LANNA RESOURCES

รายงานประจำปี

2 5 6 3

บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)

SUSTAINABILITY DISCLOSURE ACKNOWLEDGEMENT

Presented to

LANNA RESOURCES

THE LANNA RESOURCES PUBLIC COMPANY LIMITED

For outstanding efforts towards
Sustainability disclosure and reporting on SDG target 12.6

Given this 22nd Day of December 2020

Mr.Vorranut Piantam
Director, Thaipat Institute

Ms.Veraya Preeyapan
Director, Sustainability Disclosure Community

บริษัทฯ ได้รับรางวัล กิตติกรรมประกาศ (Acknowledgment)
จากงานประกาศผล Sustainability Disclosure Award ประจำปี 2563
จัดโดยสถาบันไทยพัฒน์ เมื่อวันที่ 22 ธันวาคม 2563

LANNA RESOURCES รายงานประจำปี 2563
บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)

สารบัญ

หน้า

รายงานของคณะกรรมการต่อผู้ถือหุ้น 1-3
คณะกรรมการบริษัทฯ 4-6
ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น 7
การลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม 8-10
ผู้ถือหุ้น 11-12
นโยบายการจ่ายเงินปันผล 13
นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ 14
เป้าหมายองค์กร วิสัยทัศน์ คุณค่า พันธกิจ วัฒนธรรมองค์กร 15-16
ลักษณะการประกอบธุรกิจ 17-18
โครงสร้างรายได้จากการประกอบธุรกิจ 19
การเปลี่ยนแปลงในรอบปีที่ผ่านมา 20
การประกอบธุรกิจถ่านหิน 21-23
การประกอบธุรกิจเอทานอลเป็นเชื้อเพลิง 24-25
การประกอบธุรกิจด้านพลังงานทดแทน 26
ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ 27
ปัจจัยความเสี่ยง 28-34
รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน 35
รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน 36-140
วิเคราะห์ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน 141-147
ความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชนและสิ่งแวดล้อม 148-168
โครงสร้างการจัดการ 169-178
รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ 179-182
รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง 183-186
รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน 187-190
รายงานคณะกรรมการการกำกับดูแลกิจการ 191-227
การควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน 228-229
การกำกับดูแลกิจการ 230-256
รายการระหว่างกัน 257-261

รายงานของคณะกรรมการต่อผู้ถือหุ้น

ข้าพเจ้าในนามคณะกรรมการบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ขอเรียนให้ท่านผู้ถือหุ้นทราบถึงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในปี 2563 ที่ผ่านมา ซึ่งนับว่ายังอยู่ในเกณฑ์ที่น่าพอใจ แม้สถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรน่า 2019 (“COVID-19”) ได้ส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจโลกรวมทั้งเป็นประเทศไทยอย่างมีนัยสำคัญ ทำให้ความต้องการใช้พลังงานลดลง และส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยในปี 2563 ทำให้ผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่ตั้งไว้ อย่างไรก็ตามธุรกิจถ่านหินซึ่งเป็นธุรกิจหลักยังสามารถทำกำไรในปี 2563 ได้อย่างต่อเนื่อง แม้ราคาถ่านหินจะปรับตัวลดลง สำหรับธุรกิจเอทานอลเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิงซึ่งเป็นธุรกิจรองยังสามารถทำกำไรในปี 2563 ได้อย่างต่อเนื่องเช่นเดียวกันแม้จะไม่ดีเท่ากับปีก่อนก็ตาม เนื่องจากกากน้ำตาลซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักในการผลิตเอทานอลได้ปรับราคาเพิ่มสูงขึ้นค่อนข้างมากตามผลผลิตอ้อยที่ลดลงเนื่องจากเกิดวิกฤตภัยแล้ง ส่วนโครงการผลิตและจำหน่ายเชื้อเพลิงชีวมวลอัดแท่ง ยังอยู่ระหว่างการปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิตจึงไม่สามารถทำกำไรได้ในปีนี้

ผลดำเนินงานในภาพรวมปี 2563 : มีรายได้รวมทั้งสิ้น 9,569.14 ล้านบาทและมีกำไรสุทธิซึ่งคำนวณตามสัดส่วนการถือหุ้นรวมทั้งสิ้น 292.62 ล้านบาท คิดเป็นกำไรสุทธิหุ้นละ 0.56 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2562 มีรายได้เพิ่มขึ้น 228.48 ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 2.45 แต่มีกำไรสุทธิลดลง 127.96 ล้านบาทหรือลดลงร้อยละ 30.42 โดยมีสัดส่วนรายได้จากการขายถ่านหินและเอทานอลคิดเป็นร้อยละ 74.71 และ 25.29 และมีสัดส่วนกำไรสุทธิจากธุรกิจถ่านหินและเอทานอลคิดเป็นร้อยละ 87.77 และ 12.23 ตามลำดับ โดยมีอัตรากำไรในรูปเงินสด (EBITDA MARGIN) ร้อยละ 15.11 อัตรากำไรสุทธิ (NET PROFIT MARGIN) ร้อยละ 4.30 และอัตราผลตอบแทนต่อส่วนผู้ถือหุ้น (RETURN ON EQUITY) ร้อยละ 6.67 ซึ่งยังอยู่ในเกณฑ์ที่น่าพอใจ

ผลการดำเนินงานธุรกิจถ่านหินซึ่งเป็นธุรกิจหลักในปี 2563 : มีรายได้รวมทั้งสิ้น 7,160.54 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 397.10 ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 5.87 โดยมีกำไรสุทธิ 341.39 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 63.86 ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 23.01 โดยมีปริมาณการขายถ่านหินเพิ่มขึ้นร้อยละ 11.27 แต่ราคาขายถ่านหินโดยเฉลี่ยลดลงร้อยละ 4.99 เนื่องจากราคาถ่านหินในตลาดโลกปรับตัวลดลงค่อนข้างมาก ปัจจุบันบริษัทฯ ยังมีแหล่งสัมปทานเหมืองถ่านหินในประเทศอินโดนีเซียที่เปิดดำเนินการแล้วสองแหล่ง ขนาดกำลังการผลิตถ่านหินรวมทั้งสิ้นประมาณ 6.50 ล้านเมตริกตันต่อปี

ผลการดำเนินงานธุรกิจเอทานอลเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิงซึ่งเป็นธุรกิจรองในปี 2563 : มีรายได้รวมทั้งสิ้น 2,408.60 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 168.62 ล้านบาทหรือลดลงร้อยละ 6.54 เนื่องจากปริมาณการขายเอทานอลลดลงร้อยละ 10.80 แต่ราคาขายเอทานอลโดยเฉลี่ยเพิ่มขึ้นร้อยละ 6.42 โดยมีกำไรสุทธิ 70.17 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 443.45 ล้านบาท หรือลดลงจากปีก่อนถึงร้อยละ 86.34 เนื่องจากต้นทุนขายเอทานอลโดยเฉลี่ยเพิ่มขึ้นร้อยละ 28.51 เพราะวัตถุดิบกากน้ำตาลซึ่งเป็นต้นทุนส่วนใหญ่ปรับราคาเพิ่มขึ้นจากปีก่อนถึงร้อยละ 27.77 ปัจจุบันมีโรงงานผลิตเอทานอลอยู่สองสายการผลิตตั้งอยู่ที่อำเภอด่านช้าง จังหวัดสุพรรณบุรี ขนาดกำลังการผลิตเอทานอลรวมทั้งสิ้น 350,000 ลิตรต่อวัน โดยใช้กากน้ำตาลเป็นวัตถุดิบหลัก ทั้งสองสายการผลิตได้รับสิทธิประโยชน์พิเศษตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 โดยสายการผลิตที่ 1 ได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุนจากการปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิตเพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมมีกำหนดเวลา 3 ปี จนถึงวันที่ 18 มีนาคม 2565 และบัตรส่งเสริมการลงทุนสายการผลิตที่ 2 หมดอายุสิ้นสุดลงในวันที่ 1 เมษายน 2563

ฐานะการเงินโดยรวมในปี 2563 : นับว่าอยู่ในเกณฑ์ที่ดีโดยมีสินทรัพย์รวม ณ วันสิ้นปี 2563 จำนวน 9,257.16 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 478.32 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 4.91 และมีหนี้สินรวม ณ วันสิ้นปี 2563 จำนวน 3,226.86 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 527.97 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 14.06 โดยมีส่วนของผู้ถือหุ้นรวม ณ วันสิ้นปี 2563 จำนวน 6,030.30 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 49.65 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 0.83 และมีมูลค่าหุ้นตามบัญชี ณ วันสิ้นปี 2563 หุ้นละ 8.39 บาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนหุ้นละ 0.08 บาทหรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 0.96

สภาพคล่องโดยรวมในปี 2563 : นับว่าอยู่ในเกณฑ์ที่ดีโดยมีอัตราส่วนสินทรัพย์หมุนเวียนต่อหนี้สินหมุนเวียน (CURRENT RATIO) สูงถึง 1.74 เท่า แต่มีสัดส่วนหนี้สินรวมต่อสินทรัพย์รวม (TOTAL DEBT TO TOTAL ASSET RATIO) อยู่ในระดับต่ำเพียง 0.35 เท่า และมีสัดส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้นรวม (TOTAL DEBT TO EQUITY RATIO) เพียง 0.54 เท่า โดยบริษัทฯ มีกระแสเงินสดและวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินที่สามารถจะใช้หมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจและใช้ลงทุนโครงการในอนาคตได้อย่างเพียงพอ

รางวัลแห่งความภาคภูมิใจ : บริษัทฯให้ความสำคัญกับการบริหารงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (GOOD CORPORATE GOVERNANCE) และตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม (CORPORATE SOCIAL RESPONSIBILITY) เพื่อสร้างสรรค์และพัฒนาความมั่นคงและยั่งยืนให้กับองค์กรในระยะยาวรวมทั้งให้ความสำคัญกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ โดยบริษัทฯได้รับรางวัลแห่งความภาคภูมิใจดังนี้

(1) การประเมินการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน (“CGR”) ประจำปี 2563 ที่ดำเนินการโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยปรากฏว่าบริษัทฯ ได้รับผลการประเมินอยู่ในเกณฑ์ **“ดีเลิศ”** หรือรางวัล 5 ดาว ( ) เป็นปีแรกโดยได้รับคะแนน 90% สูงกว่าปีก่อนที่ได้รับคะแนน 89%

(2) การประเมินคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียน (“AGM CHECKLIST”) ประจำปี 2563 ที่ดำเนินการโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทยปรากฏว่าบริษัทฯ ได้รับผลการประเมิน 100 คะแนนเต็มอยู่ในเกณฑ์ที่ดีเยี่ยมเป็นปีที่ 10 ติดต่อกันนับตั้งแต่ปี 2554 เป็นต้นมา

(3) บริษัทฯ ได้รับรางวัลกิตติกรรมประกาศผลการเปิดเผยข้อมูลความยั่งยืนประจำปี 2563 (SUSTAINABILITY DISCLOSURE AWARD 2020) ที่ดำเนินการโดยสถาบันไทยพัฒน์ โดยบริษัทฯ ได้ตระหนักและให้ความสำคัญกับการเผยแพร่ข้อมูลการดำเนินงาน ซึ่งครอบคลุมทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคมและสิ่งแวดล้อมหรือ ESG (ENVIRONMENTAL, SOCIAL AND GOVERNANCE) นอกจากข้อมูลทางการเงิน ในรูปแบบของการจัดทำรายงานแห่งความยั่งยืน อันเป็นประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มและการพัฒนาองค์กรไปสู่ความยั่งยืนในระยะยาว

(4) ศูนย์จำหน่ายถ่านหินอยุธยา ซึ่งเป็นสถานประกอบการในประเทศที่ตระหนักและให้ความสำคัญกับความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่องตลอดมาโดยได้รับรางวัลเกียรติยศมาตรฐานความรับผิดชอบต่อสังคมของกรมโรงงานอุตสาหกรรมในปี 2563 (CSR-DIW CONTINUOUS AWARD 2020) ที่ครอบคลุมการกำกับดูแลองค์กร สิทธิมนุษยชน แรงงาน สิ่งแวดล้อม การปฏิบัติที่เป็นธรรม ผู้บริโภค และการมีส่วนร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

(5) PT. LANNA HARITA INDONESIA ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจทำเหมืองถ่านหินในประเทศอินโดนีเซียซึ่งตระหนักและให้ความสำคัญกับความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมโดยได้รับรางวัลดีเด่นด้านสิ่งแวดล้อมในปี 2563 เนื่องจากสามารถบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมได้ตามมาตรฐานและข้อกำหนดของกฎหมาย

(6) PT. SINGLURUS PRATAMA ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจทำเหมืองถ่านหินในประเทศอินโดนีเซีย ซึ่งตระหนักและให้ความสำคัญกับความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมโดยได้รับรางวัลดีเด่นด้านสิ่งแวดล้อมในปี 2563 เนื่องจากสามารถบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมได้ตามมาตรฐานและข้อกำหนดของกฎหมายและได้รับรางวัลที่มีอุบัติเหตุเป็นศูนย์ (ZERO ACCIDENT AWARD) จากกระทรวงแรงงานและผู้ว่าราชการจังหวัดกาลิมันตันตะวันออก เนื่องจากมีสถิติอุบัติเหตุจากการทำงานเป็นศูนย์เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2552 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2562 รวมระยะเวลา 11 ปี

ปัจจุบันบริษัทฯ ยังเป็นสมาชิกโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (THAILAND’S PRIVATE SECTOR COLLECTIVE ACTION COALITION AGAINST CORRUPTION : “CAC”) โดยได้รับการรับรองให้เป็นสมาชิก CAC มาตั้งแต่ปี 2558 และได้รับการรับรองให้ต่ออายุจนถึงวันที่ 5 พฤศจิกายน 2564 ส่วนความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม ศูนย์จำหน่ายถ่านหินอยุธยา ได้รับใบรับรองอุตสาหกรรมสีเขียว (GREEN SYSTEM) ระดับที่ 3 จากกระทรวงอุตสาหกรรม เนื่องจากมีการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นระบบ มีการติดตามประเมินผลและทบทวนเพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืนอย่างต่อเนื่อง โดยใบรับรองมีอายุจนถึงวันที่10 มิถุนายน 2565

โครงการลงทุนในอนาคต : บริษัทฯ ได้วางแผนการลงทุนในโครงการต่างๆ ดังนี้

(1) บริษัทฯเตรียมเข้าไปลงทุนในสัมปทานเหมืองถ่านหินแหล่งที่สามของ PT. PESONA KHATULISTIWA NUSANTARA ในประเทศอินโดนีเซีย ซึ่งมีแหล่งสัมปทานเหมืองถ่านหินที่เปิดดำเนินการแล้ว 2 แหล่ง ขนาดกำลังผลิตถ่านหินรวมทั้งสิ้น 3.50 ล้านเมตริกตันต่อปี เพื่อให้บริษัทฯสามารถเพิ่มศักยภาพด้านการผลิตและจำหน่ายถ่านหินให้เพิ่มมากยิ่งขึ้น

(2) บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยได้ดำเนินโครงการก่อสร้างโรงงานระบบระเหยน้ำกากส่าหรือน้ำเสียขนาด 3,000 ลูกบาศก์เมตรต่อวัน (EVAPORATOR SYSTEM FOR BIO-METHANATED SPENT WASH) ซึ่งเป็นโครงการจัดการน้ำเสียจากขบวนการผลิตเอทานอลที่มีประสิทธิภาพประสิทธิผลและลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมที่ยั่งยืนในระยะยาวสอดคล้องกับนโยบายของบริษัทฯ โดยจะสามารถลดการใช้ทรัพยากรน้ำได้มากกว่าร้อยละ 90 เนื่องจากน้ำควบแน่นจากกระบวนการระเหยน้ำกากส่าดังกล่าวสามารถนำกลับมาใช้ในการผลิตเอทานอลได้และมีพลังงานไฟฟ้าส่วนเกินที่ผลิตจากโครงการนี้ ซึ่งสามารถนำไปใช้ในโรงงานผลิตเอทานอล ทำให้สามารถประหยัดการใช้พลังงานไฟฟ้าและยังได้ผลิตภัณฑ์พลอยได้เป็น POTASSIUM HUMATE ซึ่งสามารถจำหน่ายและทำให้มีรายได้และกำไรเพิ่มมากขึ้น อีกด้วย

(3) บริษัท ลานนาพาวเวอร์เจ็นเนอร์เรชั่น จำกัด (“LPG”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ประกอบธุรกิจด้านการลงทุนและให้บริการด้านการผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าและพลังงานทดแทนอื่น โดยในปี 2563 LPG ได้เข้าลงทุนในโครงการผลิตและจำหน่ายเชื้อเพลิงชีวมวลอัดแท่ง (WOOD PELLET) ของบริษัท เอสอาร์ที เพาเวอร์ เพลเลท จำกัด (“SRT”) มีโรงงานตั้งอยู่ที่อำเภอเคียนซา จังหวัดสุราษฎร์ธานี ขนาดกำลังการผลิตเชื้อเพลิงชีวมวลอัดแท่ง 60,000 เมตริกตันต่อปี นอกจากนี้บริษัทฯ และบริษัทย่อยยังมองหาโอกาสและกำลังศึกษาหาลู่ทางเข้าไปลงทุนในโครงการพลังงานทดแทนเพิ่มเติมทั้งในประเทศและต่างประเทศ เช่น ธุรกิจพลังงานชีวมวล ธุรกิจผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากเชื้อเพลิงชีวมวลชีวภาพ เป็นต้น ซึ่งจะสร้างรายได้และกำไรให้เพิ่มมากยิ่งขึ้นได้ในอนาคต

แนวโน้มในอนาคต : ถ่านหินยังเป็นเชื้อเพลิงหลักในการผลิตพลังงานไฟฟ้าของโลก โดยมีต้นทุนต่ำที่สุดและยังมีปริมาณสำรองอีกมาก โดยเฉพาะประเทศในภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ รวมทั้งประเทศจีนและอินเดีย ที่มีการใช้ถ่านหินเพิ่มมากขึ้น คาดว่าผลการดำเนินงานสำหรับธุรกิจถ่านหินซึ่งเป็นธุรกิจหลักและธุรกิจเอทานอลซึ่งเป็นธุรกิจรองยังสามารถทำกำไรได้อย่างต่อเนื่อง กอปรกับธุรกิจพลังงานทดแทนที่มีแนวโน้มที่ดีในปี 2564 คาดว่าสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรน่า 2019 (“COVID-19”) จะคลี่คลายลงไปในทิศทางที่ดีขึ้น ทั้งนี้บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะบริหารงานและแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้นอย่างรอบคอบและระมัดระวัง เพื่อลดต้นทุนและค่าใช้จ่ายต่างๆ ให้ต่ำที่สุดเท่าที่จะทำได้เพื่อให้ผลการดำเนินงานอยู่ในเกณฑ์ที่ดีอย่างต่อเนื่องในปีต่อไป

คณะกรรมการบริษัทฯ พยายามบริหารงานและแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้นอย่างรอบคอบและระมัดระวังโดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทำให้บริษัทฯสามารถผ่านพ้นอุปสรรคและมีผลการดำเนินงานที่ดีมาอย่างต่อเนื่องตลอดมา โดยสามารถจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นได้ในเกณฑ์ที่สูงมาโดยตลอดทุกปี ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทฯ จะพัฒนาและขยายการลงทุนเพื่อให้กิจการของบริษัทฯ เจริญเติบโตและก้าวหน้าอย่างมั่นคงและยั่งยืนในระยะยาว

ในนามคณะกรรมการ
บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)

(นายสมเกียรติ ลิมทรง)
ประธานกรรมการ

คณะกรรมการ

บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)

นายสมเกียรติ ลิมทรง

ประธานกรรมการ

นายวันชัย โตสมบุญ

กรรมการ

นายพอล ไฮนซ์ ฮูเกนโทเบลอร์

กรรมการ

นายศิวะ มหาสันทนะ

กรรมการ

นายธนญ ตันติสุนทร

กรรมการ

นายไกรสีห์ ศิริรังษี

กรรมการ

นายอนันต์ เล้าหเรณู

กรรมการ

นายวิสิฐ ตันติสุนทร

กรรมการ

นายสีหศักดิ์ อารีราชการัณย์

กรรมการ/ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

นายผดุง เตชะศรินทร์

กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ

นายอดุลย์ ตัณฑรัตน์

กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ

นางดวงกมล สุชาโต

กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ

นายเอกสิทธิ์ จิรายุวานนท์

กรรมการอิสระ

ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

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

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

สำนักงานสาขา : ศูนย์จำหน่ายถ่านหินอยุธยา ตั้งอยู่เลขที่ 108 หมู่ที่ 1 ตำบลคลองสะแก อำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา โทร. 035-724158 โทรสาร 035-724158

ประเภทธุรกิจ : บริษัทฯ ประกอบธุรกิจ 3 ประเภท ดังนี้

(1) SOLID FUEL : ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายถ่านหินทั้งในประเทศและต่างประเทศ

(2) LIQUID BIO-FUEL : ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายเอทานอลเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิงสำหรับรถยนต์โดยทั่วไป

(3) RENEWABLE ENERGY : ประกอบธุรกิจด้านการลงทุนและให้บริการด้านพลังงานทดแทน

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

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

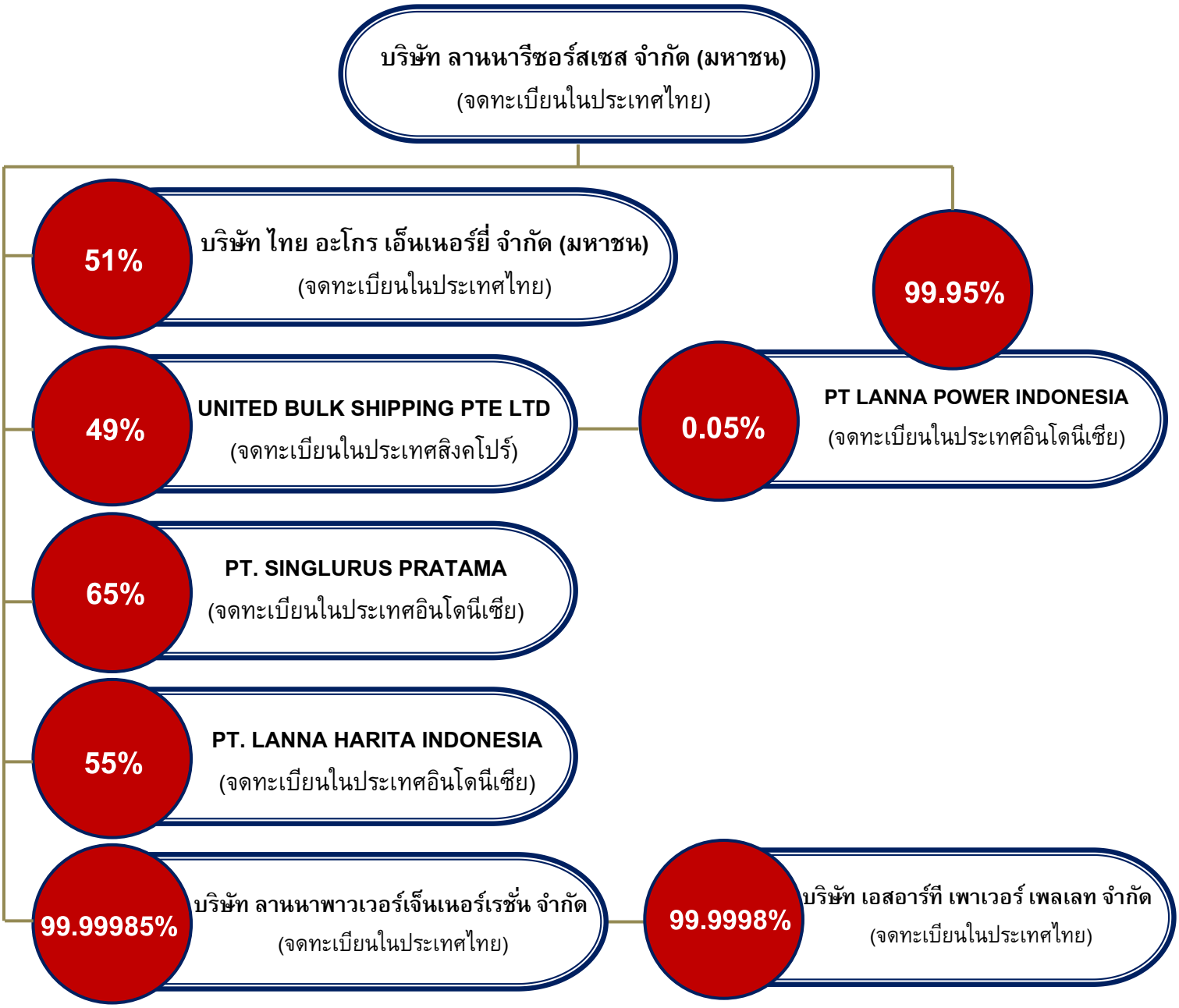
ผู้สอบบัญชี : นางสาวพัชรวรรณ คูณะรังษี ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 6650 และหรือนางสาวศิริวรรณ สุรเทพินทร์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 4604 และหรือนางสาวกมลทิพย์ เลิศวิทย์วรเทพ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 4377 แห่งบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ตั้งอยู่เลขที่ 193/136-137 ถนนรัชดาภิเษก คลองเตย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

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

ผู้ลงทุนสามารถศึกษาข้อมูลของบริษัทฯ เพิ่มเติมได้จากแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2563 (แบบ 56-1) ที่แสดงไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ **(www.lannar.com)**

การลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ มีการลงทุนในบริษัทย่อยซึ่งถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อมในสัดส่วนที่เกินกว่าร้อยละ 50 ของทุนที่ชำระแล้ว จำนวน 6 บริษัท และลงทุนในบริษัทร่วมซึ่งถือหุ้นทางตรงในสัดส่วนร้อยละ 49 ของทุนที่ชำระแล้ว จำนวน 1 บริษัท โดยมีโครงสร้างการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ดังนี้



หมายเหตุ : สัดส่วนการถือหุ้นในแต่ละบริษัทดังกล่าวในตารางข้างต้นนั้นเป็นหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด โดยไม่มีข้อจำกัดใด ๆ ทั้งสิ้น

บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) (จดทะเบียนในประเทศไทย)

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

PT. LANNA POWER INDONESIA (จดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซีย)

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

PT. SINGLURUS PRATAMA (จดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซีย)

สถานที่ตั้ง	:	THE CITY TOWER 9TH FLOOR #1S JL. M.H. THAMRIN NO. 81 JAKARTA PUSAT 10310 - INDONESIA TEL : 62 (21) 3199-7252 FAX : 62 (21) 3199-7254
ประเภทธุรกิจ	:	ผลิตและจำหน่ายถ่านหิน
ทุนจดทะเบียน	:	หุ้นสามัญ 10,500 หุ้นมูลค่าหุ้นละ 1,000,000 รูเปียะห์อินโดนีเซีย เป็นเงิน 10,500,000,000 รูเปียะห์อินโดนีเซีย
ทุนที่ชำระแล้ว	:	หุ้นสามัญ 10,500 หุ้นมูลค่าหุ้นละ 1,000,000 รูเปียะห์อินโดนีเซีย เป็นเงิน 10,500,000,000 รูเปียะห์อินโดนีเซีย
การถือหุ้นของบริษัทฯ	:	หุ้นสามัญ 6,825 หุ้นมูลค่าหุ้นละ 1,000,000 รูเปียะห์อินโดนีเซีย เป็นเงิน 6,825,000,000 รูเปียะห์อินโดนีเซีย
สัดส่วนการถือหุ้น	:	คิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นทางตรงร้อยละ 65 ของทุนที่ชำระแล้ว

PT. LANNA HARITA INDONESIA (จดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซีย)

สถานที่ตั้ง	:	THE CITY TOWER 9TH FLOOR #1S JL. M.H. THAMRIN NO. 81 JAKARTA PUSAT 10310 - INDONESIA TEL : 62 (21) 3199-7245 FAX : 62 (21) 3199-7254
ประเภทธุรกิจ	:	ผลิตและจำหน่ายถ่านหิน
ทุนจดทะเบียน	:	หุ้นสามัญ 10,500 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1,000 ดอลล่าร์สหรัฐอเมริกา เป็นเงิน 10,500,000 ดอลล่าร์สหรัฐอเมริกา
ทุนที่ชำระแล้ว	:	หุ้นสามัญ 8,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1,000 ดอลล่าร์สหรัฐอเมริกา เป็นเงิน 8,000,000 ดอลล่าร์สหรัฐอเมริกา
การถือหุ้นของบริษัทฯ	:	หุ้นสามัญ 4,400 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1,000 ดอลล่าร์สหรัฐอเมริกา เป็นเงิน 4,400,000 ดอลล่าร์สหรัฐอเมริกา
สัดส่วนการถือหุ้น	:	คิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นทางตรงร้อยละ 55 ของทุนที่ชำระแล้ว

UNITED BULK SHIPPING PTE. LTD. (จดทะเบียนในประเทศสิงคโปร์)

สถานที่ตั้ง	:	7 TEMASEK BOULEVARD #16-01 SUNTEC TOWER ONE SINGAPORE 038987 TEL : (65) 6305-7368 FAX : (65) 6238-1301
ประเภทธุรกิจ	:	ขนส่งสินค้าทางทะเล
ทุนจดทะเบียน	:	หุ้นสามัญ 1,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.71429 ดอลล่าร์สหรัฐอเมริกา เป็นเงิน 714,290 ดอลล่าร์สหรัฐอเมริกา
ทุนที่ชำระแล้ว	:	หุ้นสามัญ 100,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.71429 ดอลล่าร์สหรัฐอเมริกา เป็นเงิน 71,429 ดอลล่าร์สหรัฐอเมริกา
การถือหุ้นของบริษัทฯ	:	หุ้นสามัญ 49,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.71429 ดอลล่าร์สหรัฐอเมริกา เป็นเงิน 35,000 ดอลล่าร์สหรัฐอเมริกา
สัดส่วนการถือหุ้น	:	คิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นทางตรงร้อยละ 49 ของทุนที่ชำระแล้ว

บริษัท ลานนาพาวเวอร์เจ็นเนอร์เรชั่น จำกัด (จดทะเบียนในประเทศไทย)

สถานที่ตั้ง	:	888/98 อาคารมหาทุนพลาซ่า ชั้น 9 ถ.เพลินจิต แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330 โทร : 02-2524469 โทรสาร : 02-2552676
ประเภทธุรกิจ	:	ด้านการลงทุนและให้บริการด้านพลังงานทดแทน
ทุนจดทะเบียน	:	หุ้นสามัญ 60,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 5.00 บาท เป็นเงิน 300,000,000 บาท
ทุนที่ชำระแล้ว	:	หุ้นสามัญ 2,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 5.00 บาท เป็นเงิน 10,000,000 บาท หุ้นสามัญ 58,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 2.50 บาท เป็นเงิน 145,000,000 บาท
การถือหุ้นของบริษัทฯ	:	หุ้นสามัญ 1,999,997 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 5.00 บาท เป็นเงิน 9,999,985 บาท หุ้นสามัญ 57,999,913 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 2.50 บาท เป็นเงิน 144,999,782.50 บาท รวมเป็นเงิน 154,999,767.50 บาท
สัดส่วนการถือหุ้น	:	คิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นทางตรงร้อยละ 99.99985 ของทุนที่ชำระแล้ว

บริษัท เอสอาร์ที เพาเวอร์ เพลเลท จำกัด (จดทะเบียนในประเทศไทย)

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

ผู้ถือหุ้น

กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่และสัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 2 พฤศจิกายน 2563 ซึ่งเป็นวันที่ผู้ถือหุ้นที่มีชื่อปรากฏในทะเบียนผู้ถือหุ้น (Record Date) เพื่อกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิรับเงินปันผลระหว่างกาล โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
(1) กลุ่มบริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน) และผู้บริหาร	236,753,980	45.10
(2) กลุ่มจุฬางกูร	78,180,200	14.13
(3) กลุ่มศิริรังษี	42,697,781	8.13
(4) กลุ่มตันติสุนทร	33,526,797	6.39
(5) กลุ่มลิมทรง	33,355,460	6.35
(6) กลุ่มเลิศพาณิชย์กุล	5,957,000	1.14
(7) บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	4,169,626	0.79
(8) กลุ่มอนรรฆธรรม	3,050,000	0.58
(9) EAST FOURTEEN LIMITED-DFA EMERG MARKET CORE EQ PORT	2,426,250	0.46
(10) นางณัฐธภา ตั้งปกรณ์	1,950,000	0.37
(11) ผู้ถือหุ้นอื่น	86,932,585	16.56
รวมทั้งสิ้น	**524,999,679**	**100.00**

(1) กลุ่มบริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน) และผู้บริหารเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่สุดประกอบด้วยบริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน) (“SCCC”), นายวันชัย โตสมบุญ และนางสุนันท์ มหาสันทนะ (ภรรยานายศิวะ มหาสันทนะ ซึ่งเป็นสมาชิกคณะเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่ม, กรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารของ “SCCC”) ถือหุ้นรวมทั้งสิ้น 236,753,980 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 45.10 ของทุนที่ชำระแล้วและเป็นหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดโดยมีตัวแทนเป็นกรรมการ 3 คน คือนายพอล ไฮนซ์ ฮูเกน โทเบลอร์, นายศิวะ มหาสันทนะ และนายวันชัย โตสมบุญ เป็นกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารและไม่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯแต่อย่างใด

(2) กลุ่ม ”จุฬางกูร” เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่อันดับที่สองประกอบด้วยนายทวีฉัตร จุฬางกูร และนายณัฐพล จุฬางกูร ถือหุ้นรวมทั้งสิ้น 78,180,200 หุ้นคิดเป็นร้อยละ 14.13 ของทุนที่ชำระแล้วและเป็นหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดโดยไม่มีตัวแทนเป็นกรรมการและหรือผู้บริหารแต่อย่างใด

(3) กลุ่ม “ศิริรังษี” เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่อันดับที่สามประกอบด้วยนายไกรสีห์ ศิริรังษี และนางสาวไกรกาญจน์ ศิริรังษี ถือหุ้นรวมทั้งสิ้น 42,697,781 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 8.13 ของทุนที่ชำระแล้วและเป็นหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดโดยมีตัวแทนเป็นกรรมการ 1 คน คือนายไกรสีห์ ศิริรังษี ดำรงตำแหน่งที่ปรึกษาด้านบริหารและกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ ด้วย

(4) กลุ่ม “ตันติสุนทร” ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่อันดับที่สี่ประกอบด้วยนายทวี ตันติสุนทร, นายวิสิฐ ตันติสุนทร, นายธนัส ตันติสุนทร, นายบุญเลี้ยง ตันติสุนทร, นางมัลลิกา อินทุสุต, นางนลินี รัตนาวะดี, นางมาลี ตันติสุนทร, นางสาววนิดา ตันติสุนทร, นางสำรวย ตันติสุนทร ,นายพงศ์ไท ตันติสุนทร และนางสาวสิริพรรณ ทิสยากร ถือหุ้นรวมทั้งสิ้น 33,526,797 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 6.39 ของทุนที่ชำระแล้วและเป็นหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดโดยมีตัวแทนเป็นกรรมการ 2 คน คือนายวิสิฐ ตันติสุนทร และนายธนญ ตันติสุนทร เป็นกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารและไม่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ แต่อย่างใด

(5) กลุ่ม “ลิมทรง” เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่อันดับที่ห้าประกอบด้วยนายก้องภพ ลิมทรง และบริษัท ยิปซั่ม อินดัสทรี่ จำกัด ถือหุ้นรวมทั้งสิ้น 33,355,460 หุ้นคิดเป็นร้อยละ 6.35 ของทุนที่ชำระแล้วและเป็นหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดโดยมีตัวแทนเป็นกรรมการ 1 คน คือนายสมเกียรติ ลิมทรง ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการแต่ไม่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯและไม่มีความสัมพันธ์ใดๆ กับฝ่ายบริหาร

(6) กลุ่ม “เลิศพาณิชย์กุล” เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่อันดับที่หกประกอบด้วยนางประไพ เลิศพาณิชย์กุล และนางสาวโชตินิจ เลิศพาณิชย์กุล ถือหุ้นรวมทั้งสิ้น 5,957,000 หุ้นคิดเป็นร้อยละ 1.14 ของทุนที่ชำระแล้วและเป็นหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดโดยไม่มีตัวแทนเป็นกรรมการและหรือผู้บริหารแต่อย่างใด

(7) บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่อันดับที่เจ็ดถือหุ้นรวมทั้งสิ้น 4,169,626 หุ้นคิดเป็นร้อยละ 0.79 ของทุนที่ชำระแล้วและเป็นหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดโดยไม่มีตัวแทนเป็นกรรมการและหรือผู้บริหารแต่อย่างใด

(8) กลุ่ม “อนรรฆธรรม” เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่อันดับที่แปดประกอบด้วยนายบรรยง อนรรฆธรรม และ นางสาวกมลพร อนรรฆธรรม ถือหุ้นรวมทั้งสิ้น 3,050,000 หุ้นคิดเป็นร้อยละ 0.58 ของทุนที่ชำระแล้วและเป็นหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดโดยไม่มีตัวแทนเป็นกรรมการและหรือผู้บริหารแต่อย่างใด

(9) EAST FOURTEEN LIMITED-DFA EMERG MARKET CORE EQ PORT เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่อันดับที่เก้าถือหุ้นรวมทั้งสิ้น 2,426,250 หุ้นคิดเป็นร้อยละ 0.46 ของทุนที่ชำระแล้วและเป็นหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดโดยไม่มีตัวแทนเป็นกรรมการและหรือผู้บริหารแต่อย่างใด

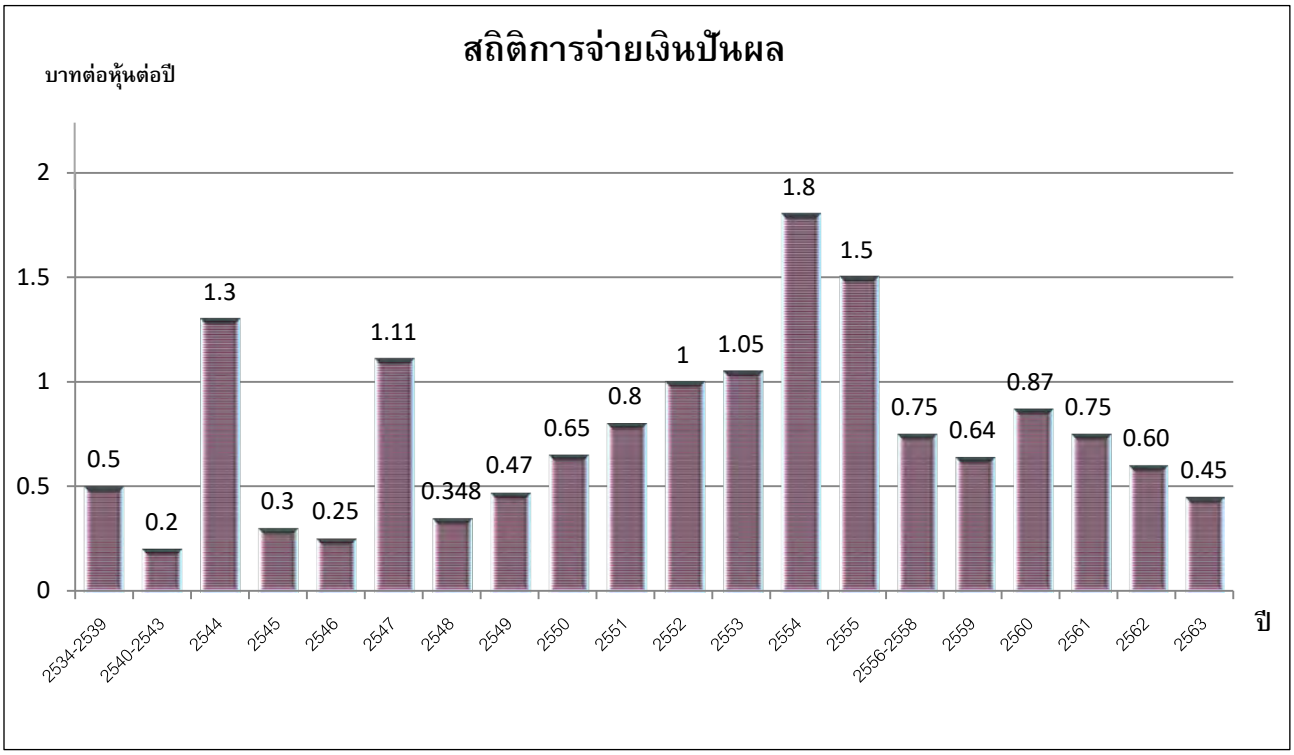
(10) นางณัฐธภา ตั้งปกรณ์ เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่อันดับที่สิบถือหุ้นรวมทั้งสิ้น 1,950,000 หุ้นคิดเป็นร้อยละ 0.37 ของทุนที่ชำระแล้วและเป็นหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดโดยไม่มีตัวแทนเป็นกรรมการและหรือผู้บริหารแต่อย่างใด

ผู้ลงทุนสามารถดูข้อมูลผู้ถือหุ้นรายใหญ่และสัดส่วนการถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ได้จาก WEBSITE ของบริษัทฯ ที่ www.lannar.com ก่อนการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ ที่จะจ่ายให้ผู้ถือหุ้น : หากบริษัทฯ ไม่มีโครงการที่จะลงทุนเพิ่มเติมและไม่มีเงินกู้คงค้างแล้วบริษัทฯ มีนโยบายที่จะจ่ายเงินปันผลไม่ต่ำกว่าร้อยละ 60 ของกำไรสุทธิของงบการเงินเฉพาะกิจการในแต่ละงวดบัญชีหลังจากหักสำรองตามกฎหมายและขาดทุนสะสมยกมาแล้ว (ถ้ามี)

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยที่จะจ่ายให้บริษัทฯ : หากบริษัทย่อยไม่มีโครงการที่จะลงทุนเพิ่มเติมและไม่มีเงินกู้คงค้างแล้ว บริษัทย่อยมีนโยบายที่จะจ่ายเงินปันผลไม่ต่ำกว่าร้อยละ 60 ของกำไรสุทธิของงบการเงินเฉพาะกิจการในแต่ละงวดบัญชีหลังจากหักสำรองตามกฎหมายและขาดทุนสะสมยกมาแล้ว (ถ้ามี)



การจ่ายเงินปันผลในปี 2563 : บริษัทฯ มีกำไรสุทธิตามงบการเงินเฉพาะกิจการประมาณ 292 ล้านบาท คิดเป็นกำไรสุทธิหุ้นละ 0.56 บาท คณะกรรมการบริษัทฯ ได้เสนอให้จัดสรรกำไรเพื่อจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.45 บาท คิดเป็นร้อยละ 80.94 ของกำไรสุทธิ ตามงบการเงินเฉพาะกิจการซึ่งสอดคล้องกับนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ ดังกล่าวข้างต้นแต่ต่ำกว่าอัตราเงินปันผลที่จ่ายในปีก่อน 16.77% ทั้งนี้การจัดสรรกำไรเพื่อจ่ายเงินปันผลดังกล่าวข้างต้นยังไม่มีความแน่นอนเนื่องจากต้องรอการอนุมัติจากที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ก่อน

งบการเงินเฉพาะกิจการ	หน่วยวัด	ปี 2558	ปี 2559	ปี 2560	ปี 2561	ปี 2562	ปี 2563
อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น	บาทต่อหุ้น	0.78	0.642	1.44	1.15	0.62	0.56
อัตราเงินปันผลต่อหุ้น	บาทต่อหุ้น	0.75	0.64	0.87	0.75	0.60	0.45
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ	%	97.26	99.63	60.58	65.44	97.25	80.94

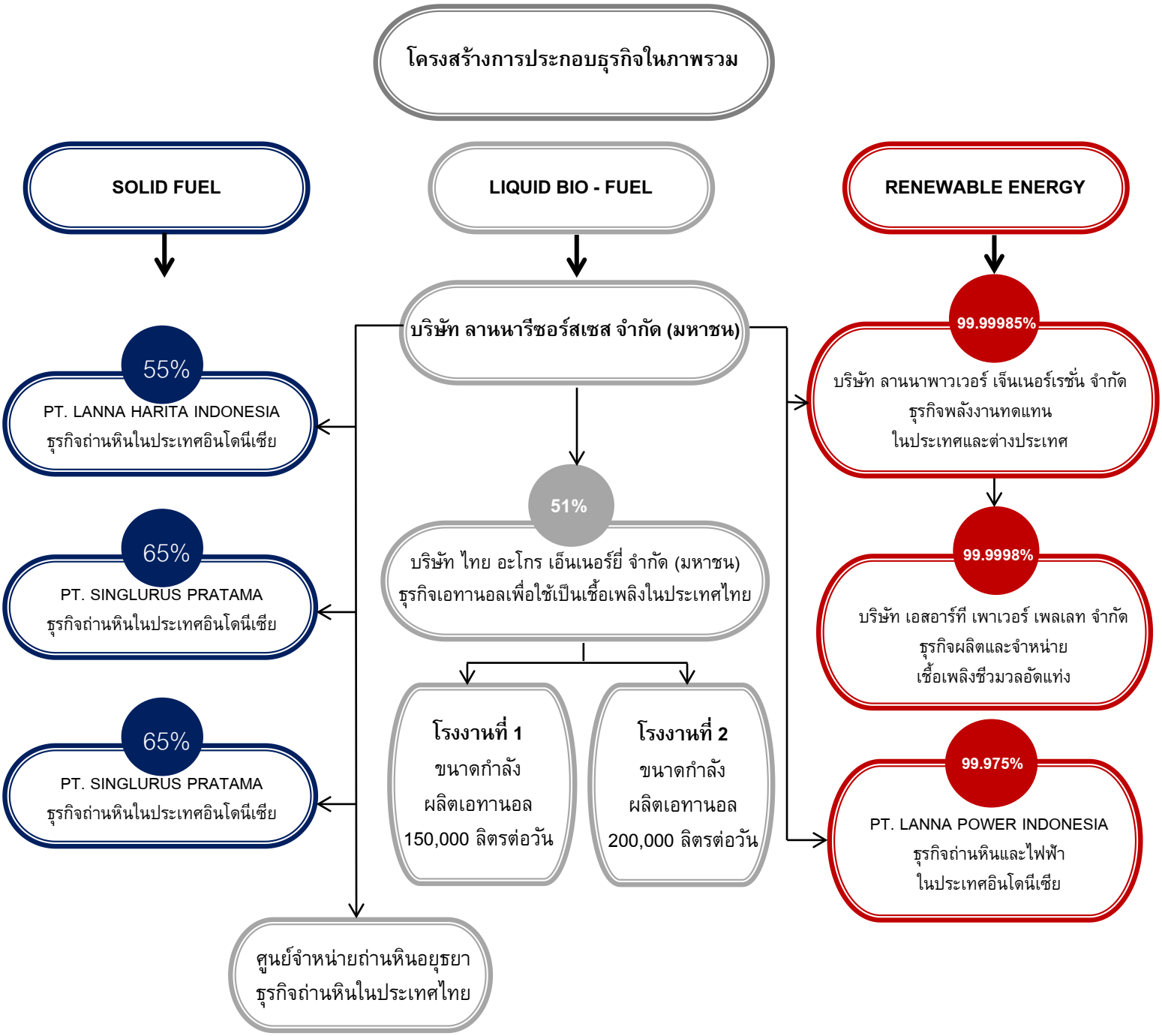
นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจ 3 ประเภท ดังนี้

(1) SOLID FUEL : ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายถ่านหินทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยมีเหมืองถ่านหินเป็นฐานในการผลิตและจำหน่ายอยู่ในประเทศอินโดนีเซียและมีธุรกิจการขนส่งทางทะเลอยู่ในประเทศสิงคโปร์ ซึ่งจะช่วยสนับสนุนและบริหารการขนส่งถ่านหินที่นำเข้ามาจำหน่ายในประเทศไทยและหรือส่งไปจำหน่ายยังประเทศอื่นได้อย่างมีประสิทธิภาพ

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

(3) RENEWABLE ENERGY : ประกอบธุรกิจด้านการลงทุนและให้บริการด้านพลังงานทดแทนเป็นธุรกิจรองโดยมีเป้าหมายที่จะลงทุนในโครงการที่เกี่ยวข้องกับพลังงานทดแทน เช่น โครงการลงทุนผลิตและจำหน่ายเชื้อเพลิงชีวมวลอัดแท่งทั้งในประเทศไทยและต่างประเทศ เป็นต้น



เป้าหมายองค์กร วิสัยทัศน์ คุณค่า พันธกิจ และวัฒนธรรมองค์กร

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

เป้าหมาย

บริษัทฯ ได้วางแผนกลยุทธ์เพื่อกำหนดทิศทางและเป้าหมายในการหารายได้เพิ่มขึ้นทุกปีอย่างต่อเนื่อง โดยจะลงทุนในธุรกิจใหม่ในประเทศไทยให้สามารถสร้างรายได้เท่าเทียมกับธุรกิจในต่างประเทศ ภายในระยะเวลา 5-10 ปี ข้างหน้าเพื่อสร้างความเจริญเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืนในอนาคต ทั้งนี้บริษัทฯ ได้พัฒนาแผนงานที่เหมาะสมเพื่อรองรับโครงการใหม่ๆ และเผชิญกับความท้าทายในอนาคต โดยคำนึงถึงรูปแบบธุรกิจ ที่สามารถสร้างคุณค่าให้แก่บริษัทฯ ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายและสังคม โดยรวมโดยการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีที่ทันสมัยมาใช้อย่างเหมาะสม เพื่อให้บริษัทฯ มีศักยภาพและความสามารถในการแข่งขันและสามารถเติบโตได้อย่างมั่นคงและยั่งยืนในระยะยาว

วิสัยทัศน์

เป็นผู้นำธุรกิจถ่านหินและพลังงานทดแทนในระดับสากล

คุณค่า

ผลิตและจำหน่ายถ่านหินรวมทั้งพลังงานทดแทนโดยเน้นคุณภาพ ใส่ใจชุมชน สังคม และรักษาสิ่งแวดล้อม

พันธกิจ

- มุ่งมั่นสู่ความเป็นเลิศในการดำเนินธุรกิจโดยสร้างความพึงพอใจแก่ลูกค้าด้วยการรับฟังความคิดเห็นรวมทั้งประเมินและทบทวนตนเองเพื่อพัฒนาและสร้างสรรค์สิ่งที่ดีที่สุดอยู่เสมอ เพื่อให้บริษัทฯ มีการเจริญเติบโตที่มีคุณภาพ ที่มั่นคงและยั่งยืนในอนาคต
- พัฒนาสินค้าและบริการให้เป็นเลิศ คิดค้นนวัตกรรมเทคโนโลยีใหม่ๆ เพื่อเพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการอย่างต่อเนื่อง โดยแสวงหาลู่ทางที่เป็นประโยชน์สูงสุดให้กับลูกค้า
- พัฒนาบุคลากรให้มีทักษะและจัดหานวัตกรรมเทคโนโลยีที่ทันสมัยเพื่อให้การผลิตและจำหน่ายสินค้าและบริการที่มีคุณภาพและได้มาตรฐานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอสำหรับผู้ถือหุ้นของเรา เราจะสร้างผลตอบแทนด้านการเงินที่เติบโตอย่างมั่นคงและต่อเนื่องในระยะยาว
- ยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อมเพื่อสร้างสรรค์และพัฒนาคุณภาพความมั่นคงและความยั่งยืนให้กับองค์กร (CORPORATE SOCIAL RESPONSIBILITY) ในระยะยาวและมุ่งมั่นในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ (ANTI-CORRUPTION)
- ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี (GOOD CORPORATE GOVERNANCE) โดยยึดหลักความยุติธรรมและซื่อสัตย์สุจริต (FAIRNESS AND INTEGRITY) มีความรับผิดชอบต่อผลงาน (ACCOUNTABILITY) ตระหนักในหน้าที่ (RESPONSIBILITY) มีการดำเนินงานที่โปร่งใส (TRANSPARENCY) ส่งเสริมให้มีการปฏิบัติที่เป็นธรรมอย่างเสมอภาคและเป็นที่เชื่อถือของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง (STAKEHOLDERS)

วัฒนธรรมองค์กร

วัฒนธรรมองค์กรถือเป็นค่านิยมที่ผูกพันและหล่อหลอมให้ผู้บริหารและพนักงานเข้าด้วยกันเพื่อให้บรรลุเป้าหมายขององค์กร โดยบริษัทฯ มีวัฒนธรรมองค์กรที่เรียกว่า “จิตวิญญาณลานนา” หรือ “LANNAR SPIRIT”

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

L

L-LEARNING คือ การให้ความสำคัญในการเรียนรู้เพราะโลกปัจจุบันมีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วทำให้โลกแคบลง มีการแข่งขันรุนแรงมากขึ้น ธุรกิจต่างๆ ต้องปรับตัวเพื่อให้สามารถดำรงอยู่และแข่งขันได้ในโลก ดังนั้นเพื่อความอยู่รอดของธุรกิจ การเรียนรู้จึงเป็นสิ่งสำคัญอันจะนำไปสู่การรู้เท่าทันโลกและทันต่อเหตุการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็ว

A

A-ATTITUDE คือ การมีทัศนคติที่เป็นบวกเปรียบเสมือนกับคนสวมแว่น สิ่งที่มองเห็นผ่านเลนส์เปรียบเสมือนกับการมองผ่านทัศนคติ ถ้าความคิดเป็นบวกภาพก็จะออกมาเป็นบวก ดังนั้นการมีทัศนคติเป็นบวกจึงเป็นการปรับมุมมองให้เห็นโอกาสและประสบการณ์ใหม่ในชีวิตที่จะก้าวต่อไปในอนาคตที่ดีกว่า

N

N-NEVER GIVE UP คือ การไม่ยอมแพ้กับอุปสรรคและหรือปัญหาที่เกิดขึ้นและพยายามที่จะข้ามผ่านอุปสรรคและปัญหาที่เผชิญอยู่นั้นโดยการมองหาหนทางแก้ไขและสร้างโอกาสจากวิกฤตที่เกิดขึ้น

N-NEW IDEA คือ การมองหาความคิดใหม่ๆ ในการทำงานโดยพยายามปรับปรุงสิ่งที่ทำอยู่หรือที่เป็นอยู่ให้ดียิ่งขึ้นไปเพื่อให้มีการพัฒนางานที่ทำให้ดียิ่งขึ้นไปในอนาคต

A-ASPIRATION TO TEAMWORK คือ การให้ความสำคัญกับทีมงานโดยมีการปรึกษาหารือ ร่วมแรงร่วมใจแบ่งปันและแลกเปลี่ยนความรู้และข้อมูลข่าวสารรวมถึงการช่วยเหลือซึ่งกันและกัน เพื่อให้บรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลที่ดีในระยะยาว

N

R-RESPONSIBILITY คือ ความสำนึกและความรับผิดชอบในการปฏิบัติงานให้ดีอยู่เสมอซึ่งประกอบด้วย

(1) ความรับผิดชอบต่อตนเอง คือ การรู้จักหน้าที่ของตน ได้แก่การรู้จักสถานะภาพหรือหน้าที่ที่ตนเองเป็นอยู่แล้วและทำสิ่งนั้นให้บรรลุสำเร็จอย่างดีที่สุด

(2) ความรับผิดชอบต่อองค์กร คือ รู้หน้าที่ของตนต่อองค์กรและร่วมมือร่วมใจเพื่อทำให้องค์กรมีการเจริญเติบโตโดยไม่สร้างปัญหาและอุปสรรคให้กับองค์กร

(3) ความรับผิดชอบต่อสังคม คือ ความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อมโดยดำเนินธุรกิจภายใต้หลักจริยธรรมและการจัดการที่ดีเพื่อให้ธุรกิจเจริญเติบโตอย่างมีคุณภาพที่มั่นคงและยั่งยืนในระยะยาว

A

R

บริษัทฯ มีการอบรมผู้บริหารและพนักงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอเพื่อกระตุ้นการเรียนรู้และให้ตระหนักถึงคุณค่าของวัฒนธรรมองค์กรอยู่ตลอดเวลาโดยสอดแทรกและนำเสนอผ่านกิจกรรมต่างๆ ที่บริษัทฯ จัดขึ้นอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอเพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานมีความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานตามหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลที่ดีและบรรลุเป้าหมายสูงสุดที่ต้องการให้องค์กรมีการเจริญเติบโตอย่างมีคุณภาพที่มั่นคงและยั่งยืนในระยะยาว

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

ธุรกิจถ่านหินในประเทศ

บริษัทฯ นำเข้าถ่านหินจากเหมืองร่วมทุนและจากแหล่งอื่นในประเทศอินโดนีเซียมาจำหน่ายให้กับลูกค้าในประเทศไทย โดยขายแบบส่งตรงให้ลูกค้าและนำเข้ามาสต๊อกไว้ ณ ศูนย์จำหน่ายถ่านหินอยุธยาซึ่งตั้งอยู่ที่อำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยาเพื่อจำหน่ายให้ลูกค้าอีกต่อหนึ่ง โดยศูนย์จำหน่ายถ่านหินอยุธยามีเนื้อที่ทั้งสิ้น 31 ไร่ 29 ตารางวาสามารถรองรับการนำเข้าถ่านหินมาสต๊อกได้ถึง 200,000 เมตริกตัน โดยบริษัทฯ มีส่วนแบ่งตลาดถ่านหินในประเทศสำหรับปี 2563 ประมาณร้อยละ 7 ของปริมาณถ่านหินที่ใช้ในภาคอุตสาหกรรมโดยไม่รวมถ่านหินที่ใช้ในการผลิตไฟฟ้าจากเอกชนรายใหญ่ (IPP) และรายเล็ก (SPP) ซึ่งการใช้ถ่านหินในประเทศในปี 2563 ส่วนใหญ่จะใช้ในกลุ่มอุตสาหกรรมผลิตปูนซีเมนต์คิดเป็นร้อยละประมาณ 34 และใช้ในการผลิตกระแสไฟฟ้าและอุตสาหกรรมอื่นคิดเป็นร้อยละประมาณ 66 ทั้งนี้ไม่รวมการผลิตกระแสไฟฟ้าของการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (“ELECTRICITY GENERATING AUTHORITY OF THAILAND” หรือ “EGAT”) คาดว่าการใช้ถ่านหินซึ่งมีราคาต่อหน่วยของค่าความร้อนที่ต่ำกว่าน้ำมันและเชื้อเพลิงอื่นจะมีการขยายตัวอย่างต่อเนื่องในอนาคต

ธุรกิจถ่านหินในต่างประเทศ

บริษัทฯ ได้เข้าไปร่วมลงทุนทำเหมืองถ่านหินในประเทศอินโดนีเซียมาเป็นเวลามากกว่า 19 ปีแล้ว โดยบริษัทฯ ได้นำเข้าถ่านหินจากเหมืองร่วมทุนในประเทศอินโดนีเซียมาจำหน่ายให้กับลูกค้าในประเทศไทยและส่งไปจำหน่ายยังประเทศอื่นด้วยโดยเฉพาะตลาดในแถบภูมิภาคเอเชีย เช่น อินเดีย ญี่ปุ่น เกาหลีใต้ ไต้หวัน ฮ่องกง เป็นต้น โดยถ่านหินที่บริษัทฯ ผลิตออกจำหน่ายมีคุณภาพและมี BRAND เป็นที่เชื่อถือของลูกค้าทั้งตลาดในประเทศและต่างประเทศ ซึ่งเป็นบริษัทหนึ่งที่มีชื่อเสียงเป็นที่น่าเชื่อถือในธุรกิจถ่านหินในภูมิภาคเอเชีย

PT. LANNA HARITA INDONESIA (“LHI”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่จดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซีย โดยบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นทางตรงร้อยละ 55 ของทุนที่ชำระแล้ว ประกอบธุรกิจทำเหมืองถ่านหินที่อำเภอซามารินดาและอำเภอคูเตย จังหวัดกาลิมันตันตะวันออก โดยได้รับสัมปทาน (COAL CONTRACT OF WORK) จากรัฐบาลแห่งประเทศอินโดนีเซียเพื่อผลิตถ่านหินออกจำหน่ายมีกำหนดเวลา 30 ปี (เริ่มตั้งแต่ปี 2544 ถึง 2574) โดยมีปริมาณสำรองถ่านหินคงเหลือไม่ต่ำกว่า 23 ล้านเมตริกตัน และมีกำลังการผลิตถ่านหินออกจำหน่ายปีละประมาณ 3.5 ล้านเมตริกตัน

PT. SINGLURUS PRATAMA (“SGP”) เป็นบริษัทย่อยที่จดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซียโดยบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นทางตรงร้อยละ 65 ของทุนที่ชำระแล้ว ประกอบธุรกิจทำเหมืองถ่านหินที่อำเภอคูเตย จังหวัดกาลิมันตันตะวันออก โดยได้รับสัมปทาน (COAL CONTRACT OF WORK) จากรัฐบาลแห่งประเทศอินโดนีเซียเพื่อผลิตถ่านหินออกจำหน่ายมีกำหนดเวลา 30 ปี (เริ่มตั้งแต่ปี 2552 ถึง 2582) โดยมีปริมาณสำรองถ่านหินคงเหลือไม่ต่ำกว่า 47 ล้านเมตริกตันและมีกำลังการผลิตถ่านหินออกจำหน่ายปีละประมาณ 3.5 ล้านเมตริกตัน ปัจจุบัน SGP ได้ดำเนินการพัฒนาถ่านหินแหล่งใหม่ (ARGOSARI BLOCK หรือ “AG”) ในพื้นที่สัมปทานเหมืองถ่านหินของ SGP เรียบร้อยแล้ว โดยได้ก่อสร้างถนนลำเลียงถ่านหิน (HAULING ROAD) และท่าเทียบเรือ (PORT AND JETTY) รวมทั้งโรงแต่งแร่และพื้นที่กองเก็บถ่านหินบริเวณท่าเทียบเรือที่สามารถกองเก็บถ่านหินได้ประมาณ 140,000 เมตริกตันและมีสายพานลำเลียงถ่านหินยาวประมาณ 1.70 กิโลเมตรทอดลงไปที่ท่าเทียบเรือในทะเล และได้เริ่มผลิตและจำหน่ายถ่านหินจากแหล่ง AG แล้วตั้งแต่เดือนมกราคม 2563 เป็นต้นมา โดยวางแผนผลิตและจำหน่ายถ่านหินจากแหล่ง AG ประมาณ 2-3 ล้านเมตริกตันต่อปี ซึ่งเป็นถ่านหินคุณภาพดีที่มีค่าความร้อนสูงประมาณ 4,600-5,000 KCAL/KG (GAR) และปริมาณ SULPHUR ต่ำซึ่งคาดว่าจะทำตลาดได้ง่ายและมีอัตรากำไรที่ดี

UNITED BULK SHIPPING PTE. LTD. (“UBS”) เป็นบริษัทร่วมที่จดทะเบียนในประเทศสิงคโปร์ โดยบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นทางตรงร้อยละ 49 ของทุนที่ชำระแล้ว ประกอบธุรกิจขนส่งสินค้าทางทะเลและซื้อขายถ่านหินซึ่งจะช่วยสนับสนุนและบริหารการขนส่งถ่านหินที่นำเข้ามาจำหน่ายในประเทศไทยและหรือส่งไปจำหน่ายยังประเทศอื่นได้อย่างมีประสิทธิภาพและมีต้นทุนการขนส่งที่ต่ำ

ธุรกิจเอทานอลเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิง

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

ธุรกิจพลังงานทดแทน

บริษัท ลานนาพาวเวอร์เจ็นเนอร์เรชั่น จำกัด (“LPG”) เป็นบริษัทย่อยที่จดทะเบียนจัดตั้งขึ้นในประเทศไทยในปี 2559 โดยบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นทางตรงร้อยละ 99.99985 ของทุนที่ชำระแล้ว ซึ่งมีเป้าหมายที่จะศึกษาและเตรียมการลงทุนในโครงการด้านพลังงานทดแทนทั้งในประเทศไทยและต่างประเทศ โดยในปี 2563 LPG จำกัด เข้าลงทุนซื้อสามัญและหุ้นบุริมสิทธิบริษัท เอสอาร์ที เพาเวอร์ เพลเลท จำกัด (“SRT”) โดยถือหุ้นร้อยละ 99.9998 ของทุนที่ชำระแล้ว ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายเชื้อเพลิงชีวมวลอัดแท่ง (Wood Pellet) ในเชิงพาณิชย์โดย SRT มีโรงงานตั้งอยู่ที่อำเภอเคียนซา จังหวัดสุราษฎร์ธานี ขนาดกำลังการผลิตเชื้อเพลิงชีวมวลอัดแท่ง 60,000 เมตริกตันต่อปี นอกจากนี้บริษัทฯ และ LPG ยังมองหาโอกาสและกำลังศึกษาหาลู่ทางเข้าไปลงทุนในโครงการพลังงานทดแทนเพิ่มเติมทั้งในประเทศและต่างประเทศ เช่น ธุรกิจพลังงานชีวมวล ธุรกิจผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากเชื้อเพลิงชีวมวลชีวภาพ เป็นต้น ซึ่งจะสร้างรายได้และกำไรให้เพิ่มมากยิ่งขึ้นได้ในอนาคต

บริษัท เอสอาร์ที เพาเวอร์ เพลเลท จำกัด (“SRT”) เป็นบริษัทย่อยที่จดทะเบียนในประเทศไทย โดยบริษัท ลานนาพาวเวอร์เจ็นเนอร์เรชั่น จำกัด (“LPG”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ เข้าลงทุนซื้อสามัญและหุ้นบุริมสิทธิบริษัท SRT โดยถือหุ้นร้อยละ 99.9998 ของทุนที่ชำระแล้ว ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายเชื้อเพลิงชีวมวลอัดแท่ง (Wood Pellet) ในเชิงพาณิชย์ โดย SRT มีโรงงานตั้งอยู่ที่อำเภอเคียนซา จังหวัดสุราษฎร์ธานี ขนาดกำลังการผลิตเชื้อเพลิงชีวมวลอัดแท่ง 60,000 เมตริกตันต่อปี โดยใช้วัสดุเหลือใช้ทางการเกษตรเป็นวัตถุดิบหลัก เช่น เศษไม้ ปีกไม้ที่ได้จากอุตสาหกรรมเฟอร์นิเจอร์และรากไม้ยางพารา นำมาผ่านกระบวนการผลิตและอัดเป็นเชื้อเพลิงชีวมวลอัดแท่งที่เหมาะกับการนำไปใช้เป็นเชื้อเพลิงในเครื่องกำเนิดไอน้ำ (Boiler) หรือใช้ในเตาเผา (Furnace) สำหรับใช้ในการผลิตไฟฟ้าและความร้อนและอุตสาหกรรมต่างๆ โดยปัจจุบัน SRT ผลิตและจำหน่ายเชื้อเพลิงชีวมวลอัดแท่งให้กับลูกค้าในประเทศไทย

PT LANNA POWER INDONESIA (“LPI”) เป็นบริษัทย่อยที่จดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซีย โดยบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นทางตรงและทางอ้อมร้อยละ 99.975 ของทุนที่ชำระแล้ว ประกอบธุรกิจนำเข้าถ่านหินมาจำหน่ายให้ลูกค้าอีกต่อหนึ่ง รวมถึงศึกษาหาลู่ทางเข้าไปลงทุนในโครงการโรงไฟฟ้าและพลังงานทดแทนเพิ่มเติมในประเทศอินโดนีเซีย อย่างไรก็ตามบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติเห็นชอบให้จดทะเบียนเลิกบริษัทและชำระบัญชี LPI เนื่องจากสภาวะปัจจุบันจากการที่รัฐบาลอินโดนีเซียได้ออกกฎหมายและมาตรการต่างๆ ที่เข้มงวดมากขึ้น ทำให้การประกอบธุรกิจซื้อมาขายไปถ่านหิน (COAL TRADING) ในประเทศอินโดนีเซียของ LPI ทำได้ยากมากขึ้น โดย LPI ไม่มีการประกอบธุรกิจ COAL TRADING แล้ว กอปรกับการประกอบธุรกิจพัฒนาโครงการโรงไฟฟ้าและพลังงานทดแทนในประเทศอินโดนีเซีย จะต้องแยกหรือจัดตั้งบริษัทใหม่เพื่อประกอบธุรกิจโดยมีวัตถุประสงค์เดียว (SINGLE PURPOSE COMPANY) ซึ่งบริษัทฯ สามารถดำเนินการจัดตั้งบริษัทใหม่ในประเทศอินโดนีเซียได้เมื่อมีโครงการลงทุนที่น่าสนใจในอนาคต

โครงสร้างรายได้จากการประกอบธุรกิจ

โครงสร้างรายได้ของบริษัทฯ	ปี 2561		ปี 2562		ปี 2563	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
รายได้จากการขายถ่านหิน	9,839.13	78.39	6,719.81	71.94	**7,105.88**	**74.26**
รายได้จากการขายเอทานอล	2,696.08	21.48	2,534.00	27.13	**2,405.99**	**25.14**
รายได้อื่น	15.97	0.13	86.85	0.93	**57.27**	**0.60**
รวมรายได้ทั้งสิ้น	12,551.18	100.00	9,340.66	100.00	**9,569.14**	**100.00**

โครงสร้างรายได้ของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม	สัดส่วนการถือหุ้นทางตรงและทางอ้อมของบริษัทฯ %	ปี 2561		ปี 2562		ปี 2563	
		ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)	51						
รายได้จากการขายเอทานอล		2,696.08	99.93	2,534.00	98.32	**2,405.99**	**99.89**
รายได้อื่น		1.78	0.07	43.22	1.68	**2.61**	**0.11**
รวมรายได้ทั้งสิ้น		2,697.86	100.00	2,577.22	100.00	**2,408.66**	**100.00**
PT. SINGLURUS PRATAMA	65						
รายได้จากการขายถ่านหิน		4,057.40	99.96	2,450.61	98.98	**3,454.46**	**98.75**
รายได้อื่น		1.56	0.04	25.32	1.02	**44.96**	**1.25**
รวมรายได้ทั้งสิ้น		4,058.96	100.00	2,475.93	100.00	**3,590.42**	**100.00**
PT. LANNA HARITA INDONESIA	55						
รายได้จากการขายถ่านหิน		4,480.36	99.68	3,390.37	99.33	**2,346.92**	**99.51**
รายได้อื่น		14.23	0.32	22.97	0.67	**11.47**	**0.49**
รวมรายได้ทั้งสิ้น		4,494.59	100.00	3,413.34	100.00	**2,358.39**	**100.00**
PT. LANNA POWER INDONESIA	99.975						
รายได้จากการขายถ่านหิน		-	-	-	-	**-**	**-**
รายได้อื่น		7.74	100.00	5.01	100.00	**1.86**	**100.00**
รวมรายได้ทั้งสิ้น		7.74	100.00	5.01	100.00	**1.86**	**100.00**
UNITED BULK SHIPPING PTE. LTD.	49						
รายได้จากการขนส่งทางทะเลและขายถ่านหิน		595.09	100.00	187.65	99.97	**231.10**	**99.96**
รายได้อื่น		-	-	0.06	0.03	**0.10**	**0.04**
รวมรายได้ทั้งสิ้น		595.09	100.00	187.71	100.00	**231.20**	**100.00**
บริษัท ลานนาพาวเวอร์เจ็นเนอร์เรชั่น จำกัด	99.99985						
รายได้จากการขายเชื้อเพลิงชีวมวลอัดแท่ง		-	-	-	-	**2.99**	**96.14**
รายได้อื่น		0.09	100.00	0.06	100.00	**0.12**	**3.86**
รวมรายได้ทั้งสิ้น		0.09	100.00	0.06	100.00	**3.11**	**100.00**
บริษัท เอสอาร์ที เพาเวอร์ เพลเลท จำกัด	99.9998						
รายได้จากการขายเชื้อเพลิงชีวมวลอัดแท่ง		-	-	-	-	**16.69**	**99.46**
รายได้อื่น		-	-	-	-	**0.09**	**0.54**
รวมรายได้ทั้งสิ้น		-	-	-	-	**16.78**	**100.00**

การเปลี่ยนแปลงในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัท ลานนาพาวเวอร์เจ็นเนอร์เรชั่น จำกัด (“LPG”)

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

PT. LANNA POWER INDONESIA (“LPI”)

วันที่ 21 ธันวาคม 2563 :: คณะกรรมการบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) (“LANNA”) ได้มีมติอนุมัติเห็นชอบให้จดทะเบียนเลิกบริษัทและชำระบัญชี PT. LANNA POWER INDONESIA (“LPI”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่จดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซียที่บริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 99.975 ของทุนจดทะเบียนที่เรียกชำระแล้ว เนื่องจากสภาวะปัจจุบันจากการที่รัฐบาลอินโดนีเซียได้ออกกฎหมายและมาตรการต่างๆ ที่เข้มงวดมากขึ้น ทำให้การประกอบธุรกิจซื้อมาขายไปถ่านหิน (COAL TRADING) ในประเทศอินโดนีเซียของ LPI ทำได้ยากมากขึ้น โดย LPI ไม่มีการประกอบธุรกิจ COAL TRADING แล้ว กอปรกับการประกอบธุรกิจพัฒนาโครงการโรงไฟฟ้าและพลังงานทดแทนในประเทศอินโดนีเซียจะต้องแยกหรือจัดตั้งบริษัทใหม่เพื่อประกอบธุรกิจโดยมีวัตถุประสงค์เดียว (SINGLE PURPOSE COMPANY) ซึ่ง LANNA สามารถดำเนินการจัดตั้งบริษัทใหม่ที่ประเทศอินโดนีเซียได้หากมีโครงการลงทุนที่น่าสนใจในอนาคต

บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) (“LANNA”)

วันที่ 29 ธันวาคม 2563 : LANNA ได้ลงนามสัญญาเพื่อขอขยายระยะเวลาที่จะเข้าไปลงทุนในโครงการสัมปทานเหมืองถ่านหินแห่งใหม่ในประเทศอินโดนีเซียของ PT. PESONA KHATULISTIWA NUSANTARA (“PKN”) ออกไปจนถึงวันที่ 31 มีนาคม 2564 เนื่องจากสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ในประเทศไทยและอินโดนีเซียยังไม่คลี่คลาย ทั้งนี้เพื่อให้สามารถตรวจสอบและวิเคราะห์ข้อมูล (DUE DILIGENCE) ที่จะใช้ในการตัดสินใจให้มีความครบถ้วนและชัดเจนก่อน สืบเนื่องจาก LANNA ได้เข้าทำสัญญา CONDITIONAL SHARE SUBSCRIPTION AGREEMENT (“CSSA”) กับ PKN และผู้ถือหุ้นของ PKN เมื่อวันที่ 8 มีนาคม 2561 เพื่อเข้าลงทุนในโครงการสัมปทานเหมืองถ่านหินแห่งใหม่ในประเทศอินโดนีเซียของ PKN ที่ได้รับสัมปทานเหมืองถ่านหิน 3rd GENERATION COAL CONTRACT OF WORK จากรัฐบาลแห่งประเทศอินโดนีเซีย มีกำหนด 30 ปี เริ่มตั้งแต่ปี 2552 ถึง ปี 2582 มีปริมาณสำรองถ่านหินในเชิงพาณิชย์คงเหลือประมาณ 47 ล้านตัน โดยสัมปทานเหมืองถ่านหินตั้งอยู่ที่เมืองบูลุงงัน (BULUNGAN REGENCY) จังหวัดกาลิมันตันเหนือ (NORTH KALIMANTAN) ประเทศอินโดนีเซีย ทั้งนี้สัมปทานเหมืองถ่านหินของ PKN เป็นเหมืองถ่านหินที่เปิดดำเนินการผลิตและจำหน่ายแล้ว

การประกอบธุรกิจถ่านหิน

ลักษณะของถ่านหิน

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

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

การผลิตถ่านหิน

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

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

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

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

การกำหนดราคาถ่านหิน

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

การจัดจำหน่าย

วิธีการจัดจำหน่ายถ่านหินในประเทศจะจำหน่ายให้กับลูกค้าหรือผู้ใช้โดยตรงโดยไม่ผ่านพ่อค้าคนกลาง ส่วนการขายถ่านหินในต่างประเทศจะจำหน่ายให้ลูกค้าหรือผู้ใช้โดยตรงและขายผ่านพ่อค้าคนกลางด้วย ส่วนใหญ่จะขายเป็นเงินเชื่อ ซึ่งบริษัทฯ จะพิจารณาให้เครดิตเฉพาะลูกค้ารายใหญ่ที่มีการซื้อขายกันมานานหลายปีและมีฐานะการเงินมั่นคงเท่านั้น ส่วนลูกค้าที่เพิ่งจะเริ่มทำการซื้อขายกันครั้งแรก บริษัทฯ จะให้ลูกค้าเปิด LETTER OF CREDIT (L/C) ซึ่งตั้งแต่เปิดกิจการในปี 2528 จนถึงปัจจุบันบริษัทฯ มีปัญหาหนี้สูญจากการจำหน่ายถ่านหินน้อยมาก

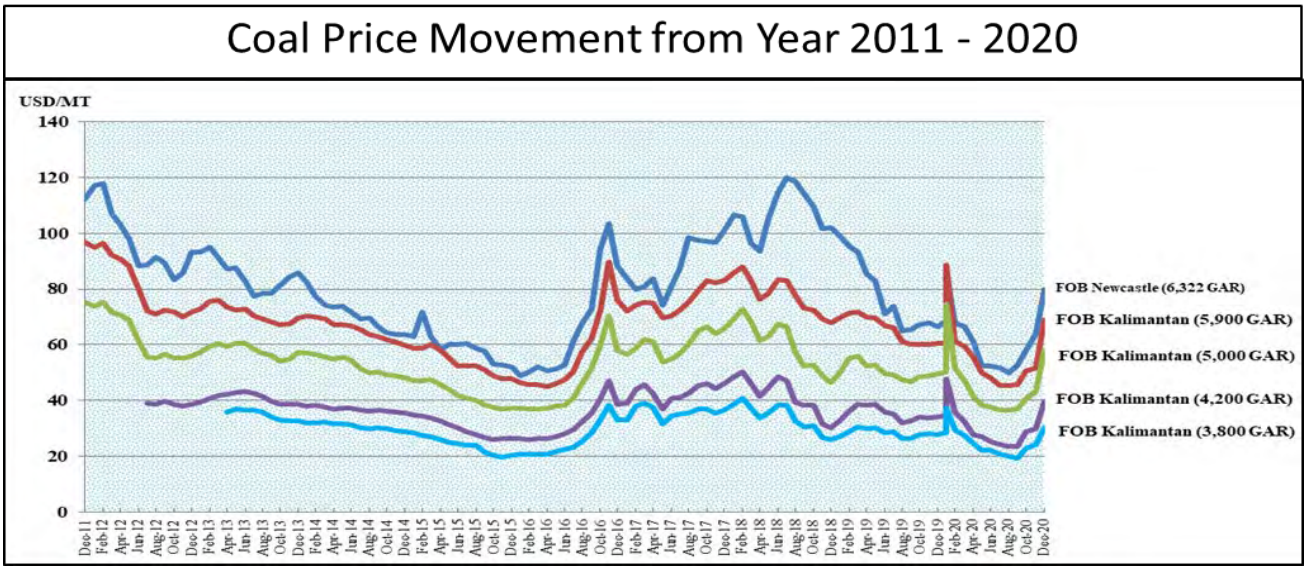
กลยุทธ์ในการแข่งขัน

บริษัทฯ จะเน้นการให้บริการและการควบคุมคุณภาพถ่านหินเป็นกลยุทธ์หลักในการแข่งขันแทนการใช้กลยุทธ์ด้านราคา นอกจากนี้บริษัทฯ ยังได้พัฒนาวิธีการผลิตถ่านหินให้ได้คุณภาพดี โดยการนำเทคโนโลยีที่ทันสมัยมาพัฒนาระบบการผลิตถ่านหินอย่างสม่ำเสมอ

ภาวะการแข่งขัน

ธุรกิจการจำหน่ายถ่านหินในประเทศเป็นธุรกิจที่มีผู้ประกอบการน้อยราย (OLIGOPOLY MARKET) โดยมีลูกค้าที่เป็นกลุ่มโรงงานอุตสาหกรรมขนาดใหญ่ และขนาดเล็กโดยมีคู่แข่งขันที่สำคัญคือบริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน) ทั้งนี้บริษัทฯ มีเหมืองถ่านหินที่มีคุณภาพสูงเป็นของตนเองและยังมีปริมาณสำรองในเชิงพาณิชย์อีกหลายสิบปี จึงมีจุดแข็งและศักยภาพในการแข่งขันที่ดี

แนวโน้มอุตสาหกรรม



ปริมาณการใช้ถ่านหินของโลกในปี 2562 อยู่ที่ 7,627 ล้านเมตริกตัน ลดลงร้อยละ 1.8 จากปี 2561 หลังจากที่ได้มีการขยายตัวติดต่อมา 2 ปีก่อนหน้านี้ โดยการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานถ่านหินในปี 2562 ลดลงร้อยละ 3 จากปี 2561 เนื่องจากอัตราการเติบโตการใช้ไฟฟ้าที่ชะลอตัวและนโยบายการยกเลิกโครงการโรงไฟฟ้าพลังงานถ่านหินในภูมิภาคยุโรปและประเทศสหรัฐอเมริกา กอปรกับมีการสนับสนุนการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานหมุนเวียนและราคาก๊าซธรรมชาติที่นำไปเป็นเชื้อเพลิงผลิตไฟฟ้าที่ถูกลง ขณะที่การผลิตไฟฟ้าโดยรวมจากโรงไฟฟ้าทุกประเภทเพิ่มขึ้นร้อยละ 1 ซึ่งเป็นอัตราการเติบโตที่ต่ำสุดตั้งแต่ปี 2552 ส่วนอัตราการใช้ถ่านหินในอุตสาหกรรมอื่นค่อนข้างคงที่หรือเติบโตขึ้นเล็กน้อย

ในปี 2563 ทั่วโลกได้เผชิญกับวิกฤตสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (“COVID-19”) ส่งผลทำให้การบริโภคอุปโภคการผลิตในระบบอุตสาหกรรมรวมถึงการท่องเที่ยวงานบริการต่าง ๆได้รับผลกระทบอย่างหนัก พลวัตทางเศรษฐกิจขาดความต่อเนื่องจากมาตรการป้องกันและควบคุมการแพร่ระบาดของโรค COVID-19 ส่งผลต่อการใช้พลังงานทุกชนิด รวมถึงปริมาณการใช้ถ่านหินในปี 2563 ลดลง จากปี 2562 กว่าร้อยละ 5 หรืออยู่ที่ 7,242 ล้านเมตริกตัน อย่างไรก็ตามการฟื้นตัวของสถานการณ์ดังกล่าว โดยเฉพาะจากประเทศจีน เป็นไปอย่างรวดเร็วและเข้าสู่สภาวะปกติในช่วงครึ่งหลังของปี 2563 และเป็นประเทศเดียวที่ยังคงปริมาณการใช้ถ่านหินไม่ได้ลดลง ในขณะที่ประเทศอินเดียมีปริมาณการใช้ถ่านหินในปี 2563 ลดลงจากปีก่อนถึงร้อยละ 7 ส่วนกลุ่มประเทศในภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้มีปริมาณการใช้ถ่านหินลดลงจากปีก่อนร้อยละ 4 สำหรับประเทศที่มีปริมาณการใช้ที่ลดลงอย่างมีนัยสำคัญเป็นประเทศในกลุ่มยุโรป ซึ่งลดลงถึงร้อยละ 19 และในอเมริกาเหนือที่ใช้ถ่านหินลดลงจากปีก่อนถึงร้อยละ 16 สำหรับการคาดการณ์แนวโน้มความต้องการและการใช้ถ่านหินจะยังคงมีการขยายตัวอย่างต่อเนื่องในภูมิภาคเอเชียซึ่งมีสัดส่วนการใช้ถ่านหินมากถึงร้อยละ 75 ของปริมาณการใช้ถ่านหินของโลกโดยเฉพาะประเทศจีน อินเดียและประเทศในแถบภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ ซึ่งผลการศึกษาล่าสุดเมื่อปลายปี 2563 ของ Energy Information Administration (“EIA”) รวมถึงข้อมูลการประเมินทางเศรษฐกิจของ International Monetary Fund (“IMF”) คาดการณ์ว่าสถานการณ์แพร่ระบาดของโรค COVID-19 ในปี 2564 จะคลี่คลายลง โดยจะมีการเติบโตของ GDP (Gross Domestic Product) โดยรวมของโลกที่ร้อยละ 5.2 และจะเป็นตัวขับเคลื่อนให้มีความต้องการใช้ไฟฟ้าและการผลิตในระบบอุตสาหกรรมเพิ่มมากขึ้น ซึ่งจะส่งผลให้มีความต้องการใช้เชื้อเพลิงถ่านหินมากขึ้นประมาณร้อยละ 2.6 จากปี 2563 หรือที่ปริมาณ 7,432 ล้านเมตริกตัน ซึ่งก็ยังเป็นปริมาณที่ต่ำกว่าปี 2562 โดยการเติบโตดังกล่าวโดยหลักจะยังคงมาจากประเทศจีน อินเดีย และภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ อย่างไรก็ตามคาดว่าการเติบโตของปริมาณการใช้ถ่านหินในประเทศจีนจะถึงจุดอิ่มตัวในปี 2568 ขณะที่การขยายตัวทดแทนของการใช้ถ่านหินจะมาจากทางประเทศอินเดียและกลุ่มประเทศในภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ ซึ่งยังคงมีแนวโน้มเติบโตเพิ่มขึ้นอีก

อย่างไรก็ตามความท้าทายในการดำเนินธุรกิจถ่านหินนั้นจะมีมากขึ้นทั้งทางภาคส่วนของการผลิต การตลาดและการส่งมอบสินค้า เนื่องจากมีข้อกังวลจากผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม การกีดกันทางการค้า การเมืองระหว่างประเทศและความพยายามพึ่งพาการใช้ถ่านหินจากแหล่งผลิตภายในประเทศของตนเองซึ่งจะเห็นได้จากประเทศจีน อินเดีย และอินโดนีเซีย รวมถึงความผันผวนของตลาดถ่านหินที่จะเพิ่มมากขึ้นตามปัจจัยดังกล่าว

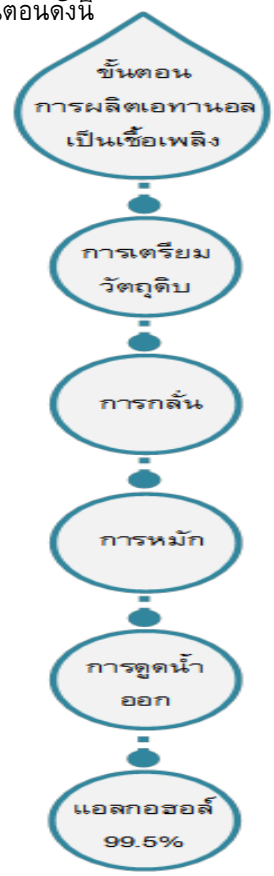
การประกอบธุรกิจเอทานอลเป็นเชื้อเพลิง

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

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

การผลิตเอทานอลเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิง

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



(1) การเตรียมวัตถุดิบ : มีกระบวนการแตกต่างกันตามประเภทวัตถุดิบที่ใช้ดังนี้

(ก) กากน้ำตาล: ทำการเจือจางกากน้ำตาลด้วยน้ำให้ได้ความเข้มข้นที่พอเหมาะ โดยการเติมกรดเพื่อให้สิ่งเจือปนพวก ORGANIC SALT ตกตะกอนออกจากกากน้ำตาล แล้วจึงส่งเข้าสู่กระบวนการหมักต่อไป

(ข) มันสำปะหลัง: ทำความสะอาดวัตถุดิบมันเส้นเพื่อกำจัดสิ่งเจือปนที่เป็นโลหะและดินทรายออกหลังจากนั้นมันเส้นจะถูกนำมาบดผสมกับน้ำจนได้เป็นน้ำแป้งและผ่านกระบวนการย่อยแป้งให้เป็นน้ำตาลโดยใช้เอนไซม์ก่อนส่งไปยังกระบวนการหมักต่อไป

(2) การหมัก : วัตถุดิบที่ได้จากการเตรียมในขั้นที่ 1 จะถูกป้อนไปยังถังหมักโดยใช้ยีสต์เป็นตัวเปลี่ยนน้ำตาลให้เป็นแอลกอฮอล์

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

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

การกำหนดราคาเอทานอล

ที่ประชุมคณะกรรมการบริหารนโยบายพลังงาน (กบง.) เห็นชอบให้ใช้ราคาเอทานอลอ้างอิงจากการเปรียบเทียบราคาต่ำสุดระหว่างราคาเอทานอลที่ผู้ผลิตรายงานต่อกรมสรรพสามิตกับราคาเอทานอลที่ผู้ค้ามาตรา 7 แห่งพระราชบัญญัติการค้าน้ำมันเชื้อเพลิง พ.ศ. 2543 รายงานต่อสำนักงานนโยบายและแผนพลังงาน (สนพ.) ทั้งนี้ให้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่เดือนธันวาคม 2558 เป็นต้นไป

การกำหนดราคาขายเอทานอลของบริษัทฯ จะพิจารณาจากต้นทุนบวกอัตรากำไรขั้นต้นที่เหมาะสม (Cost Plus Margin) และพิจารณาปัจจัยอื่นร่วมด้วย เช่น ราคาวัตถุดิบและอุปทานอุปสงค์ของตลาด ตลอดจนภาวการณ์แข่งขันทั้งตลาดภายในและต่างประเทศ เป็นต้น

