									
ณวันที่ 31 ธันวาคม 2560	16,026	6,026	21,567	1,577	40,705	14,711	86,341	187,305	
ณวันที่ 31 ธันวาคม 2561	20,706	13,923	31,549	1,629	37,785	16,253	89,705	212,071	

* เป็นค่าเสื่อมสำหรับค่าถนน

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 แสดงไว้ในงบคำนวณกำไรขาดทุนดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
ต้นทุนการผลิต	10,254	9,071	7,916	6,850
ค่าใช้จ่ายบริหาร	6,761	6,346	5,061	4,078
รวม	17,015	15,417	12,977	10,928

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 31 ธันวาคม 2560 ราคาของอาคาร และอุปกรณ์ตามบัญชีสุทธิซึ่งหักค่าเสื่อมราคาทั้งจำนวนแล้ว แต่ยังคงใช้งานอยู่มี ดังนี้:

	ล้านบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
ราคาตามบัญชีสุทธิหลัง ค่าเสื่อมราคาสะสม	65.13	60.38	13.82	13.82

- 13.1 อาคารชุดของบริษัทฯ จำนวน 2 ห้องชุด วางเป็นหลักประกันต่อศาลเพื่อให้ศาลงดการบังคับคดีไว้ชั่วคราว ซึ่งบริษัทฯ ได้ยื่นคำร้องขอรับหลักประกันคืนจากศาล ต่อมาศาลได้มีคำสั่งว่าได้อนุญาตให้คืนหลักประกันแก่บริษัทฯ และบริษัทฯ ได้รับหลักประกันคืนแล้ว แต่จากการตรวจสอบพบว่าบริษัทฯ ยังไม่ได้รับคืน บริษัทฯ ได้ยื่นคำร้องต่อศาล และศาลมีคำสั่งว่าห้องชุดเป็นเงินหลักประกันการชำระหนี้ของบริษัทที่เกี่ยวข้อง จึงมีคำสั่งยกคำร้องขอคืนหลักประกัน บริษัทฯ ได้ยื่นอุทธรณ์คำสั่งเมื่อวันที่ 29 มกราคม 2562 ปัจจุบันอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลอุทธรณ์
- 13.2 เมื่อวันที่ 9 กุมภาพันธ์ 2561 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2561 มีมติอนุมัติให้ซื้อที่ดินและลงทุนก่อสร้างโรงแรมในพื้นที่ ต.ปึงหวาน อ.พะโต๊ะ จ.ชุมพร และอนุมัติงบประมาณลงทุนสำหรับโรงแรมจำนวนเงิน 50 ล้านบาท โรงแรมพร้อมทั้งการติดตั้งเครื่องจักรได้ดำเนินการแล้วเสร็จในเดือนพฤษภาคม 2561 และได้เริ่มการแต่งแร่ในเดือน กรกฎาคม 2561
- 13.3 เมื่อวันที่ 3 สิงหาคม 2561 บริษัท 89 แคปรีคอร์น ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด ได้นำที่ดินจ.ภูเก็ต จำนวน 2 แปลง ไปจดจำนองเพื่อเป็นหลักประกันค้ำประกันต่อธนาคารในประเทศแห่งหนึ่ง ในการออกหนังสือค้ำประกันธนาคารให้แก่บริษัท สวิสดี เอ็นเนอร์ยี่ โฮลดิ้ง จำกัด สำหรับโครงการโรงไฟฟ้าจากพลังแสงอาทิตย์ จ.ชุมพร

14. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน – สุทธิ

	พันบาท	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะบริษัท
<u>โปรแกรมคอมพิวเตอร์</u>		
<u>ราคาทุน</u>		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	1,319	1,177
เพิ่มขึ้น	92	59
ลดลง	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	1,411	1,236
<u>ค่าตัดจำหน่ายสะสม</u>		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	(1,262)	(1,174)
เพิ่มขึ้น	(41)	(10)
ลดลง	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	(1,303)	(1,184)
<u>มูลค่าสุทธิตามบัญชี</u>		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	57	3
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	108	52

ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ในงบการเงินรวม มีจำนวน 0.04 ล้านบาท และ 0.01 ล้านบาท ตามลำดับ และในงบเฉพาะบริษัท มีจำนวน 0.01 ล้านบาท และ 0.07 ล้านบาทตามลำดับ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 31 ธันวาคม 2560 ราคาตามบัญชีสุทธิของโปรแกรมคอมพิวเตอร์ ซึ่งหักค่าตัดจำหน่ายทั้งจำนวนแล้ว แต่ยังคงใช้งานอยู่ในงบการเงินรวม มีจำนวน 1.26 ล้านบาท และ 1.21 ล้านบาท ตามลำดับ และในงบเฉพาะบริษัท มีจำนวน 1.18 ล้านบาท และ 1.17 ล้านบาท ตามลำดับ

15. เงินย่ำล่งหน้าค่าซื้อที่ดิน- โครงการเหมืองหินแอนดีไซต์

เงินย่ำล่งหน้าค่าซื้อที่ดินเพื่อใช้ในการทำเหมืองหินแอนดีไซต์ของบริษัทฯ เป็นต้นทุนที่ดิน โฉนดจำนวน 6 แปลงและที่ดินหนังสือรับรองการทำประโยชน์ (น.ส.3 และ น.ส.3ก) จำนวน 5 แปลง ซึ่งบางส่วนอยู่ในนามของบริษัทที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง (“สินธนาไมนิ่ง”) ซึ่งต้องโอนกรรมสิทธิ์ให้บริษัทฯ (ทั้งคู่) ในเดือนมิถุนายน 2541 และ 2544 ตามที่ระบุในสัญญาซื้อขายเงินลงทุน (Sale and Purchase Agreement และ Assignment of Claim) กับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันนั้น อย่างไรก็ตามในขณะนั้นอดีตผู้บริหารของบริษัทฯ (ทั้งคู่) ได้พิจารณาเลื่อนการโอนกรรมสิทธิ์ที่ดินดังกล่าวมาเป็นชื่อของบริษัทฯ โดยอ้างว่าขาดสภาพคล่องทางการเงินในการรับโอนกรรมสิทธิ์ดังกล่าว

ขณะนี้ผู้บริหารชุดปัจจุบันอยู่ระหว่างการดำเนินการตรวจสอบสถานะเพื่อรับโอนภายใต้ขอบเขตของสัญญา รวมทั้ง ได้ยื่นคำร้องต่อเจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์ (ตามแผนฟื้นฟูกิจการ) เพื่อให้เจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์มีคำสั่งต่อไป

