REIMAGINE • REFOCUS • RENEW

รายงานประจำปี แบบ 56-1 One Report

2566

LANNA RESOURCES

บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)

รางวัลแห่งความภาคภูมิใจ

บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)

บริษัทฯ ได้รับการเสนอชื่อเข้าชิงรางวัล “SET Awards 2023” กลุ่มรางวัล Business Excellence จำนวน 2 ประเภทรางวัล ได้แก่ CEO Awards และ Company Performance Awards ประจำปี 2566 และคว้ารางวัลผลการดำเนินงานยอดเยี่ยม (Best Company Performance Awards) บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ที่มี Market Capt. สูงกว่า 3,000 ล้านบาทแต่ไม่เกิน 10,000 ล้านบาท “SET AWARDS 2023” ซึ่งจัดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ร่วมกับวารสารการเงินธนาคาร สะท้อนความสำเร็จของการขับเคลื่อนองค์กรได้อย่างมีคุณภาพ ที่ไม่เพียงมุ่งเน้น การเติบโตในเชิงธุรกิจด้วยความมั่นคงและยั่งยืนเท่านั้น แต่ยังสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายด้วยผู้นำที่มีวิสัยทัศน์ ที่พร้อมนำพาองค์กรสู่ความสำเร็จท่ามกลางความท้าทายรอบด้าน

Forbes Asia BEST UNDER A BILLION 2023

บริษัทฯ เป็นหนึ่งในสองร้อยบริษัทจดทะเบียนในภูมิภาคเอเชียแปซิฟิคและเป็น 1 ใน 11 บริษัทจดทะเบียนในประเทศไทยที่มียอดขายสินค้าไม่เกิน 1,000 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกาที่ได้รับรางวัลดีเด่นในปี 2566 (THE BEST UNDER A BILLION AWARD 2023) จากวารสาร FORBES ASIA เนื่องจากเป็นบริษัทที่มีความสามารถในการทำกำไรอย่างมั่นคงและต่อเนื่อง แม้ต้องเผชิญอุปสรรคขวากหนามที่เกิดขึ้นทั่วโลก

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 21st Day of December 2023

Mr Varavut Piantam
Director, Thaipat Institute

Ms Varaya Preayapon
Director, Sustainability Disclosure Community

บริษัทฯ ได้รับรางวัลกิตติกรรมประกาศการเปิดเผยข้อมูลความยั่งยืนประจำปี 2566 (SUSTAINABILITY DISCLOSURE ACKNOWLEDGEMENT 2023) ที่ดำเนินการโดยสถาบันไทยพัฒน์ โดยบริษัทฯ ได้ตระหนักและให้ความสำคัญกับการเผยแพร่ข้อมูลการดำเนินงานซึ่งครอบคลุมทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคมและสิ่งแวดล้อมหรือ ESG (ENVIRONMENTAL, SOCIAL AND GOVERNANCE) นอกจากข้อมูลทางการเงินในรูปแบบของการจัดทำรายงานแห่งความยั่งยืน อันเป็นประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มและการพัฒนาองค์กรไปสู่ความยั่งยืนระยะยาว

รางวัลแห่งความภาคภูมิใจ

บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)

บริษัทฯ ได้รับรางวัลเกียรติยศ CSR-DIW CONTINUOUS AWARD 2023 ด้านมาตรฐานความรับผิดชอบต่อสังคมของผู้ประกอบการ (CSR-DIW) CORPORATE SOCIAL RESPONSIBILITY, DEPARTMENT OF INDUSTRIAL WORKS : CSR-DIW จากกรมโรงงานอุตสาหกรรม กระทรวงอุตสาหกรรม

บริษัทฯ ได้รับรางวัล Business Sustainability จากบริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน) ในงาน Siam City Cement PLC (INSEE) Supplier Forum 2023 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566 ซึ่งเป็นพันธมิตรทางธุรกิจกันมามากกว่า 30 ปี โดยรางวัลนี้ถือเป็นการช่วยตอกย้ำความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนและกำกับดูแลธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

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

บริษัทฯ ได้รับการประเมินคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียน (“AGM CHECKLIST”) ประจำปี 2566 ที่ดำเนินการโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ปรากฏว่าบริษัทฯ ได้รับผลการประเมิน 100 คะแนนเต็ม อยู่ในเกณฑ์ที่ดีเลิศ

บริษัทฯ ได้รับการประเมินการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน (“CGR”) ประจำปี 2566 ที่ดำเนินการโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยในปรากฏว่าบริษัทฯ ได้รับผลการประเมินอยู่ในเกณฑ์ **“ดีเลิศ”** หรือรางวัล 5 ดาว ( ) เป็นปีที่ 4 ติดต่อกัน (ตั้งแต่ปี 2563-2566) โดยได้รับคะแนน 100% มากกว่าปีก่อนที่ได้รับคะแนน 91%

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

รางวัลแห่งความภาคภูมิใจ

PT Lanna Harita Indonesia (LHI) บริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซีย

LHI ได้รับรางวัล CORPORATE SOCIAL RESPONSIBILITY จากผู้ว่าราชการจังหวัด Kutai Kartanegara แห่งประเทศอินโดนีเซียเนื่องจาก LHI ได้ดำเนินการสนับสนุนโครงการความรับผิดชอบต่อสังคมในพื้นที่จังหวัด Kutai Kartanegara

LHI ได้รับรางวัลจากผู้ว่าราชการจังหวัด Kutai Kartanegara แห่งประเทศอินโดนีเซีย เนื่องจาก LHI ได้สนับสนุนทุนการศึกษาในแก่เด็กนักเรียนในพื้นที่จังหวัด Kutai Kartanegara

LHI ได้รับใบรับรอง THE GREEN CERTIFICATE FOR ENVIRONMENTAL MANAGEMENT YEAR 2022 - 2023 จากผู้ว่าราชการจังหวัดกาลิมันตันตะวันออกแห่งประเทศอินโดนีเซีย เนื่องจากมีการบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อมเหมืองถ่านหินได้ตามมาตรฐานและข้อกำหนดของกฎหมาย

LHI ได้รับรางวัลจากรัฐมนตรีว่าการกระทรวงพลังงานและทรัพยากรแร่ ของสาธารณรัฐอินโดนีเซีย เนื่องจากมีการบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อมในปี 2565 ได้ตามมาตรฐานและข้อกำหนดของกฎหมาย

LHI ได้รับรางวัลจากรัฐมนตรีว่าการกระทรวงพลังงานและทรัพยากรแร่ ของสาธารณรัฐอินโดนีเซีย เนื่องจากมีการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมในปี 2565 ได้ตามมาตรฐานและข้อกำหนดของกฎหมาย

PT Singlurus Pratama (SGP) บริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซีย

SGP ได้รับรางวัลจากทีมเตรียมพร้อมรับมือภัยพิบัติ ESDM เนื่องจาก SGP มีส่วนร่วมและมีบทบาทในการช่วยเหลือ และจัดการภัยพิบัติแผ่นดินไหวในเขต CIANJUR จังหวัด JAWA BARAT ปี 2023

SGP ได้รับรางวัลจากผู้ว่าราชการจังหวัดกาลิมันตันตะวันออกเนื่องจากได้ดำเนินโครงการปลูกป่าเพื่อความมั่นคงด้านอาหารในปี 2023

SGP ได้รับรางวัลจากเขต Kutai Kartanegara เนื่องจาก SGP เข้าร่วมในโครงการพัฒนาชุมชนและเพิ่มขีดความสามารถของคนในพื้นที่

SGP ได้รับรางวัลจากรัฐมนตรีว่าการกระทรวงพลังงานและทรัพยากรแร่ของสาธารณรัฐอินโดนีเซีย เนื่องจากมีการบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อมในปี 2565 ได้ตามมาตรฐานและข้อกำหนดของกฎหมาย

SGP ได้รับรางวัลสีเขียวจากโครงการประเมินสมรรถนะองค์กรด้านการจัดการสิ่งแวดล้อมประจำปี 2022-2023

SGP ได้รับรางวัลจากรัฐมนตรีว่าการกระทรวงพลังงานและทรัพยากรแร่ของสาธารณรัฐอินโดนีเซีย สาขานวัตกรรมประเภทการจัดการศูนย์พัฒนาเด็กปฐมวัยและการจัดการสิ่งแวดล้อมของกลุ่มอุตสาหกรรมเหมืองแร่และถ่านหิน

สารบัญ

	หน้า
รายงานของคณะกรรมการต่อผู้ถือหุ้น	1
ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน	2
1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท	2
1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	2
1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ	8
1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท	19
1.4 นโยบายการจ่ายเงินปันผล	24
2. การบริหารจัดการความเสี่ยง	25
3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	31
3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน	31
3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ	31
3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม	38
3.4 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสังคม	45
4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	56
5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	76
5.1 ข้อมูลของบุคคลอ้างอิง	76
5.2 ข้อพิพาททางกฎหมาย	76
5.3 ข้อมูลสำคัญอื่นๆ	76
ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ	77
6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	77
6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ	77
6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ	101
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ	105
7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ	105
7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ	105
7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย	110
7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร	118
7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน	125
7.6 ข้อมูลสำคัญอื่นๆ	129

สารบัญ (ต่อ)

	หน้า
8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	131
8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา	131
8.2 รายงานการดำเนินงานของคณะกรรมการชุดย่อยประจำปี 2566	139
9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	148
9.1 การควบคุมภายใน	148
9.2 รายงานระหว่างกัน	149
ส่วนที่ 3 งบการเงิน	156
ส่วนที่ 4 การรับรองความถูกต้องของข้อมูล	256
เอกสารแนบ	
เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัทและตัวแทนติดต่อประสานงานกรณีเป็นบริษัทต่างประเทศ	257
เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย	280
เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)	282
เอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน	283
เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจ	284
เอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ	285

รายงานของคณะกรรมการต่อผู้ถือหุ้น

ผมมีความยินดีเป็นอย่างยิ่งที่มีโอกาสรายงานผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ในฐานะประธานกรรมการเป็นปีที่ 2 ผมขอเรียนผู้ถือหุ้นทุกท่านว่าสองปีที่ผ่านมาเป็นช่วงเวลาที่ยากลำบากในการบริหารงาน บริษัทฯ ต้องเผชิญอุปสรรคนานัปการ ไม่ว่าจะเป็นผลกระทบที่ต่อเนื่องจากการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) และผลกระทบจากสงคราม รัสเซีย-ยูเครนที่ส่งผลให้เกิดการไม่สมดุลของห่วงโซ่อุปสงค์และอุปทานของภาคพลังงานและโลจิสติกส์ รวมทั้งการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงภัยทางการเมืองระดับโลกและระดับภูมิภาคและผลจากการผันผวนทางเศรษฐกิจที่มีผลต่อการใช้พลังงานทั้งในยุโรป สหรัฐอเมริกา และภูมิภาคเอเชีย ทั้งหมดส่งผลกระทบโดยตรงต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นอย่างมาก

อย่างไรก็ดีด้วยความร่วมมือ ร่วมแรงร่วมใจเป็นหนึ่งเดียวกันของทีมงานทั้งในประเทศและทีมงานด้านการผลิตในประเทศอินโดนีเซียด้วยความรู้ ความชำนาญ และความสามารถในการวางแผนและจัดการของผู้บริหาร ช่วยให้บริษัทฯ ก้าวข้ามอุปสรรคและทำให้ผลงานในปี 2566 บรรลุเป้าหมายด้วยดี โดยในปี 2566 บริษัทฯ มีรายได้รวมทั้งสิ้น 22,978.25 ล้านบาท และมีกำไรสุทธิรวมทั้งสิ้น 2,088.11 ล้านบาท โดยมี EBITDA MARGIN ร้อยละ 29.47 ผลตอบแทนต่อส่วนผู้ถือหุ้นร้อยละ 26.88 และมีมูลค่าหุ้นตามบัญชี ณ วันสิ้นปี 2566 หุ้นละ 15.44 บาท โดยบริษัทฯ ได้รับรางวัลด้านผลการดำเนินงานยอดเยี่ยม (BEST COMPANY PERFORMANCE AWARDS) ซึ่งจัดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยร่วมกับวารสารการเงินการธนาคาร และได้รับรางวัลจากวารสาร FORBES ASIA เป็นรางวัลดีเด่นในปี 2566 (THE BEST UNDER A BILLION AWARD 2023) ในฐานะที่เป็น 1 ใน 200 บริษัทจดทะเบียนในภูมิภาคเอเชียแปซิฟิกที่มียอดขายสินค้าไม่เกิน 1,000 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา

ผมในฐานะประธานกรรมการและตัวแทนคณะกรรมการบริหารและผู้ถือหุ้นมีความมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้มั่นคงและยั่นยืนในระยะยาว ด้วยการพัฒนาประสิทธิภาพการทำงานของทีมงานโดยให้ความสำคัญกับการช่วยเหลือสาธารณชนทั้งทางตรงและทางอ้อมพร้อมทั้งสร้างโอกาสและรายได้ให้กับบริษัทฯ ด้วยการมองหาแนวทางการลงทุนในธุรกิจใหม่ (NEW NON-CORE BUSINESSES) หรือธุรกิจที่สอง (SECOND LEG) เพื่อสร้างโอกาสและรายได้ให้กับบริษัทฯ โดยมุ่งเน้นการลงทุนในโครงการที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม รวมทั้งคำนึงถึงความรับผิดชอบในด้าน ESG (ENVIRONMENT, SOCIAL AND GOVERNANCE) เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ มีความมั่นคงและยั่งยืนในระยะยาว

สุดท้ายนี้ บริษัทฯ ขอขอบคุณผู้ถือหุ้น คณะกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ผู้มีส่วนได้เสียและผู้เกี่ยวข้องทุกท่านที่ให้การสนับสนุนและเชื่อมั่นในบริษัทฯ มาโดยตลอด บริษัทฯ ขอให้คำมั่นสัญญาว่าบริษัทฯ จะเดินต่อไปข้างหน้าด้วยย่างก้าวที่มั่นคงบนเส้นทางที่คุ้นเคยพร้อมกับแสวงหาเส้นทางใหม่ด้วยความรอบคอบเพื่อทำให้บริษัทฯ แข็งแกร่งยิ่งกว่าเดิมและสร้างผลตอบแทนที่คุ้มค่าให้ทุกท่านได้อย่างภาคภูมิใจ

ในนามคณะกรรมการ
บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)
////////////////////////////////
(นายวันชัย โตสมบุญ)
ประธานกรรมการ

ส่วนที่ 1 : การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

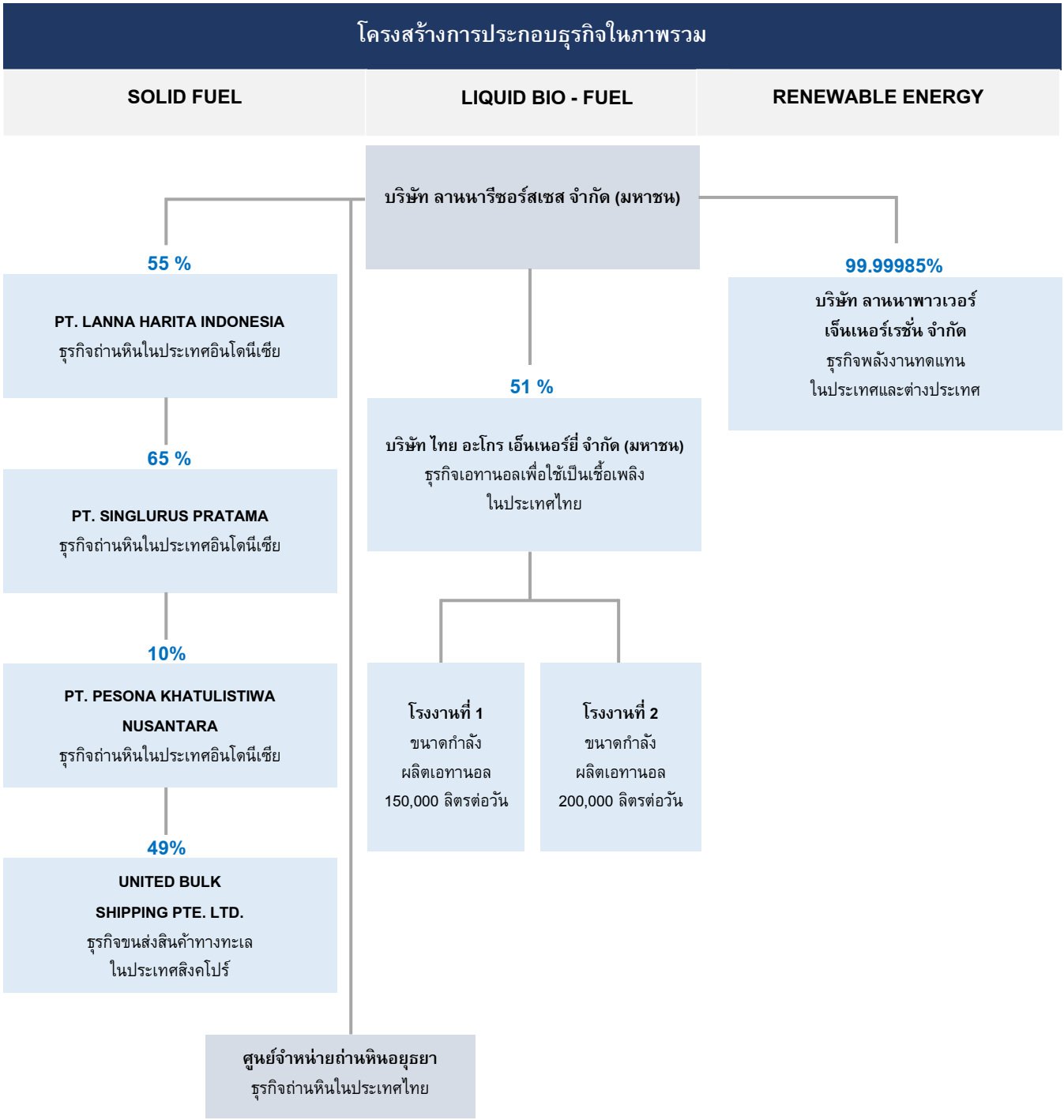
(1) โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