การจำหน่ายเอทานอล

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

กลยุทธ์ในการแข่งขัน

เน้นการให้บริการและการควบคุมคุณภาพสินค้าเป็นกลยุทธ์ที่สำคัญที่ทำให้ได้รับความไว้วางใจจากลูกค้า และทำให้สามารถครอบครองตลาดไว้ได้เป็นส่วนใหญ่

ภาวะอุตสาหกรรมเอทานอล

ความต้องการใช้เอทานอลในปี 2563 โดยเฉลี่ยอยู่ที่ 4.00 ล้านลิตรต่อวัน ลดลงจากปี 2562 ประมาณร้อยละ 9.71 ทั้งนี้สาเหตุหลักมาจากการแพร่ระบาดของไวรัสโควิด-19 (COVID-19) ในช่วงต้นปี 2563 ที่มีมาตรการล็อกดาวน์ในช่วงเดือนเมษายนถึงพฤษภาคม 2563 และการแพร่ระบาดระลอกใหม่ช่วงปลายเดือนธันวาคม 2563 ที่ผ่านมา ส่งผลให้ความต้องการใช้น้ำมันของภาคประชาชนลดลงอย่างมาก กอปรกับปริมาณรถยนต์นั่งส่วนบุคคลไม่เกิน 7 คน ที่จดทะเบียนใหม่ในปี 2563 ลดลงจากปี 2562 ประมาณ 163,664 คัน หรือคิดเป็นร้อยละ 22.63 ขณะที่ราคาน้ำมันดิบ WTI (เวสต์เท็กซัส) ยังคงอยู่ในระดับต่ำเฉลี่ย 38.91 เหรียญสหรัฐต่อบาร์เรล

ความต้องการใช้เอทานอลเป็นเชื้อเพลิง

รายละเอียด	(หน่วย : ล้านลิตร)				
	ปี 2559	ปี 2560	ปี 2561	ปี 2562	ปี 2563
ปริมาณการใช้เอทานอล	1,334.91	1,435.40	1,532.65	1,629.90	1,519.98
ปริมาณการใช้เอทานอลเฉลี่ยต่อวัน	3.66	4.00	4.20	4.43	4.00
ที่มา: กรมพัฒนาพลังงานทดแทนและอนุรักษ์พลังงาน กระทรวงพลังงาน					

ส่วนแบ่งการตลาดของธุรกิจเอทานอล

ปี	ปริมาณการใช้เอทานอลภายในประเทศ (ล้านลิตร)	ปริมาณการขายเอทานอลแปลงสภาพของ TAE (ล้านลิตร)	ส่วนแบ่งการตลาดของ TAE (ร้อยละ)
2559	1,334.91	105.92	7.93
2560	1,435.18	98.09	6.83
2561	1,532.65	115.83	7.56
2562	1,629.90	117.02	7.18
2563	1,519.98	104.425	6.87
หมายเหตุ : (1) TAE มีส่วนแบ่งการตลาดในปี 2563 ร้อยละ 6.87 ลดลงจากปี 2562 คิดเป็นร้อยละ 4.3 (2) ที่มา : กรมพัฒนาพลังงานทดแทนและอนุรักษ์พลังงาน กระทรวงพลังงาน			

การประกอบธุรกิจด้านพลังงานทดแทน

บริษัทฯ ได้กำหนดกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจและวางแผนการลงทุนให้มีความหลากหลายและมีการกระจายความเสี่ยง เพื่อให้บริษัทฯ เจริญเติบโตอย่างมีคุณภาพ มั่นคงและยั่งยืนในระยะยาว และโดยที่บริษัทฯ มีแหล่งสัมปทานเหมืองถ่านหินในประเทศอินโดนีเซียอยู่ถึงสองแห่งและอยู่ระหว่างการเข้าลงทุนในแหล่งสัมปทานเหมืองถ่านหินแหล่งที่ 3 ซึ่งมีอายุสัมปทานคงเหลืออยู่อีกหลายสิบปี โดยมีปริมาณสำรองถ่านหินที่มีคุณภาพและมากเพียงพอที่จะสร้างรายได้และกำไรให้กับบริษัทฯ อีกนานหลายปี อย่างไรก็ตาม แม้ว่าบริษัทฯและบริษัทย่อยอาจมีศักยภาพเพียงพอที่จะลงทุนในโครงการโรงไฟฟ้าพลังงานถ่านหินได้ แต่ปัจจุบันกระแสโลกมองว่าพลังงานฟอสซิล เช่นถ่านหิน น้ำมันดิบและก๊าซธรรมชาติ เป็นปัจจัยสำคัญที่ทำให้เกิดก๊าซเรือนกระจกและนำไปสู่สภาวะโลกร้อน ส่งผลทำให้กระแสการใช้พลังงานทางเลือกหรือพลังงานทดแทนอื่นเป็นที่นิยมขององค์กรที่เกี่ยวข้องและรัฐบาลในหลายประเทศ โดยกำหนดนโยบายและมาตรการดำเนินงานที่จะเปลี่ยนผ่านไปสู่การใช้พลังงานสะอาดหรือพลังงานทดแทนมากขึ้นเพื่อทดแทนการใช้พลังงานฟอสซิล ซึ่งการสร้างโรงไฟฟ้าพลังงานถ่านหินมีแนวโน้มจะลดลงต่อไปในอนาคต โดยโครงการโรงไฟฟ้าพลังงานถ่านหินของภาคเอกชนหรือผู้ผลิตไฟฟ้าอิสระ (“INDEPENDENT POWER PRODUCER” หรือ “IPP”) ในประเทศประเทศอินโดนีเซียหรือการลงทุนร่วมกับรัฐวิสาหกิจไฟฟ้าแห่งประประเทศอินโดนีเซีย (“PERUSAHAAN LISTRIK NEGARA ELECTRICITY COMPANY” หรือ “PLN”) ก็ได้รับผลกระทบเช่นกัน โดยโครงการโรงไฟฟ้าพลังงานถ่านหินในประเทศอินโดนีเซียหลายโครงการได้ถูกยกเลิกการประมูลหรือชะลอการก่อสร้างออกไปจากกำหนดการเดิม เนื่องจากผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของนโยบายของภาครัฐอินโดนีเซีย และปัญหาไม่ประสบความสำเร็จในการระดมเงินทุน (FINANCIAL CLOSE) ซึ่งบริษัทฯ เห็นว่าการลงทุนในธุรกิจโรงไฟฟ้าพลังงานถ่านหิน ที่เน้นการลงทุนในประเทศอินโดนีเซียเป็นหลักจะทำให้บริษัทฯ ต้องพึ่งพารายได้และกำไรจากธุรกิจในประเทศอินโดนีเซียเป็นส่วนใหญ่ ซึ่งมีความเสี่ยงทางการเมืองและนโยบายของภาครัฐอินโดนีเซีย กอปรกับธุรกิจโรงไฟฟ้าพลังงานถ่านหินดังกล่าวต้องใช้เงินลงทุนค่อนข้างมากอาจเกินขีดความสามารถของบริษัทฯ ซึ่งควรจะกระจายการลงทุนในประเทศไทยและประเทศอื่น โดยบริษัทฯ มีแผนงานที่จะขยายการลงทุนในธุรกิจใหม่หรือธุรกิจที่หลากหลายมากขึ้น เช่นธุรกิจพลังงานทดแทนอื่นที่จะมาช่วยเสริมรายได้และกำไรจากธุรกิจถ่านหินและธุรกิจเอทานอลที่บริษัทฯทำอยู่ในปัจจุบัน

เนื่องจากธุรกิจพลังงานทดแทนยังคงขยายตัวอย่างต่อเนื่องโดยเฉพาะพลังงานชีวมวล บริษัทฯได้วางแผนงานและกำหนดเป้าหมายที่จะเข้าไปลงทุนในโครงการพลังงานทดแทนอื่นทั้งในประเทศและต่างประเทศ เช่น ธุรกิจผลิตเชื้อเพลิงชีวมวลอัดแท่ง (WOOD PELLET) และธุรกิจผลิตไฟฟ้าจากพลังงานชีวมวลและก๊าซชีวภาพ เป็นต้น โดยในปี 2563 บริษัทฯ ได้อนุมัติให้ บริษัท ลานนาพาวเวอร์เจ็นเนอร์เรชั่น จำกัด (“LPG”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อย เข้าลงทุนซื้อสามัญและหุ้นบุริมสิทธิบริษัท บริษัท เอสอาร์ที เพาเวอร์ เพลเลท จำกัด (“SRT”) ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายเชื้อเพลิงชีวมวลอัดแท่ง (WOOD PELLET) ในเชิงพาณิชย์ โดย SRT มีโรงงานตั้งอยู่ที่อำเภอเคียนซา จังหวัดสุราษฎร์ธานี ขนาดกำลังการผลิตเชื้อเพลิงชีวมวลอัดแท่ง 60,000 เมตริกตันต่อปี โดยใช้วัสดุเหลือใช้ทางการเกษตรเป็นวัตถุดิบหลัก เช่น เศษไม้ ปีกไม้ที่ได้จากอุตสาหกรรมเฟอร์นิเจอร์และรากไม้ยางพารา นำมาผ่านกระบวนการผลิตและอัดเป็นเชื้อเพลิงชีวมวลอัดแท่งที่เหมาะกับการนำไปใช้เป็นเชื้อเพลิงในเครื่องกำเนิดไอน้ำ (Boiler) หรือใช้ในเตาเผา (Furnace) สำหรับใช้ในการผลิตไฟฟ้าและความร้อนและอุตสาหกรรมต่างๆ โดยปัจจุบัน SRT ผลิตและจำหน่ายเชื้อเพลิงชีวมวลอัดแท่งให้กับลูกค้าในประเทศไทย อย่างไรก็ตามสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรน่า 2019 (“COVID-19”) ส่งผลกระทบทำให้อุตสาหกรรมเฟอร์นิเจอร์ลดลง ทำให้ปริมาณการตัดไม้ยางพาราลดลงในปี 2563 ทำให้ SRT มีปัญหาการจัดซื้อไม้ เศษไม้ และรากไม้มีราคาเพิ่มสูงขึ้น ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานของ SRT ในปี 2563 ไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่ตั้งไว้ กอปรกับ SRT อยู่ระหว่างการปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิตจึงไม่สามารถทำกำไรได้ในปี 2563

บริษัทฯ เห็นว่าธุรกิจผลิตและจำหน่ายเชื้อเพลิงชีวมวลอัดแท่ง (WOOD PELLET) เป็นพลังงานทดแทนที่มีแนวโน้มทางธุรกิจที่ดีในอนาคต สามารถใช้ทดแทนถ่านหินที่ใช้กับเครื่องกำเนิดไอน้ำในโรงงานอุตสาหกรรมหรือโรงไฟฟ้าขนาดเล็กและขนาดกลางในประเทศไทย ประเทศญี่ปุ่น เกาหลีและประเทศในสหภาพยุโรป ซึ่งความต้องการใช้เชื้อเพลิงชีวมวลอัดแท่งจะเพิ่มมากขึ้นอย่างต่อเนื่องในอนาคต จึงอยู่ระหว่างการศึกษาและวิเคราะห์ความเป็นไปได้ในการลงทุนโครงการผลิตและจำหน่ายเชื้อเพลิงชีวมวลอัดแท่ง (WOOD PELLET) เพิ่มเติม ทั้งโครงการที่ก่อสร้างเสร็จแล้ว (BROWNFIELD PROJECTS) และโครงการที่เริ่มก่อสร้างใหม่และที่ยังไม่ได้เริ่มก่อสร้าง (GREENFIELD PROJECTS) โดยบริษัทฯ จะเน้นการลงทุนในภูมิภาคอาเซียน (ASEAN) อันได้แก่ประเทศไทย เวียดนามและอินโดนีเซีย เนื่องจากมีศักยภาพและมีวัตถุดิบไม้ที่เพียงพอ คาดว่าจะได้รับผลตอบแทนที่ดีจากการลงทุนในธุรกิจพลังงานทดแทนดังกล่าวซึ่งสอดคล้องกับกลยุทธ์ของบริษัทฯที่จะสร้างรายได้และกำไรให้เพิ่มมากขึ้นในอนาคต

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

รายละเอียด	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ปี 2561	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2561	ปี 2562	ปี 2563
ฐานะการเงิน (หน่วย:ล้านบาท)						
สินทรัพย์รวม	9,646	9,735	**9,257**	2,779	2,770	**2,873**
หนี้สินรวม	3,730	3,755	**3,227**	113	99	**147**
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	5,916	5,981	**6,030**	2,666	2,670	**2,726**
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	525	525	**525**	525	525	**525**
ผลการดำเนินงาน (หน่วย:ล้านบาท)						
รายได้รวม	12,551	9,341	**9,569**	2,222	1,479	**1,750**
รายได้จากการขาย	12,535	9,254	**9,512**	1,550	1,139	**1,551**
กำไรขั้นต้น	4,267	3,166	**2,871**	334	306	**421**
กำไรก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคาและค่าเสื่อมสิ้น (EBITDA)	2,291	1,744	**1,446**	765	397	**392**
กำไรสุทธิ	601	421	**293**	602	324	**292**
ข้อมูลต่อหุ้น (หน่วย:บาทต่อหุ้น)						
มูลค่าหุ้นตามบัญชีต่อหุ้น	8.31	8.31	**8.39**	5.08	5.09	**5.19**
กำไรสุทธิต่อหุ้น	1.14	0.80	**0.56**	1.15	0.62	**0.56**
เงินปันผลต่อหุ้น	0.75	0.60	**0.45**	0.75	0.60	**0.45**
อัตราส่วนด้านสภาพคล่อง						
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	1.61	1.61	**1.74**	14.91	22.46	**17.97**
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	0.87	0.67	**1.07**	11.92	15.90	**6.64**
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	10.77	10.48	**11.98**	9.18	8.18	**11.04**
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	33	34	**30**	39	44	**33**
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า)	21.69	11.08	**12.87**	7.57	6.01	**9.06**
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	17	32	**28**	48	60	**40**
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้การค้า (เท่า)	17.21	13.08	**15.57**	29.72	24.66	**40.97**
ระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ย (วัน)	21	28	**23**	12	15	**9**
CASH CYCLE (วัน)	29	38	**35**	75	89	**64**
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร						
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	34.04	34.21	**30.19**	21.53	26.89	**27.15**
EBITDA MARGIN (%)	18.22	18.81	**15.11**	34.31	26.93	**22.37**
อัตรากำไรสุทธิ (%)	8.33	8.46	**4.30**	26.98	21.90	**16.68**
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	13.94	9.64	**6.67**	23.07	12.14	**10.82**
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน						
อัตราผลตอบแทนจากทรัพย์สินรวม (%)	11.38	8.16	**4.33**	22.12	11.68	**10.35**
อัตราผลตอบแทนจากทรัพย์สินถาวร (%)	45.83	34.92	**28.04**	186.02	81.79	**68.53**
อัตราการหมุนของทรัพย์สิน (เท่า)	1.37	0.97	**1.01**	0.82	0.53	**0.62**
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน						
อัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.63	0.63	**0.54**	0.04	0.04	**0.05**
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า)	25.11	19.81	**54.77**	N/A	N/A	**N/A**
อัตราการจ่ายเงินปันผล (%)	65.55	74.90	**80.74**	65.44	97.25	**80.94**

ปัจจัยความเสี่ยง

บริษัทฯ และบริษัทย่อยให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจในอนาคตด้วยความรอบคอบและระมัดระวังอย่างรอบด้าน โดยวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องให้สอดคล้องกับเป้าหมายขององค์กรและแผนกลยุทธ์ รวมทั้งกำกับ ควบคุมดูแลและปรับปรุงแก้ไขเพื่อหาแนวทางหรือมาตรการป้องกันและติดตามให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพประสิทธิผลที่ดีเพื่อลดผลกระทบให้ต่ำที่สุดเท่าที่จะทำได้และพยายามลดความไม่แน่นอนในการดำเนินธุรกิจที่มีนัยสำคัญเพื่อสร้างความมั่นใจว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีกรอบการบริหารความเสี่ยงที่รัดกุมและเหมาะสมเพียงพอตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี อยู่ภายใต้การบริหารจัดการของผู้บริหารทุกระดับและการกำกับดูแลของคณะกรรมการบริษัทฯ โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการประชุมในปี 2563ทั้งสิ้น 7 ครั้งและจัดให้มีการรายงานผลการสอบทานและการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นระยะ ๆ อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอเป็นประจำทุกไตรมาส โดยบริษัทฯ ได้มีการปรับเปลี่ยนการบริหารความเสี่ยงในรอบปี 2563 ให้สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ของบริษัทฯ และสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปโดยเฉพาะสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรน่า 2019 (“COVID-19”) ที่ส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจทั่วโลกรวมทั้งประเทศไทยและอาจส่งผลกระทบอย่างต่อเนื่องในปีต่อไป

ความเสี่ยงด้านธุรกิจถ่านหิน

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงด้านรายได้และต้นทุนขายโดยให้ฝ่ายจัดการวางแผนการผลิตและจำหน่ายถ่านหินให้สอดคล้องกับการเคลื่อนไหวของราคาถ่านหินในตลาดโลกและบริหารอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศเพื่อให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีประสิทธิภาพประสิทธิผลในการทำกำไรที่ดี โดยมีการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญในรอบปี 2563 ดังนี้

(1) ความเสี่ยงจากการทำเหมืองถ่านหิน : บริษัทย่อยได้รับสัมปทานเหมืองถ่านหิน (COAL CONTRACT OF WORK) จากรัฐบาลแห่งประเทศอินโดนีเซีย โดยมีการสำรวจเพื่อประเมินปริมาณสำรองและคุณภาพของแหล่งถ่านหินอย่างละเอียดถี่ถ้วนเพื่อให้มั่นใจว่ามีปริมาณสำรองถ่านหินเพียงพอต่อการทำเหมืองและนำข้อมูลจากการสำรวจมาใช้ในการออกแบบและวางแผนการทำเหมือง (MINE MASTER PLAN) โดยปัจจัยเสี่ยงจากการทำเหมืองถ่านหินส่วนใหญ่เป็นเรื่องของภัยธรรมชาติ โดยเฉพาะประเทศอินโดนีเซียที่มักจะมีฝนตกชุกในแต่ละปี ทำให้การผลิตและการส่งมอบถ่านหินอาจจะมีอุปสรรคไม่เป็นไปตามแผนงานและเป้าหมายที่กำหนดไว้จึงได้วางแผนการผลิตเพื่อเก็บสต๊อกถ่านหินไว้ให้เพียงพอต่อการจำหน่ายตามข้อผูกพันหรือตามสัญญาซื้อขายถ่านหินที่ทำไว้ล่วงหน้า ทั้งนี้ปัจจัยเสี่ยงที่ส่งผลกระทบอย่างมากต่อการทำเหมืองในปี 2563 คือสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรน่า 2019 (“COVID-19”) อย่างไรก็ตามผู้บริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้กำกับและควบคุมดูแลให้มีความเสี่ยงที่ต่ำที่สุด

(2) ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาถ่านหิน : สถานการณ์ปัจจุบันที่ราคาถ่านหินมีความผันผวนเช่นเดียวกับราคาเชื้อเพลิงชนิดอื่นซึ่งขึ้นอยู่กับอุปทานอุปสงค์ในตลาดและมักจะมีปัจจัยแวดล้อมเข้ามากระทบอยู่ตลอดเวลา ทั้งนี้ราคาถ่านหินในปี 2563 ได้ปรับตัวลดลงอย่างต่อเนื่อง ส่วนหนึ่งเนื่องจากสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อ COVID-19 จึงได้ปรับแผนการผลิตและการจำหน่ายถ่านหินให้สอดคล้องกับสถานการณ์ตลาดและการเคลื่อนไหวของราคาถ่านหินในตลาดโลก โดยได้ติดตามและประเมินสถานการณ์ตลาดถ่านหินและแนวโน้มราคาอย่างใกล้ชิดเพื่อเลือกช่วงเวลาที่เหมาะสมในการตกลงทำสัญญาซื้อขายถ่านหินกับลูกค้า รวมทั้งกำหนดให้มีการปรับราคาซื้อขายถ่านหินตามดัชนีของตลาดโลก (INDEX LINK) ให้เหมาะสมสอดคล้องกับสถานการณ์ตลาดและได้ปรับเปลี่ยน PRODUCT MIX เพื่อให้สามารถขายถ่านหินได้ในราคาที่ดีและมีกำไรที่ดีทั้งนี้ผลการดำเนินงานด้านธุรกิจถ่านหินในปี 2563 ลดลงจากปีก่อนเนื่องจากราคาถ่านหินในตลาดโลกปรับตัวลดลงซึ่งเป็นปัจจัยภายนอกที่ไม่อาจจะควบคุมได้แต่ยังสามารถทำกำไรได้อย่างต่อเนื่องอยู่ในเกณฑ์ที่น่าพอใจ

(3) ความเสี่ยงด้านการส่งมอบถ่านหิน : ความเสี่ยงส่วนใหญ่เนื่องจากไม่สามารถส่งมอบถ่านหินให้ลูกค้าได้ตามกำหนดเวลาทำให้ต้องจ่ายค่าปรับให้กับบริษัทเรือที่มารอรับสินค้า (DEMURRAGE) ซึ่งส่วนใหญ่เกิดจากเหตุสุดวิสัย เช่น มีฝนตกชุกทำให้ไม่สามารถผลิตถ่านหินได้ตามแผนงานที่กำหนดไว้ เป็นต้น โดยได้จัดให้มีระบบการติดตามการขนส่งทางเรือและการสื่อสารระหว่างฝ่ายผลิตและฝ่ายขายอย่างใกล้ชิดเพื่อให้แน่ใจว่าการขนส่งถ่านหินสอดคล้องกับแผนการผลิตและการขายถ่านหินอยู่ตลอดเวลาจนทำให้สามารถปรับเปลี่ยนแผนการส่งมอบถ่านหินได้ทันต่อสถานการณ์ที่เกิดขึ้น

(4) ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้ารายใหญ่ : ในรอบปี 2563 ที่ผ่านมาบริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซียสามารถหาลูกค้ารายใหม่เพิ่มขึ้นโดยไม่พึ่งพิงลูกค้ารายใดรายหนึ่งเป็นพิเศษ กอปรกับราคาถ่านหินยังถูกกว่าเชื้อเพลิงชนิดอื่นจึงมีอุปสงค์รองรับการหาลูกค้ารายใหม่เพิ่มขึ้นเพื่อกระจายความเสี่ยงให้มีผลกระทบน้อยที่สุดเท่าที่จะทำได้

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

(6) ความเสี่ยงด้านสินค้าทดแทน : เมื่อเปรียบเทียบกับราคาต่อหน่วยของค่าความร้อนที่เท่ากันของเชื้อเพลิงทดแทนอย่างอื่น อันได้แก่ น้ำมันเตา น้ำมันดีเซล และก๊าซธรรมชาติแล้วปรากฏว่าถ่านหินยังคงมีราคาต่อหน่วยของค่าความร้อนที่ต่ำกว่าเชื้อเพลิงชนิดอื่นมาก จึงประเมินได้ว่าความเสี่ยงด้านสินค้าทดแทนยังอยู่ในเกณฑ์ที่ต่ำ

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

(8) ความเสี่ยงจากการดำเนินงานของผู้รับจ้างทำเหมืองถ่านหิน : บริษัทย่อยจะใช้ผู้รับจ้างในการทำเหมืองและขนส่งถ่านหินเป็นหลัก จึงมีความเสี่ยงจากการที่ผู้รับจ้างไม่สามารถดำเนินการได้ตามแผนงานและเป้าหมายที่กำหนดไว้เนื่องจากประสบปัญหาต่าง ๆ เช่น การจัดหาเครื่องจักรเครื่องมือไม่เป็นไปตามกำหนดเวลาก็ดี หรือการซ่อมบำรุงรักษาเครื่องจักรอุปกรณ์ไม่ได้มาตรฐานก็ดีหรือมีปัญหาแรงงานก็ดี หรือการวางแผนการทำงานของผู้รับจ้างที่ขาดประสิทธิภาพประสิทธิผล รวมทั้งการสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อ COVID-19 ย่อมส่งผลกระทบต่อการผลิตและการจำหน่ายถ่านหินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย จึงได้จัดให้มีผู้รับจ้างมากกว่าหนึ่งรายโดยคัดเลือกเฉพาะผู้รับจ้างที่มีคุณภาพและน่าเชื่อถือ รวมทั้งมีประสบการณ์และประวัติการทำงานที่ดี โดยทำสัญญาว่าจ้างระยะยาวเพื่อให้มีปริมาณงานมากพอในการจัดหาแหล่งเงินทุนของผู้รับจ้างแต่ละราย รวมทั้งติดตามการปฏิบัติงานของผู้รับจ้างอย่างใกล้ชิดโดยจัดให้มีการประชุมร่วมกับผู้รับจ้างแต่ละรายเป็นประจำทุกสัปดาห์ โดยบริษัทฯ และผู้รับจ้างจะร่วมมือกันเพื่อหามาตรการและหรือแนวทางป้องกันก่อนที่ปัญหาจะเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานในอนาคต

(9) ความเสี่ยงด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม : บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ปฏิบัติตามมาตรฐานด้านสิ่งแวดล้อมตามที่กฎหมายกำหนดโดยมุ่งเน้นการใช้ทรัพยากรอย่างเหมาะสม และให้ความสำคัญกับความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม โดยจัดให้มีการฝึกอบรม การจัดทำแผนฉุกเฉิน ระบบเตือนภัย และควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติโดยเคร่งครัด โดยบริษัทย่อยจะต้องปฏิบัติตามแผนผังโครงการทำเหมืองและรายงานผลกระทบสิ่งแวดล้อม (ENVIRONMENTAL IMPACT ANALYSIS STUDY) ที่ได้รับการอนุมัติจากทางราชการและจัดให้มีการฟื้นฟูสภาพพื้นที่เพื่อปรับปรุงสภาพแวดล้อมและระบบนิเวศวิทยาหลังจากการทำเหมืองให้อยู่ในสภาพที่ดี ด้วยการปลูกต้นไม้ที่มีคุณค่าเชิงอนุรักษ์และมีการปรับปรุงพื้นที่เพื่อใช้ในกิจกรรมต่าง ๆ เช่น ปรับปรุงพื้นที่เพื่อการเกษตรกรรม อ่างเก็บน้ำและใช้เป็นที่อยู่อาศัยสำหรับชุมชนในพื้นที่ดังกล่าว เป็นต้น โดยบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจทำเหมืองถ่านหินในประเทศอินโดนีเซียได้รับรางวัลดีเด่นด้านสิ่งแวดล้อมในปี 2563 เนื่องจากสามารถบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมได้ดีตามข้อกำหนดของกฎหมาย ส่วนศูนย์จำหน่ายถ่านหินอยุธยาซึ่งเป็นสถานประกอบการในประเทศก็ตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อมด้วยการปลูกต้นไม้และก่อสร้างแนวกันลมถาวร (Wind Break) รวมทั้งติดตั้งสเปรย์แรงดันสูงสำหรับพรมน้ำบริเวณโดยรอบพื้นที่กองเก็บถ่านหินและเส้นทางลำเลียงขนส่งถ่านหินเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการป้องกันลมและการฟุ้งกระจายของฝุ่นละอองออกสู่สาธารณะ ส่วนน้ำทิ้งก็มีการรวบรวมเข้าบ่อกักเก็บตะกอนเพื่อไม่ให้ตะกอนไหลลงสู่แหล่งน้ำสาธารณะ ควบคุมรถบรรทุกให้คลุมผ้าใบและมีบ่อล้างล้อรถบรรทุกถ่านหินเพื่อป้องกันเศษวัสดุไปติดพื้นถนนสาธารณะ มีการตรวจสอบคุณภาพอากาศ, น้ำและเสียงอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ รวมทั้งได้ก่อสร้างโรงเรือนขนาดใหญ่เพื่อกองเก็บและขนถ่ายถ่านหินให้อยู่ภายในโรงเรือนที่ปิดมิดชิดซึ่งสามารถควบคุมฝุ่นละอองได้อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลโดยศูนย์จำหน่ายถ่านหินอยุธยาได้รับการยกระดับและพัฒนาโรงงานอุตสาหกรรมเชิงนิเวศระดับที่ 2 และ 3 รวมทั้งได้รับรางวัลมาตรฐานความรับผิดชอบต่อสังคมจากกรมโรงงานอุตสาหกรรม กระทรวงอุตสาหกรรม (CSR-DIW CONTINUOUS AWARD 2020) และใบรับรองอุตสาหกรรมสีเขียว (GREEN SYSTEM) ในปี 2563

(10) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง : บริษัทฯ และบริษัทย่อย ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับและกฎหมายที่เกี่ยวข้องทั้งในประเทศและต่างประเทศโดยตระหนักถึงผลกระทบทางลบที่จะต้องถูกทางการตักเตือน ปรับหรือถูกดำเนินคดี และส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงของบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยกำหนดให้ผู้บริหารติดตามและประสานงานกับหน่วยงานต่างๆ ทั้งภาครัฐ ภาคเอกชน ชุมชน และผู้มีส่วนได้เสียอย่างใกล้ชิดเพื่อให้ทราบถึงการเปลี่ยนแปลงนโยบาย กฎระเบียบ ข้อบังคับและกฎหมายต่างๆ รวมทั้งว่าจ้างบริษัทที่ปรึกษากฎหมายเพื่อช่วยตีความและกำหนดแนวทางปฏิบัติให้เป็นไปอย่างถูกต้องครบถ้วนตามที่กฎหมายกำหนดโดยเคร่งครัดทุกประการ

(11) ความเสี่ยงด้านการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน : บริษัทฯ และบริษัทย่อยให้ความสำคัญกับการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ โดยกำหนดนโยบายในกลุ่มบริษัทลานนา (LANNA CORPORATE GROUP) ว่าด้วยการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันเพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานที่ชัดเจนและมีการเผยแพร่สื่อสารในทุกระดับขององค์กรรวมถึงบุคคลภายนอก โดยจัดตั้งคณะทำงานการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันเพื่อให้มีการนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง มีการสื่อสารและกระตุ้นจิตสำนึกในการดำเนินธุรกิจที่ปราศจากการทุจริตคอร์รัปชัน โดยมีการประเมินตนเองเกี่ยวกับความเสี่ยงด้านทุจริตคอร์รัปชันของทุกหน่วยงานเพื่อนำไปปรับปรุงแก้ไขระเบียบคำสั่งต่างๆ ที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงานประจำวันให้ครอบคลุมความเสี่ยงดังกล่าวอย่างรัดกุมและเหมาะสมเพียงพอโดยบริษัทฯ ได้รับการรับรองรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน (THAILAND'S PRIVATE COLLECTIVE ACTION COALITION AGAINST CORRUPTION หรือ "CAC") ตั้งแต่วันที่ 10 กรกฎาคม 2557 และได้รับการต่ออายุอย่างต่อเนื่องจนถึงปัจจุบันนอกจากนี้บริษัทฯ ยังส่งเสริมและสนับสนุนให้บริษัทย่อยเข้ารับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน โดยบริษัท ไทยอะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยในประเทศไทยที่ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายเอทานอลเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิงก็ได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันเมื่อวันที่ 5 มีนาคม 2560 และได้รับการต่ออายุอย่างต่อเนื่องเช่นเดียวกัน

(12) ความเสี่ยงจากการปฏิบัติตามเงื่อนไขที่กำหนดในสัญญากู้ยืมเงิน : PT. LANNA HARITA INDONESIA ("LHI") และ PT. SINGLURUS PRATAMA ("SGP") ซึ่งเป็นบริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซีย รวมทั้งบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) และบริษัท เอสอาร์ที เพาเวอร์ เพลเลท จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยในประเทศไทยที่มีการกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงินมาใช้ในการดำเนินงานในปี 2563 โดยทั้งสี่บริษัทได้ปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อกำหนดในสัญญากู้ยืมเงินอย่างถูกต้องครบถ้วนและไม่มีปัญหาผิดนัดผิดสัญญาแต่อย่างใดทั้งสิ้น

(13) ความเสี่ยงจากการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรน่า 2019 ("COVID-19") : สถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อ COVID-19 ตั้งแต่ปลายปี 2562 เป็นต้นมา ซึ่งบริษัทฯ และบริษัทย่อยตระหนักถึงผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้นโดยมีการบริหารความเสี่ยงดังนี้

(13.1) ด้านความปลอดภัยของพนักงาน : บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้กำหนดนโยบายและออกมาตรการป้องกันผลกระทบจากโรคติดเชื้อ COVID-19 โดยได้ออกประกาศและระเบียบคำสั่งเพื่อสื่อสารให้พนักงานรับทราบตลอดจนได้จัดทำกรมธรรม์ประสุขภาพเกี่ยวกับโรค COVID-19 เพิ่มเติมให้กับผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯทุกคนทุกระดับ และปรับเปลี่ยนเวลาการมาทำงานของพนักงานตามความเหมาะสมโดยให้พนักงานปฏิบัติงานที่บ้าน (WORK FROM HOME) รวมทั้งปรับปรุงระบบสารสนเทศเพื่อรองรับการประชุมผ่านระบบสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ทั้งนี้เพื่อเตรียมความพร้อมและส่งเสริมให้พนักงานเปลี่ยนแปลงวิธีการทำงานโดยใช้สื่ออิเล็กทรอนิกส์ในการปฏิบัติงานเพิ่มมากขึ้นเพื่อรองรับสถานการณ์ไม่แน่นอนที่อาจจะเกิดขึ้นในอนาคต ทั้งนี้มาตรการป้องกันการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อ COVID-19 ดังกล่าวข้างต้น ไม่ส่งผลกระทบต่อการปฏิบัติงานของพนักงานอย่างมีนัยสำคัญแต่อย่างใดซึ่งยังอยู่ในวิสัยที่บริษัทฯ สามารถควบคุมดูแลได้ ทั้งนี้บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการเฝ้าระวังและติดตามสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อ COVID-19 อย่างต่อเนื่องเพื่อป้องกันและหรือลดความเสี่ยงให้ต่ำที่สุดเท่าที่จะทำได้

(13.2) ผลกระทบต่อการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ ซึ่งมีการบริหารจัดการดังนี้

(ก) ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบโดยตรงต่อการทำเหมืองถ่านหินของบริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซีย : คือความไม่ต่อเนื่องในการทำเหมืองเนื่องจากความต้องการใช้ถ่านหินชะลอตัวส่งผลกระทบต่อกระแสเงินสดของบริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซียเนื่องจากการขายและการส่งมอบถ่านหินไม่ต่อเนื่อง และขั้นตอนการอนุมัติและการทำงานของภาครัฐในประเทศอินโดนีเซียมีความล่าช้าทำให้ประสิทธิภาพประสิทธิผลลดลง บริษัทย่อยมีการเจรจากับผู้รับจ้างเพื่อหยุดการเปิดหน้าดินในช่วงต้นปี 2563 เป็นเวลา 3 เดือนเพื่อลดต้นทุนการผลิตถ่านหินในช่วงที่เกิดวิกฤติรุนแรงโดยกำหนดนโยบายให้พนักงานปฏิบัติงานที่บ้าน (WORK FROM HOME) เพื่อลดความเสี่ยงจากการเดินทางมาทำงานของพนักงานและการเว้นระยะห่างทางสังคม (SOCIAL DISTANCING) โดยกำหนดมาตรการอย่างเคร่งครัดให้พนักงานทุกคนสวมใส่หน้ากากอนามัยขณะปฏิบัติงานและมีการจัดเจลแอลกอฮอล์ไว้ตามจุดต่าง เพื่อให้บริการพนักงานและบุคคลภายนอกที่มาติดต่อกับบริษัทฯ รวมทั้งมีการตรวจวัดอุณหภูมิและฉีดพ่นยาฆ่าเชื้อโรคในวันหยุดสุดสัปดาห์ ตลอดจนให้ข้อมูลและข้อเท็จจริงแก่พนักงานและชุมชนในบริเวณใกล้เคียงให้ใช้ชีวิตอย่างระมัดระวัง รวมทั้งเตรียมมาตรการรองรับในกรณีผู้บริหารระดับสูงที่เป็นคนไทยที่ปฏิบัติงานอยู่ที่บริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซียมีความจำเป็นต้องเดินทางกลับประเทศไทยในกรณีเกิดการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อ COVID-19 อย่างรุนแรงโดยมีการเตรียมความพร้อมสำหรับ KEPALA TEKNIK TAMPANG (“KTT”) หรือตัวแทนที่ได้รับมอบหมายเพื่อกำกับดูแลการทำเหมืองและการปฏิบัติงานทั้งหมด รวมทั้งการจัดเตรียมธุรกรรมทางการเงินต่างๆ เป็นต้น

(ข) ความเสี่ยงด้านการขายถ่านหินของบริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซีย : ในช่วงของการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อ COVID-19 ทำให้ราคาถ่านหินปรับตัวลดลงอย่างมีนัยสำคัญ โดยบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ปรับกลยุทธ์การขายถ่านหินเท่าที่จำเป็นเพื่อรักษาสภาพคล่องทางการเงินโดยพยายามเจรจาต่อรองให้ลูกค้ารับมอบถ่านหินตามกำหนดเวลาที่ระบุไว้ในสัญญาหรือเปิดโอกาสให้ลูกค้าขยายระยะเวลาการรับมอบถ่านหินตามสัญญาในราคาที่สอดคล้องกับราคาตลาด ทั้งนี้ได้มองหาตลาดใหม่ๆ ในประเทศที่ได้รับผลกระทบจากโรคติดเชื้อ COVID-19 ไม่มาก เช่น ประเทศเวียดนาม เป็นต้น รวมถึงการเจาะกลุ่มผู้ใช้ถ่านหินที่เป็นโรงไฟฟ้าและมี PRIVATE PORT โดยเรือสามารถเข้าเทียบท่าและขนถ่ายถ่านหินเมื่อถึงท่าเรือปลายทางโดยไม่เสียเวลารอ ทั้งนี้มีการประสานงานกันอย่างต่อเนื่องเพื่อให้การผลิตถ่านหินสอดคล้องกับแผนการขายและการส่งมอบถ่านหินให้ลูกค้า

(ค) ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง : บริษัทฯและบริษัทย่อยยังมีสภาพคล่องอยู่ในเกณฑ์ที่ดี ไม่ได้รับผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อการดำเนินงานในช่วงของการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อ COVID-19 แต่อย่างใด

(ง) ด้านการขายถ่านหินในประเทศ : ในช่วงของการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อ COVID-19 ทำให้เศรษฐกิจทั่วโลกรวมทั้งประเทศไทยชะลอตัวส่งผลกระทบต่อผู้ประกอบการทั้งรายใหญ่และรายย่อยในวงกว้างอย่างมีนัยสำคัญจนทำให้หลายบริษัทขาดสภาพคล่องทางการเงินจำเป็นต้องลดหรือหยุดการผลิตชั่วคราวเนื่องจากความต้องการใช้เชื้อเพลิงลดลง โดยบริษัทฯ ได้ปรับแผนการขายโดยแบ่งลูกค้าออกเป็น 2 กลุ่มใหญ่ดังนี้คือ (1) กลุ่มอุตสาหกรรมปูนซีเมนต์ที่บริษัทฯ ได้ทำสัญญาซื้อขายถ่านหินไว้ล่วงหน้าแล้ว และ (2) กลุ่มอุตสาหกรรมขนาดเล็กที่มีการขายถ่านหินผ่านตัวแทนจำหน่าย 80%และขายไปยังลูกค้าโดยตรง 20% ซึ่งบริษัทฯ ได้รับผลกระทบไม่มากและยังสามารถบริหารจัดการได้อย่างเหมาะสม

ความเสี่ยงด้านธุรกิจเอทานอล

บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) (“TAE”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยในประเทศไทยที่ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายเอทานอลเพื่อใช้ผสมกับน้ำมันเบนซินในอัตราส่วนต่างๆ เป็นน้ำมันแก๊สโซฮอล์ E10, E20 และ E85 เพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิงสำหรับรถยนต์โดยทั่วไปโดย TAE เป็นผู้ประกอบอุตสาหกรรมกลางน้ำที่ไม่ได้ประกอบอุตสาหกรรมต้นน้ำและปลายน้ำ จึงต้องให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงด้านการจัดหาวัตถุดิบซึ่งเป็นอุตสาหกรรมต้นน้ำอันได้แก่ กากน้ำตาล เป็นต้น รวมถึงการใช้ก๊าซชีวภาพเป็นเชื้อเพลิงหลัก โดยทั้งสองเรื่องดังกล่าวเป็นต้นทุนส่วนใหญ่ในการผลิตเอทานอลเพื่อให้สามารถทำกำไรที่ดี โดยมีการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญในรอบปี 2563 ดังนี้

(1) ความเสี่ยงด้านการจัดหาวัตถุดิบหลัก : TAE ใช้กากน้ำตาล มันสำปะหลังและหรือน้ำตาลทรายดิบซึ่งเป็นผลผลิตทางการเกษตรเป็นวัตถุดิบหลักในการผลิตเอทานอล จึงมีปัจจัยที่จะส่งผลกระทบต่อการผลผลิตหลายด้าน อันได้แก่พื้นที่เพาะปลูกซึ่งจะแปรผันตามผลตอบแทนเมื่อเปรียบเทียบกับพืชไร่ชนิดอื่น สภาพภูมิอากาศ, โรคระบาดและหรือปริมาณน้ำฝนในแต่ละปี ทั้งนี้คาดการณ์ว่าปริมาณอ้อยที่เข้าหีบในปี 2563/2564 จะมีปริมาณลดลงจากปี 2562/2563 ประมาณร้อยละ 10.48 เนื่องจากประสบสภาวะภัยแล้งต่อเนื่องจากฤดูกาลผลิตที่ผ่านมา กอปรกับราคาอ้อยตกต่ำอย่างต่อเนื่องทำให้เกษตรกรบางส่วนหันไปปลูกพืชชนิดอื่นทดแทน ซึ่ง TAE ได้แก้ไขปัญหาโดยทำสัญญาซื้อขายกากน้ำตาลก่อนการเปิดหีบเพื่อตกลงปริมาณและกำหนดเวลาส่งมอบกากน้ำตาลที่แน่นอนไว้ล่วงหน้า นอกจากนี้ยังพิจารณานำเข้าวัตถุดิบจากต่างประเทศ รวมทั้งจัดหาวัตถุดิบทางเลือกอื่นอันได้แก่น้ำตาลทรายดิบและมันเส้นเพื่อผสมเป็นวัตถุดิบในการผลิตเอทานอลในปี 2564 เพื่อลดความเสี่ยงในการพึ่งพิงวัตถุดิบกากน้ำตาลเพียงอย่างเดียวและลดผลกระทบจากปัญหาการขาดแคลนวัตถุดิบให้มากที่สุด

(2) ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาวัตถุดิบหลัก : เนื่องจากวัตถุดิบหลักที่ใช้สำหรับการผลิตเอทานอลเป็นวัตถุดิบทางการเกษตร โดยราคาจะแปรผันไปตามอุปสงค์อุปทานของตลาดทั้งในและต่างประเทศ ซึ่งการเปลี่ยนแปลงราคาวัตถุดิบหลักส่งผลโดยตรงต่อต้นทุนการผลิตเอทานอล หากราคาวัตถุดิบหลักปรับตัวเพิ่มสูงขึ้นอย่างรวดเร็วอาจส่งผลกระทบต่อต้นทุนขายและอัตรากำไรของบริษัทฯ แต่อย่างไรก็ตามบริษัทฯ มีนโยบายกำหนดราคาขายเอทานอลจากต้นทุนบวกกำไรขั้นต้นในอัตราที่เหมาะสม รวมทั้งมีการติดตามสถานการณ์ตลาดและความเคลื่อนไหวของราคาวัตถุดิบหลักอย่างต่อเนื่อง อันได้แก่ กากน้ำตาล น้ำตาลทรายดิบ มันสำปะหลัง เป็นต้น เพื่อให้สามารถจัดซื้อวัตถุดิบได้ในราคาที่สามารถแข่งขันได้ รวมถึงพิจารณาความเป็นไปได้ในการหาพันธมิตรทางธุรกิจเพื่อสร้างมั่นคงด้านวัตถุดิบให้กับบริษัทฯ ในอนาคต

(3) ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้ารายใหญ่ : บริษัทย่อยจำหน่ายเอทานอลเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิงให้กับผู้ค้าน้ำมันเพื่อนำไปผสมเป็นน้ำมันแก๊สโซฮอล์ ซึ่งถือว่าเป็นตลาดที่มีลูกค้าน้อยราย ดังนั้นลูกค้ารายใหญ่ที่มีความต้องการเอทานอลในปริมาณมากจึงมีอำนาจต่อรองทั้งราคาและเงื่อนไขการซื้อขาย ทั้งนี้ลูกค้ารายใหญ่ที่มีความร่วมมือทางธุรกิจกับผู้ผลิตเอทานอล ทั้งในรูปแบบการถือหุ้นและการร่วมทุน จะยิ่งส่งผลให้มีอำนาจต่อรองมากขึ้น โดยบริษัทฯ ตระหนักถึงความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้ารายใหญ่และผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทฯ จึงได้พยายามลดการพึ่งพิงลูกค้ารายใดรายหนึ่งเป็นหลัก และขยายฐานลูกค้าให้เพิ่มมากขึ้นเพื่อให้สามารถจำหน่ายเอทานอลได้ตามแผนงานและเป้าหมายในราคาและเงื่อนไขที่ดีที่สุด รวมทั้งติดตามสถานการณ์ตลาดส่งออกเพื่อเพิ่มช่องทางการจัดจำหน่ายอีกทางหนึ่งด้วย

(4) ความเสี่ยงจากนโยบายของภาครัฐ : ผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจเอทานอล โดยเฉพาะแผนพัฒนาพลังงานทดแทนและอนุรักษ์พลังงาน (AEDP) ที่กำหนดเป้าหมายความต้องการใช้เอทานอลของประเทศ ในขณะที่การประกาศให้แก๊สโซฮอล์ E20 เป็นน้ำมันเบนซินพื้นฐานของประเทศเพื่อสร้างความสมดุลให้กับพืชเกษตร เช่น มันสำปะหลังและอ้อยที่เป็นวัตถุดิบหลักในการผลิตเอทานอล พร้อมทั้งประกาศยกเลิกน้ำมันเบนซินแก๊สโซฮอล์ 91 ในสถานีบริการน้ำมันทั่วประเทศในช่วงไตรมาสที่ 3/2563 ที่ผ่านมาทำให้ปริมาณความต้องการใช้เอทานอลเพิ่มสูงขึ้นมากตามสัดส่วนการผสมเอทานอลที่เพิ่มขึ้น อย่างไรก็ตามนโยบายภาครัฐยังคงมีความไม่แน่นอน ซึ่งบริษัทฯ จะต้องบริหารการผลิตและการจำหน่ายเอทานอลให้เกิดประสิทธิภาพประสิทธิผลสูงสุด โดยมุ่งเน้นการบริหารต้นทุน การรักษาคุณภาพผลิตภัณฑ์และการสร้างความสัมพันธ์อันดีกับลูกค้า รวมทั้งขยายตลาดโดยการส่งออกหรือการสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับผลิตภัณฑ์เพื่อให้มั่นใจได้ว่าจะได้รับผลกระทบจากนโยบายของภาครัฐน้อยที่สุด

(5) ความเสี่ยงจากแนวโน้มการใช้รถยนต์ไฟฟ้าไฮบริดเพิ่มขึ้น: สืบเนื่องจากภาครัฐมีนโยบายในการสนับสนุนอุตสาหกรรมรถยนต์ไฟฟ้า (ELECTRICAL VEHICLES หรือ “EVs”) โดยครอบคลุมรถยนต์ไฟฟ้าแบบไฮบริด (HEV) แบบปลั๊กอินไฮบริด (PHEV) แบบแบตเตอรี่ (BEV) และรถจักรยานยนต์ไฟฟ้า รวมทั้งชิ้นส่วนรถยนต์ไฟฟ้า เช่น แบตเตอรี่สำหรับยานยนต์ไฟฟ้า เป็นต้น โดยกำหนดเป้าหมายให้ประเทศไทยเป็นศูนย์กลางการผลิตรถยนต์ไฟฟ้าของภูมิภาค และมีสัดส่วนการผลิตรถยนต์ไฟฟ้าร้อยละ 30 ของการผลิตรถยนต์ในประเทศไทยทั้งหมดภายในปี 2573 หรืออีก 10 ปีข้างหน้า ถึงแม้จะมีข้อจำกัดด้านราคาและอายุการใช้งานของแบตเตอรี่ ระยะเวลาการชาร์จแบตเตอรี่ และจำนวนสถานีให้บริการที่จะต้องพัฒนาต่อไปในอนาคตก็ตาม ซึ่งจะเห็นได้ว่าการใช้พลังงานไฟฟ้าในรถยนต์จะส่งผลกระทบต่อความต้องการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงและเอทานอลในอนาคต โดยบริษัทฯอยู่ระหว่างการศึกษาความเป็นไปได้ในการผลิตสินค้าอื่นที่เป็นอนุพันธ์ของ เอทานอลเพื่อลดผลกระทบจากความต้องการใช้เอทานอลที่อาจจะลดลงในอนาคตให้มากที่สุด

(6) ความเสี่ยงจากการใช้ก๊าซชีวภาพเป็นเชื้อเพลิงหลักสำหรับผลิตไอน้ำและกระแสไฟฟ้าเพื่อใช้ในขบวนการผลิตเอทานอล ซึ่งเป็นหนึ่งในนโยบายลดต้นทุนและเพิ่มประสิทธิภาพประสิทธิผลในการผลิตเอทานอล จากเดิมที่ใช้น้ำมันเตาและพลังงานชีวมวลเป็นเชื้อเพลิงหลักเท่านั้น ทำให้สามารถลดต้นทุนค่าเชื้อเพลิงได้มากขึ้น ปัจจุบันบริษัทย่อยสามารถผลิตก๊าซชีวภาพได้เพียงพอสำหรับการผลิตไอน้ำ และกระแสไฟฟ้าที่ใช้ในการผลิตเอทานอลทั้งสองสายการผลิต อย่างไรก็ตามอาจมีความเสี่ยงหากเกิดภัยธรรมชาติซึ่งควบคุมไม่ได้ ทำให้บ่อผลิตก๊าซชีวภาพได้รับความเสียหายและทำให้ขบวนการผลิตก๊าซชีวภาพต้องหยุดชะงัก โดยจะต้องหันไปใช้เชื้อเพลิงชนิดอื่นทดแทน เช่น น้ำมันเตาและกะลาปาล์ม เป็นต้น ซึ่งจะทำให้ต้นทุนการผลิตเอทานอลเพิ่มสูงขึ้น ซึ่งบริษัทฯก็ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าว จึงได้ปรับปรุงโครงสร้างบ่อผลิตก๊าซชีวภาพให้มีความมั่นคงแข็งแรง และจัดให้มีหน่วยงานคอยเฝ้าระวังดูแลระบบการผลิตก๊าซชีวภาพทุกระบบอย่างใกล้ชิด โดยวางแผนเปลี่ยนผ้าใบคลุมบ่อก๊าซชีวภาพ (HDPE Cover) ก่อนหมดอายุใช้งาน เพื่อลดความเสี่ยงการฉีกขาดเมื่อเกิดลมพายุขึ้น โดยมีการตรวจสอบและซ่อมแซมบำรุงรักษาเครื่องจักรอุปกรณ์ต่างๆ อย่างสม่ำเสมออยู่ตลอดเวลา เพื่อให้สามารถผลิตก๊าซชีวภาพได้อย่างต่อเนื่องมีประสิทธิภาพประสิทธิผลสูงสุด นอกจากนี้ ยังได้จัดทำกรมธรรม์ประกันความเสี่ยงภัยทุกชนิดที่เกิดจากภัยธรรมชาติเพื่อรองรับความเสี่ยงไว้อีกทางหนึ่งด้วย

(7) ความเสี่ยงจากผลกระทบสิ่งแวดล้อม : TAE ให้ความสำคัญและตระหนักถึงผลกระทบด้านสุขภาพอนามัยของชุมชนโดยรอบโรงงาน จึงมีความมุ่งมั่นและเอาใจใส่ต่อสภาพแวดล้อม และมลภาวะที่อาจจะเกิดขึ้นดังนี้

(7.1) ความเสี่ยงจากผลกระทบสิ่งแวดล้อมด้านมลพิษทางอากาศ: TAEได้ติดตั้งอุปกรณ์ BIO SCRUBBER สำหรับกำจัดก๊าซไฮโดรเจนซัลไฟด์ (H_2S) ในก๊าซชีวภาพที่ใช้เป็นเชื้อเพลิงสำหรับการผลิตไอน้ำและกระแสไฟฟ้าเพื่อทำให้ก๊าซชีวภาพมีความสะอาดและมีคุณภาพที่ดี นอกจากนี้ยังมีทีมงานคอยเฝ้าระวัง พร้อมทั้งทำการตรวจสอบค่ามลสารจากลมที่ระบายออกจากปลายปล่องให้เป็นไปตามมาตรฐานของทางราชการ และวางแผนซ่อมบำรุงหรือเปลี่ยนผ้าใบคลุมบ่อก๊าซชีวภาพก่อนหมดอายุใช้งาน เพื่อให้ผ้าใบคลุมบ่อก๊าซชีวภาพอยู่ในสภาพที่ดีและมีความมั่นคงแข็งแรงและลดผลกระทบจากมลพิษทางอากาศที่อาจจะเกิดขึ้นต่อชุมชนให้มากที่สุด

(7.2) ความเสี่ยงจากผลกระทบสิ่งแวดล้อมและการบำบัดน้ำเสีย:TAEได้ดำเนินการตามเงื่อนไขข้อกำหนดของทางราชการใน “เรื่องการจัดการน้ำเสียของโรงงานอุตสาหกรรม” โดยการก่อสร้างบ่อกักเก็บน้ำกากส่าหรือน้ำเสียที่ผ่านขบวนการผลิตก๊าซชีวภาพอย่างเหมาะสมเพียงพอ มีการตรวจสอบและซ่อมแซมคันบ่อให้มั่นคงแข็งแรงตามหลักวิศวกรรมและกักเก็บน้ำในระดับที่ต่ำกว่าคันบ่อ (FREE BOARD) อย่างเพียงพอเพื่อลดโอกาสของการเกิดน้ำล้นจากบ่อเมื่อฝนตกหนัก นอกจากนี้ TAE ยังได้เริ่มเดินเครื่องจักรโรงงานระเหยน้ำกากส่าหรือน้ำเสียเพื่อลดปริมาณน้ำกากส่าหรือน้ำเสียที่ต้องกักเก็บและลดความเสี่ยงจากการที่น้ำกากส่าหรือน้ำเสียจะรั่วไหลหากเกิดอุทกภัยขึ้น ทั้งนี้เพื่อความปลอดภัยและป้องกันผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้นต่อชุมชนให้น้อยที่สุด

(8) ความเสี่ยงจากการปฏิบัติตามเงื่อนไขที่กำหนดในสัญญากู้ยืมเงิน : ธนาคารผู้ให้กู้ได้กำหนดเงื่อนไขเกี่ยวกับการดำรงสัดส่วนการถือหุ้นของ บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) (“LANNA”) ซึ่งเป็นบริษัทแม่ไม่ให้ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของ TAE ตลอดอายุสัญญากู้ยืมเงินจึงมีความเสี่ยงที่อาจจะปฏิบัติผิดเงื่อนไขตามสัญญากู้ยืมเงินและทำให้ธนาคารผู้ให้กู้สามารถเรียกให้ TAE ชำระคืนต้นเงินกู้ทั้งหมดทันทีซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อสภาพคล่องของ TAE ในที่สุด ซึ่ง TAE ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าวโดยได้รายงานให้คณะกรรมการ LANNA ทราบถึงเงื่อนไขที่ต้องดำรงสัดส่วนการถือหุ้นใน TAE ดังกล่าว หาก LANNA มีแผนที่จะลดสัดส่วนการถือหุ้นใน TAE ในอนาคตจะต้องแจ้งให้ TAE ทราบล่วงหน้าก่อน เพื่อให้ TAE สามารถเจรจากับธนาคารผู้ให้กู้ก่อนเพื่อให้ TAE สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในสัญญากู้ยืมเงินได้โดยไม่ผิดสัญญาแต่อย่างใด

ความเสี่ยงด้านธุรกิจเชื้อเพลิงชีวมวลอัดแท่ง

บริษัท เอสอาร์ที เพาเวอร์ เพลเลท จำกัด (“SRT”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยในประเทศไทยที่ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายเชื้อเพลิงชีวมวลอัดแท่ง (WOOD PELLET) ซึ่งเป็นธุรกิจใหม่ที่มีโรงงานตั้งอยู่ที่เลขที่ 9/2 หมู่ที่ 7 ตำบลเคียนซา อำเภอเคียนซา จังหวัดสุราษฎร์ธานี โดยเริ่มผลิตและจำหน่ายเชื้อเพลิงชีวมวลอัดแท่งในเชิงพาณิชย์แล้วตั้งแต่เดือนมีนาคม 2563 เป็นต้นมา โดยมีการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญในรอบปี 2563 ดังนี้

(1) ความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดหาวัตถุดิบไม้ : ซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักในการผลิตเชื้อเพลิงชีวมวลอัดแท่ง อันได้แก่ปีกไม้และรากไม้ยางพาราที่อาจจะมีราคาสูงเกินไป เนื่องจากการขาดแคลนวัตถุดิบไม้ในบางช่วงฤดูกาลเพราะโรงไฟฟ้าพลังงานชีวมวลและโรงงานไฟเบอร์บอร์ดมีความต้องการวัตถุดิบไม้ยางพาราเพิ่มมากขึ้น กอปรกับปริมาณการตัดไม้ยางพาราลดลงในปีที่ผ่านมาเนื่องจากอุตสาหกรรมเฟอร์นิเจอร์ลดลงทำให้มีปัญหาการจัดซื้อไม้ เศษไม้ และรากไม้มีราคาเพิ่มสูงขึ้นตามฤดูกาล ซึ่ง SRT จะแก้ไขปัญหาโดยทำสัญญาซื้อวัตถุดิบไม้ระยะยาวจากผู้ขายอย่างน้อย 3 รายมีกำหนดเวลาอย่างน้อย 3 ปีขึ้นไปเพื่อลดความเสี่ยงเรื่องราคาและความไม่เพียงพอของวัตถุดิบหลักที่ใช้ในการผลิตเชื้อเพลิงชีวมวลอัดแท่งดังกล่าว

(2) ความเสี่ยงด้านบุคลากร : บุคลากรในพื้นที่ภาคใต้อาจจะยังไม่ถนัดกับการทำงานในอุตสาหกรรมนี้ทำให้มีปัญหาไม่สามารถทำงานได้อย่างต่อเนื่องโดยSRTอยู่ระหว่างการว่าจ้างบุคลากรใหม่จากพื้นที่อื่นที่มีประสบการณ์และความสามารถในการผลิตและซ่อมแซมบำรุงรักษาเครื่องจักร โดยจัดให้มีการอบรมแบบ ON THE JOB TRAINING เพื่อให้โรงงาน SRT สามารถดำเนินการผลิตและจำหน่าย WOOD PELLET ได้อย่างต่อเนื่อง

(3) ความเสี่ยงด้านการตลาด : คาดว่าจะไม่มีความเสี่ยงด้านการตลาดมากนักโดยมีลูกค้าในประเทศรองรับ โดยในปี 2564 SRT ได้วางแผนที่จะผลิตและจำหน่าย WOOD PELLET ร้อยละ 50 ของปริมาณผลิตทั้งหมดให้กับโรงงานของบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) (“TAE”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อย และอีกร้อยละ 50 จำหน่ายให้กับลูกค้าอื่น เช่น โรงไฟฟ้า โรงงานอุตสาหกรรมถุงมือยางและอาหาร เป็นต้น

(4) ความเสี่ยงด้านการเงิน : SRT ได้จัดทำตัวเลขชี้วัดทางการเงิน (FINANCIAL INDICATORS) ที่จะทำให้ SRT ได้จุดคุ้มทุน (BREAK EVEN POINT) และบริหารจัดการราคาวัตถุดิบไม้ไม่ให้มีราคาที่สูงเกินไป

(5) ความเสี่ยงจากการปฏิบัติตามเงื่อนไขที่กำหนดในสัญญากู้ยืมเงิน : SRT ได้กู้เงินระยะยาวโดยจดจำนองเครื่องจักรอุปกรณ์เป็นหลักประกันเงินกู้ตามที่ธนาคารผู้ให้กู้กำหนด เพื่อนำเงินมาใช้ในการดำเนินงานในปี 2563 ซึ่ง SRT สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในสัญญากู้ยืมเงินโดยไม่ผิดนัดผิดสัญญาแต่อย่างใดทั้งสิ้น

ความเสี่ยงทางการเงิน

(1) ความเสี่ยงเกี่ยวกับเงินกู้ : ปัจจุบันบริษัทฯ ไม่มีการกู้ยืมเงินมาใช้ในการดำเนินธุรกิจจึงไม่มีความเสี่ยงเกี่ยวกับเงินกู้แต่อย่างใด โดย PT. LANNA HARITA INDONESIA และ PT. SINGLURUS PRATAMA ซึ่งเป็นบริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซีย และบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) และบริษัท เอสอาร์ที เพาเวอร์ เพลเลท จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยในประเทศไทยที่มีการกู้ยืมเงินมาใช้ในการดำเนินงานในปี 2563 โดยทั้งสี่บริษัทได้ปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อกำหนดในสัญญากู้ยืมเงินอย่างถูกต้องครบถ้วนและไม่มีปัญหาผิดนัดผิดสัญญาแต่อย่างใดทั้งสิ้น

(2) ความเสี่ยงเกี่ยวกับเงินลงทุนในต่างประเทศ : บริษัทฯ มีเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในต่างประเทศเป็นสกุลดอลล่าร์สิงคโปร์, ดอลล่าร์สหรัฐอเมริกาและรูเปี๊ยะห์อินโดนีเซีย ซึ่งเป็นการลงทุนระยะยาวที่ไม่ทราบกำหนดเวลาที่แน่นอนจึงไม่ได้ป้องกันความเสี่ยงไว้ในขณะนี้ หากทราบกำหนดเวลาที่จะยกเลิกการลงทุนดังกล่าวก็สามารถจะหาวิธีป้องกันความเสี่ยงได้ในจังหวะเวลาที่เห็นว่าเหมาะสม

(3) ความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ : บริษัทฯ มีรายได้จากการขายถ่านหินในประเทศเป็นเงินบาท ส่วนการซื้อถ่านหินมาจำหน่ายจะซื้อเป็นเงินดอลล่าร์สหรัฐอเมริกา ในขณะที่บริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซียมีรายได้จากการขายถ่านหินเป็นดอลล่าร์สหรัฐอเมริกาแต่ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานจะชำระเป็นดอลล่าร์สหรัฐอเมริกาและรูเปี๊ยะห์อินโดนีเซีย ส่วนบริษัทร่วมในประเทศสิงคโปร์มีรายได้เป็นดอลล่าร์สหรัฐอเมริกา แต่ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานจะชำระเป็นดอลล่าร์สหรัฐอเมริกาและดอลล่าร์สิงคโปร์ ทำให้บริษัทฯ และบริษัทในเครือมีความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศตามการเปลี่ยนแปลงค่าเงินสกุลต่างๆ ดังกล่าวข้างต้น จึงได้พยายามบริหารความเสี่ยงโดยการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (FORWARD EXCHANGE CONTRACTS) เมื่อมีรายการเกิดขึ้นและหรือนำเงินตราต่างประเทศที่ได้รับเป็นสกุลดอลล่าร์สหรัฐอเมริกาฝากเข้าบัญชีที่เปิดไว้กับธนาคารพาณิชย์ต่างๆ เพื่อใช้ชำระค่าถ่านหินและหรือรายการอื่นที่เป็นเงินตราต่างประเทศในอนาคต ซึ่งที่ผ่านมายังสามารถบริหารจัดการเกี่ยวกับอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศได้ในระดับที่น่าพอใจและยังไม่ส่งผลกระทบกับบริษัทฯ และบริษัทในเครืออย่างมีนัยสำคัญแต่อย่างใดทั้งสิ้น

(4) ปัจจัยอื่นที่มีผลกระทบต่อการตัดสินใจลงทุน : นอกจากรายการดังกล่าวข้างต้นแล้วบริษัทฯ และบริษัทในเครือไม่มีพันธะผูกพันใดๆ ที่เกี่ยวกับการออกหุ้น ใบสำคัญแสดงสิทธิ หลักทรัพย์แปลงสภาพ หุ้นกู้หรือตราสารหนี้อย่างอื่นที่คงค้างทั้งในปัจจุบันและอนาคต ตลอดจนไม่มีเหตุการณ์ผิดปกติร้ายแรงหรือเหตุการณ์สำคัญที่อาจจะส่งผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในอนาคตของบริษัทฯ และบริษัทในเครืออย่างมีนัยสำคัญแต่อย่างใด

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

งบการเงินของบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยที่นำมาจัดทำงบการเงินรวมประจำปี 2563 นั้นได้จัดทำขึ้นตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าเรื่องกำหนดรายการย่อที่ต้องมีในงบการเงิน ซึ่งใช้บังคับตามพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 และได้ปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547

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

ในการนี้คณะกรรมการได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่มีความอิสระและไม่ได้เป็นผู้บริหาร ซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ให้เข้ามาทำหน้าที่สอบทานงบการเงิน ดูแลให้มีการปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชี สอบทานระบบการควบคุมภายใน ระบบการตรวจสอบภายในและการบริหารความเสี่ยงให้มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ มีการปฏิบัติงานที่โปร่งใสเป็นไปตามระเบียบของบริษัทฯ และเป็นไปตามบทบัญญัติของกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องรวมทั้งดูแลไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ตลอดจนพิจารณาและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้แสดงความเห็นไว้ในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปี 2563 แล้ว

วันที่ 1 มีนาคม 2564

ในนามคณะกรรมการบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)

(นายสมเกียรติ ลิมทรง)	(นายสีหศักดิ์ อารีราชการัณย์)
ประธานกรรมการ	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

EY
Building a better working world

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

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

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 งบกำไรขาดทุนรวม งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณอื่นๆตามที่ระบุในข้อกำหนดนั้นด้วย ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

A member firm of Ernst & Young Global Limited

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้

กลุ่มบริษัทมีรายได้หลักมาจากธุรกิจผลิตและจำหน่ายถ่านหินและเอทานอล โดยกลุ่มบริษัทรับรู้รายได้ตามราคาที่ระบุในสัญญาเมื่อกลุ่มบริษัทได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้า กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า ราคาขายตามสัญญาดังกล่าวเป็นราคาตลาดปรับด้วยปัจจัยอื่น ๆ รายได้จากการขายสินค้าถือเป็นรายการบัญชีที่สำคัญเนื่องจากจำนวนที่บันทึกบัญชีมีสาระสำคัญและส่งผลกระทบโดยตรงต่อกำไรขาดทุนของกลุ่มบริษัท นอกจากนี้การกำหนดราคาขายยังขึ้นกับความผันผวนของราคาตลาดและความต้องการใช้ในปัจจุบัน ด้วยเหตุนี้ ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญเป็นพิเศษต่อการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัท

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

การประมาณปริมาณสำรองของถ่านหินของบริษัทย่อยในต่างประเทศ

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

A member firm of Ernst & Young Global Limited

ในการประเมินปริมาณสำรองของถ่านหิน ข้อสมมติที่ถูกนำมาใช้ได้แก่ ขอบเขตทางธรณีวิทยา ปัจจัยทางเทคนิคและเศรษฐกิจ ซึ่งรวมไปถึงปริมาณการผลิต เทคนิคการผลิต อัตราการเปิดหน้าดิน ต้นทุนในการผลิต ต้นทุนค่าขนส่ง ความต้องการสินค้าขั้นพื้นฐาน ราคาถ่านหิน และอัตราแลกเปลี่ยน โดยการประเมินปริมาณ และหรือค่าความร้อนของถ่านหินเพื่อใช้ในการคิดสำรองนั้นจะต้องใช้ขนาด รูปร่างและความเข้มของถ่านหิน ซึ่งจะถูกระบุโดยการวิเคราะห์ข้อมูลทางธรณีวิทยา ได้แก่ ข้อมูลการขุด ตัวอย่าง และภูมิประเทศ ซึ่งกระบวนการวิเคราะห์ข้อมูลดังกล่าวนั้นต้องใช้ดุลยพินิจทางธรณีวิทยาที่ซับซ้อนและมีความยาก

เนื่องมาจากข้อสมมติทางเศรษฐกิจที่นำมาใช้ในการประเมินปริมาณสำรองนั้นมีการเปลี่ยนแปลงงวดต่องวด และลักษณะทางธรณีวิทยาอาจมีการเปลี่ยนแปลงเพิ่มเติมในระหว่างดำเนินงาน ดังนั้นปริมาณของสำรองอาจมีการเปลี่ยนแปลงงวดต่องวดเช่นกัน

การเปลี่ยนแปลงในปริมาณสำรองที่รายงานจะทำให้เกิดผลกระทบกับผลการดำเนินงานและฐานะการเงินของบริษัทย่อยในเรื่องต่อไปนี้

- มูลค่าที่รับรู้ของสินทรัพย์จะถูกกระทบจากการเปลี่ยนแปลงการประมาณการกระแสเงินสดในอนาคต
- ค่าเสื่อมราคา ค่าสูญสิ้น และค่าตัดจำหน่ายที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะมีการเปลี่ยนแปลงเนื่องจากค่าใช้จ่ายดังกล่าวถูกคิดโดยใช้หน่วยที่ผลิตได้ หรือมีการเปลี่ยนแปลงอายุเชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น
- ต้นทุนการเปิดหน้าดินที่ถูกบันทึกในงบแสดงฐานะการเงิน หรือที่บันทึกในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นอาจมีการเปลี่ยนแปลงเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราการเปิดหน้าดิน
- ต้นทุนการรื้อถอน สำรองค่าฟื้นฟูสภาพเหมืองและสิ่งแวดล้อมอาจมีการเปลี่ยนแปลงเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงในการประมาณปริมาณสำรองที่เป็นผลมาจากเวลาและต้นทุนของกิจกรรมต่างๆ
- มูลค่าที่รับรู้ของสินทรัพย์หรือหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีอาจมีการเปลี่ยนแปลงเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงในประมาณการของผลประโยชน์ทางภาษีที่จะได้รับคืน

ข้าพเจ้าได้ทำการตรวจสอบการประมาณปริมาณสำรองของถ่านหินโดยการประเมินความรู้ความสามารถของผู้บริหาร และผู้เชี่ยวชาญที่ผู้บริหารใช้ในการประเมินปริมาณสำรองถ่านหินของบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 นอกจากนี้ข้าพเจ้ายังได้ทดสอบข้อสมมติที่ผู้บริหารและผู้เชี่ยวชาญใช้ในการประเมิน โดยเฉพาะราคาถ่านหิน ระดับการผลิตที่ใช้ และข้อสมมติที่ใช้ในการคิดอัตราคิดลด และข้าพเจ้าได้สอบทานการเปิดเผยนโยบายเกี่ยวกับการประมาณปริมาณสำรองถ่านหินในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่เกี่ยวข้อง

A member firm of Ernst & Young Global Limited

ค่าความนิยม

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 20 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯบันทึกค่าความนิยม จำนวน 235 ล้านบาท การประเมินการด้อยค่าของค่าความนิยมถือเป็นประมาณการทางบัญชีที่สำคัญที่ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการระบุหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดและการประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากกลุ่มสินทรัพย์นั้น รวมถึงการกำหนดอัตราคิดลดและอัตราการเติบโตในระยะยาวที่เหมาะสม ซึ่งจะมีผลต่อความเหมาะสมของมูลค่าของค่าความนิยม

ข้าพเจ้าได้ประเมินการกำหนดหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดและแบบจำลองทางการเงินที่ฝ่ายบริหารของบริษัทฯใช้ โดยการสอบถามฝ่ายบริหารและทำความเข้าใจกระบวนการพิจารณาของฝ่ายบริหารว่าสอดคล้องตามลักษณะการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์หรือไม่ นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้ทำการทดสอบข้อสมมติที่สำคัญที่ใช้ในการประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์ที่จัดทำโดยฝ่ายบริหารของบริษัทฯโดยการเปรียบเทียบข้อสมมติดังกล่าวกับแหล่งข้อมูลภายในและภายนอกของบริษัทฯ รวมถึงเปรียบเทียบประมาณการกระแสเงินสดในอดีตกับผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริงเพื่อประเมินการใช้ดุลยพินิจของฝ่ายบริหารในการประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตดังกล่าว และพิจารณาอัตราคิดลดที่ฝ่ายบริหารของบริษัทฯเลือกใช้โดยการวิเคราะห์ต้นทุนทางการเงินถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของบริษัทฯและของอุตสาหกรรมตลอดจนทดสอบการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ดังกล่าวตามแบบจำลองทางการเงิน และพิจารณาผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติที่สำคัญต่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน โดยเฉพาะอัตราคิดลดและอัตราการเติบโตของรายได้ในระยะยาว นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้สอบทานการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการประเมินการด้อยค่าของค่าความนิยม

การรวมธุรกิจ

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 13 กลุ่มบริษัทได้ลงทุนในบริษัท เอสอาร์ที เพาเวอร์ เพลเลท จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายเชื้อเพลิงชีวมวลอัดแท่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทได้บันทึกรายการบัญชีเกี่ยวกับการซื้อธุรกิจในเบื้องต้นโดยใช้ประมาณการมูลค่าที่ดีที่สุดสำหรับสินทรัพย์ที่ระบุได้ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมา ซึ่งกลุ่มบริษัทจะสรุปผลการบันทึกบัญชีการซื้อธุรกิจให้เสร็จสิ้นในปี 2564 และจำนวนเงินของรายการที่บันทึกไว้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 อาจมีการเปลี่ยนแปลง ข้าพเจ้าให้ความสำคัญกับรายการซื้อธุรกิจนี้ เนื่องจากเป็นรายการที่มีสาระสำคัญต่องบการเงินโดยรวมและการตั้งข้อสมมติต่าง ๆ ที่ใช้เกณฑ์ในการบันทึกบัญชีการซื้อธุรกิจเริ่มแรกนั้นเป็นเรื่องที่ต้องใช้ดุลยพินิจที่มีนัยสำคัญของผู้บริหารซึ่งมีผลต่อการรับรู้และวัดมูลค่าของสินทรัพย์ที่ระบุได้ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมา

A member firm of Ernst & Young Global Limited

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบข้อตกลงและเงื่อนไขในสัญญาซื้อขายธุรกิจ และสอบถามฝ่ายบริหารถึงลักษณะและวัตถุประสงค์ในการเข้าทำรายการซื้อดังกล่าวเพื่อประเมินว่ารายการซื้อธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามคำนิยามของการรวมธุรกิจภายใต้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2562) เรื่อง การรวมธุรกิจหรือไม่ นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบมูลค่าการซื้อธุรกิจกับเอกสารประกอบการซื้อธุรกิจและการจ่ายเงินเพื่อให้มั่นใจว่ามูลค่าดังกล่าวถูกต้องตามมูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่โอนให้และไม่รวมถึงต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับการซื้อธุรกิจ ข้าพเจ้าได้พิจารณาและประเมินวิธีการและข้อสมมติต่าง ๆ ที่สำคัญที่ผู้บริหารใช้ในการประมาณการมูลค่าที่ใช้ในการบันทึกรายการซื้อธุรกิจในเบื้องต้น และสอบทานการบันทึกส่วนต่างในเบื้องต้นจากการซื้อธุรกิจและเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับรายการซื้อธุรกิจในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่รวมอยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใดๆต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

A member firm of Ernst & Young Global Limited

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

A member firm of Ernst & Young Global Limited

- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิผลของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้

พัชรวรรณ คูณะรังษี

พัชรวรรณ คูณะรังษี

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 6650

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 1 มีนาคม 2564

A member firm of Ernst & Young Global Limited

บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2563	2562	2563	2562
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	8	832,696,118	477,624,516	277,703,813	124,554,965
เงินลงทุนชั่วคราว	12	-	611,568,747	-	609,312,642
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	7, 9	935,830,636	706,160,104	185,858,998	121,991,706
สินค้าคงเหลือ	10	302,320,531	729,349,115	108,970,147	140,273,876
ภาษีมูลค่าเพิ่มรอเรียกคืน		533,846,333	647,373,180	-	236,371
ภาษีเงินได้จ่ายล่วงหน้า		222,935,258	280,716,195	-	-
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า	7, 11	257,383,405	667,833,828	127,859,017	210,280,276
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	12	551,087,018	-	550,012,663	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		86,389,642	152,487,970	3,019,428	2,295,670
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		3,722,488,941	4,273,113,655	1,253,424,066	1,208,945,506
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	8	151,423,164	105,741,923	-	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	13	-	-	905,135,653	768,332,710
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	14	20,786,433	19,607,780	890,679	890,679
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าจองซื้อหุ้น	15	160,769,616	241,154,424	160,769,616	241,154,424
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	16	56,089,732	32,422,689	29,864,051	32,422,689
สินทรัพย์ชีวภาพ	17	6,458,681	1,957,439	-	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	18	4,152,705,761	4,206,022,455	328,835,436	336,866,168
สินทรัพย์สิทธิการใช้	19	85,281,914	-	36,104,474	-
ค่าความนิยม	20	234,768,720	185,999,788	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	21	131,092,439	156,990,300	129,493,448	154,975,249
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	34	52,948,266	25,883,422	24,408,834	22,453,507
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น		7,539,160	-	3,827,420	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	22	474,809,416	486,581,250	-	3,873,020
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		5,534,673,302	5,462,361,470	1,619,329,611	1,560,968,446
รวมสินทรัพย์		9,257,162,243	9,735,475,125	2,872,753,677	2,769,913,952

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2563	2562	2563	2562
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	23	977,305,656	1,606,854,389	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้น	24	17,429,284	-	-	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	25	481,144,362	519,047,870	33,292,947	31,848,123
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	19	-	3,008,443	-	-
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่า ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	19	24,269,716	-	8,749,617	-
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	26	190,133,717	166,114,467	-	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		309,669,938	283,151,130	12,888,908	15,402,306
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		31,616,010	22,097,146	829,765	-
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น		19,022,044	-	994,057	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		86,400,223	56,514,189	13,012,891	6,572,144
รวมหนี้สินหมุนเวียน		2,136,990,950	2,656,787,634	69,768,185	53,822,573
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิ จากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	19	-	8,979,997	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนด ชำระภายในหนึ่งปี	19	60,865,221	-	28,111,001	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิ จากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	26	476,478,157	587,824,890	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	27	268,140,778	252,810,330	48,802,269	45,652,619
สำรองค่าฟื้นฟูสภาพเหมืองและ ต้นทุนในการรื้อถอน	28	96,731,232	87,201,715	-	-
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	34	187,651,452	161,226,815	-	-
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		1,089,866,840	1,098,043,747	76,913,270	45,652,619
รวมหนี้สิน		3,226,857,790	3,754,831,381	146,681,455	99,475,192

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2563	2562	2563	2562
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)					
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น					
ทุนจดทะเบียน ออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว					
หุ้นสามัญ 524,999,679 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		524,999,679	524,999,679	524,999,679	524,999,679
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		680,400,000	680,400,000	680,400,000	680,400,000
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	29	52,500,000	52,500,000	52,500,000	52,500,000
จัดสรรแล้ว - สำรองทั่วไป		1,255,000,000	1,250,600,000	1,255,000,000	1,250,600,000
ยังไม่ได้จัดสรร		1,957,349,717	1,909,834,942	213,172,543	161,939,081
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		(65,003,318)	(53,919,919)	-	-
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		4,405,246,078	4,364,414,702	2,726,072,222	2,670,438,760
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม					
ของบริษัทย่อย		1,625,058,375	1,616,229,042	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		6,030,304,453	5,980,643,744	2,726,072,222	2,670,438,760
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		9,257,162,243	9,735,475,125	2,872,753,677	2,769,913,952

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

.....

กรรมการ

.....

บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2563	2562	2563	2562
รายได้					
รายได้จากการขาย	7	9,511,865,870	9,253,814,004	1,365,941,481	986,964,564
รายได้ค่านายหน้าและค่าบริการการตลาด	7	-	-	184,638,318	152,136,232
รายได้อื่น					
เงินปันผลรับ	7, 13, 14	-	-	127,038,572	284,374,903
รายได้ค่าบริการ	7	-	-	50,635,673	32,207,367
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน		-	17,563,573	13,087,446	-
อื่น ๆ		57,271,409	69,282,926	8,950,867	17,726,276
รวมรายได้อื่น		57,271,409	86,846,499	199,712,558	334,308,546
รวมรายได้		9,569,137,279	9,340,660,503	1,750,292,357	1,473,409,342
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนขาย	7	6,640,424,117	6,088,306,187	1,129,532,849	832,744,922
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย		1,845,316,496	1,766,678,018	170,434,638	146,703,548
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		455,005,928	455,213,625	115,458,730	116,308,450
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน		3,732,341	-	-	17,709,027
รวมค่าใช้จ่าย	33	8,944,478,882	8,310,197,830	1,415,426,217	1,113,465,947
กำไรจากการดำเนินงาน		624,658,397	1,030,462,673	334,866,140	359,943,395
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	14	8,045,375	7,147,071	-	-
รายได้ทางการเงิน	31	13,871,162	16,454,936	3,774,314	5,748,706
ต้นทุนทางการเงิน	32	(58,399,707)	(69,939,186)	(2,153,406)	-
กำไรก่อนภาษีเงินได้		588,175,227	984,125,494	336,487,048	365,692,101
ภาษีเงินได้	34	(176,610,979)	(192,973,474)	(44,603,730)	(41,788,425)
กำไรสำหรับปี		411,564,248	791,152,020	291,883,318	323,903,676
การแบ่งปันกำไร					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ		292,623,747	420,583,942	291,883,318	323,903,676
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		118,940,501	370,568,078		
		411,564,248	791,152,020		
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	36				
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ		0.56	0.80	0.56	0.62
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)		524,999,679	524,999,679	524,999,679	524,999,679

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2563	2562	2563	2562
กำไรสำหรับปี		411,564,248	791,152,020	291,883,318	323,903,676
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น					
รายการที่จะถูกบันทึกในงบกำไรขาดทุนในภายหลัง					
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ		(18,387,306)	(153,481,890)	-	-
รายการที่จะถูกบันทึกในงบกำไรขาดทุนในภายหลัง		(18,387,306)	(153,481,890)	-	-
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในงบกำไรขาดทุนในภายหลัง					
ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	27	(9,219,802)	(15,092,481)	-	(5,672,855)
หัก: ผลกระทบของภาษีเงินได้	34	2,410,266	3,958,644	-	1,134,571
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในงบกำไรขาดทุนในภายหลัง - สุทธิจากภาษีเงินได้		(6,809,536)	(11,133,837)	-	(4,538,284)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		(25,196,842)	(164,615,727)	-	(4,538,284)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		386,367,406	626,536,293	291,883,318	319,365,392
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		277,081,232	315,657,890	291,883,318	319,365,392
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		109,286,174	310,878,403		
		386,367,406	626,536,293		

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม											
		ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ											
							องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น						
				กำไรสะสม									
				จัดสรรแล้ว			กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น						
	หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	สำรองตามกฎหมาย	สำรองทั่วไป	ยังไม่ได้จัดสรร	ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ	ส่วนเกินทุนจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย	ส่วนทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	รวมองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562		524,999,679	680,400,000	52,500,000	1,044,500,000	2,018,746,800	(33,894,987)	75,948,676	556,451	42,610,140	4,363,756,619	1,552,088,236	5,915,844,855
กำไรสำหรับปี		-	-	-	-	420,583,942	-	-	-	-	420,583,942	370,568,078	791,152,020
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	-	-	-	(8,395,993)	(96,530,059)	-	-	(96,530,059)	(104,926,052)	(59,689,675)	(164,615,727)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	-	412,187,949	(96,530,059)	-	-	(96,530,059)	315,657,890	310,878,403	626,536,293
เงินปันผลจ่าย	37	-	-	-	-	(314,999,807)	-	-	-	-	(314,999,807)	-	(314,999,807)
โอนกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรเป็นสำรองทั่วไป	37	-	-	-	206,100,000	(206,100,000)	-	-	-	-	-	-	-
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อยเพิ่มขึ้นจากการเพิ่มทุนของบริษัทย่อย		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,044,969	2,044,969
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อยลดลงจากการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(248,782,566)	(248,782,566)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		524,999,679	680,400,000	52,500,000	1,250,600,000	1,909,834,942	(130,425,046)	75,948,676	556,451	(53,919,919)	4,364,414,702	1,616,229,042	5,980,643,744

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อานนาวีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม											
		ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ											
							องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น						
				กำไรสะสม									
				จัดสรรแล้ว			กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น						
	หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	สำรองตามกฎหมาย	สำรองทั่วไป	ยังไม่ได้จัดสรร	ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ	ส่วนเกินทุนจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย	ส่วนทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	รวมองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563		524,999,679	680,400,000	52,500,000	1,250,600,000	1,909,834,942	(130,425,046)	75,948,676	556,451	(53,919,919)	4,364,414,702	1,616,229,042	5,980,643,744
กำไรสำหรับปี		-	-	-	-	292,623,747	-	-	-	-	292,623,747	118,940,501	411,564,248
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	-	-	-	(4,459,116)	(11,083,399)	-	-	(11,083,399)	(15,542,515)	(9,654,327)	(25,196,842)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	-	288,164,631	(11,083,399)	-	-	(11,083,399)	277,081,232	109,286,174	386,367,406
เงินปันผลจ่าย	37	-	-	-	-	(236,249,856)	-	-	-	-	(236,249,856)	-	(236,249,856)
โอนกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรเป็นสำรองทั่วไป	37	-	-	-	4,400,000	(4,400,000)	-	-	-	-	-	-	-
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อยลดลงจากการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(100,456,841)	(100,456,841)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563		524,999,679	680,400,000	52,500,000	1,255,000,000	1,957,349,717	(141,508,445)	75,948,676	556,451	(65,003,318)	4,405,246,078	1,625,058,375	6,030,304,453

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินเฉพาะกิจการ					
				กำไรสะสม			
				จัดสรรแล้ว			รวม
	หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	สำรองตามกฎหมาย	สำรองทั่วไป	ยังไม่ได้จัดสรร	ส่วนของผู้ถือหุ้น
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562		524,999,679	680,400,000	52,500,000	1,044,500,000	363,673,496	2,666,073,175
กำไรสำหรับปี		-	-	-	-	323,903,676	323,903,676
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	-	-	-	(4,538,284)	(4,538,284)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	-	319,365,392	319,365,392
เงินปันผลจ่าย	37	-	-	-	-	(314,999,807)	(314,999,807)
โอนกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรเป็นสำรองทั่วไป	37	-	-	-	206,100,000	(206,100,000)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		524,999,679	680,400,000	52,500,000	1,250,600,000	161,939,081	2,670,438,760
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563		524,999,679	680,400,000	52,500,000	1,250,600,000	161,939,081	2,670,438,760
กำไรสำหรับปี		-	-	-	-	291,883,318	291,883,318
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	-	291,883,318	291,883,318
เงินปันผลจ่าย	37	-	-	-	-	(236,249,856)	(236,249,856)
โอนกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรเป็นสำรองทั่วไป	37	-	-	-	4,400,000	(4,400,000)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563		524,999,679	680,400,000	52,500,000	1,255,000,000	213,172,543	2,726,072,222

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษี	588,175,227	984,125,494	336,487,048	365,692,101
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	813,246,701	706,081,223	55,015,416	31,662,725
โอนกลับการปรับลดสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	-	(2,561,218)	-	-
โอนกลับค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า	-	(204,879)	-	-
กำไรจากการขายและกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการเปลี่ยนแปลง				
มูลค่าของเงินลงทุนในตราสารหนี้	(1,403,251)	(7,198,573)	(1,394,207)	(7,130,859)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(8,045,375)	(7,147,071)	-	-
ค่าเผื่อการลดลงของภาษีมูลค่าเพิ่มรอเรียกคืน	10,961,349	11,004,009	-	-
ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	8,196,840	-
ตัดจำหน่ายภาษีมูลค่าเพิ่มรอเรียกคืนและภาษีเงินได้จ่ายล่วงหน้า	18,500,518	3,268,772	-	-
กำไรจากการจำหน่ายอุปกรณ์และอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	(6,276,167)	(1,427,698)	(5,912,280)	(89,112)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายอุปกรณ์	252,007	11,082	-	-
กำไรจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์สิทธิการใช้จากการยกเลิกสัญญา	(95,008)	-	-	-
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายต้นทุนการเปิดหน้าดินรอตัดบัญชี	-	6,617,054	-	-
โอนกลับเงินปันผลค้างจ่าย	(29,586)	(125,038)	(29,586)	(125,038)
รายได้จากเงินปันผลรับ	-	-	(127,038,572)	(284,374,903)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	29,022,806	42,315,528	3,149,650	10,056,097
สำรองค่าฟื้นฟูสภาพเหมืองและต้นทุนในการรื้อถอน	27,472,683	7,459,406	-	-
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	6,911,412	(11,478,135)	840,832	14,821,426
รายได้ทางการเงิน	(13,871,182)	(16,454,936)	(3,774,314)	(5,748,706)
ต้นทุนทางการเงิน	53,734,377	69,151,968	2,153,409	-
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงใน				
สินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	1,518,556,511	1,783,436,988	267,694,236	124,763,731

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(229,701,756)	383,863,547	(64,170,335)	66,390,100
สินค้าคงเหลือ	427,296,294	(357,037,323)	31,303,729	(3,358,443)
ภาษีมูลค่าเพิ่มรอเรียกคืน	92,878,350	92,035,660	236,371	(236,371)
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า	490,835,231	(11,460,089)	162,806,067	(116,286,247)
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	9,617	-	31,872	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	64,935,881	(122,172,183)	(755,630)	(286,642)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(28,927,472)	(56,948,145)	9,718	(13,649,738)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	12,491,463	(146,469,875)	(2,513,398)	(1,783,408)
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	16,763,267	-	(1,765)	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	23,231,821	(27,739,557)	(1,435,325)	(12,447,787)
จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(12,918,897)	(9,209,376)	-	(4,900,000)
จ่ายค่าฟื้นฟูสภาพเหมือง	(19,098,188)	(14,588,897)	-	-
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	2,356,352,122	1,513,710,750	393,205,540	38,205,195
ดอกเบี้ยรับ	13,902,406	16,011,786	3,751,137	5,274,219
จ่ายดอกเบี้ย	(48,222,141)	(40,118,183)	-	-
รับคืนภาษีเงินได้	88,829,077	8,197,549	-	-
จ่ายภาษีเงินได้	(193,119,234)	(375,483,889)	(36,827,812)	(39,794,098)
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	2,217,742,230	1,122,318,013	360,128,865	3,685,316
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินลงทุนในตราสารหนี้ลดลง	61,907,235	41,965,288	60,694,186	38,816,872
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกันเพิ่มขึ้น	(36,699,178)	(8,109,781)	-	-
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อยและบริษัทร่วม	6,866,722	11,418,408	127,038,572	284,374,903
เงินสดจ่ายเพื่อลงทุนในบริษัทย่อย	(74,711,730)	-	(144,999,783)	(3,794,529)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์และอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	11,238,728	1,911,809	10,298,172	105,707
ซื้ออาคาร และอุปกรณ์	(261,396,018)	(601,132,908)	(10,386,719)	(39,378,743)
ซื้อคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	(826,799)	(578,996)	(347,459)	(226,013)
ซื้อสินทรัพย์ชีวภาพ	(4,501,242)	(1,957,439)	-	-
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่นลดลง (เพิ่มขึ้น)	(81,319)	-	45,600	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น	(388,125,030)	(378,699,124)	-	(50,968)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(686,328,631)	(935,182,743)	42,342,569	279,847,229

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(629,325,768)	250,286,639	-	-
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	-	(2,756,400)	-	-
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า	(33,780,568)	-	(12,976,083)	-
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการลงทุน	-	(101,483,222)	-	-
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	227,696,105	-	-
ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(166,527,735)	(102,000,000)	-	-
เงินปันผลจ่าย	(336,706,697)	(563,782,373)	(236,249,856)	(314,999,807)
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม ของบริษัทย่อยลดลง	(7,303,908)	(54,906,860)	-	-
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(1,173,644,676)	(346,946,111)	(249,225,939)	(314,999,807)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(2,600,674)	32,081,977	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	355,168,249	(127,728,864)	153,245,495	(31,467,262)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	477,624,516	605,363,504	124,554,965	156,032,351
ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยน ที่มีต่อเงินฝากธนาคารคงเหลือ	(96,647)	(10,124)	(96,647)	(10,124)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี (หมายเหตุ 8)	832,696,118	477,624,516	277,703,813	124,554,965

ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม

รายการที่ไม่เกี่ยวกับเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
โอนสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานเป็นค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	6,910,443	57,096	-	-
รายการที่ไม่เกี่ยวกับเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
สินทรัพย์สิทธิการใช้ได้มาระหว่างปี	105,510,062	-	4,544,683	-
เจ้าหนี้จากการซื้ออาคาร อุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	7,887,817	22,046,807	3,944,104	2,926,963
ซื้ออุปกรณ์ภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	-	11,751,940	-	-
โอนอุปกรณ์เป็นสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	111,200	-	111,200	-
โอนสินทรัพย์สิทธิการเช่าเป็นอุปกรณ์	571,954	-	-	-
โอนเงินจ่ายล่วงหน้าค่าจองซื้อหุ้นเป็นเงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า	80,384,808	-	80,384,808	-
โอนอุปกรณ์เป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	50,671,398	-	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

1. ข้อมูลทั่วไป

1.1 ข้อมูลบริษัทฯ

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

1.2 การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019

สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ที่ปัจจุบันยังมีผลกระทบต่อธุรกิจและอุตสาหกรรมส่วนใหญ่ สถานการณ์ดังกล่าวอาจนำมาซึ่งความไม่แน่นอนและผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมของการดำเนินธุรกิจ ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทติดตามความคืบหน้าของสถานการณ์ดังกล่าวและประเมินผลกระทบทางการเงินเกี่ยวกับมูลค่าของสินทรัพย์ ประมาณการหนี้สินและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ฝ่ายบริหารได้ใช้ประมาณการและดุลยพินิจในประเด็นต่าง ๆ เมื่อสถานการณ์มีการเปลี่ยนแปลง

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

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

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

ก) งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปนี้เรียกว่า "บริษัทฯ") และบริษัทย่อย (ซึ่งต่อไปนี้เรียกว่า "บริษัทย่อย") (รวมเรียกว่า "กลุ่มบริษัท") ดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์	จัดตั้งขึ้นในประเทศ	อัตราร้อยละของการถือหุ้น	
				2563 ร้อยละ	2562 ร้อยละ
ถือหุ้นโดยบริษัทฯ					
บริษัทย่อยในประเทศ					
บริษัท ลานนาพาวเวอร์ เจ็นเนอร์เรชั่น จำกัด	ลงทุนและให้บริการด้านการผลิตและจำหน่ายไฟฟ้า	ถือหุ้นทางตรงและมีกรรมการร่วมกัน	ไทย	100.00	100.00
บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่ายเอทานอล	ถือหุ้นทางตรงและมีกรรมการร่วมกัน	ไทย	51.00	51.00
บริษัทย่อยในต่างประเทศ					
PT. Lanna Power Indonesia	จำหน่ายถ่านหิน	ถือหุ้นทางตรงและมีกรรมการร่วมกัน	อินโดนีเซีย	99.95	99.95
PT. Singlurus Pratama	ผลิตและจำหน่ายถ่านหิน	ถือหุ้นทางตรงและมีกรรมการร่วมกัน	อินโดนีเซีย	65.00	65.00
PT. Lanna Harita Indonesia	ผลิตและจำหน่ายถ่านหิน	ถือหุ้นทางตรงและมีกรรมการร่วมกัน	อินโดนีเซีย	55.00	55.00
ถือหุ้นโดยบริษัทย่อย					
บริษัท เอสอาร์ที เพาเวอร์ เพลเลท จำกัด	ผลิตและจำหน่ายเชื้อเพลิงชีวมวลอัดแท่ง	ถือหุ้นทางตรงและมีกรรมการร่วมกัน	ไทย	99.99	-
ถือหุ้นโดยบริษัทร่วม					
PT. Lanna Power Indonesia	จำหน่ายถ่านหิน	ถือหุ้นทางตรง	อินโดนีเซีย	0.05	0.05

ข) บริษัทฯจะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทฯมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้

ค) บริษัทฯนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทฯสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น

ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ

ข) สินทรัพย์และหนี้สินตามงบการเงินของบริษัทย่อยซึ่งจัดตั้งในต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ส่วนรายได้และค่าใช้จ่ายแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนถัวเฉลี่ยรายเดือน ผลต่างซึ่งเกิดขึ้นจากการแปลงค่าดังกล่าวได้แสดงไว้เป็นรายการ "ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ" ในงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

ฉ) ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัทและรายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว

ช) ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัทฯ และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในงบกำไรขาดทุนรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงินรวม

ซ) ส่วนเกินของราคาเงินลงทุนในบริษัทย่อยที่เกินกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินที่ระบุได้ของบริษัทย่อยตามส่วนที่เป็นของบริษัทฯ ณ วันที่ซื้อถูกรับรู้เป็น "ค่าความนิยม" ซึ่งแสดงแยกต่างหากในส่วนของสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนในงบแสดงฐานะการเงินรวม ค่าความนิยมแสดงด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี)

2.3 บริษัทฯจัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการโดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมตามวิธีราคาทุน

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

ก. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2562) และฉบับใหม่ จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท อย่างไรก็ตาม มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ซึ่งได้มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญ สามารถสรุปได้ดังนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน ประกอบด้วยมาตรฐานและการตีความมาตรฐาน จำนวน 5 ฉบับ ได้แก่

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 7	การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน
ฉบับที่ 9	เครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 32	การแสดงรายการเครื่องมือทางการเงิน

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 16	การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ
ฉบับที่ 19	การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มดังกล่าวข้างต้น กำหนดหลักการเกี่ยวกับการจัดประเภทและการวัดมูลค่าเครื่องมือทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือราคาทุนตัดจำหน่ายโดยพิจารณาจากประเภทของตราสารทางการเงิน ลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาและแผนธุรกิจของกิจการ หลักการเกี่ยวกับวิธีการคำนวณการด้อยค่าของเครื่องมือทางการเงินโดยใช้แนวคิดของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น และหลักการเกี่ยวกับการบัญชีป้องกันความเสี่ยง รวมถึงการแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานกลุ่มนี้ไม่มีผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 ใช้แทนมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 เรื่อง สัญญาเช่า และการตีความมาตรฐานบัญชีที่เกี่ยวข้อง มาตรฐานฉบับนี้ได้กำหนดหลักการของการรับรู้รายการ การวัดมูลค่า การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลของสัญญาเช่า และกำหนดให้ผู้เช่ารับรู้สินทรัพย์และหนี้สินสำหรับสัญญาเช่าทุกรายการที่มีระยะเวลาในการเช่ามากกว่า 12 เดือน เว้นแต่สินทรัพย์อ้างอิงนั้นมีมูลค่าต่ำ

การบัญชีสำหรับผู้ให้เช่าไม่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญจากมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 ผู้ให้เช่ายังคงต้องจัดประเภทสัญญาเช่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าเงินทุน

กลุ่มบริษัทรับรู้ผลกระทบสะสมของการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้มาถือปฏิบัติครั้งแรกโดยปรับปรุงกับกำไรสะสม ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 และไม่ปรับย้อนหลังงบการเงินปีก่อนที่แสดงเปรียบเทียบ

ผลสะสมของการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีแสดงอยู่ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4

แนวปฏิบัติทางการบัญชี เรื่อง มาตรการผ่อนปรนชั่วคราวสำหรับทางเลือกเพิ่มเติมทางบัญชีเพื่อรองรับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19)

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้แนวปฏิบัติทางการบัญชี เรื่อง มาตรการผ่อนปรนชั่วคราวสำหรับทางเลือกเพิ่มเติมทางบัญชีเพื่อรองรับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อลดผลกระทบในบางเรื่องจากการปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินบางฉบับ และเพื่อให้เกิดความชัดเจนในวิธีปฏิบัติทางบัญชีในช่วงเวลาที่ยังมีความไม่แน่นอนเกี่ยวกับสถานการณ์ดังกล่าว

แนวปฏิบัติทางการบัญชีดังกล่าวได้ประกาศลงในราชกิจจานุเบกษาเมื่อวันที่ 22 เมษายน 2563 และมีผลบังคับใช้สำหรับการจัดทำงบการเงินที่มีรอบระยะเวลารายงานสิ้นสุดภายในช่วงเวลาระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2563 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2563

ในระหว่างไตรมาสที่ 1 ถึง 3 ของปี 2563 กลุ่มบริษัทได้เลือกปฏิบัติตามมาตรการผ่อนปรนชั่วคราวสำหรับทางเลือกเพิ่มเติมทางบัญชีในเรื่องการวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตามวิธีการอย่างง่ายและการด้อยค่าของสินทรัพย์

ในไตรมาสที่ 4 ของปี 2563 กลุ่มบริษัทได้ประเมินผลกระทบทางการเงินเกี่ยวกับมูลค่าของสินทรัพย์จากความไม่แน่นอนของสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 แล้ว ดังนั้น ในการจัดทำงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทจึงพิจารณายกเลิกการถือปฏิบัติตามมาตรการผ่อนปรนชั่วคราวสำหรับทางเลือกเพิ่มเติมทางบัญชีสำหรับทุกเรื่องที่กลุ่มบริษัทได้เคยถือปฏิบัติในช่วงที่ผ่านมา โดยไม่มีผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

ข. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2564

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2564 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

ปัจจุบันฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่องบการเงินในปีที่เริ่มนำมาตรฐานดังกล่าวมาถือปฏิบัติ

4. ผลสะสมจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีเนื่องจากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่มาถือปฏิบัติ

ตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3 กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มเครื่องมือทางการเงิน และมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติในระหว่างปีปัจจุบัน โดยกลุ่มบริษัทได้เลือกปรับผลสะสมจากการเปลี่ยนแปลงโดยปรับปรุงกับกำไรสะสม ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 และไม่ปรับย้อนหลังงบการเงินงวดก่อนที่แสดงเปรียบเทียบ

ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีต่องบแสดงฐานะการเงิน ณ ต้นปี 2563 เนื่องจากการนำมาตรฐานเหล่านี้มาถือปฏิบัติ แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
		ผลกระทบจาก		
	31 ธันวาคม 2562	มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน	มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16	1 มกราคม 2563
งบแสดงฐานะการเงิน				
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินลงทุนชั่วคราว	611,569	(611,569)	-	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	611,601	-	611,601
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	152,488	(32)	(500)	151,956
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	4,206,022	-	(12,941)	4,193,081
สินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	85,278	85,278
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	5,759	-	5,759
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	486,581	(5,759)	-	480,822
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	3,008	-	(3,008)	-
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-	28,731	28,731
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	2,288	-	2,288
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	56,514	(2,288)	-	54,226
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	8,980	-	(8,980)	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-	55,094	55,094

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
		ผลกระทบจาก		
	31 ธันวาคม 2562	มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน	มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16	1 มกราคม 2563
งบแสดงฐานะการเงิน				
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินลงทุนชั่วคราว	609,313	(609,313)	-	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	609,345	-	609,345
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	2,295	(32)	-	2,263
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
สินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	43,139	43,139
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	3,873	-	3,873
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	3,873	(3,873)	-	-
หนี้สิน				
หนี้สินหมุนเวียน				
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-	10,288	10,288
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	1,025	-	1,025
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	6,572	(1,025)	-	5,547
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-	32,851	32,851

4.1 เครื่องมือทางการเงิน

- ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินตามที่กำหนดในมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9 และมูลค่าตามหลักการบัญชีเดิม แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	มูลค่าตามหลักการบัญชีเดิม	การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9			
		มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรเบ็ดเสร็จอื่น	ราคาทุนตัดจำหน่าย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ 1 มกราคม 2563					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	477,625	-	-	477,625	477,625
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	706,160	-	-	706,160	706,160
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	611,601	402,336	-	209,265	611,601
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	105,742	-	-	105,742	105,742
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	5,759	-	-	5,759	5,759
รวมสินทรัพย์ทางการเงิน	1,906,887	402,336	-	1,504,551	1,906,887

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	มูลค่าตามหลักการบัญชีเดิม	การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9			
		มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรเบ็ดเสร็จอื่น	ราคาทุนตัดจำหน่าย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ 1 มกราคม 2563					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	124,555	-	-	124,555	124,555
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	121,992	-	-	121,992	121,992
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	609,345	400,080	-	209,265	609,345
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	3,873	-	-	3,873	3,873
รวมสินทรัพย์ทางการเงิน	859,765	400,080	-	459,685	859,765

- ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 กลุ่มบริษัทไม่ได้กำหนดให้หนี้สินทางการเงินใดวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ยกเว้นหนี้สินตราสารอนุพันธ์ซึ่งมีมูลค่ายุติธรรม 0.05 ล้านบาท

4.2 สัญญาเช่า

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติครั้งแรก กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับสัญญาเช่าที่เคยจัดประเภทเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานด้วยมูลค่าปัจจุบันของเงินจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่เหลืออยู่คิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 สำหรับสัญญาเช่าที่เคยจัดประเภทเป็นสัญญาเช่าเงินทุน กลุ่มบริษัทรับรู้มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินตามสัญญาเช่าด้วยมูลค่าตามบัญชีเดิมก่อนวันที่นำมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติครั้งแรก

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าที่เปิดเผย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	70,781	30,109
หัก: สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ	(22,632)	(181)
บวก: สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่า	33,121	19,272
หัก: อื่น ๆ	(694)	-
หัก: ดอกเบี้ยจ่ายรอตัดบัญชี	(8,739)	(6,061)
หนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้นจากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติครั้งแรก	71,837	43,139
หนี้สินสัญญาเช่าการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	11,988	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	83,825	43,139
อัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (ร้อยละต่อปี)	0.27 - 11.75	5.26
ประกอบด้วย		
หนี้สินสัญญาเช่าหมุนเวียน	28,731	10,288
หนี้สินสัญญาเช่าไม่หมุนเวียน	55,094	32,851
	83,825	43,139

5. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

5.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้จากการขายสินค้า

รายได้จากการขายถ่านหินและเอทานอลรับรู้เมื่อบริษัทฯได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าดังกล่าวให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

การขายถ่านหินจะถือตามน้ำหนักถ่านหินที่ชั่ง ณ ต้นทางหรือปลายทาง ส่วนเพิ่มหรือส่วนลดของมูลค่าของถ่านหิน เนื่องจากคุณภาพและน้ำหนักถ่านหินจะบันทึกในเดือนที่ได้รับแจ้งจากลูกค้า

รายได้ค่านายหน้าและค่าบริการการตลาด

รายได้ค่านายหน้าและค่าบริการการตลาดรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างเมื่อบริษัทย่อยในต่างประเทศขายถ่านหินให้แก่ผู้ซื้อซึ่งบริษัทฯเป็นผู้จัดหาให้แล้ว

รายได้ค่าบริการ

รายได้ค่าบริการรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างเมื่อบริษัทย่อยในต่างประเทศขายถ่านหินที่ผลิตจากแหล่งสัมปทานของตนให้แก่ผู้ซื้อแล้ว

รายได้ดอกเบี้ย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง โดยจะนำมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงินมาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่เกิดการด้อยค่าด้านเครดิตในภายหลัง ที่จะนำมูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ทางการเงิน (สุทธิจากค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น) มาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับถือเป็นรายได้เมื่อบริษัทฯมีสิทธิในการรับเงินปันผล

ต้นทุนทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

5.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

5.3 สินค้าคงเหลือ

สินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิตแสดงมูลค่าตามราคาทุน (ตามวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนดังกล่าวประกอบด้วยต้นทุนวัตถุดิบ แรงงาน และค่าโสหุ้ยในการผลิต

วัตถุดิบ วัสดุสิ้นเปลืองและพัสดุอะไหล่แสดงมูลค่าตามราคาทุน (ตามวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตเมื่อมีการเบิกใช้

ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือจะตั้งขึ้นสำหรับส่วนเกินของราคาทุนที่สูงกว่ามูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้าคงเหลือ และสำหรับสินค้าที่เคลื่อนไหวช้าหรือเสื่อมคุณภาพ

มูลค่าสุทธิที่ได้รับ หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยประมาณการต้นทุนในการผลิตสินค้านั้นให้เสร็จ และต้นทุนที่จำเป็นในการขาย

5.4 เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

เงินลงทุนในบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุน

5.5 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในราคาทุนซึ่งรวมต้นทุนการทำรายการ หลังจากนั้น กลุ่มบริษัทจะบันทึกอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนคำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ 10 - 20 ปี ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนรวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้ผลต่างระหว่างจำนวนเงินที่ได้รับสุทธิจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ในงบกำไรขาดทุนในปีที่ตัดรายการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนออกจากบัญชี

5.6 เกษตรกรรม

บริษัทย่อยมีสินทรัพย์ชีวภาพเป็นต้นกระถินเทพา ซึ่งจะถูกวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย มูลค่ายุติธรรมของต้นกระถินเทพา คำนวณโดยใช้วิธีคิดลดกระแสเงินสดในอนาคต อ้างอิงจากราคากระถินเทพาเมื่อพร้อมตัด หักประมาณการค่าใช้จ่าย ณ จุดเก็บเกี่ยว ผลกำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ชีวภาพบันทึกในงบกำไรขาดทุน

ในกรณีที่ไม่สามารถวัดมูลค่ายุติธรรมได้อย่างน่าเชื่อถือ สินทรัพย์ชีวภาพต้องวัดด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม และในทันทีที่มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ชีวภาพนั้นสามารถวัดได้อย่างน่าเชื่อถือบริษัทย่อยจะวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย ผลิตผลทางการเกษตรจะแสดงเป็นส่วนหนึ่งของสินค้าคงเหลือ

5.7 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ต้นทุนของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ รวมถึงต้นทุนในการรื้อ การขนย้าย หรือการบูรณะสภาพของสินทรัพย์ซึ่งเป็นภาระผูกพันของกิจการอันเกิดขึ้นจากการติดตั้ง หรือการใช้ประโยชน์จากสินทรัพย์นั้นในช่วงเวลาใดเวลาหนึ่ง เพื่อวัตถุประสงค์อื่นนอกเหนือจากวัตถุประสงค์ในการผลิตสินค้าคงเหลือ

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์ โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

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

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับสินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้งและที่ดิน ยกเว้นที่ดินที่ใช้สำหรับการทำเหมืองจะตัดมูลค่าเสื่อมสิ้นจากผลต่างของต้นทุนและราคายุติธรรมของที่ดินตามสัดส่วนของหน่วยที่ผลิตได้ต่อปริมาณสำรองของถ่านหิน

กลุ่มบริษัทตัดรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ จะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเมื่อกลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

5.8 ต้นทุนการกู้ยืม

ต้นทุนการกู้ยืมของเงินกู้ที่ใช้ในการได้มา การก่อสร้าง หรือการผลิตสินทรัพย์ที่ต้องใช้ระยะเวลานานในการแปลงสภาพให้พร้อมใช้หรือขาย ได้ถูกนำไปรวมเป็นราคาทุนของสินทรัพย์จนกว่าสินทรัพย์นั้นจะอยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ได้ตามที่มุ่งประสงค์ ส่วนต้นทุนการกู้ยืมอื่นถือเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เกิดรายการ ต้นทุนการกู้ยืมประกอบด้วยดอกเบี้ยและต้นทุนอื่นที่เกิดขึ้นจากการกู้ยืมนั้น

5.9 เงินอุดหนุนจากรัฐบาลที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์

เงินอุดหนุนจากรัฐบาลจะถูกรับรู้เมื่อบริษัทย่อยมีความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าบริษัทย่อยจะได้รับเงินอุดหนุนนั้นและบริษัทย่อยสามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขของเงินอุดหนุนได้ บริษัทย่อยแสดงเงินอุดหนุนจากรัฐบาลที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์โดยแสดงหักจากมูลค่าของสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง และจะรับรู้เงินอุดหนุนจากรัฐบาลในงบกำไรขาดทุนตลอดอายุการใช้งานของสินทรัพย์ในรูปของค่าเสื่อมราคาที่ลดลง

5.10 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนตามราคาทุน ภายหลังการรับรู้รายการเริ่มแรก สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดอย่างมีระบบตลอดอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดซึ่งได้แก่ คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์มีอายุการให้ประโยชน์ 3 - 10 ปี

5.11 สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ที่เกิดจากการสำรวจและประเมินค่าแหล่งทรัพยากรแร่

ค่าใช้จ่ายในการสำรวจและการประเมินค่าของบริษัทย่อยที่เกี่ยวข้องกับค่าใช้จ่ายในการค้นหาแหล่งทรัพยากรแร่หลังจากที่บริษัทย่อยได้รับสิทธิทางกฎหมายให้ทำการสำรวจในพื้นที่ที่ระบุไว้ รวมทั้งกำหนดความเป็นไปได้ทางเทคนิคและความเป็นไปได้ในเชิงพาณิชย์ในการนำทรัพยากรแร่มาใช้ เช่น ค่าสิทธิบัตร ค่าใช้จ่ายในการศึกษาทางด้านภูมิประเทศ ธรณีวิทยา ภูมิศาสตร์และธรณีฟิสิกส์ ค่าใช้จ่ายในการขุดเจาะสำรวจ และค่าใช้จ่ายในการเลือกตัวอย่าง

ค่าใช้จ่ายในการสำรวจและประเมินค่าแหล่งทรัพยากรแร่จะบันทึกเป็นต้นทุนสินทรัพย์ยกเว้นค่าใช้จ่ายในการบริหารที่ไม่เกี่ยวข้องโดยตรงกับพื้นที่ที่ระบุไว้จะถูกบันทึกในงบกำไรขาดทุน ภายหลังการรับรู้รายการเริ่มแรก สินทรัพย์ที่เกิดจากการสำรวจและประเมินค่าแหล่งทรัพยากรแร่แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี) ในกรณีที่มีความไม่แน่นอนเกี่ยวกับประโยชน์ที่จะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์ดังกล่าว บริษัทย่อยจะตัดจำหน่ายสินทรัพย์นั้นเป็นค่าใช้จ่ายในงวดทันที

สินทรัพย์ที่เกิดจากการสำรวจและประเมินค่าแหล่งทรัพยากรแร่จะถูกจัดประเภทไปเป็นส่วนหนึ่งของค่าใช้จ่ายในการสำรวจและพัฒนาเหมืองรอตัดบัญชีเมื่อได้มีการประเมินปริมาณสำรองของถ่านหินของพื้นที่ที่ระบุไว้เสร็จสิ้นแล้ว

ค่าใช้จ่ายในการสำรวจและพัฒนาเหมืองรอตัดบัญชี

ค่าใช้จ่ายในการสำรวจและพัฒนาเหมืองและต้นทุนในการพัฒนาพื้นที่ก่อนที่ทำการผลิตสุทธิจากเงินสดรับจากการขายถ่านหินที่ขุดได้ในช่วงพัฒนาจะถูกบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในการสำรวจและพัฒนาเหมืองรอตัดบัญชี เมื่อทำการผลิต ค่าใช้จ่ายในการสำรวจและพัฒนาเหมืองรอตัดบัญชีจะถูกตัดจำหน่ายเป็นค่าใช้จ่ายตามสัดส่วนของหน่วยที่ผลิตได้ต่อปริมาณสำรองของถ่านหิน

ต้นทุนการเปิดหน้าดินรอตัดบัญชี

ต้นทุนการเปิดหน้าดินในระหว่างขั้นตอนการพัฒนาเหมืองจะถูกบันทึกเป็นต้นทุนการเปิดหน้าดินรอตัดบัญชี

ต้นทุนการเปิดหน้าดินในช่วงการผลิตจะถูกรับรู้เป็นต้นทุนการเปิดหน้าดินรอตัดบัญชีได้ก็ต่อเมื่อเข้าเงื่อนไขทุกข้อต่อไปนี้

ก) มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าบริษัทย่อยจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคต (สามารถเข้าถึงมวลสินแร่ได้ดีขึ้น) ที่จะเกิดจากกิจกรรมการเปิดหน้าดิน

ข) บริษัทย่อยสามารถระบุส่วนประกอบของมวลสินแร่ที่สามารถเข้าถึงได้ดีขึ้น

ค) ต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมการเปิดหน้าดินที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบดังกล่าวสามารถวัดมูลค่าได้อย่างน่าเชื่อถือ

ต้นทุนการเปิดหน้าดินรอตัดบัญชีรับรู้เริ่มแรกตามราคาทุน ภายหลังการรับรู้รายการเริ่มแรก ต้นทุนการเปิดหน้าดินรอตัดบัญชีแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) โดยค่าตัดจำหน่ายคำนวณตามสัดส่วนของหน่วยที่ผลิตได้ ในกรณีที่มีความไม่แน่นอนเกี่ยวกับประโยชน์ที่จะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์ดังกล่าว บริษัทย่อยจะตัดจำหน่ายสินทรัพย์นั้นเป็นค่าใช้จ่ายในงวดทันที

5.12 ค่าความนิยม

บริษัทฯบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของค่าความนิยมในราคาทุน ซึ่งเท่ากับต้นทุนการรวมธุรกิจส่วนที่สูงกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มา หากมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มาสูงกว่าต้นทุนการรวมธุรกิจ บริษัทฯจะรับรู้ส่วนที่สูงกว่านี้เป็นกำไรในงบกำไรขาดทุนทันที

บริษัทฯแสดงค่าความนิยมตามราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) และจะทดสอบการด้อยค่าของค่าความนิยมทุกปีหรือเมื่อใดก็ตามที่มีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าเกิดขึ้น

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

5.13 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ก็ต่อเมื่อสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

นโยบายการบัญชีที่ถือปฏิบัติตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา เว้นแต่สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) กลุ่มบริษัทบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการรับรู้เริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล และหักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่า ดังนี้

ที่ดิน อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	2 - 8 ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์โรงงาน	3 - 5 ปี
เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และอุปกรณ์สำนักงาน	2 - 5 ปี
ยานพาหนะ	2 - 5 ปี

หากความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงได้โอนให้กับกลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าหรือราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าวได้รวมถึงการใช้สิทธิเลือกซื้อ ค่าเสื่อมราคาจะคำนวณจากอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดิน

หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่า ค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มบริษัทจะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่ากลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระนั้นได้เกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทคิดลดมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า หรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

นโยบายการบัญชีที่ถือปฏิบัติก่อนวันที่ 1 มกราคม 2563

สัญญาเช่าที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าการเงิน สัญญาเช่าการเงินจะบันทึกเป็นรายจ่ายฝ่ายทุนด้วยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่เช่าหรือมูลค่าปัจจุบันสุทธิของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าหักค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกเป็นหนี้สินระยะยาว ส่วนดอกเบี้ยจ่ายจะบันทึกในงบกำไรขาดทุนตลอดอายุของสัญญาเช่า สินทรัพย์ที่ได้มาตามสัญญาเช่าการเงินจะคิดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้งานของสินทรัพย์ที่เช่าหรืออายุของสัญญาเช่าแล้วแต่ระยะเวลาใดจะต่ำกว่า

สัญญาเช่าที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ไม่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน จำนวนเงินที่จ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่า

5.14 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

5.15 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯแสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ รายการต่าง ๆ ของแต่ละกิจการที่รวมอยู่ในงบการเงินรวมวัดมูลค่าด้วยสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละกิจการนั้น

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

5.16 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้ อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน หรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนหากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า และจะทำการประเมินการด้อยค่าของค่าความนิยมเป็นรายปี กลุ่มบริษัทรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้ มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ กลุ่มบริษัทประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากสินทรัพย์และคำนวณคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนภาษีที่สะท้อนถึงการประเมินความเสี่ยงในสภาพตลาดปัจจุบันของเงินสดตามระยะเวลาและความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะของสินทรัพย์ที่กำลังพิจารณาอยู่ ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย กลุ่มบริษัทใช้แบบจำลองการประเมินมูลค่าที่ดีที่สุดซึ่งเหมาะสมกับสินทรัพย์ ซึ่งสะท้อนถึงจำนวนเงินที่กิจการสามารถจะได้มาจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนในการจำหน่าย โดยการจำหน่ายนั้นผู้ซื้อกับผู้ขายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน

กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในงบกำไรขาดทุน

หากในการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ ยกเว้นค่าความนิยมมีข้อบ่งชี้ที่แสดงให้เห็นว่าผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่รับรู้ในงวดก่อนได้หมดไปหรือลดลง กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์นั้น และจะกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่รับรู้ในงวดก่อนก็ต่อเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้กำหนดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนภายหลังจากการรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าครั้งล่าสุด โดยมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าต้องไม่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นหากกิจการไม่เคยรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ในงวดก่อน ๆ กลุ่มบริษัทจะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์โดยรับรู้ไปยังงบกำไรขาดทุนทันที

5.17 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

กลุ่มบริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัท เงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน

กลุ่มบริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งกลุ่มบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

กลุ่มบริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ต้นทุนบริการในอดีตจะถูกรับรู้ทั้งจำนวนในงบกำไรขาดทุนทันทีที่มีการแก้ไขโครงการหรือลดขนาดโครงการ หรือเมื่อกลุ่มบริษัทรับรู้ต้นทุนการปรับโครงสร้างที่เกี่ยวข้อง

5.18 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดเปลื้องภาระผูกพันนั้น และกลุ่มบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

5.19 สำรองค่าฟื้นฟูสภาพเหมืองและต้นทุนในการรื้อถอน

บริษัทย่อยรับรู้สำรองค่าฟื้นฟูสภาพเหมืองและต้นทุนในการรื้อถอนเมื่อบริษัทย่อยมีภาระผูกพันด้วยมูลค่าปัจจุบันของประมาณการต้นทุนการฟื้นฟูและปรับปรุงสภาพเหมืองที่จะเกิดขึ้น บริษัทย่อยรับรู้ประมาณการต้นทุนค่าฟื้นฟูสภาพเหมืองและต้นทุนในการรื้อถอนดังกล่าวในงบกำไรขาดทุน โดยคิดจากประมาณการต้นทุนค่าฟื้นฟูสภาพเหมืองและต้นทุนในการรื้อถอนของปริมาณสำรองถ่านหินทั้งหมดต่อหน่วยคูณด้วยจำนวนผลผลิตที่ได้ในแต่ละงวด

5.20 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน และจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

5.21 เครื่องมือทางการเงิน

นโยบายการบัญชีที่ถือปฏิบัติตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงินและลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จะแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในงบกำไรขาดทุน

ทั้งนี้ สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว หมายรวมถึง ตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อค้า เงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งกลุ่มบริษัทไม่ได้เลือกจัดประเภทให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่มีกระแสเงินสดที่ไม่ได้รับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ย

เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนถือเป็นรายได้อื่นในงบกำไรขาดทุน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

ยกเว้นหนี้สินตราสารอนุพันธ์ กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในงบกำไรขาดทุน

การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น แม้ว่าจะไม่มีการโอนหรือไม่ได้คงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในงบกำไรขาดทุน

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของตราสารหนี้ทั้งหมดที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณจากผลต่างของกระแสเงินสดที่จะครบกำหนดชำระตามสัญญากับกระแสเงินสดทั้งหมดที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับชำระ และคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงโดยประมาณของสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ได้มา

ในกรณีที่ความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ไม่ได้เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นโดยพิจารณาจากการผิดสัญญาที่อาจจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า ในขณะที่หากความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุที่เหลืออยู่ของเครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทพิจารณาว่าความเสี่ยงด้านเครดิตจะเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ เมื่อมีการค้างชำระการจ่ายเงินตามสัญญาเกินกว่า 30 วัน อย่างไรก็ตาม ในบางกรณี กลุ่มบริษัทอาจพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินนั้นมีการเพิ่มขึ้นของความเสี่ยงด้านเครดิตอย่างมีนัยสำคัญและมีการผิดสัญญา โดยพิจารณาจากข้อมูลภายในหรือข้อมูลภายนอกอื่น เช่น อันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตของผู้ออกตราสาร

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้า ดังนั้น ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนจากผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้า โดยอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้นั้นและสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

<u>นโยบายการบัญชีที่ถือปฏิบัติก่อนวันที่ 1 มกราคม 2563</u>

ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าแสดงมูลค่าตามจำนวนมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ ซึ่งโดยทั่วไปพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงินและการวิเคราะห์อายุหนี้

เงินลงทุน

เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้าแสดงตามมูลค่ายุติธรรม การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์บันทึกในงบกำไรขาดทุน

มูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดคำนวณจากราคาเสนอซื้อหลังสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของปี ส่วนมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้คำนวณโดยใช้อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย มูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนคำนวณจากมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน

กลุ่มบริษัทใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการคำนวณต้นทุนของเงินลงทุน

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุน จะถูกบันทึกในงบกำไรขาดทุน

5.22 ตราสารอนุพันธ์

กลุ่มบริษัทใช้ตราสารอนุพันธ์ เช่น สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทรับรู้มูลค่าเริ่มแรกของตราสารอนุพันธ์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ทำสัญญา และวัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในภายหลังในงบกำไรขาดทุน ทั้งนี้กลุ่มบริษัทแสดงตราสารอนุพันธ์เป็นสินทรัพย์ทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมมากกว่าศูนย์ และแสดงเป็นหนี้สินทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมน้อยกว่าศูนย์

กลุ่มบริษัทแสดงตราสารอนุพันธ์ที่มีอายุสัญญาคงเหลือมากกว่า 12 เดือนและยังไม่ถึงกำหนดชำระภายใน 12 เดือน เป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น หรือหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น และแสดงตราสารอนุพันธ์อื่นเป็นสินทรัพย์หมุนเวียน หรือหนี้สินหมุนเวียน

5.23 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กลุ่มบริษัทใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กลุ่มบริษัทย่อยจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

6. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

ปริมาณสำรองของถ่านหิน

บริษัทย่อยประมาณการปริมาณสำรองของถ่านหินจากประมาณการที่ดีที่สุดในเชิงพาณิชย์ที่คาดว่าจะขุดได้ทั้งโครงการในแต่ละเหมืองซึ่งต้องอาศัยสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการ เช่น ขอบเขตทางธรณีวิทยา ปัจจัยทางเทคนิคและเศรษฐกิจ ปริมาณการผลิต เทคนิคการผลิต อัตราการเปิดหน้าดิน ต้นทุนในการผลิต ต้นทุนค่าขนส่ง ความต้องการสินค้าขั้นพื้นฐาน ราคาถ่านหิน และอัตราแลกเปลี่ยน เป็นต้น

สัญญาเช่า

การกำหนดอายุสัญญาเช่าที่มีสิทธิการเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่า

ในการกำหนดอายุสัญญาเช่า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินว่ากลุ่มบริษัทมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลหรือไม่ที่จะใช้สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่าโดยคำนึงถึงข้อเท็จจริงและสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องทั้งหมดที่ทำให้เกิดสิ่งจูงใจทางเศรษฐกิจสำหรับกลุ่มบริษัทในการใช้หรือไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น

การกำหนดอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่ม

กลุ่มบริษัทไม่สามารถกำหนดอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่า ดังนั้น ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการกำหนดอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัทในการคิดลดหนี้สินตามสัญญาเช่า โดยอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มเป็นอัตราดอกเบี้ยที่กลุ่มบริษัทจะต้องจ่ายในการกู้ยืมเงินที่จำเป็นเพื่อให้ได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่มีมูลค่าใกล้เคียงกับสินทรัพย์สิทธิการใช้ในสภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่คล้ายคลึง โดยมีระยะเวลาการกู้ยืมและหลักประกันที่คล้ายคลึง

ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า

ในการประมาณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้าฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่คงค้างและสภาวะเศรษฐกิจที่คาดการณ์ไว้ของกลุ่มลูกค้าที่มีความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน เป็นต้น ทั้งนี้ ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตและการคาดการณ์สภาวะเศรษฐกิจของกลุ่มบริษัทอาจไม่ได้บ่งบอกถึงการผิดสัญญาของลูกค้าที่เกิดขึ้นจริงในอนาคต

ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ในการประมาณค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดจากสินค้าที่เคลื่อนไหวช้าหรือเสื่อมคุณภาพ รวมถึงผลกระทบจากราคาตลาดที่ลดลงของสินค้าคงเหลือ

ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน

บริษัทฯจะตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนเมื่อมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนดังกล่าวได้ลดลงอย่างมีสาระสำคัญและเป็นระยะเวลานานหรือมีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่า การที่จะสรุปว่าเงินลงทุนดังกล่าวได้ลดลงอย่างมีสาระสำคัญหรือเป็นระยะเวลานานหรือไม่นั้นจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจของฝ่ายบริหาร

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

ค่าความนิยม

ในการบันทึกและวัดมูลค่าของค่าความนิยม ณ วันที่ได้มา ตลอดจนการทดสอบการด้อยค่าในภายหลัง ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์ หรือหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด รวมทั้งการเลือกอัตราคิดลดที่เหมาะสมในการคำนวณหามูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดนั้น ๆ

ภาษีรอเรียกคืน

การประมาณภาษีมูลค่าเพิ่มรอเรียกคืนจะถูกกำหนดจากมูลค่าสุทธิระหว่างภาษีซื้อและภาษีขาย บริษัทย่อยรับรู้ภาษีมูลค่าเพิ่มที่จ่ายเกินเป็นสินทรัพย์ เนื่องจากบริษัทย่อยมีรายได้ส่วนใหญ่จากการส่งออก ซึ่งคิดภาษีขายในอัตราร้อยละ 0

การประมาณภาษีเงินได้นิติบุคคลรอเรียกคืนจะถูกกำหนดจากมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนจากหน่วยงานภาษี ซึ่งคิดจากส่วนเกินของภาษีเงินได้นิติบุคคลจ่ายล่วงหน้าเมื่อเทียบกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลในปีบัญชีดังกล่าว โดยที่ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลจะถูกคิดจากการประมาณการรายได้ทางภาษีคูณกับอัตราภาษีจริง

ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการได้รับคืนของภาษีรอเรียกคืนซึ่งจะขึ้นอยู่กับผลการตรวจสอบโดยหน่วยงานภาษี ความซับซ้อน และความไม่แน่นอนในเรื่องที่เกี่ยวกับการตีความทางกฎหมายภาษี

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่ากลุ่มบริษัทควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตรามรณะ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

สำรองค่าฟื้นฟูสภาพเหมืองและต้นทุนในการรื้อถอน

ค่าใช้จ่ายในการรื้อถอนและฟื้นฟูสภาพเหมืองส่วนใหญ่จะเกิดขึ้นในช่วงสิ้นสุดการทำเหมือง ในการประมาณสำรองค่าใช้จ่ายดังกล่าว ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการประมาณการค่าใช้จ่ายที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอนาคต ช่วงเวลาที่ค่าใช้จ่ายจะเกิดขึ้นซึ่งขึ้นอยู่กับอายุการให้ประโยชน์ของเหมือง และอัตราเงินเฟ้อ

7. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกลุ่มบริษัท และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย				
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)				
เงินปันผลรับ	-	-	120,172	272,957
รายได้ค่านายหน้าและค่าบริการการตลาด	-	-	184,638	152,136
รายได้ค่าบริการ	-	-	50,636	32,207
ซื้อถ่านหิน	-	-	401,256	284,876
รายการธุรกิจกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่				
ขายถ่านหิน	1,107,384	-	1,107,384	-
รายการธุรกิจกับบริษัทร่วม				
เงินปันผลรับ	-	-	6,867	11,418
ค่าขนส่งจ่าย	243,552	181,332	243,552	181,332
รายการธุรกิจกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
ขายถ่านหิน	326	701,346	326	701,346

	นโยบายการกำหนดราคา
ขายถ่านหิน	ราคาตลาดสำหรับกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกันและสำหรับถ่านหินคุณภาพใกล้เคียงกัน
ซื้อถ่านหิน	ราคาตลาดสำหรับถ่านหินคุณภาพใกล้เคียงกัน
รายได้ค่านายหน้าและค่าบริการการตลาด	อัตราที่ตกลงร่วมกันซึ่งเป็นอัตราทั่วไปสำหรับธุรกิจประเภทเดียวกัน
รายได้ค่าบริการ	อัตราเทียบเคียงกับที่จ่ายให้บุคคลภายนอก
เงินปันผลรับ	ตามอัตราที่ประกาศจ่าย
ค่าขนส่งจ่าย	ราคาเทียบเคียงกับราคาค่าขนส่งจ่ายให้บุคคลภายนอก

ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
(หมายเหตุ 9)				
บริษัทย่อย	-	-	51,115	25,256
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการร่วมกัน)	98,390	63,170	98,390	63,170
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	98,390	63,170	149,505	88,426
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้าแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
(หมายเหตุ 11)				
บริษัทย่อย	-	-	56,692	149,884
บริษัทร่วม	-	11,042	-	11,042
รวมเงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้าแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	11,042	56,692	160,926

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
ผลประโยชน์ระยะสั้น	149,872	139,502	41,489	36,057
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	15,948	16,883	1,000	3,409
รวม	165,820	156,385	42,489	39,466

8. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด/เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
เงินสด	157	166	40	40
เงินฝากธนาคาร	983,962	583,201	277,664	124,515
รวม	984,119	583,367	277,704	124,555
หัก: เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	(151,423)	(105,742)	-	-
รวม	832,696	477,625	277,704	124,555

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 เงินฝากออมทรัพย์และเงินฝากประจำมีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.01 ถึง 5.50 ต่อปี (2562: ร้อยละ 0.1 ถึง 6.5 ต่อปี)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทย่อยในต่างประเทศมีเงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกันจำนวน 4.7 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกาหรือประมาณ 142.0 ล้านบาท (2562: 3.5 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกาหรือประมาณ 105.7 ล้านบาท) เพื่อเป็นการประกันการฟื้นฟูสภาพเหมืองของบริษัทย่อยในต่างประเทศกับหน่วยงานราชการและค่าประกันการขายถ่านหินของบริษัทย่อยในต่างประเทศ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทย่อยในประเทศได้นำเงินฝากธนาคารจำนวน 9.4 ล้านบาท ไปค้ำประกันวงเงินสินเชื่อเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่งตามที่กล่าวในหมายเหตุ 26

9. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
<u>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	98,390	63,170	118,026	70,121
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	-	-	14,743	10,795
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	98,390	63,170	132,769	80,916
<u>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน</u>				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	791,288	609,462	35,204	32,110
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	8,137	17,556	-	-
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	799,425	627,018	35,204	32,110
รวมลูกหนี้การค้า	897,815	690,188	167,973	113,026

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
ลูกหนี้อื่น				
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	16,736	7,510
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	37,242	14,662	379	702
เงินทดรองจ่าย	-	505	-	5
ดอกเบี้ยค้างรับ - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	774	805	771	749
รวมลูกหนี้อื่น	38,016	15,972	17,886	8,966
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	935,831	706,160	185,859	121,992

บริษัทย่อยแห่งหนึ่งในต่างประเทศได้นำลูกหนี้การค้าไปเป็นหลักประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 มียอดลูกหนี้ซึ่งนำไปเป็นหลักประกันวงเงินสินเชื่อดังกล่าวเป็นจำนวน 90,000 ล้านรูเปียะห์หรือประมาณ 183.6 ล้านบาท (2562: 90,000 ล้านรูเปียะห์หรือประมาณ 185.4 ล้านบาท)

10. สินค้าคงเหลือ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
ถ่านหินและถ่านหินระหว่างผลิต	170,651	296,712	108,970	140,274
สินค้าสำเร็จรูป	12,262	76,134	-	-
สินค้าระหว่างผลิต	14,712	14,198	-	-
วัตถุดิบ	76,928	320,009	-	-
วัสดุสิ้นเปลือง	23,825	15,849	-	-
พัสดุอะไหล่	3,943	6,447	-	-
รวม	302,321	729,349	108,970	140,274

บริษัทย่อยแห่งหนึ่งในต่างประเทศได้นำสินค้าสำเร็จรูปไปเป็นหลักประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 มียอดสินค้าสำเร็จรูปซึ่งนำไปเป็นหลักประกันวงเงินสินเชื่อดังกล่าวเป็นจำนวน 10,000 ล้านรูเปียะห์หรือประมาณ 20.4 ล้านบาท

11. เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	11,042	56,692	160,926
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	264,047	663,456	71,167	49,354
รวม	264,047	674,498	127,859	210,280
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่า	(6,664)	(6,664)	-	-
รวมเงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า	257,383	667,834	127,859	210,280

12. เงินลงทุนชั่วคราว/สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
ตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย				
เงินฝากประจำ	550,000	-	550,000	-
เงินลงทุนในหุ้นกู้	-	149,233	-	149,233
ตั๋วแลกเงิน	-	60,000	-	60,000
อื่น ๆ	22	-	13	-
ตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน				
เงินลงทุนในกองทุนรวมตราสารหนี้	1,065	402,336	-	400,080
รวมสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	551,087	611,569	550,013	609,313

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯมีเงินลงทุนชั่วคราวในรูปตั๋วแลกเงินจำนวน 60 ล้านบาท ซึ่งมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.55 ต่อปี

ในช่วงปลายเดือนมีนาคม 2563 บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทหารไทย จำกัด (TMBAM Eastspring) ได้ประกาศเลิกกองทุนเปิดทหารไทยธนพลัส (TMBTHANAPLUS) ซึ่งกลุ่มบริษัทมีเงินลงทุนในกองทุนดังกล่าว ณ วันที่เลิกกองทุนเป็นจำนวน 240.0 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ: 200.0 ล้านบาท) (31 ธันวาคม 2562: 201.2 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ: 200.0 ล้านบาท)) ในระหว่างปีปัจจุบัน กลุ่มบริษัทได้รับเงินคืนจากบลจ. เป็นจำนวน 240.9 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ: 200.8 ล้านบาท) ทั้งนี้ จำนวนดังกล่าวได้รวมกำไรจากเงินลงทุนสุทธิจากภาษีในงบกำไรขาดทุนจำนวน 0.9 ล้านบาท (เฉพาะบริษัทฯ: 0.8 ล้านบาท)

13. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

13.1 เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

บริษัท	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		เงินปันผลที่บริษัทฯรับ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2563	2562	2563	2562	2563	2562	2563	2562
			ร้อยละ	ร้อยละ				
บริษัทย่อยในประเทศ								
บริษัท ลานนาพาวเวอร์เจ็นเนอร์เรชั่น จำกัด	155 ล้านบาท	10 ล้านบาท	100.00	100.00	155,000	10,000	-	-
บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)	1,000 ล้านบาท	1,000 ล้านบาท	51.00	51.00	510,000	510,000	104,550	178,500
บริษัทย่อยในต่างประเทศ								
PT. Lanna Power Indonesia (จัดตั้งขึ้นในประเทศอินโดนีเซีย)	2.1 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา	2.1 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา	99.95	99.95	70,889	70,889	15,622	-
PT. Singlurus Pratama (จัดตั้งขึ้นในประเทศอินโดนีเซีย)	10,500 ล้านรูเปียะห์	10,500 ล้านรูเปียะห์	65.00	65.00	22,421	22,421	-	-
PT. Lanna Harita Indonesia (จัดตั้งขึ้นในประเทศอินโดนีเซีย)	8 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา	8 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา	55.00	55.00	155,023	155,023	-	94,457
รวมเงินลงทุนในบริษัทย่อย					913,333	768,333	120,172	272,957
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน					(8,197)	-		
รวมเงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ					905,136	768,333		

บริษัทย่อยในต่างประเทศ

บริษัทฯมีบริษัทย่อยในต่างประเทศรวม 3 แห่ง ซึ่งบริษัทฯถือหุ้นระหว่างร้อยละ 55.00 ถึงร้อยละ 99.95 และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทย่อยเหล่านั้นมีกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรส่วนที่เป็นของบริษัทฯ รวมจำนวน 37.5 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกาหรือประมาณ 1,254.7 ล้านบาท (2562: 34.4 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกาหรือประมาณ 1,153 ล้านบาท) ซึ่งกลุ่มบริษัทอาจมีภาระภาษีหัก ณ ที่จ่ายที่ประเทศอินโดนีเซียเมื่อบริษัทย่อยเหล่านั้นจ่ายเงินปันผลจากจำนวนเงินดังกล่าวในอนาคต

ในระหว่างปี 2561 PT. Singlurus Pratama ("SGP") และ PT. Lannna Harita Indonesia ("LHI") ได้ลงนามในสัญญาการแก้ไขสัมปทานเหมืองถ่านหินกับกระทรวงพลังงานและทรัพยากรแร่แห่งประเทศอินโดนีเซียเพื่อลดสัดส่วนการถือหุ้นชาวต่างชาติที่ไม่ใช่สัญชาติอินโดนีเซียจากเดิมให้เหลือไม่เกินร้อยละ 49 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว โดยบริษัทฯจะต้องดำเนินการลดสัดส่วนการถือหุ้นดังกล่าวให้แล้วเสร็จภายในเดือนตุลาคม 2562 ซึ่งภายหลังการลดสัดส่วนการถือหุ้น บริษัทฯจะมีเงินลงทุนใน SGP และ LHI ในอัตราร้อยละ 49 และ 41.4615 ตามลำดับ ในปี 2562 บริษัทย่อยดังกล่าวได้ประเมินมูลค่าหุ้นของบริษัทและเสนอขายต่อหน่วยงานของภาครัฐอินโดนีเซียเรียบร้อยแล้ว ซึ่งเป็นไปตามขั้นตอนในเรื่องการลดสัดส่วนการถือหุ้นที่หน่วยงานของภาครัฐอินโดนีเซียกำหนดไว้ ปัจจุบันหน่วยงานของภาครัฐอินโดนีเซียอยู่ระหว่างการพิจารณาการซื้อหุ้นดังกล่าว

<u>PT. Lanna Power Indonesia</u>

เมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2563 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯมีมติเห็นชอบการจดทะเบียนเลิกบริษัทและชำระบัญชีของ PT. Lanna Power Indonesia ในปี 2564 โดยบริษัทฯคาดว่าจะได้รับเงินคืนทุนประมาณ 62.7 ล้านบาท บริษัทฯจึงบันทึกค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อยจำนวน 8.2 ล้านบาทในงบกำไรขาดทุนปี 2563

บริษัทย่อยในประเทศ

<u>บริษัท ลานนาพาวเวอร์เจ็นเนอร์เรชั่น จำกัด</u>

เมื่อวันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2563 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯมีมติอนุมัติให้บริษัท ลานนาพาวเวอร์เจ็นเนอร์เรชั่น จำกัด เพิ่มทุนจดทะเบียนจากเดิมจำนวน 10 ล้านบาท (จำนวน 2 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 5.0 บาท) เป็นจำนวน 300 ล้านบาท (จำนวน 60 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 5.0 บาท) โดยการออกหุ้นสามัญจำนวน 290 ล้านบาท (จำนวน 58 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 5.0 บาท) เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2563 บริษัทฯใช้สิทธิจองซื้อหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าวและชำระค่าหุ้นที่บริษัทย่อยเรียกชำระร้อยละ 50 เป็นจำนวนเงิน 145 ล้านบาท (จำนวน 58 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 2.5 บาท) โดยบริษัทย่อยได้จดทะเบียนการเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2563

เงินลงทุนในบริษัทย่อยจากการรวมธุรกิจ

<u>บริษัท เอสอาร์ที เพาเวอร์ เพลเลท จำกัด</u>

เมื่อวันที่ 4 มีนาคม 2563 บริษัท ลานนาพาวเวอร์เจ็นเนอร์เรชั่น จำกัด ("บริษัทย่อย") ได้เข้าทำสัญญาซื้อขายหุ้นเพื่อลงทุนในหุ้นของบริษัท เอสอาร์ที เพาเวอร์ เพลเลท จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 บริษัทย่อยได้เข้าซื้อหุ้นสามัญจำนวน 0.78 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 90 บาท และหุ้นบุริมสิทธิจำนวน 0.12 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 90 บาท ของบริษัท เอสอาร์ที เพาเวอร์ เพลเลท จำกัด จากผู้ถือหุ้นเดิมในมูลค่ารวมทั้งสิ้น 81 ล้านบาท โดยบริษัทย่อยได้จ่ายชำระเป็นเงินสดทั้งจำนวน

งบการเงินของบริษัท เอสอาร์ที เพาเวอร์ เพลเลท จำกัด ได้ถูกรวมอยู่ในงบการเงินรวมของกลุ่มบริษัทตั้งแต่วันที่กลุ่มบริษัทมีอำนาจควบคุมเมื่อวันที่ 4 มีนาคม 2563 ("วันที่ซื้อกิจการ") โดยมีรายละเอียดการซื้อกิจการดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)
ต้นทุนการซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	81,000
หัก: มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้รับ (ตามที่กล่าวไว้ในย่อหน้าถัดไป)	(32,231)
ค่าความนิยม	48,769

ต้นทุนการซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	81,000
หัก: เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดของบริษัทย่อยที่ซื้อ	(6,288)
เงินสดจ่ายสุทธิเพื่อซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	74,712

รายได้และขาดทุนของบริษัท เอสอาร์ที เพาเวอร์ เพลเลท จำกัด ถูกรวมอยู่ในงบกำไรขาดทุนรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 ตั้งแต่วันที่ซื้อกิจการ สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)
รายได้	16.7
ขาดทุน	23.7

หากการรวมธุรกิจเกิดขึ้นตั้งแต่ต้นงวดของปี 2563 รายได้และขาดทุนของบริษัท เอสอาร์ที เพาเวอร์ เพลเลท จำกัด ที่จะถูกรวมอยู่ในงบกำไรขาดทุนรวมสำหรับสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)
รายได้	16.7
ขาดทุน	19.7

ณ ปัจจุบัน กลุ่มบริษัทอยู่ในระหว่างการดำเนินการให้มีการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ระบุได้ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมา ณ วันที่ซื้อกิจการของบริษัท เอสอาร์ที เพาเวอร์ เพลเลท จำกัด โดยการวัดมูลค่านี้กำลังอยู่ในระหว่างกระบวนการจัดทำและส่วนใหญ่มีความเกี่ยวข้องกับการระบุและวัดมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนบางรายการ กระบวนการวัดมูลค่านี้จะถูกดำเนินการให้แล้วเสร็จภายในระยะเวลาในการวัดมูลค่า 12 เดือนนับจากวันที่ซื้อกิจการตามที่กำหนดไว้ในมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2562) เรื่อง การรวมธุรกิจ และในระหว่างช่วงระยะเวลาในการวัดมูลค่า กลุ่มบริษัทจะทำการปรับปรุงย้อนหลังประมาณการที่เคยรับรู้ไว้ ณ วันที่ซื้อเมื่อได้รับข้อมูลทางบัญชีที่สมบูรณ์เพื่อรายงานในงบการเงิน

มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมา ณ วันที่ซื้อกิจการ ของบริษัท เอสอาร์ที เพาเวอร์ เพลเลท จำกัด ตามการประมาณการของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 มีรายละเอียดดังนี้

<u>บริษัท เอสอาร์ที เพาเวอร์ เพลเลท จำกัด</u>

	(หน่วย: พันบาท)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6,288
สินค้าคงเหลือ	268
ภาษีมูลค่าเพิ่มรอเรียกคืน	9,362
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	666
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	9,392
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	28,088
อาคารและอุปกรณ์	77,973
สินทรัพย์สิทธิการใช้	4,485
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	8,348
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	1,703
เงินกู้ยืมระยะสั้น	(17,429)
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(4,765)
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(79,148)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายอื่น ๆ	(8,455)
หนี้สินตามสัญญาเช่า	(4,504)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(41)
มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้รับ	32,231
ค่าความนิยม	48,769
ต้นทุนการซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	81,000

ผลต่างจำนวน 48.8 ล้านบาท ระหว่างผลรวมของสิ่งตอบแทนที่จ่ายไป ณ วันที่ซื้อ และมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ระบุได้ที่ได้รับมาซึ่งมาจากการประมาณการของฝ่ายบริหาร ถูกรวมเป็นส่วนหนึ่งของค่าความนิยมในงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

ค่าความนิยมที่เกิดขึ้นจากการรวมธุรกิจดังกล่าว โดยหลักประกอบด้วยส่วนของโครงการผลิตและจำหน่ายเชื้อเพลิงชีวมวลอัดแท่ง (Wood Pellet)

13.2 รายละเอียดของบริษัทย่อยซึ่งมีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีสาระสำคัญ

(หน่วย: ล้านบาท)

บริษัท	สัดส่วนที่ถือโดยส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยสะสม		กำไรหรือขาดทุนที่แบ่งให้กับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยในระหว่างปี		กำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นที่แบ่งให้กับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยในระหว่างปี		ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่แบ่งให้กับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยในระหว่างปี		ส่วนเพิ่มจากการเพิ่มทุนของบริษัทย่อยในระหว่างปี		เงินปันผลจ่ายให้กับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยในระหว่างปี	
	2563	2562	2563	2562	2563	2562	2563	2562	2563	2562	2563	2562	2563	2562
	(ร้อยละ)	(ร้อยละ)												
บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)	49.00	49.00	881	947	35	252	(1)	-	-	-	-	-	(100)	(172)
PT. Singlurus Pratama	35.00	35.00	371	319	57	7	(1)	(1)	(4)	(29)	-	2	-	-
PT. Lanna Harita Indonesia	45.00	45.00	381	357	27	112	-	(2)	(3)	(28)	-	-	-	(77)

13.3 ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของบริษัทย่อยที่มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีสาระสำคัญ ซึ่งเป็นข้อมูลก่อนการตัดรายการระหว่างกัน

สรุปรายการฐานะทางการเงิน

(หน่วย: ล้านบาท)

	บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)		PT. Singlurus Pratama		PT. Lanna Harita Indonesia	
	2563	2562	2563	2562	2563	2562
สินทรัพย์หมุนเวียน	527	1,303	900	676	1,032	1,154
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	2,831	2,834	1,275	1,300	320	334
หนี้สินหมุนเวียน	(1,209)	(1,726)	(602)	(541)	(313)	(511)
หนี้สินไม่หมุนเวียน	(350)	(475)	(308)	(315)	(195)	(187)

สรุปรายการกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

(หน่วย: ล้านบาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)		PT. Singlurus Pratama		PT. Lanna Harita Indonesia	
	2563	2562	2563	2562	2563	2562
รายได้	2,409	2,577	3,734	2,556	2,463	3,511
กำไร	70	514	162	21	60	246
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(2)	-	(4)	(2)	-	(4)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม	68	514	158	19	60	242

สรุปรายการกระแสเงินสด

(หน่วย: ล้านบาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)		PT. Singlurus Pratama		PT. Lanna Harita Indonesia	
	2563	2562	2563	2562	2563	2562
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	991	419	416	457	416	152
กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(159)	(266)	(402)	(544)	(66)	(145)
กระแสเงินสดจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน	(831)	(160)	5	83	(167)	(62)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	1	(7)	19	(4)	183	(55)

14. เงินลงทุนในบริษัทร่วม

14.1 รายละเอียดของบริษัทร่วม

(หน่วย: พันบาท)

บริษัท	ลักษณะธุรกิจ	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		งบการเงินรวม มูลค่าตามบัญชีตามวิธีส่วนได้เสีย		งบการเงินเฉพาะกิจการ วิธีราคาทุน	
		2563	2562	2563	2562	2563	2562	2563	2562
				ร้อยละ	ร้อยละ				
United Bulk Shipping Pte. Ltd. (จัดตั้งขึ้นในประเทศสิงคโปร์)	ขนส่งทางทะเลและจำหน่ายถ่านหิน	1 แสนเหรียญสิงคโปร์	1 แสนเหรียญสิงคโปร์	49	49	20,786	19,608	891	891
รวม						20,786	19,608	891	891

14.2 ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและเงินปันผลรับ

ในระหว่างปี บริษัทฯรับรู้ส่วนแบ่งกำไรจากการลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินรวมและรับรู้เงินปันผลรับจากบริษัทร่วมดังกล่าวในงบการเงินเฉพาะกิจการดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

บริษัท	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		เงินปันผลที่บริษัทฯรับ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2563	2562	2563	2562	2563	2562
United Bulk Shipping Pte. Ltd.	8,045	7,147	-	-	6,867	11,418

ส่วนแบ่งกำไรจากบริษัท United Bulk Shipping Pte. Ltd. สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 คำนวณจากงบการเงินที่จัดทำขึ้นโดยฝ่ายบริหารของบริษัทร่วมดังกล่าว และยังไม่ผ่านการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทร่วมแห่งนั้น

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯเชื่อว่างบการเงินที่ฝ่ายบริหารของบริษัทร่วมดังกล่าวจัดทำขึ้นจะให้ผลที่ไม่แตกต่างอย่างเป็นสาระสำคัญกับงบการเงินที่ตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทร่วมแห่งนั้น

14.3 ข้อมูลทางการเงินของบริษัทร่วมที่มีสาระสำคัญ

สรุปรายการฐานะทางการเงิน

(หน่วย: ล้านบาท)

	United Bulk Shipping Pte. Ltd.	
	2563	2562
สินทรัพย์หมุนเวียน	45	53
หนี้สินหมุนเวียน	(4)	(14)
สินทรัพย์ - สุทธิ	41	39
มูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียของกิจการในบริษัทร่วม	20	20

สรุปรายการกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

(หน่วย: ล้านบาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	United Bulk Shipping Pte. Ltd.	
	2563	2562
รายได้	241	193
กำไร	16	15
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม	16	15

15. เงินจ่ายล่วงหน้าค่าจองซื้อหุ้น

เมื่อวันที่ 8 มีนาคม 2561 บริษัทฯได้เข้าทำสัญญา Conditional Share Subscription Agreement เพื่อจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกใหม่ของ PT. Pesona Khatulistiwa Nusantara ("PKN") ซึ่งเป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจทำเหมืองถ่านหินในประเทศอินโดนีเซียจำนวน 269,674,581 หุ้นเป็นเงิน 8.8 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 40 ของทุนที่จดทะเบียนแล้วหลังการเพิ่มทุนของ PKN ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯได้ชำระเงินล่วงหน้าค่าจองซื้อหุ้นจำนวน 7.5 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 241.2 ล้านบาท อย่างไรก็ตาม ความสำเร็จของการเข้าทำรายการดังกล่าวอยู่ภายใต้เงื่อนไขบางประการที่ต้องปฏิบัติให้ครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในสัญญา เมื่อวันที่ 27 มีนาคม 2563 บริษัทฯได้ทำข้อตกลงกับ PKN เพื่อขยายระยะเวลาในการซื้อหุ้นดังกล่าวออกไปจนถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2563 ต่อมาเนื่องจากสถานการณ์ COVID-19 ทำให้ PKN ไม่สามารถดำเนินการเงื่อนไขดังกล่าว ดังนั้นเมื่อวันที่ 29 ธันวาคม 2563 บริษัทฯได้ทำข้อตกลงกับ PKN เพื่อขยายระยะเวลาในการซื้อหุ้นดังกล่าวออกไปจนถึงวันที่ 31 มีนาคม 2564

เมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2563 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯมีมติเห็นชอบให้ลดสัดส่วนเงินลงทุนใน PKN จากร้อยละ 40 เป็นร้อยละ 10 และในปี 2563 บริษัทฯได้ทำสัญญาซื้อถ่านหินจาก PKN โดยโอนเงินจ่ายล่วงหน้าค่าจองซื้อหุ้นเป็นเงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้าจำนวน 80.4 ล้านบาท

16. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

มูลค่าตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
ราคาทุน	67,708	35,193	29,864	35,193
หัก: ค่าเสื่อมราคาสะสม	(11,618)	(1,200)	-	(1,200)
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่า	-	(1,570)	-	(1,570)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	56,090	32,423	29,864	32,423

การกระทบยอดมูลค่าสุทธิตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนสำหรับปี 2563 และ 2562 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
มูลค่าสุทธิตามบัญชีต้นปี	32,423	32,423	32,423	32,423
เพิ่มขึ้นจากการรวมธุรกิจ	28,088	-	-	-
จำหน่ายสินทรัพย์ - มูลค่าสุทธิตามบัญชี	(2,559)	-	(2,559)	-
ค่าเสื่อมราคา	(1,862)	-	-	-
มูลค่าสุทธิตามบัญชีปลายปี	56,090	32,423	29,864	32,423

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนประกอบด้วย ที่ดินของเหมืองป่าคา ซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีรวมจำนวนประมาณ 29.9 ล้านบาท (2562: 32.4 ล้านบาท) และที่ดินและอาคารของบริษัทย่อยในประเทศซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีรวมจำนวนประมาณ 26.2 ล้านบาท กลุ่มบริษัทกำลังพิจารณาที่จะใช้ประโยชน์และ/หรือโอนขายสินทรัพย์ดังกล่าวให้กับบุคคลภายนอก

บริษัทย่อยในประเทศได้นำอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนบางส่วนซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 จำนวนประมาณ 6.0 ล้านบาท ไปค้ำประกันเงินกู้ยืมระยะสั้นและระยะยาว และวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากธนาคารพาณิชย์ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 23 และ 26

ข้อมูลเพิ่มเติมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
มูลค่ายุติธรรมของที่ดินรอการขาย	48.0	48.0	48.0	48.0
มูลค่ายุติธรรมของที่ดินและอาคาร	31.6	-	-	-

บริษัทฯประเมินมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาประเมินทุนทรัพย์ของกรมที่ดิน และผู้ประเมินราคาอิสระโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนสำหรับที่ดินและอาคาร

17. สินทรัพย์ชีวภาพ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	1,957
เพิ่มขึ้นจากต้นทุนการปลูก	4,502
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	6,459

18. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

งบการเงินรวม

(หน่วย: พันบาท)

	ที่ดิน	สินแร่	ส่วนปรับปรุงที่ดิน	อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักรและอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง	รวม
ราคาทุน									
ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	436,463	65,045	162,210	1,273,799	3,232,972	95,458	47,863	619,431	5,933,241
ซื้อเพิ่ม	-	-	29,154	6,134	26,825	7,717	18,128	484,308	572,266
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	-	-	(1,677)	(3,937)	(9,369)	-	(14,983)
โอนเข้า (โอนออก)	-	-	153	76,049	79,915	828	-	(156,945)	-
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(1,207)	-	(1,211)	(52,830)	(32,583)	(3,048)	(1,012)	(17,384)	(109,275)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	435,256	65,045	190,306	1,303,152	3,305,452	97,018	55,610	929,410	6,381,249
รายการปรับปรุงจากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติเป็นครั้งแรก	-	-	-	-	-	(272)	(19,819)	-	(20,091)
เพิ่มขึ้นจากการรวมธุรกิจ	-	-	12,739	1,449	62,342	67	-	1,376	77,973
ซื้อเพิ่ม	-	-	7,099	4,084	31,487	7,079	345	197,262	247,356
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	-	(126)	(8,373)	(4,657)	(2,011)	-	(15,167)
โอนเข้า (โอนออก)	-	-	1,753	3,699	521,670	229	572	(578,594)	(50,671)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(61)	-	(61)	(2,692)	(1,732)	(162)	(52)	(1,948)	(6,708)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	435,195	65,045	211,836	1,309,566	3,910,846	99,302	34,645	547,506	6,613,941

(หน่วย: พันบาท)

	ที่ดิน	สินแร่	ส่วนปรับปรุงที่ดิน	อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักรและอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง	รวม
ค่าเสื่อมราคาสะสม									
ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	-	65,045	49,551	386,048	1,340,389	83,310	36,907	-	1,961,250
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	-	6,118	95,020	162,254	5,466	4,673	-	273,531
ค่าเสื่อมราคาสะสมสำหรับสินทรัพย์ที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	-	-	(1,677)	(3,895)	(8,916)	-	(14,488)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	-	-	(1,210)	(19,467)	(21,121)	(2,684)	(584)	-	(45,066)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	-	65,045	54,459	461,601	1,479,845	82,197	32,080	-	2,175,227
รายการปรับปรุงจากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติเป็นครั้งแรก	-	-	-	-	-	(127)	(7,023)	-	(7,150)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	-	8,155	95,757	195,723	6,640	2,045	-	308,320
ค่าเสื่อมราคาสะสมสำหรับสินทรัพย์ที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	-	(54)	(6,562)	(4,456)	(1,439)	-	(12,511)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	-	-	(62)	(1,255)	(1,160)	(140)	(34)	-	(2,651)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	-	65,045	62,552	556,049	1,667,846	84,114	25,629	-	2,461,235
มูลค่าสุทธิตามบัญชี									
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	435,256	-	135,847	841,551	1,825,607	14,821	23,530	929,410	4,206,022
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	435,195	-	149,284	753,517	2,243,000	15,188	9,016	547,506	4,152,706

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี

ปี 2562 (จำนวน 209 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขาย จัดจำหน่าย และบริหาร)	273,531
ปี 2563 (จำนวน 231 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขาย จัดจำหน่าย และบริหาร)	308,320

งบการเงินเฉพาะกิจการ

(หน่วย: พันบาท)

	ที่ดิน	สินแร่	ส่วนปรับปรุงที่ดิน	อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักรและอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง	รวม
ราคาทุน									
ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	180,000	65,045	88,308	45,527	102,011	27,628	2,815	12,000	523,334
ซื้อเพิ่ม	-	-	18,431	457	12,224	2,597	3,566	1,593	38,868
โอนเข้า (โอนออก)	-	-	-	-	12,000	-	-	(12,000)	-
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	-	-	(1,465)	(2,725)	-	-	(4,190)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	180,000	65,045	106,739	45,984	124,770	27,500	6,381	1,593	558,012
ซื้อเพิ่ม	-	-	-	-	3,091	2,052	-	6,254	11,397
โอนเข้า (โอนออก)	-	-	4,564	-	-	-	-	(4,675)	(111)
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	-	-	(8,146)	(308)	(1,439)	-	(9,893)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	180,000	65,045	111,303	45,984	119,715	29,244	4,942	3,172	559,405
ค่าเสื่อมราคาสะสม									
ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	-	65,045	32,435	9,167	76,678	24,268	2,815	-	210,408
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	-	6,118	2,356	4,416	1,844	177	-	14,911
ค่าเสื่อมราคาสะสมสำหรับสินทรัพย์ที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	-	-	(1,464)	(2,709)	-	-	(4,173)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	-	65,045	38,553	11,523	79,630	23,403	2,992	-	221,146
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	-	7,131	2,328	5,493	2,181	357	-	17,490
ค่าเสื่อมราคาสะสมสำหรับสินทรัพย์ที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	-	-	(6,335)	(292)	(1,439)	-	(8,066)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	-	65,045	45,684	13,851	78,788	25,292	1,910	-	230,570
มูลค่าสุทธิตามบัญชี									
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	180,000	-	68,186	34,461	45,140	4,097	3,389	1,593	336,866
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	180,000	-	65,619	32,133	40,927	3,952	3,032	3,172	328,835
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี									
ปี 2562 (รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขาย จัดจำหน่าย และบริหาร)									14,911
ปี 2563 (รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขาย จัดจำหน่าย และบริหาร)									17,490

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทย่อยในประเทศมียอดคงเหลือของโรงงานระเหยน้ำกากส่าระหว่างก่อสร้างจำนวน 381.8 ล้านบาท (2562: 374.4 ล้านบาท) ซึ่งบริษัทย่อยได้ใช้เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินแห่งหนึ่งเพื่อใช้ในการก่อสร้างโรงงานดังกล่าว ในระหว่างปี บริษัทย่อยได้รวมต้นทุนการกู้ยืมเข้าเป็นราคาทุนของโรงงานระหว่างก่อสร้างจำนวน 7.3 ล้านบาท (2562: 11.4 ล้านบาท) โดยคำนวณจากอัตราการตั้งขึ้นเป็นทุนในอัตราร้อยละ 2.3 ถึง 3.1 ต่อปี (2562: อัตราร้อยละ 3.1 ถึง 3.8 ต่อปี)

ในระหว่างปีปัจจุบัน บริษัทย่อยในต่างประเทศได้รวมต้นทุนการกู้ยืมจากเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินแห่งหนึ่งเข้าเป็นราคาทุนของท่าเรือลำเลียงถ่านหินจำนวน 0.07 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกาหรือประมาณ 2.1 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2562: 0.08 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกาหรือประมาณ 2.5 ล้านบาท) โดยคำนวณจากอัตราตั้งขึ้นเป็นทุนในอัตราร้อยละ 5.7 ต่อปี (31 ธันวาคม 2562: อัตราร้อยละ 5.5 ต่อปี)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทย่อยในต่างประเทศมียอดคงเหลือของท่าเรือลำเลียงสินค้าระหว่างก่อสร้างจำนวน 16.5 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา หรือ 497.4 ล้านบาท

บริษัทย่อยในประเทศได้นำที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบางส่วนและเครื่องจักร ซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 จำนวนประมาณ 1,469 ล้านบาท (2562: 1,514 ล้านบาท) ไปค้ำประกันเงินกู้ยืมระยะสั้นและระยะยาว และวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากธนาคารพาณิชย์ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 23 และ 26

บริษัทย่อยในต่างประเทศได้นำที่ดิน เครื่องจักรและอุปกรณ์บางส่วน ซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 จำนวนประมาณ 22.7 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 681.7 ล้านบาท (2562: 22.0 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 662.6 ล้านบาท) ไปค้ำประกันเงินกู้ยืมระยะสั้นและระยะยาวและวงเงินสินเชื่อจากธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่งตามที่กล่าวในหมายเหตุ 23 และ 26

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงิน 599 ล้านบาท (2562: 408 ล้านบาท) (เฉพาะของบริษัทฯ: 100 ล้านบาท (2562: 95 ล้านบาท))

19. สัญญาเช่า

กลุ่มบริษัททำสัญญาเช่าสินทรัพย์เพื่อใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท โดยมีอายุสัญญาระหว่าง 2 - 8 ปี

19.1 สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	ที่ดิน อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	เครื่องจักรและอุปกรณ์โรงงาน	เครื่องตกแต่งติดตั้งและอุปกรณ์สำนักงาน	ยานพาหนะ	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	50,878	792	145	33,463	85,278
เพิ่มขึ้นจากการรวมธุรกิจ	3,964	521	-	-	4,485
เพิ่มขึ้น	5,502	-	200	14,529	20,231
ตัดจำหน่าย	-	-	-	(911)	(911)
โอนออก	-	-	-	(572)	(572)
ปรับปรุงจากการประเมินใหม่	9,141	-	-	-	9,141
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(13,411)	(421)	(81)	(18,396)	(32,309)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(24)	-	-	(37)	(61)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	56,050	892	264	28,076	85,282

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	อาคาร	ยานพาหนะ	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	33,089	10,050	43,139
เพิ่มขึ้น	-	4,544	4,544
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(5,515)	(6,064)	(11,579)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	27,574	8,530	36,104

19.2 หนี้สินตามสัญญาเช่า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า	93,630	12,342	41,985	-
หัก: ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(8,495)	(354)	(5,125)	-
รวม	85,135	11,988	36,860	-
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(24,270)	(3,008)	(8,749)	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	60,865	8,980	28,111	-

การวิเคราะห์การครบกำหนดของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าเปิดเผยข้อมูลอยู่ในหมายเหตุ 43.2 ภายใต้หัวข้อความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

รายการเปลี่ยนแปลงของหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	83,825	43,139
เพิ่มขึ้นจากการรวมธุรกิจ	4,504	-
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	18,934	4,544
การเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ย	4,807	2,153
ปรับปรุงจากการประเมินใหม่	9,141	-
ชำระค่าเช่าระหว่างปี	(33,781)	(12,976)
ลดลงจากการยกเลิกสัญญาเช่า	(1,006)	-
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(1,289)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	85,135	36,860

19.3 ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนงบกำไรขาดทุน

(หน่วย: พันบาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	32,309	11,579
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	4,807	2,153
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าระยะสั้น	2,011	160
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ	219	77
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับการจ่ายชำระค่าเช่าผันแปร	65	-

19.4 อื่น ๆ

กลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 จำนวน 36.1 ล้านบาท (เฉพาะกิจการ: 13.2 ล้านบาท) ซึ่งรวมถึงกระแสเงินสดจ่ายของสัญญาเช่าระยะสั้น สัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำและค่าเช่าผันแปร

20. ค่าความนิยม

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีค่าความนิยมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

มูลค่าตามบัญชี ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	186,000
บวก: เพิ่มขึ้นจากการรวมธุรกิจ	48,769
มูลค่าตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	234,769

บริษัทฯพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดจากมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ โดยประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับอ้างอิงจากประมาณการทางการเงินซึ่งได้รับอนุมัติจากฝ่ายบริหาร

ข้อสมมติที่สำคัญในการคำนวณมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ร้อยละต่อปี)

อัตราการเติบโต	1 - 17
อัตราคิดลด	5 - 11

ฝ่ายบริหารพิจารณาอัตราการเติบโตจากนโยบาย แผนธุรกิจ การคาดการณ์การเติบโตของตลาดโดยภาพรวม และอัตราคิดลดเป็นอัตราก่อนภาษีที่สะท้อนถึงความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะที่เกี่ยวข้องกับส่วนงานนั้น ๆ

ฝ่ายบริหารพิจารณาแล้วเชื่อว่าค่าความนิยมไม่เกิดการด้อยค่า

ฝ่ายบริหารเชื่อว่าการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นของข้อสมมติที่สำคัญซึ่งฝ่ายบริหารใช้ในการกำหนดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยสินทรัพย์ จะไม่ส่งผลให้มูลค่าตามบัญชีของหน่วยสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

21. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนมีรายละเอียดดังนี้

งบการเงินรวม

(หน่วย: พันบาท)

	คอมพิวเตอร์ซอฟแวร์	ค่าตอบแทนการให้บริการรับโอนรอตัดบัญชี	รวม
ราคาทุน			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	20,423	191,939	212,362
ซื้อเพิ่ม	445	-	445
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(233)	-	(233)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	20,635	191,939	212,574
ซื้อเพิ่ม	833	-	833
โอนเข้าระหว่างปี	111	-	111
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(12)	-	(12)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	21,567	191,939	213,506
ค่าตัดจำหน่ายสะสม			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	15,460	22,730	38,190
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	1,760	15,867	17,627
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(233)	-	(233)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	16,987	38,597	55,584
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	1,830	25,012	26,842
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(12)	-	(12)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	18,805	63,609	82,414
มูลค่าสุทธิตามบัญชี			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	3,648	153,342	156,990
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	2,762	128,330	131,092

งบการเงินเฉพาะกิจการ

(หน่วย: พันบาท)

	คอมพิวเตอร์ซอฟแวร์	ค่าตอบแทนการให้บริการรับโอนรอตัดบัญชี	รวม
ราคาทุน			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	7,989	191,939	199,928
ซื้อเพิ่ม	231	-	231
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	8,220	191,939	200,159
ซื้อเพิ่ม	354	-	354
โอนเข้าระหว่างปี	111	-	111
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	8,685	191,939	200,624
ค่าตัดจำหน่ายสะสม			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	5,702	22,730	28,432
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	885	15,867	16,752
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	6,587	38,597	45,184
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	935	25,012	25,947
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	7,522	63,609	71,131
มูลค่าสุทธิตามบัญชี			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	1,633	153,342	154,975
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	1,163	128,330	129,493

สัญญารับโอนค่าตอบแทนการให้บริการของ PT. Indocoal Pratama Jaya

เมื่อวันที่ 9 กุมภาพันธ์ 2561 บริษัทฯได้ทำสัญญารับโอนค่าตอบแทนจากการให้บริการของ PT. Indocoal Pratama Jaya ("IPJ") ในแหล่งสัมปทานของ PT. Singlurus Pratama ("SGP") สำหรับถ่านหินจำนวน 25 ล้านตัน ตามสัญญา Service Agreement ที่กำหนดให้ IPJ ได้รับค่าตอบแทนจากการให้บริการจำนวน 0.75 เหรียญสหรัฐอเมริกาต่อตันสำหรับถ่านหินที่ผลิตและจำหน่ายจากแหล่ง SGP โดยบริษัทฯได้เจรจาตกลงรับสิทธิการรับค่าตอบแทนจากการให้บริการดังกล่าวในราคา 6 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา หรือเทียบเท่าประมาณ 191.9 ล้านบาท บริษัทฯตัดจำหน่ายสิทธิการรับค่าตอบแทนจากการให้บริการดังกล่าวตามปริมาณถ่านหินที่ผลิตและขายได้จากแหล่ง SGP

22. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นซึ่งแสดงยอดสุทธิจากค่าตัดจำหน่ายสะสมที่เกี่ยวข้อง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
ค่าใช้จ่ายโครงการเหมืองถ่านหิน อินโดนีเซียรอตัดบัญชี	188,161	155,872	-	-
ต้นทุนการเปิดหน้าดินรอตัดบัญชี	285,391	323,689	-	-
อื่น ๆ	1,257	7,020	-	3,873
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	474,809	486,581	-	3,873
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	443,405	414,756	-	-

ค่าใช้จ่ายโครงการเหมืองถ่านหินอินโดนีเซียรอตัดบัญชี

การกระทบยอดมูลค่าตามบัญชีสุทธิของค่าใช้จ่ายโครงการเหมืองถ่านหินอินโดนีเซียรอตัดบัญชีสำหรับปี 2563 และ 2562 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	สินทรัพย์ที่เกิดจากการสำรวจและประเมินค่าแหล่งทรัพยากรแร่	ค่าใช้จ่ายในการสำรวจและพัฒนาเหมืองรอตัดบัญชี	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	3,117	215,614	218,731
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	12,818	12,818
โอนเข้า	-	13,973	13,973
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	-	(74,175)	(74,175)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(221)	(15,254)	(15,475)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	2,896	152,976	155,872
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	2,348	2,348
โอนเข้า	-	51,132	51,132
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	-	(20,586)	(20,586)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(11)	(594)	(605)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	2,885	185,276	188,161

ต้นทุนการเปิดหน้าดินรอตัดบัญชี

การกระทบยอดมูลค่าตามบัญชีสุทธิของต้นทุนการเปิดหน้าดินรอตัดบัญชีสำหรับปี 2563 และ 2562 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2563	2562
มูลค่าตามบัญชีสุทธิต้นปี	323,689	328,037
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	385,777	366,058
ตัดจำหน่ายระหว่างปี	-	(6,617)
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(422,819)	(340,581)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(1,256)	(23,208)
มูลค่าตามบัญชีสุทธิปลายปี	285,391	323,689

23. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)		งบการเงินรวม	
	2563	2562	2563	2562
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	2.67 - 2.75	2.75 - 2.80	588,405	943,222
ทรัสต์รีซีท	2.24 - 2.63	2.53 - 2.73	326,925	448,072
สินเชื่อรับซื้อเอกสาร	1.78	0.06 - 3.03	61,976	215,560
รวม			977,306	1,606,854

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินมีการเคลื่อนไหวดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	1,606,854
บวก: เพิ่มขึ้นระหว่างปี	5,051,044
หัก: ชำระคืนระหว่างปี	(5,680,370)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(222)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	977,306

วงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินแห่งหนึ่งของบริษัทย่อย ค้ำประกันโดยการจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบางส่วนและเครื่องจักรของบริษัทย่อยดังกล่าวตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 17 และ 18

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทย่อยมีวงเงินกู้ยืมระยะสั้นตามสัญญาเงินกู้ที่ยังไม่ได้เบิกใช้เป็นจำนวน 25.9 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 779.1 ล้านบาท และ 1,144.7 ล้านบาท รวมเป็นจำนวน 1,923.8 ล้านบาท (2562: 25.9 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 779.5 ล้านบาท และ 668.7 ล้านบาท รวมเป็นจำนวน 1,448.2 ล้านบาท)

24. เงินกู้ยืมระยะสั้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทย่อยในประเทศมีเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลและบริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกันในรูปของตั๋วสัญญาใช้เงินจำนวน 17.4 ล้านบาท และดอกเบี้ยค้างจ่ายจำนวน 4.0 ล้านบาท โดยเงินกู้ยืมจากบุคคลธรรมดามีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 2.0 ต่อปี และเงินกู้ยืมจากบริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกันไม่คิดดอกเบี้ย เงินกู้ยืมดังกล่าวเป็นเงินกู้ยืมที่ไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกัน และครบกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถาม

25. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	418,983	433,858	27,948	27,193
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	62,061	85,135	5,245	4,600
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	100	55	100	55
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	481,144	519,048	33,293	31,848

26. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

ลำดับที่	วงเงิน (ล้านบาท)	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	การชำระคืน	งบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	งบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562
1	418.0	3M THBFIX + 1.95	เงินกู้ยืมนี้มีกำหนดชำระคืนภายใน 6 ปี ชำระคืนเงินต้นงวดแรกในวันทำการสุดท้ายของเดือนที่ 18 นับจากวันเบิกเงินกู้งวดแรก (8 มิถุนายน 2561) โดยชำระคืนเงินต้นเป็นรายงวดทุก 6 เดือน จำนวน 10 งวด งวดที่หนึ่งถึงเก้าชำระงวดละ 42 ล้านบาท และงวดที่สิบชำระส่วนที่เหลือทั้งหมด และจ่ายดอกเบี้ยทุก ๆ 3 เดือน	280,503	364,413
2	300.0	3M THBFIX + 1.95	เงินกู้ยืมนี้มีกำหนดชำระคืนภายใน 5 ปี ชำระคืนเงินต้นงวดแรกในวันทำการสุดท้ายของเดือนที่ 6 นับจากวันเบิกเงินกู้งวดแรก (15 พฤศจิกายน 2561) โดยชำระคืนเงินต้นเป็นรายงวดทุก 6 เดือน จำนวน 10 งวด โดยชำระงวดละ 30 ล้านบาท และจ่ายดอกเบี้ยทุก ๆ 3 เดือน	179,779	239,702
3	214.1	5.50	เงินกู้ยืมนี้มีกำหนดชำระคืนภายใน 5 ปี 7 เดือน ชำระคืนเงินต้นเป็นรายงวดทุกเดือน จำนวน 60 งวด งวดแรกเริ่มชำระวันที่ 23 เมษายน 2563 และจ่ายดอกเบี้ยทุกเดือนโดยเริ่มชำระวันที่ 23 กันยายน 2562	127,049	149,824
4	80.0	MLR-1.25	เงินกู้ยืมนี้มีกำหนดชำระคืนภายใน 5 ปี 7 เดือน เริ่มชำระคืนเงินต้นงวดแรกในวันสุดท้ายของเดือนมกราคม 2564 โดยชำระคืนเงินต้นเป็นรายงวดทุกเดือนจำนวน 57 งวด งวดละ 1.39 ล้านบาท และชำระดอกเบี้ยทุกเดือนโดยเริ่มชำระดอกเบี้ยงวดแรกในวันสุดท้ายของเดือนที่มีการเบิกเงินกู้ (4 มีนาคม 2563)	79,281	-
รวม				666,612	753,939
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี				(190,134)	(166,114)
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี				476,478	587,825