ต่อมา เมื่อบริษัทฯ ได้ออกจากแผนฟื้นฟูกิจการแล้ว บริษัทฯ จึงได้ดำเนินการฟ้องร้องเรียกที่ดินทั้งหมดคืนจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง(สินธนาไมนิ่ง) ต่อศาลจังหวัดพระโขนงในวันที่ 27 กรกฎาคม 2560 ซึ่งต่อมาทนายความผู้รับมอบอำนาจได้รายงานคดีว่า ศาลได้มีคำพิพากษายกฟ้อง ต่อมาในวันที่ 4 กรกฎาคม 2561 บริษัทฯ ได้ดำเนินการยื่นอุทธรณ์คดีต่อศาลอุทธรณ์แล้ว และเมื่อวันที่ 23 มกราคม 2562 ศาลอุทธรณ์มีคำพิพากษายืนตามศาลชั้นต้น ซึ่งบริษัทฯ จะดำเนินการขออนุญาตยื่นฎีกาต่อศาลฎีกาต่อไป

อนึ่ง อดีตผู้บริหารของบริษัทฯ (ทุ่งคา) ได้นำโฉนดและ น.ส. 3 ก ดังกล่าวไปจำนองเป็นหลักประกันกับธนาคาร 2 แห่งดังนี้

1. ที่ดินโฉนด จำนวน 2 แปลง และ น.ส. 3 ก. จำนวน 3 แปลง จำนองร่วมกับหลักประกันอื่นกับธนาคารในประเทศแห่งหนึ่ง สำหรับวงเงินเบิกเกินบัญชีจำนวน 14 ล้านบาทของบริษัทที่เคยเกี่ยวข้องกับแห่งหนึ่ง (แอสเพค คอนสตรัคชั่น) โดยในขณะนั้นบริษัทที่เคยเกี่ยวข้องกับ(แอสเพค คอนสตรัคชั่น) ได้โอนเงินจำนวน 14 ล้านบาทให้แก่บริษัทฯ (ทุ่งคา) เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียน และต่อมาบริษัทฯ (ทุ่งคา) ได้ชำระเงินจำนวน 14 ล้านบาทดังกล่าวพร้อมดอกเบี้ยคืนแก่บริษัทที่เคยเกี่ยวข้องกับ(แอสเพค คอนสตรัคชั่น) ครบถ้วนแล้ว แต่อดีตผู้บริหารของบริษัทฯ (ทุ่งคา) ยังไม่ได้ไถ่ถอนจำนองที่ดินดังกล่าว
2. ที่ดินโฉนดอีก 2 แปลง จำนองเป็นหลักประกันวงเงินเบิกเกินบัญชีจำนวน 5 ล้านบาทของบริษัทฯ (ทุ่งคา) กับธนาคารในประเทศอีกแห่งหนึ่ง ซึ่งบริษัทฯ ได้ชำระคืนวงเงินเบิกเกินบัญชีจำนวน 5 ล้านบาท ขณะนี้บริษัทฯ ได้รับต้นฉบับโฉนดที่ดินคืนจากธนาคาร แต่ยังไม่สามารถโอนกรรมสิทธิ์ให้เป็นของบริษัทฯ เนื่องจากต้องรอผลคดีที่ฟ้องร้องข้างต้น

16. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
ลูกหนี้ตามสัญญาสภาพหนี้ (1)	-	7,298	-	7,298
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	-	-	-	-
ลูกหนี้ตามสัญญาสภาพหนี้-สุทธิ	-	7,298	-	7,298
รายจ่ายปรับปรุงสำนักงานเช่า (2)	33,951	33,951	-	7,298
หัก คัดบัญชี	(17,354)	(13,582)	-	-
รายจ่ายปรับปรุงสำนักงานเช่ารอตัดบัญชี-สุทธิ	16,597	20,369	-	7,298
ภาษีจ่ายล่วงหน้าและเงินมัดจำ	11,151	9,576	8,716	7,726
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	27,748	37,243	8,716	15,024

- (1) เป็นลูกหนี้ บริษัท นิวตัน ไมโครไฟแนนซ์ จำกัด ในโครงการสำรวจด้านหินที่เมืองเวียงจันทน์ ซึ่งบริษัทฯ ได้จ่ายเงินในการสำรวจเบื้องต้นเป็นเงินจำนวน 160,000 เหรียญสหรัฐ (เทียบเท่าประมาณ 5 ล้านบาท) และได้จ่ายเงินในการสำรวจขั้นที่ 2 และขั้นที่ 3 เป็นจำนวน 250,000 เหรียญสหรัฐ (เทียบเท่าประมาณ 7.7 ล้านบาท) รวมเป็นจำนวนเงินจ่ายทั้งสิ้นประมาณ 12.7 ล้านบาท แต่เนื่องจาก บริษัท นิวตัน ไมโครไฟแนนซ์ จำกัด ไม่สามารถดำเนินการสำรวจในขั้นที่ 2 ได้ทันตามกำหนดในสัญญา ซึ่งส่งผลกระทบต่อให้งานสำรวจในขั้นต่อไปไม่สามารถดำเนินการได้ตามกำหนดเวลา ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้ทำหนังสือลงวันที่ 20 พฤศจิกายน 2556 เพื่อยกเลิกสัญญาดังกล่าวและเรียกคืนเงินค่าสำรวจทั้งหมดจำนวน 410,000 เหรียญสหรัฐคืน

ต่อมาเมื่อวันที่ 7 มีนาคม 2559 บริษัท นิวตัน ไมโครไฟแนนซ์ จำกัด ได้ลงนามในสัญญาสภาพหนี้และขอใช้เงินคืนแก่บริษัทฯ เป็นจำนวนเงิน 410,000 เหรียญสหรัฐ โดยกำหนดชำระเป็นเวลา 4 ปี งวดแรกจำนวน 5,000 เหรียญ ส.ร.อ. ในวันที่ 31 พฤษภาคม 2559 งวดที่สองจำนวน 95,000 เหรียญ ส.ร.อ. ในวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และในภายในสิ้นปี 2560, 2561 และ 2562 ปีละ 100,000 เหรียญ ส.ร.อ.