(1.1) นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ 3 ประเภท ดังนี้

(1) SOLID FUEL : ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายถ่านหินทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยมีเหมืองถ่านหินเป็นฐานในการผลิตและจำหน่ายอยู่ในประเทศอินโดนีเซียและมีธุรกิจการขนส่งทางทะเลอยู่ในประเทศสิงคโปร์ ซึ่งจะช่วยสนับสนุนและบริหารการขนส่งถ่านหินที่นำเข้ามาจำหน่ายในประเทศไทยและหรือส่งไปจำหน่ายยังประเทศอื่นได้อย่างมีประสิทธิภาพ

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

(3) RENEWABLE ENERGY : ประกอบธุรกิจด้านการลงทุนและให้บริการด้านพลังงานทดแทนเป็นธุรกิจรองโดยมีเป้าหมายที่จะลงทุนในโครงการที่เกี่ยวข้องกับพลังงานทดแทน



(1.1.1) เป้าหมายองค์กร วิสัยทัศน์ คุณค่า พันธกิจ และวัฒนธรรมองค์กร

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

(1) เป้าหมาย วิสัยทัศน์ คุณค่า พันธกิจ และวัฒนธรรมองค์กร

เป้าหมาย	
บริษัทฯ ได้วางแผนกลยุทธ์เพื่อกำหนดทิศทางและเป้าหมายในการหารายได้เพิ่มขึ้นทุกปีอย่างต่อเนื่อง โดยจะลงทุนในธุรกิจใหม่ในประเทศไทยให้สามารถสร้างรายได้เท่าเทียมกับธุรกิจในต่างประเทศ ภายในระยะเวลา 5-10 ปี ข้างหน้าเพื่อสร้างความเจริญเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืนในอนาคต ทั้งนี้บริษัทฯ ได้พัฒนาแผนงานที่เหมาะสมเพื่อรองรับโครงการใหม่ๆ และเผชิญกับความท้าทายในอนาคต โดยคำนึงถึงรูปแบบธุรกิจที่สามารถสร้างคุณค่าให้แก่บริษัทฯ ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายและสังคมโดยรวมโดยการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีที่ทันสมัยมาใช้อย่างเหมาะสมเพื่อให้บริษัทฯ มีศักยภาพและความสามารถในการแข่งขันและสามารถเติบโตได้อย่างมั่นคงและยั่งยืนในระยะยาว	
วิสัยทัศน์	คุณค่า
เป็นผู้นำธุรกิจถ่านหินและพลังงานทดแทนในระดับสากล	ผลิตและจำหน่ายถ่านหิน รวมทั้งพลังงานทดแทนโดยเน้นคุณภาพ 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”	

(2) วัตถุประสงค์ และเป้าหมาย

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

L

LEARNING

การให้ความสำคัญในการเรียนรู้เพราะโลกปัจจุบันมีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วทำให้โลกแคบลง มีการแข่งขันรุนแรงมากขึ้น ธุรกิจต่างๆ ต้องปรับตัวเพื่อให้สามารถดำรงอยู่และแข่งขันได้ในโลก ดังนั้น เพื่อความอยู่รอดของธุรกิจ การเรียนรู้จึงเป็นสิ่งสำคัญอันจะนำไปสู่การรู้เท่าทันโลกและทันต่อเหตุการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็ว

A

ATTITUDE

การมีทัศนคติที่เป็นบวกเปรียบเสมือนกับคนสวมแว่น สิ่งที่มองเห็นผ่านเลนส์เปรียบเสมือนกับการมองผ่านทัศนคติ ถ้าความคิดเป็นบวกภาพก็จะออกมาเป็นบวก ดังนั้นการมีทัศนคติเป็นบวกจึงเป็นการปรับมุมมองให้เห็นโอกาสและประสบการณ์ใหม่ในชีวิตที่จะก้าวต่อไปในอนาคตที่ดีกว่า

N

NEVER GIVE UP

การไม่ยอมแพ้กับอุปสรรคและหรือปัญหาที่เกิดขึ้นและพยายามที่จะข้ามผ่านอุปสรรคและปัญหาที่เผชิญอยู่นั้นโดยการมองหาหนทางแก้ไขและสร้างโอกาสจากวิกฤตที่เกิดขึ้น

N

NEW IDEA

การมองหาความคิดใหม่ๆ ในการทำงานโดยพยายามปรับปรุงสิ่งที่ทำอยู่หรือที่เป็นอยู่ให้ดียิ่งขึ้นไปเพื่อให้มีการพัฒนางานที่ทำให้ดียิ่งขึ้นไปในอนาคต

A

ASPIRATION TO TEAMWORK

การให้ความสำคัญกับทีมงานโดยมีการปรึกษาหารือ ร่วมแรงร่วมใจ แบ่งปันและแลกเปลี่ยนความรู้และข้อมูลข่าวสารรวมถึงการช่วยเหลือซึ่งกันและกัน เพื่อให้บรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลที่ดีในระยะยาว

R

RESPONSIBILITY

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

(1.1.2) ความเป็นมาและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญโดยสังเขป

- บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) เดิมชื่อ บริษัท ลานนาลิกไนต์ จำกัด (มหาชน) ได้จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทจำกัดโดยใช้ชื่อว่า บริษัท ลานนาลิกไนต์ จำกัด เมื่อวันที่ 4 ตุลาคม 2528 เพื่อเข้าทำสัญญาเช่าช่วงการทำเหมืองถ่านลิกไนต์บ้านป่าคา อำเภอลี้ จังหวัดลำพูนกับกรมพัฒนาพลังงานทดแทนและอนุรักษ์พลังงานเมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2528 มีกำหนดเวลา 20 ปี จนถึงวันที่ 11 พฤศจิกายน 2548 และได้จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด โดยใช้ชื่อว่า "บริษัท ลานนาลิกไนต์ จำกัด (มหาชน)" เมื่อวันที่ 29 ธันวาคม 2535 โดยได้รับอนุญาตให้นำหุ้นสามัญเข้าจดทะเบียนซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเมื่อวันที่ 12 กรกฎาคม 2537 ปัจจุบันถูกจัดอยู่ในกลุ่มทรัพยากร (หมวดพลังงานและสาธารณูปโภค) ต่อมาได้จดทะเบียนเปลี่ยนชื่อบริษัทใหม่เป็น "บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)" เมื่อวันที่ 17 พฤษภาคม 2544

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

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

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

- บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ("LANNA") ได้เข้าไปลงทุนซื้อหุ้นสามัญในบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) ("ไทยอะโกร") คิดเป็นร้อยละ 75 ของทุนที่เรียกชำระแล้วในปี 2546 และเพิ่มสัดส่วนการถือหุ้นเป็นร้อยละ 75.75 ของทุนที่ชำระแล้ว ในปี 2548 เพื่อประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายเอทานอล (แอลกอฮอล์บริสุทธิ์ 99.5%) เพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิงสำหรับรถยนต์โดยทั่วไป และเมื่อวันที่ 2 มิถุนายน 2557 ไทยอะโกร ได้เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อนำเงินไปใช้ลงทุนเพิ่มประสิทธิภาพด้านการผลิตและจำหน่ายเอทานอล LANNA ได้ลดสัดส่วนการถือหุ้นจากร้อยละ 75.75 เหลือร้อยละ 51 ของทุนที่ชำระแล้ว โดยไทยอะโกรได้เริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยตั้งแต่วันที่ 5 มิถุนายน 2557 เป็นต้นมา

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

- บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ได้จดทะเบียนจัดตั้งบริษัท ลานนาพาวเวอร์เจ็นเนอร์เรชั่น จำกัด เมื่อวันที่ 7 กรกฎาคม 2559 เพื่อประกอบธุรกิจโรงไฟฟ้าพลังงานถ่านหินและพลังงานทดแทนทั้งในและต่างประเทศเป็นธุรกิจหลักโดย LANNA ถือหุ้นสามัญร้อยละ 99.99985 ของทุนจดทะเบียนที่เรียกชำระแล้ว

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

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

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

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

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

● เมื่อวันที่ 20 กรกฎาคม 2566 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของ SRT มีมติอนุมัติให้มีการเลิกบริษัท ในวันเดียวกันได้จดทะเบียนเลิกกิจการแล้ว ขณะนี้อยู่ระหว่างดำเนินการชำระบัญชี

(1.1.3) ข้อมูลบริษัท

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 เพิ่มเติมได้จากรายงานประจำปี 2566 (แบบ 56-1 One Report ประจำปี 2566) ที่แสดงไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.lannar.com)

(1.2) ลักษณะการประกอบธุรกิจ

(1.2.1) โครงสร้างรายได้จากการประกอบธุรกิจ

โครงสร้างรายได้ของบริษัทฯ	ปี 2564		ปี 2565		ปี 2566	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
รายได้จากการขายถ่านหิน	13,527.17	85.32	23,164.66	91.58	20,228.89	88.03
รายได้จากการขายเอทานอลและสารปรับปรุงดิน	2,207.30	13.92	2,029.74	8.02	2,644.78	11.51
รายได้อื่น	119.96	0.76	100.82	0.40	104.58	0.46
รวมรายได้ทั้งสิ้น	15,854.43	100.00	25,295.22	100.00	22,978.25	100.00

โครงสร้างรายได้ของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม	สัดส่วนการถือหุ้นทางตรงและทางอ้อมของบริษัทฯ %	ปี 2564		ปี 2565		ปี 2566	
		ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)	51						
รายได้จากการขายเอทานอลและสารปรับปรุงดิน		2,207.30	99.97	2,029.74	99.92	2,644.78	98.72
รายได้อื่น		0.63	0.03	1.59	0.08	34.39	1.28
รวมรายได้ทั้งสิ้น		2,207.93	100.00	2,031.33	100.00	2,679.17	100.00
PT. SINGLURUS PRATAMA	65						
รายได้จากการขายถ่านหิน		7,049.76	98.80	13,25429	99.42	12,327.05	99.45
รายได้อื่น		85.81	1.20	77.45	0.58	68.72	0.55
รวมรายได้ทั้งสิ้น		7,135.57	100.00	13,331.74	100.00	12,395.77	100.00
PT. LANNA HARITA INDONESIA	55						
รายได้จากการขายถ่านหิน		5,740.87	99.74	8,700.69	99.92	6,290.88	99.99
รายได้อื่น		15.07	0.26	7.24	0.08	0.52	0.01
รวมรายได้ทั้งสิ้น		5,755.94	100.00	8,707.93	100.00	6,291.40	100.00
UNITED BULK SHIPPING PTE. LTD.	49						
รายได้จากการขนส่งทางทะเล		278.80	100.00	344.71	99.99	349.01	100.00
รายได้อื่น		-	-	0.04	0.01	-	-
รวมรายได้ทั้งสิ้น		278.80	100.00	344.75	100.00	349.01	100.00
บริษัท ลานนาพาวเวอร์เจ็นเนอร์เรชั่น จำกัด	99.99985						
รายได้จากการขายเชื้อเพลิงชีวมวลอัดแท่ง		-	-	-	-	-	-
รายได้อื่น		1.57	100.00	0.01	100.00	3.64	100.00
รวมรายได้ทั้งสิ้น		1.57	100.00	0.01	100.00	3.64	100.00
บริษัท เอสอาร์ที เพาเวอร์ เพลเลท จำกัด	99.9998						
รายได้จากการขายเชื้อเพลิงชีวมวลอัดแท่ง		1.86	7.78	-	-	-	-
รายได้อื่น		22.06	92.22	1.53	100.00	77.93	100.00
รวมรายได้ทั้งสิ้น		23.92	100.00	1.53	100.00	77.93	100.00
PT. PESONA KHATULISTIWA NUSANTARA	10						
รายได้จากการขายถ่านหิน		2,044.12	99.16	8,931.90	100.00	7,314.60	99.80
รายได้อื่น		17.36	0.84	-	-	14.52	0.20
รวมรายได้ทั้งสิ้น		2,061.48	100.00	8,931.90	100.00	7,329.12	100.00

(1.2.2) ข้อมูลเกี่ยวกับธุรกิจ

ธุรกิจถ่านหินในประเทศ

บริษัทฯ นำเข้าถ่านหินจากเหมืองร่วมทุนและจากแหล่งอื่นในประเทศอินโดนีเซียมาจำหน่ายให้กับลูกค้าในประเทศไทย โดยขายแบบส่งตรงให้ลูกค้าและนำเข้ามาสต๊อกไว้ ณ ศูนย์จำหน่ายถ่านหินอยุธยาซึ่งตั้งอยู่ที่อำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยาเพื่อจำหน่ายให้ลูกค้าอีกต่อหนึ่ง โดยศูนย์จำหน่ายถ่านหินอยุธยามีเนื้อที่ทั้งสิ้น 31 ไร่ 56.40 ตารางวาสามารถรองรับการนำเข้าถ่านหินมาสต๊อกได้ถึง 200,000 เมตริกตัน โดยบริษัทฯ มีส่วนแบ่งตลาดถ่านหินในประเทศสำหรับปี 2566 ประมาณร้อยละ 7 ของปริมาณถ่านหินที่ใช้ในภาคอุตสาหกรรมโดยไม่รวมถ่านหินที่ใช้ในการผลิตไฟฟ้าจากเอกชนรายใหญ่ (IPP) และรายเล็ก (SPP) ซึ่งการใช้ถ่านหินในประเทศในปี 2566 ส่วนใหญ่จะใช้ในกลุ่มอุตสาหกรรมผลิตปูนซีเมนต์คิดเป็นร้อยละประมาณ 35 และใช้ในการผลิตกระแสไฟฟ้าและอุตสาหกรรมอื่นคิดเป็นร้อยละประมาณ 65 ทั้งนี้ไม่รวมการผลิตกระแสไฟฟ้าของการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (“ELECTRICITY GENERATING AUTHORITY OF THAILAND” หรือ “EGAT”) คาดว่าการใช้ถ่านหินซึ่งมีราคาต่อหน่วยของค่าความร้อนที่ต่ำกว่าน้ำมันและเชื้อเพลิงอื่นจะมีการขยายตัวอย่างต่อเนื่องในอนาคต

ธุรกิจถ่านหินในต่างประเทศ

บริษัทฯ ได้เข้าไปร่วมลงทุนทำเหมืองถ่านหินในประเทศอินโดนีเซียมาเป็นเวลามากกว่า 22 ปีแล้ว โดยบริษัทฯ ได้นำเข้าถ่านหินจากเหมืองร่วมทุนในประเทศอินโดนีเซียมาจำหน่ายให้กับลูกค้าในประเทศไทยและส่งไปจำหน่ายยังประเทศอื่นด้วย โดยเฉพาะตลาดในแถบภูมิภาคเอเชีย 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 ประกอบธุรกิจทำเหมืองถ่านหินที่อำเภอซามารินดา และอำเภอคูเตย จังหวัดกาลิมันตันตะวันออก โดยได้รับสัมปทาน (COAL CONTRACT OF WORK) จากรัฐบาลแห่งประเทศอินโดนีเซียเพื่อผลิตถ่านหินออกจำหน่ายมีกำหนดเวลา 30 ปี (เริ่มตั้งแต่ปี 2544 ถึง 2574) โดยมีปริมาณสำรองถ่านหินคงเหลือไม่ต่ำกว่า 17 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 35 ล้านเมตริกตัน โดยได้ผลิตถ่านหินออกจำหน่ายจากปี 2566 ที่ประมาณ 5 ล้านเมตริกตัน SGP อยู่ระหว่างดำเนินการพัฒนาถ่านหินแหล่งใหม่ในพื้นที่สัมปทานเหมืองถ่านหินของ SGP คือแหล่ง MARGOMULYO BLOCK (“MG”) เริ่มผลิตและจำหน่ายถ่านหินจากแหล่ง MG ภายในไตรมาสที่ 2/2567 ที่ประมาณ 0.5 ล้านเมตริกตันก่อนที่จะเพิ่มเป็น 1-1.5 ล้านเมตริกตันในปีต่อๆไป ซึ่งถ่านหินที่ผลิตจากแหล่ง MG จะใช้ท่าเทียบเรือ (PORT AND JETTY) ของแหล่ง ARGOSARI BLOCK (“AG”) ที่ผลิตและจำหน่ายถ่านหินอยู่ในปัจจุบัน โดย SGP ได้ดำเนินการเพิ่มกำลังการผลิตโดยก่อสร้างโรงแต่งแร่ที่ 2 และปรับปรุงพื้นที่กองเก็บถ่านหินบริเวณท่าเทียบเรือให้สามารถกองเก็บถ่านหินได้ถึง 200,000 เมตริกตันเรียบร้อยแล้วและอยู่ระหว่างการก่อสร้างปรับปรุงท่าเทียบเรือและเพิ่มสายพานลำเลียงถ่านหินอีกหนึ่งชุดยาวประมาณ 1.70 กิโลเมตรทอดลงไปที่ท่าเทียบเรือในทะเล เพื่อรองรับการผลิตและจำหน่ายถ่านหินจากแหล่ง AG และ MG ดังกล่าว โดยวางแผนผลิตและจำหน่ายถ่านหินประมาณ 3 และ 1.5 ล้านเมตริกตันต่อปีตามลำดับ รวมทั้งสิ้นประมาณ 4.5 ล้านเมตริกตันต่อปี ซึ่งเป็นถ่านหินคุณภาพดีที่มีค่าความร้อนสูงและปริมาณ SULPHUR ต่ำซึ่งคาดว่าจะทำตลาดได้ง่ายและมีอัตรากำไรที่ดี

PT. PESONA KHATULISTIWA NUSANTARA (“PKN”) เป็นบริษัทย่อยที่จดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซียโดยบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นทางตรงร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด ประกอบธุรกิจทำเหมืองถ่านหินที่เมืองบูลุงงัน จังหวัดกาลิมันตันเหนือ โดยได้รับสัมปทาน (COAL CONTRACT OF WORK) จากรัฐบาลแห่งประเทศอินโดนีเซียเพื่อผลิตถ่านหินออกจำหน่ายมีกำหนดเวลา 30 ปี (เริ่มตั้งแต่ปี 2552 ถึง 2582) โดยมีปริมาณสำรองถ่านหินคงเหลือไม่ต่ำกว่า 25 ล้านเมตริกตัน และมีกำลังการผลิตถ่านหินออกจำหน่ายในปี 2566 ที่ประมาณ 5.8 ล้านเมตริกตัน และได้วางแผนผลิตถ่านหินออกจำหน่ายเพิ่มขึ้นเป็น 6.0 ล้านเมตริกตันในปี 2567