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)
	งบการเงินรวม
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	753,939
เพิ่มขึ้นจากการรวมธุรกิจ	79,148
ตัดจำหน่ายต้นทุนเงินกู้ยืมระหว่างปี	633
ชำระคืนระหว่างปี	(166,528)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(580)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	666,612

วงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินของบริษัทย่อยค้ำประกันโดยการจดจำนำเงินฝากธนาคารและจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบางส่วน เครื่องจักรและอุปกรณ์ และอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนบางส่วน

เมื่อวันที่ 4 มีนาคม 2563 บริษัทฯในฐานะผู้ถือหุ้นหลักทางอ้อมของบริษัทย่อยในประเทศแห่งหนึ่งได้จัดทำหนังสือให้แก่ธนาคารผู้ให้กู้เพื่อแสดงความจำนงในการสนับสนุนทางการเงินตามสัดส่วนการถือหุ้นต่อภาระหนี้สินของบริษัทย่อยในกรณีที่บริษัทย่อยดังกล่าวไม่สามารถดำรงอัตราส่วนทางการเงินตามที่กำหนดไว้ในสัญญาเงินกู้

ภายใต้สัญญาเงินกู้ยืม บริษัทย่อยต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินบางประการตามที่ระบุในสัญญา เช่น การดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น และอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ให้เป็นไปตามอัตราที่กำหนดในสัญญา เป็นต้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทย่อยสามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขเรื่องการดำรงอัตราส่วนทางการเงินตามที่กำหนดไว้ในสัญญาเงินกู้ได้ ยกเว้นบริษัทย่อยในประเทศแห่งหนึ่งไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขเรื่องการดำรงอัตราส่วนทางการเงินตามที่กำหนดไว้ในสัญญาเงินกู้ได้ อย่างไรก็ตาม ธนาคารผู้ให้กู้ได้มีหนังสือผ่อนปรนเงื่อนไขเรื่องการดำรงอัตราส่วนทางการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 ให้บริษัทย่อยดังกล่าวเมื่อวันที่ 30 ธันวาคม 2563

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทย่อยมีวงเงินกู้ยืมระยะยาวตามสัญญาเงินกู้ที่ยังไม่ได้เบิกใช้เป็นจำนวน 11.2 ล้านบาท (2562: 2 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 60.3 ล้านบาท และ 11.2 ล้านบาท รวมเป็นจำนวนทั้งสิ้น 71.5 ล้านบาท)

27. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี	252,810	202,236	45,653	29,924
ส่วนที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุน:				
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	23,153	21,502	2,502	2,340
ต้นทุนดอกเบี้ย	13,449	14,468	647	1,149
ต้นทุนบริการในอดีต	(7,579)	6,346	-	6,567
ส่วนที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย				
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	(16)	-	-	-
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	5,632	16,938	-	5,673
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	3,604	(1,846)	-	-
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(19,772)	(2,075)	-	-
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(3,140)	(4,759)	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี	268,141	252,810	48,802	45,653

เมื่อวันที่ 5 เมษายน 2562 พระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน (ฉบับที่ 7) พ.ศ. 2562 ได้ประกาศลงในราชกิจจานุเบกษา ซึ่งได้กำหนดอัตราค่าชดเชยเพิ่มเติมกรณีนายจ้างเลิกจ้าง สำหรับลูกจ้างซึ่งทำงานติดต่อกันครบ 20 ปีขึ้นไปให้มีสิทธิได้รับค่าชดเชยไม่น้อยกว่าค่าจ้างอัตราสุดท้าย 400 วัน กฎหมายดังกล่าวมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 5 พฤษภาคม 2562 เป็นต้นไป การเปลี่ยนแปลงดังกล่าวถือเป็นการแก้ไขโครงการสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานและมีผลกระทบให้กลุ่มบริษัทมีหนี้สินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานเพิ่มขึ้นจำนวนประมาณ 7.2 ล้านบาท (เฉพาะบริษัทฯ: 6.6 ล้านบาท) กลุ่มบริษัทบันทึกผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวโดยรับรู้ต้นทุนบริการในอดีตเป็นค่าใช้จ่ายทันทีในงบกำไรขาดทุนของปี 2562

กลุ่มบริษัทคาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้า เป็นจำนวนประมาณ 51.4 ล้านบาท (2562: 21.7 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของกลุ่มบริษัทประมาณ 2 - 14 ปี (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 12 ปี) (2562: 3 - 15 ปี และงบการเงินเฉพาะกิจการ: 13 ปี)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันประเมินสรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
	(ร้อยละต่อปี)	(ร้อยละต่อปี)	(ร้อยละต่อปี)	(ร้อยละต่อปี)
อัตราคิดลด	1.64 - 7.34	1.52 - 8.21	1.52	1.52
อัตราการขึ้นเงินเดือน	5.00 - 8.00	5.00 - 9.00	6.34	6.34

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563					
	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	กลุ่มบริษัทในประเทศไทย		กลุ่มบริษัทในต่างประเทศ			
	เพิ่มขึ้น 0.5% - 1.0%	ลดลง 0.5% - 1.0%	เพิ่มขึ้น 1.0%	ลดลง 1.0%	เพิ่มขึ้น 0.5%	ลดลง 0.5%
อัตราคิดลด	(2,295)	2,452	(10,955)	12,175	(1,923)	2,049
อัตราการขึ้นเงินเดือน	2,978	(2,764)	12,052	(11,040)	2,204	(2,085)

(หน่วย: พันบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562					
	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	กลุ่มบริษัทในประเทศไทย		กลุ่มบริษัทในต่างประเทศ			
	เพิ่มขึ้น 0.5% - 1.0%	ลดลง 0.5% - 1.0%	เพิ่มขึ้น 1.0%	ลดลง 1.0%	เพิ่มขึ้น 0.5%	ลดลง 0.5%
อัตราคิดลด	(2,015)	2,151	(9,659)	11,178	(1,798)	1,917
อัตราการขึ้นเงินเดือน	2,624	(2,436)	11,656	(9,759)	2,062	(1,951)

28. สำรองค่าฟื้นฟูสภาพเหมืองและต้นทุนในการรื้อถอน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	สำรองค่าฟื้นฟูสภาพเหมือง	สำรองต้นทุนในการรื้อถอน	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	72,908	20,997	93,905
เพิ่มขึ้นในระหว่างปี	10,475	597	11,072
ลดลงจากรายจ่ายที่เกิดขึ้นจริง	(14,589)	-	(14,589)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(1,827)	(1,359)	(3,186)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	66,967	20,235	87,202
เพิ่มขึ้นในระหว่างปี	29,865	-	29,865
ลดลงจากรายจ่ายที่เกิดขึ้นจริง	(19,098)	-	(19,098)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(868)	(370)	(1,238)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	76,866	19,865	96,731

29. สำรองตามกฎหมาย

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

30. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

กลุ่มบริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมในอัตราร้อยละ 5 ของเงินเดือนและเงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบให้อีกส่วนหนึ่ง กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดยธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของกลุ่มบริษัท ในระหว่างปี 2563 กลุ่มบริษัทรับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 9.0 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ: 5.2 ล้านบาท) (2562: 7.9 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ: 4.8 ล้านบาท))

31. รายได้ทางการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
รายได้ดอกเบี้ยที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย	12,540	12,798	2,443	2,092
ดอกเบี้ยรับจากตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	1,331	3,657	1,331	3,657
รวม	13,871	16,455	3,774	5,749

32. ต้นทุนทางการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของเงินกู้ยืม	51,096	69,939	-	-
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของฟื้นฟูสภาพเหมือง	2,497	-	-	-
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่า	4,807	-	2,153	-
รวม	58,400	69,939	2,153	-

33. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
ซื้อสินค้าสำเร็จรูป	696,973	1,286,308	1,098,229	836,104
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	1,781,576	1,627,633	-	-
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิตลดลง(เพิ่มขึ้น)	189,419	(128,446)	31,304	(3,359)
ค่าผลประโยชน์ตอบแทนรัฐ	703,730	812,229	-	-
ค่าระวางเรือและค่าขนส่งสินค้า	774,793	737,537	95,817	68,956
ค่าขุดและลำเลียงถ่านหิน	2,089,279	2,305,307	-	-
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	813,247	706,081	55,015	31,663
เงินเดือน ค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	244,718	240,066	50,635	58,142
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	165,820	156,385	42,489	39,466
ค่าไฟฟ้าและเชื้อเพลิง	131,279	120,685	6,638	6,292
ค่าซ่อมแซมบำรุงรักษา	66,725	54,581	5,404	5,464
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน	3,732	-	-	17,709

34. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	135,630	142,876	43,253	1,688
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลของปีก่อน	27,810	-	182	-
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายระหว่างปี	3,124	42,111	3,124	42,111
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	10,047	7,986	(1,955)	(2,011)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุน	176,611	192,973	44,604	41,788

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	(2,410)	(3,959)	-	(1,135)

รายการกระทบยอดระหว่างกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	588,175	984,125	336,487	365,692
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	10% - 30%	10% - 30%	20%	20%
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี	144,471	233,115	67,297	73,138
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลของปีก่อน	27,810	-	182	-
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายระหว่างปี	3,124	42,111	3,124	42,111
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
การส่งเสริมการลงทุน (หมายเหตุ 35)	(18,043)	(75,151)	-	-
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	11,618	9,176	3,105	5,192
รายได้ที่ได้รับยกเว้นภาษี	(16,392)	(5,541)	(25,408)	(56,875)
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(3,799)	(29,673)	(3,071)	(13,356)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายที่มีสิทธิหักได้ทางภาษี	(625)	(8,422)	(625)	(8,422)
อื่น ๆ	856	795	-	-
รวม	(26,385)	(108,816)	(25,999)	(73,461)
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	24,193	23,853	-	-
ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้บันทึกเป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	3,249	2,677	-	-
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	149	33	-	-
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุน	176,611	192,973	44,604	41,788

การกระทบยอดมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม						งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	เพิ่มขึ้นจากการรวมธุรกิจ	รับรู้ในงบกำไรขาดทุน	รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	รับรู้ในงบกำไรขาดทุน	รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี										
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	70,627	-	2,518	2,410	(390)	75,165	9,131	630	-	9,761
ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	-	-	1,639	-	1,639
ค่าเสื่อมราคาสะสม - สินแร่ อาคารและอุปกรณ์	19,530	-	(601)	-	(42)	18,887	13,009	-	-	13,009
สินค้าคงเหลือ	9,705	-	(13,599)	-	1,372	(2,522)	-	-	-	-
เงินอุดหนุนจากรัฐบาล	5,256	-	(145)	-	-	5,111	-	-	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	(45,120)	-	12,122	-	(1,220)	(34,218)	-	-	-	-
ผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้	-	8,348	8,101	-	-	16,449	-	-	-	-
อื่น ๆ	1,520	-	(1,520)	-	-	-	314	(314)	-	-
รวม	61,518	8,348	6,876	2,410	(280)	78,872	22,454	1,955	-	24,409
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี										
ค่าตัดจำหน่ายสะสม - ค่าใช้จ่ายในการสำรวจและพัฒนาเหมืองรอตัดบัญชีและต้นทุนการเปิดหน้าดินรอตัดบัญชี	118,038	-	(3,893)	-	(2,331)	111,814	-	-	-	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	74,248	-	22,075	-	-	96,323	-	-	-	-
ค่าเสื่อมราคาสะสม - เครื่องจักร	3,421	-	-	-	-	3,421	-	-	-	-
ค่าเสื่อมราคาสะสม - สินทรัพย์สิทธิการใช้	1,155	-	845	-	17	2,017	-	-	-	-
รวม	196,862	-	19,027	-	(2,314)	213,575	-	-	-	-
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	(135,344)					(134,703)	22,454			24,409
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี						52,948				24,409
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี						(187,651)				-
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ						(134,703)				24,409

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	รับรู้ใน งบกำไรขาดทุน	รับรู้ใน งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	ผลต่างจาก การแปลงค่า งบการเงิน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	รับรู้ใน งบกำไรขาดทุน	รับรู้ใน งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี									
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	57,569	12,597	3,959	(3,498)	70,627	5,985	2,011	1,135	9,131
ค่าเสื่อมราคาสะสม - สินแร่ อาคารและอุปกรณ์	20,204	(166)	-	(508)	19,530	13,009	-	-	13,009
สินค้าคงเหลือ	749	8,662	-	294	9,705	-	-	-	-
เงินอุดหนุนจากรัฐบาล	5,250	6	-	-	5,256	-	-	-	-
การบันทึกสัญญาเช่าการลงทุน	(34,956)	(12,142)	-	1,978	(45,120)	-	-	-	-
อื่น ๆ	610	910	-	-	1,520	314	-	-	314
รวม	49,426	9,867	3,959	(1,734)	61,518	19,308	2,011	1,135	22,454
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี									
ค่าตัดจำหน่ายสะสม - ค่าใช้จ่ายในการสำรวจและพัฒนา เหมืองรอตัดบัญชีและต้นทุนการเปิดหน้าดินรอตัดบัญชี	134,780	(7,155)	-	(9,587)	118,038	-	-	-	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	50,395	23,853	-	-	74,248	-	-	-	-
ค่าเสื่อมราคาสะสม - เครื่องจักร	3,421	-	-	-	3,421	-	-	-	-
ค่าเสื่อมราคาสะสม - สินทรัพย์สัญญาเช่าการเงิน	-	1,155	-	-	1,155	-	-	-	-
รวม	188,596	17,853	-	(9,587)	196,862	-	-	-	-
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	(139,170)				(135,344)	19,308			22,454
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี					25,883				22,454
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี					161,227				-
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ					(135,344)				22,454

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทย่อยมีขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 66.0 ล้านบาท (2562: 57.9 ล้านบาท) ที่บริษัทย่อยไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี เนื่องจากบริษัทย่อยพิจารณาแล้วเห็นว่าบริษัทย่อยอาจไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะนำผลขาดทุนทางภาษีมาใช้ประโยชน์ได้

ผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้มีจำนวนเงิน 66.0 ล้านบาท ซึ่งจะทยอยสิ้นสุดระยะเวลาการให้ประโยชน์ภายในปี 2568

35. การส่งเสริมการลงทุน

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

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

บริษัทย่อยจะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อกำหนดต่าง ๆ ตามที่ระบุไว้ในบัตรส่งเสริมการลงทุน

รายได้ของบริษัทย่อยสำหรับปีเป็นรายได้จากการขายในประเทศ โดยจำแนกตามกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนและไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 สามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2563	2562
รายได้จากการขาย		
กิจการที่ได้รับการส่งเสริม	1,321,471	2,242,169
กิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริม	1,084,520	291,833
รวม	2,405,991	2,534,002

36. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

37. เงินปันผลจ่าย

เงินปันผลจ่ายของกลุ่มบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 เป็นดังนี้

บริษัทฯ

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย	เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น	วันที่จ่ายเงินปันผล
		(พันบาท)	(บาท)	
2563				
เงินปันผลระหว่างกาล	ที่ประชุมคณะกรรมการ เมื่อวันที่ 8 เมษายน 2563	157,500	0.30	7 พฤษภาคม 2563
เงินปันผลระหว่างกาล	ที่ประชุมคณะกรรมการ เมื่อวันที่ 19 ตุลาคม 2563	78,750	0.15	18 พฤศจิกายน 2563
รวม		236,250	0.45	

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย	เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น	วันที่จ่ายเงินปันผล
		(พันบาท)	(บาท)	
2562				
เงินปันผลงวดสุดท้ายสำหรับปี 2561	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2562	157,500	0.30	15 พฤษภาคม 2562
เงินปันผลระหว่างกาลสำหรับกำไรจากผลการดำเนินงานเดือนมกราคมถึงกันยายน 2562	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 21 ตุลาคม 2562	157,500	0.30	20 พฤศจิกายน 2562
รวม		315,000	0.60	

นอกจากนี้ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นยังมีมติอนุมัติเห็นชอบให้จัดสรรกำไรสะสมเพื่อกันไว้เป็นสำรองทั่วไปจำนวน 4.4 ล้านบาท (2562: 206.1 ล้านบาท)

บริษัทย่อยในประเทศ

บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย	เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น	วันที่จ่ายเงินปันผล
		(พันบาท)	(บาท)	
2563				
เงินปันผลระหว่างกาลสำหรับกำไรจากการดำเนินงานของกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนของเดือนกรกฎาคมถึงเดือนธันวาคม 2562	ที่ประชุมคณะกรรมการ เมื่อวันที่ 9 เมษายน 2563	150,000	0.150	8 พฤษภาคม 2563
เงินปันผลระหว่างกาลสำหรับกำไรจากการดำเนินงานของกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนของเดือนมกราคมถึงเดือนมิถุนายน 2563	ที่ประชุมคณะกรรมการ เมื่อวันที่ 20 สิงหาคม 2563	55,000	0.055	18 กันยายน 2563
รวม		205,000	0.205	

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย	เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น	วันที่จ่ายเงินปันผล
		(พันบาท)	(บาท)	
2562				
เงินปันผลสำหรับกำไรจากการดำเนินงานของกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนตั้งแต่เดือนกรกฎาคมถึงเดือนธันวาคม 2561	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2562	150,000	0.15	24 พฤษภาคม 2562
เงินปันผลระหว่างกาลสำหรับกำไรจากการดำเนินงาน ของกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนตั้งแต่เดือนมกราคมถึงเดือนมิถุนายน 2562	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 15 สิงหาคม 2562	200,000	0.20	13 กันยายน 2562
รวม		350,000	0.35	

ในระหว่างปี 2563 บริษัทฯได้รับเงินปันผลในอัตราร้อยละ 51 เป็นจำนวนเงิน 104.6 ล้านบาท (2562: 178.5 ล้านบาท)

บริษัทย่อยในต่างประเทศ

PT. Lanna Harita Indonesia

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย	เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น	วันที่จ่ายเงินปันผล
		(พันเหรียญสหรัฐอเมริกา)	(เหรียญสหรัฐอเมริกา)	
2562				
เงินปันผลระหว่างกาลครั้งที่ 2 สำหรับปี 2561	ที่ประชุมคณะกรรมการเมื่อวันที่ 16 เมษายน 2562	1,600	200	26 เมษายน 2562
เงินปันผลระหว่างกาลครั้งที่ 1 สำหรับปี 2562	ที่ประชุมคณะกรรมการเมื่อวันที่ 6 กันยายน 2562	2,000	250	25 กันยายน 2562
เงินปันผลระหว่างกาลครั้งที่ 2 สำหรับปี 2562	ที่ประชุมคณะกรรมการเมื่อวันที่ 12 ธันวาคม 2562	2,000	250	27 ธันวาคม 2562
รวม		5,600	700	

ในระหว่างปี 2562 บริษัทฯได้รับเงินปันผลในอัตราร้อยละ 55 เป็นจำนวนเงิน 3.1 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 94.5 ล้านบาท โดยบริษัทฯถูกหักภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายจำนวนประมาณ 18.9 ล้านบาท

PT. Lanna Power Indonesia

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (พันเหรียญสหรัฐอเมริกา)	เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (เหรียญสหรัฐอเมริกา)	วันที่จ่ายเงินปันผล
2563				
เงินปันผลประจำปีสำหรับปี 2562	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 15 กรกฎาคม 2563	504	24	16 กันยายน 2563
รวม		504	24	

ในระหว่างปี 2563 บริษัทฯได้รับเงินปันผลรับในอัตราร้อยละ 99.95 เป็นจำนวนเงิน 0.5 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 15.6 ล้านบาท โดยบริษัทฯถูกหักภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายจำนวนประมาณ 3.1 ล้านบาท

38. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทฯที่ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารงาน กลุ่มบริษัทจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์ ซึ่งกลุ่มบริษัทรับรู้รายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง กลุ่มบริษัทมีส่วนงานที่รายงานทั้งสิ้น 5 ส่วนงาน ดังนี้

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

ในระหว่างปีปัจจุบัน กลุ่มบริษัทได้เพิ่มส่วนงานดำเนินงานที่รายงานซึ่งได้แก่ ส่วนงานเชื้อเพลิงชีวมวลอัดแท่ง นอกจากนี้ การดำเนินงานของส่วนงานสารปรับปรุงดินสำหรับปีปัจจุบันมีจำนวนไม่เป็นสาระสำคัญ

กลุ่มบริษัทไม่มีการรวมส่วนงานดำเนินงานเป็นส่วนงานที่รายงานข้างต้น

ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดสอบทานผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยธุรกิจแยกจากกันเพื่อวัตถุประสงค์ในการตัดสินใจเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากรและการประเมินผลการปฏิบัติงาน กลุ่มบริษัทประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมในงบการเงิน

การบันทึกบัญชีสำหรับรายการระหว่างส่วนงานที่รายงานเป็นไปในลักษณะเดียวกับการบันทึกบัญชีสำหรับรายการธุรกิจกับบุคคลภายนอก

ข้อมูลรายได้ กำไร และสินทรัพย์รวมของส่วนงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม															
	ธุรกิจถ่านหินในประเทศ		ธุรกิจถ่านหินในต่างประเทศ		ธุรกิจเอทานอล		ธุรกิจเชื้อเพลิงชีวมวลอัดแท่ง		ธุรกิจอื่นในประเทศ		รวมส่วนงาน		รายการปรับปรุงและตัดรายการระหว่างกัน		งบการเงินรวม	
	2563	2562	2563	2562	2563	2562	2563	2562	2563	2562	2563	2562	2563	2562	2563	2562
รายได้จากลูกค้าภายนอก	1,366	987	5,739	5,733	2,406	2,534	1	-	-	-	9,512	9,254	-	-	9,512	9,254
รายได้ระหว่างส่วนงาน	260	200	401	285	-	-	18	-	-	-	679	485	(679)	(485)	-	-
รายได้ทางการเงิน	4	6	10	10	-	-	-	-	-	-	14	16	-	-	14	16
ต้นทุนทางการเงิน	2	-	13	33	40	37	3	-	-	-	58	70	-	-	58	70
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	55	32	572	508	176	167	11	-	-	-	814	707	(1)	(1)	813	706
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมที่บันทึกตามวิธีส่วนได้เสีย	8	7	-	-	-	-	-	-	-	-	8	7	-	-	8	7
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	45	42	109	111	6	16	(7)	-	-	-	153	169	24	24	177	193
กำไร(ขาดทุน)ของส่วนงาน	**421**	**354**	**3,293**	**2,403**	**199**	**610**	**(9)**	-	-	-	**3,904**	**3,367**	**(1,032)**	**(201)**	**2,872**	**3,166**
สินทรัพย์รวมของส่วนงาน	**3,059**	**2,956**	**3,605**	**3,572**	**3,358**	**4,137**	**285**	-	-	**2**	**10,307**	**10,667**	**(1,050)**	**(932)**	**9,257**	**9,735**
เงินลงทุนในบริษัทร่วมที่บันทึกตามวิธีส่วนได้เสีย	21	20	-	-	-	-	-	-	-	-	21	20	-	-	21	20
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ไม่รวมเครื่องมือทางการเงินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	(84)	8	(90)	61	(5)	68	162	-	-	-	(17)	137	8	-	(9)	137

ข้อมูลเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์

รายได้จากลูกค้าภายนอกกำหนดขึ้นตามสถานที่ตั้งของลูกค้า

(หน่วย: พันบาท)

	2563	2562
รายได้จากลูกค้าภายนอก		
ประเทศไทย	4,055,903	3,675,669
อินเดีย	3,630,632	2,592,923
สิงคโปร์	854,695	1,040,299
ดูไบ	328,708	447,699
จีน	270,099	110,811
เกาหลีใต้	-	63,465
ประเทศอื่น ๆ	371,829	1,322,948
รวม	9,511,866	9,253,814
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน (ไม่รวมเครื่องมือทางการเงินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี)		
ประเทศไทย	3,862,328	3,786,212
อินโดนีเซีย	1,439,528	1,524,917
รวม	5,301,856	5,311,129

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

ในระหว่างปี 2563 กลุ่มบริษัท มีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวน 5 ราย เป็นจำนวนเงินประมาณ 3,027 ล้านบาท และ 1,150 ล้านบาท ซึ่งมาจากส่วนงานธุรกิจถ่านหินและธุรกิจเอทานอล ตามลำดับ (2562: มีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวน 5 ราย เป็นจำนวนเงินประมาณ 4,005 ล้านบาท และ 1,133 ล้านบาท ซึ่งมาจากส่วนงานธุรกิจถ่านหินและธุรกิจเอทานอล ตามลำดับ)

39. สัญญาและข้อตกลงที่สำคัญ

39.1 ในปี 2541 บริษัท PT. Lanna Harita Indonesia ได้รับสิทธิตามสัญญา Coal Contract of Work ("CCOW") จากรัฐบาลอินโดนีเซียในการสำรวจ ขุดและจำหน่ายถ่านหินในอำเภอซามารินดา (Samarinda) และอำเภอคูเตย (Kutai) จังหวัดกะลิมันตันตะวันออก ประเทศอินโดนีเซีย บนพื้นที่สำรวจประมาณ 30,018 เฮคตาร์ เป็นระยะเวลา 30ปี บริษัทย่อยต้องจ่ายค่าตอบแทนสำหรับค่าสิทธิและค่าสำรวจตามข้อกำหนดต่าง ๆ ที่ระบุไว้ในสัญญา ต่อมาเมื่อวันที่ 17 มกราคม 2561 บริษัทย่อยดังกล่าวได้แก้ไขเงื่อนไขบางประการตามที่กำหนดในสัญญาดังกล่าวกับทางรัฐบาลอินโดนีเซีย

39.2 ในปี 2540 บริษัท PT. Singlurus Pratama ได้รับสิทธิตามสัญญา Coal Contract of Work ("CCOW") จากรัฐบาลอินโดนีเซียในการสำรวจ ขุด และจำหน่ายถ่านหิน ในอำเภอคูเตย (Kutai) จังหวัดกะลิมันตันตะวันออก ประเทศอินโดนีเซีย บนพื้นที่สำรวจประมาณ 24,760 เฮคตาร์เป็นระยะเวลา 30 ปี นับจากวันที่บริษัทย่อยเริ่มดำเนินการผลิตถ่านหิน บริษัทย่อยต้องจ่ายค่าตอบแทนสำหรับค่าสิทธิและค่าสำรวจตามข้อกำหนดต่าง ๆ ที่ระบุไว้ในสัญญา บริษัทย่อยได้รับอนุญาตจากรัฐบาลอินโดนีเซียให้เริ่มผลิตถ่านหินในเดือนกุมภาพันธ์ 2552 ต่อมาเมื่อวันที่ 17 มกราคม 2561 บริษัทย่อยดังกล่าวได้แก้ไขเงื่อนไขบางประการตามที่กำหนดในสัญญาดังกล่าวกับทางรัฐบาลอินโดนีเซีย

39.3 เมื่อวันที่ 20 พฤษภาคม 2552 บริษัท PT. Singlurus Pratama ได้ทำสัญญาค่าบริการการตลาดและบริการให้ความช่วยเหลือทางด้านเทคนิคกับบริษัทฯ และสัญญารับบริการกับบริษัทแห่งหนึ่งในประเทศอินโดนีเซีย โดยค่าบริการดังกล่าวเป็นไปตามเกณฑ์และอัตราตามที่ระบุในสัญญา

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

39.4 เมื่อวันที่ 13 เมษายน 2560 บริษัท PT. Singlurus Pratama ("SGP") ได้ทำสัญญาใช้พื้นที่สวนปาล์มของบริษัท PT. Alam Jaya Persadal ("AJP") เพื่อประกอบกิจกรรมเหมืองถ่านหินเป็นเวลา 5 ปี ตั้งแต่ปี 2560 - 2564 โดย SGP จะชำระค่าบริการใช้ที่ดินและโครงการพื้นฐานของที่ดินเป็นอัตราคงที่ตามปริมาณถ่านหินที่ SGP ผลิตได้ระหว่างระยะเวลาสัญญาจากสัมปทานเหมือง Mutiara

40. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

40.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุนเป็นจำนวนเงินประมาณ 18.2 ล้านบาทที่เกี่ยวข้องกับการว่าจ้างที่ปรึกษาประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อมจากการก่อสร้างท่าเทียบเรือของบริษัทฯ การก่อสร้างโรงงานระเหยน้ำกากส่าและโครงการก่อสร้างอื่น ๆ ของบริษัทย่อย (2562: 44.3 ล้านบาทที่เกี่ยวข้องกับการก่อสร้างโรงงานระเหยน้ำกากส่า โครงการก่อสร้างท่าเรือลำเลียงสินค้า และโครงการก่อสร้างอื่น ๆ ของบริษัทย่อย)

40.2 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาบริการและสัญญาซื้อสินค้าระยะยาว

ก) กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญารับบริการที่เกี่ยวข้องกับการบริการจ้างรักษาความปลอดภัย การบริการดูแลรักษารถยนต์ และบริการอื่น ๆ อายุของสัญญามีระยะเวลาโดยเฉลี่ยประมาณ 1 ถึง 5 ปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 กลุ่มบริษัทมีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาบริการดังกล่าว ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

จ่ายชำระ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
ภายใน 1 ปี	2.7	4.6	0.3	0.9
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	-	0.3	-	0.2

ข) กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาจ้างที่ปรึกษากฎหมาย ที่ปรึกษาด้านการเงินและบริหาร ที่ปรึกษาด้านเหมืองแร่ สิ่งแวดล้อมและความปลอดภัย และอื่น ๆ เป็นจำนวนเงิน 20.1 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ: 20.1 ล้านบาท) (2562: 22.0 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ: 22.0 ล้านบาท))

ค) บริษัทฯมีภาระผูกพันตามสัญญาซื้อถ่านหินและสัญญาขนส่งถ่านหินกับบริษัทในต่างประเทศแห่งหนึ่งโดยราคาถ่านหินและอัตราค่าขนส่ง คุณภาพถ่านหิน และปริมาณการซื้อขายให้เป็นไปตามที่ระบุในสัญญา

ง) บริษัทย่อยในประเทศได้ทำสัญญาซื้อไฟฟ้ากับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาคตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้า ซึ่งสัญญาดังกล่าวมีกำหนด 1 ปี และสามารถต่ออายุโดยอัตโนมัติคราวละ 1 ปี ซึ่งอัตราซื้อไฟฟ้าเป็นไปตามที่ระบุในสัญญา

40.3 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาขายถ่านหิน

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

40.4 การค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทมีหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารในนามกลุ่มบริษัทเหลืออยู่เป็นจำนวนเงิน 6 ล้านบาท และ 19,900 ล้านรูเปียะห์ (เฉพาะของบริษัทฯ: 0.9 ล้านบาท) (2562: 6 ล้านบาท และ 9,500 ล้านรูเปียะห์ (เฉพาะของบริษัทฯ: 0.9 ล้านบาท)) ซึ่งหนังสือค้ำประกันส่วนใหญ่ใช้เพื่อค้ำประกันการฟื้นฟูสภาพเหมืองของบริษัทย่อยในต่างประเทศกับหน่วยงานราชการ และเพื่อค้ำประกันการปฏิบัติตามสัญญาอนุญาตให้ใช้กระแสไฟฟ้ากับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค

41. คดีฟ้องร้อง

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

ทั้งนี้ เมื่อวันที่ 18 พฤษภาคม 2561 บริษัทย่อยยื่นฟ้องบริษัทดังกล่าวต่อศาลล้มละลาย ซึ่งศาลล้มละลายได้อ่านคำพิพากษาเมื่อวันที่ 29 พฤษภาคม 2562 ยกฟ้องเนื่องจากบริษัทดังกล่าวยังมีสิทธิเรียกร้องอยู่กับลูกหนี้รายหนึ่งซึ่งเป็นหน่วยงานของรัฐ จึงยังไม่เป็นผู้มีหนี้สินล้นพ้นตัว ซึ่งบริษัทย่อยได้ทำการอายัดสิทธิเรียกร้องดังกล่าวไว้แล้ว

บริษัทย่อยได้เคยบันทึกค่าเผื่อการด้อยค่าสำหรับเงินค่าซื้อมันเส้นจ่ายล่วงหน้าที่จ่ายให้กับบริษัทดังกล่าวไว้เต็มจำนวนแล้ว ต่อมาเมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2562 บริษัทย่อยได้รับชำระเงินบางส่วนจำนวน 0.2 ล้านบาท จากบริษัทดังกล่าว บริษัทย่อยบันทึกเงินจำนวนดังกล่าวเป็นรายการโอนกลับค่าเผื่อการด้อยค่าสำหรับเงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อสินค้าซึ่งแสดงเป็นรายได้ในงบกำไรขาดทุนสำหรับปี 2562

42. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมโดยแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ระดับ 2	รวม	ระดับ 2	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน				
เงินลงทุนในตราสารหนี้ - กองทุนเปิด	1,065	1,065	-	-
หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	100	100	100	100
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย				
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	56,090	56,090	56,090	56,090

(หน่วย: พันบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ระดับ 2	รวม	ระดับ 2	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน				
เงินลงทุนในตราสารหนี้	402,336	402,336	400,080	400,080
หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	55	55	55	55
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย				
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	32,423	32,423	32,423	32,423

43. เครื่องมือทางการเงิน

43.1 ตราสารอนุพันธ์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
หนี้สินตราสารอนุพันธ์				
หนี้สินตราสารอนุพันธ์ที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	100	55	100	55
รวมหนี้สินตราสารอนุพันธ์	100	55	100	55

ตราสารอนุพันธ์ที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทใช้สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเพื่อบริหารความเสี่ยงในการทำธุรกรรมบางส่วน โดยเข้าทำสัญญาดังกล่าวในช่วงเวลาที่สอดคล้องกับความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศของรายการอ้างอิงซึ่งมีอายุสัญญาโดยทั่วไปตั้งแต่ 1 เดือนถึง 6 เดือน

43.2 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มบริษัท ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เงินลงทุน เงินกู้ยืมระยะสั้น และเงินกู้ยืมระยะยาว กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวเนื่องกับลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เงินฝากกับธนาคารและสถาบันการเงิน และเครื่องมือทางการเงินอื่น ๆ โดยจำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน ยกเว้นตราสารอนุพันธ์ซึ่งได้เปิดเผยจำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียไว้ในหัวข้อความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงโดยใช้นโยบายและขั้นตอนในการควบคุมการให้สินเชื่ออย่างเหมาะสม จึงไม่คาดว่าจะเกิดผลขาดทุนทางการเงินที่มีสาระสำคัญ

กลุ่มบริษัทพิจารณาการด้อยค่าทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน อัตราการตั้งสำรองของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณโดยพิจารณาจากอายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระสำหรับกลุ่มลูกค้าที่มีรูปแบบของความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน โดยจัดกลุ่มลูกค้าตามประเภทของลูกค้าและอันดับความน่าเชื่อถือของลูกค้า การคำนวณผลขาดทุนจากการด้อยค่าด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนึงถึงผลของความน่าจะเป็นถ่วงน้ำหนัก มูลค่าของเงินตามเวลาและข้อมูลที่มีความสมเหตุสมผลและสามารถสนับสนุนได้ที่มีอยู่ ณ วันที่รายงานเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอดีต สภาพการณ์ปัจจุบันและการคาดการณ์สภาวะเศรษฐกิจในอนาคต

เครื่องมือทางการเงินและเงินฝากธนาคาร

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับยอดคงเหลือกับธนาคารและสถาบันการเงินตามนโยบายของกลุ่มบริษัทโดยจะลงทุนกับคู่สัญญาที่ได้รับการอนุมัติแล้วเท่านั้นและอยู่ในวงเงินสินเชื่อที่กำหนดให้กับคู่สัญญาแต่ละราย โดยวงเงินสินเชื่อจะถูกสอบทานโดยฝ่ายบริหารหรือคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปีและอาจมีการปรับปรุงในระหว่างปีขึ้นอยู่กับความเห็นชอบของฝ่ายบริหารหรือคณะกรรมการบริษัท การกำหนดวงเงินดังกล่าวเป็นการช่วยลดความเสี่ยงของการกระจุกตัวและบรรเทาผลขาดทุนทางการเงินที่อาจเกิดขึ้นจากผิดนัดชำระของคู่สัญญา

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตของตราสารหนี้และตราสารอนุพันธ์ไม่สูงมากนักเนื่องจากคู่สัญญาเป็นธนาคารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตที่อยู่ในระดับสูงซึ่งประเมินโดยสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตระหว่างประเทศ

ความเสี่ยงด้านตลาด

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านตลาดที่สำคัญ 2 ประเภท ได้แก่ ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนและความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการซื้อสินค้าและให้บริการเป็นเงินตราต่างประเทศ โดยกลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงส่วนใหญ่โดยการเข้าทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งสัญญาโดยส่วนใหญ่มีอายุไม่เกินหนึ่งปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 บริษัทฯมียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

สกุลเงิน	สินทรัพย์ทางการเงิน	หนี้สินทางการเงิน	อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	
	(ล้าน)	(ล้าน)	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
			อัตราซื้อ	อัตราขาย
เหรียญสหรัฐอเมริกา	2.8	-	29.8674	30.2068

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

สกุลเงิน	สินทรัพย์ทางการเงิน	หนี้สินทางการเงิน	อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	
	(ล้าน)	(ล้าน)	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
			อัตราซื้อ	อัตราขาย
เหรียญสหรัฐอเมริกา	8.9	-	29.9767	30.3313

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีสัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงเหลือดังนี้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

สกุลเงิน	จำนวนที่ซื้อ	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญาของจำนวนที่ซื้อ	วันครบกำหนดสัญญา
	(ล้าน)		
เหรียญสหรัฐอเมริกา	0.7	29.80 - 30.49	กุมภาพันธ์ - มิถุนายน 2564

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

สกุลเงิน	จำนวนที่ซื้อ	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญาของจำนวนที่ซื้อ	วันครบกำหนดสัญญา
	(ล้าน)		
เหรียญสหรัฐอเมริกา	1.0	30.33 - 30.56	มีนาคม - มิถุนายน 2563

การวิเคราะห์ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงอัตราแลกเปลี่ยน

ตารางต่อไปนี้แสดงให้เห็นถึงผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีของกลุ่มบริษัทจากการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นอย่างสมเหตุสมผลของอัตราแลกเปลี่ยนสกุลเงินเหรียญสหรัฐ โดยกำหนดให้ตัวแปรอื่นทั้งหมดคงที่ ทั้งนี้ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีนี้เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงิน รวมถึงตราสารอนุพันธ์ที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

สกุลเงิน	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษี
	(ร้อยละ)	(พันบาท)
เหรียญสหรัฐ	5	4,223
เหรียญสหรัฐ	(5)	(4,223)

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินฝากธนาคาร เงินกู้ยืมระยะสั้น หนี้สินตามสัญญาเช่า และเงินกู้ยืมระยะยาว สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่ อัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยโดยการจัดหาเงินกู้ยืมที่มีทั้งอัตราดอกเบี้ยคงที่และอัตราดอกเบี้ยผันแปรซึ่งต้องได้รับความเห็นชอบจากฝ่ายบริหารหรือคณะกรรมการบริษัท กลุ่มบริษัทมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยโดยการติดตามและควบคุมความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยอย่างใกล้ชิด ติดตามสถานการณ์เศรษฐกิจ ภาวะตลาดเงินและตลาดทุน และทิศทางอัตราดอกเบี้ยที่อาจเป็นสาเหตุของปัจจัยความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย หากพบความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยในตลาดหรือทิศทางในอนาคตซึ่งจะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด กลุ่มบริษัทจะพิจารณาเข้าทำสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยเพื่อที่จะแลกเปลี่ยนความแตกต่างระหว่างดอกเบี้ยตามอัตราคงที่และดอกเบี้ยตามอัตราผันแปร ซึ่งอ้างอิงจากมูลค่าเงินต้นตามสัญญาสำหรับช่วงเวลาที่กำหนดไว้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย			
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	333	-	316	184	833	0.01 - 5.50
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	936	936	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	550	-	-	1	551	0.50 - 0.63
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	151	-	-	-	151	0.20 - 5.50
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-	8	8	-
	1,034	-	316	1,129	2,479	
หนี้สินทางการเงิน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	977	-	-	-	977	1.78 - 2.75
เงินกู้ยืมระยะสั้น	17	-	-	-	17	2.00
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	481	481	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	24	61	-	-	85	0.27 - 22.37
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	-	19	19	-
เงินกู้ยืมระยะยาว	30	97	540	-	667	3MTHBFIX+1.95, MLR-1.25, 5.50
	1,048	158	540	500	2,246	

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย			
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	220	-	258	-	478	0.10 - 6.50
เงินลงทุนชั่วคราว	209	-	-	403	612	1.55 - 2.70
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	1	-	-	705	706	6.87
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	106	-	-	-	106	0.75 - 6.25
	536	-	258	1,108	1,902	
หนี้สินทางการเงิน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	1,607	-	-	-	1,607	0.06 - 2.80
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	519	519	-
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	3	9	-	-	12	0.27 - 2.46
เงินกู้ยืมระยะยาว	22	128	604	-	754	3MTHBFIX+1.95, 5.50
	1,632	137	604	519	2,892	

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย			
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	ปรับขึ้นลงตาม ราคาตลาด	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	96	182	278	0.010 - 0.375
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	186	186	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	550	-	-	-	550	0.50 - 0.63
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-	4	4	-
	550	-	96	372	1,018	
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	33	33	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	9	28	-	-	37	5.12 - 5.28
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	-	1	1	-
	9	28	-	34	71	

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562				
	อัตราดอกเบี้ย คงที่ภายใน 1 ปี	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม ราคาตลาด	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	125	-	125	0.10 - 1.40
เงินลงทุนชั่วคราว	209	-	400	609	1.55 - 2.70
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	122	122	-
	209	125	522	856	
หนี้สินทางการเงิน					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	32	32	-
	-	-	32	32	

การวิเคราะห์ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ย

ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีของกลุ่มบริษัทจากการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นอย่างสมเหตุสมผลของอัตราดอกเบี้ยของเงินกู้ยืมที่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 แสดงได้ดังนี้

สกุลเงิน	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษี
	(ร้อยละ)	(พันบาท)
บาท	0.5	(2,697)
บาท	(0.5)	2,697

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทมีการติดตามความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการใช้เงินเบิกเกินบัญชี เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินและสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงด้านสภาพคล่องซึ่งต้องได้รับความเห็นชอบจากฝ่ายบริหารหรือคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้มั่นใจว่ากลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดในอนาคตเพียงพอต่อการดำเนินงาน โดยใช้การจัดทำประมาณการกระแสเงินสดซึ่งรายงานเหล่านี้จะถูกใช้ในการติดตามและควบคุมความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง และการกำหนดอัตราส่วนสภาพคล่องให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม พร้อมทั้งได้มีการกำกับดูแลและติดตามปริมาณกระแสเงินสุทธิในแต่ละช่วงเวลาเพื่อให้มั่นใจได้ว่ากลุ่มบริษัทสามารถจัดการบริหารความเสี่ยงด้านสภาพคล่องได้อย่างมีประสิทธิภาพ

รายละเอียดการครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์และเครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์ของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ซึ่งพิจารณาจากกระแสเงินสดตามสัญญาที่ยังไม่คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน สามารถแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	977,306	-	-	977,306
เงินกู้ยืมระยะสั้น	17,429	-	-	17,429
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	481,144	-	-	481,144
หนี้สินตามสัญญาเช่า	26,751	66,879	-	93,630
เงินกู้ยืมระยะยาว	190,134	476,478	-	666,612
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	19,022	-	-	19,022
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	1,711,786	543,357	-	2,255,143
ตราสารอนุพันธ์				
หนี้สินตราสารอนุพันธ์: จ่ายชำระสุทธิ	100	-	-	100
รวมตราสารอนุพันธ์	100	-	-	100

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	33,293	-	33,293
หนี้สินตามสัญญาเช่า	10,605	31,380	41,985
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	994	-	994
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	44,892	31,380	76,272
ตราสารอนุพันธ์			
หนี้สินตราสารอนุพันธ์: จ่ายชำระสุทธิ	100	-	100
รวมตราสารอนุพันธ์	100	-	100

43.3 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

กลุ่มบริษัทมีวิธีการและสมมติฐานที่ใช้ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน ดังนี้

ก) สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่จะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น ได้แก่ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เจ้าหนี้ และเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

ข) เงินลงทุนในตราสารหนี้ แสดงมูลค่ายุติธรรมตามราคาตลาด หรือคำนวณโดยใช้อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทยหรือตลาดอื่น

ค) เงินกู้ยืมระยะยาวที่จ่ายดอกเบี้ยในอัตราคงที่ แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยการคำนวณมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดจ่ายในอนาคต คิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยโดยประมาณในตลาดปัจจุบัน สำหรับเงินกู้ยืมที่มีเงื่อนไขใกล้เคียงกัน

ง) เงินกู้ยืมระยะยาวที่จ่ายดอกเบี้ยในอัตราใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

จ) ตราสารอนุพันธ์ แสดงมูลค่ายุติธรรมซึ่งคำนวณโดยใช้เทคนิคการคิดลดกระแสเงินสดในอนาคตและแบบจำลองตามทฤษฎีในการประเมินมูลค่า ซึ่งข้อมูลที่นำมาใช้ในการประเมินมูลค่าส่วนใหญ่เป็นข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ในตลาดที่เกี่ยวข้อง เช่น อัตราแลกเปลี่ยนทันที อัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้าของเงินตราต่างประเทศ เป็นต้น บริษัทฯได้คำนึงถึงผลกระทบของความเสี่ยงด้านเครดิตของคู่สัญญาในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์

ในระหว่างปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

44. บริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของกลุ่มบริษัท คือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทและเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.54:1 (2562: 0.63:1) และเฉพาะบริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.05:1 (2562: 0.04:1)

45. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

บริษัทฯ

เมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติเห็นชอบให้จ่ายเงินปันผลสำหรับปี 2563 ในอัตราหุ้นละ 0.45 บาท รวมเป็นจำนวนเงิน 236.2 ล้านบาท ซึ่งบริษัทฯ ได้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลไปแล้วเมื่อวันที่ 18 พฤศจิกายน 2563 ในอัตราหุ้นละ 0.15 บาท รวมเป็นจำนวนเงิน 78.7 ล้านบาท คงเหลือเงินปันผลที่จะจ่ายเพิ่มเติมให้ผู้ถือหุ้นอีกหุ้นละ 0.30 บาท เป็นจำนวนเงิน 157.5 ล้านบาท และจัดสรรสำรองทั่วไปเป็นจำนวนเงิน 55.6 ล้านบาท

บริษัทฯจะนำเสนอเพื่ออนุมัติการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวในที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ต่อไป

บริษัทย่อยในต่างประเทศ

เมื่อวันที่ 22 มกราคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทของ PT Lanna Harita Indonesia ("บริษัทย่อย") มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลในอัตราหุ้นละ 250 เหรียญสหรัฐอเมริกา รวมเป็นเงิน 2 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา บริษัทฯ ได้รับเงินปันผลดังกล่าวในอัตราร้อยละ 55 เมื่อวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2564

46. การอนุมัติงบการเงิน

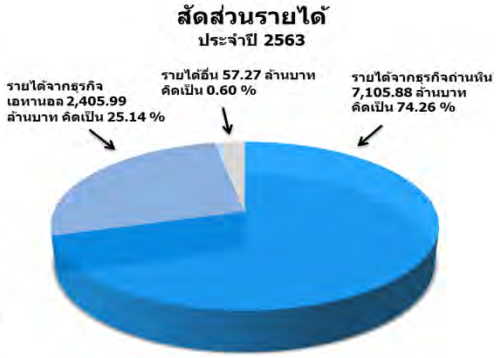
งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการของบริษัทฯเมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2564

วิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

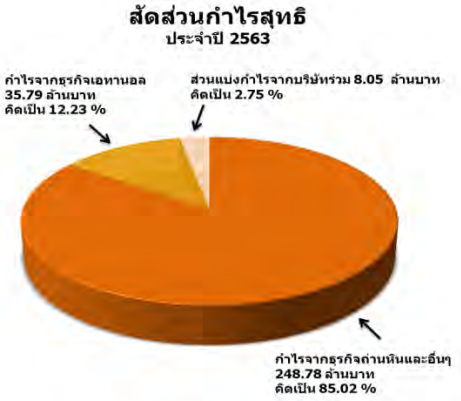
(ข้อมูลตามงบการเงินรวมประจำปี 2563)

ผลการดำเนินงานในภาพรวม

เนื่องจากสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรน่า 2019 (“COVID-19”) ทำให้ความต้องการใช้พลังงานเชื้อเพลิงลดลง โดยบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายได้ในปี 2563 ทั้งสิ้น 9,569.14 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 228.48 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 2.45 และมีสัดส่วนรายได้จากธุรกิจถ่านหิน, เอทานอลและรายได้อื่นคิดเป็นร้อยละ 74.26, 25.14 และ 0.60 ตามลำดับ



บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีกำไรสุทธิในปี 2563 ทั้งสิ้น 292.62 ล้านบาทหรือหุ้นละ 0.56 บาทลดลงจากปีก่อน 127.96 ล้านบาทหรือลดลงหุ้นละ 0.24 บาทคิดเป็นร้อยละ 30.42 และมีสัดส่วนกำไรสุทธิจากธุรกิจถ่านหินและอื่นๆ, เอทานอลและส่วนแบ่งกำไรจากบริษัทร่วมคิดเป็นร้อยละ 85.02, 12.23 และ 2.75 ตามลำดับ โดยมีอัตรากำไรสุทธิ (NET PROFIT MARGIN) ร้อยละ 4.30 อัตรากำไรในรูปเงินสด (EBITDA MARGIN) ร้อยละ 15.11 และอัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (RETURN ON EQUITY) ร้อยละ 6.67



บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีฐานะการเงินและสภาพคล่อง ณ วันสิ้นปี 2563 อยู่ในเกณฑ์ดี มีอัตราส่วนสภาพคล่อง (CURRENT RATIO) สูงถึง 1.74 เท่า และมีอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (QUICK RATIO) 1.07 เท่า โดยมีสัดส่วนหนี้สินรวมต่อสินทรัพย์รวมเพียงร้อยละ 34.86 และมีสัดส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้นรวมเพียงร้อยละ 53.51 เท่านั้น

ผลการดำเนินงานธุรกิจถ่านหินซึ่งเป็นธุรกิจหลัก : บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายได้จากธุรกิจถ่านหินในปี 2563 ทั้งสิ้น 7,105.88 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 386.07 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 5.75 เนื่องจากปริมาณการขายถ่านหินเพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 11.27 แต่ราคาขายถ่านหินโดยเฉลี่ยลดลงจากปีก่อนร้อยละ 4.99 โดยมีกำไรสุทธิซึ่งคำนวณตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ 248.78 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 97.30 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 64.23

ผลการดำเนินงานธุรกิจเอทานอลเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิงซึ่งเป็นธุรกิจรอง : บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายได้จากธุรกิจเอทานอลในปี 2563 ทั้งสิ้น 2,405.99 ล้านบาทลดลงจากปีก่อน 128.01 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 5.05 เนื่องจากปริมาณการขายเอทานอลลดลงจากปีก่อนร้อยละ 10.80 แต่ราคาขายเอทานอลโดยเฉลี่ยเพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 6.42 โดยมีกำไรสุทธิซึ่งคำนวณตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ 35.79 ล้านบาทลดลงจากปีก่อน 226.16 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 86.34

รายได้	ปี 2563		ปี 2562		เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
รายได้จากการขายถ่านหิน	7,105.88	74.26	6,719.81	71.94	386.07	5.75
รายได้จากการขายเอทานอล	2,405.99	25.14	2,534.00	27.13	(128.01)	(5.05)
รายได้อื่น	57.27	0.60	86.85	0.93	(29.58)	(34.06)
รวมทั้งสิ้น	**9,569.14**	**100.00**	**9,340.66**	**100.00**	**228.48**	**2.45**

รายได้

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายได้รวมในปี 2563 ทั้งสิ้น 9,569.14 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 228.48 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 2.45 เนื่องจาก

(1) มีรายได้จากธุรกิจถ่านหินซึ่งเป็นธุรกิจหลัก 7,105.88 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 386.07 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 5.75 เนื่องจากปริมาณการขายถ่านหินเพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 11.27 แต่ราคาขายถ่านหินโดยเฉลี่ยลดลงจากปีก่อนร้อยละ 4.99

(2) มีรายได้จากธุรกิจเอทานอลซึ่งเป็นธุรกิจรอง 2,405.99 ล้านบาทลดลงจากปีก่อน 128.01 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 5.05 เนื่องจากปริมาณการขายเอทานอลลดลงจากปีก่อนร้อยละ 10.80 แต่ราคาขายเอทานอลโดยเฉลี่ยเพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 6.42

(3) มีรายได้อื่น 57.27 ล้านบาทลดลงจากปีก่อน 29.58 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 34.06 เนื่องจากในปี 2562 บริษัทย่อยได้รับเงินชดเชยค่าประกันความเสียหายจากอุทกภัยจำนวน 40 ล้านบาท

ค่าใช้จ่าย	ปี 2563		ปี 2563		เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	ล้านบาท	% ยอดขาย	ล้านบาท	% ยอดขาย	ล้านบาท	% ยอดขาย
ธุรกิจถ่านหิน						
ต้นทุนขาย	4,433.71	62.39	4,163.84	61.96	269.87	6.48
ค่าใช้จ่ายและบริหาร	2,218.43	31.22	2,135.67	31.78	82.76	3.88
ค่าใช้จ่ายการเงิน	4.52	0.06	16.70	0.25	(12.18)	(72.93)
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	170.54	2.40	176.85	2.63	(6.31)	(3.57)
ธุรกิจเอทานอล						
ต้นทุนขาย	2,206.71	91.72	1,924.47	75.95	282.24	14.67
ค่าใช้จ่ายและบริหาร	85.64	3.56	86.22	3.40	(0.58)	(0.67)
ค่าใช้จ่ายการเงิน	40.01	1.66	36.79	1.45	3.22	8.75
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	6.07	0.25	16.12	0.64	(10.05)	(62.34)

ค่าใช้จ่ายธุรกิจถ่านหิน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายธุรกิจถ่านหินในปี 2563 รวมทั้งสิ้น 6,827.20 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 334.14 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 5.15 เนื่องจาก

(1) ต้นทุนขายถ่านหินเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 269.87 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 6.48 เนื่องจากปริมาณการขายถ่านหินเพิ่มขึ้นร้อยละ 11.27

(2) ค่าใช้จ่ายขายและบริหารเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 82.76 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 3.88 ทั้งนี้ตามปริมาณการขายถ่านหินที่เพิ่มขึ้นตามที่ชี้แจงข้างต้นแล้ว

(3) ค่าใช้จ่ายการเงินลดลงจากปีก่อน 12.18 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 72.93 เนื่องจากดอกเบี้ยจ่ายลดลงและ

(4) ภาษีเงินได้นิติบุคคลลดลงจากปีก่อน 6.31 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 3.57 เนื่องจากภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายสำหรับเงินปันผลที่รับจากบริษัทย่อยลดลง

ค่าใช้จ่ายธุรกิจเอทานอล

บริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายธุรกิจเอทานอลในปี 2563 รวมทั้งสิ้น 2,338.43 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 274.83 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 13.32 เนื่องจาก

(1) ต้นทุนขายเอทานอลเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 282.24 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 14.67 เนื่องจากราคากากน้ำตาลซึ่งเป็นต้นทุนส่วนใหญ่ในการผลิตเอทานอลเพิ่มขึ้นร้อยละ 27.77

(2) ค่าใช้จ่ายขายและบริหารลดลงจากปีก่อน 0.58 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 0.67

(3) ค่าใช้จ่ายการเงินเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 3.22 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 8.75 เนื่องจากดอกเบี้ยจ่ายเพิ่มขึ้นและ

(4) ภาษีเงินได้นิติบุคคลลดลงจากปีก่อน 10.05 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 62.34 เนื่องจากกำไรลดลง

กำไรขั้นต้น	ธุรกิจถ่านหิน		ธุรกิจเอทานอล		รวมทั้งสิ้น	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
ปี 2563						
รายได้จากการขาย	7,105.88	100.00	2,405.99	100.00	9,511.87	100.00
หัก ต้นทุนขาย	4,433.71	62.39	2,206.71	91.72	6,640.42	69.81
กำไรขั้นต้น	**2,672.17**	**37.61**	**199.28**	**8.28**	**2,871.45**	**30.19**
ปี 2562						
รายได้จากการขาย	6,719.81	100.00	2,534.00	100.00	9,253.81	100.00
หัก ต้นทุนขาย	4,163.84	61.96	1,924.47	75.95	6,088.31	65.79
กำไรขั้นต้น	**2,555.97**	**38.04**	**609.53**	**24.05**	**3,165.50**	**34.21**

กำไรขั้นต้น

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีกำไรขั้นต้นในปี 2563 รวมทั้งสิ้น 2,871.45 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 30.19 ของรายได้จากการขายลดลงจากปีก่อนที่มีกำไรขั้นต้น 3,165.50 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 34.21 ของรายได้จากการขาย เนื่องจาก

(1) มีอัตรากำไรขั้นต้นจากธุรกิจถ่านหินร้อยละ 37.61 ของรายได้จากการขายลดลงเล็กน้อยจากปีก่อนที่มีอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 38.04 ของรายได้จากการขาย เนื่องจากราคาขายถ่านหินโดยเฉลี่ยลดลงร้อยละ 4.99

(2) มีอัตรากำไรขั้นต้นจากธุรกิจเอทานอลร้อยละ 8.28 ของรายได้จากการขายลดลงจากปีก่อนที่มีอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 24.05 ของรายได้จากการขาย เนื่องจากราคาขายเอทานอลโดยเฉลี่ยเพิ่มขึ้นเพียงร้อยละ 6.42 แต่ต้นทุนขายเอทานอลโดยเฉลี่ยเพิ่มขึ้นถึงร้อยละ 28.51 เนื่องจากราคากากน้ำตาลซึ่งเป็นต้นทุนส่วนใหญ่ในการผลิตเอทานอลปรับตัวเพิ่มขึ้นตามที่ชี้แจงข้างต้นแล้ว

กำไรสุทธิ	ปี 2563		ปี 2562		เพิ่มขึ้น/(ลดลง)	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
กำไรจากธุรกิจถ่านหินและเชื้อเพลิงชีวมวลอัดแท่ง	**248.78**	**85.02**	**151.48**	**36.02**	**97.30**	**64.23**
กำไรจากธุรกิจเอทานอล	**35.79**	**12.23**	**261.95**	**62.28**	**(226.16)**	**(86.34)**
ส่วนแบ่งกำไรจากบริษัทร่วม	**8.05**	**2.75**	**7.15**	**1.70**	**0.90**	**12.59**
กำไรสุทธิ	**292.62**	**100.00**	**420.58**	**100.00**	**(127.96)**	**(30.42)**
กำไรสุทธิต่อหุ้น-บาทต่อหุ้น	**0.56**		**0.80**		**(0.24)**	**(30.42)**
หมายเหตุ : มูลค่าหุ้นที่จดทะเบียนและเรียกชำระแล้วหุ้นละ 1 บาท						

กำไรสุทธิ

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีกำไรสุทธิในปี 2563 รวมทั้งสิ้น 292.62 ล้านบาทลดลงจากปีก่อน 127.96 ล้านบาทและมีกำไรสุทธิหุ้นละ 0.56 บาทลดลงจากปีก่อนหุ้นละ 0.24 บาทคิดเป็นร้อยละ 30.42 เนื่องจาก

(1) มีกำไรสุทธิจากธุรกิจถ่านหินและเชื้อเพลิงชีวมวลอัดแท่งซึ่งคำนวณตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ 248.78 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 97.30 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 64.23 เนื่องจากปริมาณการขายถ่านหินเพิ่มขึ้นร้อยละ 11.27

(2) มีกำไรสุทธิจากธุรกิจเอทานอลซึ่งคำนวณตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ 35.79 ล้านบาทลดลงจากปีก่อน 226.16 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 86.34 เนื่องจากราคากากน้ำตาลซึ่งเป็นต้นทุนส่วนใหญ่ในการผลิตเอทานอลปรับตัวเพิ่มขึ้นกอปรกับปี 2562 ได้รับเงินชดเชยค่าประกันความเสียหายจากอุทกภัยจำนวน 40 ล้านบาท

(3) มีส่วนแบ่งกำไรจากบริษัทร่วม 8.05 ล้านบาทเพิ่มขึ้นเล็กน้อยจากปีก่อน 0.90 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 12.59

ประสิทธิภาพในการทำกำไร

(1) บริษัทฯ และบริษัทย่อยมี EBITDA (กำไรก่อนหักค่าใช้จ่ายทางการเงิน ภาษีเงินได้นิติบุคคล ค่าเสื่อมราคาและค่าเสื่อมสิ้น) ในปี 2563 จำนวน 1,445.95 ล้านบาทลดลงจากปีก่อน 314.19 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 17.85 โดยมี EBITDA MARGIN ร้อยละ 15.11 ลดลงจากปีก่อนร้อยละ 19.67

(2) บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีอัตรากำไรสุทธิ (NET PROFIT MARGIN) ในปี 2563 คิดเป็นร้อยละ 4.30 ลดลงจากปีก่อนร้อยละ 49.13

(3) บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีอัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (RETURN ON EQUITY) ในปี 2563 คิดเป็นร้อยละ 6.67 ลดลงจากปีก่อนร้อยละ 30.75

(4) บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีอัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์รวม (RETURN ON TOTAL ASSETS) ในปี 2563 คิดเป็นร้อยละ 4.33 ลดลงจากปีก่อนร้อยละ 46.92 และมีอัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ถาวร (RETURN ON FIXED ASSETS) ในปี 2563 คิดเป็นร้อยละ 28.04 ลดลงจากปีก่อนร้อยละ 19.71

งบแสดงฐานะการเงิน

รายละเอียด	หน่วย : ล้านบาท		เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	ล้านบาท	%
สินทรัพย์รวม	**9,257.16**	**9,735.48**	**(478.32)**	**(4.91)**
หนี้สินรวม	**3,226.86**	**3,754.83**	**(527.97)**	**(14.06)**
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	**6,030.30**	**5,980.65**	**49.65**	**0.83**
มูลค่าหุ้นตามบัญชี-บาทต่อหุ้น	**8.39**	**8.31**	**0.08**	**0.96**
หมายเหตุ : มูลค่าหุ้นที่จดทะเบียนและเรียกชำระแล้วหุ้นละ 1 บาท				

สินทรัพย์ : บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสินทรัพย์รวม ณ วันสิ้นปี 2563 จำนวน 9,257.16 ล้านบาทลดลงจากวันสิ้นปี 2562 จำนวน 478.32 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 4.91 เนื่องจาก (1) สินทรัพย์หมุนเวียนลดลง 550.62 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 12.89 ซึ่งประกอบด้วย(ก) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น 294.57 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 27.04 (ข) ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นเพิ่มขึ้น 229.68 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 32.53 (ค) สินค้าคงเหลือลดลง 427.03 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 58.55 และ (ง) สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นซึ่งส่วนใหญ่เป็นภาษีเงินได้นิติบุคคลและค่าสินค้าจ่ายล่วงหน้า ฯลฯลดลง 647.84 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 37.05 และ (2) สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 72.30 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1.32

หนี้สิน : บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีหนี้สินรวม ณ วันสิ้นปี 2563 จำนวน 3,226.86 ล้านบาทลดลงจากวันสิ้นปี 2562 จำนวน 527.97 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 14.06 เนื่องจาก (1) เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นลดลง 37.91 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 7.30 (2) เงินกู้ระยะสั้นและระยะยาวของบริษัทย่อยลดลง 699.44 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 29.63 (3) ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายซึ่งส่วนใหญ่เป็นค่าเปิดหน้าดินและค่าขนส่ง ฯลฯ เพิ่มขึ้น 84.95 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 23.48 และ(4) หนี้สินอื่นซึ่งส่วนใหญ่เป็นสัญญาเช่าลงทุนจากการซื้อท่าเทียบเรือขนถ่ายถ่านหินรวมทั้งสำรองค่าฟื้นฟูสภาพเหมืองของบริษัทย่อยและสำรองผลประโยชน์พนักงาน ฯลฯ เพิ่มขึ้นสุทธิ 124.43 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 24.24

ส่วนของผู้ถือหุ้น : บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีส่วนของผู้ถือหุ้นรวม ณ วันสิ้นปี 2563 จำนวน 6,030.30 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจากวันสิ้นปี 2562 จำนวน 49.65 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 0.83 ทำให้มูลค่าหุ้นตามบัญชีเพิ่มขึ้นจากหุ้นละ 8.31 บาทเป็นหุ้นละ 8.39 บาท ซึ่งเพิ่มขึ้นหุ้นละ 0.08 บาทคิดเป็นร้อยละ 0.96 เนื่องจาก (1) กำไรสะสมเพิ่มขึ้น 51.92 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 1.62 เนื่องจากมีกำไรสุทธิในปี 2563 จำนวน 292.62 ล้านบาท แต่มีการจ่ายเงินปันผล 236.25 ล้านบาทและมีรายการเบ็ดเตล็ด 4.45 ล้านบาท (2) ผลแตกต่างจากการแปลงค่างบการเงินลดลง 11.09 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 20.57 และ(3) ส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเพิ่มขึ้น 8.82 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 0.55

กระแสเงินสด

รายละเอียด	หน่วย : ล้านบาท	
	ปี 2563	ปี 2562
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	**2,217.74**	**1,122.32**
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	**(686.33)**	**(935.18)**
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	**(1,173.64)**	**(346.95)**
ส่วนต่างจากการแปลงค่างบการเงิน เพิ่มขึ้น (ลดลง)	**(2.69)**	**32.07**
เงินสด เพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	**355.08**	**(127.74)**
เงินสดยกมาต้นงวด	**477.62**	**605.36**
เงินสดคงเหลือปลายงวด	**832.70**	**477.62**

(1) บริษัทฯและบริษัทย่อยมีเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงานในปี 2563 ทั้งสิ้น 2,217.74 ล้านบาท ประกอบด้วย (ก) กำไรก่อนหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและดอกเบี้ยจ่าย 588.18 ล้านบาท (ข) รายการที่ไม่กระทบเงินสด เช่น ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจ่ายทรัพย์สินซึ่งส่วนใหญ่เป็นรายการเกี่ยวกับเหมืองถ่านหินของบริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซีย 930.38 ล้านบาท (ค) สินทรัพย์จากการดำเนินงานลดลง 846.26 ล้านบาท (ง) หนี้สินจากการดำเนินงานลดลง 8.47 ล้านบาท (จ) ดอกเบี้ยรับเพิ่มขึ้น 13.90 ล้านบาท และ(ฉ) มีดอกเบี้ยจ่ายและภาษีอากรเพิ่มขึ้นสุทธิ 152.51 ล้านบาท

(2) บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุนในปี 2563 ทั้งสิ้น 686.33 ล้านบาท ประกอบด้วย (ก) ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ซึ่งส่วนใหญ่เป็นโรงงานเชื้อเพลิงชีวมวลอัดแท่งของบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น 255.49 ล้านบาท (ข) ค่าใช้จ่ายโครงการทำเหมืองถ่านหินของบริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซียเพิ่มขึ้น 388.13 ล้านบาท (ค) เงินลงทุนซื้อหุ้นสามัญในบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น 74.71 ล้านบาท (ง) เงินปันผลรับ 6.87 ล้านบาทและ (จ) เงินลงทุนระยะสั้นและรายการอื่นลดลง 25.13 ล้านบาท

(3) บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินในปี 2563ทั้งสิ้น 1,173.64ล้านบาท ประกอบด้วย (ก) เงินกู้ลดลง 829.63 ล้านบาท (ข) จ่ายเงินปันผล 336.71 ล้านบาท และ(ค) ส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อยลดลง 7.30 ล้านบาท

ความสามารถในการบริหารทรัพย์สิน

(1) บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ณ วันสิ้นปี 2563 คิดเป็นร้อยละ 10.11 ของสินทรัพย์รวม ทั้งนี้การตั้งสำรองค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญขึ้นอยู่กับการวิเคราะห์อายุลูกหนี้และประเมินจากประสบการณ์การเรียกเก็บหนี้ที่ผ่านมา โดยไม่มีการตั้งสำรองค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญในปี 2563 แต่อย่างใด

(2) บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสินค้าคงเหลือ ณ วันสิ้นปี 2563 คิดเป็นร้อยละ 3.27 ของสินทรัพย์รวมโดยไม่มีสินค้าเสื่อมสภาพหรือด้อยค่าลง จึงไม่มีการตั้งสำรองการด้อยค่าของสินค้าคงเหลือในปี 2563 แต่อย่างใด

(3) บริษัทฯ มีค่าความนิยมที่เกิดขึ้นจากการลงทุนในบริษัทย่อย ณ วันสิ้นปี 2563 คิดเป็นร้อยละ 2.54 ของสินทรัพย์รวมซึ่งได้พิจารณาประมาณการงบการเงินและผลกระทบในด้านต่างๆ แล้วเห็นว่ายังไม่มีเหตุต้องตั้งสำรองการด้อยค่าความนิยมจากการลงทุนในปี 2563 แต่อย่างใด

สภาพคล่องและความเพียงพอของเงินทุน

(1) บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีอัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้นรวม (TOTAL DEBT TO EQUITY RATIO) ณ วันสิ้นปี 2563 เพียง 0.54:1 ซึ่งเป็นอัตราส่วนที่ต่ำ โดยมีโครงสร้างเงินทุน (CAPITAL STRUCTURE) ที่เหมาะสม และมีกระแสเงินสดจากการดำเนินงาน (CASH GENERATION) และวงเงินสินเชื่อที่จะใช้ในโครงการลงทุนในอนาคตได้อย่างเพียงพอ

(2) บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีอัตราส่วนสภาพคล่อง (CURRENT RATIO) ณ วันสิ้นปี 2563 สูงถึง 1.74 เท่า แม้จะมีอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (QUICK RATIO) เพียง 1.07 เท่า แต่ไม่มีปัญหาสภาพคล่องทางการเงินแต่อย่างใด ทั้งนี้บริษัทฯ และบริษัทย่อยยังมีวงเงินสินเชื่อสำหรับใช้หมุนเวียนในอนาคตอย่างเพียงพอ

(3) บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีวงจรเงินสด (CASH CYCLE) ในปี 2563 จำนวน 35 วันลดลงจากปีก่อน 3 วัน โดยมีระยะเวลาเรียกเก็บหนี้ 30 วัน ลดลงจากปีก่อน 4 วันและมีระยะเวลาหมุนเวียนสินค้า 28 วัน ลดลงจากปีก่อน 4 วัน แต่มีระยะเวลาชำระหนี้เจ้าหนี้การค้า 23 วัน ลดลงจากปีก่อน 5 วัน

ภาระผูกพันด้านหนี้สิน

(1) บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายเอทานอลเป็นเชื้อเพลิงมีภาระผูกพันตามเงื่อนไขข้อกำหนดในสัญญากู้เงินกับธนาคารพาณิชย์ในประเทศแห่งหนึ่งซึ่งเป็นผู้ให้กู้ดังนี้

(1.1) จะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขการดำรงอัตราส่วน D/E (DEBT TO EQUITY RATIO) ไม่เกินกว่า 2.5 เท่า และ DSCR (DEBT SERVICE COVERAGE RATIO) ไม่ต่ำกว่า 1.1 เท่า จนกว่าสัญญากู้เงินจะสิ้นสุดลง ซึ่งบริษัทย่อยดังกล่าวสามารถดำรงอัตราส่วน D/E และ DSCR ได้ตามข้อผูกพันในสัญญากู้เงินโดยไม่มีปัญหาผิดนัดผิดสัญญาแต่อย่างใดทั้งสิ้น

(1.2) ธนาคารผู้ให้กู้กำหนดสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ในบริษัทย่อยดังกล่าวไม่ให้ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดตลอดอายุสัญญากู้เงิน ซึ่งบริษัทฯ ยังไม่มีนโยบายจะขายหรือลดสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อยดังกล่าวให้ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดแต่อย่างใด

(1.3) ธนาคารผู้ให้กู้กำหนดเงื่อนไขว่าบริษัทย่อยจะไม่สามารถจ่ายปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นซึ่งรวมถึงบริษัทฯ ด้วยหากไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อกำหนดในสัญญากู้เงินเช่น การดำรงอัตราส่วน D/E และ DSCR, การดำรงสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ในบริษัทย่อยดังกล่าว เป็นต้น ซึ่งที่ผ่านมาบริษัทย่อยดังกล่าวยังไม่เคยมีปัญหาผิดนัดผิดสัญญาที่ทำไว้กับธนาคารผู้ให้กู้แต่อย่างใดทั้งสิ้น โดยได้รับการสนับสนุนทางการเงินจากธนาคารผู้ให้กู้เป็นอย่างดีมาโดยตลอด

(2) บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายเชื้อเพลิงชีวมวลอัดแท่งมีภาระผูกพันตามเงื่อนไขกำหนดในสัญญากู้เงินกับธนาคารพาณิชย์ในประเทศแห่งหนึ่งซึ่งเป็นผู้ให้กู้ดังนี้

(2.1) จะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขการดำรงอัตราส่วน DSCR (Debt Service Coverage Ratio) ไม่ต่ำกว่า 1.1 เท่า และ IBDE (Interest Bearing Debt to EBITDA) ไม่เกินกว่า 1.5 เท่า ซึ่งบริษัทย่อยดังกล่าวไม่สามารถดำรงอัตราส่วน DSCR และ IBDE ตามข้อผูกพันในสัญญากู้ยืมเงินได้ แต่ธนาคารผู้ให้กู้ได้มีหนังสือให้ความยินยอมและอนุโลมเงื่อนไขการดำรงอัตราส่วนดังกล่าวแล้วเมื่อวันที่ 30 ธันวาคม 2563

(2.2) บริษัทฯ จะต้องดำรงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อยดังกล่าว ไว้ไม่ต่ำกว่าร้อยละ 80 ของทุนจดทะเบียน

แนวโน้มในอนาคต

ธุรกิจถ่านหิน : คาดว่าผลการดำเนินงานในปี 2564 จะดีขึ้นเนื่องจากราคาถ่านหินในตลาดโลกเริ่มปรับตัวเพิ่มสูงขึ้นอย่างไรก็ตามยังต้องเฝ้าติดตามสถานการณ์แพร่ระบาดของโรค COVID-19 อย่างใกล้ชิดแม้สถานการณ์ในประเทศจีนจะดีขึ้นแต่ประเทศอินเดียซึ่งเป็นลูกค้าหลักยังมีการแพร่ระบาดของโรค COVID-19 อย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะต้องบริหารงานและแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้นอย่างรอบคอบและระมัดระวัง เพื่อลดต้นทุนและค่าใช้จ่ายให้ต่ำที่สุดเท่าที่จะทำได้เพื่อให้ผลการดำเนินงานอยู่ในเกณฑ์ที่ดีอย่างต่อเนื่อง

ธุรกิจเอทานอล : มีแนวโน้มว่าในปี 2564 ราคากากน้ำตาลซึ่งเป็นผลพลอยได้จากการผลิตน้ำตาลและเป็นวัตถุดิบหลักในการผลิตเอทานอลจะปรับตัวเพิ่มสูงขึ้นตามผลผลิตอ้อยที่คาดว่าจะลดลงเนื่องจากสถานการณ์ภัยแล้ง ทั้งนี้บริษัทย่อยได้ปรับกลยุทธ์โดยจัดซื้อวัตถุดิบอื่นมาใช้ทดแทนกากน้ำตาล คาดว่าราคาน้ำมันดิบในตลาดโลกในปี 2564 จะปรับตัวเพิ่มขึ้น เนื่องจากสถานการณ์แพร่ระบาดของโรค COVID-19 มีแนวโน้มคลี่คลายลงและคาดว่าเศรษฐกิจจะเริ่มฟื้นตัวดีขึ้น ทำให้ราคาขายเอทานอลในปี 2564 มีแนวโน้มที่ดีขึ้นเช่นเดียวกัน

ธุรกิจในภาพรวม : คาดว่าสถานการณ์แพร่ระบาดของโรค COVID-19 จะส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจโลกรวมทั้งประเทศไทยอย่างมีนัยสำคัญและส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยในปี 2564 อย่างไรก็ตามคาดว่าผลการดำเนินงานในภาพรวมในปี 2564 บริษัทฯ และบริษัทย่อยยังสามารถทำกำไรได้อย่างต่อเนื่องและจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นได้ตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

ความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ เน้นการพัฒนาที่มั่นคงและยั่งยืนโดยดำเนินธุรกิจควบคู่ไปกับความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม ครอบคลุมทั้ง 8 หัวข้อ ดังต่อไปนี้

(1) การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทฯได้กำหนดแนวทางในการดูแลผู้มีส่วนได้ส่วนเสียไว้ในคู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจโดยคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียตั้งแต่ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า ชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อมซึ่งไม่เพียงแต่ที่กฎหมายกำหนดเท่านั้นแต่ยังรวมถึงการไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดหรือลิดรอนสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียเหล่านั้นด้วย

นโยบายการประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

(1) ไม่ดำเนินธุรกิจและหรือกระทำการใดๆ ที่จะมีผลเสียหายต่อชื่อเสียงของประเทศ ทรัพยากรธรรมชาติและสภาพแวดล้อมและหรือต่อสังคมโดยส่วนรวม

(2) สนับสนุนกิจกรรมอันเป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสังคมโดยส่วนรวม ให้ความสำคัญกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมตลอดจนขนบธรรมเนียมและประเพณีอันดีงามของท้องถิ่น

(3) ปลูกฝังจิตสำนึกและความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อมโดยส่วนรวมให้เกิดขึ้นในหมู่พนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่องและจริงจังตลอดจนการยกระดับคุณภาพและดูแลความปลอดภัยต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมโดยรวมโดยดำเนินการเองและร่วมมือกับภาครัฐ

(4) ปฏิบัติหรือควบคุมให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

(5) ไม่ให้ความร่วมมือหรือสนับสนุนบุคคลใดที่ทำธุรกิจผิดกฎหมายหรือเป็นภัยต่อสังคมและความมั่นคงของประเทศชาติตลอดจนต่อต้านการทุจริตและการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ

นโยบายและความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น

(1) มุ่งมั่นที่จะสร้างบริษัทฯให้เจริญเติบโตบนศักยภาพหรือขีดความสามารถที่แท้จริงเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับผลตอบแทนที่ยั่งยืนจากการทำงานที่มีประสิทธิภาพประสิทธิผลและมีผลประกอบการที่ดี

(2) เคารพสิทธิของผู้ถือหุ้นในการได้รับข้อมูลที่จำเป็นโดยเท่าเทียมกันรวมทั้งเปิดเผยผลประกอบการและฐานะการเงินตลอดจนข้อมูลสนับสนุนที่ถูกต้องตามความจริงตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ต.ล.ท.) กำหนด

(3) ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน โดยไม่มีการลิดรอนสิทธิของผู้ถือหุ้นในการศึกษาข้อมูลของบริษัทฯ และการเข้าประชุมผู้ถือหุ้น เช่น ไม่แจกเอกสารที่มีข้อมูลสำคัญเพิ่มเติมในที่ประชุมผู้ถือหุ้นอย่างกะทันหัน, ไม่เพิ่มวาระการประชุม หรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญโดยไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า, ไม่จำกัดสิทธิในการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้นที่มาสาย, เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้า, เปิดโอกาสให้เสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทฯได้ และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามที่เกี่ยวข้องกับการประชุมในแต่ละวาระได้ล่วงหน้า เป็นต้น

นโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์

(1) พนักงานต้องหลีกเลี่ยงความขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตัวและผลประโยชน์ของบริษัทฯในการติดต่อกับคู่ค้าและบุคคลอื่นที่เกี่ยวข้อง

(2) ในระหว่างที่ปฏิบัติงานและหลังพ้นสภาพการปฏิบัติงานแล้วพนักงานจะต้องไม่เปิดเผยข้อมูลที่ถือว่าเป็นความลับของบริษัทฯ เพื่อประโยชน์แก่ผู้ใดทั้งสิ้นไม่ว่าจะเป็นข้อมูลด้านอิเล็กทรอนิกส์, ข้อมูลการเงิน ข้อมูลธุรกิจและแผนงานในอนาคตของบริษัทฯ และเรื่องสำคัญอื่นๆ

(3) พนักงานที่ไปเป็นกรรมการหรือที่ปรึกษาในบริษัท องค์กรหรือสมาคมทางธุรกิจอื่นจะต้องไม่ขัดต่อผลประโยชน์และการปฏิบัติหน้าที่โดยตรงรวมทั้งต้องได้รับการอนุมัติหรือความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทฯ และหรือ ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นก่อน

(4) ในกรณีที่พนักงานและบุคคลในครอบครัวเข้าไปมีส่วนร่วมหรือเป็นผู้ถือหุ้นในกิจการใด ซึ่งอาจมีผลประโยชน์หรือก่อให้เกิดความขัดแย้งทางธุรกิจต่อบริษัทฯจะต้องแจ้งให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือกรรมการผู้จัดการทราบเป็นลายลักษณ์อักษรทันที

(5) พนักงานต้องไม่ค้ำประกัน และหรือกู้ยืมเงินจากคู่ค้าที่บริษัทฯดำเนินธุรกิจด้วยยกเว้นสถาบันการเงินเนื่องจากอาจมีอิทธิพลต่อการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะตัวแทนของบริษัทฯได้ ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม

(6) ห้ามพนักงานจ่ายเงินหรือมอบทรัพย์สินของบริษัทฯแก่ผู้ใดโดยไม่ได้รับอนุญาตหรืออนุมัติจากผู้บังคับบัญชาที่มีอำนาจก่อน

(7) พนักงานต้องอุทิศตนและเวลาให้แก่กิจการของบริษัทฯอย่างเต็มที่ ในกรณีมีความจำเป็นต้องทำงานอื่นเพื่อเพิ่มพูนรายได้หรือเพื่อวัตถุประสงค์อื่นนอกเวลาทำงานต้องอยู่ในลักษณะที่ไม่ฝ่าฝืนกฎหมายหรือขัดต่อความสงบเรียบร้อยและศีลธรรมอันดีของประชาชน, ไม่ขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ, ไม่มีผลเสียถึงชื่อเสียงและกิจการของบริษัทฯ, ไม่เป็นการนำความลับของบริษัทฯไปใช้หาประโยชน์และไม่เป็นการกระทบกระเทือนต่องานในหน้าที่ของตน เป็นต้น

(2) การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบโดยปลูกจิตสำนึกให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯทุกคนทุกระดับตระหนักถึงพิษภัยของการทุจริตคอร์รัปชัน สร้างค่านิยมที่ถูกต้องและเพิ่มความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายเพื่อพัฒนาองค์กรให้มีความยั่งยืนในระยะยาว โดยบริษัทฯ ได้รับการรับรองให้เป็นสมาชิกโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (THAILAND'S PRIVATE SECTOR COLLECTIVE ACTION COALITION AGAINST CORRUPTION) มาตั้งแต่ปี 2558 และได้รับการรับรองให้ต่ออายุออกไปอีก 3 ปีจนถึงวันที่ 5 พฤศจิกายน 2564

นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ได้ออกกฎระเบียบห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ทุกคนทุกระดับดำเนินการหรือยอมรับการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อมโดยครอบคลุมถึงทุกธุรกิจทั้งในประเทศและต่างประเทศและทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้องโดยจัดให้มีการตรวจสอบหรือสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอตลอดจนทบทวนแนวทางปฏิบัติและข้อกำหนดในการดำเนินการต่างๆ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ ระเบียบข้อบังคับและบทบัญญัติของกฎหมายต่างๆที่เกี่ยวข้องโดยให้ปฏิบัติดังต่อไปนี้

(1) กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯทุกระดับต้องปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันและจรรยาบรรณทางธุรกิจโดยไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับเรื่องทุจริตคอร์รัปชันไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

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

(3) บริษัทฯ จะให้ความเป็นธรรมและคุ้มครองพนักงานที่แจ้งเรื่องการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ โดยใช้มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนหรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการทุจริตคอร์รัปชันตามที่บริษัทฯกำหนดไว้ในข้อกำหนดและแนวทางปฏิบัติในการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนของผู้มีส่วนได้เสีย

(4) ผู้ที่กระทำทุจริตคอร์รัปชันเป็นการกระทำผิดจรรยาบรรณทางธุรกิจซึ่งจะต้องได้รับการพิจารณาลงโทษทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทฯ กำหนดไว้ นอกจากนี้อาจจะได้รับโทษตามกฎหมายหากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย

(5) บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการเผยแพร่ให้ความรู้ และทำความเข้าใจกับบุคคลอื่นที่ต้องปฏิบัติหน้าที่ เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ในเรื่องที่ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายว่าด้วยการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

(1) นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันนี้ ได้ครอบคลุมไปถึงกระบวนการบริหารงานบุคคลตั้งแต่การสรรหาหรือการคัดเลือกบุคลากร การเลื่อนตำแหน่ง การฝึกอบรม การประเมินผลการปฏิบัติงานพนักงาน และการให้ผลตอบแทนโดยกำหนดให้ผู้บังคับบัญชาทุกระดับสื่อสารทำความเข้าใจกับพนักงานเพื่อใช้ในกิจกรรมทางธุรกิจที่อยู่ในความรับผิดชอบและควบคุมดูแลการปฏิบัติให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลด้วย

(2) การดำเนินการใดๆตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันให้ใช้แนวปฏิบัติตามที่กำหนดไว้ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีตลอดจนแนวทางปฏิบัติอื่นใดที่บริษัทฯ จะกำหนดขึ้นในอนาคต

(3) การดำเนินการในเรื่องที่มีความเสี่ยงสูงกับการทุจริตคอร์รัปชัน กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ทุกคนทุกระดับจะต้องปฏิบัติด้วยความระมัดระวังโดยเฉพาะในเรื่องดังต่อไปนี้

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

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

(3.3) การบริจาคเพื่อการกุศล ต้องพิสูจน์ได้ว่าการบริจาคได้ให้การช่วยเหลือ สนับสนุนชุมชน สังคม โดยการบริจาคเพื่อการกุศลจะต้องนำไปใช้ในสาธารณกุศล ต้องมีเอกสารหลักฐานในการบริจาคอย่างครบถ้วน ไม่ได้ถูกใช้เป็นข้ออ้างหรือเป็นเส้นทางสำหรับการทุจริตคอร์รัปชัน

(3.4) การให้เงินสนับสนุน ต้องเป็นไปอย่างโปร่งใสและถูกต้องตามกฎหมาย โดยต้องมั่นใจว่าเงินสนับสนุนไม่ได้ถูกนำไปใช้เพื่อเป็นข้ออ้างในการติดสินบน โดยกำหนดขั้นตอน อำนาจอนุมัติอย่างรัดกุม สามารถสอบทานและติดตามเอกสารหลักฐานต่างๆ ได้

(3.5) ความสัมพันธ์ทางธุรกิจและการจัดซื้อ/สั่งจ้างกับภาครัฐ ห้ามรับหรือให้สินบนในการดำเนินธุรกิจทุกชนิดแก่เจ้าหน้าที่ของรัฐ หน่วยงานของรัฐ โดยการดำเนินงานของบริษัทฯ และการติดต่องานกับภาครัฐจะต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส ซื่อสัตย์สุจริต เป็นไปตามระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดซื้อ/สั่งจ้าง ระเบียบปฏิบัติอื่นๆ ของบริษัทฯ และต้องดำเนินการให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนดโดยเคร่งครัด

(4) จัดอบรมให้ความรู้กับบุคคลเกี่ยวกับกฎระเบียบ วิธีการปฏิบัติ นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน โดยในปี 2563 บริษัทฯ ได้ส่งพนักงานเข้ารับการอบรมภายนอกเกี่ยวกับเรื่องการทุจริตคอร์รัปชัน ดังนี้

หลักสูตรที่อบรม	วันที่อบรม	ผู้เข้ารับการอบรม	ผู้จัดอบรม
Anti-Corruption: The Practial Guide(ACPG)	5-6 กุมภาพันธ์ 2563	(1) น.ส. ธัญรัศม์ ปัญญาวิเศษพงศ์ (2) น.ส. อนัตตา สุธารักษ์	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
การป้องกันความผิดตามกฎหมายทุจริตและฟอกเงิน	24 กุมภาพันธ์ 2563	(1) น.ส. ธัญรัศม์ ปัญญาวิเศษพงศ์ (2) น.ส. อนัตตา สุธารักษ์	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
ยกระดับกระดาษทำการ เชี่ยวชาญการสอบทานต่อต้านคอร์รัปชัน	18 พฤศจิกายน 2563	(1) น.ส. นิธิปัญญา เกตุศีระ (2) นางวรรณา ชมโคกกรวด	สภาวิชาชีพบัญชี