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ ได้รับชำระเงินงวดที่ 3 จำนวน 100,000 เหรียญ ส.ร.อ. แล้ว ลูกหนี้จำนวนที่เหลืออยู่ ซึ่งครบกำหนดชำระงวดสุดท้ายในปี 2562 ได้จัดประเภทเป็นลูกหนี้อื่น ในงบการเงินแสดงฐานะทางการเงิน ณ 31 ธันวาคม ปี 2561

- (2) ค่าใช้จ่ายตัดบัญชีสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีจำนวน 3.77 ล้านบาท และ 3.77 ล้านบาท ตามลำดับ ได้รวมอยู่ในงบกำไรขาดทุนแล้ว

17. เจ้าหนี้อื่น- กิจการอื่น

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
เจ้าหนี้ค่าเครื่องจักร	145,278	-	-	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายและเจ้าหนี้อื่น	23,628	41,348	10,176	26,933
รวม	168,906	41,348	10,176	26,933

18. หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
<u>ยานพาหนะ</u>				
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	6,090	-	6,090	-
<u>หัก ดอกเบี้ยจ่ายรอดตัดบัญชี</u>	(928)	-	(928)	-
	5,162	-	5,162	-
<u>หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี</u>	(842)	-	(842)	-
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	4,320	-	4,320	-

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน โดยมีรายละเอียดของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายชำระ มีดังนี้

	พันบาท					
	งบการเงินรวมและงบเฉพาะบริษัท					
	31 ธันวาคม 2561			31 ธันวาคม 2560		
	ดอกเบี้ยจ่าย/ รอดตัดบัญชี			ดอกเบี้ยจ่าย/ รอดตัดบัญชี		
	รวม	เงินต้น		รวม	เงินต้น	
ถึงกำหนดการจ่ายชำระ						
ภายในหนึ่งปี	1,161	(319)	842	-	-	-
ถึงกำหนดการจ่ายชำระ						
เกินหนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี	4,929	(609)	4,320	-	-	-
รวม	6,090	(928)	5,162	-	-	-

ภายใต้เงื่อนไขของสัญญาบางฉบับข้างต้น บริษัทฯ และบริษัทฯ มีสิทธิในการเลือกที่จะซื้อทรัพย์สินตามสัญญาเช่า เมื่อสิ้นสุดตามสัญญาเช่า และบริษัทฯ จะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อกำหนดต่าง ๆ ที่กำหนดไว้ในสัญญาดังกล่าว

19. หนี้สินหมุนเวียนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 31 ธันวาคม 2560 หนี้สินหมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
เบี้ยปรับเงินเพิ่มภาษีค้างจ่าย	8	8	4	-
ภาษีขายยังไม่ถึงกำหนด	1,837	2,303	1,130	2,303
ภาษีมูลค่าเพิ่ม	357	206	261	206
ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	845	1,099	613	900
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	-	-	-	-
รวมหนี้สินหมุนเวียนอื่น - อื่นๆ	3,047	3,616	2,008	3,409

20. ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

รายการเคลื่อนไหวสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 31 ธันวาคม 2560 มีดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	สำหรับปี สิ้นสุด	สำหรับปี สิ้นสุด	สำหรับปีสิ้นสุด	สำหรับปี สิ้นสุด
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
ยอดยกมาต้นงวด	11,071	8,652	8,804	7,343
ต้นทุนบริการปัจจุบันและต้นทุนดอกเบี้ย	1,528	2,419	1,221	1,461
ต้นทุนบริการในอดีต	980	-	903	-
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการ ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	(392)	-	86	-
ผลประโยชน์ที่จ่ายแล้ว	(235)	-	(235)	-
ยอดคงเหลือสิ้นงวด	12,952	11,071	10,779	8,804

ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 31 ธันวาคม 2560 มีดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	สำหรับปี สิ้นสุด	สำหรับปี สิ้นสุด	สำหรับปีสิ้นสุด	สำหรับปี สิ้นสุด
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	1,214	2,154	959	1,231
ต้นทุนดอกเบี้ย	314	265	262	230
รวม	1,528	2,419	1,221	1,461

บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ว่าจ้างนักคณิตศาสตร์ประกันภัยในการคำนวณตามมาตรฐานการบัญชีกำหนดโดยข้อสมมติในการประมาณการตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัยที่สำคัญที่ใช้ในการคำนวณประมาณการหนี้สินภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานหลังออกจากงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะบริษัท
อัตราคิดลด	2.39% - 4.31 %	2.71 %
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	4% - 5%	5 %
สัดส่วนของพนักงานที่เลือกลาออกก่อนเกษียณอายุ*	-*	-*
อัตรามรณะ**	TMO 017 **	TMO 017 **

* ไม่ใช่ เนื่องจากมีผลกระทบน้อยมาก

** อ้างอิงตามตารางมรณะไทย 2560 ประเภทสามัญ (TMO 017 : Thai Mortality Ordinary Tables of 017)

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวของข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่นำมาวิเคราะห์ความอ่อนไหว ได้แก่ อัตราคิดลด อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน และการมรณะ โดยถือว่าข้อสมมติอื่นไม่เปลี่ยนแปลง ซึ่งผลกระทบของการวิเคราะห์ความอ่อนไหวจากการเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติที่เกี่ยวข้องดังกล่าวข้างต้นที่อาจเป็นไปได้ อย่างสมเหตุสมผล สำหรับปี 2561 มีดังนี้

- ถ้าอัตราคิดลดเพิ่มขึ้น (ลดลง) ร้อยละ 0.5 ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานจะลดลง 0.00 ถึง 0.31 ล้านบาท (เพิ่มขึ้น 0.00 ถึง 0.33 ล้านบาท)
- ถ้าอัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือนเพิ่มขึ้น (ลดลง) ร้อยละ 1.0 ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานจะเพิ่มขึ้น 0.00 ถึง 0.66 ล้านบาท (ลดลง 0.00 ถึง 0.59 ล้านบาท)
- ถ้าพนักงานอายุขึ้น (สั้นลง) 1 ปี ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานจะเพิ่มขึ้น 0.00 ถึง 0.47 ล้านบาท (ลดลง 0.00 ถึง 0.42 ล้านบาท)

ในการรายงานการวิเคราะห์ความอ่อนไหวข้างต้น มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ได้คำนวณโดยใช้วิธีเดียวกันกับที่คำนวณภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงิน

เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2561 ที่ประชุมสภานิติบัญญัติแห่งชาติได้ให้ความเห็นชอบร่างพระราชบัญญัติ คุ้มครองแรงงาน โดยมีสาระสำคัญคือการปรับเพิ่มอัตราค่าชดเชยให้กับลูกจ้างที่ทำงานตั้งแต่ 20 ปีขึ้นไปให้ได้ค่าชดเชยอัตราใหม่จากเดิม 300 วัน เป็น 400 วัน ณ ปัจจุบันร่างดังกล่าวอยู่ระหว่างรอประกาศในราชกิจจานุเบกษา อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้แก้ไขโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน เพื่อให้สอดคล้องกับร่างฯ ดังกล่าว จึงมีผลทำให้ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงานของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เพิ่มขึ้น ทั้งนี้บริษัทฯ ได้บันทึกผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวโดยรับรู้ต้นทุนบริการในอดีตเป็นค่าใช้จ่ายทันทีในงบกำไรขาดทุนแล้ว

21. ประมาณการหนี้สินเพื่อการบูรณะสิ่งแวดล้อม

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
ยอดยกมาต้นงวด	250	250	250	250
เพิ่มขึ้นระหว่างงวด	-	-	-	-
หัก ตัดจำหน่ายออกจากบัญชี	(250)	-	(250)	-
ยอดคงเหลือสิ้นงวด	-	250	-	250