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

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 ซึ่งมีเป้าหมายที่จะศึกษาหาลู่ทางและเตรียมการลงทุนในโครงการด้านพลังงานทดแทนทั้งในประเทศไทยและต่างประเทศ เช่น ธุรกิจพลังงานชีวมวล ธุรกิจผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากเชื้อเพลิงชีวมวลชีวภาพ เป็นต้น รวมถึงการลงทุนและพัฒนาธุรกิจพลังงานด้านอื่น เช่น โครงการพลังงานแสงอาทิตย์ (SOLAR ENERGY) พลังงานลม (WIND-ENERGY) โครงการสถานีอัดประจุไฟฟ้า (EV CHARGING) หรือโครงการที่เกี่ยวข้องต่างๆ 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 โดยในช่วงปี 2563-2564 SRT ได้รับผลกระทบจากสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อ COVID-19 ทำให้การส่งออกเฟอร์นิเจอร์ที่ลดลงทำให้วัตถุดิบไม้ซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักในการผลิตเชื้อเพลิงชีวมวลอัดแท่งขาดแคลนและปรับราคาเพิ่มสูงขึ้นค่อนข้างมาก ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานของ SRT ทำให้มีผลขาดทุน บริษัทฯ จึงจำเป็นต้องปรับโครงสร้างการลงทุนโดยให้ SRT โอนกิจการให้แก่ LPG และให้ SRT จดทะเบียนเลิกบริษัทและชำระบัญชี หลังจาก SRT โอนกิจการให้แก่ LPG เสร็จสิ้นเรียบร้อยแล้ว โดย LPG จะศึกษาความเป็นไปได้ในการผลิตเชื้อเพลิงชีวมวลจากวัตถุดิบอื่นๆ เพื่อจำหน่ายให้กับลูกค้าต่อไป ซึ่งเมื่อวันที่ 20 กรกฎาคม 2566 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของ SRT มีมติอนุมัติให้มีการเลิกบริษัท ในวันเดียวกันได้จดทะเบียนเลิกกิจการแล้ว ขณะนี้อยู่ระหว่างดำเนินการชำระบัญชี

(1.2.3) การประกอบธุรกิจถ่านหิน

ลักษณะของถ่านหิน

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

คุณสมบัติถ่านหินที่ใช้เป็นเกณฑ์ในการกำหนดราคาซื้อขายโดยปกติจะประกอบด้วยค่าความร้อน (CALORIFIC VALUE) ปริมาณความชื้น (MOISTURE) ปริมาณสารระเหย (VOLATILE MATTER) ปริมาณคาร์บอนคงที่ (FIXED CARBON) 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 ราคาขาย ถ่านหินสำหรับลูกค้าแต่ละรายจะแตกต่างกันไปขึ้นอยู่กับปัจจัยต่างๆ คือปริมาณที่สั่งซื้อ ข้อกำหนดด้านคุณภาพ เช่น ค่าความร้อน ระยะเวลาชำระเงินและเงื่อนไขอื่นที่ลูกค้ากำหนด ซึ่งปัจจัยดังกล่าวจะเป็นตัวกำหนดราคาขายถ่านหินสำหรับลูกค้าทุกรายโดยเสมอภาคกัน การกำหนดราคาขายถ่านหินที่นำเข้าจากต่างประเทศขึ้นอยู่กับการตกลงของลูกค้าแต่ละรายซึ่งอาจจะเป็นราคา FOB หรือ CIF หรือราคาส่งถึงโรงงานของผู้ซื้อ เป็นต้น

การจัดจำหน่าย

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

กลยุทธ์ในการแข่งขัน

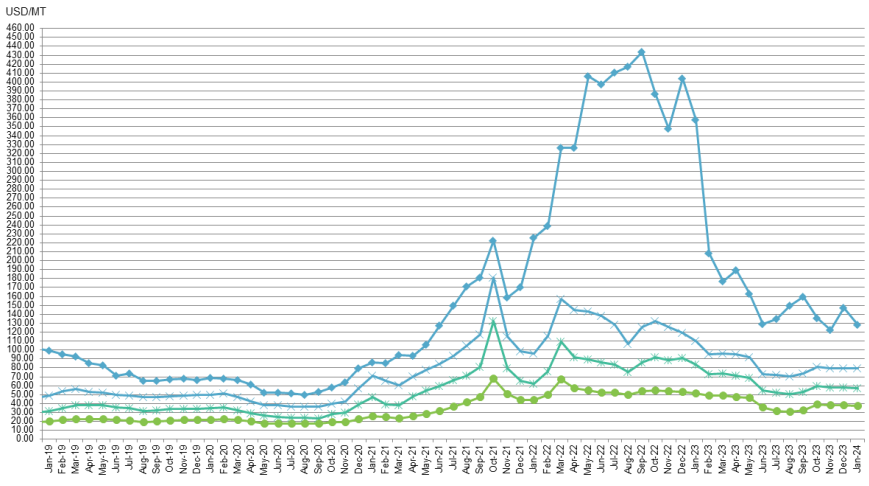
บริษัทฯ จะเน้นการให้บริการและการควบคุมคุณภาพถ่านหินเป็นกลยุทธ์หลักในการแข่งขันแทนการใช้กลยุทธ์ด้านราคา นอกจากนี้บริษัทฯ ยังได้พัฒนาวิธีการผลิตถ่านหินให้ได้คุณภาพดี โดยการนำเทคโนโลยีที่ทันสมัยมาพัฒนาระบบการผลิตถ่านหินอย่างสม่ำเสมอ

ภาวการณ์แข่งขัน

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

แนวโน้มอุตสาหกรรม

ความเคลื่อนไหวของราคาถ่านหินในช่วงปี 2562-2566



STATISTIC: YEAR 2024			
MONTH	GLOBAL COAL NEWC 6,322 (USD/MT)	CRUDE OIL WTI (USD/BBL)	GAS TTF (EUR/MWh)
JANUARY	128.23	74.48	28.68

STATISTIC: YEAR 2023			
MONTH	GLOBAL COAL NEWC 6,322 (USD/MT)	CRUDE OIL WTI (USD/BBL)	GAS TTF (EUR/MWh)
JANUARY	357.75	78.66	57.35
FEBRUARY	208.61	76.44	46.67
MARCH	177.08	74.08	47.85
APRIL	189.73	78.72	38.54
MAY	163.30	71.40	26.85
JUNE	129.16	70.37	37.10
JULY	134.71	76.73	28.37
AUGUST	149.41	81.68	35.03
SEPTEMBER	159.33	88.93	41.86
OCTOBER	135.42	86.35	48.01
NOVEMBER	122.16	77.28	42.09
DECEMBER	146.84	72.51	32.35

หมายเหตุ : NewC = Global Newcastle Coal Index; ICI = Argus/Coalindo indonesian Coal index
WTI = Thaioil ; TTF gas = investing.com

สืบเนื่องจากสถานการณ์ความตึงเครียดระหว่างประเทศรัสเซียและยูเครนตั้งแต่ช่วงกลางปี 2565 ส่งผลกระทบต่อตลาดถ่านหินโดยรวม โดยดัชนีราคาถ่านหิน Newcastle Index (NEWC) ได้ปรับขึ้นสูงสุดถึงระดับ 434.02 ดอลล่าร์สหรัฐอเมริกาต่อเมตริกตันในช่วงเดือนกันยายนในปี 2565 แต่หลังจากนั้นตลาดถ่านหินได้ปรับตัวลดลงอย่างต่อเนื่องตลอดทั้งปีดังกล่าวและเข้าสู่ปี 2566 โดยดัชนีราคาถ่านหิน NEWC ได้ปรับตัวลดลงมาอยู่ที่ระดับ 357.75 ดอลล่าร์สหรัฐอเมริกาต่อเมตริกตันในช่วงเดือนมกราคม 2566 และลดลงอย่างต่อเนื่องมาอยู่ที่ระดับ 129.15 ดอลล่าร์สหรัฐอเมริกาต่อเมตริกตันในช่วงเดือนมิถุนายน 2566 โดยในครึ่งปีหลังของปี 2566 ระดับราคาถ่านหิน NEWC ได้ปรับขึ้นลงอยู่ในช่วงระหว่างประมาณ 160 ถึง 120 ดอลล่าร์สหรัฐอเมริกาต่อเมตริกตันจนถึงสิ้นปี 2023

สำหรับแนวโน้มตลาดถ่านหินในปี 2567 ยังเป็นช่วงที่มีอิทธิพลของการปรับสมดุลใหม่ถึงแม้ว่าตลาดถ่านหินจะลดความวิตกกังวลต่อสถานการณ์ตึงเครียดระหว่างประเทศรัสเซียและยูเครน แต่ยังมีการเพิ่มระดับความระมัดระวังต่อเหตุการณ์ความตึงเครียดอันอาจจะเกิดขึ้นในภูมิภาคอื่นได้ อาทิ กรณีสถานการณ์ความตึงเครียดในภูมิภาคตะวันออกกลางที่มีชนวนเหตุมาจากประเทศอิสราเอลกับปาเลสไตน์หรือกรณีที่ชาติมหาอำนาจต่างๆ ออกมาตรการตอบโต้กันจากนโยบายทางการเมือง การสร้างศูนย์อำนาจ การปรับเปลี่ยนหรือโต้ตอบมาตรการทางเศรษฐกิจ การค้า ธุรกิจและการลงทุน รวมถึงการแก้ไขปัญหาเศรษฐกิจที่อยู่ในภาวะถดถอยของหลายประเทศ โดยเฉพาะประเทศที่มีเศรษฐกิจขนาดใหญ่ของโลก เช่นประเทศสหรัฐอเมริกา จีน ประเทศในทวีปยุโรปและญี่ปุ่น เป็นต้น อันจะส่งผลกระทบที่สำคัญต่ออุปสงค์และอุปทานของสินค้าต่างๆ ในตลาดโลกได้

ส่วนการร่วมมือกันเพื่อแก้ไขปัญหาวิกฤตสภาวะโลกร้อน โดยในการประชุมว่าด้วยการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศแห่งสหประชาชาติครั้งที่ 28 หรือ COP 28 เมื่อปลายปี 2566 ที่นครดูไบ ประเทศสหรัฐอาหรับเอมิเรตส์ หลายประเทศได้ขอผ่อนปรนเพื่อปรับปรุงการกำหนดเวลาสำหรับเป้าหมายการลดก๊าซเรือนกระจกและการจำกัดอุณหภูมิโลกโดยขอให้ยืดออกไปจากกรอบเวลาเป้าหมายเดิมเพื่อให้การปรับตัวที่จะไม่ส่งผลกระทบมากเกินไปต่อการลงทุนด้านพลังงานทางเลือก การรักษาระดับต้นทุนการผลิตสินค้าและบริการ รวมถึงการเปลี่ยนผ่านด้านพลังงานอย่างเป็นระบบที่เป็นธรรมและเท่าเทียม โดยคำนึงถึงความพร้อมทางพื้นฐานทางเศรษฐกิจและเทคโนโลยีของแต่ละประเทศที่ไม่เหมือนกัน

ด้านการประเมินการใช้ถ่านหินของโลกจากบทวิเคราะห์ของ International Energy Agency (IEA) มองว่าในช่วงต่อไปอีก 10 ปีข้างหน้าการใช้พลังงานโดยรวมยังเพิ่มมากขึ้นอย่างต่อเนื่องและถ่านหินยังเป็นเชื้อเพลิงหลักในการผลิตกระแสไฟฟ้าต่อไป โดยมีภาวะอุปสงค์หรือความต้องการที่สูง ขณะที่อุปทานหรือการผลิตถ่านหินเข้าสู่ตลาดยังคงตึงตัว รวมถึงการพัฒนาเหมืองถ่านหินใหม่ทำได้ยากขึ้น เนื่องจากปริมาณสำรองที่ความสมบูรณ์น้อยลง แนวโน้มคุณภาพค่าความร้อนถ่านหินลดลง และการเข้าถึงแหล่งถ่านหินทำได้ยากขึ้นจากที่ระยะทางขนส่งที่ไกลขึ้นรวมถึงการเข้าถึงแหล่งเงินทุนเป็นได้ยากขึ้น ซึ่งจะส่งผลให้ต้นทุนการผลิตเพิ่มมากขึ้น เกิดความกดดันให้ระดับราคาถ่านหินทรงตัวอยู่ในระดับสูงต่อไป

ในส่วนธุรกิจการผลิตและจำหน่ายถ่านหินจากเหมืองถ่านหินในประเทศอินโดนีเซียของบริษัทย่อยนั้น ยังคงมุ่งเน้นกับผลิตภัณฑ์เกรดค่าความร้อนของถ่านหินที่ 3800 กิโลแคลอรี่ต่อกิโลกรัม (GAR) และ 4600 กิโลแคลอรี่ต่อกิโลกรัม (GAR) โดยมุ่งเน้นเพื่อส่งออกไปตลาดประเทศอินเดียที่มีศักยภาพการเติบโตทางเศรษฐกิจสูงและยังคงอัตราการขยายตัวอย่างต่อเนื่องจากการที่มีความผันผวนน้อยด้วยสถานการณ์ทางการเมืองที่นิ่ง สนับสนุนให้ด้านนโยบายเศรษฐกิจได้รับการวางรากฐานและพัฒนาเป็นอย่างดี

(1.2.4) การประกอบธุรกิจเอทานอลเป็นเชื้อเพลิง

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

เอทานอลมีสูตรโมเลกุล C_2H_5OH มีจุดเดือดประมาณ 78 องศาเซลเซียส คุณสมบัติโดยทั่วไปเป็นของเหลวใส 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

ขั้นตอนการผลิตเอทานอลเป็นเชื้อเพลิง

การกำหนดราคาเอทานอล

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

การจำหน่ายและช่องทางการจัดจำหน่ายเอทานอล

กรมสรรพสามิตมีข้อกำหนดให้จำหน่ายเอทานอลที่ใช้เป็นเชื้อเพลิงจะต้องผ่านการแปลงสภาพเป็น "เอทานอลแปลงสภาพ" (Denatured Ethanol) โดยผสมกับน้ำมันเบนซินหรือน้ำมันแก๊สโซฮอล์ในสัดส่วน 0.5% ต่อเอทานอล 99.5% โดยปริมาตรเพื่อให้ได้เอทานอลแปลงสภาพสำหรับจำหน่ายให้กับบริษัทผู้ค้าน้ำมัน ตามมาตรา 7 แห่งพระราชบัญญัติการค้าน้ำมันเชื้อเพลิง พ.ศ. 2543 โดยบริษัทผู้ค้าน้ำมันจะนำเอทานอลแปลงสภาพไปผสมกับน้ำมันเบนซินในอัตราส่วนผสมต่างๆ เป็นน้ำมันแก๊สโซฮอล์ E10, น้ำมันแก๊สโซฮอล์ E20 และน้ำมันแก๊สโซฮอล์ E85 ตามลำดับ โดยลูกค้าเป็นผู้รับผิดชอบการขนส่งเอทานอลที่ซื้อเองเป็นส่วนใหญ่ และมีบางรายที่ผู้ขายเป็นผู้รับผิดชอบการขนส่งเอทานอลที่ซื้อจนถึงคลังเก็บน้ำมันของลูกค้าซึ่งส่วนใหญ่จะขายเป็นเงินเชื่อโดยลูกค้าเป็นบริษัทน้ำมันขนาดใหญ่ที่มีความมั่นคงทางการเงินสูง จึงไม่มีความเสี่ยงจากการที่ลูกค้าจะไม่ชำระหนี้ในอนาคต

กลยุทธ์ในการแข่งขัน

เน้นการให้บริการและการควบคุมคุณภาพสินค้า รวมถึงความแน่นอนในการส่งมอบสินค้า เป็นกลยุทธ์ที่สำคัญที่ทำให้ได้รับความไว้วางใจจากลูกค้า ทำให้สามารถรักษาความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้าและครอบครองส่วนแบ่งในตลาดไว้ได้เป็นส่วนใหญ่

ภาวะอุตสาหกรรมเอทานอล

ความต้องการใช้เอทานอลในปี 2566 โดยเฉลี่ยอยู่ที่ 3.53 ล้านลิตรต่อวัน ลดลงจากปี 2565 ประมาณร้อยละ 8 เนื่องจากรัฐบาลยกเลิกการชดเชยเงินกองทุนน้ำมันของน้ำมันแก๊สโซฮอล์ E20 และ E85 ตั้งแต่วันที่ 25 พฤศจิกายน 2565 ที่ผ่านมา

ความต้องการใช้เอทานอลเป็นเชื้อเพลิง

รายละเอียด	(หน่วย : ล้านลิตร)					
	ปี 2561	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566
ปริมาณการใช้เอทานอล	1,532.65	1,629.90	1,519.98	1,353.85	1,393.60	1,288.45
ปริมาณการใช้เอทานอลเฉลี่ยต่อวัน	4.20	4.43	4.00	3.71	3.83	3.53
ที่มา: กรมพัฒนาพลังงานทดแทนและอนุรักษ์พลังงาน กระทรวงพลังงาน						

ภาวะอุตสาหกรรมแก๊สโซฮอล์

เนื่องจากเอทานอลที่ใช้เป็นเชื้อเพลิงนั้น จะถูกนำไปผสมรวมกับน้ำมันเบนซินที่สัดส่วนต่างๆ เป็นน้ำมันแก๊สโซฮอล์ E10, E20 และ E85 ตามลำดับ ดังนั้น ความต้องการใช้เอทานอลสำหรับใช้เป็นเชื้อเพลิงในประเทศ จะแปรผันตามปริมาณการใช้น้ำมันแก๊สโซฮอล์ในประเทศเป็นหลัก โดยในปี 2566 ปริมาณการใช้น้ำมันแก๊สโซฮอล์ในประเทศเพิ่มขึ้น 1.26 ล้านลิตรต่อวัน หรือคิดเป็น ร้อยละ 4.09 เมื่อเทียบกับปี 2565

ภาวการณ์แข่งขัน

ในปี 2566 ประเทศไทยมีโรงงานผลิตเอทานอลที่เปิดดำเนินการแล้วจำนวน 27 โรงงาน คิดเป็นกำลังการผลิตติดตั้งรวม 6,770,000 ลิตรต่อวัน