หน้าที่ความรับผิดชอบในการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

(1) คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำหนดนโยบายและการกำกับดูแลกิจการให้มีระบบที่สนับสนุนการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพประสิทธิผล เพื่อสร้างความมั่นใจให้ฝ่ายบริหารได้ตระหนักและให้ความสำคัญกับการต่อต้านคอร์รัปชันและปลูกฝังจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร

(2) คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการสอบทานระบบงานทางบัญชีและการเงิน ระบบควบคุมภายในระบบตรวจสอบภายใน และระบบบริหารความเสี่ยงให้มั่นใจว่าเป็นไปตามมาตรฐานสากล มีความรัดกุมเหมาะสมเพียงพอและมีประสิทธิภาพประสิทธิผลที่จะเป็นภูมิคุ้มกันการทุจริตคอร์รัปชันได้อย่างเพียงพอและเหมาะสม

(3) ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารทุกคนทุกระดับมีหน้าที่และรับผิดชอบในการกำหนดให้มีระบบและส่งเสริมสนับสนุนนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อสื่อสารไปยังพนักงานและผู้เกี่ยวข้องทุกหน่วยงานรวมทั้งทบทวนความเหมาะสมของระบบและมาตรการต่างๆ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ ระเบียบข้อบังคับและบทบัญญัติของกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

(4) ฝ่ายตรวจสอบมีหน้าที่และรับผิดชอบในการตรวจสอบและสอบทานการปฏิบัติงานว่าเป็นไปอย่างถูกต้องตรงตามนโยบายและแนวปฏิบัติตามระเบียบคำสั่งในการปฏิบัติงานและอำนาจอนุมัติตลอดจนบทบัญญัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อให้มั่นใจว่ามีระบบการควบคุมที่มีความเหมาะสมเพียงพอต่อความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันที่อาจจะเกิดขึ้นโดยให้รายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง

(5) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่ประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันที่อาจจะเกิดขึ้นในแต่ละกระบวนการอย่างสม่ำเสมอรวมถึงเสนอแนวทางแก้ไขที่เหมาะสมเพื่อนำเสนอหรือรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯเพื่อพิจารณาทบทวนและกำหนดมาตรการต่างๆ ให้สอดคล้องกันเพื่อป้องกันและหรือลดความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นดังกล่าว

นโยบายว่าด้วยการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

คณะกรรมการบริษัทฯได้กำหนดนโยบายว่าด้วยการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนของผู้มีส่วนได้เสียตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อให้มีกลไกการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสียดังต่อไปนี้

(1) การเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

ผู้มีส่วนได้เสียคนใดมีความประสงค์จะติดต่อกับคณะกรรมการบริษัทฯ โดยตรง โดยไม่ผ่านผู้บริหารของบริษัทฯ เพื่อแสดงความคิดเห็นต่างๆ เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจรวมทั้งการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนต่างๆ เช่น การปฏิบัติงานที่ไม่ถูกต้องหรือมีข้อบกพร่อง การกระทำผิดกฎหมายหรือจรรยาบรรณ หรือการทุจริตคอร์รัปชัน เป็นต้น โดยให้แจ้งเบาะแสหรือส่งข้อร้องเรียนไปยังคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรงดังต่อไปนี้

ส่งทางไปรษณีย์มาที่

ประธานกรรมการตรวจสอบ

41/9 ถนนริมคลองบางสะแก แขวงบางค้อ เขตจอมทอง กรุงเทพมหานคร 10150

ส่งทาง E-Mail Address : AC_Chairman@lannar.com

(2) การคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

ผู้มีส่วนได้เสียที่แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนตามข้อ (1) ข้างต้นไม่ต้องเปิดเผยชื่อแต่อย่างใด

(3) การดำเนินการหลังจากมีผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

ให้คณะกรรมการตรวจสอบดำเนินการตรวจสอบข้อมูลหรือข้อเท็จจริงตามที่มีผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนตามข้อ (1) ข้างต้นแล้วนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบและพิจารณาโดยตรง

(4) มาตรการแก้ไขและชดเชยค่าเสียหาย

ในกรณีที่ผู้มีส่วนได้เสียได้รับความเสียหายจากการละเมิดสิทธิตามกฎหมาย บริษัทฯ ยินดีรับฟังข้อคิดเห็นหรือข้อร้องเรียนโดยจะรีบแก้ไขข้อบกพร่องหรือผลกระทบที่เกิดขึ้นโดยทันที รวมทั้งหามาตรการป้องกันมิให้เกิดเหตุการณ์ดังกล่าวขึ้นอีกและจะพิจารณาชดเชยค่าเสียหายให้ผู้ถูกละเมิดอย่างเหมาะสมตามเหตุและผลของเรื่องเป็นแต่ละรายแต่ละกรณีๆ ไป

นโยบายว่าด้วยการรับหรือการให้ของขวัญ ทรัพย์สิน และหรือผลประโยชน์อย่างอื่น

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

(2) การรับหรือการให้ของขวัญเนื่องในโอกาสหรือเทศกาลอันเป็นประเพณีนิยมอันดีงาม ซึ่งจะต้องเป็นของที่มีมูลค่าเล็กน้อยไม่มีราคาเกินสมควรหรือเกินกว่าเหตุ เช่น ของชำร่วย หรือของที่ระลึกที่จัดทำขึ้นเพื่อส่งเสริมการขายหรือแจกจ่ายทั่วไป เป็นต้น ซึ่งพนักงานทุกคนสามารถใช้ดุลยพินิจในการวินิจฉัยได้ว่าของนั้นเหมาะสมหรือไม่ หากไม่มั่นใจก็ให้ปรึกษาหารือหรือขอคำแนะนำจากผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นก่อน โดยให้คำนึงถึงหรือพิจารณาถึงเจตนารมณ์ของผู้ให้และผู้รับเป็นสำคัญว่าเรื่องดังกล่าวเหมาะสมหรือไม่

(3) การรับหรือการให้ของขวัญในรูปเงินสด เช็ค บัตรกำนัล ทองคำ อัญมณี หรือของมีค่าต่างๆ ให้ถือว่าเป็นการรับหรือการให้ที่ไม่เหมาะสมและไม่บังควรอย่างยิ่ง โดยให้สันนิษฐานไว้ก่อนว่าเป็นการกระทำที่ส่อไปในทางมิชอบหรือมีการแสวงหาผลประโยชน์โดยมิชอบอันเนื่องมาจากหน้าที่การงานที่รับผิดชอบอยู่ ในทุกกรณีโดยไม่มีข้อยกเว้นใดๆ ทั้งสิ้น

(4) หากตรวจสอบพบว่าพนักงานผู้ใดมีการกระทำที่ส่อไปทางมิชอบและหรือแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวหรือเพื่อบุคคลอื่นแล้ว บริษัทฯ จะถือว่าเป็นการกระทำผิดวินัยอย่างร้ายแรงซึ่งบริษัทฯ จะพิจารณาลงโทษทางวินัยตามระเบียบของบริษัทฯ สถานหนักและโดยเคร่งครัด โดยไม่มีข้อยกเว้นแต่อย่างใดทั้งสิ้น

(3) การเคารพสิทธิมนุษยชน

การเคารพสิทธิมนุษยชนเป็นรากฐานของการพัฒนาทรัพยากรบุคคลอันมีส่วนสัมพันธ์กับธุรกิจในลักษณะการเพิ่มคุณค่าและทรัพยากรบุคคลนับเป็นปัจจัยสำคัญของธุรกิจในการสร้างมูลค่าเพิ่มและเพิ่มผลผลิต ดังนั้นบริษัทฯ ได้ปรับปรุงสภาพแวดล้อมและเงื่อนไขในการทำงานให้พนักงานมีคุณภาพชีวิตที่ดีและได้มีโอกาสแสดงศักยภาพตลอดจนได้รับโอกาสในการฝึกฝนและเพิ่มพูนทักษะในการทำงานโดยได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนขั้นพื้นฐาน ดังนี้

(1) บริษัทฯต้องปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนอย่างเคร่งครัด โดยให้ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับหลักสิทธิมนุษยชนแก่พนักงานเพื่อนำไปปฏิบัติเป็นส่วนหนึ่งในการดำเนินงานและไม่สนับสนุนกิจการที่ละเมิดหลักสิทธิมนุษยชน

(2) พนักงานทุกคนทุกระดับของบริษัทฯ ต้องทำความเข้าใจบทบัญญัติกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบของตนโดยตรงให้ละเอียดถี่ถ้วนและปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด หากไม่แน่ใจให้ขอคำปรึกษาจากผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นและหรือที่ปรึกษาทางกฎหมายเฉพาะเรื่อง ห้ามปฏิบัติไปตามความเข้าใจของตนเองโดยลำพัง

(3) เมื่อพนักงานต้องไปปฏิบัติงานในต่างประเทศ พนักงานควรศึกษาบทบัญญัติกฎหมาย ขนบธรรมเนียมประเพณีและวัฒนธรรมของประเทศปลายทางก่อนการเดินทางไปเพื่อให้แน่ใจว่าการปฏิบัติงานในประเทศปลายทางไม่ผิดกฎหมาย ไม่ขัดต่อขนบธรรมเนียมประเพณี และวัฒนธรรมของประเทศปลายทาง

(4) บริษัทฯจะใช้หลักความยุติธรรมและจริงใจในการบริหารจัดการเกี่ยวกับเงินเดือน ค่าจ้างและผลประโยชน์ต่างๆ ตลอดจนเงื่อนไขในการจ้างงานต่างๆ โดยไม่บังคับการใช้แรงงานโดยไม่สมัครใจและหรือการใช้แรงงานเด็ก โดยไม่ยอมให้มีการเลือกปฏิบัติและจะดำเนินการเพื่อรองรับโอกาสที่เท่าเทียมกันสำหรับพนักงานงานทุกคน โดยจัดให้มีสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดีและเหมาะสมและปฏิบัติตามพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานและมาตรฐานแรงงานไทย รวมทั้งบทบัญญัติกฎหมายและระเบียบข้อบังคับอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

(4) การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

(1) บริษัทฯได้ดำเนินการและปฏิบัติต่อการใช้แรงงานอย่างเป็นธรรม จะเห็นได้ว่าบริษัทฯ ไม่เคยมีปัญหาพิพาทเกี่ยวกับแรงงานโดยได้ปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานโดยเคร่งครัด

(2) บริษัทฯได้จ่ายค่าจ้างเงินเดือนให้พนักงานไม่ต่ำกว่าอัตราที่กฎหมายแรงงานกำหนดและจ่ายค่าตอบแทนให้ผู้บริหารและพนักงาน โดยยึดถือหลักความรู้ความสามารถและประสบการณ์หรือความเชี่ยวชาญพิเศษเป็นแต่ละบุคคลโดยมีการปรับค่าครองชีพตามภาวะเศรษฐกิจเพื่อให้พนักงานและผู้บริหารสามารถดำเนินชีวิตและปฏิบัติงานได้อย่างเหมาะสม

(3) บริษัทฯยังได้ปรับปรุงสภาพแวดล้อมในการทำงานของพนักงานอยู่ตลอดเวลาเพื่อให้พนักงานสามารถมีความสุขกับการทำงานรวมทั้งจัดกิจกรรมสร้างความสัมพันธ์ระหว่างพนักงาน เช่น กิจกรรมปีใหม่ กิจกรรมวันก่อตั้งบริษัทฯ เป็นต้น

(4) บริษัทฯได้แต่งตั้งคณะกรรมการสวัสดิการขึ้นมาดูแลและตรวจสอบสวัสดิการต่าง ๆให้ถูกสุขลักษณะเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนดและส่งเสริมขวัญกำลังใจให้เกิดขึ้นกับพนักงาน เน้นความปลอดภัยในการทำงาน โดยมีการอบรมให้ความรู้เบื้องต้นเกี่ยวกับการทำงานอย่างปลอดภัย ให้ความร่วมมือกับทางราชการในเรื่องคุณภาพสิ่งแวดล้อมโดยมีการตรวจคุณภาพน้ำและอากาศทุก 3 เดือน เพื่อให้มั่นใจในสภาพแวดล้อมในการทำงานและสิ่งแวดล้อมที่ดีของชุมชนโดยรอบโรงงาน โดยบริษัทฯ ไม่มีอุบัติเหตุจากการทำงานเกิดขึ้น หรือมีสถิติเป็นศูนย์ในปี 2563

(5) นโยบายหรือแนวปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม รวมทั้งกิจกรรมอย่างอื่นได้เปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีฉบับนี้ในหน้าที่ 196 ถึง 200 ภายใต้หัวข้อเรื่อง “ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน”

(5) ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภคและลูกค้า

บริษัทฯ มีฝ่ายขายและการตลาดทำหน้าที่ดูแลลูกค้าและรับข้อมูลต่าง ๆ จากลูกค้าเพื่อให้ลูกค้ามีความพึงพอใจในสินค้าและการบริการอีกทั้งได้มีการปรับปรุงกระบวนการผลิตเพื่อให้สอดคล้องกับความต้องการของลูกค้าอยู่เสมอควบคู่ไปกับการปรับปรุงการให้บริการเพื่อลดค่าใช้จ่ายที่ไม่จำเป็น พร้อมทั้งดำเนินการแข่งขันทางธุรกิจด้วยความเป็นธรรม โดยมีนโยบายและแนวปฏิบัติดังนี้

(1) บริษัทฯ จะผลิตสินค้าหรือบริการที่ปลอดภัยและไว้วางใจได้โดยไม่ผลิตสินค้าที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพของผู้บริโภค

(2) บริษัทฯ จะจัดเก็บข้อมูลผู้บริโภคไว้อย่างปลอดภัยไม่ส่งต่อข้อมูลผู้บริโภคให้กับผู้อื่นนอกจากจะได้รับความยินยอมจากผู้บริโภคก่อน

(3) บริษัทฯ จะให้ข้อมูลที่ถูกต้องและเพียงพอแก่ผู้บริโภคโดยคำนึงถึงสุขภาพและความเป็นอยู่ที่ดีของผู้บริโภคเป็นสำคัญ เช่น ไม่โฆษณาเกินจริง, ฉลากสินค้ามีข้อมูลที่ถูกต้องครบถ้วน, ใช้ภาษาเรียบง่ายต่อการทำความเข้าใจ, บอกวิธีการใช้สินค้าอย่างปลอดภัยรวมถึงการกำจัดซากขยะหลังการใช้งานอย่างถูกสุขลักษณะ เป็นต้น

(4) บริษัทฯ จะกระตุ้นให้ผู้บริโภคและผู้ผลิตเห็นความสำคัญของการใช้สินค้าและบริการที่คำนึงถึงเรื่องสิ่งแวดล้อมและสังคมให้มากขึ้น

(5) บริษัทฯ จะพัฒนาสินค้าและบริการของธุรกิจให้เกิดประโยชน์ต่อองค์กรควบคู่ไปกับการนำพาสังคมผู้บริโภคให้เป็นสังคมคนดีมีวัฒนธรรมและคุณธรรมที่ก่อให้เกิดการพัฒนาให้ดียิ่งขึ้นได้อย่างยั่งยืนตลอดไป

(6) บริษัทฯ จะดำเนินธุรกิจบนการแข่งขันเสรี คำนึงถึงการแข่งขันอย่างเป็นธรรม ไม่ใส่ร้ายป้ายสีและไม่โจมตีคู่แข่งขันโดยปราศจากข้อมูลสนับสนุนอย่างสมเหตุสมผล

(7) บริษัทฯ จะให้การสนับสนุนร่วมมือกับคู่แข่งขันทางการค้าที่เป็นไปเพื่อประโยชน์ของผู้บริโภค ความร่วมมือดังกล่าวจะต้องมิใช่เป็นไปเพื่อการผูกขาด, การจัดสรรรายได้และส่วนแบ่งการตลาด, การลดคุณภาพและการกำหนดราคาสินค้าและบริการอันจะก่อให้เกิดผลเสียต่อผู้บริโภคในภาพรวม บุคลากรของบริษัทฯ จะต้องระมัดระวังในการติดต่อกับคู่แข่งขัน และบุคลากรของคู่แข่งขันในทุกกรณี โดยไม่เปิดเผยหรือละเลยให้ความลับของ บริษัทฯตกอยู่ในมือของคู่แข่งขัน

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

(9) บริษัทฯ จะไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ของผู้อื่น

(10) บริษัทฯ จะชำระเงินให้คู่ค้าอย่างถูกต้องและตรงเวลาและจะดำเนินธุรกิจแบบยั่งยืนและโปร่งใส โดยปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการค้าและสัญญาที่กำหนดไว้ และมีความเป็นธรรมแก่ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง

(6) การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯคำนึงถึงการดำเนินธุรกิจควบคู่กับการดูแลสิ่งแวดล้อม โดยพยายามดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมในทุกขั้นตอนของการดำเนินธุรกิจ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าจะไม่มีผลกระทบใดๆ เกิดขึ้นจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

นโยบายและแนวทางการปฏิบัติเกี่ยวกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

(1) ผู้บริหารและพนักงานทุกคนต้องดำเนินงานโดยมีระบบบริหารคุณภาพ ความปลอดภัย ชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม เพื่อช่วยในการเสริมสร้างประสิทธิภาพประสิทธิผล และเกิดคุณค่าสูงสุดแก่กิจการของบริษัทฯ

(2) ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องยึดถือและปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย นโยบาย ข้อกำหนดและมาตรฐานทางด้านคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมที่เกี่ยวข้องโดยเคร่งครัดทุกประการ

(3) บริษัทฯ จะดำเนินการทุกวิถีทาง เพื่อควบคุมและป้องกันความสูญเสียในรูปแบบต่างๆ อันเนื่องมาจากอุบัติเหตุ อัคคีภัย การบาดเจ็บ หรือการเจ็บป่วยจากการทำงาน การสูญหาย หรือเสียหายในทรัพย์สิน การละเมิดระบบรักษาความปลอดภัย การปฏิบัติงานไม่ถูกวิธีและความผิดพลาดต่างๆ ที่เกิดขึ้น ตลอดจนการรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัยต่อพนักงาน ทั้งนี้ ให้ถือเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของผู้บริหารและพนักงานในการรายงานอุบัติเหตุโดยปฏิบัติตามขั้นตอนและระเบียบคำสั่งที่กำหนดไว้โดยเคร่งครัด

(4) บริษัทฯจะจัดให้มีแผนควบคุมและป้องกันเหตุฉุกเฉินในทุกพื้นที่ปฏิบัติงาน มีแผนจัดการเหตุฉุกเฉินและสภาวะวิกฤตขององค์กรเพื่อเตรียมความพร้อมต่อการจัดการเหตุฉุกเฉินต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้น และมีการเตรียมพร้อมต่อเหตุวิกฤตอื่นๆ ที่อาจทำให้การดำเนินธุรกิจหยุดชะงัก เสื่อมเสียชื่อเสียง และภาพลักษณ์ขององค์กร

(5) บริษัทฯจะจัดให้มีการประชาสัมพันธ์และสื่อสาร เพื่อสร้างความรู้ ความเข้าใจและเผยแพร่ข้อมูลแก่พนักงานตลอดจนผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ทราบและเข้าใจนโยบาย กฎระเบียบ ขั้นตอนวิธีปฏิบัติ และข้อควรระวังต่างๆ ทางด้านคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม ตลอดจนนำไปยึดถือปฏิบัติได้อย่างถูกต้องโดยไม่ก่อให้เกิดอันตรายต่อสุขภาพ ทรัพย์สิน และสิ่งแวดล้อม

(6) บริษัทฯจะส่งเสริมและปลูกฝังจิตสำนึกทางด้านคุณภาพ ความปลอดภัย ชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม ให้เป็นวิถีดำเนินชีวิตประจำวันของพนักงาน

(7) บริษัทฯจะอบรมพนักงานและเพิ่มบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของหัวหน้างานในการควบคุมการปฏิบัติงานให้มีระบบความปลอดภัยที่ดีและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอตลอดเวลา

(8) บริษัทฯจะปรับปรุงค่ามาตรฐานด้านความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อมให้ได้ตามมาตรฐานสากล เพื่อคุณภาพชีวิตคนทำงาน และเพื่อสิ่งแวดล้อมที่ดี

(9) บริษัทฯจะเข้าไปมีส่วนร่วมในการรับผิดชอบต่อสังคมในเรื่องคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมอย่างจริงจังและต่อเนื่องในการใช้ทรัพยากรธรรมชาติให้เกิดประโยชน์สูงสุดโดยตระหนักถึงความสำคัญของสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยของผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องตลอดจนส่งเสริมกิจกรรมทางสังคมในการรักษาสิ่งแวดล้อมและพัฒนาคุณภาพชีวิตของคนในชุมชนตามหลักการพัฒนาที่ยั่งยืน

(10) บริษัทฯ เข้าร่วมโครงการพัฒนาเมืองอุตสาหกรรมเชิงนิเวศ (Eco Industrial Town) 15 จังหวัด, โครงการ Green Industry, CSR DIW และ Eco Factory ของกรมโรงงานอุตสาหกรรม เพื่อยกระดับการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม ความปลอดภัย การประหยัดพลังงาน ทำให้กระบวนการผลิตเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมและมีการใช้พลังงานและทรัพยากรอย่างคุ้มค่า โดยในปี 2563 บริษัทฯ ได้ส่งพนักงานเข้าร่วมกิจกรรมดังนี้

(ก) อบรมหลักสูตรยกระดับและพัฒนาโรงงานอุตสาหกรรมตัวชี้วัดการเป็นเมืองอุตสาหกรรมเชิงนิเวศ ซึ่งจัดขึ้นในวันที่ 27 สิงหาคม 2563 โดยกระทรวงอุตสาหกรรม

(ข) อบรมหลักสูตรพื้นฐานเกี่ยวกับการจัดการพลังงานและสิ่งแวดล้อม ซึ่งจัดขึ้นในวันที่ 28 ตุลาคม 2563 ณ บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)

(ค) อบรมหลักสูตรพื้นฐานเกี่ยวกับความปลอดภัยในการทำงาน ซึ่งจัดขึ้นในวันที่ 28 ตุลาคม 2563 ณ บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)

การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมในรอบปีที่ผ่านมา

(1) ศูนย์จำหน่ายถ่านหินอยุธยาซึ่งเป็นสถานประกอบการในประเทศที่ตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม อย่างต่อเนื่องตลอดมา โดยได้ดูแลด้านสิ่งแวดล้อมด้วยการปลูกต้นไม้ และสร้างแนวกันลมถาวร (Wind Break) รอบโรงงาน สำหรับป้องกันฝุ่นละออง รวมทั้งติดตั้งสเปรย์แรงดันสูงเพื่อพรมน้ำบริเวณโดยรอบ ๆ พื้นที่กองเก็บถ่านหินและเส้นทางการลำเลียงถ่านหิน ส่วนน้ำทิ้งมีการรวบรวมเข้าบ่อกันตะกอนไม่ให้ตะกอนไหลลงสู่แม่น้ำสาธารณะ ควบคุมรถบรรทุกให้คลุมผ้าใบและมีบ่อล้างล้อสำหรับรถบรรทุกถ่านหิน เพื่อป้องกันเศษวัสดุติดพื้นถนนสาธารณะ มีการตรวจสอบคุณภาพอากาศและน้ำอย่างสม่ำเสมอทุก 3 เดือน เพื่อให้แน่ใจว่าสามารถควบคุมฝุ่นละอองได้อย่างมีประสิทธิภาพ และได้ก่อสร้างโรงเรือนขนาดใหญ่เพื่อกองเก็บและขนถ่ายถ่านหินให้อยู่ภายในโรงเรือนที่ปิดมิดชิดซึ่งสามารถควบคุมฝุ่นละอองได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยศูนย์จำหน่ายถ่านหินอยุธยาได้รับรางวัลและใบรับรองในปี 2563 ดังนี้ (ก) ใบรับรองอุตสาหกรรมสีเขียว (GREEN SYSTEM) ระดับที่ 3 เนื่องจากมีการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นระบบ มีการติดตามประเมินผลและทบทวนเพื่อการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง (ข) รางวัลที่ผ่านการยกระดับและพัฒนาโรงงานในพื้นที่อุตสาหกรรมเชิงนิเวศ ระดับที่ 2 และ 3 เนื่องจากมีการใช้ทรัพยากรที่มีอยู่อย่างจำกัดอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผล ในลักษณะที่ส่งเสริมให้เกิดความยั่งยืนและลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมให้น้อยลง (ค) รางวัลเกียรติยศมาตรฐานความรับผิดชอบต่อสังคมของกรมโรงงานอุตสาหกรรม(CSR-DIW CONTINUOUS AWARD 2020) ที่ครอบคลุม การกำกับดูแลองค์กร สิทธิมนุษยชน แรงงาน สิ่งแวดล้อม การปฏิบัติที่เป็นธรรม ผู้บริโภค และการมีส่วนร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

(2) การทำเหมืองถ่านหินจะต้องปฏิบัติตามแผนผังโครงการทำเหมืองและรายงานผลกระทบสิ่งแวดล้อม (ENVIRONMENTAL IMPACT ANALYSIS STUDY) ที่ได้รับอนุมัติจากหน่วยราชการและจัดให้มีการฟื้นฟูสภาพพื้นที่เพื่อปรับปรุงสภาพแวดล้อมและระบบนิเวศวิทยาภายหลังการทำเหมืองให้อยู่ในสภาพที่ดีด้วยการปลูกต้นไม้ที่มีคุณค่าเชิงอนุรักษ์ และมีการปรับปรุงพื้นที่เพื่อใช้ในกิจกรรมต่าง ๆ เช่น เพื่อการเกษตรกรรม อ่างเก็บน้ำ การอยู่อาศัย เป็นต้น โดยในปี 2563 ที่ผ่านมา บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจทำเหมืองถ่านหินในประเทศอินโดนีเซียทั้งสองแหล่งอันได้แก่ PT LANNA HARITA INDONESIA ได้รับรางวัลดีเด่นด้านสิ่งแวดล้อมจากรัฐบาลส่วนกลางและส่วนท้องถิ่น เนื่องจากสามารถบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมได้ตามมาตรฐานและข้อกำหนดของกฎหมาย และ PT SINGLURUS PRATAMA ได้รับรางวัลดีเด่นด้านสิ่งแวดล้อมจากรัฐบาลส่วนกลางและส่วนท้องถิ่น เนื่องจากสามารถบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมได้ตามมาตรฐานและข้อกำหนดของกฎหมาย และได้รับรางวัลอุบัติเหตุเป็นศูนย์ (ZERO ACCIDENT AWARD) จากกระทรวงแรงงานและผู้ว่าราชการจังหวัดกาลิมันตันตะวันออก เนื่องจากมีสถิติอุบัติเหตุจากการทำงานเป็นศูนย์เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2552 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2562 นอกจากนี้ยังได้รับรางวัลด้านการบริหารจัดการที่เป็นมาตรฐานด้านความปลอดภัยและการประกอบธุรกิจประเภทอุตสาหกรรมเหมืองแร่จากกระทรวงพลังงานและทรัพยากรแร่แห่งประเทศอินโดนีเซีย (ESDM)

การดำเนินกิจกรรมเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมของศูนย์จำหน่ายถ่านหินอยุธยา

(1) โรงงานผลิตถ่านหินและอาคารเก็บถ่านหินสำหรับจำหน่ายให้ลูกค้าที่เป็นอุตสาหกรรมรายย่อยได้ดำเนินการด้านคุณภาพตามวัตถุประสงค์และสามารถลดการฟุ้งกระจายของฝุ่นถ่านหินจากการผลิตอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลที่ดีและมีการจัดเตรียมลานจอดรถบรรทุกของลูกค้าให้มีความเพียงพอโดยได้ปรับปรุงพื้นที่เป็นลานคอนกรีตสำหรับจอดรถบรรทุกของลูกค้าจำนวน 4,000 ตารางเมตร

(2) บริษัทฯได้ก่อสร้างแนวกันลมถาวร (Wind Break) บริเวณรอบพื้นที่จัดเก็บถ่านหิน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการป้องกันลมและการฟุ้งกระจายของฝุ่นละอองออกสู่สาธารณะ นอกจากการปลูกต้นไม้ที่ได้มีการดำเนินการอยู่แล้ว

(3) บริษัทฯให้ความสำคัญกับการปลูกต้นไม้และดูแลต้นไม้ภายในศูนย์จำหน่ายถ่านหินอยุธยาอย่างต่อเนื่องเพื่อเป็นแนวป้องกันลมและการฟุ้งกระจายของฝุ่นละอองออกสู่สาธารณะ

(4) บริษัทฯได้ก่อสร้างระบบบำบัดตะกอนภายในศูนย์จำหน่ายถ่านหินอยุธยาเพื่อป้องกันการปล่อยตะกอนออกสู่ลำน้ำสาธารณะ โดยก่อสร้างบ่อตกตะกอนกระจายรอบพื้นที่ เพื่อรองรับน้ำทั้งจากน้ำฝนและน้ำที่ใช้รดเพื่อป้องกันการฟุ้งกระจายของฝุ่นละออง ซึ่งจะรวบรวมน้ำผิวดินดังกล่าวเก็บไว้ในบ่อพักเพื่อให้เกิดการตกตะกอน และนำน้ำในบ่อตกตะกอนหมุนเวียนกลับมาใช้ใหม่อีกเพื่อลดการสิ้นเปลืองหรือให้มีการใช้น้ำอย่างประหยัด

(5) บริษัทฯได้ก่อสร้างบ่อล้างล้อรถบรรทุกที่เข้ามารับถ่านหินภายในศูนย์จำหน่ายถ่านหินอยุธยาจำนวน 2 จุดเพื่อใช้ทำความสะอาดเศษวัสดุที่ติดล้อรถบรรทุกถ่านหินก่อนจะวิ่งออกสู่ถนนสาธารณะ เพื่อไม่ให้ทางหลวงแผ่นดินเกิดปัญหาอุปสรรคในการคมนาคมขนส่ง และเพื่อให้สามารถสัญจรได้อย่างสะดวก

(6) บริษัทฯได้มีการตรวจวัดคุณภาพอากาศ ระดับเสียงและ คุณภาพน้ำผิวดิน บริเวณโดยรอบศูนย์จำหน่ายถ่านหินอยุธยา จังหวัดพระนครศรีอยุธยา เป็นประจำทุกปีอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง โดยว่าจ้าง บริษัท ไมน์ เอ็นจิเนียริ่ง แอนคอนซัลแตนท์ จำกัด ให้ทำการตรวจสอบพบว่ามีการดำเนินการเป็นไปตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดตามประกาศของคณะกรรมการสิ่งแวดล้อมแห่งชาติ ฉบับที่ 24 (พ.ศ.2547) ตามผลการตรวจวัดดังต่อไปนี้

(6.1) การวัดคุณภาพอากาศในบรรยากาศโดยทั่วไป : ผลการตรวจวัดคุณภาพอากาศโดยทั่วไปในปี 2563 เมื่อเปรียบเทียบกับมาตรฐานคุณภาพอากาศในบรรยากาศตามประกาศคณะกรรมการสิ่งแวดล้อมแห่งชาติ ฉบับที่ 24 (พ.ศ. 2547) ปรากฏว่ามีค่าอยู่ในเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดโดยปริมาณฝุ่นละอองรวม (TSP) มีค่าไม่เกิน 0.330 มิลลิกรัมต่อลูกบาศก์เมตร และปริมาณฝุ่นละอองขนาดเล็กกว่า 10 ไมครอน (PM-10) มีค่าไม่เกิน 0.120 มิลลิกรัมต่อลูกบาศก์เมตร โดยมีรายละเอียดปรากฏตามตารางที่แสดงข้างล่างนี้

(ก) ผลการตรวจวัดคุณภาพอากาศในบรรยากาศโดยทั่วไปตรวจวัดในเดือนมีนาคม 2563

สถานีตรวจวัด	วันที่ตรวจวัด	TSP (mg/m^3)	PM-10 (mg/m^3)
บริเวณท่าเทียบเรือของบริษัทฯ	26-27 มีนาคม 2563	0.186	0.094
บริเวณสำนักงานของบริษัทฯ	26-27 มีนาคม 2563	0.192	0.090
มาตรฐาน		**0.330**	**0.120**

หมายเหตุ : มาตรฐานคุณภาพอากาศในบรรยากาศโดยทั่ไป ประกาศคณะกรรมการสิ่งแวดล้อมแห่งชาติ ฉบับที่ 24 (2547)

: TSP = ปริมาณฝุ่นละอองรวม , PM-10 = ปริมาณฝุ่นละอองขนาดเล็กกว่า 10 ไมครอน

(ข) ผลการตรวจวัดคุณภาพอากาศในบรรยากาศโดยทั่วไปตรวจวัดในเดือนมิถุนายน 2563

สถานีตรวจวัด	วันที่ตรวจวัด	TSP (mg/m^3)	PM-10 (mg/m^3)
บริเวณท่าเทียบเรือของบริษัทฯ	2-3 มิถุนายน 2563	0.119	0.064
บริเวณสำนักงานของบริษัทฯ	2-3 มิถุนายน 2563	0.057	0.023
มาตรฐาน		**0.330**	**0.120**

หมายเหตุ : มาตรฐานคุณภาพอากาศในบรรยากาศโดยทั่วไป ประกาศคณะกรรมการสิ่งแวดล้อมแห่งชาติ ฉบับที่ 24 (2547)

: TSP = ปริมาณฝุ่นละอองรวม , PM-10 = ปริมาณฝุ่นละอองขนาดเล็กกว่า 10 ไมครอน

(ค) ผลการตรวจวัดคุณภาพอากาศในบรรยากาศโดยทั่วไปตรวจวัดในเดือนกันยายน 2563

สถานีตรวจวัด	วันที่ตรวจวัด	TSP (mg/m^3)	PM-10 (mg/m^3)
บริเวณท่าเทียบเรือของบริษัทฯ	29-30 กันยายน 2563	0.046	0.025
บริเวณสำนักงานของบริษัทฯ	29-30 กันยายน 2563	0.082	0.040
มาตรฐาน*		**0.330**	**0.120**

หมายเหตุ : มาตรฐานคุณภาพอากาศในบรรยากาศโดยทั่วไป ประกาศคณะกรรมการสิ่งแวดล้อมแห่งชาติ ฉบับที่ 24 (2547)

: TSP = ปริมาณฝุ่นละอองรวม , PM-10 = ปริมาณฝุ่นละอองขนาดเล็กกว่า 10 ไมครอน

(6.2) การวัดระดับเสียงโดยทั่วไป : ผลการตรวจวัดระดับเสียงโดยเฉลี่ย 24 ชั่วโมง (Leq 24 hrs.) และระดับสูงสุด (Lmax) ในปี 2563 เมื่อเปรียบเทียบมาตรฐานตามประกาศคณะกรรมการสิ่งแวดล้อมแห่งชาติ ฉบับที่ 15 (พ.ศ. 2540) เรื่องกำหนดมาตรฐานระดับเสียงโดยทั่วไป พบว่าอยู่ในเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดโดยมีค่ามาตรฐาน Leq. 24 hrs. ไม่เกิน 70 dB(A) และ Lmax ไม่เกิน 115 dB(A) โดยมีรายละเอียดปรากฏตามตารางที่แสดงข้างล่างนี้

(ก) สรุปผลการตรวจวัดระดับเสียงโดยทั่วไปในเดือนมีนาคม 2563

สถานีตรวจวัด	วันที่ตรวจวัด	Leq. 24 hrs. [dB(A)]	Lmax [dB(A)]
บริเวณท่าเทียบเรือของบริษัทฯ	26-27 มีนาคม 2563	64.8	99.2
มาตรฐาน		**70.0**	**115.0**
เปรียบเทียบมาตรฐาน		✓	✓
บริเวณสำนักงานของบริษัทฯ	26-27 มีนาคม 2563	58.1	95.3
มาตรฐาน		**70.0**	**115.0**
เปรียบเทียบมาตรฐาน		✓	✓
หมายเหตุ : *มาตรฐานตามประกาศคณะกรรมการสิ่งแวดล้อมแห่งชาติ ฉบับที่ 15 (พ.ศ.2540) เรื่อง กำหนดมาตรฐานระดับเสียงโดยทั่วไป ✓ = ผ่านเกณฑ์มาตรฐาน ✗ = ไม่ผ่านเกณฑ์มาตรฐาน			

(ข) สรุปผลการตรวจวัดระดับเสียงโดยทั่วไปในเดือนมิถุนายน 2563

สถานีตรวจวัด	วันที่ตรวจวัด	Leq. 24 hrs. [dB(A)]	Lmax [dB(A)]
บริเวณท่าเทียบเรือของบริษัทฯ	2-3 มิถุนายน 2563	62.8	98.0
มาตรฐาน *		**70.0**	**115.0**
เปรียบเทียบมาตรฐาน		✓	✓
บริเวณสำนักงานของบริษัทฯ	2-3 มิถุนายน 2563	68.0	110.4
มาตรฐาน *		**70.0**	**115.0**
เปรียบเทียบมาตรฐาน		✓	✓
หมายเหตุ : *มาตรฐานตามประกาศคณะกรรมการสิ่งแวดล้อมแห่งชาติ ฉบับที่ 15 (พ.ศ.2540) เรื่อง กำหนดมาตรฐานระดับเสียงโดยทั่วไป ✓ = ผ่านเกณฑ์มาตรฐาน ✗ = ไม่ผ่านเกณฑ์มาตรฐาน			

(ค) สรุปผลกำรตรวจวัดระดับเสียงโดยทั่วไปในเดือนกันยายน 2563

สถานีตรวจวัด	วันที่ตรวจวัด	Leq. 24 hrs. [dB(A)]	Lmax [dB(A)]
บริเวณท่าเทียบเรือของบริษัทฯ	29-30 กันยายน 2563	61.6	91.4
มาตรฐาน *		**70.0**	**115.0**
เปรียบเทียบมาตรฐาน		✓	✓
บริเวณสำนักงานของบริษัทฯ	29-30 กันยายน 2563	64.5	93.2
มาตรฐาน *		**70.0**	**115.0**
เปรียบเทียบมาตรฐาน		✓	✓
หมายเหตุ : *มาตรฐานตามประกาศคณะกรรมการสิ่งแวดล้อมแห่งชาติ ฉบับที่ 15 (พ.ศ.2540) เรื่อง กำหนดมาตรฐานระดับเสียงโดยทั่วไป ✓ = ผ่านเกณฑ์มาตรฐาน ✗ = ไม่ผ่านเกณฑ์มาตรฐาน			

(6.3) การวัดคุณภาพน้ำผิวดิน : ผลการวิเคราะห์คุณภาพน้ำผิวดินในปี 2563 จำนวน 2 จุด คือบริเวณแม่น้ำป่าสักก่อนไหลผ่านท่าเทียบเรือของบริษัทฯ (ST.1) และหลังจากไหลผ่านบริเวณท่าเทียบเรือของบริษัทฯ (ST.2) โดยมีรายละเอียดปรากฏตามตารางที่แสดงข้างล่างนี้

(ก) ผลการตรวจวัดเมื่อวันที่ 26-27 มีนาคม 2563 มีรายละเอียดดังนี้

Parameters	**Unit**	**Results** (ST1.)	**Results** (ST2.)	**Standard**[1)]
pH @ 25 °C	-	7.69	7.60	5.0-9.0
Dissolved Oxygen	mg/L	5	6	≥2
Biochemical Oxygen Demand	mg/L	1	2	≤4
Fat, Oil and Grease	mg/L	1	<1	-
Total Suspended Solids	mg/L	42.6	31.8	-
Total Dissolved Solids	mg/L	320	332	-
Turbidity	NTU	24.00	23.50	-
Total Hardness	mg/L	138	144	-
Sulfate	mg/L	43.6	41.0	-
Arsenic	mg/L	<0.01	0.01	≤0.01
Cadmium	mg/L	<0.002	<0.002	≤0.05
Iron	mg/L	1.24	1.02	-
Lead	mg/L	<0.01	<0.01	≤0.05
Magnesium	mg/L	8.63	9.16	-
Manganese	mg/L	0.08	0.06	≤1.0
Mercury	mg/L	<0.001	<0.001	≤0.002

หมายเหตุ (1) เป็นค่ามาตรฐานตามประกาศคณะกรรมการสิ่งแวดล้อมแห่งชาติ ฉบับที่ 8 พ.ศ.2537ออกตามความในพระราชบัญญัติ ส่งเสริมและรักษาคุณภาพสิ่งแวดล้อมแห่งชาติ พ.ศ.2535 เรื่อง กำหนดมาตรฐานคุณภาพน้ำในแหล่งน้ำผิวดินตีพิมพ์ในราชกิจจานุเบกษา เล่ม 111 ตอนที่ 16ง ลงวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2537 (ประเภทที่ 4)

(2) น้ำที่มีความกระด้างในรูป $CaCO_3$ ไม่เกิน 100 มิลลิกรัมต่อลิตร มีค่ามาตรฐานเท่ากับ 0.005 มิลลิกรัมต่อลิตร

(ข) ผลการตรวจวัดเมื่อวันที่ 2-3 มิถุนายน 2563 มีรายละเอียดดังนี้

Parameters	**Unit**	**Results** (ST1.)	**Results** (ST2.)	**Standard**[1)]
pH @ 25 °C	-	7.54	7.52	5.0-9.0
Dissolved Oxygen	mg/L	6	6	≥2
Biochemical Oxygen Demand	mg/L	2	3	≤4
Fat, Oil and Grease	mg/L	3	3	-
Total Suspended Solids	mg/L	26.2	15.8	-
Total Dissolved Solids	mg/L	184	197	-
Turbidity	NTU	17.00	15.50	-
Total Hardness	mg/L	86	92	-
Sulfate	mg/L	15.7	15.8	-
Arsenic	mg/L	<0.01	<0.01	≤0.01
Cadmium	mg/L	<0.002	<0.002	≤0.005*
Iron	mg/L	0.85	1.07	-
Lead	mg/L	<0.01	<0.01	≤0.05
Magnesium	mg/L	4.24	4.61	-
Manganese	mg/L	0.01	0.03	≤1.0
Mercury	mg/L	<0.001	<0.001	≤0.002

หมายเหตุ (1) เป็นค่ามาตรฐานตามประกาศคณะกรรมการสิ่งแวดล้อมแห่งชาติ ฉบับที่ 8 พ.ศ.2537ออกตามความในพระราชบัญญัติ ส่งเสริมและรักษาคุณภาพสิ่งแวดล้อมแห่งชาติ พ.ศ.2535 เรื่อง กำหนดมาตรฐานคุณภาพน้ำในแหล่งน้ำผิวดินตีพิมพ์ในราชกิจจานุเบกษา เล่ม 111 ตอนที่ 16ง ลงวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2537 (ประเภทที่ 4)

(2) น้ำที่มีความกระด้างในรูป $CaCO_3$ ไม่เกิน 100 มิลลิกรัมต่อลิตร มีค่ามาตรฐานเท่ากับ 0.005 มิลลิกรัมต่อลิตร

(ค) ผลการตรวจวัดเมื่อวันที่ 29-30 กันยายน 2563 มีรายละเอียดดังนี้

Parameters	Unit	Results (ST1.)	Results (ST2.)	Standard 1)
pH @ 25 °C	-	7.30	7.20	5.0-9.0
Dissolved Oxygen	mg/L	5.6	4.7	≥2
Biochemical Oxygen Demand	mg/L	1.8	1.7	≤4
Fat, Oil and Grease	mg/L	1	<1	-
Total Suspended Solids	mg/L	46.6	48.4	-
Total Dissolved Solids	mg/L	182	153	-
Turbidity	NTU	25.0	24.5	-
Total Hardness	mg/L	100	98	-
Sulfate	mg/L	19.9	18.9	-
Arsenic	mg/L	<0.01	<0.01	≤0.01
Cadmium	mg/L	<0.002	<0.002	≤0.05/≤0.005*
Iron	mg/L	2.23	1.92	-
Lead	mg/L	<0.01	<0.01	<0.05
Magnesium	mg/L	6.23	6.73	-
Manganese	mg/L	0.13	0.17	≤1.0
Mercury	mg/L	<0.001	<0.001	≤0.002

หมายเหตุ (1) เป็นค่ามาตรฐานตามประกาศคณะกรรมการสิ่งแวดล้อมแห่งชาติ ฉบับที่ 8 พ.ศ.2537ออกตามความในพระราชบัญญัติ ส่งเสริมและรักษาคุณภาพสิ่งแวดล้อมแห่งชาติ พ.ศ.2535 เรื่อง กำหนดมาตรฐานคุณภาพน้ำในแหล่งน้ำผิวดินตีพิมพ์ในราชกิจจานุเบกษา เล่ม 111 ตอนที่ 16ง ลงวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2537 (ประเภทที่ 4)

(2) น้ำที่มีความกระด้างในรูป $CaCO_3$ ไม่เกิน 100 มิลลิกรัมต่อลิตร มีค่ามาตรฐานเท่ากับ 0.005 มิลลิกรัมต่อลิตร

การตรวจวัดคุณภาพสิ่งแวดล้อม

(7) การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

บริษัทฯให้ความสำคัญกับการพัฒนาชุมชนและสังคมอย่างต่อเนื่อง โดยได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม ดังนี้

(1) ไม่ดำเนินธุรกิจและหรือกระทำการใดๆ ที่จะมีผลเสียหายต่อชื่อเสียงของประเทศ ทรัพยากรธรรมชาติและสภาพแวดล้อมและหรือต่อสังคมโดยส่วนรวม

(2) สนับสนุนกิจกรรมอันเป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสังคมโดยส่วนรวมให้ความสำคัญกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมตลอดจนขนบธรรมเนียมและประเพณีอันดีงามของท้องถิ่น

(3) ปลูกฝังจิตสำนึกและความรับผิดชอบต่อชุมชนสังคมและสิ่งแวดล้อมโดยส่วนรวมให้เกิดขึ้นในหมู่พนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่องและจริงจังตลอดจนการยกระดับคุณภาพและดูแลความปลอดภัยต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมโดยรวมโดยดำเนินการเองและร่วมมือกับภาครัฐ

(4) ปฏิบัติหรือควบคุมให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

(5) ไม่ให้ความร่วมมือหรือสนับสนุนบุคคลใดที่ทำธุรกิจผิดกฎหมายหรือเป็นภัยต่อสังคมและความมั่นคงของประเทศชาติตลอดจนต่อต้านการทุจริตและการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ

(6) ร่วมพัฒนาชุมชน ในปีที่ผ่านมาบริษัทฯได้ดำเนินกิจกรรมต่างๆเพื่อพัฒนาชุมชนในบริเวณใกล้เคียง เพื่อให้สังคมรอบข้างสามารถอยู่ร่วมกับองค์กรได้อย่างยั่งยืน ผ่านกิจกรรมต่างๆดังนี้

(ก) กิจกรรมพัฒนาชุมชนและสังคมของศูนย์จำหน่ายถ่านหินอยุธยามีการดำเนินการในปี 2563 ดังนี้

(1) ด้านชุมชนสัมพันธ์ : บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญในการสร้างความสัมพันธ์ที่ดีระหว่างองค์กรกับชุมชน โดยให้ความสนับสนุนและให้ความร่วมมือในการเข้าร่วมกิจกรรมต่างๆ กับชุมชนอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ เช่น ร่วมทำความสะอาดพื้นถนนสาธารณะ, มอบสิ่งของช่วยเหลือผู้ประสบอัคคีภัยให้พื้นที่ ม.5 และสมทบสร้างบ้านคนยากจน ต.หนองปลิง

(2) ด้านศาสนา : บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญในการส่งเสริมพุทธศาสนาให้กับวัดในพื้นที่ใกล้เคียงและพื้นที่ในจังหวัดพระนครศรีอยุธยา โดยได้มอบเงินสนับสนุนกิจกรรมและเข้าร่วมทำบุญในวันสำคัญต่างๆ ทางพุทธศาสนา เช่น มอบเงินสนับสนุนจัดซื้อจัดหาครุภัณฑ์ทางการแพทย์ให้โรงพยาบาลสังฆราช, สนับสนุนโครงการ 5 ส.วัดเสด็จ และร่วมทำบุญทอดกฐินวัดทองทรงธรรม

(3) ด้านคุณภาพชีวิตผู้สูงอายุ : บริษัทฯ ได้สนับสนุนและเข้าร่วมกิจกรรมผู้สูงอายุ โดยสามารถแบ่งประเภทของกิจกรรมได้ดังต่อไปนี้

การเยี่ยมผู้ป่วยติดเตียงในเขตตำบลต่าง ๆ ของอำเภอนครหลวง

ตำบลบางระกำ

ตำบลปากจั่น

ตำบลพระนอน

การสนับสนุนกิจกรรมผู้สูงอายุและอื่น ๆ

สนับสนุนกิจกรรมผู้สูงอายุ
ตำบลบ่อโพง

สนับสนุนกิจกรรมผู้สูงอายุ
ตำบลคลองสะแก

แจกข้าวสารให้ผู้สูงอายุ
ตำบลคลองสะแก

(4) ด้านสุขอนามัย : เนื่องด้วยสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการป้องกันการแพร่ระบาดแก่ประชาชนในพื้นที่จังหวัดพระนครศรีอยุธยาจึงได้สนับสนุนอุปกรณ์สำหรับป้องกันและควบคุมโรคเพื่อปฏิบัติตามมาตรการของกระทรวงสาธารณสุข เช่น มอบเครื่องวัดอุณหภูมิให้รพสต.คลองสะแก, มอบหน้ากากอนามัยให้กลุ่มชาวบ้านที่รับเหมาคลุมผ้าใบ และมอบเงินสนันสนุนจุดตรวจคัดกรองโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ให้อำเภอนครหลวง

(5) ด้านกีฬา : บริษัทฯ ได้สนับสนุนและส่งเสริมด้านการกีฬาแก่หน่วยงานต่างๆ ในพื้นที่จังหวัดพระนครศรีอยุธยา เช่น มอบเงินค่าถ้วยรางวัลวิ่งให้โรงเรียนอุดมรัชต์, สนับสนุนค่าชุดกีฬาอำเภอนครหลวง และสนับสนุนงานกีฬาสีให้โรงเรียนวัดเสด็จ

(6) ด้านการศึกษา : บริษัทฯ ได้สนับสนุนและส่งเสริมทุนการศึกษาให้กับโรงเรียนใน อ.นครหลวง และพื้นที่ใกล้เคียงจังหวัดพระนครศรีอยุธยาเป็นประจำอย่างต่อเนื่องทุกปี โดยสามารถแบ่งประเภทของกิจกรรมได้ดังต่อไปนี้

กิจกรรมมอบทุนให้โรงเรียน

โรงเรียนวัดเสด็จ

โรงเรียนนครหลวง (พิบูลประเสริฐวิทย์)

โรงเรียนวัดละมุด

กิจกรรมอื่น ๆ

มอบของขวัญวันเด็กให้โรงเรียน
ในเขตพื้นที่อำเภอนครหลวง

สนับสนุนโครงการจ้างครูอัตราจ้าง
โรงเรียนวัดโพธิ์ทอง

สนับสนุนค่าเสื้อวันพระ
โรงเรียนวัดราษฎร์บำเพ็ญ

(ข) บริษัทฯ ได้ให้ความช่วยเหลือด้านการศึกษาแก่โรงเรียนบ้านป่าคา อำเภอลี้ จังหวัดลำพูน ตั้งแต่ปี 2560 จนถึงปัจจุบัน ซึ่งประกอบด้วยโครงการอาหารกลางวันเพื่อน้องและโครงการปรับปรุงระบบโครงสร้างพื้นฐานของโรงเรียน โดยมีโครงการที่ได้ดำเนินการใน 2563 ดังนี้

(1) โครงการสนับสนุนทุนจัดหาครูอัตราจ้าง : บริษัทฯ ได้สนับสนุนทุนสำหรับจัดหาครูอัตราจ้างเพื่อพัฒนาคุณภาพการศึกษาแก่นักเรียนชั้นประถมศึกษาและปฐมวัยให้มีความรู้ความสามารถตามหลักสูตรของกระทรวงศึกษาธิการ

(2) โครงการศูนย์เรียนรู้เศรษฐกิจพอเพียง : บริษัทฯ ได้สนับสนุนให้นักเรียนได้เรียนรู้การดำรงชีวิตแบบพึ่งพาตนเองตามหลักเศรษฐกิจพอเพียงตามแนวทางของในหลวงรัชการที่ 9 เช่น การเลี้ยงปลาในกระชัง การเลี้ยงไก่ไข่ เป็นต้น โดยนำผลผลิตที่ได้มาประกอบอาหารที่มีคุณภาพให้กับนักเรียนในช่วงวัยของการเจริญเติบโต

(3) โครงการกล่องรับบริจาคเพื่อส่งต่อนักเรียนโรงเรียนบ้านป่าคา : บริษัทฯ ได้ประชาสัมพันธ์และตั้งกล่องรับบริจาค โดยมีพนักงานจำนวนมากให้ความสนใจและร่วมส่งต่อสิ่งของ เช่น อุปกรณ์การเรียน หนังสือ ของเล่น เป็นต้น เพื่อให้นักเรียนได้นำไปพัฒนาทักษะความรู้และนำไปใช้ประโยชน์ต่อไป

(4) โครงการมอบหน้ากากอนามัย : บริษัทฯ ได้จัดซื้อหน้ากากอนามัยชนิดผ้าให้ครูและนักเรียนโรงเรียนบ้านป่าคาเพื่อใช้ป้องกันการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19)

(ค) กิจกรรมพัฒนาชุมชนและสังคมของบริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซีย : PT. LANNA HARITA INDONESIA และ PT. SINGLURUS PRATAMA ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจถ่านหินในประเทศอินโดนีเซียก็ตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม ในพื้นที่โดยรอบสัมปทานเหมืองถ่านหินอยู่ตลอดเวลา โดยจัดให้มีหน่วยงานที่มีหน้าที่ดูแลรับผิดชอบด้านการพัฒนาชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม เพื่อทำความเข้าใจและสื่อสารกับชุมชนและสังคมที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ชุมชนและสังคมในพื้นที่โดยรอบบริเวณสัมปทานเหมืองถ่านหินมีความมั่นใจว่าบริษัทย่อยทั้งสองแห่งได้ให้การสนับสนุนและดำเนินกิจกรรมเพื่อชุมชนและสังคม (CSR Activities) มาอย่างต่อเนื่อง โดยสร้างความมั่นคงและยั่งยืนให้กับชุมชนและสังคมโดยรอบในระยะยาว โดยให้การช่วยเหลือ สนับสนุนและอาสาทำกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสังคมทั้งในด้านการศึกษา ระบบสาธารณูปโภค การพัฒนาอุตสาหกรรมครัวเรือน ด้านศาสนา การเกษตรและด้านสาธารณสุข เป็นต้น

(8) นวัตกรรมและการเผยแพร่นวัตกรรมจากการดำเนินความรับผิดชอบต่อสังคม

การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ได้นำแนวคิดความรับผิดชอบต่อสังคมมาประยุกต์และผสมผสานปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง สอดรับกับการวางแผนกลยุทธ์ทางธุรกิจอย่างกลมกลืนโดยนำความรู้ที่เกิดจากประสบการณ์ทางธุรกิจมาพัฒนารวมทั้งปรับใช้และคิดค้นให้เกิดนวัตกรรมทางธุรกิจที่เพิ่มความสามารถในการแข่งขันและเพิ่มมูลค่าทางธุรกิจอย่างต่อเนื่องเพื่อให้บริษัทฯเจริญเติบโตต่อไปอย่างมีคุณภาพ มั่นคงและยั่งยืนในระยะยาว โดยในปี 2563 บริษัทฯ ได้ดำเนินการเกี่ยวกับนวัตกรรมและการเผยแพร่นวัตกรรมจากการดำเนินความรับผิดชอบต่อสังคม ดังนี้

(1) ปรับปรุงการคัดแยกถ่านหิน ให้เป็นระบบปิด โดยก่อสร้างโรงงานคัดแยกถ่านหินขึ้นเพื่อลดปัญหาการฟุ้งกระจายของฝุ่นละอองที่เกิดจากการคัดแยกถ่านหิน และใช้ระบบสายพานลำเลียงและขนถ่ายถ่านหินลงรถบรรทุกเพื่อลดขั้นตอนการขนถ่ายและขนส่งถ่านหินที่ไม่จำเป็นให้น้อยลง

(2) ก่อสร้างโรงแต่งแร่ส่วนขยายเพิ่มเติมจากอาคารเก็บถ่านหินและโรงแต่งแร่เดิมที่ได้ก่อสร้างไปในปี 2557 เพื่อเพิ่มกำลังการผลิตถ่านหินสำหรับอุตสาหกรรม SME มากกว่าร้อยละ 60 ของกำลังการผลิตถ่านหินในปัจจุบัน ซึ่งทำให้บริษัทฯมีกำลังการผลิตถ่านหินในปี 2563 เพิ่มมากขึ้นและมีผลิตภัณฑ์ถ่านหินที่หลากหลายครบทุกขนาดและคุณภาพที่อุตสาหกรรม SME มีความต้องการใช้ในปัจจุบัน

(3) ก่อสร้างแนวกันลมถาวร (Wind Break) บริเวณพื้นที่จัดเก็บถ่านหิน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการป้องกันลมและการฟุ้งกระจายของฝุ่นละอองออกสู่สาธารณะ

ผู้ถือหุ้นหรือนักลงทุนสามารถดูรายละเอียดข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัทฯ ได้จากเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ www.lannar.com

รางวัลแห่งความภาคภูมิใจเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยในปี 2563

บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)

บริษัทฯ ได้รับรางวัลเกียรติยศ CSR-DIW CONTINUOUS AWARD 2020 ด้านมาตรฐานความรับผิดชอบต่อสังคมของผู้ประกอบการ (CSR-DIW) Corporate Social Responsibility, Department of Industrial Works : CSR-DIW จากกรมโรงงานอุตสาหกรรม กระทรวงอุตสาหกรรม

กระทรวงอุตสาหกรรม
โดย กรมโรงงานอุตสาหกรรม
มอบไว้เพื่อแสดงว่า
บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)
LANNA RESOURCES PUBLIC COMPANY LIMITED
จ3-50(3)-1/47อย
(20140700125479)
ได้รับรางวัลเกียรติยศ
CSR-DIW CONTINUOUS AWARD 2020
มาตรฐานความรับผิดชอบต่อสังคมของผู้ประกอบการ (CSR-DIW)
Corporate Social Responsibility,
Department of Industrial Works : CSR-DIW
ให้ไว้ ณ วันที่ 17 พฤศจิกายน พ.ศ. 2563
(นายประกอบ วิวิธจินดา)
อธิบดีกรมโรงงานอุตสาหกรรม

รางวัลแห่งความภาคภูมิใจเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมและความรับผิดชอบต่อสังคมในปี 2563

PT LANNA HARITA INDONESIA (บริษัทย่อย)

PT LANNA HARITA INDONESIA บริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซีย
ได้รับใบรับรอง
The Green Certificate for Environmental Management Year 2019-2020
จากผู้ว่าราชการจังหวัดกาลิมันตันตะวันออกแห่งประเทศอินโดนีเซีย
เนื่องจากมีการบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อมเหมืองถ่านหินได้ตามมาตรฐาน
และข้อกำหนดของกฎหมาย

ได้รับใบรับรอง The Blue Certificate for Environmental
Management for year period 2019-2020
จากกระทรวงสิ่งแวดล้อมและป่าไม้แห่งสาธารณรัฐอินโดนีเซีย
เนื่องจากมีการบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อมเหมืองถ่านหินได้
ตามมาตรฐานและข้อกำหนดของกฎหมาย

GUBERNUR KALIMANTAN TIMUR

MEMBERIKAN KEPADA :

PT Lanna Harita Indonesia

PERINGKAT :

HIJAU

PROGRAM PENILAIAN PERINGKAT KINERJA PERUSAHAAN
DALAM PENGELOLAAN LINGKUNGAN HIDUP
TAHUN 2019-2020

Samarinda, 10 September 2020
Gubernur Kalimantan Timur,

Dr. Ir. H. ISRAN NOOR, M.Si

KEMENTERIAN LINGKUNGAN HIDUP DAN KEHUTANAN
REPUBLIK INDONESIA

MENGANUGERAHKAN PENGHARGAAN
PROGRAM PENILAIAN PERINGKAT KINERJA PERUSAHAAN
DALAM PENGELOLAAN LINGKUNGAN HIDUP

PROPER

PERINGKAT

BIRU

KEPADA

PT. Lanna Harita Indonesia

PERIODE 2019 - 2020

Sekretaris Direktorat Jenderal Pengendalian
Pencemaran dan Kerusakan Lingkungan

PT LANNA HARITA INDONESIA บริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซียได้รับรางวัลจากกรมสรรพากรแห่ง Samarinda Ilir
ในฐานะบริษัทที่ปฏิบัติตามข้อกำหนดทางภาษีอย่างถูกต้องรายใหญ่ที่สุด 5 อันดับแรกประจำปี 2563

รางวัลแห่งความภาคภูมิใจเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยในปี 2563

PT SINGLURUS PRATAMA (บริษัทย่อย)

PT Singlurus Pratama บริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซียได้รับใบรับรอง
The Green Certificate for Environmental Management Year 2019-2020
จากผู้ว่าราชการจังหวัดกาลิมันตันตะวันออกแห่งประเทศอินโดนีเซีย
เนื่องจากมีการบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อมเหมืองถ่านหินได้ตามมาตรฐานและข้อกำหนดของกฎหมาย

GUBERNUR KALIMANTAN TIMUR

MEMBERIKAN KEPADA :

PT Singlurus Pratama

PERINGKAT :

HIJAU

PROGRAM PENILAIAN PERINGKAT KINERJA PERUSAHAAN
DALAM PENGELOLAAN LINGKUNGAN HIDUP
TAHUN 2019-2020

Samarinda, 10 September 2020
Gubernur Kalimantan Timur,

Dr. Ir. H. ISRAN NOOR, M.Si

PT SINGLURUS PRATAMA บริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซียได้รับรางวัลที่มีอุบัติเหตุเป็นศูนย์ (Zero Accident Award) จากผู้ว่าราชการจังหวัดกาลิมันตันตะวันออกแห่งประเทศอินโดนีเซีย เนื่องจากมีสถิติอุบัติเหตุจากการทำงานเป็นศูนย์เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2552 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2562

GUBERNUR KALIMANTAN TIMUR

PENGHARGAAN KECELAKAAN NIHIL

diberikan kepada :

PT. SINGLURUS PRATAMA

Kabupaten Kutai Kartanegara

Berdasarkan Peraturan Menteri Tenaga Kerja dan Transmigrasi Nomor PER-01/MEN/2007, diberikan **Penghargaan Kecelakaan Nihil** (***Zero Accident Award***) atas prestasinya dalam melaksanakan Program Keselamatan dan Kesehatan Kerja (K3) sehingga mencapai **6,350,394** jam kerja orang tanpa kecelakaan kerja, terhitung sejak **01 Januari 2009 s/d 31 Desember 2019**

Samarinda, 21 September 2020
GUBERNUR KALIMANTAN TIMUR

BERANI UNTUK KALTIM BERDAULAT

Dr. Ir. H. ISRAN NOOR, M.Si

รางวัลแห่งความภาคภูมิใจเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยในปี 2563

PT SINGLURUS PRATAMA (บริษัทย่อย)

PT SINGLURUS PRATAMA บริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซีย ได้รับรางวัลด้านการบริหารจัดการที่เป็นมาตรฐานและการประกอบธุรกิจประเภทอุตสาหกรรมเหมืองแร่จากกระทรวงพลังงานและทรัพยากรแร่แห่งประเทศอินโดนีเซีย (ESDM)

KEMENTERIAN ENERGI DAN SUMBER DAYA MINERAL
REPUBLIK INDONESIA

PIAGAM PENGHARGAAN

Menteri Energi dan Sumber Daya Mineral dengan rasa hormat memberikan:
PENGHARGAAN PRATAMA
kepada:

PT SINGLURUS PRATAMA

atas prestasinya dalam Pengelolaan Standardisasi dan Usaha Jasa Pertambangan Mineral dan Batubara Kelompok Pengelola Perusahaan Jasa Pertambangan Tahun 2019

Jakarta, 29 September 2020
a.n MENTERI ENERGI DAN SUMBER DAYA MINERAL
DIREKTUR JENDERAL MINERAL DAN BATUBARA,

RIDWAN DJAMALUDDIN

PT SINGLURUS PRATAMA บริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซียได้รับรางวัลด้านการบริหารจัดการด้านความปลอดภัยเหมืองแร่จากกระทรวงพลังงานและทรัพยากรแร่แห่งประเทศอินโดนีเซีย (ESDM)

KEMENTERIAN ENERGI DAN SUMBER DAYA MINERAL
REPUBLIK INDONESIA

PIAGAM PENGHARGAAN

Menteri Energi dan Sumber Daya Mineral dengan rasa hormat memberikan:
PENGHARGAAN PRATAMA
kepada:

PT SINGLURUS PRATAMA

atas prestasinya dalam Pengelolaan Keselamatan Pertambangan Mineral dan Batubara untuk Kelompok Perusahaan Pertambangan Pemegang Perjanjian Karya Pengusahaan Pertambangan Batubara Tahun 2019

Jakarta, 29 September 2020
a.n MENTERI ENERGI DAN SUMBER DAYA MINERAL
DIREKTUR JENDERAL MINERAL DAN BATUBARA,

RIDWAN DJAMALUDDIN

PT SINGLURUS PRATAMA บริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซียได้รับรางวัลที่มีอุบัติเหตุเป็นศูนย์ (Zero Accident Award) จากรัฐมนตรีว่าการกระทรวงแรงงานแห่งประเทศอินโดนีเซียเนื่องจากมีสถิติอุบัติเหตุจากการทำงานเป็นศูนย์ เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2552 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2562

REG. ZA. 2020.SK-832 / KALIMANTAN TIMUR

KEMENTERIAN KETENAGAKERJAAN REPUBLIK INDONESIA

PENGHARGAAN KECELAKAAN NIHIL

diberikan kepada :

PT SINGLURUS PRATAMA KABUPATEN KUTAI KARTANEGARA, PROVINSI KALIMANTAN TIMUR

Berdasarkan Peraturan Menteri Tenaga Kerja dan Transmigrasi Nomor PER-01/MEN/I/2007, diberikan **Penghargaan Kecelakaan Nihil (*Zero Accident Award*)** atas prestasinya dalam melaksanakan program keselamatan dan kesehatan kerja (K3) sehingga mencapai 6,350,394 jam kerja orang tanpa kecelakaan kerja, terhitung sejak tanggal 01 Januari 2009 s.d. 31 Desember 2019.

Keputusan Menteri Ketenagakerjaan R.I
Nomor : 309
Tanggal : 17 September 2020

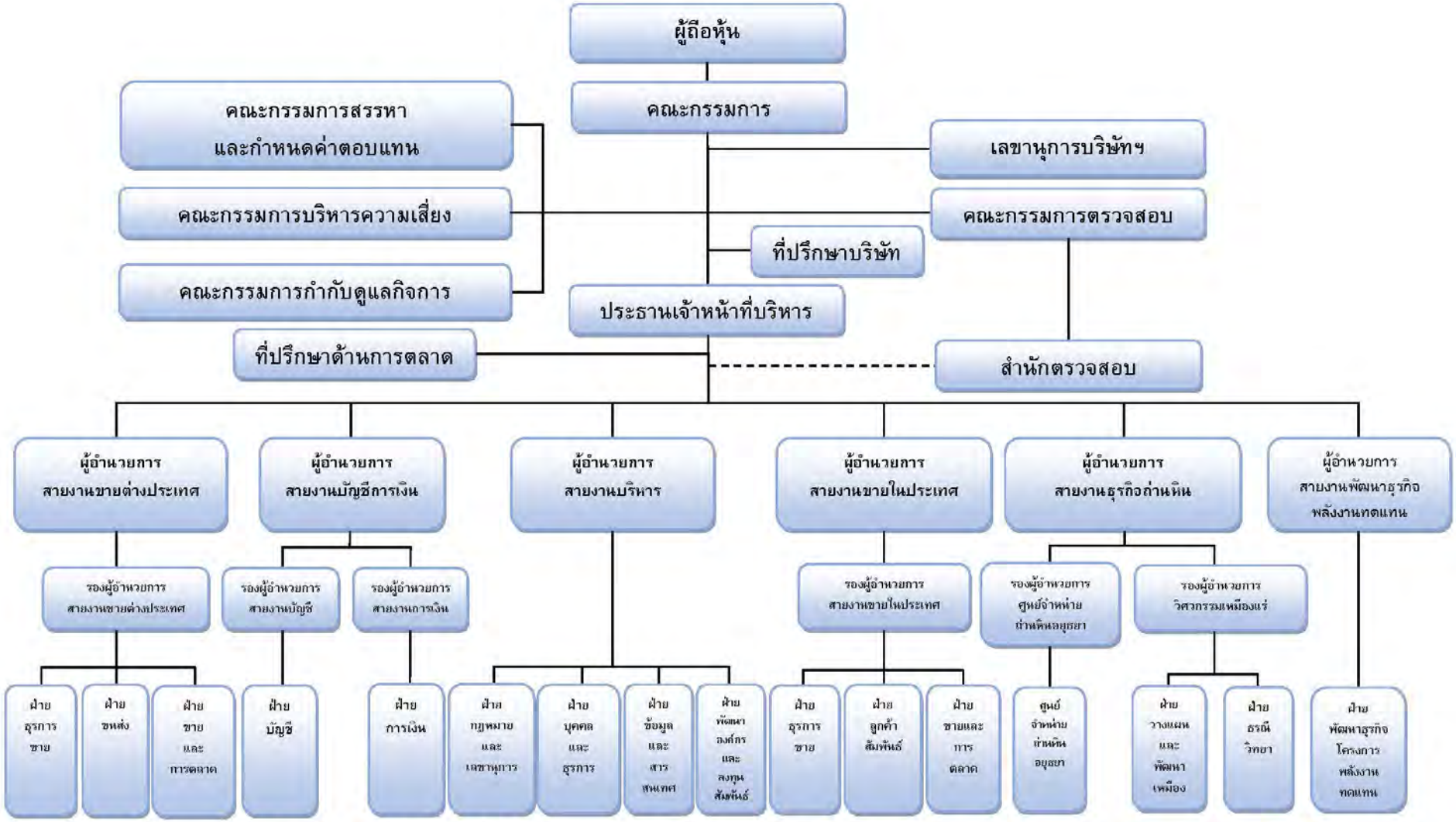
MENTERI KETENAGAKERJAAN
REPUBLIK INDONESIA,

IDA FAUZIYAH

Utamakan Keselamatan dan Kesehatan Kerja

SMK3 Sistem Manajemen Keselamatan dan Kesehatan Kerja

โครงสร้างการจัดการ



<u>หมายเหตุ</u>: ผังการบริหารนี้มิได้แสดงถึงระดับสูงต่ำในฐานะความสำคัญ อาวุโสหรือระดับเงินเดือนของผู้ดำรงตำแหน่ง

โครงสร้างการจัดการ

โครงสร้างการจัดการของบริษัทฯ ประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหารและเลขานุการบริษัทฯ โดยบริษัทฯ มีคณะกรรมการชุดย่อยจำนวน 4 คณะประกอบด้วยคณะกรรมการตรวจสอบ (“ก.ต.ส.”), คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (“ก.บ.ส.”), คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (“ก.ส.ต.”) และ คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ (“ก.ก.ก.”)

คณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ มีจำนวน 13 คน ประกอบด้วย กรรมการที่เป็นผู้บริหารซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันบริษัทฯ จำนวน 3 คน และกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารจำนวน 6 คน และมีกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบจำนวน 4 คน โดยมีรายชื่อ ตำแหน่ง และภาพถ่ายของกรรมการแต่ละคนที่แสดงไว้ในหน้าที่ 4-6 ของรายงานประจำปีฉบับนี้

รายชื่อและจำนวนกรรมการ ซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันบริษัทฯหรือมีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทฯ คือ นายไกรสีห์ ศิริรังษี, นายสีหศักดิ์ อารีราชการัณย์, นายอนันต์ เล้าหเรณู กรรมการสองในสามคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ

การดำรงตำแหน่งกรรมการในแต่วาระเป็นไปตามที่กำหนดในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 โดยบริษัทฯ ไม่ได้กำหนดจำนวนวาระที่กรรมการจะดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้นานที่สุด

โดยปกติคณะกรรมการบริษัทฯ มีการประชุมอย่างน้อย 1 ครั้ง ทุกระยะสองเดือน (ทุกเดือนเว้นเดือนจะมีการ ประชุม 1 ครั้ง) และจะมีการประชุมนัดพิเศษในกรณีที่มีเรื่องสำคัญหรือเรื่องจำเป็นเร่งด่วนเป็นครั้งคราว โดยในปี 2563 มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 8 ครั้ง โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุมในปี 2563
(1) นายสมเกียรติ ลิมทรง	ประธานกรรมการ	8 ใน 8 ครั้ง
(2) นายพอล ไฮนซ์ ฮูเกนโทเบลอร์	กรรมการ	2 ใน 8 ครั้ง
(3) นายวันชัย โตสมบุญ	กรรมการ	8 ใน 8 ครั้ง
(4) นายธนญ ตันติสุนทร	กรรมการ	7 ใน 8 ครั้ง
(5) นายศิวะ มหาสันทนะ	กรรมการ	8 ใน 8 ครั้ง
(6) นายเอกสิทธิ์ จิรายุวานนท์	กรรมการอิสระ	8 ใน 8 ครั้ง
(7) นายผดุง เตชะศรินทร์	กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ	8 ใน 8 ครั้ง
(8) นางดวงกมล สุชาโต	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ	8 ใน 8 ครั้ง
(9) นายอดุลย์ ตัณฑรัตน์	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ	8 ใน 8 ครั้ง
(10) นายไกรสีห์ ศิริรังษี	กรรมการ	8 ใน 8 ครั้ง
(11) นายวิสิฐ ตันติสุนทร	กรรมการ	8 ใน 8 ครั้ง
(12) นายสีหศักดิ์ อารีราชการัณย์	กรรมการ	8 ใน 8 ครั้ง
(13) นายอนันต์ เล้าหเรณู	กรรมการ	8 ใน 8 ครั้ง

กรรมการบริษัทฯ จะต้องมีคุณสมบัติดังต่อไปนี้

(1) กรรมการจะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ หรือไม่ก็ได้โดยจะต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องตลอดจนไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการบริษัทฯ

(2) กรรมการต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ มีความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรมหรือธรรมาภิบาลในการดำเนินธุรกิจ สามารถอุทิศเวลาและพยายามอย่างเต็มที่ในการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายด้วยความรับผิดชอบเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ

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

(4) กรรมการไม่สามารถประกอบกิจการเข้าเป็นหุ้นส่วน หรือเข้าเป็นกรรมการในนิติบุคคลอื่นที่มีลักษณะและสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ เว้นแต่จะแจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้งกรรมการดังกล่าว

(5) กรรมการที่เป็นกรรมการอิสระและ/หรือกรรมการตรวจสอบต้องมีคุณสมบัติเกี่ยวกับความเป็นอิสระตามที่บริษัทฯ กำหนด และตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์โดยจะต้องดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน และไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งสามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ โดยให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระได้

(6) กรรมการควรได้รับการอบรมและเสริมสร้างความรู้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทฯเพื่อให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นและเพิ่มประสิทธิภาพประสิทธิผลของคณะกรรมการอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

คณะกรรมการบริษัทฯ มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการจัดการบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่ชอบด้วยกฎหมายด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ โดยสรุปมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญดังนี้

(1) กำหนดนโยบาย ทิศทาง เป้าหมาย แผนงานธุรกิจ และงบประมาณของบริษัทฯ ตลอดจนกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามที่กำหนดอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการและความมั่นคงสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น โดยมีเรื่องที่สำคัญดังต่อไปนี้

(1.1) กำหนดโครงสร้างการจัดองค์กรของบริษัทฯให้มีระบบการบริหารงานและการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลสูงสุด

(1.2) อนุมัติแผนงานและงบประมาณประจำปีภายใน 30 วันก่อนวันสิ้นปีทุกปีเพื่อให้ฝ่ายจัดการใช้ในการบริหารงานให้เป็นไปตามแผนงานและงบประมาณที่คณะกรรมการบริษัทฯ อนุมัติเป็นแต่ละปีๆ ไป

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

(1.4) อนุมัติแผนการเงินของบริษัทฯ ตลอดจนแผนการจัดหาเงินกู้และสินเชื่อทางธุรกิจที่เพียงพอและเหมาะสมต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นระยะๆ

(1.5) จัดให้มีการทำงบดุลและงบกำไรขาดทุนของบริษัทฯ ณ วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้สอบบัญชีที่ผู้ถือหุ้นแต่งตั้งทำการตรวจสอบและรับรองความถูกต้องก่อนนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ

(1.6) พิจารณากลั่นกรองเรื่องที่จะเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นกรณีๆไป เช่น การจ่ายเงินปันผล, การเพิ่มทุน, การลดทุน, การออกหุ้นกู้, การขายหรือการโอนกิจการ, การซื้อหรือรับโอนกิจการ, การควบรวมกิจการเป็นต้น

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

(2) พิจารณากำหนดและแยกบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย และฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน รวมทั้งสื่อสารบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบดังกล่าวต่อกรรมการ อนุกรรมการ ฝ่ายจัดการและพนักงานของบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ โดยมีสาระสำคัญสรุปได้ดังนี้

(2.1) คณะกรรมการบริษัทฯ แต่งตั้งและมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีอำนาจหน้าที่ในการบริหารงานปกติประจำวันให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงานและงบประมาณที่คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนด

(2.2) ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะมอบหมายและกำหนดอำนาจหน้าที่ให้หน่วยงานและพนักงานในระดับต่าง ๆ ที่ปฏิบัติงานอยู่ลดหลั่นกันไปภายในขอบเขตอำนาจที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ โดยจัดระบบงานให้มีการตรวจสอบและควบคุมซึ่งกันและกันอย่างเป็นระบบเพื่อให้มีการทำงานที่ประสานสอดคล้องกันและบรรลุเป้าหมายที่วางไว้อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลทั้งในระยะสั้นและระยะยาว

(2.3) ประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือฝ่ายจัดการจะจัดให้มีการประชุมพนักงานระดับปฏิบัติงานเฉพาะกลุ่มย่อยหรือเฉพาะเรื่องเพื่อให้รายงานผลการปฏิบัติงานและความคืบหน้าของโครงการที่ดำเนินการอยู่ รวมทั้งพิจารณาแก้ไขปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงาน (ถ้ามี) เป็นระยะ ๆ อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

(2.4) ประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือฝ่ายจัดการได้ออกคำสั่งกำหนดวิธีปฏิบัติงานในเรื่องที่สำคัญ เพื่อให้พนักงานมีความเข้าใจและใช้เป็นคู่มือในการปฏิบัติงานอย่างมีระบบและประสานสอดคล้องกัน

(2.5) ประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือฝ่ายจัดการได้จัดให้หน่วยงานต่าง ๆ มีส่วนร่วมในการทำแผนงานและงบประมาณประจำปี โดยพนักงานระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปเข้าร่วมประชุมหารือเพื่อจัดทำแผนงานและงบประมาณของแต่ละฝ่ายแล้วนำมารวมกันเป็นแผนงานและงบประมาณของทั้งบริษัทฯ เพื่อนำไปใช้ในการปฏิบัติงานและควบคุมค่าใช้จ่ายต่าง ๆ ให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลสูงสุด เพื่อให้บรรลุนโยบายและเป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดไว้โดยประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะเข้าร่วมพิจารณากลั่นกรองก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไปตามลำดับ และเมื่อนำแผนงานและงบประมาณไปใช้ในการปฏิบัติงานแล้วก็จะมีการประเมินผลเป็นรายเดือนว่าเป็นไปตามนโยบายและเป้าหมายที่วางไว้หรือไม่ โดยจะมีการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขแผนงานและงบประมาณให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปด้วย

(2.6) คณะกรรมการบริษัทฯ ได้จัดตั้งฝ่ายตรวจสอบขึ้นภายในองค์กรของบริษัทฯ เพื่อดูแลและตรวจสอบให้มีการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระบบงานหรือตามมาตรการควบคุมภายในที่กำหนดขึ้นและเป็นผู้ประสานงานตลอดจนสนับสนุนและช่วยเหลือคณะกรรมการตรวจสอบในการกำกับดูแลกิจการที่ดี

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

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

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

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

(2.11) คณะกรรมการบริษัทฯ จะว่าจ้างที่ปรึกษาหรือผู้ชำนาญการทางวิชาชีพเฉพาะเรื่อง เช่น ที่ปรึกษาทางกฎหมาย ที่ปรึกษาทางการเงิน เป็นต้น เพื่อให้ความเห็นประกอบการพิจารณาในเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจหรือการประกอบธุรกิจเป็นครั้งคราวตามความจำเป็นของเรื่องเป็นแต่ละกรณี ๆ ไป

(2.12) คณะกรรมการบริษัทฯ ได้จัดให้มีเลขานุการบริษัทฯ และทีมงานเพื่อรับผิดชอบดูแลกิจกรรมต่าง ๆ ของคณะกรรมการและผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

(3) จัดให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และจัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมรัดกุมและมีประสิทธิผลอย่างเพียงพอ รวมทั้งมีการติดตามการดำเนินงานในเรื่องต่างๆ อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นระยะๆ โดยมีสาระสำคัญสรุปได้ดังนี้

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

(3.2) ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะต้องรายงานความคืบหน้าโครงการลงทุนต่างๆ รวมทั้งปัญหาและอุปสรรค (ถ้ามี) ต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นประจำทุกครั้งที่มีการประชุม

(3.3) ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะต้องรายงานคดีความที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ รวมทั้งการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดในสัญญาที่เกี่ยวข้องต่างๆ ให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบเป็นระยะๆ อยู่ตลอดเวลา

(4) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปีภายใน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัทฯ และจัดประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเป็นครั้งคราวตามความจำเป็นในการดำเนินกิจการ

(5) ต้องตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี (GOOD CORPORATE GOVERNANCE) โดยยึดหลักความยุติธรรมและซื่อสัตย์สุจริต (FAIRNESS AND INTEGRITY) มีความรับผิดชอบต่อผลงาน (ACCOUNTABILITY) ส่งเสริมให้มีการปฏิบัติที่เป็นธรรมอย่างเสมอภาคและเป็นที่เชื่อถือของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง (STAKEHOLDERS) มุ่งมั่นที่จะสร้างคุณค่าให้แก่กิจการและผู้มีผลประโยชน์ร่วมในระยะยาวเพื่อให้บริษัทฯ มีการเติบโตที่มั่นคงและยั่งยืนในอนาคต นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทฯ ยังมีขอบเขตอำนาจหน้าที่ในการกำกับดูแลบริษัทฯ ให้ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตลอดจนประกาศและหรือข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เช่น การทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน, รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญ เป็นต้น รวมทั้งปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ทุกเรื่องและทุกกรณี

(6) คณะกรรมการบริษัทฯ อาจจะมอบหมายให้คณะกรรมการชุดย่อย กรรมการคนใดคนหนึ่งหรือหลายคน หรือบุคคลอื่นใด กระทำการอย่างใดอย่างหนึ่งแทนคณะกรรมการบริษัทฯ ได้ โดยอยู่ภายใต้การควบคุมดูแลของคณะกรรมการบริษัทฯ ตลอดจนกำหนดเงื่อนไขและระยะเวลาในการมอบอำนาจได้ตามที่เห็นสมควรและเหมาะสมตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และมีอำนาจยกเลิกเพิกถอนเปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขการมอบอำนาจได้ทุกเรื่องทุกกรณีเมื่อเห็นสมควรและเหมาะสม

การมอบอำนาจดังกล่าวในวรรคก่อนต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้ผู้รับมอบอำนาจสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่มีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทฯ หรือบริษัทในเครือ ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทฯ ได้พิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว

(7) ต้องจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้งและกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นประจำทุกปี

(8) ส่งเสริมให้พนักงานทุกระดับมีจิตสำนึกในจริยธรรมและคุณธรรม โดยจัดทำจรรยาบรรณธุรกิจเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้พนักงานทุกคนทุกระดับเข้าใจถึงมาตรฐานด้านจริยธรรมที่บริษัทฯ ใช้ในการดำเนินธุรกิจ และตระหนักถึงความสำคัญของระบบควบคุมภายในและระบบการบริหารความเสี่ยง เพื่อลดความเสี่ยงการทุจริตคอร์รัปชันและการใช้อำนาจที่ไม่ถูกต้อง รวมทั้งป้องกันการกระทำผิดกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ทุกเรื่องทุกกรณี

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

(10) คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้แต่งตั้งเลขานุการบริษัทและกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัทฯ ให้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวังและซื่อสัตย์สุจริต ดังต่อไปนี้

(ก) จัดประชุมผู้ถือหุ้น และจัดประชุมคณะกรรมการให้เป็นไปตามที่กฎหมาย และข้อบังคับของบริษัทฯ กำหนด

(ข) บันทึกรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมคณะกรรมการรวมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นและมติที่ประชุมคณะกรรมการอย่างครบถ้วนและถูกต้อง

(ค) ดูแลให้การเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบตามระเบียบและข้อกำหนดของ ก.ล.ต. และ ต.ล.ท.