บริษัทฯ บันทึก ประมาณการหนี้สินเพื่อการบูรณะสิ่งแวดล้อม ตามจำนวนเงินที่ประเมินจากกรมป่าไม้สำหรับแต่ละช่วงเวลา โดยทยอยรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายตลอดระยะเวลาที่ประมาณการ และเมื่อเกิดรายจ่ายในการบูรณะสิ่งแวดล้อม เช่นการซื้อกล้าพันธุ์ไม้ จะบันทึกรายจ่ายนั้นๆ หักออกจากบัญชีประมาณการหนี้สินเพื่อการบูรณะสิ่งแวดล้อม

ปัจจุบัน เมื่อบริษัทฯ ได้มีการทบทวนการใช้พื้นที่ในประทานบัตรทั้ง 2 แปลง ไม่ปรากฏว่ามีการใช้พื้นที่ของกรมป่าไม้ บริษัทฯ จึงทำการตัดรายการประมาณการหนี้สินเพื่อการบูรณะสิ่งแวดล้อมจากกรมป่าไม้ออกจากบัญชี อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้ดำเนินการตั้งกองทุนฟื้นฟูพื้นที่ทำเหมือง ตามมาตรการป้องกันและแก้ไขผลกระทบสิ่งแวดล้อม ซึ่งประกาศโดยกรมอุตสาหกรรม พื้นฐานและการเหมืองแร่ ไว้เป็นที่เรียบร้อยแล้ว

22. หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 31 ธันวาคม 2560 หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
เงินมัดจำค่าเช่าสำนักงาน	-	-	-	3,600
เงินประกันผลงาน	5,000	4,716	3,600	-
รวมหนี้สินหมุนเวียนอื่น - อื่นๆ	5,000	4,716	3,600	3,600

23. ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

เมื่อวันที่ 18 ตุลาคม 2558 บริษัทฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ จำนวน 23.40 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท ทำให้ทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีจำนวนเงิน 24,156,939,463.00 บาท

บริษัทฯ ได้ออกจำหน่ายหุ้นสามัญ ดังนี้:

- 23.1 หุ้นสามัญจำนวน 8,075,000,000 หุ้น แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ในราคาหุ้นละ 0.05 บาท เป็นเงินรวม 403,750,000 บาท และได้จดทะเบียนเพิ่มทุนชำระแล้วเพิ่มขึ้นจำนวนเงิน 8,075,000,000 บาท เมื่อวันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2559

23.2 หุ้นสามัญจำนวน 1,758,283,143 หุ้น แก่ผู้ถือหุ้นเดิม (Rights Offering) ในราคาหุ้นละ 0.05 บาท เป็นเงินรวม 87,914,157.15 บาท และได้จดทะเบียนเพิ่มทุนชำระแล้วเพิ่มขึ้นจำนวนเงิน 1,758,283,143 บาท เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2559

23.3 หุ้นสามัญจำนวน 9,812,000,000 หุ้น แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) รอบ 2 ในราคาหุ้นละ 0.05 บาท เป็นเงินรวม 490,600,000 บาท และได้จดทะเบียนเพิ่มทุนชำระแล้วเพิ่มขึ้นจำนวนเงิน 9,812,000,000 บาท เมื่อวันที่ 18 มีนาคม 2559

เมื่อวันที่ 17 กรกฎาคม 2560 บริษัทฯ ได้จดทะเบียนลดทุนต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ จำนวน 3,754,716,857 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท ทำให้ทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ ณ วันที่ 17 กรกฎาคม 2560 มีจำนวนเงิน 20,402,222,606 บาท

เมื่อวันที่ 19 กรกฎาคม 2560 บริษัทฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ จำนวน 4,080,444,521 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท ทำให้ทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ ณ วันที่ 19 กรกฎาคม 2560 มีจำนวนเงิน 24,482,667,127 บาท

และบริษัทฯ ได้ออกจำหน่ายหุ้นสามัญจำนวน 259,174,943 หุ้น แก่ผู้ถือหุ้นเดิม (Rights Offering) ในราคาหุ้นละ 0.35 บาท เป็นเงินรวม 90,711,230.05 บาท และได้จดทะเบียนเพิ่มทุนชำระแล้วเพิ่มขึ้นจำนวนเงิน 259,174,943 บาท เมื่อวันที่ 2 สิงหาคม 2560

ภายหลังการเพิ่มทุนดังกล่าว บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียนและทุนที่ออกจำหน่ายและชำระแล้ว ดังนี้

รายการ	ทุน	
	จำนวนหุ้น (หุ้น)	จำนวนเงิน (บาท)
หุ้นสามัญจดทะเบียน		
1 มกราคม 2557	756,939,463	756,939,463
1 มกราคม 2558	756,939,463	756,939,463
18 ตุลาคม 2558	24,156,939,463	24,156,939,463
31 ธันวาคม 2558	24,156,939,463	24,156,939,463
17 กรกฎาคม 2560	20,402,222,606	20,402,222,606
19 กรกฎาคม 2560	24,482,667,127	24,482,667,127

รายการ	ทุน		ส่วนเกิน(ส่วนต่ำ)
	จำนวนหุ้น (หุ้น)	จำนวนเงิน (บาท)	มูลค่าหุ้น (บาท)
หุ้นสามัญที่ออกชำระแล้ว			
1 มกราคม 2557	756,939,463	756,939,463	358,607,565
1 มกราคม 2558	756,939,463	756,939,463	358,607,565
31 ธันวาคม 2558	756,939,463	756,939,463	358,607,565
11 กุมภาพันธ์ 2559	8,831,939,463	8,831,939,463	(7,312,642,435)
17 กุมภาพันธ์ 2559	10,590,222,606	10,590,222,606	(8,983,011,421)
18 มีนาคม 2559	20,402,222,606	20,402,222,606	(18,310,784,769)
2 สิงหาคม 2560	20,661,397,549	20,661,397,549	(18,480,335,093)

24. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

ค่าใช้จ่ายสำคัญ ๆ สำหรับปี สิ้นสุด 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ซึ่งจำแนกตามลักษณะได้ดังนี้

รายการค่าใช้จ่าย	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
การเปลี่ยนแปลงของสินค้าสำเร็จรูป				
และสินค้าระหว่างผลิต	21,271	(42,867)	21,271	(427)
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	10,397	19,491	9,796	12,723
ค่าเสื่อมราคาและรายจ่ายตัดบัญชี	23,116	21,324	15,278	13,025
ค่าใช้จ่ายพนักงาน	53,929	46,122	41,136	35,351
ค่าที่ปรึกษากฎหมายและทนายความ	300	150	300	150
ค่าไฟฟ้า	5,006	4,289	662	620

25. กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
ผลกำไร (ขาดทุน) ที่เกิดขึ้นแล้ว	(484)	65	(484)	65
ผลกำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้น	1,050	47	-	47
รวม	566	112	(484)	112

26. สิทธิประโยชน์จากการได้รับการส่งเสริมการลงทุน

บริษัทย่อย(ทางอ้อม)แห่งหนึ่ง ได้รับการส่งเสริมการลงทุน เมื่อวันที่ 18 กรกฎาคม 2561 โดยคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน ได้ออกบัตรส่งเสริมการลงทุนเลขที่ 61-0843-1-00-1-0 มีผลตั้งแต่วันที่ 12 มิถุนายน 2561 ประเภทกิจการที่ส่งเสริม ประเภท 7.1.1.2 กิจการผลิตพลังงานไฟฟ้า หรือ พลังงานไฟฟ้าและไอน้ำจากพลังงานหมุนเวียน ยกเว้นขยะ หรือ เชื้อเพลิงจากขยะ โดยได้รับสิทธิและประโยชน์ ดังต่อไปนี้

1. ได้รับสิทธิให้ได้รับอนุญาตนำคนต่างด้าวซึ่งเป็นช่างฝีมือเข้ามาในราชอาณาจักรในตำแหน่งหน้าที่การทำงานตลอดระยะเวลาเท่าที่ได้รับอนุญาต
2. ให้ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรตามที่คณะกรรมการอนุมัติ
3. ให้ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมรวมกันไม่เกินร้อยละ 100 ของเงินลงทุน ไม่รวมค่าที่ดินและทุนหมุนเวียนมีกำหนดเวลา 8 ปี นับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น
4. ให้ได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมซึ่งได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลไปรวมคำนวณเพื่อเสียภาษีเงินได้ตลอดระยะเวลาที่ผู้ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลนั้น

27. ภาษีเงินได้นิติบุคคล

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สรุปได้ดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	-	-	-	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราว				
และการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	-	-	-	-
ผลกระทบต่อภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจาก				
การเปลี่ยนแปลงอัตราภาษี	-	-	-	-
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุน	-	-	-	-

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สรุปได้ดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับ				
กำไรจากการประมาณการตามหลัก				
คณิตศาสตร์ประกันภัย	104	-		-
	104	-		-

การกระทบยอดค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ตามบัญชีกับภาษีเงินได้ตามแบบแสดงรายการภาษีเงินได้สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ภาษีเงินได้ตามบัญชี	-	-	-	-
ผลกระทบต่อภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี-				
- จากการเปลี่ยนแปลงอัตราภาษี	-	-	-	-
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
รายได้ที่ได้รับการยกเว้น	-	-	-	-
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	-	-	-	-
อื่น ๆ	-	-	-	-
รวม	-	-	-	-
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุน	-	-	-	-

ส่วนประกอบของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

	พันบาท			
	งบแสดงฐานะการเงิน			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม		ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	2561	2560	2561	2560
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ค่าเผื่อนี้สงสยจะสูญ-เงินให้กู้ยืม				
กรรมกรที่เกิดจากการซื้อธุรกิจ	4,200	-	-	-
ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้คงเหลือ	640	675	640	675
ค่าเผื่อนี้สงสยจะสูญ-หนังสือค้ประกัน	160	160	160	160
ค่าเผื่อนี้สงสยจะสูญ-ลูกหนี้สวมสิทธิ	53,406	53,406	53,406	53,406
สำรองผลประโยชน์ยาวพนักงาน	2,590	2,214	2,156	1,761
รวม	60,996	56,455	56,362	56,002
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
กำไรจากการประมาณการตามหลัก	104	-	-	-
คณิตศาสตร์ประกันภัย				
สัญญาซื้อขายไฟฟ้าที่เกิดจากการซื้อธุรกิจ	4,091	-	-	-
รวม	4,195	-	-	-

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 กลุ่มบริษัทมีรายการผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี และขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ คิดเป็นรายการภาษีเงินได้รอตัดบัญชี จำนวน 61.00 ล้านบาท ในงบการเงินรวม และ จำนวน 56.46 ล้านบาทในงบการเงินเฉพาะกิจการ ซึ่งบริษัทได้รับรู้รายการสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีในงบแสดงฐานะทางการเงินรวม เฉพาะรายการค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญสำหรับเงินให้กู้ยืมกรรมการที่เกิดจากการซื้อธุรกิจ จำนวน 4.20 บาท เท่านั้น โดยจำนวนที่เหลือ บริษัท ไม่ได้รับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีไว้ในงบแสดงฐานะการเงิน เนื่องจากฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่ายังไม่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีดังกล่าวมาใช้ประโยชน์

28. การเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยประกอบกิจการธุรกิจหลักคือการทำเหมืองแร่ในประเทศไทย ซึ่งได้แก่เหมืองหินแอนดีไซต์ในจังหวัดสระบุรี เหมืองแร่ดีบุกที่จังหวัดภูเก็ต และให้บริการรับจ้างขุดเหมืองในประเทศพม่า นอกจากนี้บริษัทฯ มีเงินลงทุนในบริษัทสกายคลิฟ จำกัด ซึ่งมีเงินลงทุนในบริษัท 89 แคปริคอรัน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด ที่ทำธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ในจังหวัดภูเก็ต

ยอดขายและต้นทุนขายจำแนกตามส่วนงานสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ได้แยกแสดงในงบกำไรขาดทุนส่วนสินทรัพย์จำแนกตามส่วนงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นดังนี้

	ล้านบาท															
	ธุรกิจหลัก : เหมืองแร่								ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์		ธุรกิจพลังงานทดแทน		รายการตัดบัญชี		รวม	
	การทำเหมืองแร่ดีบุก		โครงการที่เบียนมาร์		โรงแต่งแร่จ.ชุมพร		การทำเหมืองหินแอนดีไซต์		2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560
	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560								
รายจ่ายโครงการต่างๆ																
เหมืองหินแอนดีไซต์	-	-	-	-	-	-	6	4	-	-	-	-	-	-	56	4
เหมืองแร่ดีบุก-เบียนมาร์	-	-	40	37	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40	37
โครงการภูเก็ต	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ – สุทธิ	19.6	19.6	125	101.6	9.50	-	83.7	94.6	6.10	9.3	25.25	-	-	-	269.15	225.10
สินทรัพย์อื่นๆ	3.30	3.60	-	-	-	-	1,198.90	1,068.20	809.90	833.7	167.80	-	(1,175)	(1,215.10)	1,004.81	690.40
สินทรัพย์รวม	22.90	23.10	160	138.60	9.50	-	1,282.60	1,166.80	816.00	843.00	193.05	-	(1,175)	(1,215.10)	1,369.96	956.50

29. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

การค้าประกัน

29.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีภาระหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นเนื่องจากการให้ธนาคารค้าประกัน ดังนี้