ส่วนแบ่งการตลาดของธุรกิจเอทานอล

ปี	ปริมาณการใช้เอทานอลภายในประเทศ (ล้านลิตร)	ปริมาณการขายเอทานอลแปลงสภาพของ TAE (ล้านลิตร)	ส่วนแบ่งการตลาดของ TAE (ร้อยละ)
2561	1,532.65	115.830	7.56
2562	1,629.90	117.021	7.18
2563	1,519.98	104.425	6.87
2564	1,353.85	85.352	6.30
2565	1,393.60	73.325	5.26
2566	1,288.45	88.774	6.89
หมายเหตุ : (1) TAE มีส่วนแบ่งการตลาดในปี 2566 ร้อยละ 6.89 เพิ่มขึ้นจากปี 2565 คิดเป็นร้อยละ 1.63 (2) ที่มา : กรมพัฒนาพลังงานทดแทนและอนุรักษ์พลังงาน กระทรวงพลังงาน			

(1.2.5) โครงการลงทุนในอนาคต

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

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

(1.2.6) ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ประเภท/ลักษณะทรัพย์สิน	ผู้ถือครอง	วัตถุประสงค์	มูลค่าตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 (หน่วย : ล้านบาท)
(ก) ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน			
(1) ศูนย์จำหน่ายถ่านหินอยุธยา เนื้อที่ 31 ไร่ 56.40 ตารางวา	LANNA	คลังสินค้าและศูนย์จำหน่ายถ่านหิน	263.80
(2) เหมืองอินโดนีเซีย (แหล่งที่ 2)	SGP	ทำเหมืองถ่านหิน	18.00
(3) จังหวัดสุพรรณบุรี เนื้อที่ 1,851 ไร่ 1 งาน 45.40 ตารางวา	TAE	ตั้งโรงงานผลิตเอทานอล	317.96
(ข) อาคารและสิ่งปลูกสร้าง			
(1) ศูนย์จำหน่ายถ่านหินอยุธยา	LANNA	คลังสินค้าและศูนย์จำหน่ายถ่านหิน	22.33
(2) เหมืองอินโดนีเซีย (แหล่งที่ 1)	LHI	ทำเหมืองถ่านหิน	6.00
(3) เหมืองอินโดนีเซีย (แหล่งที่ 2)	SGP	ทำเหมืองถ่านหิน	154.00
(4) โรงงานผลิตเอทานอล	TAE	ผลิตเอทานอล	357.01
(ค) เครื่องจักรและอุปกรณ์			
(1) ศูนย์จำหน่ายถ่านหินอยุธยา	LANNA	คลังสินค้าและศูนย์จำหน่ายถ่านหิน	47.03
(2) เหมืองอินโดนีเซีย (แหล่งที่ 1)	LHI	ทำเหมืองถ่านหิน	26.89
(3) เหมืองอินโดนีเซีย (แหล่งที่ 2)	SGP	ทำเหมืองถ่านหิน	269.49
(4) โรงงานผลิตเอทานอล	TAE	ผลิตเอทานอล	1,855.68
(ง) ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ระหว่างจัดซื้อ/ก่อสร้าง			
(1) ศูนย์จำหน่ายถ่านหินอยุธยา	LANNA	คลังสินค้าและศูนย์จำหน่ายถ่านหิน	0.05
(2) เหมืองอินโดนีเซีย (แหล่งที่ 2)	SGP	ทำเหมืองถ่านหิน	297.27
(3) โรงงานผลิตเอทานอล	TAE	ผลิตเอทานอล	4.53

หมายเหตุ : LANNA = บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน), LHI = PT.LANNA HARITA INDONESIA
TAE = บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน), SGP = PT.SINGLURUS PRATAMA

LANNA และบริษัทย่อยเป็นผู้ถือกรรมสิทธิ์ในทรัพย์สินอันได้แก่ที่ดิน อาคาร และเครื่องจักรอุปกรณ์ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ โดยมีที่ดิน อาคาร และเครื่องจักรของบริษัทย่อยบางบริษัทติดภาระผูกพันดังนี้

บริษัทย่อยในประเทศได้นำที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบางส่วนและเครื่องจักร ซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวนประมาณ 1,119 ล้านบาท (2565 : 1,216 ล้านบาท) ไปค้ำประกันเงินกู้ยืมระยะสั้นและระยะยาวและวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่ง

บริษัทย่อยในต่างประเทศได้นำที่ดิน เครื่องจักรและอุปกรณ์บางส่วน ซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวนประมาณ 15.80 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 539.90 ล้านบาท (2565 : 17.90) ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 619.90 ล้านบาท) ไปค้ำประกันเงินกู้ยืมระยะสั้นและระยะยาวและวงเงินสินเชื่อจากธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่ง

LANNA มีอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนเป็นที่ดินเหมืองป่าคา จังหวัดลำพูนที่สัมปทานสิ้นสุดลงและหยุดการทำเหมืองถ่านลิกไนต์และที่ดินอาคาร สิ่งปลูกสร้าง จังหวัดอุบลราชธานี ซึ่งเป็นของบริษัทย่อยมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 รวมทั้งสิ้นประมาณ 46.87 ล้านบาท ซึ่งอยู่ระหว่างการจำหน่ายออกไปโดย คาดว่ามูลค่าสุทธิที่จะได้รับในอนาคตจะสูงกว่ามูลค่าสุทธิตามบัญชี จึงมิได้ตั้งสำรองเผื่อการด้อยค่าไว้ในบัญชีแต่อย่างใด

สัมปทานเหมืองถ่านหิน

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

PT. LANNA HARITA INDONESIA ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่ได้รับอนุญาตสัมปทานเหมืองถ่านหินในประเทศอินโดนีเซีย (COAL CONTRACT OF WORK)จากรัฐบาลแห่งประเทศอินโดนีเซียให้ทำการสำรวจ ขุดและจำหน่ายถ่านหิน ณ แหล่งตานาห์เมร่าห์ (TANAH MERAH) อำเภอซามารินดา (SAMARINDA) และอำเภอคูเตย (KUTAI) จังหวัดกาลิมันตันตะวันออก ประเทศอินโดนีเซีย ในอาณาเขตพื้นที่ 30,018 เฮกตาร์หรือประมาณ 187,612.5 ไร่ มีกำหนดเวลา 30 ปี ตั้งแต่ปี 2544 จนถึงปี 2574 ยังมีปริมาณสำรองของถ่านหินที่ทำเหมืองได้ (PROVEN PESERVES) ไม่ต่ำกว่า 17 ล้านตัน โดยจะต้องจ่ายค่าผลประโยชน์ (ROYALTY) เพื่อตอบแทนแก่รัฐบาลแห่งประเทศอินโดนีเซียในอัตราร้อยละ 13.50 ของราคาขาย

PT. SINGLURUS PRATAMA ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่ได้รับอนุญาตสัมปทานเหมืองถ่านหินในประเทศอินโดนีเซีย (COAL CONTRACT OF WORK) จากรัฐบาลแห่งประเทศอินโดนีเซียให้ทำการสำรวจ ขุดและจำหน่ายถ่านหินในเขตอำเภอคูเตย จังหวัดกาลิมันตันตะวันออก ประเทศอินโดนีเซีย ในอนาคตเขตพื้นที่ 24,760 เฮกตาร์ หรือประมาณ 154,750 ไร่ มีกำหนดเวลา 30 ปี ตั้งแต่ปี 2552 จนถึงปี 2582 คาดว่ายังมีปริมาณสำรอง (PROVEN RESERVES) ไม่ต่ำกว่า 35 ล้านตัน โดยจะต้องจ่ายค่าผลประโยชน์ (ROYALTY) เพื่อตอบแทนแก่รัฐบาลแห่งประเทศอินโดนีเซียในอัตราร้อยละ 13.50 ของราคาขาย

(1.3) โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

(1.3.1) การลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ มีการลงทุนในบริษัทย่อยซึ่งถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อมในสัดส่วนที่เกินกว่าร้อยละ 50 ของทุนที่ชำระแล้ว จำนวน 6 บริษัท และลงทุนในบริษัทร่วมซึ่งถือหุ้นทางตรงในสัดส่วนร้อยละ 49 ของทุนที่ชำระแล้ว จำนวน 1 บริษัทและลงทุนในบริษัทร่วมซึ่งถือหุ้นทางตรงในสัดส่วนร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว จำนวน 1 บริษัท โดยมีโครงสร้างการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 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. SINGLURUS PRATAMA (จดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซีย)

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

PT. LANNA HARITA INDONESIA (จดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซีย)

สถานที่ตั้ง	:	SENTRAL SENAYAN I, 5TH FLOOR, UNIT 105B, JL. ASIA AFRIKA NO.8 GELORA BUNG KARNO JAKARTA PUSAT 10270 - INDONESIA TEL : 62 (21) 5725727
ประเภทธุรกิจ	:	ผลิตและจำหน่ายถ่านหิน
ทุนจดทะเบียน	:	หุ้นสามัญ 10,500 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1,000 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

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

สถานที่ตั้ง	:	Equity Tower 29 Floor Unit C-D Sudirman Central Business Lot9 Jl. Jend Sudirman Kav 52-53 Jakarta 12190 Indonesia TEL : 62 (21) 515-5363
ประเภทธุรกิจ	:	ผลิตและจำหน่ายถ่านหิน
ทุนจดทะเบียน	:	หุ้นสามัญ 615,546,524 หุ้น เป็นเงิน 42,728,502 ดอลล่าร์สหรัฐอเมริกา
ทุนที่ชำระแล้ว	:	หุ้นสามัญ 615,546,524 หุ้น เป็นเงิน 42,728,502 ดอลล่าร์สหรัฐอเมริกา
การถือหุ้นของบริษัทฯ	:	หุ้นสามัญ 61,554,652 หุ้น เป็นเงิน 1,817,431 ดอลล่าร์สหรัฐอเมริกา
สัดส่วนการถือหุ้น	:	คิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นทางตรงร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว

UNITED BULK SHIPPING PTE. LTD. (จดทะเบียนในประเทศสิงคโปร์)

สถานที่ตั้ง	:	7 TEMASEK BOULEVARD #16-01 SUNTEC TOWER ONE SINGAPORE 038987 TEL : (65) 6305-7368 FAX : (65) 6238-1301
ประเภทธุรกิจ	:	ขนส่งสินค้าทางทะเล
ทุนจดทะเบียน	:	หุ้นสามัญ 1,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.71429 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 ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330 โทร : 02-2524469 โทรสาร : 02-2552676
ประเภทธุรกิจ	:	ด้านการลงทุนและให้บริการด้านพลังงานทดแทน
ทุนจดทะเบียน	:	หุ้นสามัญ 60,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 5.00 บาท เป็นเงิน 300,000,000 บาท
ทุนที่ชำระแล้ว	:	หุ้นสามัญ 60,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 5.00 บาท เป็นเงิน 300,000,000 บาท
การถือหุ้นของบริษัทฯ	:	หุ้นสามัญ 59,999,910 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 5.00 บาท เป็นเงิน 299,999,550 บาท
สัดส่วนการถือหุ้น	:	คิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นทางตรงร้อยละ 99.99985 ของทุนที่ชำระแล้ว

(1.3.2) ผู้ถือหุ้น

(1) รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่

กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่และสัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 5 กันยายน 2566 (RECORD DATE) ซึ่งเป็นวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิรับเงินปันผลระหว่างกาล โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
(1) กลุ่มบริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน) และผู้บริหาร	236,933,980	45.13
(2) กลุ่มจุฬางกูร	31,371,000	5.98
(3) กลุ่มตันติสุนทร	28,341,740	5.40
(4) บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	23,439,451	4.46
(5) กลุ่มศิริรังษี	21,297,781	4.06
(6) กลุ่มลิมทรง	14,597,660	2.78
(7) UBS AG LONDON BRANCH	6,429,100	1.22
(8) นายศุภชัย สุทธิพงษ์ชัย	5,000,000	0.96
(9) นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตากุล	4,800,000	0.91
(10) กลุ่มตริยางกูรศรี	4,461,000	0.85
(11) ผู้ถือหุ้นอื่น	148,327,967	28.25
รวมทั้งสิ้น	**524,999,679**	**100.00**

(1) กลุ่มบริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน) และผู้บริหารเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่สุดประกอบด้วยบริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน) (“SCCC”) และนายวันชัย โตสมบุญ ถือหุ้นรวมทั้งสิ้น 236,933,980 หุ้นคิดเป็นร้อยละ 45.13 ของทุนที่ชำระแล้วและเป็นหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดโดยมีตัวแทนเป็นกรรมการ 3 คน คือนายพอล ไฮนซ์ ฮูเกน โทเบลอร์, นายศิวะ มหาสันทนะ และนายวันชัย โตสมบุญ เป็นกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร โดยมีนายวันชัย โตสมบุญ ดำรงตำแหน่งเป็นประธานกรรมการที่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ ด้วย

(2) กลุ่ม”จุฬางกูร” เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่อันดับที่สองประกอบด้วยนายทวีฉัตร จุฬางกูร และนายสรรเสริญ จุฬางกูร ถือหุ้นรวมทั้งสิ้น 31,371,000 หุ้นคิดเป็นร้อยละ 5.98 ของทุนที่ชำระแล้วและเป็นหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดโดยไม่มีตัวแทนเป็นกรรมการและหรือผู้บริหารแต่อย่างใด

(3) กลุ่ม”ตันติสุนทร” เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่อันดับที่สามประกอบด้วยนายทวี ตันติสุนทร, นางสำรวย ตันติสุนทร, นายวิสิฐ ตันติสุนทร, นายธนัส ตันติสุนทร, นายบุญเลี้ยง ตันติสุนทร, นางมัลลิกา อินทุสุต, นางนลินี รัตนาวะดี, นางมาลี ตันติสุนทร, นางสาววนิดา ตันติสุนทร, นายพงศ์ไท ตันติสุนทร, นายวิสุทธ ตันติสุนทร และนางสาวสิริพรรณ ทิสยากร ถือหุ้นรวมทั้งสิ้น 28,341,740 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 5.40 ของทุนที่ชำระแล้วและเป็นหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดโดยมีตัวแทนเป็นกรรมการ 2 คน คือนายวิสิฐ ตันติสุนทร และนายธนญ ตันติสุนทร เป็นกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารและไม่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ แต่อย่างใด

(4) บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่อันดับที่สี่ถือหุ้นรวมทั้งสิ้น 23,439,451 หุ้นคิดเป็นร้อยละ 4.46 ของทุนที่ชำระแล้วและเป็นหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดโดยไม่มีตัวแทนเป็นกรรมการและหรือผู้บริหารแต่อย่างใด

(5) กลุ่ม”ศิริรังษี” เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่อันดับที่ห้าประกอบด้วยนายไกรสีห์ ศิริรังษี และนางสาวไกรกาญจน์ ศิริรังษี ถือหุ้นรวมทั้งสิ้น 21,297,781 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 4.06 ของทุนที่ชำระแล้วและเป็นหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดโดยมีตัวแทนเป็นกรรมการ 1 คน คือนายไกรสีห์ ศิริรังษี ดำรงตำแหน่งที่ปรึกษาด้านบริหารและมีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ ด้วย

(6) กลุ่ม”ลิมทรง” เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่อันดับที่หกประกอบด้วยนายก้องภพ ลิมทรง, นางปรียา ลิมทรง และนางสาวสิรินดา ลิมทรง ถือหุ้นรวมทั้งสิ้น 14,597,660 หุ้นคิดเป็นร้อยละ 2.78 ของทุนที่ชำระแล้วและเป็นหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดโดยไม่มีตัวแทนเป็นกรรมการและหรือผู้บริหารแต่อย่างใด

(7) UBS AG LONDON BRANCH เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่อันดับที่เจ็ดถือหุ้นรวมทั้งสิ้น 6,429,100 หุ้นคิดเป็นร้อยละ 1.22 ของทุนที่ชำระแล้วและเป็นหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดโดยไม่มีตัวแทนเป็นกรรมการและหรือผู้บริหารแต่อย่างใด

(8) นายศุภชัย สุทธิพงษ์ชัย เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่อันดับที่แปดถือหุ้นรวมทั้งสิ้น 5,000,000 หุ้นคิดเป็นร้อยละ 0.96 ของทุนที่ชำระแล้วและเป็นหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดโดยไม่มีตัวแทนเป็นกรรมการและหรือผู้บริหารแต่อย่างใด

(9) นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตากุล เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่อันดับที่เก้าถือหุ้นรวมทั้งสิ้น 4,800,000 หุ้นคิดเป็นร้อยละ 0.91 ของทุนที่ชำระแล้วและเป็นหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดโดยไม่มีตัวแทนเป็นกรรมการและหรือผู้บริหารแต่อย่างใด

(10) กลุ่ม”ตริยางกูรศรี” เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่อันดับที่สิบประกอบด้วยนายสุทัศน์ ตริยางกูรศรี, นายวัฒนะ ตริยางกูรศรี, นางสุพิน ตริยางกูรศรี, นายนภันต์ ตริยางกูรศรี, นายตะวัน ตริยางกูรศรี, นางสาวณัฐณิชา ตริยางกูรศรี และนางสาวสุภาวดี ตริยางกูรศรี ถือหุ้นรวมทั้งสิ้น 4,461,000 หุ้นคิดเป็นร้อยละ 0.85 ของทุนที่ชำระแล้วและเป็นหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดโดยไม่มีตัวแทนเป็นกรรมการและหรือผู้บริหารแต่อย่างใด