(ง) จัดทำและเก็บรักษาเอกสาร ได้แก่ ทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น รายงานประจำปีของบริษัทฯ และเอกสารอื่นตามที่กฎหมายกำหนด (ถ้ามี)

(จ) เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่กรรมการและผู้บริหารรายงานต่อบริษัทฯ

(ฉ) ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการเกี่ยวกับข้อกำหนด กฎระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ของบริษัทฯ และติดตามให้มีการปฏิบัติอย่างถูกต้องและสม่ำเสมอ รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญแก่กรรมการ

(ช) ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการและดำเนินการเรื่องอื่นๆ ตามที่กฎหมายกำหนดหรือตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ

(11) กรรมการแต่ละคนจะต้องยึดถือและปฏิบัติดังต่อไปนี้

(ก) ต้องไม่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญหรือหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดในห้างหุ้นส่วนจำกัดหรือเป็นกรรมการของบริษัทเอกชนหรือบริษัทนิติบุคคลอื่นที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

(ข) ต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบโดยไม่ชักช้า หากมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในสัญญาที่บริษัทฯ หรือบริษัทในเครือทำขึ้น หรือถือหุ้นหรือหลักทรัพย์อื่นในบริษัทฯ หรือบริษัทในเครือเพิ่มขึ้นหรือลดลง

(12) การวางแผนกลยุทธ์ของบริษัทฯ และการนำไปปฏิบัติ

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทุกปี คณะกรรมการบริษัทฯ จะร่วมกันพิจารณาแผนงานการวางแผนกลยุทธ์ประจำปีและแผนล่วงหน้า 2 ปี โดยในปี 2563 ที่ผ่านมา คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ร่วมกันพิจารณาแผนงานการวางแผนกลยุทธ์ประจำปี 2564-2565 และภายหลังจากนี้คณะกรรมการบริษัทฯ ก็จะติดตามความคืบหน้าจากฝ่ายจัดการในการนำแผนงานการวางแผนกลยุทธ์ดังกล่าวไปปฏิบัติตาม โดยฝ่ายจัดการจะต้องรายงานเรื่องแผนงานการวางแผนกลยุทธ์ดังกล่าวให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบตามลำดับเป็นประจำ

แนวปฏิบัติของคณะกรรมการ

เพื่อแสดงถึงเจตนารมณ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อย่างโปร่งใส มีคุณธรรม มีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และมีความเป็นมืออาชีพ จึงกำหนดแนวปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการบริษัทฯ ซึ่งถือเป็นจรรยาบรรณในการปฏิบัติหน้าที่ ดังนี้

(1) ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ข้อบังคับของบริษัทฯ และมติที่ประชุมคณะกรรมการและ ผู้ถือหุ้น

(2) บริหารงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริต วางตัวเป็นกลางอย่างเคร่งครัด ตลอดจนมีความเป็นอิสระทั้งการตัดสินใจและการประพฤติปฏิบัติต่างๆ

(3) ให้อำนาจผู้บริหารในการดำเนินงานประจำวันอย่างเต็มที่ โดยไม่เข้าไปชี้นำการดำเนินงานดังกล่าวโดยไม่มีเหตุผลสมควร

(4) ไม่มีส่วนได้ส่วนเสียในกิจการที่เป็นธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ และบริษัทในเครือหรือในกิจการที่มีลักษณะเป็นการแข่งขันกับบริษัทฯ หรือบริษัทในเครือไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

(5) หลีกเลี่ยงความขัดแย้งทางผลประโยชน์ส่วนตนต่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ เพื่อให้การบริหารงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลเต็มที่

(6) บริหารงานด้วยความระมัดระวัง และไม่สร้างข้อผูกมัดที่อาจขัดแย้งกับหน้าที่ของตนในภายหลัง

(7) ไม่แสวงหาผลประโยชน์อันมิชอบจากการทำงานไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม

(8) ปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อองค์กรของบริษัทฯ

(9) ไม่กระทำการใดๆ ที่อาจมีผลให้เกิดการบั่นทอนผลประโยชน์ของบริษัทฯ หรือเป็นการเอื้อประโยชน์ให้บุคคลหรือนิติบุคคลอื่น

(10) มุ่งมั่นที่จะป้องกันและขจัดการกระทำที่ส่อไปในทางทุจริต โดยถือเป็นเรื่องที่ต้องดำเนินการอย่างรวดเร็วและเด็ดขาดเพื่อสร้างค่านิยมและภาพลักษณ์ที่ดีต่อองค์กรของบริษัทฯ

ประธานกรรมการมีบทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบดังต่อไปนี้

(1) เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และดูแลให้มีการจัดส่งหนังสือนัดประชุมรวมทั้งเอกสารต่างๆ เพื่อให้คณะกรรมการได้รับข้อมูลอย่างเพียงพอและทันเวลา

(2) สนับสนุนและเสริมสร้างมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการที่ดีของคณะกรรมการ ติดตามดูแลการบริหารจัดการของฝ่ายบริหาร คอยให้คำแนะนำและช่วยเหลือแต่ต้องไม่มีส่วนร่วมและไม่ก้าวก่ายการบริหารงานปกติประจำวัน

(3) ต้องมีภาวะผู้นำดูแลกรรมการมิให้อยู่ภายใต้อิทธิพลของฝ่ายบริหารโดยทำหน้าที่ประธานที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และประธานที่ประชุมผู้ถือหุ้นโดยควบคุมการประชุมให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ และตามระเบียบวาระที่กำหนดไว้ตลอดจนบทบัญญัติกฎหมายที่เกี่ยวข้องโดยเคร่งครัด

(4) ดูแลให้มีการติดต่อสื่อสารระหว่างผู้ถือหุ้น กรรมการ และฝ่ายบริหารเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ มีการประสานร่วมมือกันและผลักดันการดำเนินกิจการของบริษัทฯ ให้เจริญเติบโตตามแผนงานและเป้าหมายในระยะยาว

ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่กฎหมายกำหนดไว้โดยเฉพาะให้เป็นหน้าที่ของประธานกรรมการ

เลขานุการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งนายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์ เป็นเลขานุการบริษัทฯ (ดูประวัติและข้อมูลโดยสังเขปในหน้าที่ 215 ของรายงานประจำปีฉบับนี้) โดยกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัทฯ ไว้ดังต่อไปนี้

(1) ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการเกี่ยวกับข้อกำหนด กฎระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ของบริษัทฯ รวมทั้งกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการบริษัทฯ ควรรู้ และติดตามให้มีการปฏิบัติอย่างถูกต้องและสม่ำเสมอ รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญแก่กรรมการเพื่อรับทราบและพิจารณาเป็นแต่ละเรื่องแต่ละกรณีๆ ไป

(2) จัดประชุมผู้ถือหุ้นและประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนข้อพึงปฏิบัติต่างๆ ของหน่วยราชการที่เกี่ยวข้อง

(3) จดบันทึกรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ รวมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นและมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ

(4) ดูแลให้การเปิดเผยข้อมูลและรายงานสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบตามระเบียบและข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

(5) จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้

(5.1) ทะเบียนกรรมการ

(5.2) หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ

(5.3) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น

(5.4) แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2)

(6) เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่กรรมการและผู้บริหารรายงานต่อบริษัทฯ

(7) ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัทฯ และดำเนินการเรื่องอื่นๆตามที่กฎหมายกำหนดหรือตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ หรือตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

(8) เปิดเผยคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทฯ ไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) รายงานประจำปี (แบบ 56-2) และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

คณะกรรมการตรวจสอบ

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

(1) คุณสมบัติ

(ก) ต้องเป็นกรรมการอิสระ

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

(ค) ต้องไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกัน และ

(ง) มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ต้องมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่งคนที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

(2) องค์ประกอบ

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

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุมในปี 2563
(1) นายผดุง เตชะศรินทร์	ประธานกรรมการตรวจสอบ	11 ใน 11 ครั้ง
(2) นางดวงกมล สุชาโต	กรรมการตรวจสอบ	11 ใน 11 ครั้ง
(3) นายอดุลย์ ตัณฑรัตน์	กรรมการตรวจสอบ	11 ใน 11 ครั้ง
(4) นางวรรณา ชมโคกกรวด	เลขานุการ	11 ใน 11 ครั้ง

(3) วาระการดำรงตำแหน่ง

กรรมการตรวจสอบ (รวมทั้งประธานกรรมการตรวจสอบ) มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี กรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจจะได้รับการแต่งตั้งใหม่อีกได้

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

(4) อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

(4.1) สอบทานให้บริษัทฯ มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและมีการเปิดเผยข้อมูลที่เพียงพอ

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

(4.3) สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์รวมทั้ง ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

(4.4) สอบทานความถูกต้องของเอกสารอ้างอิงและแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันของบริษัทฯ ตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต

(4.5) พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีรวมทั้งการเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีรายเดิมให้กลับเข้ามาใหม่และการเสนอเลิกจ้างผู้สอบบัญชีรายเดิม โดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร และปริมาณงานตรวจสอบของสำนักงานตรวจสอบบัญชีนั้น รวมถึงประสบการณ์ของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ทำการตรวจสอบบัญชีของบริษัทฯ รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

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

(4.7) สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการบริหารความเสี่ยง (RISK MANAGEMENT) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพประสิทธิผลที่ดี

(4.8) สอบทานและให้ความเห็นชอบต่อแผนงานตรวจสอบภายในและการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลครอบคลุมทั่วทั้งองค์กรของบริษัทฯ และบริษัทในเครือหรือบริษัทในกลุ่มเดียวกัน

(4.9) สอบทานและดำเนินการให้ฝ่ายบริหารหรือฝ่ายจัดการจัดให้มีระบบหรือขบวนการรับเรื่องร้องเรียนหรือร้องทุกข์รวมทั้งการปรับปรุงแก้ไขและการกำกับดูแลเรื่องการร้องเรียนหรือร้องทุกข์ให้มีความเหมาะสมเป็นแต่ละเรื่องแต่ละกรณีๆ ไป

(4.10) ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกปี รวมทั้งรายงานผลการประเมินให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบและพิจารณาอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

(4.11) จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมาโดยเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) ของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อย ดังต่อไปนี้

(ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วนและเป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ

(ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ

(ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. และหรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

(ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี

(จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์และรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ตามที่กฎหมายกำหนด

(ฉ) จำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละคนในแต่ละปี

(ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติตามกฎบัตร (Charter) ที่คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดขึ้น

(ซ) รายงานอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ

(4.12) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบเป็นแต่ละเรื่องแต่ละกรณีๆ ไป

(4.13) รายงานการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบเป็นระยะๆ อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง

ในการปฏิบัติหน้าที่ตามวรรคหนึ่ง คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทฯ โดยตรงและคณะกรรมการของบริษัทฯ ยังคงมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทต่อบุคคลภายนอก

ในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ ให้บริษัทฯแจ้งเปิดเผยมติการเปลี่ยนแปลงหน้าที่และเปิดเผยรายชื่อและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบที่มีการเปลี่ยนแปลงตามแบบที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายใน 3 (สาม) วันนับแต่วันที่มีการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว

(5) ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบหากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการของบริษัทฯ เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในกำหนดเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

(ก) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

(ข) การทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบการควบคุมภายใน

(ค) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

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

บริษัทฯ ต้องเปิดเผยสารสนเทศและหรือจัดส่งเอกสารต่างๆ ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

(6) คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจในการตรวจสอบผู้ที่เกี่ยวข้องและเรื่องที่เกี่ยวข้องภายในขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบและมีอำนาจในการว่าจ้างหรือนำเอาผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านมาปรึกษาหารือและให้ความเห็นได้ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบจะพิจารณาเห็นสมควรและเหมาะสมเป็นแต่ละกรณีๆ ไป

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระผู้ทรงคุณวุฒิ จำนวน 3 ท่าน ได้แก่นายผดุง เตชะศรินทร์ ประธานกรรมการตรวจสอบ นายอดุลย์ ตัณฑรัตน์ และนางดวงกมล สุชาโต กรรมการตรวจสอบ ซึ่งมีประสบการณ์ด้านบัญชีการเงิน ด้านเทคนิคและธุรกิจพลังงาน

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขต และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างครบถ้วนด้วยความเป็นอิสระและตามที่กำหนดในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสอดคล้องตามแนวปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยมุ่งเน้นให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิผลและการควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสม มีการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มุ่งเน้นเป็นองค์กรโปร่งใส สุจริตและเที่ยงธรรมเป็นประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอย่างรอบด้าน ทั้งนี้ได้รายงานผลการปฏิบัติงานเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบและพิจารณาเป็นประจำทุกไตรมาส

ในปี 2563 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมรวม 11 ครั้ง คณะกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่านได้เข้าร่วมการประชุมครบทุกครั้ง มีการหารือร่วมกับผู้ตรวจสอบภายใน นอกจากนี้ในบางวาระได้ประชุมร่วมกับฝ่ายบริหารเพื่อขอทราบข้อมูลเพิ่มเติมตลอดจนเสนอแนะข้อคิดเห็นที่เป็นประโยชน์ อีกทั้งได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีผู้บริหารเข้าร่วม 1 ครั้ง เพื่อปรึกษาหารืออย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการปฏิบัติงานและการแสดงความเห็นของผู้สอบบัญชี ซึ่งพอสรุปสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ได้ดังนี้

(1) การสอบทานรายงานทางการเงิน ได้สอบทานข้อมูลที่สำคัญของรายงานทางการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี 2563 ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยได้สอบทานประเด็นที่เป็นสาระสำคัญ รายการปรับปรุงบัญชีที่สำคัญ การประมาณการทางการเงินที่มีผลกระทบต่องบการเงินเพื่อให้มั่นใจว่ารายงานงบการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนเพียงพอ และเชื่อถือได้ สอดคล้องกับกฎหมายและประกาศที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งมีการปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่ประกาศใช้ในปี 2563 ตามที่ผู้สอบบัญชีได้รายงานความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไข คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่างบการเงินของบริษัทฯ มีความถูกต้องครบถ้วน เชื่อถือได้ เป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมาย และสอดคล้องตามมาตรฐานบัญชีตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป รวมถึงมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอและทันเวลา อันเป็นประโยชน์ต่อนักลงทุนและผู้ใช้งบการเงิน

(2) การสอบทานระบบการควบคุมภายใน คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณารายงานการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในประจำปี 2563 ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณา โดยพิจารณาจากรายงานผลการตรวจสอบและความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ทั้งนี้ได้ให้ความสำคัญกับระบบควบคุมภายในของบริษัทย่อยในต่างประเทศที่ครอบคลุมทั้งด้านบัญชีและการเงิน ด้านบุคคลธุรการ การดูแลทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดข้อผิดพลาด ความเสียหาย การสิ้นเปลือง การทุจริตและความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทย่อยมีการดำเนินการที่ถูกต้องและเป็นไปตามกฎระเบียบของทางราชการที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ เพียงพอและเหมาะสม

(3) การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน พิจารณาอนุมัติแผนงานตรวจสอบภายในประจำปี 2653 โดยมุ่งเน้นให้แผนงานตรวจสอบภายในสอดคล้องและสนับสนุนแผนกลยุทธ์ของบริษัทฯ รวมทั้งผลักดันให้เกิดการพัฒนางานตรวจสอบภายใน และพิจารณาสอบทานรายงานผลการตรวจสอบของฝ่ายตรวจสอบภายใน โดยให้ฝ่ายตรวจสอบรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งให้ความเห็น ข้อแนะนำที่สำคัญเพื่อการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสม และกำกับดูแลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในให้เป็นไปตามแผนงาน โดยจัดให้มีบุคลากรเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

(4) การกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัทฯ และฝ่ายบริหารมีกระบวนการที่มั่นใจได้ว่าการปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ผลักดันให้เกิดการสร้างทัศนคติที่ดีในเรื่องการควบคุมภายใน รวมทั้งส่งเสริมการป้องกันและต่อต้านการทุจริตหรือคอร์รัปชัน สนับสนุนให้นำนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันไปปฏิบัติอย่างจริงจัง และส่งเสริมให้ทุกคนปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด สามารถแจ้งข้อมูลต่าง ๆ ข้อร้องเรียนการกระทำผิดกฎหมายหรือจรรยาบรรณทางธุรกิจ หรือข้อสงสัยในรายงานทางการเงินหรือระบบการควบคุมภายในได้ตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

(5) การสอบทานรายการที่เกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ได้สอบทานการทำธุรกรรมที่เข้าเงื่อนไขเป็นรายการที่เกี่ยงโยงกันให้เป็นตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่เกิดขึ้นในปี 2563 แล้วเห็นว่าบริษัทฯ ดำเนินการตามเงื่อนไขทางการค้าโดยปกติทั่วไป โดยคำนึงถึงความเป็นธรรม สมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ และผ่านการอนุมัติจากผู้มีอำนาจอนุมัติซึ่งไม่เป็นผู้มีส่วนได้เสีย มีการเปิดเผยข้อมูลและปฏิบัติอย่างถูกต้องตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง

(6) การสอบทานการบริหารความเสี่ยง ได้สอบทานประสิทธิภาพประสิทธิผลและความเหมาะสมของกระบวนการบริหารความเสี่ยงอันเกิดจากภายในและภายนอกองค์กร และการติดตามสถานการณ์ความเสี่ยงที่สำคัญอันอาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงนโยบายการบริหารความเสี่ยง แผนงานและแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอทุกไตรมาสร่วมกับฝ่ายจัดการ พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะเพื่อการพัฒนาปรับปรุงให้สอดคล้องกับนโยบายกลยุทธ์และแผนการบริหารความเสี่ยงที่กำหนด เพื่อให้มีความมั่นใจว่าบริษัทฯ สามารถควบคุมและลดผลกระทบที่อาจมีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และจากสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อ COVID-19 ที่เกิดขึ้นบริษัทฯ ได้ติดตามสถานการณ์และประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นระยะ ๆ มีการกำหนดแนวปฏิบัติต่าง ๆ ให้สอดคล้องกับมาตรการที่ทางราชการกำหนดอย่างเคร่งครัด โดยรายงานความคืบหน้าการบริหารความเสี่ยงและผลการปฏิบัติงานผ่านการสอบทานของคณะกรรมการตรวจสอบให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบและพิจารณาเป็นประจำทุกไตรมาส ทั้งนี้บริษัทฯ ได้ให้ข้อมูลเกี่ยวกับระบบการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

(7) การปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดของภาครัฐ คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีทุกฉบับที่ประกาศใช้ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ พบว่ามีการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องโดยไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

(8) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ได้พิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบทั้งแบบรายคณะและรายบุคคลในรอบปี 2563 โดยให้ระบุจุดแข็งจุดอ่อนและเรื่องที่ต้องปรับปรุงแก้ไขไว้ด้วย เพื่อให้มั่นใจว่าคณะกรรมการตรวจสอบยังคงมีองค์ประกอบ คุณสมบัติ และการปฏิบัติงานครบถ้วนตามที่ได้รับมอบหมาย ตามขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

(9) การพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าตอบแทนประจำปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีที่มีคุณสมบัติถูกต้องตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยพิจารณาจากผลงานและประสบการณ์ ความเป็นอิสระ และนำเสนอขอความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทฯ ก่อนนำเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 จากการพิจารณาเห็นควรเสนอแต่งตั้งนางสาวพัชรวรรณ คูณะรังษี ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 6650 และ/หรือนางสาวศิริวรรณ สุรเทพินทร์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4604 และ/หรือนางสาวกมลทิพย์ เลิศวิทย์วรเทพ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4377 จากบริษัทสำนักงาน อีวาย จำกัด ให้เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ประจำปี 2564 และกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2564 จำนวน 1,350,000 บาท เท่ากับปีที่ผ่านมา

โดยสรุปคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติตามหน้าที่และความรับผิดชอบโดยใช้ความรู้ความสามารถ และความระมัดระวังรอบคอบ มีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ ตลอดจนได้ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะต่าง ๆ อย่างสร้างสรรค์ เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายงานข้อมูลทางการเงินบริษัทฯ มีความถูกต้อง เชื่อถือได้ สอดคล้องกับมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการปฏิบัติงานที่สอดคล้องตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ รวมถึงระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเพียงพอให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล

วันที่ 1 มีนาคม 2564

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ

(นายผดุง เตชะศรินทร์)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

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

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุมในปี 2563
(1) นายอนันต์ เล้าหเรณู	ประธานกรรมการ ก.บ.ส.	7 ใน 7 ครั้ง
(2) นายสีหศักดิ์ อารีราชการัณย์	รองประธานกรรมการ ก.บ.ส.	7 ใน 7 ครั้ง
(3) นายวัชรชัย นาชัยเลิศ	กรรมการ ก.บ.ส.	7 ใน 7 ครั้ง
(4) นายประเสริฐ พรหมเดช	กรรมการ ก.บ.ส.	7 ใน 7 ครั้ง
(5) นางเพชรรัตน์ ฉายานนท์	กรรมการ ก.บ.ส.	7 ใน 7 ครั้ง
(6) นายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์	กรรมการ ก.บ.ส.	7 ใน 7 ครั้ง
(7) นายสุดุสิต อุ่นแสงจันทร์	กรรมการ ก.บ.ส.	7 ใน 7 ครั้ง
(8) นางวรรณา ชมโคกกรวด	กรรมการ ก.บ.ส. และเลขานุการ	7 ใน 7 ครั้ง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีขอบเขตอำนาจหน้าที่ละความรับผิดชอบที่สำคัญตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ ซึ่งจะต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง และซื่อสัตย์สุจริต ดังต่อไปนี้

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

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

(3) ศึกษา วิเคราะห์ ประเมินความเสี่ยง และแนวโน้มที่อาจจะเกิดขึ้น ซึ่งมีผลกระทบต่อบริษัทฯ ทั้งภายในและภายนอกโดยบริหารความเสี่ยงให้เป็นไปตามนโยบายและเป้าหมายที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ โดยนำไปสู่การปฏิบัติเพื่อให้ครอบคลุมปัจจัยเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ทั่วทั้งองค์กร

(4) กำหนดแนวทางในการแก้ไขเพื่อหาทางลดความเสี่ยงให้อยู่ในเกณฑ์ที่ยอมรับได้หรือบริหารความเสี่ยงให้ต่ำที่สุดเท่าที่จะสามารถจะทำได้โดยจำแนกความเสี่ยงดังนี้

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

(5) กำกับดูแลและติดตามผลการบริหารความเสี่ยงรวมทั้งกระบวนการตรวจสอบและการรายงานการบริหารความเสี่ยงเพื่อสร้างความมั่นใจว่าบริษัทฯ มีกรอบการบริหารความเสี่ยงที่รัดกุมเพียงพอและมีประสิทธิภาพประสิทธิผลที่ดี

(6) ให้รายงานการบริหารความเสี่ยงในแต่ละเรื่อง พร้อมข้อเสนอแนะที่เห็นว่าเหมาะสมให้คณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการตรวจสอบรับทราบและพิจารณาเป็นระยะๆ อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง เพื่อนำไปสู่การวิเคราะห์และทบทวนนโยบาย แผนงาน และเป้าหมายการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดไว้ให้มีความสอดคล้องกับสถานการณ์และสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างทันเวลา

(7) จัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ก.บ.ส. พร้อมข้อเสนอแนะที่เห็นว่าเหมาะสมในแต่ละปี เพื่อเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี(แบบ 56-2) ซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานกรรมการ ก.บ.ส.

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

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

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

(11) กำหนดให้บริษัทย่อยและหรือบริษัทในเครือเดียวกัน ดำเนินการตามระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงและระบบการควบคุมภายในที่รัดกุมเช่นเดียวกับบริษัทแม่

(12) ส่งเสริม และสนับสนุน ให้กรรมการ ก.บ.ส. เข้ารับการอบรมและพัฒนาความรู้ที่จำเป็น และเสริมสร้างทักษะในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ ก.บ.ส. อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอโดยเปิดเผยข้อมูลการฝึกอบรมและการพัฒนาความรู้ ของกรรมการ ก.บ.ส. ไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี(แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2)

(13) ปฏิบัติการเรื่องอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ จะมอบหมายให้ดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงเป็นแต่ละเรื่องแต่ละกรณีๆ ไป

รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงหรือ “คณะกรรมการ ก.บ.ส.” ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทฯ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการและผู้บริหารระดับสูงจากทุกหน่วยงานอย่างน้อยหน่วยงานละหนึ่งคน โดยทำการวิเคราะห์และประเมินปัจจัยเสี่ยงที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ตลอดจนกำหนดมาตรการป้องกันความเสี่ยงและให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพประสิทธิผลในทุกขั้นตอนของการดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance Principles) เพื่อลดผลกระทบหรือโอกาสของการเกิดความเสี่ยงในอนาคตให้ต่ำที่สุด

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้จัดให้มีการประชุมในปี 2563 รวมทั้งสิ้น 7 ครั้ง เพื่อวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงตลอดจนติดตามการบริหารความเสี่ยงของทุกหน่วยงานที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญเพื่อกำหนดมาตรการป้องกัน และลดผลกระทบหรือโอกาสของการเกิดความเสี่ยงในเรื่องต่างๆ ให้เหมาะสมสอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจและสภาพแวดล้อมในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยขอรายงานโดยสรุปดังนี้

(1) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้พิจารณาขบวนการและแผนงานการบริหารความเสี่ยงให้เป็นไปตามนโยบายและเป้าหมายที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจว่าการบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพประสิทธิผลเพียงพออยู่ในระดับที่ยอมรับได้และสอดคล้องกับการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเหมาะสมและรัดกุมเพียงพอ

(2) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้วิเคราะห์และประเมินปัจจัยเสี่ยงต่างๆ ตลอดจนติดตามดูแลการบริหารความเสี่ยงทั้งของบริษัทฯ และบริษัทย่อยโดยจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นระยะ ๆ เพื่อสนับสนุนขบวนการบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลมากยิ่งขึ้นตลอดจนได้ให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อการบริหารจัดการความเสี่ยงทั้งในปัจจุบันและอนาคตอย่างรัดกุมและเหมาะสม

(3) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้พิจารณาทบทวนความเสี่ยงทุกระดับอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอโดยการประเมินและวิเคราะห์ปัจจัยเสี่ยงให้ครอบคลุมและสอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ทั้งด้านการผลิต การตลาดและการจำหน่าย การพัฒนาบุคลากร ตลอดจนบทบัญญัติกฎหมายและเรื่องอื่นๆ ที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อยซึ่งได้จัดระดับความเสี่ยงที่ต้องได้รับการแก้ไขหรือบริหารจัดการโดยเร่งด่วน (RED RISK), ระดับความเสี่ยงที่ต้องเฝ้าระวังอย่างใกล้ชิด (ORANGE RISK) และระดับความเสี่ยงที่ต้องเฝ้าระวังซึ่งอาจจะต้องมีแนวทางป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบที่รุนแรงมากขึ้น (YELLOW RISK)

(4) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงร่วมกับฝ่ายบริหาร ได้กำหนดให้มีการทบทวน วิเคราะห์และทำการประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชันของทุกหน่วยงานเพื่อนำผลการประเมินความเสี่ยงไปปรับปรุงแก้ไขระเบียบคำสั่งต่างๆ ที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงานประจำวันให้ครอบคลุมความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องอย่างเหมาะสมและรัดกุมเพียงพอ

(5) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้สรุปผลการปฏิบัติงานให้คณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการตรวจสอบรับทราบและพิจารณาเป็นประจำทุกไตรมาส ๆ ละ 1 ครั้ง เพื่อนำความเห็นและหรือข้อเสนอแนะต่างๆ ไปปรับปรุงแก้ไขการบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น

(6) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้พิจารณาทบทวนและปรับปรุงแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้มีความเหมาะสมสอดคล้องกับสถานการณ์และสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไปเพื่อให้มั่นใจว่าคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงยังคงมีองค์ประกอบ คุณสมบัติและการปฏิบัติงานที่ครบถ้วนตามที่ได้รับมอบหมายและตามขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

(7) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้กำหนดหลักเกณฑ์และจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองทั้งแบบรายคณะและรายบุคคลในรอบปี 2563 ตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ร่วมกันพิจารณาผลประเมินและกำหนดแนวทางปรับปรุงแก้ไขการทำงานให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลมากยิ่งขึ้นในปีต่อไป

(8) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้เปิดเผยรายละเอียดการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัทฯ และบริษัทย่อยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2563 (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี 2563 (แบบ 56-2) แล้ว

การดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงในรอบปี 2563 ที่ผ่านมาสามารถกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงในเรื่องต่าง ๆ ให้อยู่ในระดับที่ไม่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ โดยปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบและระมัดระวังเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง

วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2564
ในนามคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

(นายอนันต์ เล้าหเรณู)
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนซึ่งเรียกชื่อย่อว่า “คณะกรรมการ ก.ส.ต.” ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทฯ ให้มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามกฎบัตรที่คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดขึ้นโดยมีสาระสำคัญสรุปดังนี้

(1) องค์ประกอบและคุณสมบัติ

คณะกรรมการ ก.ส.ต.ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการบริษัทฯ จำนวนอย่างน้อย 3 คนโดยมีประธานกรรมการ ก.ส.ต. จำนวน 1 คนและกรรมการ ก.ส.ต. จำนวนอย่างน้อย 2 คน และให้คณะกรรมการบริษัทฯ หรือคณะกรรมการ ก.ส.ต. แต่งตั้งบุคคลที่เหมาะสมเป็นเลขานุการอีก 1 คน โดยมีรายชื่อและตำแหน่งดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุมในปี 2563
(1) นายไกรสีห์ ศิริรังษี	ประธานกรรมการ ก.ส.ต.	2 ใน 2 ครั้ง
(2) นายวันชัย โตสมบุญ	กรรมการ ก.ส.ต.	2 ใน 2 ครั้ง
(3) นายอนันต์ เล้าหเรณู	กรรมการ ก.ส.ต.	2 ใน 2 ครั้ง
(4) นายสีหศักดิ์ อารีราชการัณย์	กรรมการ ก.ส.ต.	2 ใน 2 ครั้ง
(5) นายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์	เลขานุการ	2 ใน 2 ครั้ง

(2) วาระการดำรงตำแหน่ง

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

เมื่อคณะกรรมการ ก.ส.ต. ครบวาระการดำรงตำแหน่งหรือมีเหตุที่ไม่สามารถอยู่ได้จนครบวาระ ทำให้สมาชิกมีน้อยกว่าจำนวนที่กำหนดใน (1) ข้างต้น คณะกรรมการบริษัทฯ จะพิจารณาคัดเลือกและแต่งตั้งกรรมการ ก.ส.ต. รายใหม่ให้ครบถ้วนในทันทีหรืออย่างช้าภายใน 3 เดือนนับตั้งแต่วันที่มีจำนวนสมาชิกไม่ครบถ้วนตาม (1) ข้างต้น เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการดำเนินงาน

(3) อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ก.ส.ต.

(3.1) อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในส่วนที่เกี่ยวกับการสรรหา

(ก) พิจารณากำหนดกระบวนการสรรหาผู้ที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการทดแทนกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งหรือลาออกเพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณานำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติการแต่งตั้งเป็นแต่ละรายแต่ละกรณีๆ ไป

(ข) พิจารณาแผนสืบทอดตำแหน่งและกำหนดกระบวนการสรรหาตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและหรือผู้บริหารระดับสูงเพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติแต่งตั้งเป็นแต่ละรายแต่ละกรณีๆ ไป

(ค) เสนอแนะวิธีการประเมินผลการทำงานของคณะกรรมการบริษัทฯ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและหรือผู้บริหารระดับสูงเพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติหรือให้ความเห็นชอบเป็นแต่ละกรณีๆ ไป

(ง) ประเมินความเป็นอิสระของกรรมการบริษัทฯ ในการปฏิบัติหน้าที่และเสนอแนะแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขเพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาให้ความเห็นชอบเป็นแต่ละกรณีๆ ไป

(จ) พิจารณากำหนดคุณสมบัติที่เหมาะสมของผู้ที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการโดยคำนึงถึงความหลากหลายของทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถเฉพาะที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติหรือให้ความเห็นชอบเป็นแต่ละกรณีๆไป

(3.2) อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในส่วนที่เกี่ยวกับการกำหนดค่าตอบแทน

(ก) เสนอแนวทางและวิธีการจ่ายค่าตอบแทนให้แก่คณะกรรมการบริษัทฯ และคณะอนุกรรมการที่คณะกรรมการบริษัทฯ แต่งตั้งขึ้น

(ข) เสนอนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนให้แก่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและหรือผู้บริหารระดับสูงให้สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และผลการปฏิบัติงานที่เกิดขึ้นจริงก่อนนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ

(ค) พิจารณางบประมาณการปรับอัตราเงินเดือน ค่าจ้างและเงินรางวัลประจำปีของพนักงานก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติหรือให้ความเห็นชอบ

(3.3) อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบทั่วไปอื่น

(ก) รายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการ ก.ส.ต.ให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบเป็นระยะๆอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อนำไปพิมพ์เผยแพร่ไว้ในแบบรายงานข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

(ข) มีอำนาจว่าจ้างที่ปรึกษาหรือผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านมาให้คำปรึกษาหารือและหรือให้ความเห็นได้ตามที่จะเห็นสมควรและเหมาะสม โดยบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้น

(ค) มีอำนาจเชิญผู้บริหารและหรือผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับให้เข้าประชุมชี้แจงหรือให้ส่งเอกสารที่เกี่ยวข้องได้ทุกประการ

(ง) จัดทำแบบประเมินผลปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการ ก.ส.ต. ทั้งรายคณะและรายบุคคล อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยสรุปผลการประเมินฯ เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯพิจารณาในลำดับต่อไป

(จ) ส่งเสริม และสนับสนุน ให้กรรมการ ก.ส.ต. ได้เข้ารับการอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ที่จำเป็นและเสริมสร้างทักษะในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ ก.ส.ต. อย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่องโดยให้เปิดเผยข้อมูลการฝึกอบรมและการพัฒนาความรู้ของกรรมการ ก.ส.ต. ไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2)

(ฉ) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ จะมอบหมายเป็นแต่ละเรื่องแต่ละกรณีๆ ไป

รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (“คณะกรรมการ ก.ส.ต.”) ขอรายงานการปฏิบัติงานในรอบปี 2563 โดยมีการประชุมรวมทั้งสิ้น 2 ครั้ง ซึ่งมีสาระสำคัญสรุปได้ดังนี้

(1) คณะกรรมการ ก.ส.ต. ได้พิจารณาสรรหากรรมการทดแทนกรรมการที่ต้องออกตามวาระในการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 โดยกำหนดวิธีการและขั้นตอนในการสรรหาและเสนอแต่งตั้งดังนี้

(1.1) คณะกรรมการ ก.ส.ต. รับทราบรายชื่อกรรมการที่ต้องออกตามวาระและรายชื่อบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการทดแทนกรรมการที่ต้องออกตามวาระดังกล่าว

(1.2) คณะกรรมการ ก.ส.ต. พิจารณาคัดเลือกบุคคลที่เหมาะสมให้ดำรงตำแหน่งกรรมการโดยพิจารณาคุณสมบัติและองค์ประกอบว่าเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ ทักษะและความเชี่ยวชาญที่หลากหลายวิชาชีพอันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และมีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนได้ตามข้อบังคับของบริษัทฯ และตามที่กฎหมายกำหนดตลอดจนพิจารณาถึงผลการปฏิบัติงานในฐานะกรรมการของบริษัทฯในรอบปีที่ผ่านมาด้วย (ถ้ามี)

(1.3) คณะกรรมการ ก.ส.ต.ได้คัดเลือกและเสนอรายชื่อบุคคลที่มีความเหมาะสมจะดำรงตำแหน่งกรรมการทดแทนกรรมการที่ต้องออกตามวาระโดยเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณานำเสนอต่อที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาการแต่งตั้ง

(2) คณะกรรมการ ก.ส.ต. ได้พิจารณาค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อย โดยพิจารณาถึงบทบาท ขอบเขตอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการแต่ละชุดในรอบปีที่ผ่านมา โดยมีการกลั่นกรองและเปรียบเทียบอ้างอิงกับบริษัทในอุตสาหกรรมประเภทเดียวกันรวมทั้งขนาดธุรกิจ การขยายตัวทางธุรกิจและผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมา โดยนำเสนอค่าตอบแทนที่เห็นว่าเหมาะสมให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาขออนุมัติต่อที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้น

(3) คณะกรรมการ ก.ส.ต. ได้สอบทานหลักเกณฑ์การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมและเสนอแต่งตั้งกรรมการรายใหม่ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีโดยให้เสนอเรื่องเป็นลายลักษณ์อักษรส่งทางไปรษณีย์หรือทางโทรสาร (FAX)หรือส่งทาง WEBSITE มายังเลขานุการบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2563 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2563 ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดเสนอวาระการประชุมและเสนอแต่งตั้งกรรมการรายใหม่สำหรับการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 แต่อย่างใด

(4) คณะกรรมการ ก.ส.ต. ได้กำหนดหลักเกณฑ์การปรับขึ้นอัตราเงินเดือนพนักงานรวมทั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงประจำปี 2564 และการจ่ายเงินรางวัลพนักงานประจำปี 2563 โดยพิจารณาจากผลดำเนินงานและผลการปฏิบัติงานในรอบปี 2563 โดยมีการเปรียบเทียบกับบริษัทในอุตสาหกรรมระดับเดียวกัน โดยนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติหรือให้ความเห็นชอบในลำดับต่อไป

(5) คณะกรรมการ ก.ส.ต. ได้พิจารณาโครงสร้างการจัดองค์กร บัญชีอัตรากำลังคนและงบค่าจ้างของบริษัทฯ ประจำปี 2564 ให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับการดำเนินงานของบริษัทฯ รวมทั้งมีการจัดสรรการใช้ทรัพยากรของบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลสูงสุด เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติหรือให้ความเห็นชอบในลำดับต่อไป

(6) คณะกรรมการ ก.ส.ต. ได้พิจารณาปรับปรุงแก้ไขคู่มือและระเบียบปฏิบัติว่าด้วยข้อบังคับการทำงานของบริษัทฯ ให้สอดคล้องกับบทบัญญัติกฎหมายและสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป โดยนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติหรือให้ความเห็นชอบในลำดับต่อไป

(7) คณะกรรมการ ก.ส.ต. ได้ทบทวนและปรับปรุงแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนให้สอดคล้องกับหลักการดูแลกิจการที่ดี เพื่อกำหนดบทบาท ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบเพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ก.ส.ต. โดยนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติหรือให้ความเห็นชอบในลำดับต่อไป

(8) คณะกรรมการ ก.ส.ต. ได้สอบทานและประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองทั้งแบบรายคณะและรายบุคคลในรอบปี 2563 ตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีซึ่งเห็นว่าคณะกรรมการ ก.ส.ต.มีการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลตามบทบาทขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่กำหนดไว้แล้ว

(9) คณะกรรมการ ก.ส.ต. ได้รายงานผลการปฏิบัติงานให้คณะกรรมการบริษัทฯรับทราบและพิจารณาเป็นประจำอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง เพื่อนำไปพิมพ์เผยแพร่ไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2563 (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2)

(10) คณะกรรมการ ก.ส.ต. มีการประชุมในรอบปี 2563 รวมทั้งสิ้น 2 ครั้ง โดยคณะกรรมการ ก.ส.ต.ทั้งสี่คนได้เข้าร่วมประชุมอย่างสม่ำเสมอครบทุกครั้ง

(11) คณะกรรมการ ก.ส.ต. มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติงานตามขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย โดยได้ประชุมหารือกับผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเป็นระยะ ๆ เพื่อให้การสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯเป็นไปอย่างเหมาะสมสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯและอยู่ในระดับเดียวกับบริษัทในอุตสาหกรรมเดียวกัน

วันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2564
ในนามคณะกรรมการ ก.ส.ต.

(นายไกรสีห์ ศิริรังษี)
ประธานกรรมการ ก.ส.ต.

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

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

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

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุมในปี 2563
(1) นายสีหศักดิ์ อารีราชการัณย์	ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการ	2 ใน 2 ครั้ง
(2) นางเพชรรัตน์ ฉายานนท์	กรรมการกำกับดูแลกิจการ	2 ใน 2 ครั้ง
(3) นายประเสริฐ พรหมเดช	กรรมการกำกับดูแลกิจการ	2 ใน 2 ครั้ง
(4) นายสุดุสิต อุ่นแสงจันทร์	กรรมการกำกับดูแลกิจการ	2 ใน 2 ครั้ง
(5) นายวัชรชัย นาชัยเลิศ	กรรมการกำกับดูแลกิจการ	2 ใน 2 ครั้ง
(6) นายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์	กรรมการกำกับดูแลกิจการและเลขานุการ	2 ใน 2 ครั้ง

(2) วาระการดำรงตำแหน่ง

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี กรรมการกำกับดูแลกิจการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจจะได้รับการแต่งตั้งใหม่อีกก็ได้

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

(3) อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

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

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

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

(3.4) สนับสนุนให้มีการเผยแพร่การกำกับดูแลกิจการที่ดีภายในองค์กรให้เป็นที่เข้าใจของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนทุกระดับและให้มีผลในทางปฏิบัติทั่วทั้งองค์กร

(3.5) พิจารณารูปแบบและสรุปผลการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อยให้มีความเหมาะสมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง รวมทั้งเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาเป็นแต่ละปี ๆ ไป

(3.6) อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบอื่น

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

(ข) จัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ก.ก.ก. อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาและเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

(ค) กำหนดนโยบายพร้อมทั้งสนับสนุนให้มีการประเมินระดับมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการภายในองค์กรเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้ทราบปัญหาอุปสรรคที่เป็นเหตุให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ แล้วรายงานให้คณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อทราบและพิจารณาในลำดับต่อไป

(ง) มีอำนาจว่าจ้างที่ปรึกษาหรือผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านที่มีความอิสระหรือไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์มาให้คำปรึกษาหารือ หรือให้ความเห็นได้ตามที่เห็นสมควรและเหมาะสม โดยบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้น

(จ) ส่งเสริม และสนับสนุน ให้กรรมการ ก.ก.ก. ได้เข้ารับการอบรมพัฒนาความรู้ที่จำเป็น และเสริมสร้างทักษะในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ ก.ก.ก. อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และให้เปิดเผยข้อมูลการฝึกอบรมและการพัฒนาความรู้ของกรรมการ ก.ก.ก. ไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2)

(ฉ) มีอำนาจเชิญผู้บริหารและหรือผู้เกี่ยวข้องทุกระดับให้เข้าร่วมประชุมชี้แจงและหรือให้ส่งเอกสารที่เกี่ยวข้องได้ทุกอย่างทุกประการ

(ช) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ จะมอบหมายเป็นแต่ละเรื่องแต่ละกรณีไป

รายงานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ (“คณะกรรมการ ก.ก.ก.”) ขอรายงานการปฏิบัติงานในรอบปี 2563 โดยมีการประชุมรวมทั้งสิ้น 2 ครั้ง ซึ่งมีสาระสำคัญสรุปได้ดังนี้

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

(2) คณะกรรมการ ก.ก.ก. ได้สอบทานและประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองทั้งแบบรายคณะและรายบุคคลในรอบปี 2562 ตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีซึ่งเห็นว่าคณะกรรมการ ก.ก.ก. มีการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลและเป็นไปตามขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่กำหนดไว้แล้ว

(3) คณะกรรมการ ก.ก.ก. ได้ทบทวนและปรับปรุงแบบประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อย ตามแนวทางของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (“IOD”) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งปรับปรุงให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยในปี 2563 ได้กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงาน ทั้งแบบรายคณะและรายบุคคล เพื่อให้ทราบปัญหาอุปสรรคที่เป็นเหตุให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักในรอบปีที่ผ่านมาเพื่อใช้ปรับปรุงการทำงานให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น เนื่องจากได้ทราบถึงบทบาท ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของตนได้อย่างชัดเจน

(4) คณะกรรมการ ก.ก.ก. ได้ดำเนินการปรับปรุงแก้ไขคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance Handbook) ตามหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดี ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยรวมทั้งปรับปรุงแนวปฏิบัติที่ดี และจรรยาบรรณหรือธรรมาภิบาลในการดำเนินธุรกิจ เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติหรือให้ความเห็นชอบก่อนที่จะนำไปเผยแพร่ไว้ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อให้เป็นที่เข้าใจของกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคนทุกระดับและให้มีผลในทางปฏิบัติทั่วองค์กร

(5) คณะกรรมการ ก.ก.ก. ได้รายงานผลการปฏิบัติงานให้คณะกรรมการบริษัทฯรับทราบและพิจารณาเป็นประจำอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง เพื่อนำไปพิมพ์เผยแพร่ไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2563 (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2)

(6) คณะกรรมการ ก.ก.ก. มีการประชุมในรอบปี 2563 รวมทั้งสิ้น 2 ครั้ง โดยคณะกรรมการ ก.ก.ก.ทั้งหกคนได้เข้าร่วมประชุมอย่างสม่ำเสมอครบทุกครั้ง

(7) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ได้เข้ารับการอบรมในรอบปี 2563 ดังนี้

(7.1) สัมมนาหลักสูตร “The 4 Essential Roles of Leadership” เมื่อวันที่ 20 มกราคม 2563 ซึ่งจัดขึ้นโดย บริษัท แพคริม ลีดเดอร์ชิป เซ็นเตอร์ จำกัด

(7.2) สัมมนาหลักสูตร “Board War Room Series: Leading your Business Through Pandemic Time" เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2563 ซึ่งจัดขึ้นโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

(7.3) สัมมนาหลักสูตร “Board War Room Series "Key Business and Legal Issues to Consider in Light of COVID-19" เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2563 ซึ่งจัดขึ้นโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

(7.4) สัมมนาหลักสูตร “Director Briefing COVID-19: Business implications and the “new normal” เมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2563 ซึ่งจัดขึ้นโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

(7.5) สัมมนาหลักสูตร “Strategic Playbook” เมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2563 ซึ่งจัดขึ้นโดย PacRim

(7.6) สัมมนาหลักสูตร “Board War Room Series # 5 : Cybersecurity Enters the Boardroom" เมื่อวันที่ 27 พฤษภาคม 2563 ซึ่งจัดขึ้นโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

(7.7) สัมมนาหลักสูตร “Board War Room People Readiness after COVID-19” เมื่อวันที่ 5 มิถุนายน 2563 ซึ่งจัดขึ้นโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

(7.8) สัมมนาหลักสูตร “Director Briefing “The Roles of Directors during COVID-19: Financial Reporting, Leadership and Beyond” เมื่อวันที่ 12 มิถุนายน 2563 ซึ่งจัดขึ้นโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

(7.9) สัมมนาหลักสูตร “GRC Series EP.1: Board in the New Normal” เมื่อวันที่ 17 มิถุนายน 2563 ซึ่งจัดขึ้นโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

(7.10) สัมมนาหลักสูตร “Director Briefing - Finding Creative Solutions to Business Dispute during Pandemic Time”เมื่อวันที่ 14 กรกฎาคม 2563 ซึ่งจัดขึ้นโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

(7.11) สัมมนาหลักสูตร “GRC Series EP.2 : Forecast Uncertainty: Rapid Scenario Planning” เมื่อวันที่ 20 กรกฎาคม 2563 ซึ่งจัดขึ้นโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

(7.12) สัมมนาหลักสูตร “Risk Management for Corporate Leaders(RCL20/2020)” ระหว่างวันที่ 3 และ 4 สิงหาคม 2563ซึ่งจัดขึ้นโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

(7.13) สัมมนาหลักสูตร “Chairman Forum: "Leading Boardroom Through Disruption: What Directors should know?" เมื่อวันที่ 14 ตุลาคม 2563 ซึ่งจัดขึ้นโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

(7.14) สัมมนาหลักสูตร “Leading to Win : New Normal Essentials” เมื่อวันที่ 25 พฤศจิกายน 2563 ซึ่งจัดขึ้นโดย SEAC

(8) บริษัทฯได้รับรางวัลแห่งความภาคภูมิใจในรอบปี 2563 ดังนี้

(8.1) รับรางวัลประเมินคุณภาพ AGM ของบริษัทจดทะเบียนประจำปี 2563 จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย โดยได้รับ100 คะแนนเต็ม (ดีเลิศ) ซึ่งจัดอยู่ในเกณฑ์ดีเยี่ยมสมควรเป็นตัวอย่าง เป็นปีที่ 10 ติดต่อกันตั้งแต่ปี 2554-2563

(8.2) รับรางวัล 5 ดาว (▲▲▲▲▲) ในการประเมินการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนประจำปี 2563 ซึ่งจัดอยู่ในกลุ่ม **“ดีเลิศ”** (Excellent) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยโดยได้รับคะแนน 90% สูงกว่าปีก่อนที่ได้รับคะแนน 89%

วันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2564

ในนามคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

(นายสีหศักดิ์ อารีราชการัณย์)

ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการ

ผู้บริหารของบริษัทฯ

ผู้บริหารของบริษัทฯ หมายถึง ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CHIEF EXECUTIVE OFFICER) และผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารสี่รายแรกต่อจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารลงมา และให้หมายรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งเทียบเท่าผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายที่สี่ทุกราย ซึ่งบริษัทฯ มีผู้บริหารรวม 7 คน ตามรายชื่อและตำแหน่งดังต่อไปนี้

รายชื่อผู้บริหาร	ตำแหน่ง
(1) นายสีหศักดิ์ อารีราชการัณย์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
(2) นายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์	ผู้อำนวยการสายงานบริหาร
(3) นางเพชรรัตน์ ฉายานนท์	ผู้อำนวยการสายงานบัญชีการเงิน
(4) นายประเสริฐ พรหมเดช	ผู้อำนวยการสายงานขายต่างประเทศ
(5) นายวัชรชัย นาชัยเลิศ	ผู้อำนวยการสายงานขายในประเทศ
(6) นายสุดุสิต อุ่นแสงจันทร์	ผู้อำนวยการสายงานพัฒนาธุรกิจถ่านหิน
(7) นายบัณฑิต งามขำ	ผู้อำนวยการสายงานพัฒนาธุรกิจพลังงานทดแทน

ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบดังต่อไปนี้

(1) หน้าที่และความรับผิดชอบ

(1.1) ควบคุมดูแลและกำกับการบริหารงานของบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลเป็นไปตามมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทฯ และเป็นไปตามวัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัทฯ เพื่อให้เกิดผลประโยชน์สูงสุดกับบริษัทฯ ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว

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

(1.3) บริหารงานตามนโยบายและเป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดและตามแผนงานและงบประมาณต่างๆ ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ แล้ว

(1.4) บริหารการเงินตามแผนการเงินที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ และหรือตามสัญญาข้อผูกพันที่บริษัทฯ มีต่อเจ้าหนี้ทุกราย

(1.5) ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับกิจการของบริษัทฯ ตลอดจนปฏิบัติตามสัญญาข้อผูกพันที่บริษัทฯ มีต่อหน่วยราชการและบุคคลภายนอก

(1.6) ให้รายงานผลการปฏิบัติงานให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบอย่างน้อยไตรมาสละหนึ่งครั้ง

(1.7) ปฏิบัติการและหรือดำเนินการในเรื่องอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ จะมอบหมายเป็นแต่ละเรื่องแต่ละกรณีๆ ไป

(2) อำนาจทางการเงิน

(2.1) มีอำนาจอนุมัติรายจ่ายปกติประจำวันตามงบลงทุน งบประมาณรายรับรายจ่ายและงบประมาณการว่าจ้างพนักงานที่คณะกรรมการบริษัทฯ อนุมัติแล้ว รวมทั้งรายจ่ายตามที่กฎหมายกำหนดและหรือรายจ่ายตามสัญญาข้อผูกพันที่บริษัทฯ มีต่อหน่วยราชการและบุคคลภายนอก

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

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

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

(ข) การจัดทำหนังสือค้ำประกันของธนาคารพาณิชย์และหรือสถาบันการเงินเพื่อวางเป็นหลักประกันในการปฏิบัติตามสัญญาข้อผูกพันที่บริษัทฯ มีต่อหน่วยราชการ และบุคคลภายนอก

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

(2.4) อนุมัติให้พนักงานยืมเงินทดรองเพื่อใช้ในการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ได้ดังต่อไปนี้

(ก) รายจ่ายตามสัญญาข้อผูกพันและหรือตามที่กฎหมายกำหนดและหรือตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ อนุมัติแล้วให้ยืมเงินทดรองไปดำเนินการได้ตามที่จะต้องจ่ายจริง เช่น ค่าซื้อที่ดิน ค่าภาคหลวงแร่ ค่าธรรมเนียมและภาษีอากร ค่าไฟฟ้า และสาธารณูปโภคอื่น ฯลฯ

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

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

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

(2.7) มีอำนาจตั้งสำรองการด้อยค่าทรัพย์สินทุกประเภทและหรือต๊อกสินค้าที่ล้าสมัยหรือเสื่อมสภาพได้ตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดในเรื่องนั้นๆ แล้วรายงานให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบในโอกาสแรกที่จะทำได้

(3) อำนาจด้านการผลิต

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

(3.2) วางแผนและดำเนินการผลิตสินค้าให้เป็นไปตามแผนงานและเป้าหมายที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ โดยมีต้นทุนที่ต่ำที่สุด ในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงแตกต่างไปจากแผนงานและเป้าหมายที่วางไว้ก็ให้เสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ ก่อนดำเนินการหรือในโอกาสแรกที่จะทำได้

(3.3) กำหนดเป้าหมายและกลยุทธ์ในการสำรวจหรือจัดหาแหล่งถ่านหินและหรือแร่อื่นที่เป็นประโยชน์ในเชิงพาณิชย์เพิ่มเติมเพื่อเพิ่มศักยภาพด้านการผลิตและการจำหน่ายสินค้าของบริษัทฯ ในอนาคตและเพื่อให้บริษัทฯ สามารถขยายงานและหรือเติบโตได้อย่างมั่นคงในระยะยาว ทั้งนี้ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์และเงื่อนไขรายละเอียดที่คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนด

(4) อำนาจด้านการขาย

(4.1) กำหนดเป้าหมาย แผนงานและกลยุทธ์ในการจำหน่ายสินค้าในแต่ละปีให้สอดคล้องกับความต้องการของตลาดและเป็นไปตามสัญญาข้อผูกพันที่บริษัทฯ ทำไว้กับลูกค้าทุกรายเพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติเป็นประจำทุกปี ทั้งนี้ภายใน 30 วันก่อนวันสิ้นปี

(4.2) วางแผนและดำเนินการจำหน่ายสินค้าให้เป็นไปตามแผนงานและเป้าหมายที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อให้บริษัทฯ สามารถรักษาหรือเพิ่มส่วนแบ่งด้านการตลาด (MARKET SHARE) รวมทั้งสามารถเพิ่มรายได้และหรือเพิ่มกำไรให้ได้มากที่สุด ในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงแตกต่างไปจากแผนงานและเป้าหมายที่วางไว้ก็ให้เสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ ก่อนดำเนินการหรือในโอกาสแรกที่จะทำได้

(4.3) ดำเนินการจำหน่ายสินค้าและบริการให้เป็นไปตามราคาและเงื่อนไขที่คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดและหรือตามสัญญาข้อผูกพันที่บริษัทฯ ทำไว้กับลูกค้าทุกราย

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

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

(5) อำนาจด้านการพนักงาน

(5.1) มีอำนาจกำหนดอัตรากำลังพนักงานให้มีจำนวนที่เหมาะสมกับการดำเนินงานของบริษัทฯ รวมทั้งมีอำนาจกำหนดอัตราเงินเดือน ค่าจ้าง ค่าตอบแทนและเงินรางวัลพนักงานทุกคนทุกระดับตามบัญชีอัตรากำลังพนักงานและงบประมาณการว่าจ้างพนักงานที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ แล้ว

(5.2) มีอำนาจว่าจ้าง แต่งตั้ง โยกย้าย ถอดถอน และเลิกจ้างพนักงานได้ทุกคนทุกระดับ ยกเว้นพนักงานระดับผู้อำนวยการขึ้นไปจะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ปรึกษาด้านการบริหารก่อน

(5.3) มีอำนาจกำหนดระเบียบข้อบังคับการทำงานและสวัสดิการพนักงานของบริษัทฯ ได้ตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ แล้ว

(6) อำนาจในส่วนที่เกี่ยวกับคดีความและการทำนิติกรรมสัญญา

(6.1) มีอำนาจทำนิติกรรมสัญญาผูกพันบริษัทฯ ได้เฉพาะงานปกติประจำวันตามงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ แล้วครั้งละไม่เกิน 1 ปี

(6.2) มีอำนาจฟ้องร้องคดีความและต่อสู้คดีความ เพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ ได้ โดยรายงานให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบทุกครั้งที่มีการประชุมและมีคดีความเกิดขึ้น

(7) อำนาจในส่วนที่เกี่ยวกับงานโครงการจะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ปรึกษาด้านการบริหารก่อนดำเนินการ

(7.1) พิจารณาและศึกษาความเป็นไปได้ในเบื้องต้นของโครงการที่เห็นว่าจะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ในอนาคตและหรือให้ผลตอบแทนที่ดีในระยะยาว

(7.2) พิจารณาว่าจ้างที่ปรึกษาโครงการต่างๆได้ภายในวงเงินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯแล้ว

(7.3) หลังจากศึกษาโครงการในเบื้องต้นแล้วเห็นว่าโครงการดังกล่าวมีความเป็นไปได้ก็ให้นำเสนอรายละเอียดของโครงการเพื่อขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ ก่อนดำเนินการ

(7.4) สำหรับโครงการที่ได้รับอนุมัติให้ดำเนินการได้แล้ว ให้มีอำนาจดำเนินการดังต่อไปนี้

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

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

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

(7.5) ให้รายงานความคืบหน้าของโครงการต่างๆ ที่ได้รับอนุมัติให้ดำเนินการได้แล้วให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบทุกครั้งที่มีการประชุม

(8) เรื่องอื่น ๆ

(8.1) เรื่องใดก็ตามที่จะต้องเสนอขออนุมัติและหรือขอความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทฯ ให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเสนอที่ปรึกษาด้านการบริหารพิจารณากลั่นกรองหรือให้ความเห็นชอบก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาในทุกกรณี

(8.2) เรื่องที่เกินขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหารตามที่กำหนดไว้ข้างต้นนี้ให้เสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ ก่อนดำเนินการ

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

การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ คณะอนุกรรมการ กรรมการหรือผู้บริหารคนหนึ่งหรือหลายคนนั้น จะต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจหรือมอบอำนาจช่วง ที่ทำให้ผู้รับมอบอำนาจหรือผู้รับมอบอำนาจช่วงสามารถอนุมัติรายการที่มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ บริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามปกติธุรกิจที่มีการกำหนดขอบเขตการมอบอำนาจที่ชัดเจนแล้ว

ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

แนวปฏิบัติของผู้บริหารและพนักงาน

บริษัทฯ เป็นผู้ผลิตและจำหน่ายถ่านหินและพลังงานเชื้อเพลิงอื่น ซึ่งสามารถเพิ่มมูลค่าแก่ผู้มีส่วนได้เสียอย่างเหมาะสมและคำนึงถึงดุลยภาพด้านสิ่งแวดล้อมและเอื้อประโยชน์ต่อสังคมโดยรวม ดังนั้นเพื่อให้บริษัทฯ มีคุณลักษณะดังกล่าวอย่างมั่นคงและยั่งยืนสืบต่อไปในอนาคต จึงกำหนดแนวปฏิบัติที่ดีของผู้บริหารและพนักงาน ดังนี้

(1) ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ซื่อสัตย์สุจริต มุ่งมั่น ทุ่มเท ปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ นโยบาย และวัฒนธรรมองค์กรโดยถือประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ เป็นสำคัญ

(2) รักษาความลับของลูกค้า คู่ค้า และของบริษัทฯ อย่างเคร่งครัด โดยดูแลและระมัดระวังมิให้เอกสารหรือข่าวสารอันเป็นความลับของบริษัทฯ รั่วไหล หรือตกไปถึงผู้ที่ไม่เกี่ยวข้อง

(3) เคารพในสิทธิส่วนบุคคลของพนักงาน หลีกเลี่ยงการนำเอาข้อมูลหรือเรื่องราวของพนักงาน ทั้งเรื่องที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงานและเรื่องส่วนตัวไปเปิดเผยหรือวิพากษ์วิจารณ์ในลักษณะที่จะก่อให้เกิดความเสียหายแก่พนักงาน หรือภาพพจน์โดยรวมของบริษัทฯ

(4) ไม่กล่าวร้ายหรือกระทำการใด ๆ อันจะนำไปสู่ความแตกแยกหรือความเสียหายภายในบริษัทฯ หรือต่อบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ

(5) รักษาและร่วมสร้างสรรค์ให้เกิดความสามัคคีเป็นน้ำหนึ่งใจเดียวกันในหมู่พนักงาน ช่วยเหลือ เกื้อกูลซึ่งกันและกันในทางที่ชอบ เพื่อประโยชน์ต่อบริษัทฯ โดยรวม

(6) พึงปฏิบัติต่อผู้ร่วมงานด้วยความสุภาพ มีน้ำใจ มีมนุษยสัมพันธ์อันดี ไม่ปิดบังข้อมูลที่จำเป็นในการปฏิบัติงานของผู้ร่วมงานและปรับตัวให้สามารถทำงานร่วมกับบุคคลอื่นได้ รวมทั้งให้เกียรติผู้อื่นโดยไม่นำผลงานของผู้อื่นมาแอบอ้างเป็นผลงานของตน

(7) มีความมุ่งมั่นที่จะเป็นคนดี คนเก่ง โดยการพัฒนาตนเองไปในทางที่เป็นประโยชน์ต่อตนเองและบริษัทฯ อยู่เสมอ

(8) ศึกษาหาความรู้และประสบการณ์ เพื่อเสริมสร้างความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงานและปรับตัวให้ทันกับเทคโนโลยีใหม่อยู่ตลอดเวลา

(9) ยึดมั่นในคุณธรรม จริยธรรม ละเว้นจากอบายมุขทั้งปวง โดยไม่ประพฤติตนในทางที่อาจทำให้เสื่อมเสียชื่อเสียงต่อตนเองและบริษัทฯ

(10) แจ้งผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น หรือคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบเห็นการกระทำใดๆ ที่ส่อว่าเป็นการทุจริต หรือประพฤติมิชอบภายในองค์กรของบริษัทฯ

(11) ช่วยดำเนินการใดๆ ที่จะรักษาสภาพแวดล้อมและบรรยากาศในการทำงาน รวมทั้งการพัฒนาองค์กรไปสู่ความเป็นเลิศ

(12) หลีกเลี่ยงการให้ หรือรับสิ่งของ การเลี้ยงรับรอง หรือประโยชน์ใดๆ จากคู่ค้า หรือผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ เว้นแต่เป็นไปตามระเบียบ และคำสั่งของบริษัทฯ เท่านั้น

จำนวนพนักงานและค่าตอบแทน

บริษัทฯ และบริษัทในเครือ มีจำนวนพนักงานและค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานในปี 2563 ดังนี้

รายการ	ปี 2563		
	เฉพาะบริษัทฯ	บริษัทในเครือ	รวมทั้งสิ้น
จำนวนพนักงาน ณ วันสิ้นปี (คน)	82	776	858
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน (ล้านบาทต่อปี)	82	289	371

ค่าตอบแทนที่จ่ายให้แก่พนักงานในปี 2563 ประกอบด้วยเงินเดือน ค่าจ้าง เงินโบนัสหรือเงินรางวัลประจำปี เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพและค่าสวัสดิการต่างๆ ซึ่งมีทั้งที่จ่ายคงที่เป็นประจำทุกเดือนและผันแปรตามผลการปฏิบัติงานของพนักงานและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ

นโยบายการพัฒนาบุคลากร

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

นอกจากนี้บริษัทฯ ยังได้กำหนดให้มีระเบียบว่าด้วยการฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน โดยได้จัดส่งผู้บริหารเข้าศึกษาอบรมหลักสูตรปริญญาโททางด้านการบริหารธุรกิจและหลักสูตรอื่นในมหาวิทยาลัยที่มีชื่อเสียง รวมทั้งได้จัดให้มีโครงการพัฒนาและอบรมพนักงานที่หลากหลายเช่น จัดกิจกรรม WORKSHOP เพื่อพัฒนาผู้บริหาร เสริมสร้างความรู้และสัมพันธ์ภาพในทีมงานตลอดจนวางแผนปรับกลยุทธ์เพื่อพัฒนาองค์กรให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น และโดยที่บริษัทฯ มีการลงทุนในต่างประเทศ โดยเฉพาะธุรกิจถ่านหินในประเทศอินโดนีเซีย ซึ่งเป็นธุรกิจหลัก (CORE BUSINESS) จึงได้จัดหลักสูตรอบรมด้านภาษาอังกฤษและภาษาอินโดนีเซียรวมทั้งข้อกฎหมาย ขนบธรรมเนียมประเพณีและวัฒนธรรมในเบื้องต้นให้แก่พนักงานที่ต้องเดินทางไปปฏิบัติงานในประเทศดังกล่าวเพื่อให้มีความรู้ความเข้าใจและปฏิบัติตามกฎระเบียบต่างๆ ได้อย่างถูกต้องและไม่ก่อให้เกิดปัญหาเมื่อเข้าไปปฏิบัติงานในประเทศดังกล่าว

ค่าใช้จ่ายและจำนวนชั่วโมงการอบรมในปี 2563

การอบรมเพื่อเพิ่มศักยภาพให้กับพนักงานในปี 2563	จำนวนชั่วโมงการฝึกอบรมโดยเฉลี่ยต่อคน	เป้าหมายของการจัดหลักสูตร
ระดับบริหาร	14	พัฒนาทักษะการบริหารจัดการ
ระดับพนักงานและหัวหน้างาน	25	เพิ่มพูนทักษะความชำนาญในการทำงาน
ค่าใช้จ่ายในการจัดอบรมพัฒนาพนักงานในปี 2563 คิดเป็นเงินประมาณ **916,601.- บาท**		

กรรมการและผู้บริหารเข้ารับการอบรมหลักสูตรต่าง ๆ ในปี 2563 ดังนี้

รายชื่อผู้เข้าอบรม	หลักสูตรที่อบรม	สถาบันที่อบรม	วันที่อบรม
นายสีหศักดิ์ อารีราชการัณย์	(1) The 4 Essential Roles of Leadership	บริษัท แพคริม ลีดเดอร์ชิป เซ็นเตอร์ จำกัด	20/01/2563
	(2) Board War Room Series "Leading your Business Through Pandemic Time"	IOD	22/04/2563
	(3) Board War Room Series "Key Business and Legal Issues to Consider in Light of COVID-19"	IOD	28/04/2563
	(4) Director Briefing COVID-19: Business implications and the “new normal”	IOD	12/05/2563
	(5) Strategic Playbook	PacRim	12/05/2563
	(6) Board War Room Series # 5 " Cybersecurity Enters the Boardroom"	IOD	27/05/2563
	(7) Board War Room "People Readiness after COVID-19”	IOD	05/06/2563

รายชื่อผู้เข้าอบรม	หลักสูตรที่อบรม	สถาบันที่อบรม	วันที่อบรม
นายสีหศักดิ์ อารีราชการัณย์	(8) Director Briefing “The Roles of Directors during COVID-19: Financial Reporting, Leadership and Beyond”	IOD	12/06/2563
	(9) GRC Series EP.1: Board in the New Normal	IOD	17/06/2563
	(10) Director Briefing - Finding Creative Solutions to Business Dispute during Pandemic Time	IOD	14/07/2563
	(11) GRC Series EP.2 : Forecast Uncertainty: Rapid Scenario Planning	IOD	20/07/2563
	(12) Risk Management for Corporate Leaders(RCL20/2020)	Thai Institute of Directors	03/08/2563
	(13) Chairman Forum: "Leading Boardroom Through Disruption: What Directors should know?"	IOD	14/10/2563
	(14) Leading to Win : New Normal Essentials	SEAC	25/11/2563
นายประเสริฐ พรหมเดช	The 4 Essential Roles of Leadership	บริษัท แพคริม ลีดเดอร์ชิป เซ็นเตอร์ จำกัด	20/01/2563
นายวัชรชัย นาชัยเลิศ	The 4 Essential Roles of Leadership	บริษัท แพคริม ลีดเดอร์ชิป เซ็นเตอร์ จำกัด	20/01/2563
นายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์	The 4 Essential Roles of Leadership	บริษัท แพคริม ลีดเดอร์ชิป เซ็นเตอร์ จำกัด	20/01/2563
นายสุดุสิต อุ่นแสงจันทร์	The 4 Essential Roles of Leadership	บริษัท แพคริม ลีดเดอร์ชิป เซ็นเตอร์ จำกัด	20/01/2563
นางเพชรรัตน์ ฉายานนท์	(1) The 4 Essential Roles of Leadership	บริษัท แพคริม ลีดเดอร์ชิป เซ็นเตอร์ จำกัด	20/01/2563
	(2) Tax Risk Management	Proactive Learning Center	24/09/2563
	(3) การบริหารจัดการความเสี่ยงของระบบงานด้านบัญชีการเงิน	ธรรมนิติ	24/11/2563
	(4) ตามติด Disclosure Form พร้อมรับหลักเกณฑ์กำหนดราคาโอน	สรรพากร สาส์น	10/03/2563
	(5) การบริหารความเสี่ยงทางภาษีอากร	ดร.ดุลยรัตน์ ตราชูธรรม	21/11/2563

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับค่าตอบแทนแก่พนักงาน

บริษัทมีการจ่ายค่าตอบแทนให้กับพนักงานอย่างเหมาะสมและสอดคล้องกับการจ่ายค่าตอบแทนของอุตสาหกรรมเดียวกัน โดยอัตราค่าจ้างของพนักงานมีการปรับขึ้นตามผลงานของพนักงานในแต่ละปี โดยค่าจ้างของบริษัท กำหนดอัตราค่าจ้างฐานที่สูงกว่าอัตราค่าจ้างที่กฎหมายกำหนด นอกจากนี้ยังมีการเพิ่มเติมสวัสดิการที่หลากหลายรูปแบบ เช่น โบนัสจากการทำงาน เบี้ยเลี้ยงในการเดินทางไปทำงานต่างจังหวัด เบี้ยเลี้ยงสำหรับการเดินทางไปทำงานต่างประเทศ ประกัน Covid-19 สำหรับพนักงาน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น

จรรยาบรรณของพนักงาน

บริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการและแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณของพนักงานโดยให้พนักงานยึดถือและประพฤติปฏิบัติอย่างสม่ำเสมออยู่ตลอดเวลาดังต่อไปนี้

(1) ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีวินัย มีความรับผิดชอบและตระหนักในหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายและมุ่งมั่นที่จะสร้างความก้าวหน้าและความมั่นคงให้กับตนเองและบริษัทฯ อย่างจริงจัง

(2) ร่วมกันสร้างสรรค์ให้เกิดความสามัคคีและความเป็นน้ำหนึ่งใจเดียวกันในหมู่พนักงาน ทำงานและแก้ไขปัญหาร่วมกันเป็นทีมอย่างมืออาชีพ โดยมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลสูงสุด พร้อมที่จะปรับเปลี่ยนไปสู่สิ่งที่ดีขึ้น สามารถตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลง และใช้ทักษะในการปฏิบัติงานให้เกิดประโยชน์สูงสุด

(3) เอาใจใส่อย่างจริงจังและปฏิบัติหน้าที่ด้วยความมานะอดทน มุ่งมั่นที่จะสร้างและพัฒนาบริษัทฯ ไปสู่ความเป็นเลิศ

(4) ใช้ทรัพย์สินของบริษัทฯ ให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุดและดูแลรักษาไม่ให้เสื่อมค่าผิดปกติหรือสูญหาย รวมทั้งไม่นำทรัพย์สินของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเอง และผู้อื่นหรือนำไปใช้ในทางที่มิชอบ ผิดกฎหมาย

(5) ต้องรักษาความลับของลูกค้า คู่ค้าและบริษัทฯ อย่างเคร่งครัดและจะต้องไม่เปิดเผยความลับที่เกี่ยวข้องกับกิจการของ บริษัทฯ หรือนำข้อมูลข่าวสารภายในไปแสวงหาประโยชน์ใดๆ ไม่ว่าจะเพื่อตนเองและหรือผู้อื่นโดยมิชอบ

(6) ไม่ใช้ตำแหน่งหน้าที่แสวงหาประโยชน์ใดๆ เพื่อตนเองและ/หรือผู้อื่นโดยมิชอบ และให้หมายรวมถึงสิ่งต่อไปนี้

(6.1) ห้ามการรับเงินและ/หรือผลตอบแทนใดๆ จากลูกค้า คู่ค้า หรือจากบุคคลที่มีธุรกิจเกี่ยวเนื่องกับบริษัทฯ โดยเด็ดขาด

(6.2) ควรหลีกเลี่ยงการรับของขวัญจากลูกค้า คู่ค้า หรือจากบุคคลที่มีธุรกิจเกี่ยวเนื่องกับบริษัทฯ เนื่องจากจะก่อให้เกิดผลประโยชน์ที่ขัดกันได้ เว้นแต่การรับของขวัญเนื่องในโอกาสหรือเทศกาลอันเป็นประเพณีนิยม ซึ่งจะต้องเป็นของเล็กน้อยไม่มีราคาเกินสมควรหรือเกินกว่าเหตุ เช่น ของชำร่วยหรือที่ระลึกที่จัดทำขึ้นเพื่อส่งเสริมการขายหรือแจกจ่ายทั่วไป เป็นต้น ซึ่งพนักงานทุกคนสามารถใช้ดุลยพินิจในการวินิจฉัยได้ว่าการรับของนั้นเหมาะสมหรือไม่ หากไม่แน่ใจก็ให้ปรึกษาหรือขอคำแนะนำจากผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นก่อน โดยให้คำนึงถึงหรือพิจารณาถึงเจตนารมณ์ของผู้ให้และผู้รับเป็นสำคัญว่าเรื่องดังกล่าวเหมาะสมหรือไม่

(7) ให้ความร่วมมือและช่วยเหลือในการทำงานกับผู้ร่วมงานทุกคนและเคารพในสิทธิของพนักงานอื่นที่อยู่ในองค์กรเดียวกัน รวมทั้งถ่ายทอดความรู้และประสบการณ์ในการทำงานแก่ผู้ร่วมงาน โดยยึดประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นสำคัญ

(8) เอาใจใส่และช่วยดำเนินการใดๆ ที่จะรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความสะอาด ปลอดภัยและมีสภาพแวดล้อมที่ดี

(9) ไม่ใส่ร้ายหรือกล่าวร้ายต่อบริษัทฯ ผู้บริหารและผู้ร่วมงานโดยปราศจากมูลความจริง

(10) พนักงานจะต้องปฏิบัติตามระเบียบ ข้อบังคับของบริษัทฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องโดยเคร่งครัดและสม่ำเสมอ ตลอดจนสนับสนุนและให้ความร่วมมือในการปฏิบัติตามจริยธรรมหรือจรรยาบรรณของบริษัทฯ ให้เกิดผลอย่างจริงจัง

(11) ให้แจ้งผู้บังคับบัญชาหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องทราบหากพบว่ามีการกระทำใดๆ ในบริษัทฯ โดยมิชอบหรือผิดกฎหมายและควรหลีกเลี่ยงหรือไม่กระทำการใดๆ ที่อาจจะก่อให้เกิดความเสียหายต่อภาพลักษณ์และชื่อเสียงของตนเองและบริษัทฯ โดยส่วนรวม

ความปลอดภัย ชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการป้องกันอุบัติเหตุและมลภาวะด้านสิ่งแวดล้อมโดยปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องเพื่อให้พนักงานมีความปลอดภัยและอยู่ในสิ่งแวดล้อมที่ดีพร้อมทั้งปรับปรุงด้านความปลอดภัยชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง โดยบริษัทฯ ไม่มีปัญหาอุบัติเหตุจากการทำงาน และ อัตราการหยุดงาน หรืออัตราการเจ็บป่วยจากการทำงานในรอบปี 2563 และได้มีการจัดอบรม “การดับเพลิงขั้นต้นและการฝึกซ้อมหนีไฟ” เมื่อวันที่ 8 ธันวาคม 2563 ณ ศูนย์จำหน่ายถ่านหินอยุธยา จังหวัดพระนครศรีอยุธยา

กิจกรรม 5 ส และกิจกรรมปรับปรุงงานเพื่อส่งเสริมการมีส่วนร่วมในการพัฒนาองค์กรสำหรับพนักงาน โดยพนักงานทุกคนทุกระดับมีส่วนร่วม ในการดำเนินกิจกรรมและผู้บังคับบัญชามีหน้าที่กำกับ ดูแล ส่งเสริม แนะนำ ให้มีการดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผล และมีการปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ เพื่อส่งเสริมให้มีสภาพแวดล้อมที่ดี มีความปลอดภัย ตลอดจนสร้างจิตสำนึกพื้นฐานของการเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน

บริษัทฯได้ดำเนินการลดผลกระทบทางด้านสิ่งแวดล้อมด้วยการปลูกต้นไม้เพื่อสร้างแนวกันลมสำหรับป้องกันฝุ่นละออง ติดตั้งสเปรย์แรงดันสูงเพื่อพรมน้ำบริเวณรอบ ๆพื้นที่เก็บถ่านหินและเส้นทางการลำเลียงถ่านหินน้ำทิ้งก็มีการรวบรวมเข้าบ่อกันตะกอนไหลลงสู่แม่น้ำสาธารณะ ควบคุมรถบรรทุกให้คลุมผ้าใบและมีบ่อล้างล้อสำหรับรถบรรทุกถ่านหินเพื่อป้องกันเศษวัสดุติดพื้นถนนสาธารณะ มีการตรวจสอบคุณภาพอากาศและน้ำอย่างสม่ำเสมอและเพื่อให้แน่ใจว่าสามารถควบคุมฝุ่นละอองได้อย่างมีประสิทธิภาพจึงได้ก่อสร้างโรงเรือนขนาดใหญ่เพื่อกองเก็บและขนถ่ายถ่านหินให้อยู่ภายในโรงเรือนที่ปิดมิดชิดเพื่อลดฝุ่นละอองให้น้อยที่สุด

บริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางปฏิบัติด้านความปลอดภัย ชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมไว้ ดังต่อไปนี้

(1) ผู้บริหารและพนักงานทุกคนต้องดำเนินงานโดยมีระบบบริหารคุณภาพ ความปลอดภัย ชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม เพื่อช่วยในการเสริมสร้างประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และเกิดคุณค่าสูงสุดแก่งานของบริษัทฯ

(2) ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องยึดถือและปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย นโยบาย ข้อกำหนดและมาตรฐานทางด้านคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

(3) บริษัทฯ จะดำเนินการทุกวิถีทาง เพื่อควบคุมและป้องกันความสูญเสียในรูปแบบต่าง ๆ อันเนื่องมาจากอุบัติเหตุ อัคคีภัย การบาดเจ็บ หรือการเจ็บป่วยจากการทำงาน การสูญหาย หรือเสียหายในทรัพย์สิน การละเมิดระบบรักษาความปลอดภัย การปฏิบัติงานไม่ถูกวิธี และความผิดพลาดต่าง ๆ ที่เกิดขึ้น ตลอดจนการรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัยต่อพนักงาน ทั้งนี้ ให้ถือเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของผู้บริหารและพนักงานในการรายงานอุบัติเหตุ โดยปฏิบัติตามขั้นตอนและระเบียบคำสั่งที่กำหนดไว้โดยเคร่งครัด

(4) บริษัทฯ จะจัดให้มีแผนควบคุมและป้องกันเหตุฉุกเฉินในทุกพื้นที่ปฏิบัติการ มีแผนจัดการเหตุฉุกเฉินและสภาวะวิกฤตขององค์กรเพื่อเตรียมพร้อมต่อการจัดการเหตุฉุกเฉินต่าง ๆ ที่อาจเกิดขึ้น และมีการเตรียมพร้อมต่อเหตุวิกฤตอื่น ๆ ที่อาจทำให้การดำเนินธุรกิจหยุดชะงัก เสื่อมเสียชื่อเสียง และภาพลักษณ์ขององค์กร

(5) บริษัทฯ จะจัดให้มีการประชาสัมพันธ์และสื่อสาร เพื่อสร้างความรู้ ความเข้าใจและเผยแพร่ข้อมูลแก่พนักงานตลอดจนผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ทราบและเข้าใจนโยบาย กฎระเบียบ ขั้นตอนวิธีปฏิบัติ และข้อควรระวังต่าง ๆ ทางด้านคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม ตลอดจนนำไปยึดถือปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง โดยไม่ก่อให้เกิดอันตรายต่อสุขภาพ ทรัพย์สิน และสิ่งแวดล้อม

(6) บริษัทฯ จะส่งเสริมและปลูกฝังจิตสำนึกทางด้านคุณภาพ ความปลอดภัย ชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม ให้เป็นวิถีดำเนินชีวิตประจำวันของพนักงาน

ข้อมูลกรรมการและผู้บริหาร

นายสมเกียรติ ลิมทรง

ตำแหน่ง : ประธานกรรมการ

อายุ : 79 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา

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

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : วันที่ 2 ตุลาคม 2528

ระยะเวลาที่เป็นกรรมการ : ดำรงตำแหน่งกรรมการมาตั้งแต่ปี 2528 ถึงปัจจุบัน รวม 35 ปี 3 เดือน

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

- บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ถือหุ้นจำนวน 28,562,460 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 5.440 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด
- ผู้แทนและหรือผู้เกี่ยวข้อง ถือหุ้นจำนวน 4,793,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.912 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่น

- บริษัทจดทะเบียน : ไม่มี
- บริษัททั่วไป : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

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

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

นายพอล ไฮนซ์ ฮูเกนโทเบลอร์

ตำแหน่ง : กรรมการ

อายุ : 71 ปี

สัญชาติ : สวิตเซอร์แลนด์

วุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท เศรษฐศาสตร์และธุรกิจ มหาวิทยาลัย เซนต์แกลเลน สวิตเซอร์แลนด์
- ปริญญาตรี วิศวกรรมโยธา สถาบันเทคโนโลยีแห่งสวิต ซูริค สวิตเซอร์แลนด์
- ประกาศนียบัตร หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงนานาชาติ ฮาร์วาร์ด บิซิเนส สคูล สหรัฐอเมริกา
- หลักสูตร Leading from the Chair, INSEAD จาก Fontainebleau ประเทศฝรั่งเศส เมื่อปี 2558

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : วันที่ 26 เมษายน 2543

ระยะเวลาที่เป็นกรรมการ : ดำรงตำแหน่งกรรมการมาตั้งแต่ปี 2543 ถึงปัจจุบัน รวม 20 ปี 8 เดือน

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 : ไม่มี

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่น

- บริษัทจดทะเบียน จำนวน 1 บริษัท
- บริษัททั่วไป จำนวน 1 บริษัท

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

พ.ศ 2560-ปัจจุบัน	:	ประธานกรรมการ บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)
พ.ศ 2557-ปัจจุบัน	:	ประธานคณะกรรมการสรรหาและค่าตอบแทน บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)
พ.ศ 2550-ปัจจุบัน	:	กรรมการ PT. Lanna Power Indonesia (บริษัทย่อย)
พ.ศ 2560-2562	:	ประธานกรรมการ บริษัท นครหลวงคอนกรีต จำกัด
พ.ศ 2560-2562	:	ประธานกรรมการ บริษัท สยาม ซิตี้ ซีเมนต์ (เวียดนาม) จำกัด
พ.ศ 2560-2562	:	ประธานกรรมการ บริษัท สยาม ซิตี้ ซีเมนต์ เทรดดิ้ง จำกัด
พ.ศ 2559-2562	:	ประธานกรรมการ บริษัท สยาม ซิตี้ ซีเมนต์ (บังคลาเทศ) จำกัด
พ.ศ 2559-2562	:	ประธานกรรมการ บริษัท สยาม ซิตี้ ซีเมนต์ (ลังกา) จำกัด
พ.ศ 2558-2562	:	กรรมการ ชิป มง อินทรี ซีเมนต์ คอร์เปอร์เรชั่น
พ.ศ 2557-2560	:	กรรมการธรรมาภิบาล ความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการ บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)
พ.ศ 2544-2560	:	รองประธานกรรมการ บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)
พ.ศ 2557-2559	:	กรรมการ บริษัท อินทรี ดิจิตอล จำกัด
พ.ศ 2555-2559	:	กรรมการ บริษัท คอนวูด จำกัด
พ.ศ 2554-2555	:	ประธานกรรมการ บริษัท คอนวูด จำกัด
พ.ศ 2554-2559	:	กรรมการ บริษัท นครหลวงคอนกรีต จำกัด

นายไกรสีห์ ศิริรังษี

ตำแหน่ง : กรรมการ, กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทฯ, ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และที่ปรึกษาด้านการบริหาร

อายุ : 70 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา

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

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : วันที่ 2 ตุลาคม 2528

ระยะเวลาที่เป็นกรรมการ : ดำรงตำแหน่งกรรมการมาตั้งแต่ปี 2528 ถึงปัจจุบัน รวม 35 ปี 3 เดือน

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 : จำนวน 9,697,781 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 1.847 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่น

- บริษัทจดทะเบียน จำนวน 1 บริษัท
- บริษัททั่วไป จำนวน 6 บริษัท

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

พ.ศ. 2563-ปัจจุบัน	:	ประธานกรรมการและกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทฯ บริษัท เอสอาร์ที เพาเวอร์ เพลเลท จำกัด (บริษัทย่อย)
พ.ศ. 2559-ปัจจุบัน	:	ประธานกรรมการและกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทฯ บริษัท ลานนาพาวเวอร์เจ็นเนอร์เรชั่น จำกัด (บริษัทย่อย)
พ.ศ. 2551-ปัจจุบัน	:	กรรมการ PT. Singlurus Pratama (บริษัทย่อย)
พ.ศ. 2549-ปัจจุบัน	:	ประธานกรรมการ PT. Lanna Power Indonesia (บริษัทย่อย)
พ.ศ. 2546-ปัจจุบัน	:	กรรมการและรองประธานกรรมการ บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) (บริษัทย่อย)
พ.ศ. 2546-ปัจจุบัน	:	กรรมการ PT. Lanna Harita Indonesia (บริษัทย่อย)
พ.ศ. 2539-ปัจจุบัน	:	กรรมการ United Bulk Shipping Pte. Ltd. (บริษัทร่วม)
พ.ศ. 2544-2558	:	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2541-2546	:	ประธานกรรมการบริหาร PT. Lanna Harita Indonesia (บริษัทย่อย)

นายวันชัย โตสมบุญ

ตำแหน่ง : กรรมการและกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

อายุ : 71 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ Asian Institute of Management
- ปริญญาตรี นิติศาสตร์บัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- หลักสูตรพัฒนากรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
  Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 7/2001
  Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 7/2004
  Advanced Audit Committee Program (AACP) รุ่นที่ 19/2015
  Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI) รุ่นที่ 10/2015
  Board Nomination and Compensation Program (BNCP) รุ่นที่ 9/2020
- หลักสูตร Managing Corporate Resources
  จาก Institute of Management Development (IMD) ประเทศสวิตเซอร์แลนด์ เมื่อปี 2543
- หลักสูตร “Breakthrough Program for Senior Executives”
  จาก Institute of Management Development (IMD) ประเทศสวิตเซอร์แลนด์ เมื่อปี 2545
- หลักสูตร Senior Management Program
  จาก Institute of Management Development (IMD) ประเทศสวิตเซอร์แลนด์ เมื่อปี 2549

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : วันที่ 21 เมษายน 2542

ระยะเวลาที่เป็นกรรมการ : ดำรงตำแหน่งกรรมการมาตั้งแต่ปี 2542 ถึงปัจจุบัน รวม 21 ปี 8 เดือน

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 : จำนวน 560,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.107 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่น

- บริษัทจดทะเบียน จำนวน 1 บริษัท
- บริษัททั่วไป จำนวน 2 บริษัท

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

พ.ศ. 2558-ปัจจุบัน	:	กรรมการ บริษัท ชิป มง อินทรี ซีเมนต์ คอร์เปอเรชั่น (Cambodia)
พ.ศ. 2557-ปัจจุบัน	:	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท หลักทรัพย์กรุงศรี จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2557-ปัจจุบัน	:	กรรมการสรรหาและค่าตอบแทน บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2555-ปัจจุบัน	:	ที่ปรึกษา บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2547-ปัจจุบัน	:	กรรมการ บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2557-2563	:	กรรมการธรรมาภิบาลความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการ บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2560-2562	:	กรรมการ บริษัท สยาม ซิตี้ ซีเมนต์ (เวียดนาม) จำกัด
พ.ศ. 2559-2562	:	กรรมการ บริษัท สยาม ซิตี้ ซีเมนต์ (ลังกา) ลิมิเต็ด (Sri Lanka)
พ.ศ.2547-2554	:	กรรมการและรองประธานบริหาร (กิจการสระบุรี) บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2545-2559	:	กรรมการ บริษัท คอนวูด จำกัด
พ.ศ.2542-2548	:	ประธานกรรมการ บริษัท กะรัต ฟอเซท จำกัด
พ.ศ.2542-2548	:	กรรมการผู้จัดการและประธานคณะบริหาร บริษัท รอยัล ปอร์ซเลน จำกัด (มหาชน)
พ.ศ.2542-2547	:	กรรมการผู้จัดการ บริษัท ผลิตภัณฑ์หลังคาตราเพชร จำกัด (มหาชน)

นายศิวะ มหาสันทนะ

ตำแหน่ง : กรรมการ
อายุ : 58 ปี
สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ การเงินและการลงทุน มหาวิทยาลัย จอร์ช วอชิงตัน สหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี วิศวกรรมเครื่องกล จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ประกาศนียบัตร หลักสูตรการบริหารการจัดการขั้นสูง ฮาร์วาร์ด บิซิเนส สคูล สหรัฐอเมริกา
- หลักสูตรพัฒนากรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
  Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 206/2015
  Corporate Governance for Executive (CGE) เมื่อปี 2558
  Role of the Chairman Program (RCP) เมื่อปี 2561
- หลักสูตร Senior Management Program จาก Institute of Management Development (IMD) สวิตเซอร์แลนด์ เมื่อปี 2548
- หลักสูตร Senior Leadership Program จาก Institute of Management Development (IMD) สวิตเซอร์แลนด์ เมื่อปี 2550
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านวิทยาการพลังงานรุ่น 7 (วพน.7) เมื่อปี 2558

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : วันที่ 25 เมษายน 2559

ระยะเวลาที่เป็นกรรมการ : ดำรงตำแหน่งกรรมการมาตั้งแต่ปี 2559 ถึงปัจจุบัน รวม 4 ปี 8 เดือน

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 : ไม่มี

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่น

- บริษัทจดทะเบียน จำนวน 1 บริษัท
- บริษัททั่วไป จำนวน 6 บริษัท

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

พ.ศ. 2562-ปัจจุบัน	:	ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท สยามซิตี้พาวเวอร์ จำกัด
พ.ศ. 2560-ปัจจุบัน	:	กรรมการ บริษัท นครหลวงคอนกรีต จำกัด
พ.ศ. 2559-ปัจจุบัน	:	กรรมการ บริษัท อินทรี ดิจิตอล จำกัด
พ.ศ. 2560-ปัจจุบัน	:	กรรมการ บริษัท สยามซิตี้ ซีเมนต์ (เวียดนาม) จำกัด
พ.ศ. 2560-ปัจจุบัน	:	กรรมการ บริษัท สยามซิตี้ ซีเมนต์ เทรดดิ้ง จำกัด
พ.ศ. 2562-ปัจจุบัน	:	สมาชิกคณะเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่ม บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2559-ปัจจุบัน	:	กรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2562-ปัจจุบัน	:	ประธานเจ้าหน้าหน้าที่บริหาร บริษัท ปูนซีเมนต์ ตราลูกโลก จำกัด
พ.ศ. 2559-ปัจจุบัน	:	ประธานกรรมการ บริษัท ปูนซีเมนต์ ตราลูกโลก จำกัด
พ.ศ. 2559-2563	:	ประธานกรรมการ บริษัท อินทรี ซุปเปอร์บล็อก จำกัด
พ.ศ. 2559-2562	:	ประธานกรรมการ บริษัท อินทรี อีโคไซเคิล จำกัด
พ.ศ. 2558-2563	:	ประธานกรรมการ บริษัท พีที คอนวูด อินโดนีเซีย จำกัด
พ.ศ. 2558-2563	:	ประธานกรรมการ บริษัท คอนวูด จำกัด
พ.ศ. 2559-2562	:	กรรมการ บริษัท สยามซิตี้ ซีเมนต์ (ลังกา) ลิมิเต็ด
พ.ศ. 2559-2562	:	กรรมการ บริษัท สยามซิตี้ ซีเมนต์ (บังกลาเทศ) ลิมิเต็ด
พ.ศ. 2558-2560	:	ประธานกรรมการ บริษัท สยาม ซิตี้ พาวเวอร์ จำกัด
พ.ศ. 2559-2560	:	ประธานกรรมการ บริษัท อินทรี ดิจิตอล จำกัด
พ.ศ. 2558-2560	:	ประธานกรรมการ บริษัท นครหลวงคอนกรีต จำกัด
พ.ศ. 2558-2559	:	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารและรองประธานอาวุโส (สายงานการตลาดและการขาย) บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2555-2558	:	รองประธานอาวุโส (กิจการสระบุรี) บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)