ผู้รับหนังสือค้าประกัน	ล้านบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค	0.40	0.40	-	-
การไฟฟ้านครหลวง	0.19	0.19	0.19	0.19
กรมอุตสาหกรรมพื้นฐานและการเหมืองแร่	0.20	0.40	-	0.20
สำนักงานโยธาและผังเมืองภูเก็ต	1.86	1.86	-	-
บริษัท ตงฟาง อิเลคทริค อินเตอร์เนชันแนล คอร์ปอเรชั่น จำกัด	30.00	-	-	-
รวม	32.65	2.85	0.19	0.39

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีภาระผูกพันจากการเข้าเป็นผู้ค้าประกันบริษัทย่อย โดยเป็นการค้าประกันสินเชื่อของสถาบันการเงินแห่งหนึ่งให้แก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ในวงเงินสินเชื่อทั้งสิ้น 30 ล้านบาท และบริษัทย่อยมีภาระผูกพันจากการที่ธนาคารออก Letter of Guarantee (Merchandise Purchasing Bond) จำนวน 900,000 เหรียญสหรัฐ เพื่อใช้ค้าประกันการชำระหนี้ค่าก่อสร้างโครงการโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ การค้าประกันดังกล่าวบริษัทย่อยได้นำที่ดินไปจดจำนองเป็นหลักประกันหนี้สิน ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อที่ 13.3

ภาระผูกพันตามกฎหมาย

29.2 ตามมาตรการป้องกันและแก้ไขผลกระทบสิ่งแวดล้อม โดยประกาศกรมอุตสาหกรรมพื้นฐานและการเหมืองแร่ กำหนดให้บริษัทฯ ผู้ถือประทานบัตรที่ 28676/15268 โครงการเหมืองแร่หินอุตสาหกรรมชนิดหินแอนดีไซต์ เพื่ออุตสาหกรรมก่อสร้าง จะต้องดำเนินการจัดตั้งกองทุน จำนวน 3 กองทุน ภายใน 1 เดือนนับตั้งแต่วันที่ไปรับประทานบัตร คือ วันที่ 3 ตุลาคม 2560

เมื่อวันที่ 27 ตุลาคม 2560 บริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการมวลชนสัมพันธ์ และได้นำเงินเข้าบัญชีกองทุนงวดแรก ในวันที่ 1 พฤศจิกายน 2560 โดยรายละเอียดกองทุน มีดังนี้

- กองทุนฟื้นฟูพื้นที่ทำเหมือง

วัตถุประสงค์ของกองทุน เพื่อใช้สำหรับการดำเนินงานด้านการฟื้นฟูสภาพพื้นที่ที่ผ่านการทำเหมืองแร่แล้วและบริเวณพื้นที่ที่ไม่เกี่ยวข้องกับการทำเหมือง โดยกำหนดจ่ายในอัตราปีละ 34,000 บาทต่อไร่ ซึ่งทางบริษัทฯ จะมีการกำหนดพื้นที่ทำเหมืองในแต่ละปี โดยให้คิดคำนวณเงินเพื่อนำเข้ากองทุนฟื้นฟูตามจำนวนไร่ที่ทำเหมืองจริงในแต่ละปีไปจนกว่าสิทธิและหน้าที่ตามประทานบัตรสิ้นสุดลง ซึ่งในการคำนวณเงินที่จะนำเข้ากองทุนฟื้นฟูพื้นที่ทำเหมืองจะต้องไม่เกินจำนวน 88 ไร่ 3 งาน 81 ตารางวา ตามเนื้อที่ที่ระบุไว้ของประทานบัตร

- กองทุนพัฒนาหมู่บ้านรอบพื้นที่เหมืองแร่
วัตถุประสงค์ของกองทุน เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายสำหรับการดำเนินกิจกรรมการพัฒนาสาธารณประโยชน์ การศึกษา ประเพณี และวัฒนธรรมของชุมชน โดยรอบพื้นที่ประทานบัตร และพื้นที่ที่เกี่ยวข้องกับประทานบัตร การนำเงิน เข้ากองทุนในปีแรกกำหนดไว้จำนวน 500,000 บาท และปีถัดมาให้ให้นำเงินเข้ากองทุนจากสัดส่วน 1 บาทต่อ เมตริกตันของอัตราในการผลิตปีก่อนหน้ามาคำนวณ กองทุนขึ้นต่อกำหนดไว้ 500,000 บาทต่อปี โดยต้องนำเงิน เข้าต่อเนื่องจนกว่าสิทธิและหน้าที่ตามประทานบัตรสิ้นสุด
 - กองทุนเฝ้าระวังสุขภาพ
วัตถุประสงค์ของกองทุน เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายสำหรับการดำเนินกิจกรรมการตรวจสอบสุขภาพและการเฝ้าระวังสุขภาพ อนามัยของประชาชน รวมทั้งสนับสนุนกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับสาธารณสุขของชุมชน ที่อาศัยอยู่บริเวณใกล้เคียง พื้นที่ประทานบัตรและพื้นที่ที่เกี่ยวข้อง การนำเงินเข้ากองทุนในปีแรกกำหนดไว้จำนวน 200,000 บาท และปีถัด มาให้นำเงินเข้ากองทุนจากสัดส่วน 0.5 บาทต่อเมตริกตันของอัตราในการผลิตปีก่อนหน้ามาคำนวณ กองทุนขึ้น ต่อกำหนดไว้ 200,000 บาทต่อปี โดยต้องนำเงินเข้าต่อเนื่องจนกว่าสิทธิและหน้าที่ตามประทานบัตรสิ้นสุด
- ทั้งนี้ บริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการมวลชนสัมพันธ์ ชุดเดียวกันดูแลทั้ง 3 กองทุน โดยตามระเบียบจะต้องจัดประชุม คณะกรรมการมวลชนสัมพันธ์ โครงการของแต่ละกองทุน อย่างน้อย 1 ครั้ง/ปี เพื่อพิจารณาแผนงานและผลการ ดำเนินกิจกรรม พร้อมทั้งจัดทำรายงานแผนและผลการดำเนินงานให้ กรมอุตสาหกรรมพื้นฐานและการเหมืองแร่ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องทราบ