(2) การถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร

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

รายชื่อกรรมการและผู้บริหาร	ปี 2566						จำนวนหุ้นที่	
	จำนวนหุ้น						เพิ่มขึ้น (+) ลดลง (-) ในปี 2566	
	กรรมการ/ผู้บริหาร	คู่สมรส	บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	ผู้แทนและหรือผู้เกี่ยวข้อง	รวมทั้งสิ้น	% การถือหุ้น	จำนวนหุ้น	%
(1) นายวันชัย โตสมบุญ	760,000	-	-	-	760,000	0.145	-	-
(2) นายไกรสีห์ ศิริรังษี	9,697,781	-	-	-	9,697,781	1.847	-	-
(3) นายพอล ไฮนซ์ ฮูเกนโทเบลอร์	-	-	-	-	-	-	-	-
(4) นายศิวะ มหาสันทนะ	-	10,000	-	-	10,000	0.002	-	-
(5) นายมาร์ก อนาโตล ชมิดต์	-	-	-	-	-	-	-	-
(6) นายวิสิฐ ตันติสุนทร	6,430,500	-	-	-	6,430,500	1.225	-	-
(7) นายอดุลย์ ตัณฑรัตน์	-	-	-	-	-	-	-	-
(8) นางดวงกมล สุชาโต	180,000	-	-	-	180,000	0.034	-	-
(9) นายราล์ฟโรเบิรต ไทย์	-	-	-	-	-	-	-	-
(10) นายธนญ ตันติสุนทร	-	-	-	-	-	-	-	-
(11) นายอนันต์ เล้าหเรณู	1,380,587	22,110	-	-	1,402,697	0.267	22,110	0.004
(12) นายสีหศักดิ์ อารีราชการัณย์	508,010	-	-	-	508,010	0.097	-	-
(13) นางเพชรรัตน์ ฉายานนท์	147,659	-	-	-	147,659	0.028	-	-
(14) นายประเสริฐ พรหมเดช	-	-	-	-	-	-	-	-
(15) นายวัชรชัย นาชัยเลิศ	185,303	-	-	-	185,303	0.036	-	-
(16) นายสุดุสิต อุ่นแสงจันทร์	901	-	-	-	901	0.010	-	-
(17) นายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์	186,986	-	-	-	186,986	0.036	-	-
(18) นายบัณฑิต งามขำ	-	-	-	-	-	-	-	-
(19) นายยงยุทธิ์ ชูเชื้อ	-	-	-	-	-	-	-86,600	-0.16
(20) นางสาวศิริพร ตระกูลกิจเจริญ	129,490	-	-	-	129,490	0.025	-	-
(21) นางประภาวรรณ ผึ้งภักดี	43,602	-	-	-	43,602	0.008	-	-

หมายเหตุ : เป็นการรายงานการถือครองหุ้นของกรรมการและผู้บริหารซึ่งรวมคู่สมรส, บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ, ผู้ถือแทนและหรือผู้เกี่ยวข้อง

การถือครองหุ้นของกรรมการและผู้บริหารในบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) (บริษัทย่อย)

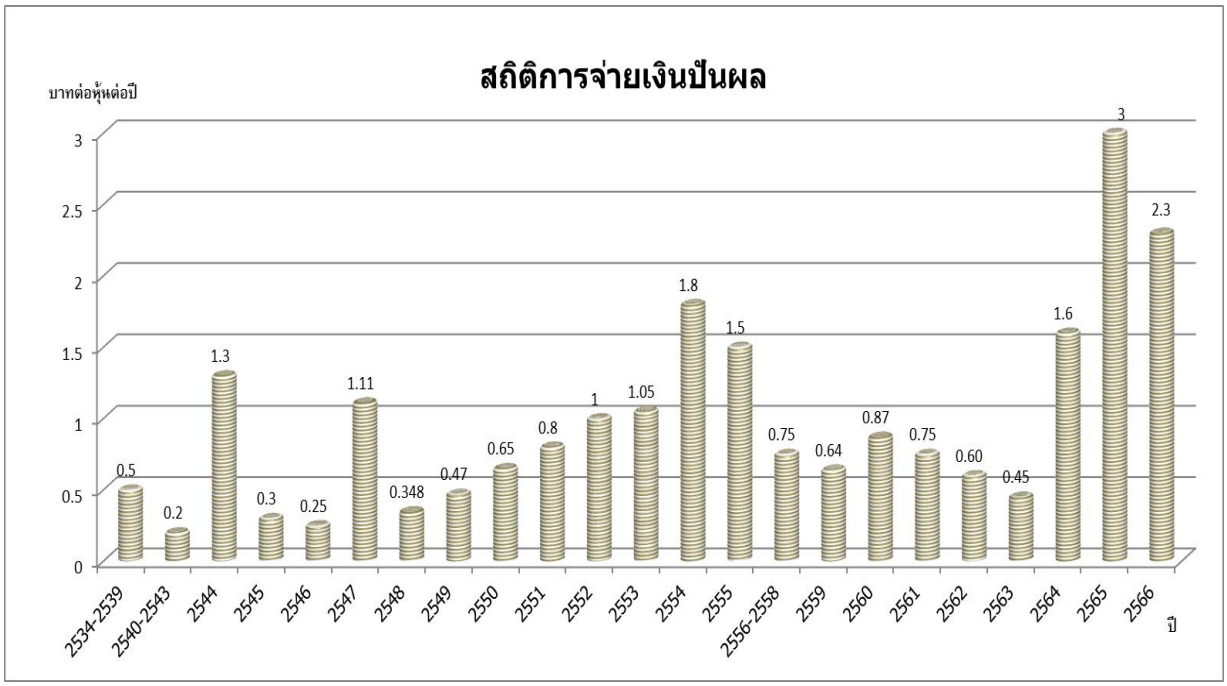
รายชื่อกรรมการและผู้บริหาร	ปี 2566						จำนวนหุ้นที่	
	จำนวนหุ้น						เพิ่มขึ้น (+) ลดลง (-) ในปี 2566	
	กรรมการ/ผู้บริหาร	คู่สมรส	บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	ผู้แทนและหรือผู้เกี่ยวข้อง	รวมทั้งสิ้น	% การถือหุ้น	จำนวนหุ้น	%
(1) นายวันชัย โตสมบุญ	502,700	-	-	-	502,700	0.050	-	-
(2) นายไกรสีห์ ศิริรังษี	41,200,000	4,100,000	-	-	45,300,000	4.530	-	-
(3) นายพอล ไฮนซ์ ฮูเกนโทเบลอร์	-	-	-	-	-	-	-	-
(4) นายศิวะ มหาสันทนะ	-	-	-	-	-	-	-	-
(5) นายมาร์ก อนาโตล ชมิดต์	-	-	-	-	-	-	-	-
(6) นายวิสิฐ ตันติสุนทร	8,047,000	-	-	-	8,047,000	0.805	-	-
(7) นายอดุลย์ ตัณฑรัตน์	-	-	-	-	-	-	-	-
(8) นางดวงกมล สุชาโต	36,000	-	-	-	36,000	0.004	-	-
(9) นายราล์ฟโรเบิรต ไทย์	-	-	-	-	-	-	-	-
(10) นายธนญ ตันติสุนทร	-	-	-	-	-	-	-	-
(11) นายอนันต์ เล้าหเรณู	4,771,895	2,622	-	-	4,774,517	0.477	-	-
(12) นายสีหศักดิ์ อารีราชการัณย์	45,940	-	-	-	45,940	0.005	-	-
(13) นางเพชรรัตน์ ฉายานนท์	-	-	-	-	-	-	-	-
(14) นายประเสริฐ พรหมเดช	-	-	-	-	-	-	-	-
(15) นายวัชรชัย นาชัยเลิศ	-	-	-	-	-	-	-	-
(16) นายสุดุสิต อุ่นแสงจันทร์	-	-	-	-	-	-	-	-
(17) นายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์	-	-	-	-	-	-	-	-
(18) นายบัณฑิต งามขำ	-	-	-	-	-	-	-	-
(19) นายยงยุทธิ์ ชูเชื้อ	-	-	-	-	-	-	-	-
(20) นางสาวศิริพร ตระกูลกิจเจริญ	9,000	-	-	-	9,000	0.001	-	-
(21) นางประภาวรรณ ผึ้งภักดี	-	-	-	-	-	-	-	-

หมายเหตุ : เป็นการรายงานการถือครองหุ้นของกรรมการและผู้บริหารซึ่งรวมคู่สมรส, บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ, ผู้ถือแทนและหรือผู้เกี่ยวข้อง

(1.4) นโยบายการจ่ายเงินปันผล

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ ที่จะจ่ายให้ผู้ถือหุ้น : หากบริษัทฯ ไม่มีโครงการที่จะลงทุนเพิ่มเติมและไม่มีเงินกู้คงค้างแล้วบริษัทฯ มีนโยบายที่จะจ่ายเงินปันผลไม่ต่ำกว่าร้อยละ 60 ของกำไรสุทธิของงบการเงินเฉพาะกิจการในแต่ละงวดบัญชีหลังจากหักสำรองตามกฎหมายและขาดทุนสะสมยกมาแล้ว (ถ้ามี)

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยที่จะจ่ายให้บริษัทฯ : หากบริษัทย่อยไม่มีโครงการที่จะลงทุนเพิ่มเติมและไม่มีเงินกู้คงค้างแล้ว บริษัทย่อยมีนโยบายที่จะจ่ายเงินปันผลไม่ต่ำกว่าร้อยละ 60 ของกำไรสุทธิของงบการเงินเฉพาะกิจการในแต่ละงวดบัญชีหลังจากหักสำรองตามกฎหมายและขาดทุนสะสมยกมาแล้ว (ถ้ามี)



การจ่ายเงินปันผลในปี 2566 : บริษัทฯ มีกำไรสุทธิตามงบการเงินเฉพาะกิจการประมาณ 1,509 ล้านบาท คิดเป็นกำไรสุทธิหุ้นละ 2.87 บาท คณะกรรมการบริษัทฯ ได้เสนอให้จัดสรรกำไรเพื่อจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 2.30 บาท คิดเป็นร้อยละ 80.01 ของกำไรสุทธิตามงบการเงินเฉพาะกิจการซึ่งเป็นอัตราที่สูงกว่านโยบายการจ่ายเงินปันผลที่บริษัทฯ กำหนดไว้ ทั้งนี้การจัดสรรกำไรเพื่อจ่ายเงินปันผลดังกล่าวข้างต้นยังไม่มีความแน่นอนเนื่องจากต้องรอการอนุมัติจากที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ก่อน

งบการเงินเฉพาะกิจการ	หน่วยวัด	ปี 2561	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566
อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น	บาทต่อหุ้น	1.15	0.62	0.56	2.23	4.43	**2.87**
อัตราเงินปันผลต่อหุ้น	บาทต่อหุ้น	0.75	0.60	0.45	1.60	3.00	**2.30**
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ	%	65.44	97.25	80.94	71.62	67.79	**80.01**

(2) การบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัทฯ และบริษัทย่อยให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญของทุกหน่วยงานทุกระดับที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจทั้งในปัจจุบันและในอนาคตด้วยความรอบคอบและระมัดระวังอย่างรอบด้าน โดยวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องให้สอดคล้องกับเป้าหมายขององค์กรและแผนกลยุทธ์ รวมทั้งกำกับ ควบคุมดูแลและปรับปรุงแก้ไขเพื่อหาแนวทางหรือมาตรการป้องกันและติดตามให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพประสิทธิผลที่ดี เพื่อลดผลกระทบให้ต่ำที่สุดเท่าที่จะทำได้และพยายามลดความไม่แน่นอนในการดำเนินธุรกิจที่มีนัยสำคัญเพื่อสร้างความมั่นใจว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการบริหารความเสี่ยงที่รัดกุมและเหมาะสมเพียงพอตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีภายใต้การบริหารจัดการของผู้บริหารทุกระดับและการกำกับดูแลของคณะกรรมการบริษัทฯ โดยเน้นการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ สามารถตอบสนองต่อสถานการณ์และแนวโน้มต่างๆ ที่มีการเปลี่ยนแปลงไปได้อย่างรวดเร็ว โดยให้ความสำคัญอย่างต่อเนื่องตามหลัก ESG (ENVIRONMENTAL, SOCIAL AND GOVERNANCE) เพื่อรับมือกับการเปลี่ยนแปลงสถานการณ์ของโลก โดยมีการประเมินความเสี่ยงด้านสังคม ชุมชนและสิ่งแวดล้อม โดยเน้นการพัฒนาศักยภาพพนักงาน การบริหารจัดการด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัย การทำงานชุมชนสัมพันธ์และการพัฒนาชุมชน รวมทั้งการกำกับดูแลกิจการอย่างยั่งยืนและมั่นคงรวมทั้งการดูแลจริยธรรมทางธุรกิจ โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการประชุมในปี 2566 รวมทั้งสิ้น 6 (หก) ครั้งและจัดให้มีการรายงานการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่องเป็นประจำทุกไตรมาส โดยบริษัทฯ มีการปรับเปลี่ยนการบริหารความเสี่ยงในรอบปี 2566 ให้เหมาะสมและสอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ของบริษัทฯ และที่อาจจะส่งผลกระทบอย่างต่อเนื่องในปีต่อๆไป ตลอดจนผลกระทบที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงเศรษฐกิจทั่วโลกรวมทั้งประเทศไทย

ความเสี่ยงด้านธุรกิจถ่านหิน

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงด้านรายได้และต้นทุนขายถ่านหินซึ่งเป็นธุรกิจหลัก โดยให้ฝ่ายจัดการวางแผนการผลิตและจำหน่ายถ่านหินให้สอดคล้องกับการเคลื่อนไหวของราคาถ่านหินในตลาดโลกและบริหารอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศเพื่อให้บริษัทฯและบริษัทย่อยมีประสิทธิภาพประสิทธิผลในการทำกำไรที่ดีโดยมีการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญในรอบปี 2566 ดังนี้

(1) ความเสี่ยงด้านการทำเหมืองและการส่งมอบถ่านหิน : บริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซียให้ความสำคัญกับการลดความเสี่ยงจากความไม่แน่นอนในการทำเหมืองถ่านหินซึ่งส่วนใหญ่เป็นเรื่องของภัยธรรมชาติ โดยเฉพาะประเทศอินโดนีเซียที่มักจะมีฝนตกชุกในแต่ละปี ทำให้การผลิตและการส่งมอบถ่านหินมีอุปสรรคไม่เป็นไปตามแผนงานและเป้าหมายที่กำหนดไว้โดยได้วางแผนการผลิตเพื่อเก็บสต๊อกถ่านหินไว้ให้เพียงพอต่อการจำหน่ายรวมทั้งให้เป็นไปตามข้อผูกพันตามสัญญาซื้อขายถ่านหินที่ได้ทำไว้กับลูกค้า รวมทั้งบริหารความเสี่ยงด้านการขนส่งโดยการสื่อสารระหว่างฝ่ายผลิตและฝ่ายขายอย่างใกล้ชิด เพื่อให้แน่ใจว่าการขนส่งถ่านหินสอดคล้องกับแผนการผลิตและการขายถ่านหินอยู่ตลอดเวลาและสามารถปรับเปลี่ยนแผนการส่งมอบถ่านหินได้ทันต่อสถานการณ์ที่เกิดขึ้น และสามารถคาดการณ์ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับค่าขนส่งได้แม่นยำยิ่งขึ้น รวมทั้งบริษัทฯ มีการติดตามข่าวสารเกี่ยวกับสถานการณ์และคาดการณ์ค่าระวางเรือล่วงหน้าเพื่อให้สามารถปรับตัวและวางแผนรองรับการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้น ทั้งนี้ในปี 2566 บริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซียสามารถบริหารความเสี่ยงด้านการส่งมอบถ่านหินได้อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลอยู่ในเกณฑ์ที่ดี ทำให้ส่วนใหญ่สามารถส่งมอบถ่านหินลงเรือได้เสร็จเร็วกว่าที่กำหนดในสัญญาและทำให้ได้รับค่า DESPATCH ค่อนข้างมาก

(2) ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาถ่านหิน : ราคาถ่านหินมีการปรับตัวลดลงอย่างต่อเนื่องตั้งแต่ต้นปี 2566 และเริ่มปรับตัวเพิ่มขึ้นเล็กน้อยในไตรมาสที่ 4/2566 โดยได้ติดตามความเคลื่อนไหวของราคาถ่านหินในตลาดโลกอย่างใกล้ชิดเพื่อปรับเปลี่ยนแผนการผลิตและการจำหน่ายถ่านหินให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปเพื่อเลือกช่วงเวลาที่เหมาะสมในการตกลงทำสัญญาซื้อขายถ่านหินกับลูกค้าเพื่อให้ได้ราคาขายที่ดีที่สุด รวมทั้งกำหนดให้มีการปรับเปลี่ยนราคาซื้อขายถ่านหินตามดัชนีของตลาดโลก (INDEX LINK) ให้เหมาะสมสอดคล้องกับสถานการณ์ตลาดและได้ปรับเปลี่ยน PRODUCT MIX เพื่อให้สามารถขายถ่านหินได้ในราคาที่ดีที่สุดและทำให้ผลการดำเนินงานในภาพรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีกำไรจากธุรกิจถ่านหินในปี 2566 อยู่ในเกณฑ์ที่ดี แม้ว่าเศรษฐกิจโลกจะมีความผันผวนและมีความไม่แน่นอนที่สูงก็ตาม

(3) ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้ารายใหญ่ : ในปี 2566 ที่ผ่านมาถึงแม้บริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซียจะไม่สามารถหาลูกค้ารายใหม่เพิ่มเติมได้ แต่ยังสามารถรักษาลูกค้ารายเก่าๆ ไว้ได้ กอปรกับถ่านหินยังเป็นที่ต้องการของตลาดและมีราคาถูกกว่าเชื้อเพลิงชนิดอื่น ทั้งนี้บริษัทฯ ได้ควบคุมดูแลให้มีการส่งมอบถ่านหินให้ได้ตามคุณภาพตรงกับความต้องการของลูกค้ารวมทั้งส่งมอบถ่านหินที่ทันเวลาสอดคล้องตรงตามเวลาที่ลูกค้าต้องการเพื่อรักษาลูกค้ารายเดิมไว้ให้ได้โดยไม่ได้รับผลกระทบจากการพึ่งพาลูกค้ารายใดรายหนึ่งเป็นสำคัญ

(4) ความเสี่ยงเนื่องจากลูกค้าไม่ชำระหนี้ค่าถ่านหิน : การขายถ่านหินในประเทศส่วนใหญ่จะขายเป็นเงินสด กรณีขายเป็นเงินเชื่อจะให้ลูกค้าจัดทำหนังสือสัญญาค้ำประกันของธนาคารพาณิชย์มามอบให้กับบริษัทฯ ยึดถือไว้เป็นหลักประกันการชำระหนี้ค่าถ่านหินที่ซื้อ ส่วนการขายถ่านหินของบริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซียจะกำหนดให้ลูกค้าเปิดLETTER OF CREDIT ให้ก่อนส่งมอบถ่านหิน อย่างไรก็ตามการขายเป็นเงินเชื่อจะพิจารณาเฉพาะลูกค้าที่มีคุณภาพเท่านั้น โดยมีคณะกรรมการพิจารณาการให้เครดิตแก่ลูกค้าทำการกลั่นกรองและเน้นการขายเชื่ออย่างรอบคอบและระมัดระวัง