นายผดุง เตชะศรินทร์

ตำแหน่ง : กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ

อายุ : 80 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา

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

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : วันที่ 27 เมษายน 2536

ระยะเวลาที่เป็นกรรมการ : ดำรงตำแหน่งกรรมการมาตั้งแต่ปี 2536 ถึงปัจจุบัน รวม 27 ปี 8 เดือน

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 : ไม่มี

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่น

- บริษัทจดทะเบียน จำนวน 3 บริษัท
- บริษัททั่วไป : ไม่มี
- มูลนิธิ จำนวน 1 แห่ง

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

พ.ศ. 2542-ปัจจุบัน	:	กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท ซี.พี. ออลล์ จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2542-ปัจจุบัน	:	กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท เท็กซ์ไทล์เพรสทีจ จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2537-ปัจจุบัน	:	กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท ธนูลักษณ์ จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2531-ปัจจุบัน	:	กรรมการ มูลนิธิทุนท่านท้าวมหาพรหมโรงแรมเอราวัณ
พ.ศ. 2543-2563	:	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท กุลธรเคอร์บี้ จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2534-2556	:	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท ไทยนามพลาสติกส์ จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2527-2556	:	กรรมการ บริษัท ที เค แว็กซ จำกัด
พ.ศ. 2520-2556	:	กรรมการ บริษัท สยามน้ำมันละหุ่ง จำกัด

นายอดุลย์ ตัณฑรัตน์

ตำแหน่ง : กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ

อายุ : 80 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา

- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์บัณฑิต สาขาเครื่องกล จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตรพัฒนากรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

  Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 3/2003

  Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 38/2003

  Finance for Non-Finance Director (FN) รุ่นที่ 7/2003

  Audit Committee Program (ACP) รุ่นที่ 4/2005

  DCP Refresher Course (RE DCP) รุ่นที่ 1/2008

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

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : วันที่ 21 มิถุนายน 2536

ระยะเวลาที่เป็นกรรมการ : ดำรงตำแหน่งกรรมการมาตั้งแต่ปี 2536 ถึงปัจจุบัน รวม 27 ปี 6 เดือน

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 : ไม่มี

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่น :

- บริษัทจดทะเบียน : ไม่มี
- บริษัททั่วไป : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

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

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

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

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

นางดวงกมล สุชาโต

ตำแหน่ง : กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ

อายุ : 74 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา

- ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- หลักสูตรพัฒนากรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
  Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 64/2007
  Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 91/2007
  Audit Committee Program (ACP) รุ่นที่ 17/2007

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : วันที่ 1 พฤษภาคม 2550

ระยะเวลาที่เป็นกรรมการ : ดำรงตำแหน่งกรรมการมาตั้งแต่ปี 2550 ถึงปัจจุบัน รวม 13 ปี 8 เดือน

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 : จำนวน 180,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.034 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่น

- บริษัทจดทะเบียน : ไม่มี
- บริษัททั่วไป : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

พ.ศ. 2550-2554	:	กรรมการอิสระ บริษัท รอยัล ปอร์ซเลน จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2550-2552	:	กรรมการตรวจสอบ บริษัท รอยัล ปอร์ซเลน จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2542-2545	:	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท โคห์เลอร์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2513-2542	:	ตำแหน่งสุดท้ายเป็นกรรมการ กรรมการบริหารและผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายบริหารกลาง บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2511-2512	:	อาจารย์ผู้ช่วย คณะพาณิชย์ศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

นายวิสิฐ ตันติสุนทร

ตำแหน่ง : กรรมการ

อายุ : 61 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ University Of Wisconsin-Madison
- ปริญญาตรีสถิติศาสตร์บัณฑิต คณะพาณิชย์ศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตรพัฒนากรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
  Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 17/2001
- หลักสูตรการป้องกันราชอาณาจักร จากวิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร (วปอ.) เมื่อปี 2547
- หลักสูตรสถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท.) รุ่นที่ 3
- หลักสูตรสถาบันพระปกเกล้ารุ่นที่ 5

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : วันที่ 19 ธันวาคม 2543

ระยะเวลาที่เป็นกรรมการ : ดำรงตำแหน่งกรรมการมาตั้งแต่ปี 2543 ถึงปัจจุบัน รวม 20 ปี

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 : จำนวน 6,430,500 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 1.225 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- เป็นลูกพี่ลูกน้องกับนายธนญ ตันติสุนทร ซึ่งเป็นกรรมการของบริษัทฯ
- เป็นลูกพี่ลูกน้องกับนายธนัส ตันติสุนทร ซึ่งเป็นที่ปรึกษาประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านการตลาด

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่น

- บริษัทจดทะเบียน : ไม่มี
- บริษัททั่วไป จำนวน 1 บริษัท

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

พ.ศ. 2557-ปัจจุบัน	:	กรรมการ บริษัท ทรูวิชั่นกรุ๊ป จำกัด
พ.ศ. 2558-2563	:	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท สายการบินนกแอร์ จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2558-2561	:	ประธาน สมาคมจัดการธุรกิจแห่งประเทศไทย
พ.ศ. 2549-2552	:	กรรมการ บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2548-2552	:	ประธานกรรมการ บริษัท รอยัล ปอร์ซเลน จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2544-2552	:	เลขาธิการคณะกรรมการ กองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ
พ.ศ. 2544-2552	:	กรรมการ บริษัท ทิพยประกันภัย จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2541-2544	:	ตำแหน่งสุดท้ายเป็นรองประธานกรรมการ บริษัท แกรมมี่ เอ็นเตอร์เทนเม้นท์ จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2535-2541	:	รองประธานอาวุโสและรองประธานภูมิภาค-ฝ่ายลงทุน บริษัท อเมริกัน อินเตอร์เนชั่นแนล แอสชัวรันส์ จำกัด
พ.ศ. 2527-2535	:	ผู้อำนวยการฝ่ายสินเชื่อ บริษัทเงินทุนหลักทรัพย์ทิสโก้ จำกัด (มหาชน)

นายเอกสิทธิ์ จิรายุวานนท์

ตำแหน่ง : กรรมการอิสระ

อายุ : 51 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท วิศวกรรมโครงสร้าง มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าธนบุรี
- ปริญญาตรี วิศวกรรมโยธา มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าธนบุรี
- หลักสูตรพัฒนากรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

  Director Forum 2/2015 “Building Better Board Through Effective Independent Director”

  Director Accreditation Program Class (DAP) รุ่นที่ 137/2017
- หลักสูตรพัฒนากรรมการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

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

  CG Forum 4/2556 **:** The Update COSO’s 2013 Integrated Internal Control : What the Board and Management Should do

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

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

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

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : วันที่ 22 เมษายน 2556

ระยะเวลาที่เป็นกรรมการ : ดำรงตำแหน่งกรรมการมาตั้งแต่ปี 2556 ถึงปัจจุบัน รวม 7 ปี 8 เดือน

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 : ไม่มี

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่น

- บริษัทจดทะเบียน : ไม่มี
- บริษัททั่วไป : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

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

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

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

พ.ศ. 2556-2561 : กรรมการบริหาร บริษัท เกษตรธนสาร จำกัด

พ.ศ. 2550-2561 : วิศวกรโครงการ บริษัท ต้นสน พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด

นายธนญ ตันติสุนทร

ตำแหน่ง : กรรมการ

อายุ : 48 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา

- Master of Science in Management, New York University
- MBA. Finance, American University
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาสิ่งแวดล้อม จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตรพัฒนากรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
  Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 56/2005
- หลักสูตรบริหารยุติธรรมทางการปกครองรุ่นที่ 3 จัดอบรมโดยศาลปกครอง เมื่อปี 2555
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง รุ่นที่ 21 จากสถาบันวิทยาการตลาดทุน เมื่อปี 2558
- หลักนิติธรรมเพื่อประชาธิปไตย รุ่นที่ 8 จากวิทยาลัยศาลรัฐธรรมนูญ เมื่อปี 2563

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : วันที่ 22 เมษายน 2546

ระยะเวลาที่เป็นกรรมการ : ดำรงตำแหน่งกรรมการมาตั้งแต่ปี 2546 ถึงปัจจุบัน รวม 17 ปี 8 เดือน

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 : ไม่มี

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- เป็นลูกพี่ลูกน้องกับนายวิสิฐ ตันติสุนทร ซึ่งเป็นกรรมการของบริษัทฯ
- เป็นน้องชายของนายธนัส ตันติสุนทร ซึ่งเป็นที่ปรึกษาประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านการตลาด

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่น

- บริษัทจดทะเบียน : ไม่มี
- บริษัททั่วไป : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

พ.ศ. 2562-ปัจจุบัน : รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน)

พ.ศ. 2559-2562 : ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน)

พ.ศ. 2550-2561 : ผู้อำนวยการอาวุโสสายงานประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท กัลฟ์เจพี จำกัด

พ.ศ. 2549-2550 : ผู้ช่วยเลขานุการรัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลัง

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

พ.ศ. 2544-2548 : สมาชิกสภาผู้แทนราษฎร จังหวัดตาก

พ.ศ. 2540-2543 : กรรมการสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง กระทรวงการคลัง

นายอนันต์ เล้าหเรณู

ตำแหน่ง : กรรมการ, กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท,
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง,
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนและที่ปรึกษาด้านการเงิน

อายุ : 67 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา

- ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี นิติศาสตร์บัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- หลักสูตรพัฒนากรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
  Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 1/2003
  Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 29/2003
  Audit Committee Program (ACP) รุ่นที่ 2/2004
  DCP Refresh Course รุ่นที่ 2/2006
  Improving the Quality of Financial Reporting (QFR) รุ่นที่ 2/2006
  Monitoring the Internal Audit Function (MIA) รุ่นที่ 1/2007
  Monitoring the System of Internal Control and Risk Management (MIR) รุ่นที่ 1/2007
  Corporate Governance Workshop Board Performance Evaluation เมื่อปี 2550
  Role of compensation Committee Program (RCC) 7/2008
  R-ACF-Audit Committee Forum (R-ACF 1/2016)
  Board Nomination and Compensation Program (BNCP) 10/2020
- หลักสูตรพัฒนากรรมการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
  CG Forum 4/2557 : เสวนาเรื่องการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทกับการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ
  CG Forum 1/2558 : CG in Substance วัฒนธรรมองค์กรกับหลักบรรษัทภิบาล
  CG Forum 3/2558 : Risk Oversight : High Priority Roles of the Board
  ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการในการควบคุมภายใน เมื่อปี 2558
  M&A บทบาทของกรรมการ เมื่อปี 2558
  CFO in the new financial world สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เมื่อปี 2558

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : วันที่ 2 ตุลาคม 2528

ระยะเวลาที่เป็นกรรมการ : ดำรงตำแหน่งกรรมการมาตั้งแต่ปี 2528 ถึงปัจจุบัน รวม 35 ปี 3 เดือน

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 : จำนวน 1,380,587 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.263 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่น

- บริษัทจดทะเบียน จำนวน 2 บริษัท
- บริษัททั่วไป จำนวน 5 บริษัท

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

พ.ศ. 2563-ปัจจุบัน	:	กรรมการและกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทฯ บริษัท เอสอาร์ที เพาเวอร์ เพลเลท จำกัด (บริษัทย่อย)
พ.ศ. 2559-ปัจจุบัน	:	กรรมการและกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทฯ บริษัท ลานนาพาวเวอร์เจ็นเนอร์เรชั่น จำกัด (บริษัทย่อย)
พ.ศ. 2551-ปัจจุบัน	:	กรรมการบริหาร PT. Singlurus Pratama (บริษัทย่อย)
พ.ศ. 2549-ปัจจุบัน	:	กรรมการ PT. Lanna Power Indonesia (บริษัทย่อย)
พ.ศ. 2548-ปัจจุบัน	:	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน บริษัท ผลิตภัณฑ์ตราเพชร จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2546-ปัจจุบัน	:	กรรมการ,กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนและกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทฯ บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) (บริษัทย่อย)
พ.ศ. 2541-ปัจจุบัน	:	กรรมการบริหาร PT. Lanna Harita Indonesia (บริษัทย่อย)
1 ม.ค-31 ธ.ค. 2562	:	รักษาการประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) (บริษัทย่อย)
พ.ศ. 2555-2561	:	กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท ทีซีเอ็ม คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2544-2558	:	ผู้อำนวยการด้านการเงินและเลขานุการบริษัทฯ บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)

นายสีหศักดิ์ อารีราชการัณย์

ตำแหน่ง : ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร, กรรมการ, กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทฯ, ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการ, รองประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

อายุ : 61 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา

- ปริญญาเอก วิศวกรรมปิโตรเลียม University of Tulsa, Oklahoma USA
- ปริญญาโท วิศวกรรมปิโตรเลียม University of Tulsa, Oklahoma USA
- ปริญญาตรี วิศวกรรมปิโตรเลียม (เกียรตินิยม) University of Tulsa, Oklahoma USA
- หลักสูตรพัฒนากรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
  Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 107/2014
  Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 198/2014
  How to Develop a Risk Management Plan (HRP) รุ่นที่ 6/2014
  Anti-Corruption Seminar รุ่นที่ 1/2015 “ผนึกเสียง 400 บริษัทเพื่อสู้ปัญหาคอร์รัปชันเชิงระบบ”
  The Power of Culture : From Performance Culture to Winning Culture เมื่อปี 2559
  Boards that Make a Difference (BMD) เมื่อปี 2560
  Strategic Board Master Class (SBM) รุ่นที่ 4/2018
  Corporate Governance for Execution (CGE) รุ่นที่ 14/2019
  Corporate Governance for Executive (CGE) รุ่นที่ 15/2019
  Chairman Forum 2019 : “Successful Corporate Culture Change from Policy to Practices”
  Director Briefing : Boardroom Transformation (ปี 2562)
  IOD National Director Conference 2019 : Board of the Future
  Risk Management for Corporate Leaders (RCL) 20/2020
- หลักสูตรสถาบันวิทยาการตลาดทุน
  หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง รุ่นที่ 26 เมื่อปี 2561
  Thailand Import Export Data and Economic Outlooks เมื่อปี 2562
- หลักสูตรสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
  หลักสูตร CEO and IR Talk เมื่อปี 2561
  TIPP Open House “สงครามการค้าระหว่างอเมริกาและจีนจะมีผลกระทบอย่างไรกับประเทศไทย” เมื่อปี 2562
- หลักสูตรพัฒนากรรมการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
  CEO Club 2019 “Business Agility and Intrapreneurship” เมื่อปี 2562
  CEO Club 2019 “Global Risks-What are the Implication for your Business” เมื่อปี 2562

- หลักสูตรอื่น

  Operating Transparency Business in Asia จาก Collective Action Coalition, CAC เมื่อปี 2559

  เยี่ยมชมโครงการโรงไฟฟ้าถ่านหินหงสา จากสถาบันพลังงานเพื่ออุตสาหกรรม (ประเทศลาว) เมื่อปี 2559

  Exponential Manufacturing Singularity University Thailand Summitn 2019 จากสมาคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย เมื่อปี 2562

  ระบบผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์บนหลังคาและลอยน้ำ จาก Institute of Electrical and Electronics Engineers (IEEE) เมื่อปี 2562

  CEO Insight "A Proven Process for Getting Real Team and Organization Results" จาก PacRim Group เมื่อปี 2562

  Translating Strategy into Execution จาก PacRim Group เมื่อปี 2562

  The 4 Essential Roles of Leadership จาก บริษัท แพคริม ลีดเดอร์ชิป เซ็นเตอร์ จำกัด เมื่อปี 2563

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : วันที่ 1 มกราคม 2559

ระยะเวลาที่เป็นกรรมการ : ดำรงตำแหน่งกรรมการมาตั้งแต่ปี 2559 ถึงปัจจุบัน รวม 5 ปี

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 : จำนวน 508,010 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.097 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่น

- บริษัทจดทะเบียน จำนวน 1 บริษัท
- บริษัททั่วไป จำนวน 6 บริษัท

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

พ.ศ. 2563-ปัจจุบัน	:	กรรมการและกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทฯ บริษัท เอสอาร์ที เพาเวอร์ เพลเลท จำกัด (บริษัทย่อย)
พ.ศ. 2559-ปัจจุบัน	:	กรรมการ, รักษาการกรรมการผู้จัดการและกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทฯ บริษัท ลานนาพาวเวอร์เจ็นเนอร์เรชั่น จำกัด (บริษัทย่อย)
พ.ศ. 2558-ปัจจุบัน	:	ประธานกรรมการบริหาร PT. Singlurus Pratama (บริษัทย่อย)
พ.ศ. 2558-ปัจจุบัน	:	ประธานกรรมการบริหาร PT. Lanna Power Indonesia (บริษัทย่อย)
พ.ศ. 2558-ปัจจุบัน	:	ประธานกรรมการบริหาร PT. Lanna Harita Indonesia (บริษัทย่อย)
พ.ศ. 2558-ปัจจุบัน	:	กรรมการ United Bulk Shipping Pte,Ltd. (บริษัทร่วม)
พ.ศ. 2546-ปัจจุบัน	:	กรรมการและกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทฯ บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) (บริษัทย่อย)
พ.ศ. 2551-2558	:	กรรมการบริหาร PT. Singlurus Pratama (บริษัทย่อย)
พ.ศ. 2549-2558	:	กรรมการ PT. Lanna Power Indonesia (บริษัทย่อย)
พ.ศ. 2545-2558	:	กรรมการ PT. Lanna Harita Indonesia (บริษัทย่อย)
พ.ศ. 2544-2558	:	ผู้อำนวยการด้านพัฒนาธุรกิจและการตลาด บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)

นายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์

ตำแหน่ง : ผู้อำนวยการสายงานบริหาร, เลขานุการบริษัทฯ, กรรมการบริหารความเสี่ยง, กรรมการกำกับดูแลกิจการและเลขานุการ และเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

อายุ : 56 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา

- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์บัณฑิต สาขาไฟฟ้า University Of California, Los Angeles (UCLA), USA
- หลักสูตรสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

  How To Develop a Risk Management Plan (HRP) รุ่นที่ 6/2014

  เจาะลึกเกณฑ์ประเมิน CG Report เมื่อปี 2558

  CG Report เมื่อปี 2558

  Ethical Leadership Program Class (ELP) รุ่นที่ 5/2016

  Enhancing Good Corporate Governance based on CGR Scoreboard เมื่อปี 2559

  สัมมนารายงานผลสำรวจค่าตอบแทนกรรมการประจำปี 2559

  CGR Workshop 1/2560 “Enhancing Good Corporate Governance based on CGR Scorecard”

  บทบาทเลขานุการบริษัทในการส่งเสริมด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้กับองค์กร เมื่อปี 2560

  Role of Company Secretary in Shaping Corporate Culture ปี 2562
- หลักสูตรตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

  CRS Engagement เมื่อปี 2557

  CG Forum 1/2016 “จริยธรรม: จิตสำนึกหลักธรรมาภิบาล”
- หลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของเลขานุการบริษัท

  Corporate Secretary Development Program จากจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย เมื่อปี 2547

  Company Secretary Program (CSP) รุ่นที่ 67/2015 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย เมื่อปี 2558

  Board Reporting Program Class (BRP) รุ่นที่ 20/2016 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย เมื่อปี 2559

  Effective Minutes Taking (EMT) รุ่นที่ 40/2018 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย เมื่อปี 2561
- หลักสูตร CEO and IR Talk จากสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย เมื่อปี 2561
- หลักสูตรอื่น

  Biomass and Waste Conversion Technologies มหาวิทยาลัยเทคโนโลยี พระจอมเกล้าพระนครเหนือ เมื่อปี 2551

  นักลงทุนผู้ทรงคุณวุฒิ รุ่นที่ 18 จากสถาบันวิทยาการผู้ลงทุนไทย เมื่อปี 2561

  The 4 Essential Roles of Leadership จากบริษัท แพคริม ลีดเดอร์ชิป เซ็นเตอร์ จำกัด เมื่อปี 2563

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 : จำนวน 186,986 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.036 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่น

- บริษัทจดทะเบียน : ไม่มี
- บริษัททั่วไป จำนวน 5 บริษัท

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

พ.ศ. 2563-ปัจจุบัน : กรรมการและกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทฯ บริษัท เอสอาร์ที เพาเวอร์ เพลเลท จำกัด (บริษัทย่อย)

พ.ศ. 2559-ปัจจุบัน : กรรมการและกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทฯ บริษัท ลานนาพาวเวอร์เจ็นเนอร์เรชั่น จำกัด (บริษัทย่อย)

พ.ศ. 2558-ปัจจุบัน : กรรมการบริหาร PT. Lanna Power Indonisia (บริษัทย่อย)

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

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

พ.ศ. 2553-2558 : กรรมการ PT. Lanna Power Indonisia (บริษัทย่อย)

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

นายสุดุสิต อุ่นแสงจันทร์

ตำแหน่ง : ผู้อำนวยการสายงานพัฒนาธุรกิจถ่านหิน, กรรมการบริหารความเสี่ยง และกรรมการกำกับดูแลกิจการ

อายุ : 56 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา

- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์บัณฑิต สาขาวิศวกรรมเหมืองแร่ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตรสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
  ต่อต้านทุจริตสำหรับผู้ปฏิบัติงาน เมื่อปี 2558
  How To Develop a Risk Management Plan (HRP) รุ่นที่ 10/2016
  Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 128/2016
- หลักสูตรตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
  CSR Engagement เมื่อปี 2557
  CG Forum 1/2016 “จริยธรรม:จิตสำนึกหลักธรรมาภิบาล” เมื่อปี 2559
- หลักสูตรอื่นๆ
  การคิดเชิงสร้างสรรค์และการวิเคราะห์ จากสถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (นิด้า) เมื่อปี 2556
  ศิลปะการเป็นผู้นำด้วยความคิดเชิงบวก จากบริษัท พีเพิล ซินเนอจี จำกัด เมื่อปี 2558
  แผนพลังงานใหม่ (พ.ศ. 2558-2579) อนาคตอุตสาหกรรมไทย จากสถาบันพลังงานเพื่ออุตสาหกรรม เมื่อปี 2558
  สัมมนาแสดงความเห็นต่อร่าง พรบ.เชื้อเพลิงถ่านหิน จากกรมเชื้อเพลิงธรรมชาติ เมื่อปี 2559
  การจัดการสิ่งแวดล้อมในโรงงานอุตสาหกรรม จากสมาคมส่งเสริมเทคโนโลยี (ไทย-ญี่ปุ่น) เมื่อปี 2560
  พลังงานสำหรับผู้บริหาร (Executive Energy Program) รุ่น 3 จากสภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย เมื่อปี 2560
  The 4 Essential Roles of Leadership จากบริษัท แพคริม ลีดเดอร์ชิป เซ็นเตอร์ จำกัด เมื่อปี 2563

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 : จำนวน 54,901 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.010 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่น

- บริษัทจดทะเบียน จำนวน 1 บริษัท
- บริษัททั่วไป จำนวน 2 บริษัท

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

พ.ศ. 2562-ปัจจุบัน	:	รองประธานกรรมการ บริษัท เอเอสเอ็น โบรกเกอร์ จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2560-ปัจจุบัน	:	กรรมการบริหาร PT. Singlurus Pratama (บริษัทย่อย)
พ.ศ. 2559-ปัจจุบัน	:	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท เอเอสเอ็น โบรกเกอร์ จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2559-ปัจจุบัน	:	กรรมการและกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทฯ บริษัท ลานนาพาวเวอร์เจ็นเนอร์เรชั่น จำกัด (บริษัทย่อย)
พ.ศ. 2553-2558	:	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายพัฒนาธุรกิจหลัก บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2546-2551	:	ผู้จัดการฝ่ายพัฒนาธุรกิจหลัก บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2540-2545	:	ผู้จัดการฝ่ายวางแผน บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2530-2539	:	วิศวกรเหมืองแร่ บริษัท สหกลเอ็นยิเนียร์ริ่ง จำกัด

นางเพชรรัตน์ ฉายานนท์

ตำแหน่ง : ผู้อำนวยการสายงานบัญชีการเงิน, กรรมการบริหารความเสี่ยง และกรรมการกำกับดูแลกิจการ

อายุ : 53 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

- หลักสูตรสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

  How To Develop a Risk Management Plan (HRP) รุ่นที่ 10/2016

  ต่อต้านทุจริตสำหรับผู้ปฏิบัติงาน เมื่อปี 2559

  TLCA CFO Professional Development Program (TLCA CFO CPD) เมื่อปี 2562

- หลักสูตรสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์

  มาตรฐานการรายงานทางการเงิน : TFRS เมื่อปี 2556

  ร่างมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ : เครื่องมือทางการเงิน การบัญชีป้องกันความเสี่ยงและสัญญาเช่า เมื่อปี 2556

  ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี เมื่อปี 2558

  CFO Current Issues เมื่อปี 2559

  สัมมนาพิจารณ์สร้างความพร้อมเกี่ยวกับร่างมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มเครื่องมือทางการเงิน (FRS9, TFRS7, และTAS 32) เมื่อปี 2559

  พรบ.หลักทรัพย์และกฎหมายฟอกเงินเกี่ยวข้องกับนักบัญชีอย่างไร เมื่อปี 2560

  ผู้บริหารทางการบัญชีกับการเพิ่มมูลค่าและความยั่งยืนของกิจการตามโมเดล Thailand 4.0 เมื่อปี 2561

  TFRS 9 Sharing ในทางปฏิบัติ เมื่อปี 2562

  Future of Finance-Digital Disruption เมื่อปี 2562

- หลักสูตรตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

  Accounting Standards for financial Instruments Coming soon เมื่อปี 2556

  มาตรฐานการรายงานทางการเงิน เมื่อปี2557

  Strategic CFO in capital markets program เมื่อปี 2558

  บทบาทและความสำคัญของตลาดทุนและกรอบแนวทางการจัดทำแผนพัฒนาตลาดทุน เมื่อปี 2559

  เตรียมความพร้อม รองรับการเปลี่ยนแปลงมาตรฐานการรายงานทางการเงินเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน เมื่อปี 2560

- หลักสูตรสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย

  CEO in IR role and his key challenges และ Breakout session : Group Therapy “what has been your challenges in 2014 and dealing with it” เมื่อปี 2558

  Strategic financial Leadership program (SFLP) เมื่อปี 2561

- หลักสูตรอื่น

  การตรวจสอบภาษีแบบเข้มข้น จากบริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด เมื่อปี 2561

  การติดตาม Disclosure Form พร้อมรับหลักเกณฑ์กำหนดราคาโอน จากกรมสรรพากร เมื่อปี 2563

  The 4 Essential Roles of Leadership จากบริษัท แพคริม ลีดเดอร์ชิป เซ็นเตอร์ จำกัด เมื่อปี 2563

  Tax Risk Management จาก Proactive Learning Center เมื่อปี 2563

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 : จำนวน 147,659 หุ้น เป็นคิดร้อยละ 0.028 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่น : บริษัทจดทะเบียน : ไม่มี

: บริษัททั่วไป จำนวน 2 บริษัท

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

พ.ศ. 2553-ปัจจุบัน	:	กรรมการบริหาร PT. Lanna Power Indonesia (บริษัทย่อย)
พ.ศ. 2552-ปัจจุบัน	:	กรรมการ PT. Singlurus Pratama (บริษัทย่อย)
พ.ศ. 2548-2558	:	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายบัญชีและธุรการ บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)

นายวัชรชัย นาชัยเลิศ

ตำแหน่ง : ผู้อำนวยการสายงานขายถ่านหินในประเทศ, กรรมการบริหารความเสี่ยง และกรรมการกำกับดูแลกิจการ

อายุ : 58 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา

- ปริญญาตรี รัฐศาสตร์บัณฑิต สาขาบริหารรัฐกิจ มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- หลักสูตรสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

  How To Develop a Risk Management Plan (HRP) รุ่นที่ 9/2016

  Anti-Corruption the Practical Guide (ACPG) รุ่นที่ 42/2017
- หลักสูตรอื่น

  Boost Up Inspiration to Success เมื่อปี 2557

  ศิลปะการเป็นผู้นำทีมด้วยความคิดเชิงบวก เมื่อปี 2558

  ทักษะหัวหน้างานยุคใหม่ เมื่อปี 2559

  The 4 Essential Roles of Leadership จากบริษัท แพคริม ลีดเดอร์ชิป เซ็นเตอร์ จำกัด เมื่อปี 2563

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 : จำนวน 185,303 หุ้น เป็นคิดร้อยละ 0.035 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่น

- บริษัทจดทะเบียน : ไม่มี
- บริษัททั่วไป : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

พ.ศ. 2551-2558	:	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายขายถ่านหินในประเทศ บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2539-2550	:	ผู้จัดการขายถ่านหินในประเทศ บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2535-2539	:	หัวหน้าแผนกขายถ่านหิน บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)

นายประเสริฐ พรหมเดช

ตำแหน่ง : ผู้อำนวยการสายงานขายต่างประเทศ, กรรมการบริหารความเสี่ยง และกรรมการกำกับดูแลกิจการ

อายุ : 52 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์บัณฑิต สาขาเหมืองแร่ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตรสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
  How To Develop a Risk Management Plan (HRP) รุ่นที่ 9/2016
- หลักสูตรอื่น
  Coal Trading & Risk Management จาก Coaltrans Conferences Ltd. (ประเทศสิงคโปร์) เมื่อปี 2557
  24th Coaltrans Asia จาก Coaltrans Conferences Ltd. เมื่อปี 2561
  China & International Coal Supply Summit จาก HIS Global Inc. เมื่อปี 2561
  17th Coaltrans China 2019 จาก Coaltrans Conferences Ltd. เมื่อปี 2562
  เวทีการประชุมภูมิภาคว่าด้วยการค้าและการพัฒนา จากสถาบันระหว่างประเทศเพื่อการค้าและการพัฒนา เมื่อปี 2562
  Coaltrans Japan 2019 จาก Coaltrans Conferences Ltd เมื่อปี 2562
  The 4 Essential Roles of Leadership จากบริษัท แพคริม ลีดเดอร์ชิป เซ็นเตอร์ จำกัด เมื่อปี 2563

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 : ไม่มี

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่น

- บริษัทจดทะเบียน : ไม่มี
- บริษัททั่วไป จำนวน 2 บริษัท

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

พ.ศ. 2553-ปัจจุบัน	:	กรรมการบริหาร PT. Lanna Power Indonesia (บริษัทย่อย)
พ.ศ. 2551-ปัจจุบัน	:	กรรมการ PT. Singlurus Pratama (บริษัทย่อย)
พ.ศ. 2549-2558	:	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายขายถ่านหินต่างประเทศ บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2543-2547	:	Chief Coal Transshipment PT. Lanna Harita Indonesia (บริษัทย่อย)

นายบัณฑิต งามขำ

ตำแหน่ง : ผู้อำนวยการสายงานพัฒนาธุรกิจพลังงานทดแทน

อายุ : 53 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา

- ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมไฟฟ้า สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้า เจ้าคุณทหาร ลาดกระบัง
- **หลักสูตรอื่น**

EDP (Executive Development Program) รุ่นที่ 12 เมื่อปี 2555

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 : ไม่มี

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่น

- บริษัทจดทะเบียน : ไม่มี
- บริษัททั่วไป : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

พ.ศ. 2563-ปัจจุบัน : ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท เอสอาร์ที เพาเวอร์ เพลเลท จำกัด (บริษัทย่อย)

พ.ศ. 2561-2562 : ผู้จัดการอาวุโสด้านการผลิต บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)

นายยงยุทธิ์ ชูเชื้อ

ตำแหน่ง : รองผู้อำนวยการสายงานขายต่างประเทศ

อายุ : 50 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ สาขาการจัดการโลจิสติกส์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ปริญญาตรี เดินเรือพาณิชย์ สาขาการเดินเรือ ศูนย์ฝึกพาณิชย์นาวี
- **หลักสูตรอื่น**

การประกันภัยทางทะเลและการขนส่งทางทะเล จากสถาบันการขนส่ง จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย เมื่อปี 2547

BIMCO Asia Shipping School จาก The Baltic International Maritime Council (ประเทศสิงคโปร์) เมื่อปี 2549

กฎหมายการขนส่งและกฎข้อบังคับ จากสถาบันการขนส่ง จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย เมื่อปี 2549

Advanced Bill of Lading จาก IBC Asia (S) Pte. Ltd. (ประเทศฮ่องกง) เมื่อปี 2553

การบริหารการเงินสำหรับผู้บริหาร จากสถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย เมื่อปี 2553

Coal trading & Risk Management จาก Coal Conferences Ltd. (ประเทศสิงคโปร์) เมื่อปี 2556

24th Coaltrans Asia จาก Coaltrans Conferences Ltd. เมื่อปี 2561

China & International Coal Supply Summit จาก HIS Global Inc. เมื่อปี 2561

17th Coaltrans China 2019 จาก Coaltrans Conferences Ltd เมื่อปี 2562

Chief Transformation Officer (CTO) สำหรับผู้บริหารระดับสูง (CEO หรือ C-Level) จากตลาดหลักทรัพย์ mai และสมาคมบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ mai เมื่อปี 2562

Emerging Asian Coal Market 2019 จาก Coaltrans Conferences Ltd. เมื่อปี 2562

The 4 Essential Rolds of Leadership จากบริษัท แพคริม ลีดเดอร์ชิป เซ็นเตอร์ จำกัด เมื่อปี 2563

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 : ไม่มี

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่น

- บริษัทจดทะเบียน : ไม่มี
- บริษัททั่วไป จำนวน 1 บริษัท

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

พ.ศ. 2560-ปัจจุบัน	:	กรรมการบริหาร PT. Lanna Power Indonesia (บริษัทย่อย)
พ.ศ. 2559-2560	:	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายขนส่งและธุรการ บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2555-2556	:	Deputy General Manager บริษัท โทรีเซน (กรุงเทพ) จำกัด
พ.ศ. 2553-2555	:	Operations Senior Manager บริษัท โทรีเซน (กรุงเทพ) จำกัด

การถือครองหุ้นของกรรมการและผู้บริหารในบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)

กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ มีหน้าที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ของตนเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทราบโดยบรรจุเข้าเป็นวาระการประชุมทุกครั้งที่มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ

รายชื่อกรรมการและผู้บริหาร	ปี 2563						จำนวนหุ้นที่	
	จำนวนหุ้น						เพิ่มขึ้น (+) ลดลง (-) ในปี 2563	
	กรรมการ/ผู้บริหาร	คู่สมรส	บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	ผู้แทนและหรือผู้เกี่ยวข้อง	รวมทั้งสิ้น	% การถือหุ้น	จำนวนหุ้น	%
(1) นายสมเกียรติ ลิมทรง	-	-	28,562,460	4,793,000	33,355,460	6.353	-	-
(2) นายพอล ไฮนซ์ ฮูเกนโทเบลอร์	-	-	-	-	-	-	-	-
(3) นายผดุง เตชะศรินทร์	-	-	-	-	-	-	-	-
(4) นายอดุลย์ ตัณฑรัตน์	-	-	-	-	-	-	-	-
(5) นางดวงกมล สุชาโต	180,000	-	-	-	180,000	0.034	-	-
(6) นายไกรสีห์ ศิริรังษี	9,697,781	-	-	-	9,697,781	1.847	-	-
(7) นายเอกสิทธิ์ จิรายุวานนท์	-	-	-	-	-	-	-	-
(8) นายศิวะ มหาสันทนะ	-	20,000	-	-	20,000	0.004	+20,000	+0.004
(9) นายวันชัย โตสมบุญ	560,000	-	-	-	560,000	0.107	-	-
(10) นายวิสิฐ ตันติสุนทร	6,430,500	-	-	-	6,430,500	1.225	-	-
(11) นายธนญ ตันติสุนทร	-	-	-	-	-	-	-	-
(12) นายอนันต์ เล้าหเรณู	1,380,587	-	-	-	1,380,587	0.263	-	-
(13) นายสีหศักดิ์ อารีราชการัณย์	508,010	-	-	-	508,010	0.097	-	-
(14) นางเพชรรัตน์ ฉายานนท์	147,659	-	-	-	147,659	0.028	-	-
(15) นายประเสริฐ พรหมเดช	-	-	-	-	-	-	-	-
(16) นายวัชรชัย นาชัยเลิศ	185,303	-	-	-	185,303	0.036	-	-
(17) นายสุดุสิต อุ่นแสงจันทร์	54,901	-	-	-	54,901	0.010	-	-
(18) นายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์	186,986	-	-	-	186,986	0.036	-	-
(19) นายบัณฑิต งามขำ	-	-	-	-	-	-	-	-

หมายเหตุ : เป็นการรายงานการถือครองหุ้นของกรรมการและผู้บริหารซึ่งรวมคู่สมรส, บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ, ผู้ถือแทนและหรือผู้เกี่ยวข้อง

การถือครองหุ้นของกรรมการและผู้บริหารในบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) (บริษัทย่อย)

รายชื่อกรรมการและผู้บริหาร	ปี 2563						จำนวนหุ้นที่	
	จำนวนหุ้น						เพิ่มขึ้น (+) ลดลง (-) ในปี 2563	
	กรรมการ/ผู้บริหาร	คู่สมรส	บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	ผู้แทนและหรือผู้เกี่ยวข้อง	รวมทั้งสิ้น	% การถือหุ้น	จำนวนหุ้น	%
(1) นายสมเกียรติ ลิมทรง	5,720,492	-	-	958,600	6,679,092	0.668	-	-
(2) นายพอล ไฮนซ์ ฮูเกนโทเบลอร์	-	-	-	-	-	-	-	-
(3) นายผดุง เตชะศรินทร์	-	-	-	-	-	-	-	-
(4) นายอดุลย์ ตัณฑรัตน์	-	-	-	-	-	-	-	-
(5) นางดวงกมล สุชาโต	36,000	-	-	-	36,000	0.004	-	-
(6) นายไกรสีห์ ศิริรังษี	41,200,000	4,100,000	-	-	45,300,000	4.530	-	-
(7) นายเอกสิทธิ์ จิรายุวานนท์	-	-	-	-	-	-	-	-
(8) นายศิวะ มหาสันทนะ	-	-	-	-	-	-	-	-
(9) นายวันชัย โตสมบุญ	-	-	-	-	-	-	-	-
(10) นายวิสิฐ ตันติสุนทร	12,184,900	-	-	-	12,184,900	1.218	-4,988,100	-0.498
(11) นายธนญ ตันติสุนทร	-	-	-	-	-	-	-	-
(12) นายอนันต์ เล้าหเรณู	4,771,895	-	-	-	4,771,895	0.477	-	-
(13) นายสีหศักดิ์ อารีราชการัณย์	45,940	-	-	-	45,940	0.005	-	-
(14) นางเพชรรัตน์ ฉายานนท์	-	-	-	-	-	-	-	-
(15) นายประเสริฐ พรหมเดช	-	-	-	-	-	-	-	-
(16) นายวัชรชัย นาชัยเลิศ	-	-	-	-	-	-	-	-
(17) นายสุดุสิต อุ่นแสงจันทร์	-	-	-	-	-	-	-	-
(18) นายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์	20,000	-	-	-	20,000	0.002	-	-
(19) นายบัณฑิต งามขำ	-	-	-	-	-	-	-	-

หมายเหตุ : เป็นการรายงานการถือครองหุ้นของกรรมการและผู้บริหารซึ่งรวมคู่สมรส, บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ, ผู้ถือแทนและหรือผู้เกี่ยวข้อง

การดำรงตำแหน่งของผู้บริหารของบริษัทฯ ในบริษัทย่อย บริษัทร่วมและบริษัทที่เกี่ยวข้อง
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

รายชื่อผู้บริหาร	บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)	บริษัทย่อย						บริษัทร่วม	บริษัทที่เกี่ยวข้อง
		1	2	3	4	5	6		
(1) นายสมเกียรติ ลิมทรง	X	-	-	-	-	-	-	-	-
(2) นายพอล ไฮนซ์ ฮูเกนโทเบลอร์	/	-	/	-	-	-	-	-	X
(3) นายศิวะ มหาสันทนะ	/	-	-	-	-	-	-	-	/
(4) นายวันชัย โตสมบุญ	/	-	-	-	-	-	-	-	/
(5) นายธนญ ตันติสุนทร	/	-	-	-	-	-	-	-	-
(6) นายผดุง เตชะศรินทร์	/, XXX	-	-	-	-	-	-	-	-
(7) นางดวงกมล สุชาโต	/, ///	-	-	-	-	-	-	-	-
(8) นายอดุลย์ ตัณฑรัตน์	/, ///	-	-	-	-	-	-	-	-
(9) นายเอกสิทธิ์ จิรายุวานนท์	/	-	-	-	-	-	-	-	-
(10) นายไกรสีห์ ศิริรังษี	/	/	X	/	/X	X	X	/	-
(11) นายวิสิฐ ตันติสุนทร	/	-	-	-	-	-	-	-	-
(12) นายอนันต์ เล้าหเรณู	/	//	/	//	/	/	/	-	-
(13) นายสีหศักดิ์ อารีราชการัณย์	/	XX	XX	XX	/	/	/	/	-
(14) นางเพชรรัตน์ ฉายานนท์	-	-	//	/	-	-	-	-	-
(15) นายประเสริฐ พรหมเดช	-	-	//	/	-	-	-	-	-
(16) นายสุดุสิต อุ่นแสงจันทร์	-	-	-	//	-	/	-	-	-
(17) นายวัชรชัย นาชัยเลิศ	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(18) นายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์	-	/	//	/	-	/	/	-	-

บริษัทย่อย	1 = PT. Lanna Harita Indonesia 2 = PT. Lanna Power Indonisia 3 = PT. Singlurus Pratama 4 = บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) 5 = บริษัท ลานนาพาวเวอร์เจ็นเนอร์เรชั่น จำกัด 6 = บริษัท เอสอาร์ที เพาเวอร์ เพลเลท จำกัด
บริษัทร่วม	United Bulk Shipping Pte. Ltd.
บริษัทที่เกี่ยวข้อง	บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นในบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ร้อยละ 44.99 ของทุนที่ชำระแล้ว
คำอธิบาย :	X = ประธานกรรมการ, /X = รองประธานกรรมการ, / = กรรมการ, XX=ประธานกรรมการบริหาร, // = กรรมการบริหาร XXX = ประธานกรรมการตรวจสอบ, /// = กรรมการตรวจสอบ

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

รายชื่อกรรมการ	บริษัทย่อย						บริษัทร่วม
	1	2	3	4	5	6	
(1) นายสมจิตต์ ลิ้มวัฒนะกูร	-	-	-	/	-	-	-
(2) นายเผด็จภัย มีคุณเอี่ยม	-	-	-	/, XXX	-	-	-
(3) นายไกรสีห์ ศิริรังษี	/	X	/	/X	X	X	/
(4) นายพอล ไฮนซ์ ฮูเกนโทเบลอร์	-	/	-	-	-	-	-
(5) นายสมชาย โล่ห์วิสุทธิ์	-	-	-	/	-	-	-
(6) นายอนันต์ เล้าหเรณู	//	/	//	/	/	/	-
(7) นายสีหศักดิ์ อารีราชการัณย์	XX	XX	XX	/	/	/	/
(8) นายอติชาต มงคล	//	-	-	-	-	-	-
(9) นางเพชรรัตน์ ฉายานนท์	-	//	/	-	-	-	-
(10) นายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์	/	//	/	-	/	/	-
(11) นายปณต เจริญสุข	-	/	//	-	-	-	-
(12) นายธำรงค์ อ๋างสกุล	//	-	-	-	-	-	-
(13) นายประเสริฐ พรหมเดช	-	//	/	-	-	-	-
(14) นายสุดุสิต อุ่นแสงจันทร์	-	-	//	-	/	-	-
(15) นายยงยุทธิ์ ชูเชื้อ	-	//	-	-	-	-	-
(16) นายสุภมน นิราทร	-	//	-	-	-	-	-
(17) นายนิติพนธ์ สายหอม	-	-	-	-	/	-	-
(18) MR. LUDI PRASETYO HARTONO	-	-	//	-	-	-	-
(19) MRS. YOCKE KASEGER	-	-	X	-	-	-	-
(20) MR. SONNY SUSANTO	-	-	//	-	-	-	-
(21) MR. TOTO IMAN DEWANTO	-	-	/	-	-	-	-
(22) MR. HARI HARNOWO	//	-	-	-	-	-	-
(23) MR. PARASIAN SIMANUNGKALIT, SH	X	-	-	-	-	-	-
(24) MR. LEE BOON WAH	//	-	-	-	-	-	/
(25) MR. PATRICK NG BEE SOON	-	-	-	-	-	-	X
(26) MS. NG BEE BEE	/	-	-	-	-	-	/

บริษัทย่อย	บริษัทร่วม
1 = PT. Lanna Harita Indonesia 2 = PT. Lanna Power Indonisia 3 = PT. Singlurus Pratama 4 = บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) 5 = บริษัท ลานนาพาวเวอร์เจ็นเนอร์เรชั่น จำกัด 6 = บริษัท เอสอาร์ที เพาเวอร์ เพลเลท จำกัด	United Bulk Shipping Pte. Ltd.

คำอธิบาย :	X = ประธานกรรมการ, /X = รองประธานกรรมการ, / = กรรมการ XX = ประธานกรรมการบริหาร, // = กรรมการบริหาร XXX = ประธานกรรมการตรวจสอบ, /// = กรรมการตรวจสอบ

ค่าตอบแทนกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน

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

นโยบายการจ่ายผลค่าตอบแทนของบริษัทฯ : บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการจ่ายผลตอบแทน อย่างเป็นธรรมและเหมาะสมทั้งระยะสั้นและระยะยาว โดยพิจารณาจากขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ผลสำเร็จของงาน และประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ โดยประเมินจากผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทโดยรวม ซึ่งสามารถเปรียบเทียบกับบริษัทอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกัน และบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน

หลักเกณฑ์การพิจารณาผลตอบแทนกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ มีรายละเอียดดังนี้

(1) คณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการ ก.ส.ต. มีหน้าที่ในการพิจารณากำหนดรูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายผลตอบแทนของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทฯ อย่างเหมาะสมและเป็นธรรมดังต่อไปนี้

(ก) พิจารณาอัตราผลตอบแทนให้เหมาะสมสอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักทั้งระยะสั้นและระยะยาวของบริษัทฯ โดยพิจารณาจากประสบการณ์ ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ (Accountability and Responsibility) รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละคน และกรรมการที่ได้รับมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดขอบเพิ่มเติม เช่น เป็นกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อย ควรได้รับค่าตอบแทนเพิ่มขึ้นอย่างเหมาะสม ซึ่งสามารถเปรียบเทียบกับบริษัทอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกันและบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน

(ข) พิจารณากำหนดโครงสร้างและหลักเกณฑ์การจ่ายผลตอบแทนกรรมการ ทั้งรูปแบบที่เป็นตัวเงินและไม่ใช่ตัวเงิน โดยพิจารณาผลตอบแทนแต่ละรูปแบบให้มีความเหมาะสม ได้แก่ ผลตอบแทนที่จ่ายในอัตราคงที่ (เช่น ค่าเบี้ยประชุมประจำเดือน) และผลตอบแทนที่จ่ายตามผลการดำเนินงานประจำปี (เช่น เงินโบนัส หรือเงินบำเหน็จ) โดยมีการเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานและหรือมูลค่าเพิ่มที่บริษัทฯ ทำให้กับผู้ถือหุ้น ซึ่งต้องไม่สูงเกินไปจนทำให้เกิดการมุ่งเน้นผลประกอบการในระยะสั้น โดยนำเสนอความเห็นให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนจะนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติในลำดับต่อไป

(ค) พิจารณากำหนดผลตอบแทนจากผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ในแต่ละปี

(ง) พิจารณาจากการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อยในแต่ละปี ทั้งรายคณะและรายบุคคลเพื่อนำข้อมูลมาใช้พิจารณาปรับปรุงประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อยในปีถัดไป

(จ) กำหนดให้มีการเปิดเผยนโยบายและหลักเกณฑ์การกำหนดผลตอบแทนกรรมการที่สะท้อนถึงขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ รวมทั้งรูปแบบและอัตราการจ่ายผลตอบแทนของกรรมการแต่ละคนทั้งคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อย โดยเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2)

(2) ผู้บริหารและพนักงานบริษัทฯ

คณะกรรมการ ก.ส.ต. มีหน้าที่ในการพิจารณากำหนดรูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายผลตอบแทนและสวัสดิการให้ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายการจ่ายผลตอบแทนทั้งในระยะสั้นและระยะยาว ดังต่อไปนี้

(ก) การพิจารณาผลตอบแทนระยะสั้น ได้แก่ การจ่ายเงินเดือนและการจ่ายเงินรางวัลประจำปี (โบนัส) ให้ดำเนินการดังนี้

(1) พิจารณากำหนดโครงสร้างการจ่ายเงินเดือน เงินรางวัลประจำปี (โบนัส) และอัตราการปรับขึ้นเงินเดือนประจำปีของผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ

(2) พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์การวัดผลความสำเร็จของการดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นคะแนน KPI (Key Performance Indicators) เพื่อใช้ในการพิจารณาปรับอัตราเงินเดือนและการจ่ายเงินรางวัลประจำปี (โบนัส) ให้กับผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ โดยพิจารณาจากงบประมาณประจำปีและการบรรลุเป้าหมายหลักของบริษัทฯ รวมทั้งสถานการณ์ตลาดและสภาวะเศรษฐกิจ และอยู่ในระดับอุตสาหกรรมเดียวกัน โดยนำเสนอความเห็นให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติในลำดับต่อไป

(3) พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงและผู้บริหารที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้น ซึ่งต้องเป็นไปตาม KPI เพื่อใช้ในการพิจารณาปรับอัตราเงินเดือนและการจ่ายเงินรางวัลประจำปี (โบนัส) โดยนำเสนอความเห็นให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติในลำดับต่อไป

(4) พิจารณาผลประโยชน์ และสวัสดิการอื่นๆ ของพนักงานของบริษัทฯ ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่ใช่ตัวเงินให้เหมาะสมสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ในแต่ละปี

(ข) การพิจารณาผลตอบแทนระยะยาว ได้แก่ การจ่ายเงินชดเชยเมื่อเกษียณอายุหรือเมื่อออกจากงาน โดยดำเนินการดังนี้

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

(2) บริษัทฯ ได้ทำการประเมินผลประโยชน์พนักงานรวมทั้งผู้บริหารเมื่อเกษียณอายุหรือเมื่อออกจากงาน โดยคำนวณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งเกิดจากประมาณการเกี่ยวกับภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานที่ได้สิทธิรับเงินชดเชยเมื่อเกษียณอายุตามพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน โดยภาระผูกพันดังกล่าวได้คำนวณโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยอิสระและจากข้อสมมติฐานทางคณิตศาสตร์ประกันภัยตามวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) อันเป็นประมาณการจากมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดของผลประโยชน์ที่คาดว่าจะต้องจ่ายในอนาคต โดยคำนวณบนพื้นฐานของเงินเดือนพนักงาน อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน อัตรามรณะ อายุงาน และปัจจัยอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

(3) การพิจารณาผลตอบแทนอื่น เช่น การพิจารณาโครงการออมหุ้นให้แก่ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ (EJIP) โดยให้คณะกรรมการ ก.ส.ต. พิจารณาเสนอเงื่อนไขต่างๆ เพื่อจูงใจให้กรรมการและพนักงานปฏิบัติหน้าที่ให้เกิดการสร้างมูลค่าเพิ่มให้ผู้ถือหุ้นในระยะยาวและสามารถรักษาพนักงานที่มีคุณภาพได้อย่างแท้จริง แต่ในขณะเดียวกันต้องไม่สูงเกินไปและเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นด้วย หากมีกรรมการหรือพนักงานรายใดจะได้รับการจัดสรรหลักทรัพย์เกินกว่า 5% ของจำนวนหลักทรัพย์ทั้งหมดที่จะจัดสรร คณะกรรมการ ก.ส.ต. จะต้องพิจารณาความเหมาะสมและให้ความเห็นชอบตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. อย่างไรก็ตาม ต้องไม่มีกรรมการ ก.ส.ต. ที่จะได้รับการจัดสรรหลักทรัพย์เกินกว่า 5% ด้วย ถึงจะมีสิทธิในการให้ความเห็นชอบ เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนนำเสนอที่ประชุม ผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติในลำดับต่อไป (โครงการออมหุ้นให้แก่ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ได้หมดอายุสิ้นสุดลงแล้วตั้งแต่วันที่ 31 ธ.ค. 2559 เป็นต้นมา ปัจจุบันยังไม่มีการจัดตั้งโครงการออมหุ้นฯ ขึ้นใหม่แต่อย่างใด)

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

(1) ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ที่จ่ายเป็นตัวเงิน

(1.1) บริษัทฯ ได้กำหนดค่าตอบแทนกรรมการและกรรมการเฉพาะไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใสโดยได้ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนแล้วได้พิจารณากลั่นกรองและเปรียบเทียบอ้างอิงกับอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน รวมทั้งพิจารณาขนาดธุรกิจ การขยายตัวทางธุรกิจและผลการดำเนินงาน เช่น รายได้และกำไรของบริษัทฯ และได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 โดยมีมติอนุมัติดังนี้

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

(1.1.2) ค่าบำเหน็จประจำปี 2563 ซึ่งจะจ่ายตามผลการดำเนินงานในแต่ละปี โดยจ่ายปีละหนึ่งครั้งสำหรับกรรมการจำนวน 14 คน เป็นเงินทั้งสิ้น 5,904,000.- บาท โดยใช้หลักเกณฑ์ประธานกรรมการจะได้รับ 2 ส่วนเป็นเงิน 787,200.- บาท และกรรมการจำนวน 13 คน จะได้รับคนละ 1 ส่วนเท่า ๆ กันเป็นเงินคนละ 393,600.- บาท

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

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

(1.2) นโยบายค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทย่อย บริษัทฯ จะพิจารณาแต่งตั้งผู้บริหารเข้าเป็นกรรมการบริษัทย่อย เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทย่อยเป็นไปตามกรอบนโยบายและทิศทางกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัทฯ

การกำหนดให้มีนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริษัทย่อย พิจารณาจากบทบาทและอำนาจของคณะกรรมการบริษัทย่อยและขนาดการลงทุน ตลอดจนปัจจัยความเสี่ยงของธุรกิจ ทั้งนี้ผู้บริหารในฐานะกรรมการบริษัทย่อยสามารถรับค่าตอบแทนตามนโยบายค่าตอบแทนของบริษัทย่อยนั้นๆ ที่มีการกำหนดไว้

รายละเอียดการจ่ายค่าตอบแทนให้แก่กรรมการในบริษัทฯ และบริษัทย่อยประจำปี 2563 ปรากฏตามตารางด้านล่างดังนี้

ชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนประจำปี 2563		
		LANNA	บริษัทในเครือ	รวมทั้งสิ้น
(1) นายสมเกียรติ ลิมทรง	ประธานกรรมการ	1,349,800.-	-	1,349,800.-
(2) นายไกรสีห์ ศิริรังษี	กรรมการและประธานกรรมการ ก.ส.ต.	704,900.-	2,089,016.87	2,794,006.87
(3) นายพอล ไฮน์ ฮูเกนโทเบลอร์	กรรมการ	674,900.-	-	674,900.-
(4) นายศิวะ มหาสันทนะ	กรรมการ	674,900.-	-	674,900.-
(5) นายสุโรจน์ ศุภสวัสดิ์กุล	กรรมการ	524,900.-	1,143,900.-	1,668,800.-
(6) นายวันชัย โตสมบุญ	กรรมการและกรรมการ ก.ส.ต.	694,900.-	-	694,900.-
(7) นายวิสิฐ ตันติสุนทร	กรรมการ	674,900.-	-	674,900.-
(8) นายสีหศักดิ์ อารีราชการัณย์	กรรมการ,กรรมการ ก.ส.ต. และประธานกรรมการบริหาร	694,900.-	5,052,786.05	5,747,686.05
(9) นายธนญ ตันติสุนทร	กรรมการ	674,900.-	-	674,900.-
(10) นายอนันต์ เล้าหเรณู	กรรมการและ กรรมการ ก.ส.ต.	694,900.-	3,035,184.73	3,730,084.73
(11) นายผดุง เตชะศรินทร์	กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ	914,900.-	-	914,900.-
(12) นายอดุลย์ ตัณฑรัตน์	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ	854,900.-	-	854,900.-
(13) นางดวงกมล สุชาโต	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ	854,900.-	-	854,900.-
(14) นายเอกสิทธิ์ จิรายุวานนท์	กรรมการอิสระ	674,900.-	-	674,900.-
หมายเหตุ : LANNA = บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)				

(1.3) บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินให้แก่ผู้บริหารรวม 9 ราย ในรูปของเงินเดือน, เงินรางวัลประจำปีและสวัสดิการอื่น โดยจ่ายค่าตอบแทนในปี 2563 รวมทั้งสิ้น 30.83 ล้านบาท

(1.4) บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนให้แก่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CHIEF EXECUTIVE OFFICER) ในรูปของเงินเดือน, เงินรางวัลประจำปีและสวัสดิการอื่น ซึ่งจะผันแปรตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยจ่ายค่าตอบแทนในปี 2563 ทั้งสิ้น 8.76 ล้านบาท

(2) ค่าตอบแทนอื่น : นอกจากที่กล่าวมาข้างต้นบริษัทฯ ไม่มีการออกหุ้น ใบสำคัญแสดงสิทธิ หลักทรัพย์แปลงสภาพและหรือให้สิทธิประโยชน์อย่างอื่นแก่กรรมการและผู้บริหารอีก

การควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน

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

● คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงอย่างมาก โดยได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วยผู้บริหารจากทุกหน่วยงานร่วมเป็นกรรมการโดยประเมินความเสี่ยงของกิจการให้ครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร โดยมีการกำหนดมาตรการป้องกันและบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงที่มีผลต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ ตามที่ระบุไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) โดยมีการกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องอยู่ตลอดเวลา

● คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดนโยบายกำกับดูแลกิจการให้ทุกหน่วยงานทำงานอย่างมีระบบและมีประสิทธิภาพประสิทธิผล เป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายของบริษัทฯ โดยมีการดูแลรักษาและใช้ทรัพย์สินอย่างประหยัดและเหมาะสม มีการประเมินและบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพประสิทธิผลและรัดกุมอย่างต่อเนื่องโดยแต่ละหน่วยงานต้องจัดให้มีระบบการทำงานที่เป็นมาตรฐานและมีการควบคุมภายในที่เพียงพอเพื่อควบคุมให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่เหมาะสมไม่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัทฯที่มีนัยสำคัญมีการสื่อสารและพัฒนาให้พนักงานในองค์กรมีความรู้สึกร่วมในการปฏิบัติงานตามวิธีปฏิบัติงานที่ดีและเหมาะสมรวมถึงกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องพร้อมที่จะให้ประเมินและตรวจสอบได้ตลอดเวลา โดยมีแนวทางในการปฏิบัติดังต่อไปนี้

(1) จัดให้มีสภาพแวดล้อมของการควบคุมที่เพียงพอ (CONTROL ENVIRONMENT) โดยกำหนดให้เป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของผู้บริหารทุกระดับที่จะต้องดูแลและตรวจสอบระบบการทำงานภายในหน่วยงานของตนให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลและถูกต้องตามระเบียบในการปฏิบัติงานของบริษัทฯโดยมีระบบการควบคุมภายในที่รัดกุมเพียงพอและสามารถตรวจสอบได้โดยทุกหน่วยงานจะต้องจัดทำคู่มือกำหนดระเบียบการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนไว้เป็นบรรทัดฐานและอ้างอิง

(2) จัดให้มีกระบวนการประเมินและบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ (RISK ASSESSMENT) โดยให้แต่ละหน่วยงานมีการประเมินความเสี่ยงในงานที่ตนเองรับผิดชอบและหาทางควบคุมด้วยการลดผลกระทบหรือลดโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงดังกล่าวโดยบริษัทฯมุ่งหวังให้พนักงานทุกคนทุกระดับมีส่วนร่วมในการประเมินและบริหารควบคุมความเสี่ยงโดยทั่วกันเพื่อช่วยกันป้องกันความเสียหายที่อาจจะเกิดขึ้น

(3) จัดให้มีกิจกรรมการควบคุมที่เพียงพอ (CONTROL ACTIVITIES) ในทุกหน้าที่และทุกระดับตามระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ โดยแต่ละหน่วยงานจะต้องจัดให้มีระบบการทำงานที่เป็นมาตรฐานและมีการควบคุมภายในที่เพียงพอเพื่อควบคุมให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่เหมาะสมและไม่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัทฯที่มีนัยสำคัญ

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

(5) จัดให้มีระบบการติดตามและการประเมินผลอย่างเพียงพอ (MONITORING AND EVALUATION) โดยกำหนดให้เป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของผู้บริหารทุกระดับที่จะต้องดูแลและตรวจสอบระบบการทำงานภายในหน่วยงานของตนให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลและถูกต้องตามระเบียบของการปฏิบัติงานแล้ว ซึ่งสำนักงานตรวจสอบจะเป็นผู้สนับสนุนผู้บริหารทุกหน่วยงานในการจัดให้มีระบบการควบคุมภายในและดำเนินการตรวจสอบเป็นระยะ ๆตามความเหมาะสมเพื่อให้แน่ใจว่าทุกหน่วยงานมีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพประสิทธิผลและมีการปฏิบัติตามขั้นตอนที่กำหนดอย่างต่อเนื่องโดยสม่ำเสมอซึ่งจะนำไปสู่การปรับปรุงระบบงานต่าง ๆ ขององค์กรโดยรวมให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลมากยิ่งขึ้นด้วย

● คณะกรรมการบริษัทฯ มีการทบทวนระบบควบคุมภายในและประเมินผลการจัดการความเสี่ยงเป็นประจำทุกปีอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยคณะกรรมการบริษัทฯ ในการประชุมครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2564 ซึ่งมีคณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมด้วย ได้สอบทานองค์ประกอบของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อยทั้ง 5 ประการ คือ (1) การมีสภาพแวดล้อมของการควบคุมที่ดี (CONTROL ENVIRONMENT) (2) การมีกระบวนการประเมินความเสี่ยงที่เหมาะสม (RISK ASSESSMENT) (3) การมีกิจกรรมควบคุมที่ดี (CONTROL ACTIVITIES) (4) การมีระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูลที่ดี (INFORMATION AND COMMUNICATION) และ (5) การมีระบบการติดตามและการประเมินผลที่ดี (MONITORING AND EVALUATION) แล้วคณะกรรมการบริษัทฯ มีความเห็นว่าในรอบปี 2563 ระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความเพียงพอและเหมาะสมแล้ว ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบก็มีความเห็นเช่นเดียวกัน

● คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้งนางวรรณา ชมโคกกรวด ดำรงตำแหน่งผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบโดยเห็นว่ามีคุณวุฒิการศึกษา ประสบการณ์และการอบรมที่เหมาะสมเพียงพอที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลโดยมีประวัติและข้อมูลโดยสังเขปดังนี้

ชื่อและชื่อสกุล : **นางวรรณา ชมโคกกรวด**

ตำแหน่งปัจจุบัน : ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบ, เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ, กรรมการและเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

อายุ : 55 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง

● หลักสูตรสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

Board Reporting Program (BRP) รุ่นที่ 20/2016

ต่อต้านทุจริตสำหรับผู้ปฏิบัติงาน เมื่อปี 2558

Risk Management Plan (HRP) รุ่นที่ 6/2014

How to Developmenta

Tackling Corruption through Public-Private Collaboration เมื่อปี 2557

Effective Minute Taking (EMT) รุ่นที่ 9/2008

Company Secretary Program (CSP) รุ่นที่ 22/2007

● หลักสูตรตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

การเตรียมความพร้อมของหน่วยงานตรวจสอบภายในที่จะจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์ เมื่อปี 2551

● หลักสูตรสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย : Emerging Identity Of Internal Audit เมื่อปี 2557

● หลักสูตรสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์

AC Hot Update เตรียมรับ CG ยุคใหม่ ก้าวไกลสู่ความยั่งยืน เมื่อปี 2560

รู้ทันเข้าถึงมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่สำคัญและเข้าใจรายงานของผู้สอบบัญชี เมื่อปี 2562

การตรวจสอบการกำกับดูแลกิจการ เมื่อปี 2562

ชมรมบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน : ประเด็นปัญหาในทางปฏิบัติของระบบการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน เมื่อปี 2560

ยกระดับกระดาษทำการเชี่ยวชาญสอบทานต้านคอร์รัปชัน เมื่อปี 2563

การบริหารความเสี่ยง (ขั้นสูง) เมื่อปี 2563

การถือหุ้นในบริษัทฯ และบริษัทในเครือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

● ถือหุ้นสามัญบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) จำนวน 52,024 หุ้น
คิดเป็นร้อยละ 0.010 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด

● ถือหุ้นสามัญบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยจำนวน 20,039 หุ้น
คิดเป็นร้อยละ 0.002 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

พ.ศ. 2544-2551 : หัวหน้าแผนกตรวจสอบ บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)

พ.ศ. 2535-2543 : หัวหน้าแผนกบัญชี บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)

● คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่พิจารณาความเป็นอิสระของฝ่ายตรวจสอบตลอดจนให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง ถอดถอนและโยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบที่รับผิดชอบเกี่ยวกับงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ

● แนวทางการตรวจสอบและประเมินผลจะเน้นไปในลักษณะที่สร้างสรรค์และปรับปรุงระบบงานให้ดีขึ้นทั้งนี้รายงานที่สำนักงานตรวจสอบจัดทำขึ้นและหน่วยงานที่เป็นเจ้าของระบบงานมีความเห็นสอดคล้องด้วยกันแล้วจะนำไปพิจารณาในคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อให้ความเห็นชอบก่อนที่จะนำไปสู่การปฏิบัติต่อไป หากปรากฏว่ามีระบบงานในหน่วยงานใดที่ต้องปรับปรุงแก้ไขให้มีประสิทธิภาพหรือรัดกุมมากยิ่งขึ้นถือเป็นหน้าที่ของทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้องต้องรีบดำเนินการปรับปรุงแก้ไขทันที โดยบริษัทฯจะถือว่าหน้าที่ดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของงานที่หน่วยงานนั้นๆ ต้องรับผิดชอบและถือเป็นส่วนหนึ่งในการประเมินผลงานประจำปีของพนักงานที่เกี่ยวข้องด้วย

การกำกับดูแลกิจการ

นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี (GOOD CORPORATE GOVERNANCE) โดยยึดหลักความยุติธรรมและซื่อสัตย์สุจริต (FAIRNESS AND INTEGRITY) มีความรับผิดชอบต่อผลงาน (ACCOUNTABILITY) ตระหนักในหน้าที่ (RESPONSIBILITY) มีการดำเนินงานที่โปร่งใส (TRANSPARENCY) ส่งเสริมให้มีการปฏิบัติที่เป็นธรรมอย่างเสมอภาคและเป็นที่เชื่อถือของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง (STAKEHOLDERS) มุ่งมั่นที่จะสร้างคุณค่าให้แก่กิจการและผู้มีผลประโยชน์ร่วมกันในระยะยาว เพื่อให้บริษัทฯ มีการเจริญเติบโตที่มั่นคงและยั่งยืนในอนาคต

คณะกรรมการบริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายหรือหลักการพื้นฐานในการกำกับดูแลกิจการเพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจและเป็นหลักสำหรับยึดถือในการปฏิบัติงานดังต่อไปนี้

(1) ดำเนินการให้โครงสร้างการจัดการของบริษัทฯ มีการกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อยและฝ่ายจัดการอย่างชัดเจนเป็นที่เชื่อถือและเพื่อให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลในการปฏิบัติหน้าที่ในทุกระดับขององค์กร

(2) ดำเนินการให้เชื่อมั่นได้ว่ากระบวนการต่าง ๆ ของบริษัทฯ ดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลภายใต้ระบบการควบคุมภายในที่ดีและมีการถ่วงดุลอำนาจที่เหมาะสมรวมทั้งมีการดำเนินงานที่โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้และมีกระบวนการเปิดเผยข้อมูลที่มีประสิทธิภาพประสิทธิผลและรวดเร็วทันต่อเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น

(3) ดำเนินการให้เชื่อมั่นได้ว่ารายงานทางการเงินสะท้อนผลการดำเนินงานและแสดงฐานะที่แท้จริงรวมทั้งมีการประเมินและวางมาตรการในการป้องกันและบริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม

(4) ดำเนินการกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ด้วยความรอบคอบอย่างสมเหตุสมผล โดยยึดถือประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นสำคัญ

(5) ต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบโดยปลูกฝังคุณธรรมและจิตสำนึกอันดีงามให้ผู้บริหารและพนักงานมีความประพฤติที่ดี ซื่อสัตย์สุจริต มีวินัยและมีความสำนึกในหน้าที่และความรับผิดชอบของตนและต่อทีมงานพร้อมที่จะปรับเปลี่ยนไปสู่สิ่งที่ดีขึ้นและรู้จักตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา

(6) มุ่งมั่นสู่ความเป็นเลิศในการดำเนินธุรกิจ โดยยึดมั่นในการสร้างความพึงพอใจให้แก่ลูกค้าด้วยการรับฟังความเห็นรวมทั้งประเมินและทบทวนตนเอง เพื่อพัฒนาและสร้างสรรค์สิ่งที่ดีที่สุดอยู่เสมอ

(7) ตระหนักและเคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของของผู้ถือหุ้นรวมทั้งสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียและปฏิบัติต่อบุคคลเหล่านั้นด้วยความเป็นธรรมและเสมอภาคอย่างเท่าเทียมกัน โดยไม่เลือกปฏิบัติและเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียมีส่วนร่วมแสดงความคิดเห็นและมีช่องทางแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนการกระทำผิดกฎหมายหรือข้อบกพร่องต่าง ๆ ตลอดจนมีมาตรการชดเชยในกรณีที่ผู้มีส่วนได้เสียได้รับความเสียหายจากการละเมิดสิทธิตามกฎหมาย

(8) ดำเนินการโดยคำนึงถึงหน้าที่และความรับผิดชอบที่มีต่อผู้ลงทุน ผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย และต่อสังคมชุมชนโดยรวมและคำนึงถึงความรับผิดชอบในการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม โดยการเข้าไปมีส่วนร่วมในการสร้างสรรค์และหรือสนับสนุนการพัฒนาที่ยั่งยืนในสิ่งที่เป็นประโยชน์ต่อส่วนรวมตามสถานภาพของบริษัทฯ ที่สามารถจะทำได้

(9) ดำเนินการให้มีมาตรการป้องกันมิให้ผู้หนึ่งผู้ใดใช้ข้อมูลภายในเพื่อนำไปแสวงหาประโยชน์ในทางมิชอบหรือผิดกฎหมาย

(10) กำหนดมาตรการและขั้นตอนในการรายงานเหตุการณ์ทุจริตหรือสงสัยว่ามีการทุจริตหรือมีการปฏิบัติฝ่าฝืนกฎหมายหรือมีการกระทำที่ผิดปกติอื่น ซึ่งอาจกระทบต่อชื่อเสียงและฐานะการเงินของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญโดยจะต้องรายงานทันทีเพื่อจะได้รีบแก้ไขข้อบกพร่องหรือผลกระทบที่เกิดขึ้น โดยทันทีหรือมิชักช้ารวมทั้งหามาตรการป้องกันมิให้เกิดเหตุการณ์ดังกล่าวขึ้นอีกในอนาคต

บริษัทฯ มุ่งมั่นดำเนินธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผล มีศักยภาพในการแข่งขันและมีผลประกอบการที่ดี โดยกรรมการผู้บริหารและพนักงานทุกคนทุกระดับจะต้องยึดถือและปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวังและซื่อสัตย์สุจริต ดูแลผู้ถือหุ้นอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน ไม่ใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาประโยชน์ให้แก่ตนเองและผู้อื่นโดยมิชอบ เปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใส มีจรรยาบรรณหรือธรรมาภิบาลในการดำเนินธุรกิจต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องโดยไม่ละเมิดสิทธิมนุษยชน มีความเป็นกลางทางการเมืองและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบเพื่อให้บริษัทฯ เจริญเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืนในระยะยาว

นโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจ

- คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ (“CG COMMITTEE”) เพื่อกำกับดูแลให้บริษัทฯ มีการบริหารจัดการตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและมีจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจเป็นที่ยอมรับของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างโปร่งใสและเป็นธรรม

- คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการได้ให้ความรับผิดชอบนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่เป็นลายลักษณ์อักษร โดยแจ้งให้ทุกคนในองค์กรถือปฏิบัติโดยได้เปิดเผยรายละเอียดไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) โดยเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ซึ่งจะมีการติดตามรวมทั้งทบทวนการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเป็นระยะๆ

- คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการได้ให้ความเห็นชอบจรรยาบรรณธุรกิจที่เป็นลายลักษณ์อักษรโดยแจ้งให้ทุกคนในองค์กรถือปฏิบัติโดยได้เปิดเผยรายละเอียดไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และ รายงานประจำปี (แบบ 56-2) โดยเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ซึ่งจะมีการติดตามรวมทั้งประเมินประสิทธิผลของการปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจเป็นระยะๆ

การเสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิผล

(1) โครงสร้างของคณะกรรมการบริษัทฯ

- ในปี 2563 คณะกรรมการบริษัทฯ มีจำนวน 13 คน ประกอบด้วยกรรมการที่เป็นผู้บริหารซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันบริษัทฯ จำนวน 3 คน กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารจำนวน 6 คน และมีกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบจำนวน 4 คน โดยบริษัทฯ กำหนดนิยามกรรมการอิสระของบริษัทฯ ไว้เข้มงวดกว่าข้อกำหนดของ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในเรื่องสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ คือกรรมการอิสระของบริษัทฯ ต้องถือหุ้นในบริษัทฯ ไม่เกินร้อยละ 0.80 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด

- คณะกรรมการบริษัทฯ มีการแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย เฉพาะกิจตามความจำเป็นและเหมาะสมเพื่อดำเนินการเรื่องต่างๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ โดยผ่านการพิจารณาสรรหาจากคณะกรรมการ ก.ส.ต. เพื่อแยกบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการชุดย่อย และฝ่ายจัดการออกจากกันอย่างชัดเจน และเพื่อให้เรื่องที่สำคัญได้รับการพิจารณากลั่นกรองรายละเอียดอย่างรอบคอบในประเด็นที่สำคัญก่อนจะนำเสนอความเห็นให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาในลำดับต่อไป โดยมีคณะกรรมการชุดย่อย 4 ชุด คือ คณะกรรมการตรวจสอบ (“ก.ต.ส.”), คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (“ก.บ.ส.”), คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (“ก.ส.ต.”) และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ (“ก.ก.ก.”) โดยได้แสดงรายละเอียดไว้ในหัวข้อโครงสร้างการจัดการในแบบแสดงข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) แล้ว

- บริษัทฯ มีนโยบายที่จะแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเฉพาะกิจเป็นครั้งคราวตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจในอนาคตเพื่อพิจารณาเรื่องที่คณะกรรมการเห็นว่าสำคัญและอาจจะมีผลกระทบต่อการดำเนินกิจการอย่างมาก

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

- คณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วยผู้ที่มีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ ทักษะและความเชี่ยวชาญที่หลากหลายวิชาชีพอันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และมีคุณสมบัติที่เหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนได้ตามข้อบังคับของบริษัทฯ และตามที่กฎหมายกำหนด

● ประธานกรรมการมีความอิสระไม่มีความสัมพันธ์ใด ๆ กับฝ่ายบริหารและไม่เป็นประธานหรือสมาชิกในคณะกรรมการชุดย่อยหรือคณะอนุกรรมการ

● ประธานกรรมการไม่เป็นบุคคลเดียวกันกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือกรรมการผู้จัดการเพื่อแบ่งแยกหน้าที่การกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการและการบริหารกิจการประจำ

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

● จำนวนปีของการดำรงตำแหน่งกรรมการในแต่ละวาระเป็นไปตามที่กำหนดในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 แต่ไม่ได้กำหนดจำนวนวาระที่กรรมการจะดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้นานที่สุด

● จำนวนปีของการดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบในแต่ละวาระนั้นได้กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบแต่ไม่ได้กำหนดจำนวนวาระที่กรรมการตรวจสอบจะดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้นานที่สุด

● เพื่อให้กรรมการสามารถอุทิศเวลาและความพยายามในการปฏิบัติหน้าที่ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดจำนวนบริษัทที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งไว้ดังนี้

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

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

(3) ประธานกรรมการให้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริษัทจดทะเบียนได้เพียง 1 บริษัท

● ในการเสนอชื่อบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทฯ นั้นได้เปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอในเรื่องการดำรงตำแหน่งที่บริษัทอื่นของผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อให้ดำรงตำแหน่งกรรมการแต่ละคนเพื่อให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาก่อนลงคะแนนแต่งตั้งด้วย

● ผู้บริหารระดับสูงที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทในเครือจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการก่อน

● บริษัทฯ มีผู้รับผิดชอบงานเลขานุการบริษัทฯ ที่เป็นพนักงานประจำ และมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของผู้บริหารแต่ละระดับในแต่ละสายงานไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีการแบ่งแยกอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในระดับต่าง ๆ ลดหลั่นกันไป

(2) บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ

● คณะกรรมการมีส่วนร่วมและได้ให้ความเห็นชอบในการกำหนดนโยบาย ทิศทาง วิสัยทัศน์และพันธกิจ เป้าหมาย แผนงานธุรกิจและงบประมาณของบริษัทฯ ตลอดจนกำกับดูแลให้คณะกรรมการบริหารและฝ่ายจัดการมีการอนุมัติและหรือดำเนินการให้เป็นไปตามเป้าหมาย แผนธุรกิจและงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผล

● คณะกรรมการเป็นผู้พิจารณากำหนดและแยกบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการ คณะอนุกรรมการ และฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน รวมทั้งการสื่อสารบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบดังกล่าวต่อกรรมการ อนุกรรมการ ฝ่ายจัดการและพนักงานของบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอตลอดเวลา

● คณะกรรมการได้จัดให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และจัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพรวมทั้งมีการติดตามการดำเนินการในเรื่องดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นระยะ ๆ

(3) รายการที่อาจจะมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

● บริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการและขั้นตอนการอนุมัติรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อันได้แก่ รายการเกี่ยวโยงกันและรายการเกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยเพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

(1) ห้ามกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ประกอบธุรกิจที่มีลักษณะเช่นเดียวกันกับกิจการของบริษัทฯ หรือเป็นธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัทฯ และหลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวโยงกันอันอาจจะก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ

(2) บุคคลที่มีส่วนได้เสียหรือที่อาจจะมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์จะไม่สามารถอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกับตนได้

(3) การกำหนดราคาหรือค่าตอบแทนจะต้องเป็นไปตามปกติทางธุรกิจและเงื่อนไขทางการค้าทั่วไปโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นสำคัญ

(4) คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาให้ความเห็นก่อนทำรายการดังกล่าว ถ้าคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการให้ความเห็นในเรื่องใดหรือรายการใด บริษัทฯจะต้องว่าจ้างหรือจัดให้มีผู้เชี่ยวชาญอิสระเป็นผู้ให้ความเห็นต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อประกอบการพิจารณากลั่นกรองก่อนจะนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯและหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติในลำดับต่อไป

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

● บริษัทฯ ได้เปิดเผยการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวโยงกันไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายการประจำปี (แบบ 56-2) แล้ว

(4) การรายงานการมีส่วนได้เสีย

● บริษัทฯ ได้กำหนดหลักเกณฑ์ เงื่อนไขและวิธีการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ดังนี้

(ก) วัตถุประสงค์

(1) เพื่อดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานให้บริษัทฯ ทราบถึงการมีส่วนได้เสียของตนหรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยเพื่อให้บริษัทฯ มีข้อมูลประกอบการดำเนินการตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน ซึ่งเป็นรายการที่อาจจะก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และอาจจะนำไปสู่การถ่ายเทผลประโยชน์ของบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้

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

(3) เพื่อดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดที่กำหนดให้กรรมการแจ้งให้บริษัทฯ ทราบโดยมิชักช้าเมื่อมีกรณีดังต่อไปนี้

(3.1) มีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในสัญญาใดๆ ที่บริษัทฯ ทำขึ้นระหว่างรอบปีบัญชีโดยระบุข้อเท็จจริงเกี่ยวกับลักษณะของสัญญา ชื่อของคู่สัญญาและส่วนได้เสียของกรรมการในสัญญานั้น (ถ้ามี)

(3.2) ถือหุ้นหรือหุ้นกู้ในบริษัทและบริษัทในเครือ โดยระบุจำนวนทั้งหมดที่เพิ่มขึ้นหรือลดลงในระหว่างรอบปีบัญชี (ถ้ามี)

(ข) การรายงานมีส่วนได้เสีย

(1) ให้กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานให้บริษัทฯ ทราบถึงการมีส่วนได้เสียของตนหรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยโดยให้แจ้งต่อเลขานุการบริษัทฯ ตามแบบฟอร์มที่บริษัทฯ กำหนดดังนี้

(1.1) การรายงานครั้งแรกให้แจ้งภายในเจ็ดวันนับตั้งแต่วันที่ประกาศของบริษัทฯ มีผลใช้บังคับหรือนับตั้งแต่วันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการและหรือผู้บริหาร ในกรณีที่เป็นการแต่งตั้งภายหลังจากวันที่ประกาศของบริษัทฯมีผลใช้บังคับแล้ว

(1.2) การรายงานการเปลี่ยนแปลงหลังจากรายงานครั้งแรกตาม (1.1) ข้างต้น ให้แจ้งภายในสามวันทำการนับ ตั้งแต่วันที่มีการเปลี่ยนแปลงรายการส่วนได้เสียที่แจ้งดังกล่าว

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

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

(5) การรายงานเหตุการณ์ทุจริตหรือการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมาย

● คณะกรรมการบริษัทฯได้กำหนดมาตรการและขั้นตอนให้ผู้บริหารต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯและคณะกรรมการตรวจสอบ ทันทีในกรณีที่เกิดเหตุการณ์ทุจริตหรือสงสัยว่ามีเหตุการณ์ทุจริตหรือมีการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมายหรือมีการกระทำที่ผิดปกติอื่นซึ่งอาจกระทบต่อชื่อเสียงและฐานะการเงินของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ อันได้แก่

(1) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

(2) การทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน

(3) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยตลอดจนกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ จะได้รีบแก้ไขข้อบกพร่องหรือผลกระทบที่เกิดขึ้นโดยทันทีรวมทั้งหามาตรการป้องกันมิให้เกิดเหตุการณ์ดังกล่าวขึ้นอีก

(6) การประชุมคณะกรรมการ

● กรรมการทุกคนสามารถแสดงความเห็นได้อย่างอิสระตรงไปตรงมา การลงมติวินิจฉัยชี้ขาดในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ให้ถือเสียงข้างมาก ถ้ามีคะแนนเสียงเท่ากัน ประธานกรรมการซึ่งไม่ได้เป็นผู้บริหารมีสิทธิออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาดได้

● ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือกรรมการผู้จัดการร่วมกันพิจารณาเพื่อกำหนดเรื่องที่จะบรรจุเข้าวาระการประชุมคณะกรรมการและเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนสามารถเสนอเรื่องเข้าสู่วาระการประชุมคณะกรรมการได้

● เลขานุการบริษัทฯ จะจัดส่งหนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ พร้อมทั้งแจ้งระเบียบวาระการประชุมและส่งเอกสารประกอบการประชุมให้กรรมการก่อนการประชุมล่วงหน้า 7-10 วัน เพื่อให้กรรมการมีเวลาศึกษาและพิจารณาข้อมูลที่จะใช้ในการตัดสินใจได้อย่างเพียงพอและคณะกรรมการสามารถขอข้อมูลเพิ่มเติมได้จากเลขานุการบริษัทฯ โดยฝ่ายจัดการและหรือผู้บริหารระดับสูงจะเข้าร่วมประชุมเพื่อชี้แจงและตอบข้อสงสัยทุกเรื่องทุกกรณี เพื่อให้กรรมการมีความเข้าใจและสามารถพิจารณาตัดสินใจได้อย่างถูกต้อง

● มีการจดบันทึกการประชุมคณะกรรมการเป็นลายลักษณ์อักษรโดยมีสาระสำคัญที่ครบถ้วนพร้อมทั้งได้บันทึกประเด็นซักถามและข้อคิดเห็นที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุมด้วยทุกครั้งและมีระบบการจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการไว้อย่างเป็นระเบียบและครบถ้วนพร้อมจะให้คณะกรรมการและผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบได้ตลอดเวลาโดยไม่สามารถแก้ไขรายงานโดยไม่ผ่านที่ประชุมคณะกรรมการ

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

● กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจะมีการประชุมระหว่างกันเองตามความเหมาะสมและความจำเป็นเป็นครั้งคราว โดยคณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายให้มีการประชุมกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยในปี 2563 ได้มีการประชุมกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2563

(7) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อย

● คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดหลักเกณฑ์และจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของตนเองทั้งแบบรายคณะและรายบุคคลเป็นประจำทุกปีๆ ละ 1 ครั้ง โดยให้ผู้ทำการประเมินระบุจุดแข็ง จุดอ่อน และเรื่องที่ต้องปรับปรุงแก้ไขไว้ด้วย โดยคณะกรรมการได้ร่วมกันพิจารณาผลการประเมินและกำหนดแนวทางปรับปรุงแก้ไขการทำงานของคณะกรรมการในปีต่อไปให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลและเกิดประโยชน์สูงสุดกับบริษัทฯ

● คณะกรรมการชุดย่อยทั้ง 4 คณะประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ(“ก.ต.ส.”),คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง(“ก.บ.ส.”), คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (“ก.ส.ต.”) และ คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ (“ก.ก.ก.”)ได้กำหนดหลักเกณฑ์และจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของตนเองทั้งแบบรายคณะและรายบุคคลเป็นประจำทุกปีๆ ละ 1 ครั้ง โดยให้ผู้ทำการประเมินระบุจุดแข็ง จุดอ่อนและเรื่องที่ต้องปรับปรุงแก้ไขไว้ด้วย โดยคณะกรรมการแต่ละชุดได้ร่วมกันพิจารณาผลการประเมินและกำหนดแนวทางปรับปรุงแก้ไขการทำงานของคณะกรรมการแต่ละชุดในปีต่อไปให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลและเกิดประโยชน์สูงสุดกับบริษัทฯ

(8) การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

● การคัดเลือกบุคคลเพื่อเสนอแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทฯ จะกระทำผ่านการสรรหาและพิจารณาของคณะกรรมการ ก.ส.ต. โดยพิจารณาคัดเลือกจากประสบการณ์ ความรู้ ความสามารถ และคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด โดยจะต้องนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณากลั่นกรองก่อนจะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทฯ ต่อไป

● องค์ประกอบและการสรรหา แต่งตั้ง ถอดถอน หรือพ้นจากตำแหน่งกรรมการของบริษัทฯ นั้น ได้กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัทฯ ซึ่งสามารถสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

(1) คณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วย กรรมการจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักรและต้องมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด

(2) ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

(ก) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ตนถือ

(ข) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ในกรณีที่เลือกตั้งบุคคลหลายคนเป็นกรรมการจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้

(ค) บุคคลที่ได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

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

(4) กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัทฯ การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัทฯ

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

(6) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

- คณะกรรมการ ก.ส.ต. จะพิจารณาในเบื้องต้นถึงคุณสมบัติของบุคคลที่จะมาดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของกรรมการตามพระราชบัญญัติมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้จะพิจารณาคัดเลือกกรรมการอิสระจากผู้ทรงคุณวุฒิ ประสบการณ์การทำงาน และความเหมาะสมด้านอื่นๆ ประกอบกัน จากนั้นจะนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณากลั่นกรองก่อนจะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระของบริษัทฯ ต่อไป ทั้งนี้ บริษัทฯ มีนโยบายในการแต่งตั้งกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด และต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน

- บริษัทฯ ได้กำหนดนิยามกรรมการอิสระไว้เข้มงวดกว่าข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ในเรื่องสัดส่วนการถือหุ้น โดยกำหนดให้กรรมการอิสระที่ได้รับการสรรหาและแต่งตั้งต้องมีคุณสมบัติดังต่อไปนี้

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

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

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

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

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

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

(7) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

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

(9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

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

(ก) ลักษณะความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพ ที่ทำให้บุคคลดังกล่าวมีคุณสมบัติไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ ที่กำหนด

(ข) เหตุผลและความจำเป็นที่ยังคงหรือแต่งตั้งให้บุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ

(ค) ความเห็นของคณะกรรมการของบริษัทฯ ในการเสนอให้มีการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ

- คณะกรรมการบริษัทฯ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยจำนวน 3 คน โดยแต่งตั้งจากกรรมการอิสระของบริษัทฯ ที่มีคุณสมบัติตามที่กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด โดยผ่านการสรรหาจากคณะกรรมการ ก.ส.ต. ทั้งนี้กรรมการตรวจสอบแต่ละคนจะมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี นอกจากนี้กรรมการอิสระที่ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบต้องมีคุณสมบัติเพิ่มเติมดังนี้

(1) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

(2) ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกันเฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

(3) มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ต้องมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่งคนที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