ภาระผูกพันตามสัญญา

- 29.3 สัญญาจ้างผลิต ติดตั้งและบำรุงรักษาเครื่องจักรที่ใช้ในการรับจ้างขุดแร่ดีบุก 3 เหมือง เหมืองละ 1 ชุด รวม 3 ชุด เพื่อ ใช้ดำเนินงานที่เหมืองในสาธารณรัฐแห่งสหภาพเมียนมาร์ กับ บริษัท เพชรไฟลิปปินส์ จำกัด สัญญาลงวันที่ 5 กรกฎาคม 2559 มูลค่าสัญญา 136.0 ล้านบาท โดยได้ชำระเงินแล้ว 108.0 ล้านบาท
- 29.4 สัญญาจ้างจัดเตรียมพื้นที่และ ดำเนินเรื่องเอกสารการขนส่งสินแร่ดีบุก 3 เหมืองในสาธารณรัฐแห่งสหภาพเมียนมาร์ กับ SI Engineering Company Limited สัญญาลงวันที่ 4 กรกฎาคม 2559 มูลค่าสัญญา 51.3 ล้านบาท โดยได้ชำระ เงินแล้ว 38.1 ล้านบาท
- 29.5 สัญญาจ้างดำเนินการสำรวจชั้นรายละเอียดเพื่อประเมินสำรองแร่ดีบุก แหล่ง Yamon สาธารณรัฐแห่งสหภาพเมียน มาร์ กับ บริษัท จีเอ็มที คอร์ปอเรชั่น จำกัด สัญญาลงวันที่ 1 เมษายน 2560 มูลค่าสัญญา 4.8 ล้านบาท โดยได้ชำระเงิน แล้ว 3.9 ล้านบาท

บริษัท 89 แคปิตอล ดิเวลอปเม้นท์ จำกัด ได้ลงนามในสัญญา กับบริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกันดังนี้;

- 29.6 สัญญาว่าจ้างรักษาความปลอดภัยในโครงการ THE BAY ฉบับลงวันที่ 1 มกราคม 2562 มูลค่าตามสัญญากำหนด ชำระเป็นรายเดือน เดือนละ 64,000 บาท อายุสัญญา 1 ปี นับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2562- 31 ธันวาคม 2562

บริษัท สวัสดิ์ เอ็นเนอจี้ โฮลดิ้ง จำกัด ได้ลงนามในสัญญากับบริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกันดังนี้

- 29.7 สัญญางานวิศวกรรม งานจัดซื้อจัดจ้างและงานก่อสร้างโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ขนาด 5 เมกะวัตต์ ฉบับลงวันที่ 25 มิถุนายน 2561 มูลค่าตามสัญญา 5 ล้านเหรียญสหรัฐ โดยได้ชำระเงินล่วงหน้าแล้ว 0.3 ล้านเหรียญสหรัฐ หรือ ประมาณ 9.8 ล้านบาท

บริษัท ชลสิน จำกัด ได้ลงนามในสัญญาฉบับเดียวกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

- 29.8 สัญญาเช่าเครื่องจักรสำหรับผลิตแร่ ในโครงการเหมืองแร่ ที่จังหวัดเชียงใหม่ ฉบับลงวันที่ 1 พฤศจิกายน 2561 มูลค่าสัญญากำหนดชำระเป็นรายเดือน เดือนละ 500,000 บาท อายุสัญญา 6 เดือน
- 29.9 สัญญาจ้างแรงงานผลิตแร่ ในโครงการเหมืองแร่ ที่จังหวัดเชียงใหม่ เชียงใหม่ ฉบับลงวันที่ 1 พฤศจิกายน 2561 ในอัตราจ้าง 1,500 บาท ต่อตันแร่ที่ผลิตได้ อายุสัญญา 6 เดือน

คดีความที่บริษัทฯ ถูกฟ้องร้อง

- 29.10 คดีเพิกถอนนิติกรรมการกู้ยืมเงินและการจำนำใบหุ้นของบริษัทที่ถืออยู่ในบริษัท ทรัพย์ากรสมุทร จำกัด ระหว่างบริษัท และบริษัทย่อย กับ บริษัท ที่เกี่ยวข้องกัน 2 แห่ง

เมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2555 บริษัทที่มีความสัมพันธ์กันกับอดีตกรรมการ ได้มีหนังสือมาถึงบริษัทฯ โดยอ้างว่าบริษัทฯ ได้ค้างชำระเงินกู้ ตามสัญญาเงินกู้ จำนวนเงิน 56.80 ล้านบาท และจะบังคับจำนำหุ้นของบริษัทที่ถืออยู่ในบริษัทย่อย (บริษัท ทรัพย์ากรสมุทร จำกัด) ต่อมาในวันที่ 28 มิถุนายน 2555 บริษัทที่เกี่ยวข้องดังกล่าว ได้บังคับจำนำหุ้น โดยการออกขายทอดตลาด ซึ่งบริษัทที่เกี่ยวข้องดังกล่าว เป็นผู้เข้าร่วมประมูลเพียงรายเดียวและชนะการประมูลในราคา 18.5 ล้านบาท

คณะกรรมการบริษัทชุดปัจจุบันของบริษัทฯ เห็นว่า การทำสัญญากู้ยืมเงินรวม 3 ฉบับ และสัญญาจำนำค่าประกัน

ใบหุ้นรวม 3 ฉบับ ที่บริษัทที่เกี่ยวข้องดังกล่าว อ้างถึง รวมถึงการที่อดีตกรรมการของบริษัทฯ นำใบหุ้นออกไปจากบริษัทฯ เพื่อขายทอดตลาด เป็นการกระทำให้บริษัทฯ เสียหาย จึงได้แจ้งความ/ฟ้องร้องดำเนินคดีกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันรวมสองแห่ง และอดีตกรรมการของบริษัทฯ ดังนี้

- (1) วันที่ 15 มิถุนายน 2555 แจ้งความดำเนินคดีอาญาต่อสถานีตำรวจนครบาลสุทธีสาร ขอให้เอาไปเสียซึ่งเอกสารของผู้อื่นในประการที่น่าจะก่อให้เกิดความเสียหายฯ คดีอยู่ระหว่างการสอบสวนของพนักงานสอบสวนโดยพนักงานสอบสวน เสนอสำนวนต่อพนักงานอัยการ ซึ่งพนักงานอัยการมีคำสั่งให้สอบเพิ่มเติม แต่เนื่องจากอดีตผู้บริหาร ไม่ได้มาพบพนักงานสอบสวนตามหมายเรียก พนักงานสอบสวนจึงได้ออกหมายจับไว้

ต่อมาบริษัทได้นำเรื่องดังกล่าวไปยื่นฟ้องร้องเป็นคดีอาญาต่อศาลอาญา เป็นคดีหมายเลขคำที่ 3574/2558 ซึ่งศาลได้นัดสืบพยานโจทก์ในวันที่ 18 กรกฎาคม 2560 ซึ่งเลื่อนนัดเป็นวันที่ 1 กันยายน 2560 เมื่อสืบพยานเสร็จสิ้นแล้วศาลได้กำหนดนัดฟังคำพิพากษาในวันที่ 30 ตุลาคม 2560 โดย ศาลได้มีคำพิพากษายกฟ้องโดยให้บริษัทฯ ไปดำเนินการเรียกคืนใบหุ้นในคดีของศาลแพ่งที่ได้มีการฟ้องคดีกันไว้แล้วต่อไป และบริษัทฯ ได้ยื่นอุทธรณ์คำพิพากษาศาลแล้ว ต่อมาในวันที่ 16 สิงหาคม 2561 ศาลอุทธรณ์ได้มีคำพิพากษายืนตามศาลชั้นต้น และในขณะนี้คดีดังกล่าวถึงที่สุดแล้ว