(5) ความเสี่ยงด้านสินค้าทดแทน : เมื่อเปรียบเทียบกับราคาต่อหน่วยของค่าความร้อนที่เท่ากันของเชื้อเพลิงทดแทนอย่างอื่นอันได้แก่ น้ำมันเตา น้ำมันดีเซล และก๊าซธรรมชาติแล้วปรากฏว่าถ่านหินยังคงมีราคาต่อหน่วยของค่าความร้อนที่ต่ำกว่าเชื้อเพลิงชนิดอื่นมาก จึงประเมินได้ว่าความเสี่ยงด้านสินค้าทดแทนยังอยู่ในเกณฑ์ที่ต่ำ

(6) ความเสี่ยงด้านปริมาณสำรองถ่านหิน : ถึงแม้ในปี 2566 บริษัทฯ ยังไม่มีการจัดซื้อจัดหาแหล่งถ่านหินแห่งใหม่เพื่อเพิ่มปริมาณสำรองถ่านหินแต่อย่างใด แต่ได้ศึกษาความเป็นไปได้ของธุรกิจพลังงานทดแทนใหม่ ๆ ตลอดจนศึกษาและประเมินประสิทธิภาพประสิทธิผลของการทำเหมือง (OPERATIONAL AUDIT) ที่มีอยู่เพื่อให้มั่นใจว่าการออกแบบการทำเหมืองและขั้นตอนการผลิตถ่านหินที่ดำเนินการอยู่ถูกต้องเหมาะสมสอดคล้องกับสภาพภูมิประเทศและลักษณะการวางตัวของแหล่งถ่านหินเพื่อเป็นหลักประกันว่าการดำเนินงานทุกขั้นตอนของการทำเหมืองเพื่อผลิตถ่านหินเป็นไปตามมาตรฐานสากลและมีประสิทธิภาพประสิทธิผลสูงสุดเพื่อให้ปริมาณสำรองถ่านหินถูกนำไปใช้ประโยชน์อย่างเต็มที่ในเชิงพาณิชย์ตามมาตรฐาน THE AUSTRALASIAN CODE FOR REPORTING MINERAL STANDARDS (“JOINT ORE RESERVES COMMITTEE CODE”)

(7) ความเสี่ยงจากการดำเนินงานของผู้รับจ้างทำเหมืองถ่านหิน : บริษัทย่อยจะใช้ผู้รับจ้างในการทำเหมืองและขนส่งถ่านหินเป็นหลัก จึงมีความเสี่ยงจากการที่ผู้รับจ้างไม่สามารถดำเนินการได้ตามแผนงานและเป้าหมายที่กำหนดไว้เนื่องจากประสบปัญหาต่าง ๆ เช่น การจัดซื้อจัดหาเครื่องจักรเครื่องมือไม่เป็นไปตามกำหนดเวลาก็ดี หรือการซ่อมบำรุงรักษาเครื่องจักรอุปกรณ์ไม่ได้มาตรฐานก็ดีหรือมีปัญหาแรงงานก็ดี หรือการวางแผนการทำงานของผู้รับจ้างที่ขาดประสิทธิภาพประสิทธิผลที่ดี ย่อมส่งผลกระทบต่อการผลิตและการจำหน่ายถ่านหินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย จึงได้จัดให้มีผู้รับจ้างมากกว่าหนึ่งรายโดยคัดเลือกเฉพาะผู้รับจ้างที่มีคุณภาพและน่าเชื่อถือ รวมทั้งมีประสบการณ์และประวัติการทำงานที่ดี โดยทำสัญญาว่าจ้างระยะยาวเพื่อให้มีปริมาณงานมากพอในการจัดหาแหล่งเงินทุนของผู้รับจ้างแต่ละราย รวมทั้งติดตามการปฏิบัติงานของผู้รับจ้างแต่ละรายอย่างใกล้ชิดโดยจัดให้มีการประชุมร่วมกับผู้รับจ้างแต่ละรายเป็นประจำทุกสัปดาห์ โดยบริษัทฯ และผู้รับจ้างจะร่วมมือกันเพื่อหามาตรการและหรือแนวทางป้องกันก่อนที่ปัญหาจะเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานในอนาคต

(8) ความเสี่ยงด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม : บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ปฏิบัติตามมาตรฐานด้านสิ่งแวดล้อมตามที่กฎหมายกำหนดโดยมุ่งเน้นการใช้ทรัพยากรอย่างเหมาะสม และให้ความสำคัญกับความรับผิดชอบต่อชุมชนสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยจัดให้มีการฝึกอบรม การจัดทำแผนฉุกเฉิน ระบบเตือนภัย และควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติโดยเคร่งครัด โดยบริษัทย่อยจะต้องปฏิบัติตามแผนผังโครงการทำเหมืองและรายงานผลกระทบสิ่งแวดล้อม (ENVIRONMENTAL IMPACT ANALYSIS STUDY) ที่ได้รับการอนุมัติจากทางราชการและจัดให้มีการฟื้นฟูสภาพพื้นที่เพื่อปรับปรุงสภาพแวดล้อมและระบบนิเวศวิทยาหลังจากการทำเหมืองให้อยู่ในสภาพที่ดี ด้วยการปลูกต้นไม้ที่มีคุณค่าเชิงอนุรักษ์และมีการปรับปรุงพื้นที่เพื่อใช้ในกิจกรรมต่าง ๆ เช่น ปรับปรุงพื้นที่เพื่อการเกษตรกรรม อ่างเก็บน้ำและใช้เป็นที่อยู่อาศัยสำหรับชุมชนในพื้นที่ดังกล่าว เป็นต้น โดยบริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญกับการเผยแพร่ข้อมูลการดำเนินงาน ซึ่งครอบคลุมทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคมและสิ่งแวดล้อมหรือ ESG (ENVIRONMENTAL, SOCIAL AND GOVERNANCE) และมีการจัดทำคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร (CARBON FOOTPRINT FOR ORGANIZATION) เพื่อแสดงข้อมูลการปล่อยและดูดกลับก๊าซเรือนกระจกขององค์กรให้เป็นรูปธรรมเพื่อลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกอย่างมีประสิทธิภาพ โดยในปี 2566 บริษัทฯ ได้เข้าร่วมโครงการปลูกป่าโกงกางกับโครงการพัฒนาป่าชายเลนบ้านเสม็ดงาม อำเภอเมือง จังหวัดจันทบุรี ส่วนศูนย์จำหน่ายถ่านหินอยุธยาซึ่งเป็นสถานประกอบการในประเทศก็ตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อมด้วยการปลูกต้นไม้และก่อสร้างแนวกันลมถาวร (WIND BREAK) รวมทั้งติดตั้งสเปรย์แรงดันสูงสำหรับพรมน้ำบริเวณโดยรอบพื้นที่กองเก็บถ่านหินและเส้นทางลำเลียงขนส่งถ่านหินเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการป้องกันลมและการฟุ้งกระจายของฝุ่นละอองออกสู่สาธารณะ ส่วนน้ำทิ้งก็มีการรวบรวมเข้าบ่อกักเก็บตะกอนเพื่อไม่ให้ตะกอนไหลลงสู่แหล่งน้ำสาธารณะ ควบคุมรถบรรทุกให้คลุมผ้าใบและมีบ่อล้างล้อรถบรรทุกถ่านหินเพื่อป้องกันเศษวัสดุไปติดพื้นถนนสาธารณะ มีการตรวจสอบคุณภาพอากาศ, น้ำและเสียงอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ รวมทั้งได้ก่อสร้างโรงเรือนขนาดใหญ่เพื่อกองเก็บและขนถ่ายถ่านหินให้อยู่ภายในโรงเรือนที่ปิดมิดชิดซึ่งสามารถควบคุมฝุ่นละอองได้อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผล นอกจากนี้ศูนย์จำหน่ายถ่านหินอยุธยามีการจัดทำรายงานผลกระทบสิ่งแวดล้อม (ENVIRONMENTAL IMPACT ASSESSMEMT หรือ “EIA”) ตามข้อกำหนดของสำนักนโยบายและแผนงานทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม กระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทและบริษัทย่อยได้รับรางวัลด้านสิ่งแวดล้อมและชุมชนดังนี้

(ก) บริษัทฯ ได้รับรางวัลกิตติกรรมประกาศจากการเปิดเผยและรายงานข้อมูลความยั่งยืนประจำปี 2566 (SUSTAINABILITY DISCLOSURE ACKNOWLEDGEMENT) อย่างต่อเนื่องเป็นปีที่ 4 ติดต่อกัน

(ข) PT. LANNA HARITA INDONESIA (“LHI”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซียได้รับรางวัลดังนี้ (1) รางวัลด้านการบริหารจัดการเหมืองแร่และสิ่งแวดล้อมที่เป็นมาตรฐานในการประกอบธุรกิจอุตสาหกรรมเหมืองแร่อย่างต่อเนื่องทุกปีโดยได้ดำเนินการเป็นอย่างดีตามระเบียบในกลุ่มสินค้าถ่านหินตาม COAL CONTRACT OF WORK (“CCoW”) ของกระทรวงพลังงานและทรัพยากรแร่แห่งประเทศอินโดนีเซีย (MINISTRY OF ENERGY AND MINERAL RESOURCES หรือ“MEMR”), (2) ใบรับรอง THE GREEN CERTIFICATE FOR ENVIRONMENT MANAGEMENT YEAR 2022-2023 จากผู้ว่าราชการจังหวัดกาลิมันตันตะวันออกแห่งประเทศอินโดนีเซียโดยสามารถบริหารจัดการเหมืองถ่านหินได้ตามมาตรฐานและข้อกำหนดของกฎหมายและ (3) รางวัล CORPORATE SOCIAL RESPONSIBILITY AWARD 2023 (“CSR AWARD 2023”) จาก BUPATI KUTAI KARTANEGARA โดยได้ให้การสนับสนุนโครงการความรับผิดชอบต่อสังคมและชุมชนเป็นอย่างดีและสม่ำเสมอมาโดยตลอด

(ค) PT. SINGLURUS PRATAMA (“SGP”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซียได้รับรางวัลดังนี้ (1) รางวัลด้านการบริหารจัดการเหมืองแร่และสิ่งแวดล้อมที่เป็นมาตรฐานในการประกอบธุรกิจอุตสาหกรรมเหมืองแร่อย่างต่อเนื่องทุกปีโดยได้ดำเนินการเป็นอย่างดีตามระเบียบในกลุ่มสินค้าถ่านหินตาม CCoW ของ MEMR, (2) ใบรับรอง THE GREEN CERTIFICATE FOR ENVIRONMENT MANAGEMENT YEAR 2022-2023 จากผู้ว่าราชการจังหวัดกาลิมันตันตะวันออกแห่งประเทศอินโดนีเซีย โดยสามารถบริหารจัดการเหมืองถ่านหินได้ตามมาตรฐานและข้อกำหนดของกฎหมาย, (3) รางวัลการมีส่วนร่วมในโครงการพัฒนาชุมชนจาก BUPATI KUTAI KARTANEGARA, (4) รางวัลการมีส่วนร่วมในการรับมือภัยพิบัติรวมทั้งมีบทบาทในการช่วยเหลือและบริหารจัดการภัยพิบัติแผ่นดินไหวในจังหวัด JAWA BARAT จาก MEMR, และ (5) รางวัลด้านนวัตกรรมการจัดหาและการก่อสร้างสถานเพาะพันธุ์ต้นไม้ ตลอดจนการบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อมเหมืองแร่และถ่านหินจาก MEMR

(ง) ศูนย์จำหน่ายถ่านหินอยุธยาได้รับรางวัล CSR-DIW CONTINUOUS AWARD 2023 ด้านมาตรฐานความรับผิดชอบต่อสังคมของผู้ประกอบการ (CORPORATE SOCIAL RESPONSIBILITY DEPARTMENT OF INDUSTRIAL WORKS หรือ“CSR-DIW”) และได้รับการรับรองจากกรมโรงงานอุตสาหกรรม กระทรวงอุตสาหกรรมตั้งแต่ปี 2565-2568 ให้เป็นโรงงานอุตสาหกรรมสีเขียว (GREEN SYSTEM) ระดับที่ 3 ที่มีการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นระบบ รวมทั้งมีการติดตามประเมินผลและทบทวนเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืนและต่อเนื่อง

นอกจากนี้ศูนย์จำหน่ายถ่านหินอยุธยายังได้รับอนุญาตให้เปลี่ยนวัตถุประสงค์ให้สามารถใช้ท่าเทียบเรือขนาดเกินกว่า 500 ตันกรอส ซึ่งขณะนี้อยู่ระหว่างการดำเนินการตามระเบียบที่ทางราชการและกฎหมายกำหนด

(9) ความเสี่ยงด้านการเปลี่ยนแปลงและการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมายอาจเกิดได้จากหลายปัจจัย เช่น ความซับซ้อนของบทบัญญัติกฎหมาย การเปลี่ยนแปลงกฎหมายบ่อยครั้งและความเข้าใจที่คาดเคลื่อนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติ ซึ่งอาจนำไปสู่การปฏิบัติตามกฎหมายที่ไม่ถูกต้อง และส่งผลกระทบต่อบริษัทฯ ในด้านการดำเนินงานและด้านการเงิน เช่น ถูกลงโทษปรับเงิน ถูกพักหรือเพิกถอนใบอนุญาตในการประกอบกิจการ รวมทั้งอาจจะส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงและภาพลักษณ์ ดังนั้นบริษัทฯ และบริษัทย่อย จึงให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย โดยกำหนดให้ผู้บริหารติดตามและประสานงานกับหน่วยงานต่างๆ ทั้งภาครัฐ ภาคเอกชน ชุมชน และผู้มีส่วนได้เสียอย่างใกล้ชิดเพื่อให้ทราบถึงการเปลี่ยนแปลงนโยบาย กฎระเบียบ ข้อบังคับและกฎหมายต่างๆ รวมทั้งว่าจ้างบริษัทที่ปรึกษากฎหมายเพื่อช่วยตีความและกำหนดแนวทางปฏิบัติให้เป็นไปอย่างถูกต้องครบถ้วนตามที่กฎหมายกำหนดโดยเคร่งครัดทุกอย่างทุกประการ นอกจากนี้บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันโดยได้รับการรับรองให้เป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน (THAILAND’S PRIVATE COLLECTIVE ACTION COALITION AGAINST CORRUPTION หรือ “CAC”) ตั้งแต่วันที่ 10 กรกฎาคม 2557 และได้รับการต่ออายุเรื่อยมาอย่างต่อเนื่องจนถึงปัจจุบัน ตลอดจนส่งเสริมและสนับสนุนให้บริษัทย่อยเข้ารับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน โดยบริษัทไทยอะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด(มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยในประเทศไทยที่ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายเอทานอลเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิงก็ได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันเมื่อวันที่ 9 มีนาคม 2560 และได้รับการต่ออายุเรื่อยมาอย่างต่อเนื่องจนถึงปัจจุบันเช่นเดียวกัน นอกจากนี้บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล โดยวางระบบและขั้นตอนในการปฏิบัติให้สอดคล้องกับพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PERSONAL DATA PROTECTION ACT หรือ “PDPA”) พ.ศ. 2562 เพื่อให้การเก็บรวบรวม การใช้หรือการเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลและเป็นระบบที่รัดกุม รวมทั้งมีการสื่อสารให้ความรู้กับพนักงานหรือบุคคลากรภายในองค์กรอย่างทั่วถึงและต่อเนื่องอย่างสม่ำเสมอ

(10) ความเสี่ยงจากการปฏิบัติตามเงื่อนไขที่กำหนดในสัญญากู้ยืมเงิน : PT. LANNA HARITA INDONESIA (“LHI”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซีย และบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยในประเทศไทยที่มีการกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงินมาใช้ในการดำเนินงาน โดยทั้งสองบริษัทได้ปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อกำหนดในสัญญากู้ยืมเงินอย่างเคร่งครัดถูกต้องครบถ้วนและไม่มีปัญหาผิดนัดผิดสัญญาแต่อย่างใดทั้งสิ้นในปี 2566

(11) ความเสี่ยงด้านผลกระทบจากสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรน่า2019 (“COVID-19”) : สถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อ COVID-19 ที่แพร่กระจายไปทั่วโลกตั้งแต่ปลายปี 2562 จนถึงปัจจุบันได้กลายเป็นโรคประจำท้องถิ่นที่ไม่ส่งผลกระทบอย่างรุนแรงแล้ว เพียงแต่บริษัทฯ มีการเฝ้าระวังอย่างใกล้ชิดเท่านั้น ซึ่งการปฏิบัติงานของพนักงานได้มีการปรับเปลี่ยนไปค่อนข้างมากหลังจากมีสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อ COVID-19 ซึ่งสามารถปฏิบัติงานที่ใดก็ได้โดยใช้ระบบสื่อสารอิเล็กทรอนิกส์เข้ามาช่วยในการปฏิบัติงาน ทำให้การทำงานไม่หยุดชะงักแต่อย่างใดทั้งสิ้น ซึ่งที่ผ่านมาบริษัทฯ และบริษัทย่อยสามารถบริหารจัดการได้เป็นอย่างดีโดยไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจและความปลอดภัยของพนักงานแต่อย่างใดทั้งสิ้น

ความเสี่ยงด้านธุรกิจเอทานอล

บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) (“TAE”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยในประเทศไทยที่ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายเอทานอลเพื่อใช้ผสมกับน้ำมันเบ็นซินในอัตราส่วนต่างๆ เป็นน้ำมันแก๊สโซฮอล์ E10, E20 และ E85 เพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิงสำหรับรถยนต์โดยทั่วไปโดยTAE เป็นผู้ประกอบอุตสาหกรรมกลางน้ำที่ไม่ได้ประกอบอุตสาหกรรมต้นน้ำและปลายน้ำ จึงต้องให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดหาวัตถุดิบซึ่งเป็นอุตสาหกรรมต้นน้ำอันได้แก่ กากน้ำตาลและมันสำปะหลัง เป็นต้น รวมถึงการใช้ก๊าซชีวภาพเป็นเชื้อเพลิงหลัก โดยทั้งสองเรื่องดังกล่าวเป็นต้นทุนหลักในการผลิตเอทานอลเพื่อให้สามารถทำกำไรที่ดี โดยมีการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญในรอบปี 2566 ดังนี้