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

●คณะกรรมการ ก.ส.ต. ยังมีหน้าที่พิจารณากลั่นกรอง คัดเลือกและแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูงตั้งแต่ระดับผู้อำนวยการขึ้นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนด โดยจะต้องคัดเลือกบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถตลอดจนมีคุณสมบัติที่เหมาะสมและมีประสบการณ์เป็นประโยชน์และเหมาะสมกับตำแหน่งหน้าที่ที่รับผิดชอบเป็นแต่ละรายแต่ละกรณีๆ ไป

(9) ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

● คณะกรรมการ ก.ส.ต. มีอำนาจหน้าที่พิจารณาค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร ทั้งนี้จะกำหนดหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร โดยเปรียบเทียบกับการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารของบริษัทอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกันและหรือในกลุ่มธุรกิจเดียวกันของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งได้กลั่นกรองและพิจารณาอย่างละเอียดถึงความเหมาะสม รวมถึงพิจารณาจากการขยายตัวทางธุรกิจและการเติบโตของผลกำไรของบริษัทฯ เป็นสำคัญ ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทฯ จะพิจารณาให้ความเห็นเกี่ยวกับการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการเพื่อเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในลำดับต่อไป

● คณะอนุกรรมการหรือกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งและมอบหมายหน้าที่การงานเป็นพิเศษจะได้รับค่าตอบแทนเพิ่มเติมตามปริมาณงานที่เพิ่มขึ้น

● บริษัทฯ ได้จ่ายค่าตอบแทนต่างๆ ให้แก่กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ในปี 2563 ตามที่ได้เปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) แล้ว

(10) การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

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

(ก) เรื่องที่ควรทราบ เช่น โครงสร้างธุรกิจ โครงสร้างกรรมการ โครงสร้างองค์กร ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบรวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เป็นต้น

(ข) ความรู้ทั่วไปของธุรกิจ แนวทางการดำเนินงานและเยี่ยมชมกระบวนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

(ค) จัดให้มีการพบปะหารือกับประธานกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือกรรมการผู้จัดการ เพื่อสอบถามข้อมูลเชิงลึกเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

● คณะกรรมการได้กำหนดให้มีระเบียบว่าด้วยการฝึกอบรมและพัฒนาพนักงานขึ้น โดยได้จัดส่งผู้บริหารเข้าศึกษาอบรมหลักสูตรปริญญาโททางด้านการบริหารธุรกิจและหลักสูตรอื่นในมหาวิทยาลัยที่มีชื่อเสียง

● บริษัทฯ ได้มีนโยบายที่จะให้ความรู้แก่กรรมการอย่างต่อเนื่องโดยส่งเข้าอบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และหลักสูตรอื่นเพื่อให้เข้าใจบทบาทของกรรมการและให้ความรู้เกี่ยวกับลักษณะธุรกิจของบริษัทฯ ควบคู่กันไปด้วย

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

(11) แผนการสืบทอดงาน

● คณะกรรมการบริษัทฯ มีการดำเนินการเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าบริษัทฯ มีระบบการสรรหาและคัดเลือกบุคลากรหรือพนักงานที่จะเข้ามารับหน้าที่และความรับผิดชอบในตำแหน่งงานบริหารที่สำคัญในทุกระดับอย่างเหมาะสมกับธุรกิจของบริษัทฯ เป็นอย่างดี

● บริษัทฯ มีผู้บริหารอาวุโสระดับรองจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือกรรมการผู้จัดการที่จะปฏิบัติหน้าที่แทนได้หากประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือกรรมการผู้จัดการไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้

● บริษัทฯ ได้วางแผนกลยุทธ์ในการสรรหาผู้สืบทอดตำแหน่งที่สำคัญดังต่อไปนี้

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

(ข) สำรวจว่าตำแหน่งใดบ้างที่มีความเสี่ยง : ส่วนบุคคลและธุรการจะสำรวจว่าในแต่ละตำแหน่งงานนั้นพนักงานที่มีอายุการทำงานนานเท่าใด จะเกษียณกี่คน EARLY RETIRE กี่คน และกี่คนที่คาดว่าจะอยู่ทำงานให้อีกไม่นานเพื่อดูว่ากำลังคนที่มีอยู่มีความพร้อมที่จะทำงานให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ของบริษัทฯ เพียงไหน และมีเวลาเท่าไหร่ ในการสร้างกำลังคนใหม่เพื่อรองรับการขยายธุรกิจของบริษัทฯ

(ค) วางแผนสรรหาและพัฒนาพนักงาน : กำหนดความรู้ ความสามารถ ทักษะ บุคลิกภาพ และทัศนคติที่พึงปรารถนาของพนักงานในตำแหน่งที่ต้องการ

(ง) คัดเลือก ประเมินผลงานและประเมินศักยภาพของพนักงาน : เพื่อให้ทราบว่าพนักงานคนไหนมีผลงานดีและมีศักยภาพที่จะพัฒนาไปสู่ตำแหน่งที่สูงขึ้นได้ โดยใช้หลักการประเมินผลงานพนักงานให้รอบด้านคือหาข้อมูลจากหลายๆ มุมมองทั้งจากหัวหน้า เพื่อนร่วมงาน ผู้ใต้บังคับบัญชา และลูกค้า (ถ้ามี) ซึ่งจะช่วยลดอคติและข้อผิดพลาดในการประเมินพนักงานลงไปได้ระดับหนึ่ง

(จ) กำหนดตัวผู้สืบทอดตำแหน่ง : เมื่อได้ตัวบุคคลที่พอใจแล้วส่วนบุคคลและธุรการต้องแจ้งให้พนักงานคนนั้นทราบแต่เนิ่นๆ ว่าจะต้องมีการฝึกอบรม เรียนรู้งานเพื่อเตรียมรับมอบหมายงานจากเจ้าของตำแหน่งในปัจจุบันโดยปกติใช้เวลาเรียนรู้งานประมาณ 1 ปีก่อนตำแหน่งจะว่างลง โดยเจ้าของตำแหน่งเองก็ต้องรู้ว่าตำแหน่งที่ทำอยู่มีความสำคัญอย่างมากต่อองค์กรดังนั้นจึงต้องมีการเตรียมคนที่จะมาทำงานทดแทน หากเขาได้รับการเลื่อนตำแหน่งก็จะมีคนมาแทนในตำแหน่งเดิมได้ทันที

(ฉ) พัฒนาและประเมินผลงานเป็นระยะ : แม้จะผ่านการประเมินศักยภาพแล้ว ก็ใช่ว่าจะมั่นใจได้ 100% ว่าพนักงานที่มุ่งหมายจะสร้างผลงานได้ตามที่คาดหวัง จึงควรมีการประเมินผลงานเป็นระยะๆ เพื่อวิเคราะห์ระดับการเรียนรู้และการพัฒนาตนเองว่าเป็นที่น่าพอใจหรือไม่ หากไม่เป็นไปตามที่คาดหวังจะ ได้ทำการเปลี่ยนตัวได้ทันเวลาทั้งนี้การวางแผนกลยุทธ์ในการสรรหาผู้สืบทอดตำแหน่งที่สำคัญเพื่อผลักดันให้องค์กรมีศักยภาพและประสิทธิภาพในการเติบโตอย่างยั่งยืนและมั่นคงในระยะยาว

การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

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

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

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

การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

● คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชีในแต่ละปีซึ่งจะเสนอผู้สอบบัญชีรายเดิมกลับเข้ามาใหม่หรือเสนอผู้สอบบัญชีรายใหม่แล้วเลิกจ้างผู้สอบบัญชีรายเดิมก็ได้โดยพิจารณาและคำนึงถึงความเป็นอิสระ ความน่าเชื่อถือ, ความเพียงพอของทรัพยากร, ปริมาณงานและผลการปฏิบัติงานหรือประสบการณ์ของบุคลากรที่รับมอบหมายให้ทำการตรวจสอบบัญชีและความเหมาะสมของค่าตอบแทนที่เสนอ ทั้งนี้บริษัทฯฯ และกลุ่มบริษัทในเครือเดียวกันจะใช้บริการผู้สอบบัญชีที่สังกัดสำนักงานบัญชีเดียวกัน

● ที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 ได้แต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ในปี 2563 ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีที่มีความเป็นอิสระ มีความน่าเชื่อถือและไม่มีความสัมพันธ์ และ/หรือมีส่วนได้เสียกับบริษัทฯ บริษัทย่อย กรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยกำหนดจำนวนเงินค่าผู้สอบบัญชี (AUDIT FEE) ในปี 2563 จำนวน 1,350,000 บาท โดยไม่มีค่าตอบแทนอย่างอื่นที่ต้องจ่ายอีก

การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

●บริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการและแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนและบุคคลอื่น ดังนี้

(1) บริษัทฯได้แจ้งให้กรรมการและผู้บริหารทราบถึงภาระหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ใน บริษัทฯ ของตนเอง คู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะและบุคคลที่ถือหลักทรัพย์แทนตลอดจนรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และแจ้งให้ทราบถึงบทลงโทษตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

(2) ห้ามไม่ให้กรรมการ ผู้บริหาร ผู้จัดการและพนักงานที่ได้รับทราบข้อมูลภายในของบริษัทฯ เปิดเผยข้อมูลภายในดังกล่าวแก่บุคคลภายนอกหรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้องและห้ามไม่ให้ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วงหนึ่งเดือนก่อนงบการเงินของบริษัทฯ จะเผยแพร่ต่อสาธารณชน

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

(4) ในกรณีที่กรรมการ ผู้บริหาร ผู้จัดการหรือพนักงานของบริษัทฯ กระทำผิดอันเป็นความผิดอาญาตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ บริษัทฯจะดำเนินการลงโทษอย่างรุนแรงอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่างรวมกันดังนี้

(ก) ตัดเงินเดือนหรือค่าตอบแทน

(ข) ให้ออก ไล่ออกหรือปลดออกจากการเป็นผู้บริหารหรือพนักงานโดยถือว่าจงใจก่อให้เกิดความเสียหายแก่บริษัทฯ หากเป็นกรรมการให้เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯเป็นผู้พิจารณา

(ค) แจ้งการกระทำความผิดต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและ/หรือสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

(ง) แจ้งความดำเนินคดีต่อตำรวจหรือพนักงานสอบสวน

(จ) ดำเนินการอื่นใดตามมติของคณะกรรมการบริษัทฯ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

(5) ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนทุกระดับของบริษัทฯ รายงานโดยสุจริตถึงการปฏิบัติที่ขัดหรือสงสัยจะขัดกับหลักการนำข้อมูลภายในของบริษัทฯไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน ต่อผู้บังคับบัญชาโดยให้ถือเป็นหน้าที่ของผู้บังคับบัญชาในการสอดส่องดูแลและให้คำแนะนำผู้ใต้บังคับบัญชาในการนำข้อมูลภายในของบริษัทฯ ไปใช้ เพื่อให้มีการปฏิบัติตามหลักการที่กำหนดอย่างถูกต้อง

การรักษาความลับ

- บริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการและแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการรักษาความลับทางการค้าที่มีสาระสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ที่ไม่สามารถเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชนได้ โดยกำหนดให้มีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลซึ่งรวมถึงการกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการรักษาความลับ (CONFIDENTIALITY) การรักษาความน่าเชื่อถือ (INTEGRITY) และความพร้อมใช้ของข้อมูล (AVAILABILITY) รวมทั้งการจัดการข้อมูลที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ (MARKET SENSITIVE INFORMATION) ดังต่อไปนี้

(1) การรักษาความลับของบริษัทฯ

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

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

(ค) ผู้บริหารและพนักงานบริษัทฯ ต้องทราบถึงขั้นตอน และวิธีการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลและจะต้องปฏิบัติตามโดยเคร่งครัด เพื่อป้องกันไม่ให้ข้อมูลอันเป็นความลับถูกเปิดเผยโดยประมาทหรือไม่เจตนา

(2) การกำหนดชั้นความลับของข้อมูล

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

(ข) การใช้ข้อมูลภายในร่วมกันต้องอยู่ในกรอบของหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายเท่านั้น

(3) การให้ข้อมูลข่าวสารแก่บุคคลภายนอก

(ก) กรรมการหรือผู้บริหารที่บริษัทฯ มอบหมายจะเป็นผู้ให้ความเห็นชอบในข้อมูลที่จะเปิดเผยออกสู่สาธารณชนเท่านั้น

(ข) การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับผู้ร่วมทุนอื่นๆ จะต้องได้รับความเห็นชอบจากผู้ร่วมทุนด้วย (ถ้ามี)

(ค) หน่วยงานที่กำหนดให้เป็นผู้ให้ข้อมูลแก่สาธารณชน ได้แก่ ฝ่ายพัฒนาองค์กรและลงทุนสัมพันธ์ และฝ่ายบัญชีและการเงิน โดยให้หน่วยงานเจ้าของข้อมูลเป็นผู้จัดทำรายละเอียดให้

(ง) เพื่อปฏิบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือ กฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องว่าด้วยการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัทฯ จึงได้กำหนดให้ผู้ที่ต้องการข้อมูลข่าวสารจากบริษัทฯ ติดต่อขอรับข้อมูลได้ที่ส่วนลงทุนสัมพันธ์

(4) การแสดงความเห็นต่อบุคคลภายนอก

(ก) โดยปกติผู้บริหารและหรือพนักงานของบริษัทฯ ต้องไม่เปิดเผยหรือแสดงความเห็นต่อบุคคลภายนอก

(ข) ขอให้ผู้บริหารและหรือพนักงานถามตนเองก่อนว่าท่านมีหน้าที่ในการตอบคำถามเหล่านั้นหรือไม่ หากไม่มีหน้าที่ ก็ขอให้ปฏิเสธการแสดงความเห็นต่างๆ ด้วยความสุภาพและแนะนำให้ไปสอบถามจากหน่วยงานที่รับผิดชอบโดยตรงต่อไป

การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ

- บริษัทฯ กำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการรายงานการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ที่กรรมการ และผู้บริหารของบริษัทฯ ถือครอง ต้องทำตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ดังต่อไปนี้

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

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

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

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

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

การรักษาความน่าเชื่อถือทางการเงิน

- บริษัทฯ กำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับรายการทางบัญชีและการเงิน โดยให้มีการบันทึกรายการอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และสามารถตรวจสอบได้ ให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยพนักงานทุกคนต้องยึดหลักความซื่อสัตย์และมีจริยธรรมในการปฏิบัติหน้าที่ ดังต่อไปนี้

(1) ความถูกต้องของการบันทึกรายการ

(ก) การบันทึกรายการทางธุรกิจทุกอย่างของบริษัทฯ จะต้องถูกต้อง ครบถ้วน สามารถตรวจสอบได้ โดยไม่มีข้อจำกัดหรือข้อยกเว้นใดๆ ทั้งสิ้น

(ข) การลงรายการบัญชีและการบันทึกทางธุรกิจจะต้องเป็นไปตามความเป็นจริง ไม่มีการบิดเบือนหรือสร้างรายการเท็จ ไม่ว่าจะด้วยวัตถุประสงค์ใดๆ ก็ตาม

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

(2) รายงานทางการบัญชีและการเงิน

(ก) พนักงานทุกคนต้องไม่กระทำการบิดเบือนข้อมูล หรือสร้างรายการเท็จไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางด้านบัญชีและการเงิน หรือข้อมูลทางด้านการปฏิบัติงานต่าง ๆ ของบริษัทฯ

(ข) พนักงานทุกคนต้องตระหนักว่าความถูกต้องครบถ้วนของรายงานทางบัญชีและการเงินเป็นความรับผิดชอบร่วมกันของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน

(ค) พนักงานทุกคนที่มีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดเตรียมและ/หรือ ให้ข้อมูลรายละเอียดประกอบรายการทางบัญชีและการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วนตามความเป็นจริง

(3) การปฏิบัติตามกฎหมาย

(ก) พนักงานทุกคนทุกระดับจะต้องปฏิบัติตามระเบียบและข้อกำหนดตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อให้การจัดทำและการบันทึกรายการทางบัญชีและการเงินของบริษัทฯ เป็นไปอย่างถูกต้องครบถ้วนและสมบูรณ์

(ข) พนักงานทุกคนทุกระดับจะต้องยึดหลัก ความซื่อสัตย์สุจริต ปราศจากอคติและมีความซื่อตรงในการบันทึกและจัดเก็บข้อมูล ซึ่งหมายรวมถึงการไม่ยุ่งเกี่ยวกับกิจกรรมที่ผิดกฎหมาย หรือผิดจริยธรรมด้วย

การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

- บริษัทฯ มีการเปิดเผยข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่สำคัญของบริษัทฯ อย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา น่าเชื่อถือและโปร่งใสตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยผ่านช่องทางต่าง ๆ และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เพื่อให้ผู้ใช้ข้อมูลสามารถเข้าถึงข้อมูลได้อย่างเท่าเทียมกันและปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอยู่ตลอดเวลา โดยในรอบปีที่ผ่านมาไม่เคยถูกลงโทษหรือถูกดำเนินการในเรื่องการเปิดเผยข้อมูลไม่ถูกต้องตามข้อกำหนดโดยบริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลที่มีผลต่อกระบวนการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกันและมีการประเมินประสิทธิภาพของกระบวนการเปิดเผยข้อมูลเป็นระยะ ๆ
- บริษัทฯ มีการเปิดเผยข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) ตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่องเป็นประจำทุกปี
- บริษัทฯ มีการเปิดเผยโครงสร้างผู้ถือหุ้นโดยแจกแจงและแสดงให้เห็นถึงผู้ถือหุ้นรายใหญ่และสัดส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อยไว้อย่างครบถ้วนชัดเจนและมีการเปิดเผยข้อมูลการถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหารไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) แล้ว
- บริษัทฯ กำหนดให้มีการรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ ต่อรายงานทางการเงินแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) เป็นประจำทุกปี
- บริษัทฯ กำหนดให้จัดทำคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (MANAGEMENT DISCUSSION AND ANALYSIS หรือ MD&A) เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินเป็นประจำทุกไตรมาสและตอนสิ้นปี ทั้งนี้เพื่อให้นักลงทุนได้รับทราบข้อมูลและเข้าใจการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ในแต่ละไตรมาสและในรอบปีได้ดียิ่งขึ้น
- บริษัทฯ มีการเปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุมและจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละคนเข้าร่วมประชุมในรอบปีที่ผ่านมาและความเห็นจากการทำหน้าที่ในเรื่องที่สำคัญ (ถ้ามี) โดยเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี(แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) ด้วยเป็นประจำทุกปี
- บริษัทฯ มีการเปิดเผยนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนแก่กรรมการและผู้บริหารระดับสูงที่สะท้อนถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของแต่ละคน รวมทั้งรูปแบบหรือลักษณะของค่าตอบแทนด้วย โดยเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) ด้วยเป็นประจำทุกปี

● บริษัทฯ มีการเปิดเผยค่าสอบบัญชีและค่าใช้จ่ายอื่นที่ผู้สอบบัญชีได้ให้บริการทั้งของบริษัทฯ และบริษัทย่อยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) ด้วยเป็นประจำทุกปี

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

● บริษัทฯ ได้จัดตั้งฝ่ายลงทุนสัมพันธ์ให้รับผิดชอบงานด้านลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations) โดยมอบหมายให้ผู้บริหารระดับสูงเป็นผู้รับผิดชอบในการสื่อสารให้ข้อมูลแก่นักลงทุน นักวิเคราะห์ ผู้ถือหุ้น และผู้ที่สนใจทั่วไป รวมถึงข้อมูลทางการเงิน เช่น ผลการดำเนินงานและงบการเงินรายไตรมาส คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (MANAGEMENT DISCUSSION AND ANALYSIS หรือ MD&A) รายไตรมาส รวมทั้งสภาวะตลาดและความคืบหน้าโครงการลงทุนต่างๆ ที่อยู่ระหว่างดำเนินการของบริษัทฯ ให้ได้ทราบอย่างสม่ำเสมอ เท่าเทียมและครบถ้วนตามความเป็นจริง ทั้งนี้สามารถติดต่อฝ่ายลงทุนสัมพันธ์ได้ที่หมายเลขโทรศัพท์ 02-2538080 หรือ E-Mail Address : **CorpIR@lannar.com**

สิทธิของผู้ถือหุ้นและการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

● คณะกรรมการบริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นในฐานะเจ้าของบริษัทฯ โดยปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนดและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิพื้นฐานของกฎหมายโดยในปี 2563 บริษัทฯ ได้จัดประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 25 มิถุนายน 2563 ระหว่างเวลา 15.00 น. ถึง 16.35 น. ณ ห้องแกรนด์ ฮอลล์ ชั้น 2 โรงแรม ดิ แอทธินี โฮเทล แบงค็อก, อะ ลักซ์ชูรี คอลเล็คชั่น โฮเทล เลขที่ 61 ถนนวิทยุ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร ซึ่งมีเส้นทางคมนาคมที่สะดวก โดยมีกรรมการเข้าร่วมประชุมครบทุกคนจำนวนทั้งหมด 12 คน ทั้งนี้ได้ปฏิบัติตามแนวทาง AGM CHECKLIST ซึ่งจัดทำโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ร่วมกับสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย และสมาคมบริษัทจดทะเบียน โดยบริษัทฯ ได้รับผลการประเมินคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2554 ถึง 2563 และอยู่ในเกณฑ์ดีเยี่ยม 10 ปีติดต่อกัน โดยได้รับคะแนน 100 คะแนนเต็ม

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

● บริษัทฯ ไม่มีการรอนสิทธิของผู้ถือหุ้นในการศึกษาข้อมูลของบริษัทฯ และการเข้าประชุมผู้ถือหุ้น เช่น ไม่แจกเอกสารที่มีข้อมูลสำคัญเพิ่มเติมในที่ประชุมผู้ถือหุ้นอย่างกะทันหัน ไม่เพิ่มวาระการประชุมหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญโดยไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า ไม่จำกัดสิทธิในการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้นที่มาสาย เป็นต้น

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

- ***โดยส่งทางไปรษณีย์มาที่***
  เลขานุการบริษัทลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)
  888/99 ชั้น 9 อาคารมหาทุนพลาซ่า ถนนเพลินจิต
  แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330
- ***ส่งทาง E-Mail Address :*** **CorpSec@lannar.com**
  โทรศัพท์ : 02-2538080 โทรสาร : 02-2536822

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

● บริษัทฯ ได้ให้ข้อมูลในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นสำหรับแต่ละวาระอย่างเพียงพอต่อการตัดสินใจโดยมีการระบุข้อเท็จจริง, เหตุผลและความเห็นของคณะกรรมการประกอบการพิจารณาในแต่ละวาระด้วย โดยเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามที่เกี่ยวข้องกับการประชุมในแต่ละวาระได้ล่วงหน้าก่อนวันประชุมโดยส่งผ่านเว็บไซต์หรือทางโทรสารของบริษัทฯ ก็ได้

● ในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯได้ว่าจ้างบริษัท อินเวนท์เทค (ซิสเท็มส์) ประเทศไทย จำกัด มาให้บริการและควบคุมดูแลการตรวจนับคะแนนในแต่ละวาระโดยได้แจ้งวิธีการลงคะแนนและการนับคะแนนให้ผู้ถือหุ้นทราบก่อนเริ่มการประชุมโดยแจกบัตรสำหรับการลงคะแนนในแต่วาระและการเลือกตั้งกรรมการจะใช้วิธีลงมติเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล โดยได้บันทึกมติที่ประชุมไว้อย่างชัดเจนพร้อมทั้งคะแนนเสียงที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียงในทุกวาระที่มีการลงคะแนนเสียงทั้งนี้บริษัทฯ จะเปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมทั้งผลการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระในวันทำการถัดไปโดยแจ้งข่าวผ่านตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

● ผู้ถือหุ้นมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมผู้ถือหุ้นแบบหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง นอกจากนี้ผู้ถือหุ้นยังได้รับสิทธิขั้นพื้นฐานอื่นๆ อย่างเท่าเทียมกัน เช่น สิทธิในการรับเงินปันผล, สิทธิในการพิจารณากำหนดค่าตอบแทนของกรรมการเป็นประจำทุกปี เป็นต้นซึ่งบริษัทฯ มีการปฏิบัติตามข้อบังคับและบทบัญญัติที่กฎหมายกำหนดโดยเคร่งครัดอยู่แล้ว

● คณะกรรมการและผู้บริหารซึ่งประกอบด้วยประธานกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประธานกรรมการตรวจสอบและประธานอนุกรรมการอื่น เป็นต้น ได้เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อชี้แจงและตอบข้อซักถามต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยประธานที่ประชุมได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการตรวจสอบการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยให้ซักถามแสดงความคิดเห็นและหรือข้อเสนอแนะต่างๆ ได้อย่างเต็มที่รวมทั้งได้บันทึกประเด็นซักถามและข้อคิดเห็นที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุมด้วย

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

● บริษัทฯ ไม่ได้จัดโครงการนำผู้ถือหุ้นไปเยี่ยมชมกิจการในปี 2563 โดยจะดำเนินการตามแนวทางของสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทยที่จะรับเป็นผู้จัดโครงการนำผู้ถือหุ้นของบริษัทจดทะเบียนไปเยี่ยมชมกิจการเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดกับผู้ถือหุ้นหรือ ผู้ลงทุน อย่างไรก็ตามบริษัทฯอาจจะพิจารณาจัดโครงการนำผู้ถือหุ้นไปเยี่ยมชมกิจการเป็นครั้งคราวในอนาคต เช่น จัดโครงการทุกสามปีต่อครั้งเป็นต้น

บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

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

● คณะกรรมการได้กำหนดมาตรการหรือช่องทางในการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสียโดยเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้ผู้มีส่วนได้เสียได้รับทราบและเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนผ่านคณะกรรมการตรวจสอบโดยไม่ผ่านผู้บริหารของบริษัทฯ ซึ่งสามารถส่งทางไปรษณีย์หรือทาง E-MAILได้โดยตรงโดยไม่ต้องเปิดเผยชื่อผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนแต่อย่างใด เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบดำเนินการตรวจสอบข้อมูลหรือข้อเท็จจริงตามที่มีผู้แจ้งเบาะแสดังกล่าวแล้วนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ โดยตรงเพื่อพิจารณาหามาตรการป้องกันและพิจารณาชดเชยค่าเสียหายให้ผู้ถูกละเมิดอย่างเหมาะสมตามเหตุและผลของเรื่องเป็นกรณีๆ ไป

● คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายในการดูแลสิ่งแวดล้อมและชุมชนสังคมใกล้เคียงที่อาจจะได้รับผลกระทบจากการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ โดยตรงเพื่อให้ผู้เกี่ยวข้องมีความมั่นใจในการดำเนินงานของบริษัทฯ รวมทั้งส่งเสริมและสนับสนุนให้พนักงานทุกคนมีส่วนร่วมในการดูแลและดำเนินการด้านความปลอดภัยเกี่ยวกับชีวิต ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง

● บริษัทฯ กำหนดหลักเกณฑ์ เงื่อนไขและวิธีการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง เพื่อดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องโดยเคร่งครัด

● บริษัทฯ กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อความชัดเจนและให้ทุกคนในองค์กรยึดถือและปฏิบัติในแนวทางเดียวกันโดยให้ความสำคัญและคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียเป็นสำคัญ

การสร้างนวัตกรรม

● คณะกรรมการบริษัทฯ ได้นำแนวคิดความรับผิดชอบต่อสังคมและชุมชนมาประยุกต์และผสมผสานปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง สอดรับกับการวางแผนกลยุทธ์ทางธุรกิจอย่างกลมกลืน โดยนำความรู้ที่เกิดจากประสบการณ์ทางธุรกิจมาพัฒนา รวมทั้งปรับใช้และคิดค้นให้เกิดนวัตกรรมทางธุรกิจที่เพิ่มความสามารถในการแข่งขันและเพิ่มมูลค่าทางธุรกิจอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บริษัทฯ เจริญเติบโตต่อไปอย่างมีคุณภาพ มั่นคง และยั่งยืนในระยะยาว โดยมีหลักปฏิบัติดังนี้

(1) สนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าเพิ่มแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม

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

(3) ดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรรและจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบและการพัฒนาทรัพยากรตลอดสาย value chain เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้อย่างมั่นคงและยั่งยืน

(4) จัดให้มีกรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กรที่สอดคล้องกับความต้องการของกิจการ รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนาการดำเนินงานและการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้กิจการสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ

จริยธรรมธุรกิจ

● จริยธรรมธุรกิจหรือจรรยาบรรณของบริษัทฯ คือข้อพึงปฏิบัติต่างๆ ที่บริษัทฯ ถือว่าเป็นแนวทางที่เหมาะสมหรือเป็นจริยธรรมในการดำเนินงานและประกอบธุรกิจ ซึ่งบริษัทฯ เชื่อว่าสิ่งเหล่านี้ได้ยึดถือปฏิบัติกันเป็นประเพณีสืบต่อกันมายาวนานจนเป็นที่น่าเชื่อถือและยอมรับในทุกวงการว่าการปฏิบัติใดเป็นสิ่งที่ "ควร" หรือ "ไม่ควร" อย่างใด

● คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการจึงกำหนดจริยธรรมธุรกิจหรือจรรยาบรรณของบริษัทฯ ขึ้นและปรารถนาอย่างยิ่งที่จะให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนทุกระดับใช้เป็นแนวทางและยึดถือในการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมออยู่ตลอดเวลา

● ผู้บริหารและพนักงานทุกคนทุกระดับพึงปฏิบัติอย่างเป็นธรรมด้วยความเสมอภาคและให้เป็นที่เชื่อถือต่อผู้มีส่วนได้เสีย (FIDUCIARY DUTIES TOWARDS STAKEHOLDERS) ดังต่อไปนี้

(1) ต่อบริษัทและผู้ถือหุ้น

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

(1.2) บริหารจัดการโดยใช้ทักษะและความรู้ความสามารถอย่างเต็มที่ด้วยความมุ่งมั่นในอันที่จะพัฒนากิจการของบริษัทฯ ให้เจริญก้าวหน้า มีความมั่นคง สามารถสร้างผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นได้อย่างเหมาะสม

(1.3) ปกป้องผลประโยชน์และดูแลทรัพย์สินของบริษัทฯ เสมือนวิญญูชนพึงรักษาทรัพย์สินของตนเอง ขจัดการแสวงหาผลประโยชน์อันมิควรได้โดยชอบ ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

(1.4) รายงานสถานะและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างถูกต้องครบถ้วนตามความเป็นจริงโดยสม่ำเสมอ

(1.5) ไม่เปิดเผยความลับของบริษัทฯ และไม่นำข้อมูลหรือความลับของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อแสวงหาประโยชน์ของตนเองและหรือบุคคลอื่นหรือแสวงหาผลประโยชน์ใดๆ จากการปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบ

(1.6) ขจัดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างรอบคอบด้วยความมีเหตุมีผล และเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน

(1.7) เคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

(2) ต่อลูกค้า

(2.1) ปฏิบัติต่อลูกค้าโดยยึดหลักความซื่อสัตย์และยุติธรรม รวมทั้งเปิดเผยและให้ข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าและบริการที่ถูกต้องครบถ้วนแก่ลูกค้า โดยไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง

(2.2) ปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อผูกพันต่างๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัดตลอดจนให้บริการและปฏิบัติต่อลูกค้าด้วยความมีน้ำใจ

(2.3) คำร้องเรียนของลูกค้าพึงได้รับการเอาใจใส่และดำเนินการอย่างเป็นธรรมเพื่อสนองต่อความต้องการของลูกค้าอย่างรวดเร็ว

(2.4) รักษาความลับทางการค้าของลูกค้าและไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองและหรือผู้เกี่ยวข้องโดยมิชอบ

(2.5) ผลิตสินค้าและบริการที่มีคุณภาพและได้มาตรฐานอย่างสม่ำเสมอรวมทั้งพัฒนาสินค้าและบริการให้เป็นเลิศ คิดค้นนวัตกรรมใหม่ๆ เพื่อเพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการอย่างต่อเนื่องเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าและหรือแสวงหาลู่ทางที่เป็นประโยชน์สูงสุดให้กับลูกค้า

(2.6) ไม่ค้ากำไรเกินควรเมื่อเปรียบเทียบกับคุณภาพของสินค้าและบริการและหลีกเลี่ยงการกำหนดเงื่อนไขทางการค้าที่ไม่เป็นธรรมต่อลูกค้า

(3) ต่อพนักงาน

(3.1) ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความสุภาพและให้ความเคารพต่อศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ และสิทธิขั้นพื้นฐานของมนุษยชนอย่างเสมอภาค ด้วยความเท่าเทียมกัน

(3.2) ดูแล รักษา สภาพแวดล้อมในการทำงาน โดยคำนึงถึงความปลอดภัยต่อชีวิต สุขภาพและชีวอนามัยของพนักงานอยู่เสมอ

(3.3) สนับสนุน ส่งเสริม ฝึกฝน อบรมและพัฒนาความรู้ความสามารถของพนักงานอย่างทั่วถึง สร้างความมั่นคงในอาชีพและให้โอกาสในการเจริญก้าวหน้าตามศักยภาพของพนักงานแต่ละคน

(3.4) ส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดทิศทางการดำเนินงาน การพัฒนาและการแก้ไขปัญหาของบริษัทฯ เป็นทีมงานอย่างมืออาชีพ

(3.5) ให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมและเหมาะสมกับความรับผิดชอบ ความรู้ความสามารถ และผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน

(3.6) การแต่งตั้งและโยกย้าย รวมถึงการให้รางวัลและการลงโทษพนักงาน ต้องกระทำด้วยความสุจริตใจ และตั้งอยู่บนพื้นฐานของความรู้ ความสามารถ และความเหมาะสมของพนักงานนั้นๆ

(3.7) ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับพนักงานอย่างเคร่งครัด

(3.8) หลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ ที่ไม่เป็นธรรมต่อพนักงานและเปิดโอกาสให้พนักงานร้องทุกข์อันเนื่องจากได้รับความเดือดร้อนหรือความไม่เป็นธรรมเพื่อให้ความเดือดร้อนของพนักงานได้รับการแก้ไขในวิถีทางที่ถูกต้อง

(4) ต่อคู่ค้าและ/หรือเจ้าหนี้

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

(4.2) ปฏิบัติตามข้อตกลงและเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อคู่ค้าและ/หรือเจ้าหนี้อย่างเคร่งครัด ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อตกลงข้อใดต้องรีบแจ้งให้คู่ค้าและ/หรือเจ้าหนี้ทราบล่วงหน้าเพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญหาและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหายลุกลามออกไป

(4.3) รายงานข้อมูลทางการเงินที่ถูกต้องและตรงเวลาให้แก่เจ้าหนี้อย่างสม่ำเสมอ

(4.4) สร้างสัมพันธภาพและความเข้าใจที่ดีต่อกันในวิถีทางที่ถูกต้องและโปร่งใส

(5) ต่อคู่แข่งทางการค้า

(5.1) ประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของกฎหมายและส่งเสริมให้มีการแข่งขันที่เป็นธรรม

(5.2) ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตผิดกฎหมายหรือไม่เหมาะสม เช่น การจ่ายสินจ้างให้แก่พนักงานของคู่แข่ง เป็นต้น

(5.3) ไม่กระทำการใดๆ ที่ไม่เป็นธรรมหรือพยายามทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาหรือให้ร้าย โดยปราศจากมูลความจริง

(6) ต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม

(6.1) ไม่ดำเนินธุรกิจและหรือกระทำการใดๆ ที่จะมีผลเสียหายต่อชื่อเสียงของประเทศ ทรัพยากรธรรมชาติและสภาพแวดล้อมและหรือต่อสังคมโดยส่วนรวม

(6.2) สนับสนุนกิจกรรมอันเป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสังคมโดยส่วนรวมให้ความสำคัญกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมตลอดจนขนบธรรมเนียมและประเพณีอันดีงามของท้องถิ่น

(6.3) ปลูกฝังจิตสำนึกและความรับผิดชอบต่อชุมชนสังคมและสิ่งแวดล้อมโดยส่วนรวมให้เกิดขึ้นในหมู่พนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่องและจริงจังตลอดจนการยกระดับคุณภาพและดูแลความปลอดภัยต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมโดยรวมโดยดำเนินการเองและร่วมมือกับภาครัฐ

(6.4) ปฏิบัติหรือควบคุมให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

(6.5) ไม่ให้ความร่วมมือหรือสนับสนุนบุคคลใดที่ทำธุรกิจผิดกฎหมายหรือเป็นภัยต่อสังคมและความมั่นคงของประเทศชาติตลอดจนต่อต้านการทุจริตและการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ

(7) ต่อสิทธิมนุษยชน

(7.1) บริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนอย่างเคร่งครัด ให้ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับหลักสิทธิมนุษยชนแก่พนักงานเพื่อนำไปปฏิบัติเป็นส่วนหนึ่งในการดำเนินงานและไม่สนับสนุนกิจการที่ละเมิดหลักสิทธิมนุษยชน

(7.2) พนักงานทุกระดับของบริษัทฯ ต้องทำความเข้าใจบทบัญญัติกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบของตนโดยตรงให้ถี่ถ้วนและปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด หากไม่แน่ใจให้ขอคำปรึกษาจากผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นและหรือที่ปรึกษาทางกฎหมายเฉพาะเรื่องห้ามปฏิบัติไปตามความเข้าใจของตนเองโดยลำพัง

(7.3) เมื่อพนักงานต้องไปปฏิบัติงานในต่างประเทศ พนักงานควรศึกษาบทบัญญัติกฎหมาย ขนบธรรมเนียมประเพณีและวัฒนธรรมของประเทศปลายทางก่อนการเดินทางเพื่อให้แน่ใจว่าการปฏิบัติงานในประเทศปลายทางไม่ผิดกฎหมาย ไม่ขัดต่อขนบธรรมเนียมประเพณี และวัฒนธรรมของประเทศปลายทาง

(7.4) บริษัทฯ จะใช้หลักความยุติธรรมและจริงใจในการบริหารจัดการเกี่ยวกับเงินเดือน ค่าจ้างและผลประโยชน์ต่างๆ ตลอดจนเงื่อนไขในการจ้างงานต่างๆ โดยไม่บังคับการใช้แรงงานโดยไม่สมัครใจและหรือการใช้แรงงานเด็ก โดยไม่ยอมให้มีการเลือกปฏิบัติ และจะดำเนินการเพื่อรองรับโอกาสที่เท่าเทียมกันสำหรับพนักงาน ทุกคน โดยจัดให้มีสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดีและเหมาะสม และปฏิบัติตามพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานและมาตรฐานแรงงานไทย รวมทั้งบทบัญญัติกฎหมายและระเบียบข้อบังคับอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

(8) ต่อความเป็นกลางทางการเมือง

(8.1) บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับความเป็นกลางทางการเมือง ไม่เข้าไปมีส่วนร่วมและไม่ฝักใฝ่พรรคการเมืองใดพรรคการเมืองหนึ่ง หรือผู้มีอำนาจทางการเมืองคนใดคนหนึ่ง

(8.2) บริษัทฯ ไม่มีส่วนร่วมในการหาเสียง หรือโฆษณาให้พรรคการเมืองหรือนักการเมืองใดๆ ในพื้นที่ของบริษัทฯ รวมถึงไม่ใช้ทรัพยากรและทรัพย์สินของบริษัทฯ เพื่อการนั้น

(8.3) บริษัทฯ ไม่มีนโยบายที่จะให้การสนับสนุนการเงินและหรือทรัพยากรใดๆ ของบริษัทฯ แก่นักการเมืองหรือพรรคการเมืองใดไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม

(8.4) บริษัทฯ ส่งเสริมให้พนักงานทุกระดับยึดมั่นในระบอบประชาธิปไตย และส่งเสริมให้พนักงานทุกคนทุกระดับสามารถใช้สิทธิทางการเมืองของตนตามครรลองของกฎหมายในฐานะพลเมืองดี ซึ่งพนักงานสามารถแสดงออกเข้าร่วมสนับสนุนหรือใช้สิทธิทางการเมืองนอกเวลาทำงานของบริษัทฯ ได้อย่างเต็มที่

(8.5) พนักงานทุกคนทุกระดับของบริษัทฯ สามารถใช้สิทธิทางการเมืองที่พึงมี โดยเป็นการกระทำในนามของแต่ละบุคคลโดยไม่ใช้ตำแหน่งในบริษัทฯ และชื่อ หรือตราบริษัทฯ ชักจูงผู้อื่นให้จ่ายเงินอุดหนุนหรือให้การสนับสนุนแก่นักการเมืองหรือพรรคการเมืองใด

(8.6) บริษัทฯ ไม่มีนโยบายให้พนักงานทุกระดับของบริษัทฯ สั่งการหรือโน้มน้าวด้วยวิธีการใดๆ ที่ทำให้พนักงานและ ผู้ใต้บังคับบัญชาเข้าร่วมในกิจกรรมทางการเมืองทุกประเภทซึ่งอาจทำให้เกิดความขัดแย้งภายในองค์กรและก่อให้เกิดความเสียหายกับบริษัทฯ ในทุกกรณี

ข้อพึงปฏิบัติเมื่อมีปัญหา

- จริยธรรมในการประกอบธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติของพนักงานที่กำหนดไว้นี้คงจะไม่สามารถครอบคลุมถึงทุกเรื่องทุกกรณีที่อาจจะเกิดขึ้นได้ ดังนั้นเมื่อมีปัญหาในทางปฏิบัติเกิดขึ้นพนักงานควรปรึกษาหารือผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น เพื่อชี้แนะแนวทางที่เห็นว่าสมควรและเหมาะสมเป็นกรณีๆ ไป

การบริหารจัดการทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผล

● บริษัทฯ มีการบริหารจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบและการพัฒนาทรัพยากรตลอดสายห่วงโซ่แห่งคุณค่า (Sustainable Value Chain) อย่างเหมาะสม โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดที่มีต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ตั้งแต่การจัดซื้อจัดจ้าง กระบวนการผลิต คู่ค้าธุรกิจขนส่ง และคู่ค้าในกลุ่มต่างๆ เช่น ตัวแทนจำหน่ายในประเทศ ต่างประเทศ และความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค ซึ่งเป็นลูกค้าปลายสุดของห่วงโซ่อุปทาน เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้อย่างมั่นคงและยั่งยืน ดังนี้

(1) การบริหารห่วงโซ่แห่งคุณค่า (Sustainable Value Chain)

(ก) ด้านกระบวนการผลิต

บริษัทฯ ได้ปรับปรุงกระบวนการผลิตโดยการนำเทคโนโลยีที่ทันสมัยมาปรับใช้ในการผลิตเพื่อเพิ่มผลผลิต ลดเวลาและกระบวนการผลิต

(ข) ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง

บริษัทฯ ทำการจัดซื้อจัดจ้างอย่างมีระบบ และถูกต้องตามหลักวิชาการโดยมีการควบคุมที่รัดกุมและสนับสนุนให้มีการจัดซื้อจัดจ้างจากผู้ประกอบการที่เป็นคนไทย และหรือบริษัทในเครือ โดยมีการเจรจาต่อรองบนพื้นฐานของความสัมพันธ์ในเชิงธุรกิจอย่างเป็นธรรมทั้งสองฝ่าย รักษาข้อมูลต่างๆ ที่ได้รับจากผู้เสนอราคา หรือผู้เข้าร่วมประกวดราคาแต่ละรายไว้เป็นความลับและไม่เปิดเผยให้รายอื่นทราบ รักษาความสัมพันธ์กับคู่ค้า ในเชิงธุรกิจด้วยความเสมอภาค ไม่เรียกร้องรับทรัพย์สินหรือผลประโยชน์อื่นใดทั้งโดยตรงและโดยอ้อมจากคู่ค้า โดยไม่มีข้อยกเว้นใดๆ ทั้งสิ้น โดยมีผู้บริหารและหรือผู้มีอำนาจในการจัดซื้อจัดจ้างใช้ดุลพินิจในการให้คำปรึกษา คำแนะนำและรับฟังความคิดเห็นของผู้ปฏิบัติงานด้วยความเป็นกลางและเป็นธรรมตลอดจนมีอำนาจในการควบคุม ตรวจสอบ และดูแลให้มีการปฏิบัติตามจรรยาบรรณหรือธรรมาภิบาลในเรื่องนี้อย่างเคร่งครัด หากพบว่ามีการปฏิบัติผิดจรรยาบรรณหรือธรรมาภิบาลต้องดำเนินการสอบสวนและพิจารณาลงโทษทางวินัยตามขั้นตอนที่กำหนดไว้โดยเคร่งครัด ซึ่งบริษัทฯ ได้คำนึงถึงคุณภาพและผลประโยชน์ที่ได้รับเป็นสำคัญ

(ค) ด้านการขนส่ง

บริษัทฯ ได้จัดจ้างบริษัทขนส่ง ที่มีประสิทธิภาพ มีชื่อเสียงและมีมาตรฐานในการขนส่งเป็นที่ดีตามหลักสากลเพื่อขนส่งสินค้าให้ถึงลูกค้าอย่างมีคุณภาพ โดยมีการตรวจสอบคุณภาพของบริษัทขนส่งอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

(ง) ด้านคู่ค้า

บริษัทฯ ปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างโปร่งใส ยุติธรรม ไม่เรียก ไม่รับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อตกลงอย่างเคร่งครัด ร่วมกันแก้ไขปัญหาและรักษาความสัมพันธภาพและความเข้าใจที่ดีต่อกันอย่างถูกต้องและโปร่งใสสามารถตรวจสอบได้ ถ้ามีข้อมูลทีมีการเรียกหรือการรับหรือการจ่ายผลประโยชน์ใดที่ไม่สุจริตเกิดขึ้นพึงเปิดเผยรายละเอียดต่อคู่ค้าและร่วมกันแก้ไขปัญหาโดยยุติธรรมและรวดเร็ว

(จ) ด้านผู้บริโภค

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อลูกค้าที่เป็นผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่สำคัญในกลุ่มของห่วงโซ่ธุรกิจ โดยยึดหลักความซื่อสัตย์และยุติธรรม รักษาความลับทางการค้าของลูกค้า ปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อผูกพันต่างๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด ไม่ค้ากำไรเกินควร ผลิตสินค้าที่มีคุณภาพและได้มาตรฐานตรงกับความต้องการของลูกค้า รวมทั้งให้บริการหลังการขาย เพื่อให้ลูกค้าได้รับประโยชน์และความพึงพอใจสูงสุด

(2) การบริหารจัดการด้านพลังงาน

● บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการใช้พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลสูงสุด จึงกำหนดแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการใช้และการอนุรักษ์พลังงานไว้ดังต่อไปนี้

(1) บริษัทฯ จะพัฒนาระบบพลังงานต่างๆอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่องโดยกำหนดให้การใช้และการอนุรักษ์พลังงานเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยจะดำเนินการให้สอดคล้องกับกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง

(2) บริษัทฯ จะปรับปรุงประสิทธิภาพการใช้ทรัพยากรพลังงานของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่องและให้เหมาะกับเทคโนโลยีที่ใช้และมาตรฐานการปฏิบัติงานที่ดี

(3) บริษัทฯ จะกำหนดแผนงานและเป้าหมายการอนุรักษ์พลังงานในแต่ละปี โดยสื่อสารให้พนักงานทุกคนเข้าใจและยึดถือปฏิบัติอย่างถูกต้อง

(4) บริษัทฯ ถือว่าการอนุรักษ์พลังงานเป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของผู้บริหารและพนักงานทุกระดับที่จะต้องให้ความร่วมมือในการปฏิบัติตามมาตรการที่กำหนดขึ้นอย่างเคร่งครัด

(5) บริษัทฯ จะให้การสนับสนุนที่จำเป็นรวมถึงทรัพยากรด้านบุคลากร เทคโนโลยี งบประมาณ การฝึกอบรมและการมีส่วนร่วมในการนำเสนอข้อคิดเห็นเพื่อพัฒนาพลังงานอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง

(6) บริษัทฯ จะพิจารณาทบทวนและปรับปรุงนโยบาย เป้าหมาย และแผนงานด้านพลังงานเป็นประจำทุกปี เพื่อให้การพัฒนาและการใช้พลังงานมีประสิทธิภาพประสิทธิผลสูงสุด

(3) การบริหารจัดการด้านการจัดซื้อจัดจ้าง

- บริษัทฯ กำหนดให้มีหน่วยงานจัดซื้อเป็นผู้ดำเนินการเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างต่างๆ เพื่อให้เป็นไปตามความประสงค์ของทุกหน่วยงานและเพื่อได้คุณภาพตามมาตรฐานที่กำหนด จึงได้กำหนดขั้นตอนและแนวปฏิบัติ ดังต่อไปนี้

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

(2) พนักงานผู้ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างจะต้องมีการวางแผนงานล่วงหน้าที่ดี เพื่อหลีกเลี่ยงการจัดซื้อจัดจ้างแบบเร่งด่วนโดยไม่มีเหตุผลอันสมควร

(3) บริษัทฯ จะไม่เอาเปรียบคู่ค้า โดยจะต้องคำนึงถึงประโยชน์และความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นในด้านชื่อเสียง ภาพลักษณ์ และภาพพจน์ของบริษัทฯ ต่อสายตาของบุคคลภายนอกด้วย

(4) พนักงานที่ดำเนินการจะต้องให้ข้อมูลที่ถูกต้อง ชัดเจน ครบถ้วน แก่คู่ค้าด้วยวิธีการที่เปิดเผย และให้โอกาสแก่คู่ค้าอย่างเท่าเทียมกัน

(5) พนักงานที่ดำเนินการควรรับฟังความคิดเห็น ข้อเสนอแนะใดๆ ที่คู่ค้าร้องเรียนหรือแนะนำเพื่อปรับปรุงแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้นในการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น

(6) พนักงานที่ดำเนินการต้องรักษาข้อมูลต่างๆ ที่ได้รับจากผู้เสนอราคา หรือผู้เข้าร่วมประกวดราคาแต่ละรายไว้เป็นความลับและไม่เปิดเผยให้รายอื่นทราบ

(7) การเชิญคู่ค้าเพื่อเสนอราคาจะต้องให้เกิดการแข่งขันที่เป็นธรรมกับผู้ค้าทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน

(8) เจรจาต่อรองบนพื้นฐานของความสัมพันธ์ในเชิงธุรกิจอย่างเป็นธรรมทั้งสองฝ่าย โดยเปิดเผย และมีหลักฐานที่อ้างอิงได้

(9) รักษาความสัมพันธ์กับคู่ค้า ในเชิงธุรกิจด้วยความเสมอภาค ไม่เรียกร้อง รับทรัพย์สินหรือผลประโยชน์อื่นใดทั้งโดยตรงและโดยอ้อมจากคู่ค้า โดยไม่มีข้อยกเว้นใดๆ ทั้งสิ้น

(10) ผู้บริหารและหรือผู้มีอำนาจในการจัดซื้อจัดจ้างต้องใช้ดุลพินิจในการให้คำปรึกษา คำแนะนำและรับฟังความคิดเห็นของผู้ปฏิบัติงานด้วยความเป็นกลางและเป็นธรรม

(11) ผู้บริหารและหรือผู้มีอำนาจในการจัดซื้อจัดจ้างต้องควบคุม ตรวจสอบ และดูแล ให้มีการปฏิบัติตามจรรยาบรรณในเรื่องนี้ อย่างเคร่งครัด หากพบว่ามีการปฏิบัติผิดจรรยาบรรณต้องดำเนินการสอบสวนและพิจารณาลงโทษทางวินัยตามขั้นตอนที่กำหนดไว้โดยเคร่งครัด

(12) สนับสนุนให้มีการจัดซื้อจัดจ้างจากผู้ประกอบการที่เป็นคนไทย และหรือบริษัทในเครือ ของบริษัทฯ โดยคำนึงถึงคุณภาพและผลประโยชน์ที่ได้รับเป็นสำคัญ

(13) จัดซื้อจัดจ้างอย่างมีระบบ และถูกต้องตามหลักวิชาการโดยมีการควบคุมที่รัดกุม และปรับเปลี่ยนวิธีการให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจการค้าตลอดเวลา

(4) การบริหารจัดการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร

- ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารถือเป็นปัจจัยสำคัญที่ช่วยส่งเสริมการดำเนินธุรกิจและเพิ่มประสิทธิภาพประสิทธิผลในการทำงาน บริษัทฯ จึงกำหนดให้เป็นความรับผิดชอบร่วมกันของพนักงานทุกคน ที่จะต้องใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารภายใต้ข้อบังคับของกฎหมาย ระเบียบคำสั่งและมาตรฐานที่บริษัทฯ กำหนด ดังต่อไปนี้

(1) บริษัทฯ ได้จัดให้มีการบริหารความปลอดภัยของระบบสารสนเทศ โดยออกระเบียบ คำสั่งบริษัทฯ เพื่อให้พนักงานบริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมาย ว่าด้วยการใช้งานคอมพิวเตอร์ดังกล่าว

(2) พนักงานบริษัทฯ ทุกคนมีหน้าที่และยึดปฏิบัติ ดังต่อไปนี้

(ก) ต้องปฏิบัติตามกฎหมายลิขสิทธิ์ กฎหมายว่าด้วยการใช้งานคอมพิวเตอร์ ระเบียบ และคำสั่งของบริษัทฯ ที่เกี่ยวกับการใช้งานระบบสารสนเทศต่างๆ

(ข) ต้องไม่ละเมิดลิขสิทธิ์ซอร์ฟแวร์หรือทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่น

(ค) ห้ามนำโปรแกรมที่เป็นของบริษัทฯ ไปใช้งานส่วนตัว หรือนำไปให้ผู้อื่นที่ไม่ใช่พนักงานบริษัทฯ ใช้เพื่อผลประโยชน์ทางการค้า หรือทำซ้ำ เผยแพร่ ทำการเปลี่ยนแปลงแก้ไขทุกอย่างทุกประการ โดยไม่ได้รับอนุญาต

(ง) ห้ามใช้ระบบอีเมลของบริษัทฯ ของตนเองและของผู้อื่น ส่งหรือส่งต่อข้อมูลหรือข้อความที่มีผลร้ายต่อความมั่นคงของประเทศชาติ ศาสนา สถาบันพระมหากษัตริย์ ข้อความส่วนตัว ข้อความที่มีเนื้อหาชวนให้งมงาย ไม่สร้างสรรค์ จดหมายลูกโซ่ เรื่องข่มขู่ ข้อมูลที่มีไวรัสคอมพิวเตอร์ ออกไปภายนอกหรือภายในบริษัทฯและห้ามปลอมแปลงข้อความในอีเมลของบริษัทฯ โดยไม่มีข้อยกเว้นแต่อย่างใดทั้งสิ้น

(จ) ห้ามใช้ระบบอีเมลของบริษัทฯเผยแพร่ข่าวสารหรือข้อมูลต่างๆ ของบริษัทฯ ให้กับบุคคลภายนอก ยกเว้นผู้ที่มีหน้าที่เกี่ยวกับการประชาสัมพันธ์ที่ได้รับอนุญาตแล้วเท่านั้น

(ฉ) ห้าม DOWNLOAD ไฟล์ทุกประเภทโดยไม่ได้รับอนุญาต และไม่ใช้งานเครือข่ายภายในเพื่อความบันเทิงต่างๆ เพื่อไม่ทำให้ประสิทธิภาพในการรับ-ส่งข้อมูลของผู้อื่นลดลง

(ช) ต้องไม่ใช้เครือข่ายคอมพิวเตอร์ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการกระทำผิดกฎหมาย ขัดต่อความสงบเรียบร้อย ศีลธรรม การพาณิชย์ เปิดเผยข้อมูลที่เป็นความลับ และแสดงความคิดเห็นส่วนตัว

(ซ) การใช้เครื่องคอมพิวเตอร์ หรืออุปกรณ์สื่อสารส่วนตัวที่ต้องการเชื่อมต่อเข้าระบบเครือข่ายของบริษัทฯ จะต้องได้รับอนุมัติจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารก่อน

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

(ญ) ต้องไม่ติดตั้งโปรแกรมที่สามารถตรวจสอบ หรือดักจับข้อมูลบนเครือข่ายทั้งสิ้นเว้นแต่จะได้รับอนุญาตจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นกรณีพิเศษเพื่อการปฏิบัติตามกฎหมายและหรือระเบียบที่เกี่ยวข้องเท่านั้น

(ฎ) ต้องดูแลรักษาเครื่องคอมพิวเตอร์ และอุปกรณ์ที่รับผิดชอบให้อยู่ในสภาพดี และมีการใช้งานอย่างเหมาะสม

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

(4) หากบริษัทฯ พบว่าพนักงานมีการละเมิดหรือไม่ปฏิบัติตามระเบียบ คำสั่งของบริษัทฯ ที่กำหนดไว้พนักงานที่ฝ่าฝืนจะได้รับการพิจารณาลงโทษทางวินัย และ/หรือได้รับโทษตามกฎหมาย ตามความเหมาะสมแล้วแต่กรณี

(5) การบริหารจัดการด้านทรัพย์สินทางปัญญาและลิขสิทธิ์

- เพื่อดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมายลิขสิทธิ์ และพระราชบัญญัติการใช้งานคอมพิวเตอร์จึงกำหนดแนวปฏิบัติดังต่อไปนี้

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

(2) การติดตั้ง ปรับปรุง เปลี่ยนแปลง ยกเลิกโปรแกรมใดๆ บนเครื่องคอมพิวเตอร์ของบริษัทฯ จะต้องดำเนินการโดยส่วนข้อมูลและสารสนเทศหรือต้องได้รับความเห็นชอบจากส่วนข้อมูลและสารสนเทศเท่านั้น

(3) หากมีการตรวจสอบพบว่ามีการติดตั้งโปรแกรมที่ไม่ได้รับอนุญาต พนักงานที่ติดตั้งโปรแกรมรวมถึงพนักงานผู้ใช้คอมพิวเตอร์ที่มีโปรแกรมดังกล่าวติดตั้งอยู่จะต้องรับผิดชอบเองในทุกกรณีและอาจจะถูกลงโทษทางวินัยตามระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯด้วย

(4) ห้ามนำโปรแกรมของบริษัทฯ ไปใช้งานกับเครื่องคอมพิวเตอร์ส่วนตัวหรือคอมพิวเตอร์ของบุคคลอื่นโดยไม่ได้รับอนุญาตโดยเด็ดขาด

(5) ห้ามนำโปรแกรมของบริษัทฯไปให้ผู้อื่นใช้งานหรือนำไปหาประโยชน์เพื่อการค้าโดยไม่ได้รับอนุญาตโดยเด็ดขาด เช่น ให้ยืม ให้เช่า หรือนำไปขาย เป็นต้น

(6) ห้ามนำโปรแกรมที่เป็นของบริษัทฯ ไปทำซ้ำ (COPY) เผยแพร่ ทำการเปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขใดๆ โดยไม่ได้รับอนุญาต

(7) สิ่งประดิษฐ์และหรือโปรแกรมที่พัฒนาขึ้นถือว่าเป็นทรัพย์สินหรือสมบัติของบริษัทฯ ซึ่งบริษัทฯ มีสิทธิในสิ่งประดิษฐ์และหรือโปรแกรมดังกล่าวอย่างเต็มที่ ห้ามพนักงานนำไปเผยแพร่หรือนำไปใช้เพื่อประโยชน์ในทางการค้าใดๆ ทั้งสิ้น

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

(9) พนักงานจะต้องมีความรับผิดชอบและมีวิจารณญาณในการใช้งานโปรแกรมต่างๆ ของบริษัทฯ เพื่อไม่ให้เกิดความเสียหายต่อตัวโปรแกรมที่เป็นทรัพย์สินของบริษัทฯ และอาจจะก่อให้เกิดความเสียหายต่อธุรกิจของบริษัทฯ ได้

(10) พนักงานและบุคคลภายนอกที่เข้ามามีส่วนร่วมในการใช้งานโปรแกรมต่างๆ ของบริษัทฯ จะต้องปฏิบัติตามระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯโดยเคร่งครัด หากฝ่าฝืนหรือละเมิดจะได้รับการลงโทษทางวินัยตามระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯ และจะถูกดำเนินคดีตามกฎหมายในทุกกรณีด้วย

(6) การบริหารจัดการด้านชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม

- บริษัทฯ ประกอบธุรกิจด้วยความโปร่งใสและเป็นธรรม ยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อมตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณทางธุรกิจรวมทั้งปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องโดยเคร่งครัด คณะกรรมการบริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมไว้ดังต่อไปนี้

(1) ไม่ดำเนินธุรกิจและหรือกระทำการใดๆ ที่จะมีผลเสียหายต่อชื่อเสียงของประเทศ ทรัพยากรธรรมชาติและสภาพแวดล้อมและหรือต่อสังคมโดยส่วนรวม

(2) สนับสนุนกิจกรรมอันเป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสังคมโดยส่วนรวมให้ความสำคัญกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมตลอดจนขนบธรรมเนียมและประเพณีอันดีงามของท้องถิ่น

(3) ปลูกฝังจิตสำนึกและความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อมโดยส่วนรวมให้เกิดขึ้นในหมู่พนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่องและจริงจังตลอดจนการยกระดับคุณภาพและดูแลความปลอดภัยต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อมโดยรวมโดยดำเนินการเองและร่วมมือกับภาครัฐ

(4) ปฏิบัติหรือควบคุมให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

(5) ไม่ให้ความร่วมมือหรือสนับสนุนบุคคลใดที่ทำธุรกิจผิดกฎหมายหรือเป็นภัยต่อสังคมและความมั่นคงของประเทศชาติตลอดจนต่อต้านการทุจริตและการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ

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

(ก) ระดับองค์กร

- พัฒนาทักษะของพนักงานทุกคนทุกระดับและสร้างองค์ความรู้ภายในองค์กรสู่การบริหารความสามารถ (Competency Management)
- ส่งเสริมพนักงานให้มีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็นต่อองค์กร
- ส่งเสริมพนักงานให้มีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชน

(ข) ระดับชุมชน

- อนุรักษ์ทรัพยากรและสิ่งแวดล้อม
- ส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิต
- ส่งเสริมการศึกษาและพัฒนาการเรียนรู้ของเยาวชนในชุมชน
- ส่งเสริมการเรียนรู้ การใส่ใจในวัฒนธรรม คุณธรรมและธรรมะเพื่อเป็นรากฐานของการพัฒนาคุณภาพชีวิตของเยาวชน

(ค) ระดับประเทศ

- สนับสนุนกิจกรรมด้านการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม
- สนับสนุนพัฒนาการเรียนรู้และการสร้างจิตสำนึกและความรับผิดชอบต่อสังคมของเยาวชน

● บริษัทฯ กำหนดให้มีการสื่อสารและเผยแพร่การดำเนินงานเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม เพื่อให้พนักงานของบริษัทฯ และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายได้รับรู้ผ่านบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ ***www.lannar.com***

(7) การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบโดยปลูกจิตสำนึกให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ทุกคนทุกระดับตระหนักถึงพิษภัยของการทุจริตคอร์รัปชัน สร้างค่านิยมที่ถูกต้องและเพิ่มความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายเพื่อพัฒนาองค์กรให้มีความมั่นคงและยั่งยืนในระยะยาว โดยบริษัทฯ เข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์ต่อต้านการคอร์รัปชันและได้รับการรับรองการเป็นสมาชิกโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (THAILAND’S PRIVATE SECTOR COLLECTIVE ACTION COALITION AGAINST CORRUPTION” หรือ “CAC”) มาตั้งแต่ปี 2558 และได้รับการรับรองให้ต่ออายุออกไปอีก 3 ปีจนถึงวันที่ 5 พฤศจิกายน 2564

การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทฯ มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 หรือ (Corporate Governance Code for listed Companies 2017) หรือ CG Code ใหม่ที่ออกโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) รวมถึงได้พิจารณาและทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นประจำทุกปีหรืออย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยในปี 2563 มีเรื่องที่บริษัทฯ ยังไม่ได้ปฏิบัติและมีมาตรการทดแทนที่เหมาะสมดังต่อไปนี้

ข้อที่ยังไม่ปฏิบัติ	เหตุผลหรือมาตรการทดแทนของบริษัทฯ
(1) คณะกรรมการควรระบุวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระไว้อย่างชัดเจนในนโยบายกำกับดูแลกิจการ โดยควรกำหนดไว้ไม่เกิน 9 ปี โดยไม่มีข้อยกเว้น (ข้อ E11)	บริษัทฯ ยังไม่ได้กำหนดวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระไว้ไม่เกิน 9 ปี โดยไม่มีข้อยกเว้น แต่กรรมการอิสระที่ดำรงตำแหน่งเกินกว่า 9 ปีนั้น สามารถให้ความเห็นได้อย่างเป็นอิสระ และยังคงมีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดคุณสมบัติกรรมการอิสระของบริษัทฯ เป็นผู้ที่มีความเชี่ยวชาญที่หลากหลาย โดยเฉพาะงานด้านบัญชีและการเงิน และความรู้ด้านกฎหมายต่างๆ อีกทั้งได้นำความรู้ ประสบการณ์และความเชี่ยวชาญมาให้ข้อเสนอแนะอันเป็นประโยชน์ในการกำหนดกลยุทธ์และนโยบายการดำเนินธุรกิจของบริษัทตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน คณะกรรมการจึงเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระของบริษัทฯ ต่อไป
(2) บริษัทฯ ควรกำหนดนโยบายเกี่ยวกับจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการจะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการว่าต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อย กว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด	เนื่องจากบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามข้อบังคับของบริษัทฯ หมวดที่ 3 ข้อ 18 และตาม พ.ร.บ. มหาชน มาตรา 80 ที่ระบุว่า “ในการประชุมคณะกรรมการต้องมีกรรมการเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงจะเป็นองค์ประชุม.....”
(3) กรรมการแต่ละคนควรเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการอย่างน้อยร้อยละ 75 ของการประชุมทั้งหมดในรอบปี (ข้อ E 44)	คณะกรรมการบริษัทฯ มีจำนวนกรรมการ 13 คน มีการประชุมคณะกรรมการในปี 2563 รวมทั้งสิ้น 8 ครั้ง ซึ่งมีกรรมการจำนวน 12 คน ได้เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เกินร้อยละ 75 ของการประชุมทั้งหมดแต่มีจำนวนกรรมการเพียง 1 คนที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้เกินร้อยละ 75 ของการประชุมทั้งหมดเนื่องจากติดธุรกิจอื่นที่สำคัญ ทั้งนี้ได้มีการส่งเอกสารประกอบการประชุมที่ครบถ้วนเพียงพอ ให้กรรมการล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันในทุกครั้งที่มีการประชุมคณะกรรมการ ซึ่งกรรมการที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมก็ได้แสดงความคิดเห็นในวาระต่างๆ ที่เป็นประโยชน์กับบริษัทฯ ไว้ล่วงหน้า
(4) บริษัทฯ ควรพิจารณาแต่งตั้งกรรมการอิสระเป็นประธานกรรมการ (ข้อ E 69)	ถึงแม้ประธานกรรมการบริษัทฯ ไม่เป็นกรรมการอิสระ แต่ประธานกรรมการได้ทำหน้าที่กำกับดูแลบริษัทฯ อย่างเป็นธรรม โปร่งใส โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นสำคัญ และไม่เอื้อผลประโยชน์ของบุคคลใดบุคคลหนึ่ง อีกทั้งยังสนับสนุนและส่งเสริมให้กรรมการ และกรรมการอิสระได้ร่วมอภิปรายและแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ และยังไม่เคยมีกรณีที่ประธานกรรมการได้ใช้สิทธิในการออกเสียงเพื่อชี้ขาดในมติใดๆ
(5) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนควรประกอบด้วยกรรมการอิสระเป็นส่วนใหญ่ (มากกว่าร้อยละ 50) (ข้อ E83, E90)	ถึงแม้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนของบริษัทฯ ไม่เป็นกรรมการอิสระเป็นส่วนใหญ่ แต่เป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถ ทักษะ ประสบการณ์ และมีความเข้าใจเกี่ยวกับอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในฐานะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน รวมทั้งมีคุณธรรม ตัดสินใจด้วยข้อมูลและเหตุผล มีวุฒิภาวะและยึดมั่นในการทำงานอย่างมีระบบและหลักการ สามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระไม่อยู่ภายใต้การครอบงำของผู้หนึ่งผู้ใด และเป็นผู้ที่สามารถอุทิศเวลาอย่างเพียงพอในการดำเนินงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ข้อที่ยังไม่ปฏิบัติ	เหตุผลหรือมาตรการทดแทนของบริษัทฯ
(6) บริษัทฯ ควรพิจารณาแต่งตั้งกรรมการอิสระเป็นประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (ข้อ E84, E91)	ถึงแม้ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ของบริษัทฯ ไม่เป็นกรรมการอิสระ แต่เป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถ ทักษะ ประสบการณ์ และมีความเข้าใจเกี่ยวกับอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบในฐานะประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน รวมทั้งมีคุณธรรม ตัดสินใจด้วยข้อมูลและเหตุผล มีวุฒิภาวะและยึดมั่นในการทำงานอย่างมีระบบและหลักการ สามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระไม่อยู่ภายใต้การครอบงำของผู้หนึ่งผู้ใด และเป็นผู้ที่สามารถอุทิศเวลาอย่างเพียงพอในการดำเนินงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และยังไม่เคยมีกรณีที่ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ใช้สิทธิในการออกเสียงเพื่อชี้ขาดในมติใดๆ
(7) คณะกรรมการควรพิจารณาจัดตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ (ที่เป็นระดับกรรมการ) (ข้อ E94)	คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ ของบริษัทฯประกอบด้วยกรรมการและผู้บริหารอย่างน้อย 3 คนซึ่งมาจากทุกสายงานของบริษัทฯ ถึงแม้คณะกรรมการ ก.ก.ก.ส่วนใหญ่จะเป็นผู้บริหารแต่เป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถ ทักษะ ประสบการณ์ และมีความเข้าใจเกี่ยวกับอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในฐานะกรรมการกำกับดูแลกิจการ รวมทั้งมีคุณธรรม ตัดสินใจด้วยข้อมูลและเหตุผล มีวุฒิภาวะและยึดมั่นในการทำงานอย่างมีระบบ และเป็นผู้ที่สามารถอุทิศเวลาอย่างเพียงพอในการดำเนินงานของคณะกรรมการดูแลกิจการ
(8) คณะกรรมการบริษัทฯ ควรประกอบด้วยจำนวนกรรมการอย่างน้อย 5 คน และไม่ควรเกิน 12 คน (ข้อ E96)	บริษัทฯ มีกรรมการจำนวน 13 คน โดยบริษัทฯ มีการขยายการลงทุนในธุรกิจใหม่อย่างต่อเนื่อง จึงมีความจำเป็นต้องมีความหลากหลายของกรรมการ ทั้งทางด้านคุณสมบัติ ความรู้ความสามารถเฉพาะให้เหมาะสมและเพียงพอกับการขยายธุรกิจ
(9) คณะกรรมการบริษัทฯ ควรประกอบด้วยกรรมการอิสระเป็นส่วนใหญ่ (มากกว่าร้อยละ 50) (ข้อ E99)	ถึงแม้คณะกรรมการบริษัทฯ ไม่ได้ประกอบด้วยกรรมการอิสระเป็นส่วนใหญ่ แต่คณะกรรมการบริษัทฯก็ได้ทำหน้าที่กำกับดูแลบริษัทฯ อย่างเป็นธรรม โปร่งใส โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นสำคัญ และไม่เอื้อผลประโยชน์ของบุคคลใดบุคคลหนึ่ง อีกทั้งยังสนับสนุนและส่งเสริมให้กรรมการ และกรรมการอิสระได้ร่วมอภิปรายและแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ ไม่อยู่ภายใต้การครอบงำของผู้หนึ่งผู้ใด

ผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการปี 2563

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ได้จัดทำรายงานผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนไทยประจำปี 2563 ปรากฏว่าบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ถูกจัดอยู่ในรายชื่อบริษัทที่มีผลการประเมิน**"ดีเลิศ"** หรือรางวัล 5 ดาว (▲▲▲▲▲) เป็นปีแรกโดยได้รับคะแนน 90% สูงกว่าปีก่อนที่ได้รับคะแนน 89%

รายการระหว่างกัน

(1) ในรอบปี 2563 ไม่มีรายการธุรกิจหรือผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัทฯ บริษัทย่อยและบริษัทร่วมกับกรรมการและหรือผู้บริหารแต่อย่างใดทั้งสิ้น

(2) ในรอบปี 2563 บริษัทฯ มีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบริษัทหรือนิติบุคคลที่เกี่ยวข้องกันโดยการถือหุ้นและมีกรรมการร่วมกัน รายการดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขและเกณฑ์ที่ตกลงร่วมกันตามปกติธุรกิจโดยทั่วไป ซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้

(ก) การซื้อขายถ่านหิน

(1) ลักษณะของรายการ

การซื้อขายถ่านหิน

คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องกัน

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

ผู้ซื้อ : บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน) (“SCCC”)

ความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกัน

บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นใน ลานนาร้อยละ 44.99 ของทุนที่ชำระแล้วและมี กรรมการร่วมกัน 3 คน คือนายพอล ไฮนซ์ ฮูเกนโทเบลอร์, นายศิวะ มหาสันทนะ และ นายวันชัย โตสมบุญ

นโยบายการกำหนดราคา

ใช้ราคาตลาดสำหรับกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกันและสำหรับถ่านหินคุณภาพใกล้เคียงกัน

เหตุผลและความจำเป็น

เป็นการดำเนินธุรกิจตามปกติและตามเงื่อนไขทางการค้า โดยทั่วไปโดยผู้มีอำนาจอนุมัติของแต่ละฝ่ายมีความเป็นอิสระต่อกัน เนื่องจาก บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์ซีเมนต์และผลิตภัณฑ์อื่นที่เกี่ยวข้อง ฉะนั้นแนวโน้มการซื้อขายถ่านหินระหว่างกัน จึงคงมีอยู่ตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจในอนาคต

รายการระหว่างกัน	หน่วยวัด	ปี 2563	ปี 2562	ปี 2561
ปริมาณถ่านหินที่ซื้อขาย	เมตริกตัน	846,713.38	-ไม่มี-	-ไม่มี-
ค่าถ่านหินที่ซื้อขาย	บาท	1,107,384,448.41	-ไม่มี-	-ไม่มี-
ค่าถ่านหินที่ค้างจ่าย ณ วันสิ้นปี	บาท	98,390,048.97	-ไม่มี-	-ไม่มี-

(2) ลักษณะของรายการ

การซื้อขายถ่านหิน

คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องกัน

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

ผู้ซื้อ : บริษัท สยาม ซิตี้ ซีเมนต์ เทรดดิ้ง จำกัด (“SCCTR”)

ความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกัน

บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นใน ลานนาร้อยละ 44.99 ของทุนที่ชำระแล้วและมี กรรมการร่วมกัน 3 คน คือนายพอล ไฮนซ์ ฮูเกนโทเบลอร์, นายศิวะ มหาสันทนะ และ นายวันชัย โตสมบุญ

บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นใน SCCTR ร้อยละ 100 ของทุนที่ชำระแล้วและมีกรรมการร่วมกัน 2 คน คือนายพอล ไฮนซ์ ฮูเกนโทเบลอร์ และ นายศิวะ มหาสันทนะ

นโยบายการกำหนดราคา

ใช้ราคาตลาดสำหรับกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกันและสำหรับถ่านหินคุณภาพใกล้เคียงกัน

เหตุผลและความจำเป็น

เป็นการดำเนินธุรกิจตามปกติและตามเงื่อนไขทางการค้า โดยทั่วไปโดยผู้มีอำนาจอนุมัติของแต่ละฝ่ายมีความเป็นอิสระต่อกัน เนื่องจาก บริษัท สยาม ซิตี้ ซีเมนต์ เทรดดิ้ง จำกัดประกอบธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์ซีเมนต์และผลิตภัณฑ์อื่นที่เกี่ยวข้อง ฉะนั้นแนวโน้มการซื้อขายถ่านหินระหว่างกัน จึงคงมีอยู่ตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจในอนาคต

รายการระหว่างกัน	หน่วยวัด	ปี 2563	ปี 2562	ปี 2561
ปริมาณถ่านหินที่ซื้อขาย	เมตริกตัน	-ไม่มี-	562,222.39	582,291.67
ค่าถ่านหินที่ซื้อขาย	บาท	-ไม่มี-	701,346,458.77	836,637,217.29
ค่าถ่านหินที่ค้างจ่าย ณ วันสิ้นปี	บาท	-ไม่มี-	63,170,387.71	81,382,642.06

(3) ลักษณะของรายการ

การซื้อขายถ่านหิน

คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องกัน

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

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

ความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกัน

ลานนาถือหุ้นทางตรงใน LHI ร้อยละ 55 ของทุนที่ชำระแล้วและมีตัวแทนเป็นกรรมการใน LHI ดังนี้

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

(ข) BOARD OF DIRECTORS มีตัวแทนลานนาเป็นกรรมการ 4 คน คือนายสีหศักดิ์ อารีราชการัณย์, นายอนันต์ เล้าหเรณู, นายอติชาติ มงคล และ นายธำรงค์ อ๋างสกุล

นโยบายการกำหนดราคา

ราคาตลาดสำหรับถ่านหินคุณภาพใกล้เคียงกัน

เหตุผลและความจำเป็น

เป็นการดำเนินธุรกิจตามปกติและตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป โดยผู้มีอำนาจอนุมัติของแต่ละฝ่ายมีความเป็นอิสระต่อกัน เนื่องจาก ลานนาประกอบธุรกิจถ่านหินเป็นธุรกิจหลัก ฉะนั้นแนวโน้มในการซื้อขายถ่านหินระหว่างกันจึงยังคงมีอยู่ตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจในอนาคต

รายการระหว่างกัน	หน่วยวัด	ปี 2563	ปี 2562	ปี 2561
ปริมาณถ่านหินที่ซื้อขาย	เมตริกตัน	248,675	285,962	24,900
ค่าถ่านหินที่ซื้อขาย	บาท	213,527,758.77	284,875,862.56	33,781,591.46
ค่าถ่านหินที่ค้างจ่าย ณ วันสิ้นปี	บาท	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-

(4) ลักษณะของรายการ

การซื้อขายถ่านหิน

คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องกัน

ผู้ขาย : PT. SINGLURUS PRATAMA(“SGP”)

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

ความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกัน

ลานนาถือหุ้นทางตรงใน SGP ร้อยละ 65 ของทุนที่ชำระแล้วและมีตัวแทนเป็นกรรมการใน SGP ดังนี้

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

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

นโยบายการกำหนดราคา

ราคาตลาดสำหรับถ่านหินคุณภาพใกล้เคียงกัน

เหตุผลและความจำเป็น

เป็นการดำเนินธุรกิจตามปกติและตามเงื่อนไขทางการค้าโดยทั่วไปโดยผู้มีอำนาจอนุมัติของแต่ละฝ่ายมีความเป็นอิสระต่อกัน เนื่องจากลานนาประกอบธุรกิจถ่านหินเป็นธุรกิจหลัก ฉะนั้นแนวโน้มในการซื้อขายถ่านหินระหว่างกันจึงยังคงมีอยู่ตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจในอนาคต

รายการระหว่างกัน	หน่วยวัด	ปี 2563	ปี 2562	ปี 2561
ปริมาณถ่านหินที่ซื้อขาย	เมตริกตัน	207,330	-ไม่มี-	-ไม่มี-
ค่าถ่านหินที่ซื้อขาย	บาท	187,728,279.86	-ไม่มี-	-ไม่มี-
ค่าถ่านหินที่จ่ายล่วงหน้า ณ วันสิ้นปี	บาท	56,691,935.04	150,770,000.00	-ไม่มี-

(ข) การบริการ

(1) ลักษณะของรายการ

การบริการขนส่งถ่านหินทางทะเล

คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องกัน

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

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

ความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกัน

ลานนาถือหุ้นทางตรงใน UBS ร้อยละ 49 ของทุนที่ชำระแล้วและมีกรรมการร่วมกัน 2 คน คือนายไกรสีห์ ศิริรังษีและนายสีหศักดิ์ อารีราชการัณย์

นโยบายการกำหนดราคา

เทียบเคียงกับอัตราค่าขนส่งที่จ่ายให้บุคคลภายนอก

เหตุผลและความจำเป็น

เป็นการดำเนินธุรกิจตามปกติและตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปโดยผู้มีอำนาจอนุมัติของแต่ละฝ่ายมีความเป็นอิสระต่อกันโดยลานนามีนโยบายนำเข้าถ่านหินจากต่างประเทศมาจำหน่ายอย่างต่อเนื่อง เนื่องจากเป็นธุรกิจหลักฉะนั้นแนวโน้มในการว่าจ้างขนส่งถ่านหินระหว่างกัน จึงยังคงมีอยู่ตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจในอนาคต

รายการระหว่างกัน	หน่วยวัด	ปี 2563	ปี 2562	ปี 2561
ปริมาณถ่านหินที่ขนส่ง	เมตริกตัน	1,025,883	746,405	840,063
ค่าบริการขนส่งถ่านหิน	บาท	243,552,291.36	181,332,225.31	191,193,925.39
ค่าบริการขนส่งถ่านหินที่จ่ายล่วงหน้า ณ วันสิ้นปี	บาท	-ไม่มี-	11,107,602.83	-ไม่มี-
ค่าบริการขนส่งถ่านหินที่ค้างจ่าย ณ วันสิ้นปี	บาท	-ไม่มี-	-ไม่มี-	245,333.23

(2) ลักษณะของรายการ

การบริการจัดจำหน่ายถ่านหิน

คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องกัน

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

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

ความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกัน

ลานนาถือหุ้นทางตรงใน LHI ร้อยละ 55 ของทุนที่ชำระแล้วและมีตัวแทนเป็นกรรมการใน LHI ดังนี้

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

(ข) BOARD OF DIRECTORS มีตัวแทนลานนาเป็นกรรมการ 4 คน คือนายสีหศักดิ์ อารีราชการัณย์, นายอนันต์ เล้าหเรณู, นายอติชาติ มงคล และ นายธำรงค์ อ๋างสกุล

นโยบายการกำหนดราคา

เทียบเคียงกับราคาที่ให้บริการโดยทั่วไป

เหตุผลและความจำเป็น

เป็นการดำเนินธุรกิจตามปกติและตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปโดยผู้มีอำนาจอนุมัติของแต่ละฝ่ายมีความเป็นอิสระต่อกัน เนื่องจากลานนาประกอบธุรกิจถ่านหินเป็นธุรกิจหลัก ฉะนั้นแนวโน้มในการให้บริการจัดจำหน่ายถ่านหินระหว่างกันจึงยังคงมีอยู่ตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจในอนาคต

รายการระหว่างกัน	หน่วยวัด	ปี 2563	ปี 2562	ปี 2561
ปริมาณถ่านหินที่บริการ	เมตริกตัน	2,520,767.315	3,108,687.425	3,466,985.581
ค่าบริการจัดจำหน่ายถ่านหิน	บาท	58,558,402.38	72,011,846.56	83,432,282.79
ค่าบริการจัดจำหน่ายถ่านหินที่ค้างจ่าย ณ วันสิ้นปี	บาท	6,486,258,46	5,259,047.57	9,473,849.88

(3) ลักษณะของรายการ

การบริการจัดจำหน่ายถ่านหิน

คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องกัน

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

ผู้รับบริการ : PT. SINGLURUS PRATAMA (“SGP”)

ความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกัน

ลานนาถือหุ้นทางตรงใน SGP ร้อยละ 65 ของทุนที่ชำระแล้วและมีตัวแทนเป็นกรรมการใน SGP ดังนี้

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

(ข) BOARD OF DIRECTORS มีตัวแทนลานนาเป็นกรรมการ 4 คน คือ นายสีหศักดิ์ อารีราชการัณย์, นายอนันต์ เล้าหเรณู, นายสุดุสิต อุ่นแสงจันทร์ และ นายปณต เจริญสุข

นโยบายการกำหนดราคา

เทียบเคียงกับราคาที่ให้บริการโดยทั่วไป

เหตุผลและความจำเป็น

เป็นการดำเนินธุรกิจตามปกติและตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป โดยผู้มีอำนาจอนุมัติของแต่ละฝ่ายมีความเป็นอิสระต่อกัน เนื่องจากลานนา ประกอบธุรกิจถ่านหินเป็นธุรกิจหลัก ฉะนั้นแนวโน้มในการให้บริการจัดจำหน่ายถ่านหินระหว่างกันจึงยังคงมีอยู่ตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจในอนาคต

รายการระหว่างกัน	หน่วยวัด	ปี 2563	ปี 2562	ปี 2561
ปริมาณถ่านหินที่บริการ	เมตริกตัน	3,257,655.247	2,066,588.236	2,207,370.09
ค่าบริการจัดจำหน่ายถ่านหิน	บาท	126,079,915.69	80,124,386.14	88,602,015.96
ค่าบริการจัดจำหน่ายถ่านหินที่ค้างจ่าย ณ วันสิ้นปี	บาท	27,892,914.60	12,591,368.09	1,126,196.47

(4) ลักษณะของรายการ

ค่าตอบแทนการให้บริการทั่วไป

คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องกัน

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

ผู้จ่ายค่าตอบแทน : PT. SINGLURUS PRATAMA (“SGP”)

ความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกัน

ลานนาถือหุ้นทางตรงใน SGP ร้อยละ 65 ของทุนที่ชำระแล้วและมีตัวแทนเป็นกรรมการใน SGP ดังนี้

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

(ข) BOARD OF DIRECTORS มีตัวแทนลานนาเป็นกรรมการ 4 คน คือ นายสีหศักดิ์ อารีราชการัณย์, นายอนันต์ เล้าหเรณู, นายสุดุสิต อุ่นแสงจันทร์ และ นายปณต เจริญสุข

นโยบายการกำหนดราคา

เทียบเคียงกับราคาที่ให้บริการโดยทั่วไป

เหตุผลและความจำเป็น

เป็นการซื้อค่าตอบแทนจากผู้ร่วมทุนอื่นใน SGP ซึ่งเป็นการดำเนินธุรกิจตามปกติและตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป

รายการระหว่าง	หน่วยวัด	ปี 2563	ปี 2562	ปี 2561
ปริมาณถ่านหินที่บริการ	เมตริกตัน	3,257,655.247	2,066,588.236	2,207,370.09
ค่าตอบแทนการให้บริการ	บาท	75,647,949.64	48,074,631.24	53,161,209.67
ค่าตอบแทนที่ค้างจ่าย ณ วันสิ้นปี	บาท	16,735,748.73	7,554,820.85	21,926,909.74

ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับรายการระหว่างกัน

วันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564

เสนอ คณะกรรมการ
บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)

ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบได้ตรวจสอบรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นระหว่างบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) บริษัทย่อย บริษัทร่วมและบุคคลที่มีผลประโยชน์ร่วมหรือบุคคลที่เกี่ยวโยงกันในรอบปี 2563 เพื่อแสดงความเห็นพร้อมทั้งเปิดเผยข้อมูลการปฏิบัติการให้เป็นไปตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด ซึ่งมีสาระสำคัญสรุปได้ดังนี้

(1) บริษัทฯ ได้ขายถ่านหินนำเข้าให้กับบริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน) และบริษัท สยามซิตี้ซีเมนต์ เทรดดิ้ง จำกัด ซึ่งเป็นทั้งลูกค้าและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ โดยตกลงราคาซื้อขายในราคาตลาดสำหรับถ่านหินที่มีคุณภาพใกล้เคียงกับที่ขายให้กับลูกค้าอื่นในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าตามปกติโดยทั่วไป

(2) บริษัทฯ ได้ซื้อถ่านหินนำเข้าจากPT. LANNA HARITA INDONESIA และ PT. SINGLURUS PRATAMA ซึ่งทั้งสองบริษัทเป็นบริษัทย่อยที่จดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซีย เพื่อนำมาจำหน่ายอีกต่อหนึ่ง โดยตกลงราคาซื้อขายในราคาตลาดสำหรับถ่านหินที่มีคุณภาพใกล้เคียงกัน ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าตามปกติโดยทั่วไป

(3) UNITED BULK SHIPPING PTE. LTD. ซึ่งเป็นบริษัทร่วมที่จดทะเบียนในประเทศสิงคโปร์ได้ให้บริการขนส่งถ่านหินทางทะเลให้กับบริษัทฯ โดยคิดอัตราค่าขนส่งเทียบเคียงกับอัตราค่าขนส่งที่จ่ายให้กับบุคคลภายนอก ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าตามปกติโดยทั่วไป

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

(5) บริษัทฯ ได้รับค่าตอบแทนการให้บริการทั่วไปจาก PT. SINGLURUS PRATAMA ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่จดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซีย ทั้งนี้เกิดจากการที่บริษัทฯ ซื้อสิทธิในการให้บริการดังกล่าวมาจากผู้ร่วมทุนอื่นเมื่อปี 2561 ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าตามปกติโดยทั่วไป

(นายผดุง เตชะศรินทร์)
ประธานกรรมการตรวจสอบ

(นายอดุลย์ ตัณฑรัตน์)
กรรมการตรวจสอบ

(นางดวงกมล สุชาโต)
กรรมการตรวจสอบ

CREDIT

Energy by nimrodx, Coal and Maintenance by goodware,

and Firewood by smalllikeart from www.flaticon.com

บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)
888/99 ชั้น 9 อาคารมหาทุนพลาซ่า ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330
โทร: 02-253-8080, 02-253-6820 โทรสาร: 02-253-6822, 02-253-5014
Website: www.lannar.com Email: lanna@lannar.com