- (2) วันฟ้อง 25 กันยายน 2555 ฟ้องคดีแพ่งต่อศาลแพ่ง ขอให้เพิกถอนนิติกรรมสัญญากู้ยืมเงิน รวม 3 ฉบับ และสัญญาจำนำ รวม 3 ฉบับคดีอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาล โดยนัดสืบพยานโจทก์ในวันที่ 19 กันยายน 2556 เนื่องจากบริษัทได้ยื่นคำร้องขอฟื้นฟูกิจการและศาลล้มละลายกลางมีคำสั่งให้บริษัทฯ เข้าสู่กระบวนการฟื้นฟูกิจการ ดังนั้นการดำเนินคดีในศาลใด ๆ ที่เกี่ยวกับทรัพย์สินของบริษัทฯ จึงต้องงดการพิจารณาคดีไว้ก่อน แม้บริษัทจะออกจากแผนฟื้นฟูกิจการแล้วแต่ไม่สามารถดำเนินคดีต่อศาลแพ่งได้

เนื่องจากคดีดังกล่าวเกี่ยวเนื่องกับการขอรับชำระหนี้ของเจ้าหนี้ในคดีฟื้นฟูกิจการที่ยังไม่มีคำสั่งหรือคำพิพากษาถึงที่สุดของศาลล้มละลาย

เมื่อวันที่ 20 กันยายน 2560 ศาลล้มละลายกลางได้มีคำพิพากษายกคำขอรับชำระหนี้ของเจ้าหนี้ ซึ่งบัดนี้คดีถึงที่สุดแล้ว บริษัทฯจึงได้ดำเนินการรวบรวมเอกสารที่เกี่ยวข้อง และขอคัดถ่ายเอกสารในคดีต่อศาล ทั้งนี้เพื่อเตรียมยื่นคำร้องขอยกขึ้นพิจารณาคดีใหม่อีกครั้ง โดยบริษัทฯได้รับเอกสารจากศาลเมื่อเดือนเมษายน 2561 แล้ว และขณะนี้อยู่ระหว่างดำเนินการขอพิจารณาคดีใหม่อีกครั้ง

- (3) วันพุธ 26 ตุลาคม 2555 ฟ้องคดีแพ่งต่อศาลแพ่ง ขอให้เพิกถอนการขายทอดตลาดใบหุ้นของบริษัทฯ คดีอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาล โดยนัดสืบพยานโจทก์ในวันที่ 19 กันยายน 2556 เนื่องจากบริษัทได้ยื่นคำร้องขอฟื้นฟูกิจการและศาลล้มละลายกลางมีคำสั่งให้บริษัทฯ เข้าสู่กระบวนการฟื้นฟูกิจการ ดังนั้นการดำเนินคดีในศาลใด ๆ ที่เกี่ยวกับทรัพย์สินของบริษัทฯ จึงต้องงดการพิจารณาคดีไว้ก่อน แม้บริษัทจะออกจากแผนฟื้นฟูกิจการแล้วแต่ไม่สามารถดำเนินคดีต่อศาลแพ่งได้ เนื่องจากคดีดังกล่าวเกี่ยวเนื่องกับการขอรับชำระหนี้ของเจ้าหนี้ในคดีฟื้นฟูกิจการที่ยังไม่มีคำสั่งหรือคำพิพากษาถึงที่สุดของศาลล้มละลายกลาง

เมื่อวันที่ 20 กันยายน 2560 ศาลล้มละลายกลางได้มีคำพิพากษายกคำขอรับชำระหนี้ของเจ้าหนี้ ซึ่งบัดนี้คดีถึงที่สุดแล้ว บริษัทฯจึงได้ดำเนินการรวบรวมเอกสารที่เกี่ยวข้อง และขอคัดถ่ายเอกสารในคดีต่อศาล ทั้งนี้เพื่อเตรียมยื่นคำร้องขอยกขึ้นพิจารณาคดีใหม่อีกครั้ง โดยบริษัทฯได้รับเอกสารจากศาลเมื่อเดือนเมษายน 2561 แล้ว และขณะนี้อยู่ระหว่างดำเนินการขอพิจารณาคดีใหม่อีกครั้ง

- (4) วันที่ 12 มิถุนายน 2556 แจ้งความดำเนินคดีอาญา ต่อ 2 ข้อหาลงข้อความอันเป็นเท็จในเอกสาร ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์คืออยู่ระหว่างการสอบสวนของพนักงานสอบสวน

- 29.11 เมื่อวันที่ 4 มกราคม 2562 บริษัทย่อยได้ยื่นฟ้องกรรมการของบริษัทย่อยเป็นคดีอาญาในข้อหาฉ้อโกงต่อศาลแขวงพระนครเหนือ เนื่องจากกรรมการท่านหนึ่งของบริษัทย่อยได้ทำสัญญาว่าจ้างบริษัทแห่งหนึ่งให้ดำเนินการขอใบอนุญาตต่างๆ ในโครงการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์แบบติดตั้งบนพื้นดิน เป็นจำนวนเงิน 850,000 บาท โดยกรรมการได้รับเงินจำนวนดังกล่าวไปแล้ว แต่บริษัทดังกล่าวไม่ได้มีการดำเนินการใดๆ ตามสัญญาแต่ประการใด

30. เครื่องมือทางการเงิน

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 31 ธันวาคม 2560 กลุ่มบริษัทที่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศน้อย เนื่องจากรายการค้าหลักของกลุ่มบริษัทที่เป็นเงินตราต่างประเทศมีจำนวนไม่มาก โดยธุรกรรมหลักในต่างประเทศมีการทำสัญญาในสกุลเงินบาท

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย เกิดจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยในตลาดในอนาคต ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัทฯและบริษัทย่อย บริษัทฯและบริษัทย่อยไม่มีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยเนื่องไม่มีการกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงิน

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

บริษัทฯ มีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้า อย่างไรก็ตามเนื่องจากปัจจุบันบริษัทฯ ขายสินค้าให้กับลูกค้าที่มีความสามารถในการชำระหนี้ได้ดี บริษัทฯ จึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญจากการเรียกเก็บหนี้จากลูกหนี้เหล่านี้

มูลค่ายุติธรรม

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ เชื่อว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินดังกล่าวจะไม่แตกต่างอย่างเป็นสาระสำคัญกับมูลค่าตามบัญชี

31. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 22 มีนาคม 2562



Tongkah Harbour
Public Company Limited

ANNUAL REPORT 2018

รายงานประจำปี 2561