(1) ความเสี่ยงในการจัดซื้อจัดหาวัตถุดิบหลัก : กากน้ำตาลและมันสำปะหลังซึ่งเป็นผลผลิตทางการเกษตรและเป็นวัตถุดิบหลักในการผลิตเอทานอล โดยมีปัจจัยที่จะส่งผลกระทบต่อปริมาณผลผลิตเอทานอลหลายด้าน ได้แก่สภาพภูมิอากาศ, โรคระบาด และปริมาณน้ำฝนในแต่ละปีโดยเฉพาะพื้นที่เพาะปลูกซึ่งจะแปรผันไปตามผลตอบแทนเมื่อเปรียบเทียบกับพืชไร่ชนิดอื่น ทั้งนี้ในปี 2566/2567 มีการคาดการณ์ว่าปริมาณอ้อยเข้าหีบและกากน้ำตาลจะลดลงจากปี 2565/2566 ถึงร้อยละ 12.24 และร้อยละ 12.20 ตามลำดับ เนื่องจากภาวะภัยแล้งจากปรากฏการณ์เอลนีโญส่งผลให้ผลผลิตอ้อยต่อไร่ปรับตัวลดลง โดยพื้นที่ภาคกลางและภาคเหนือจะมีปริมาณผลผลิตอ้อยลดลงค่อนข้างมากจากภาวะฝนแล้งที่รุนแรงกว่าภูมิภาคอื่นโดยในปี 2567 TAE จึงได้พิจารณาการใช้มันเส้นเป็นวัตถุดิบสำหรับสายการผลิตที่ 2 เพื่อเป็นการลดความเสี่ยงในการพึ่งพิงวัตถุดิบกากน้ำตาลเพียงอย่างเดียว นอกจากนี้ราคาวัตถุดิบทางการเกษตรจะแปรผันไปตามอุปสงค์อุปทานของตลาดทั้งในและต่างประเทศ ซึ่งการเปลี่ยนแปลงราคาวัตถุดิบหลักส่งผลโดยตรงต่อต้นทุนการผลิตเอทานอล หากราคาวัตถุดิบหลักปรับตัวเพิ่มสูงขึ้นอย่างรวดเร็วอาจส่งผลกระทบต่อต้นทุนขายและอัตรากำไรของ TAE โดยในปี 2567 สืบเนื่องมาจากการคาดการณ์ปริมาณกากน้ำตาลที่ลดลง ส่งผลให้ราคากากน้ำตาลปรับตัวเพิ่มสูงขึ้นมาก TAE จึงได้พิจารณาจัดซื้อจัดหากากน้ำตาลเท่าที่จำเป็นที่ทำให้ต้นทุนการผลิตเอทานอลสามารถแข่งขันได้ โดยพิจารณาเพิ่มการใช้มันเส้นเป็นวัตถุดิบสำหรับการผลิตเอทานอลในสายการผลิตที่ 2 แต่อย่างไรก็ตาม TAE ได้วางนโยบายกำหนดราคาขายเอทานอลจากต้นทุนบวกด้วยกำไรขั้นต้นในอัตราที่เหมาะสม อีกทั้งมีการติดตามสถานการณ์ตลาดและความเคลื่อนไหวของราคาวัตถุดิบหลัก ได้แก่ กากน้ำตาล น้ำตาลทรายดิบ รวมถึงมันสำปะหลังอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้สามารถจัดซื้อจัดหาวัตถุดิบได้ในราคาที่สามารถแข่งขันได้รวมถึงพิจารณาความเป็นไปได้ในการหาพันธมิตรทางธุรกิจเพื่อสร้างความมั่นคงด้านวัตถุดิบให้กับTAEในระยะยาว

(2) ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้ารายใหญ่ : TAE จำหน่ายเอทานอลเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิงให้กับผู้ค้าน้ำมันมาตรา 7 แห่งพระราชบัญญัติการค้าน้ำมันเชื้อเพลิง พ.ศ. 2543 เพื่อนำไปผสมเป็นน้ำมันแก๊สโซฮอล์ ซึ่งเป็นตลาดที่มีลูกค้าน้อยราย ดังนั้นด้วยภาวะ OVERSUPPLY ในปัจจุบัน ลูกค้ารายใหญ่ที่มีความต้องการเอทานอลในปริมาณมากจึงมีอำนาจต่อรองทั้งราคาและเงื่อนไขการซื้อขาย กอปรกับในกรณีที่ลูกค้ารายใหญ่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับผู้ผลิตเอทานอล ทั้งในรูปแบบการถือหุ้นและการร่วมลงทุน จะยิ่งส่งผลให้อำนาจต่อรองของลูกค้าสูงขึ้นเนื่องจากมีการจัดซื้อจัดหาเอทานอลจากบริษัทในเครือ นอกจากนี้การควบรวมกิจการของบริษัทน้ำมันก็นับเป็นปัจจัยที่ส่งผลให้ตลาดมีการแข่งขันที่รุนแรงมากยิ่งขึ้นเช่นเดียวกันโดย TAE ได้ตระหนักถึงความเสี่ยงในเรื่องนี้ จึงได้พยายามลดการพึ่งพิงลูกค้ารายใดรายหนึ่งเป็นหลัก และขยายฐานลูกค้าให้เพิ่มมากขึ้นเพื่อให้สามารถจำหน่ายเอทานอลได้ตามเป้าหมายในราคาและเงื่อนไขที่ดีที่สุด และเพื่อเป็นการกระจายความเสี่ยง TAE อยู่ระหว่างการศึกษาความเป็นไปได้ในการผลิตผลิตภัณฑ์ที่มีมูลค่าเพิ่มอื่น ๆ ด้วย

(3) ความเสี่ยงจากนโยบายของภาครัฐ : การยกเลิกการชดเชยกองทุนน้ำของน้ำมันแก๊สโซฮอล์ E20 และ E85 ของสำนักงานกองทุนน้ำมันเชื้อเพลิง ตั้งแต่ไตรมาสที่ 4/2565 เป็นต้นมา ส่งผลให้ราคาขายปลีกน้ำมันแก๊สโซฮอล์ E85 สูงกว่าน้ำมันแก๊สโซฮอล์ E20 ทำให้ความต้องการใช้น้ำมันแก๊สโซฮอล์ E85 ลดลงค่อนข้างมากโดยมีค่าเฉลี่ยในปี 2566 อยู่ที่ 0.156 ล้านลิตรต่อวัน หรือลดลงร้อยละ 81 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อนหน้านี้ กอปรกับนโยบายส่งเสริมยานยนต์ไฟฟ้า (ELECTRIC VEHICLE) ส่งผลกระทบต่อความต้องการใช้เอทานอล และการดำเนินธุรกิจเอทานอลของ TAE ดังนั้น TAE จะต้องบริหารการผลิตและการจำหน่ายเอทานอลให้เกิดประสิทธิภาพประสิทธิผลสูงสุด โดยมุ่งเน้นการบริหารต้นทุน การรักษาคุณภาพผลิตภัณฑ์ และการสร้างความสัมพันธ์อันดีกับลูกค้า รวมถึงการพิจารณาแนวทางการเพิ่มมูลค่าให้กับผลิตภัณฑ์เพื่อขยายตลาดไปในอุตสาหกรรมอื่นและเพื่อให้มั่นใจได้ว่าจะได้รับผลกระทบจากนโยบายของภาครัฐน้อยที่สุด

(4) ความเสี่ยงจากแนวโน้มการใช้รถยนต์ไฟฟ้าและรถยนต์ไฮบริดเพิ่มมากขึ้น : เนื่องจากภาครัฐมีนโยบายสนับสนุนอุตสาหกรรมรถยนต์ไฟฟ้า (ELECTRICAL VEHICLES หรือ “EVs”) โดยมีมาตรการสนับสนุนการใช้รถยนต์ไฟฟ้าระยะที่ 2 หรือ EVs3.5 ในช่วง พ.ศ. 2567-2570 โดยจะเริ่มใช้ตั้งแต่วันที่ 2 มกราคม 2567 เป็นต้นไป ครอบคลุมรถยนต์ไฟฟ้า รถกระบะไฟฟ้าและรถจักรยานยนต์ไฟฟ้า โดยได้รับสิทธิประโยชน์ 3 ส่วนดังนี้คือ (1) เงินอุดหนุนจากภาครัฐ โดยจะเป็นไปตามประเภทของรถ และขนาดของแบตเตอรี่รถยนต์ (2) ลดอัตราอากรขาเข้ารถยนต์สำเร็จรูป และ (3) ลดอัตราภาษีสรรพสามิต ส่งผลให้แนวโน้มความต้องการใช้รถยนต์ไฟฟ้าเพิ่มสูงมากขึ้นแม้จะมีข้อจำกัดด้านราคาและอายุการใช้งานของแบตเตอรี่ ระยะเวลาการชาร์จแบตเตอรี่ และจำนวนสถานีให้บริการที่จะต้องพัฒนาต่อไปในอนาคตก็ตาม แต่จะเห็นได้ว่าแนวโน้มการใช้พลังงานไฟฟ้าในรถยนต์ที่เพิ่มขึ้นส่งผลกระทบต่อความต้องการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงและเอทานอล ซึ่ง TAE อยู่ระหว่างการศึกษาความเป็นไปได้ในการผลิตผลิตภัณฑ์อื่นหรืออนุพันธ์ของเอทานอล เพื่อลดผลกระทบจากความต้องการใช้เอทานอลที่อาจจะลดลงในอนาคตให้มากที่สุด

(5) ความเสี่ยงจากการใช้ก๊าซชีวภาพเป็นเชื้อเพลิงหลักสำหรับผลิตไอน้ำและกระแสไฟฟ้าเพื่อใช้ในกระบวนการผลิตเอทานอล : ในการบำบัดน้ำกากส่าจากการผลิตเอทานอลและได้ก๊าซชีวภาพเป็นผลพลอยได้ซึ่งเป็นหนึ่งในนโยบายลดต้นทุนและเพิ่มประสิทธิภาพประสิทธิผลในการผลิตเอทานอล จากเดิมที่ใช้น้ำมันเตาและพลังงานชีวมวลเป็นเชื้อเพลิงหลักเท่านั้น ทำให้สามารถลดต้นทุนค่าเชื้อเพลิงได้มากขึ้น ปัจจุบัน TAE สามารถผลิตก๊าซชีวภาพได้เพียงพอสำหรับใช้ในการผลิตไอน้ำ และกระแสไฟฟ้าที่ใช้ในการผลิตเอทานอลทั้งสองสายการผลิต อย่างไรก็ตาม TAE อาจมีความเสี่ยงหากเกิดภัยธรรมชาติซึ่งควบคุมไม่ได้ ทำให้บ่อผลิตก๊าซชีวภาพได้รับความเสียหายและทำให้กระบวนการผลิตก๊าซชีวภาพต้องหยุดชะงักลง โดยจะต้องหันไปใช้เชื้อเพลิงชนิดอื่นทดแทน เช่น น้ำมันเตาและกะลาปาล์ม เป็นต้น ก็จะทำให้ต้นทุนการผลิตเอทานอลเพิ่มสูงขึ้น ซึ่งTAEก็ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าวจึงได้ปรับปรุงโครงสร้างบ่อผลิตก๊าซชีวภาพให้มีความมั่นคงแข็งแรง และจัดให้มีหน่วยงานคอยเฝ้าระวังและดูแลระบบการผลิตก๊าซชีวภาพทุกระบบอย่างใกล้ชิดโดยวางแผนเปลี่ยนผ้าใบคลุมบ่อก๊าซชีวภาพ (HDPE Cover) ก่อนหมดอายุใช้งาน เพื่อลดความเสี่ยงเกิดการฉีกขาดเมื่อเจอลมพายุและมีการซ่อมแซมบำรุงรักษาเครื่องจักรอุปกรณ์ต่างๆ อย่างสม่ำเสมออยู่ตลอดเวลา เพื่อให้สามารถผลิตก๊าซชีวภาพได้อย่างต่อเนื่องและมีการศึกษาเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพประสิทธิผลของระบบผลิตก๊าซชีวภาพในปัจจุบัน ให้ได้ก๊าซชีวภาพเพิ่มมากขึ้น นอกจากนี้ ยังได้จัดทำกรมธรรม์ประกันความเสี่ยงภัยทุกชนิดที่เกิดจากภัยธรรมชาติเพื่อรองรับความเสี่ยงไว้อีกทางหนึ่งด้วย

(6) ความเสี่ยงจากผลกระทบสิ่งแวดล้อม:TAEให้ความสำคัญและตระหนักถึงผลกระทบด้านสุขภาพและสุขอนามัยของชุมชนโดยรอบโรงงาน จึงมีความมุ่งมั่นและเอาใจใส่ต่อสภาพแวดล้อม และมลภาวะที่อาจจะเกิดขึ้นทั้งสองด้านดังนี้

(6.1) ความเสี่ยงจากผลกระทบสิ่งแวดล้อมด้านมลพิษทางอากาศ : TAE ได้ติดตั้งอุปกรณ์ BIO SCRUBBER สำหรับกำจัดก๊าซไฮโดรเจนซัลไฟด์ (H_2S) ในก๊าซชีวภาพที่ใช้เป็นเชื้อเพลิงสำหรับการผลิตไอน้ำและกระแสไฟฟ้าเพื่อทำให้ก๊าซชีวภาพมีความสะอาดและมีคุณภาพที่ดี นอกจากนี้ยังมีทีมงานที่คอยเฝ้าระวัง และมีการศึกษาเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพประสิทธิผลของระบบ พร้อมทำการตรวจสอบค่ามลสารที่ระบายออกที่ปลายปล่องหม้อไอน้ำให้เป็นไปตามมาตรฐานของกรมโรงงาน และวางแผนการซ่อมบำรุงหรือเปลี่ยนผ้าใบคลุมบ่อก๊าซชีวภาพก่อนหมดอายุใช้งาน เพื่อให้ผ้าใบคลุมบ่อก๊าซชีวภาพอยู่ในสภาพที่ดีและมีความมั่นคงแข็งแรงลดผลกระทบมลพิษทางอากาศที่อาจจะเกิดขึ้นต่อชุมชนให้มากที่สุดและในปี 2566 ได้ดำเนินการติดตั้งระบบตรวจวัดคุณภาพและเครื่องวิเคราะห์รวมทั้งระบบเก็บข้อมูลเพื่อการตรวจวัดคุณภาพอากาศที่ปล่อยออกจากปล่องระบายอย่างเข้มข้นและต่อเนื่อง (CONTINUOUS EMISSION MONITORING SYSTEM หรือ “CEMS”) เพื่อติดตามคุณภาพอากาศที่ระบายออกจากหม้อไอน้ำให้เป็นไปตามประกาศของกระทรวงอุตสาหกรรมเรื่อง กำหนดให้โรงงานต้องติดตั้งเครื่องมือหรือเครื่องอุปกรณ์พิเศษเพื่อรายงานมลพิษอากาศจากปล่องโรงงาน พ.ศ. 2565 เป็นที่เรียบร้อยแล้ว

(6.2) ความเสี่ยงจากผลกระทบสิ่งแวดล้อมด้านทรัพยากรน้ำและการบำบัดน้ำเสีย : TAE ได้ดำเนินการตามเงื่อนไขข้อกำหนดของกรมโรงงาน กระทรวงอุตสาหกรรมใน "เรื่องการจัดการน้ำเสียของโรงงานอุตสาหกรรม" โดยมีการก่อสร้างบ่อกักเก็บน้ำกากส่าที่ผ่านกระบวนการผลิตก๊าซชีวภาพอย่างเหมาะสมเพียงพอ มีการตรวจสอบและซ่อมแซมคันบ่อให้มั่นคงแข็งแรงตามหลักวิศวกรรมและวางแผนจะดำเนินการถมคันบ่อซึ่งมีขนาดใหญ่ให้มีขนาดเล็กลงง่ายต่อการดูแลและจัดการกักเก็บน้ำในระดับที่ต่ำกว่าคันบ่อ (FREE BOARD) อย่างเพียงพอเพื่อลดโอกาสของการเกิดน้ำล้นจากบ่อเมื่อฝนตกหนัก นอกจากนี้ TAE ยังได้ก่อสร้างโรงงานระเหยน้ำกากส่าเพื่อลดปริมาณน้ำกากส่าที่ต้องกักเก็บและลดความเสี่ยงจากการที่น้ำกากส่ารั่วไหลหากเกิดอุทกภัยขึ้น ทั้งนี้เพื่อความปลอดภัยและป้องกันผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้นกับชุมชนและสิ่งแวดล้อมโดยรอบโรงงาน

(7) ความเสี่ยงจากการปฏิบัติตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในสัญญากู้ยืมเงินจากสถาบันการเงิน : ธนาคารผู้ให้กู้ได้กำหนดเงื่อนไขเกี่ยวกับการดำรงสัดส่วนการถือหุ้น TAE ของ บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ("LANNA") ซึ่งเป็นบริษัทแม่ไม่ให้ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของ TAE ตลอดอายุสัญญากู้ยืมเงินจึงมีความเสี่ยงที่อาจจะปฏิบัติผิดเงื่อนไขตามสัญญากู้ยืมเงินและทำให้ธนาคารผู้ให้กู้สามารถเรียกให้TAEชำระคืนเงินต้นทั้งหมดทันทีซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อสภาพคล่องของ TAE ในที่สุด หาก LANNA จำหน่ายหุ้นที่ถืออยู่ใน TAE และทำให้สัดส่วนการถือหุ้นลดลงต่ำกว่าร้อยละ 50 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของ TAE ซึ่ง TAE ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าวโดยได้รายงานให้คณะกรรมการ LANNA ทราบถึงเงื่อนไขที่ต้องดำรงสัดส่วนการถือหุ้นใน TAE ดังกล่าวหาก LANNA มีแผนที่จะลดสัดส่วนการถือหุ้นในTAE ในอนาคตก็จะแจ้งให้ TAE ทราบล่วงหน้าก่อน เพื่อให้ TAE สามารถเจรจากับธนาคารผู้ให้กู้ก่อนเพื่อให้ TAE สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในสัญญากู้ยืมเงินได้โดยไม่ผิดสัญญาแต่อย่างใด

(8) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง : TAE ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับและกฎหมายที่เกี่ยวข้องโดยตระหนักถึงผลกระทบทางลบที่จะต้องถูกทางการตักเตือน ปรับ เงินหรือถูกดำเนินคดี และส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงของ TAE โดยกำหนดให้ผู้บริหารติดตามและประสานงานกับหน่วยงานต่างๆ ทั้งภาครัฐ ภาคเอกชน ชุมชน และผู้มีส่วนได้เสียอย่างใกล้ชิดเพื่อให้ทราบถึงการเปลี่ยนแปลงนโยบาย กฎระเบียบ ข้อบังคับและ บทบัญญัติกฎหมายต่างๆ รวมทั้งกำหนดแนวทางปฏิบัติให้เป็นไปอย่างถูกต้องครบถ้วนตามที่กฎหมายกำหนดโดยเคร่งครัดทุกอย่างทุกประการ

ความเสี่ยงทางการเงิน

(1) ความเสี่ยงเกี่ยวกับเงินกู้ : ปัจจุบัน LANNA ไม่มีการกู้ยืมเงินมาใช้ในการดำเนินธุรกิจจึงไม่มีความเสี่ยงเกี่ยวกับเงินกู้แต่อย่างใด โดย PT. SINGLURUS PRATAMA ซึ่งเป็นบริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซีย และบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยในประเทศไทยที่มีการกู้ยืมเงินมาใช้ในการดำเนินงานในปี 2566 โดยทั้งสองบริษัทได้ปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อกำหนดในสัญญากู้ยืมเงินอย่างถูกต้องครบถ้วนและไม่มีปัญหาผิดนัดผิดสัญญาแต่อย่างใดทั้งสิ้น

(2) ความเสี่ยงเกี่ยวกับเงินลงทุนในต่างประเทศ : LANNA มีเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในต่างประเทศเป็นสกุลดอลล่าร์สิงคโปร์, ดอลล่าร์สหรัฐอเมริกาและรูเปี๊ยะห์อินโดนีเซีย ซึ่งเป็นการลงทุนระยะยาวที่ยังไม่ทราบกำหนดเวลาที่แน่นอนจึงไม่ได้ป้องกันความเสี่ยงไว้ในขณะนี้ หากทราบกำหนดเวลาที่จะยกเลิกการลงทุนดังกล่าวเมื่อใดก็สามารถจะหาวิธีการป้องกันความเสี่ยงได้ในจังหวะเวลาที่เห็นว่าเหมาะสม

(3) ความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ :LANNA มีรายได้จากการขายถ่านหินในประเทศเป็นเงินบาท ส่วนการซื้อถ่านหินมาจำหน่ายจะซื้อเป็นเงินดอลล่าร์สหรัฐอเมริกา ในขณะที่บริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซียมีรายได้จากการขายถ่านหินเป็นดอลล่าร์สหรัฐอเมริกาแต่ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานจะชำระเป็นดอลล่าร์สหรัฐอเมริกาและ รูเปี๊ยะห์อินโดนีเซีย ส่วนบริษัทร่วมในประเทศสิงคโปร์มีรายได้เป็นดอลล่าร์สหรัฐอเมริกา แต่ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานจะชำระเป็นดอลล่าร์สหรัฐอเมริกาและดอลล่าร์สิงคโปร์ ทำให้บริษัทฯ และบริษัทในเครือมีความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศตามการเปลี่ยนแปลงค่าเงินสกุลต่างๆ ดังกล่าวข้างต้น จึงได้พยายามบริหารความเสี่ยงโดยการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (FORWARD EXCHANGE CONTRACTS) เมื่อมีรายการเกิดขึ้นและหรือนำเงินตราต่างประเทศที่ได้รับเป็นสกุลดอลล่าร์สหรัฐอเมริกาฝากเข้าบัญชีที่เปิดไว้กับธนาคารพาณิชย์ต่างๆ เพื่อใช้ชำระค่าถ่านหินและหรือรายการอื่นที่เป็นเงินตราต่างประเทศในอนาคต ซึ่งที่ผ่านมายังสามารถบริหารจัดการอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศได้ในระดับที่น่าพอใจและยังไม่ส่งผลกระทบกับบริษัทฯ และบริษัทในเครืออย่างมีนัยสำคัญแต่อย่างใดทั้งสิ้น

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

(3) การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

(3.1) นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการพัฒนาที่ยั่งยืน จึงได้นำแนวปฏิบัติตามหลักการดำเนินงานด้านการพัฒนาสู่ความยั่งยืนมาใช้เป็นส่วนหนึ่งในการบริหารจัดการด้านความยั่งยืนภายใต้บริบทที่ตอบสนองต่อเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน (SDGs) ที่ครอบคลุมผลกระทบทั้ง 3 มิติ ได้แก่ มิติด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล ดังนี้

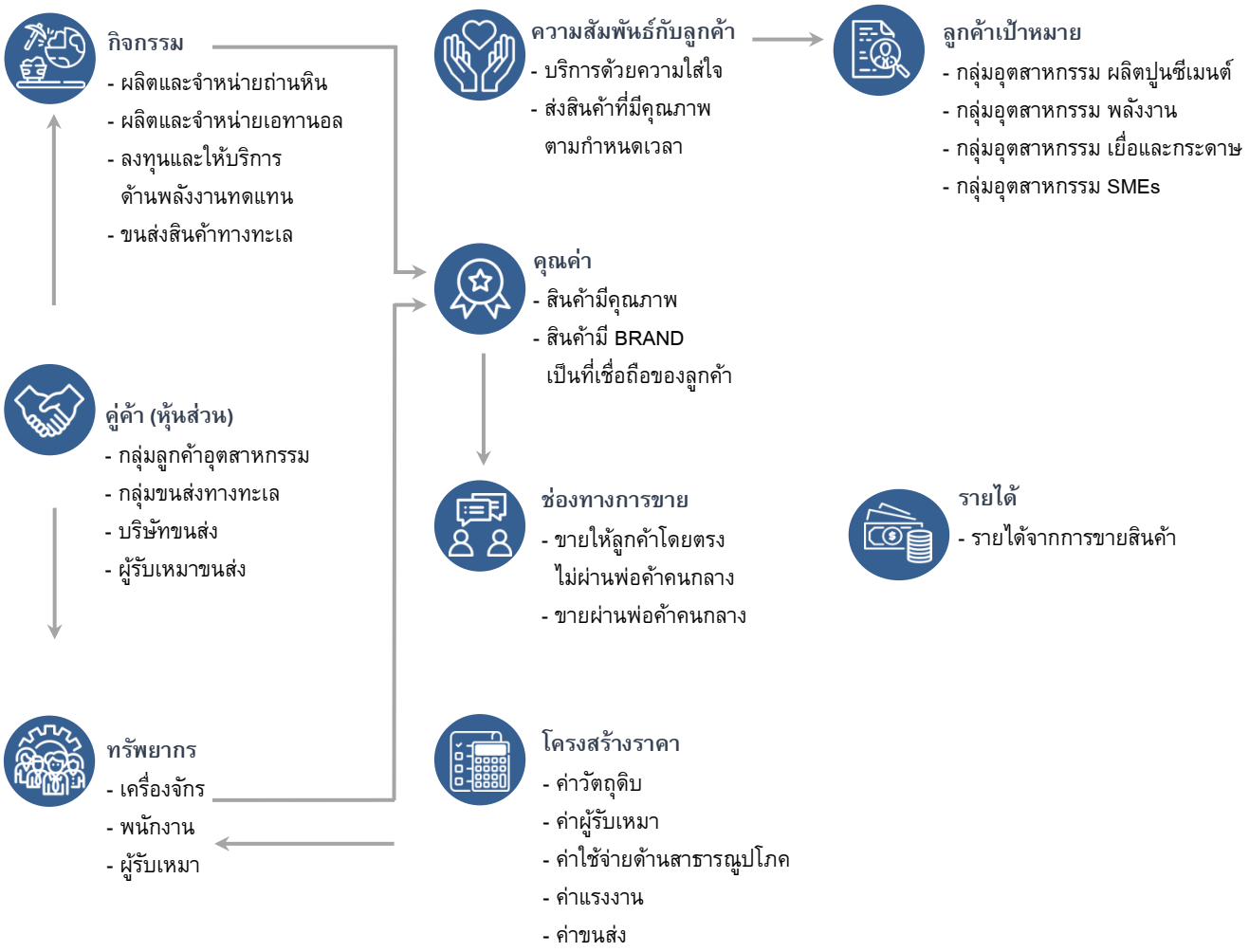
สิ่งแวดล้อม (Environmental) พัฒนาธุรกิจสู่สังคมคาร์บอนต่ำ ควบคู่ไปกับการดำเนินธุรกิจที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า ควบคุมและลดผลกระทบจากการดำเนินธุรกิจต่อระบบนิเวศ และความหลากหลายทางชีวภาพ รวมทั้งบรรเทาผลกระทบและปรับตัวต่อการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ โดยยึดหลักเศรษฐกิจหมุนเวียน โดยมีเป้าหมายในการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกลงไม่น้อยกว่าร้อยละ 25 จากปีฐาน 2565 ภายในปี 2573

สังคม (Social) ดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบ คำนึงถึงหลักสิทธิมนุษยชน ปกป้องสิทธิแรงงาน ความปลอดภัย สุขอนามัย และสร้างสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดี ควบคู่กับการบริหารและพัฒนาความรู้ความสามารถและทักษะใหม่ที่จำเป็นของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งการยกระดับคุณภาพชีวิตของชุมชน สังคมให้เติบโตอย่างยั่งยืน

บรรษัทภิบาล (Governance) ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีจริยธรรม ปฏิบัติตามกฎหมาย พันธสัญญา ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องของประเทศที่เข้าไปดำเนินธุรกิจและแนวปฏิบัติในระดับสากล เปิดเผยข้อมูลและผลการดำเนินงานอย่างโปร่งใส พร้อมทั้งบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืนและลดผลกระทบจากการดำเนินงานตลอดห่วงโซ่คุณค่า รวมทั้งตอบสนองต่อความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างสมดุล

(3.2) การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ (VALUE CHAIN)

(3.2.1) ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ



การบริหารห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

<u>การปฏิบัติต่อลูกค้าและคู่ค้า</u>

บริษัทฯ ปฏิบัติต่อคู่ค้าและลูกค้าอย่างเป็นธรรมภายใต้กฎหมายอย่างเคร่งครัดเพื่อให้เกิดประโยชน์และความพึงพอใจสูงสุด ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เผยแพร่แนวทางในการปฏิบัติไว้ในหัวข้อ “จริยธรรมธุรกิจ” ของคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมุ่งเน้นพัฒนาและรักษาความพึงพอใจของคู่ค้าและลูกค้าจากการบริการด้วยความใส่ใจและส่งสินค้าที่มีคุณภาพตามกำหนดเวลาผ่านสินค้าที่มีคุณภาพและเป็นที่เชื่อถือ พร้อมทั้งส่งเสริมศักยภาพและความสามารถของคู่ค้าและลูกค้าควบคู่กันไปด้วย เช่น รณรงค์ให้ผู้ขับขี่รถบรรทุกสินค้าซึ่งเป็นคู่ค้าและลูกค้าของบริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎจราจรเพื่อไม่ให้มีข้อพิพาททางกฎหมายและข้อร้องเรียนจากประชาชน และส่งเสริมให้คู่ค้าและลูกค้าเข้าเป็นแนวร่วมต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (PRIVATE SECTOR COLLECTIVE ACTION AGAINST CORRUPTION : CAC) ที่ดำเนินการโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (THAI INSTITUTE OF DIRECTORS : IOD)

สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมของคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่ WEBSITE ของบริษัทฯ ได้จากการเข้า ADDRESS LINK:
https://www.lannar.com/index.php/cg-policy/
และหรือ SCAN QR CODE ด้านล่างนี้:

นอกจากนี้ บริษัทฯ จะจัดเก็บข้อมูลของคู่ค้าและลูกค้าไว้อย่างปลอดภัยไม่ส่งต่อข้อมูลให้กับผู้อื่นนอกจากจะได้รับความยินยอมก่อน บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลส่วนบุคคลที่บริษัทฯ ได้รับ จะนำไปใช้ตรงตามวัตถุประสงค์และเป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย โดยบริษัทฯ ได้จัดให้มีนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PERSONEL DATA PRIVACY POLICY หรือ “PDPA”) เพื่อแจ้งให้ผู้มีส่วนได้เสียทราบเกี่ยวกับแนวทางปฏิบัติของบริษัทฯ ในการเก็บรวบรวม ใช้ และเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคล รวมถึงสิทธิต่างๆ ที่จะได้รับความคุ้มครองในส่วนของข้อมูลส่วนบุคคลตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมของนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (**PERSONEL DATA PRIVACY POLICY** หรือ **“PDPA”)** ที่ WEBSITE ของบริษัทฯ ได้จากการเข้า ADDRESS LINK:
https://www.lannar.com/index.php/privacy-policy/
และหรือ SCAN QR CODE ด้านล่างนี้:

หากมีข้อสงสัยเกี่ยวกับนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัทฯ หรือประสงค์ที่จะใช้สิทธิตามกฎหมายเกี่ยวกับข้อมูลส่วนบุคคลของท่าน เช่น สิทธิในการเพิกถอนความยินยอมที่จะให้บริษัทใช้ข้อมูลส่วนบุคคลของท่าน สิทธิในการแก้ไขข้อมูลเพื่อให้ข้อมูลของท่านถูกต้องและเป็นปัจจุบัน เป็นต้น โดยในปี 2566 ไม่พบเหตุการณ์รั่วไหลของข้อมูลส่วนบุคคล

ทั้งนี้ ท่านสามารถกรอกข้อมูลลงใน “แบบฟอร์มคำร้องขอใช้สิทธิของเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล” หรือหากท่านพบเหตุการณ์รั่วไหลของข้อมูลส่วนบุคคล ท่านสามารถกรอกข้อมูลลงใน “แบบฟอร์มการแจ้งกรณีพบข้อมูลส่วนบุคคลรั่วไหล” และติดต่อบริษัทฯ ผ่านทางช่องทางใดช่องทางหนึ่งดังต่อไปนี้

ส่งไปรษณีย์มาที่:
คณะทำงานด้านคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล
บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) 888/99 อาคารมหาทุนพลาซ่า ชั้น 9
ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330

ส่ง EMAIL มาที่:
lanna@lannar.com

ติดต่อผ่าน WEBSITE ของบริษัทฯ:
https://www.lannar.com/index.php/privacy-policy/data-subject-access-request-form/

การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบ คำนึงถึงการเคารพสิทธิมนุษยชน การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม ความปลอดภัยและอาชีวอนามัย รวมทั้งสร้างสภาพแวดล้อมที่ดีในการทำงาน ควบคู่กับการบริหารและพัฒนาความรู้ความสามารถและทักษะใหม่ๆ ที่จำเป็นต่อบุคลากรอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งมีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชนและสังคมเพื่อสร้างคุณค่าร่วมและยกระดับคุณภาพชีวิตของชุมชนและสังคมให้เติบโตอย่างยั่งยืน ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) โดยยึดหลักความยุติธรรมและซื่อสัตย์สุจริต (Fairness and Integrity) มีความรับผิดชอบต่อผลงาน (Accountability) ตระหนักในหน้าที่ (Responsibility) มีการดำเนินงานที่โปร่งใส (Transparency) ส่งเสริมให้มีการปฏิบัติที่เป็นธรรมอย่างเสมอภาคและเป็นที่เชื่อถือของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง (Stakeholders)

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

การแจ้งเบาะแสข้อร้องเรียน

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายว่าด้วยการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนของผู้มีส่วนได้เสียตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อให้มีกลไกการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสียดังต่อไปนี้

(1) การเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

ผู้มีส่วนได้เสียคนใดมีความประสงค์จะติดต่อกับคณะกรรมการบริษัทฯ โดยตรง โดยไม่ผ่านผู้บริหารของบริษัทฯ เพื่อแสดงความคิดเห็นต่างๆ เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจรวมทั้งการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนต่างๆ เช่น การปฏิบัติงานที่ไม่ถูกต้องหรือมีข้อบกพร่อง การกระทำผิดกฎหมายหรือจรรยาบรรณ หรือการทุจริตคอร์รัปชัน เป็นต้น โดยให้แจ้งเบาะแสหรือส่งข้อร้องเรียนไปยังคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรงดังต่อไปนี้

ส่งทางไปรษณีย์มาที่

ประธานกรรมการตรวจสอบ

178 ซอยพิบูลวัฒนา 2 ถนนพระราม 6 แขวงสามเสนใน เขตพญาไท

กรุงเทพมหานคร 10400

ส่งทาง E-Mail Address : AC_Chairman@lannar.com

(2) การคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนผู้มีส่วนได้เสียที่แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนตามข้อ (1) ข้างต้นไม่ต้องเปิดเผยชื่อแต่อย่างใด

(3) การดำเนินการหลังจากมีผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

ให้คณะกรรมการตรวจสอบดำเนินการตรวจสอบข้อมูลหรือข้อเท็จจริงตามที่มีผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนตามข้อ (1) ข้างต้นแล้วนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบและพิจารณาโดยตรง

(4) มาตรการแก้ไขและชดเชยค่าเสียหาย

ในกรณีที่ผู้มีส่วนได้เสียได้รับความเสียหายจากการละเมิดสิทธิตามกฎหมาย บริษัทฯ ยินดีรับฟังข้อคิดเห็นหรือข้อร้องเรียนโดยจะรีบแก้ไขข้อบกพร่องหรือผลกระทบที่เกิดขึ้นโดยทันที รวมทั้งหามาตรการป้องกันมิให้เกิดเหตุการณ์ดังกล่าวขึ้นอีกและจะพิจารณาชดเชยค่าเสียหายให้ผู้ถูกละเมิดอย่างเหมาะสมตามเหตุและผลของเรื่องเป็นแต่ละรายแต่ละกรณีๆ ไป

สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับหัวข้อ **"การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน"** ที่ WEBSITE ของบริษัทฯ ได้จากการเข้า ADDRESS LINK:

https://www.lannar.com/index.php/anti-corruption/

และยังระบุหัวข้อดังกล่าวไว้ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีอีกด้วย

https://www.lannar.com/index.php/cg-policy

และหรือ SCAN QR CODE ด้านล่างนี้:

ผลการติดตามการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนในรอบปีที่ผ่านมา

- ไม่มีกรณีการละเมิดสิทธิมนุษยชนตลอดห่วงโซ่คุณค่า
- ไม่มีการร้องเรียนด้านสิทธิมนุษยชนจากผู้มีส่วนได้เสีย
- ไม่มีการกระทำผิดเกี่ยวกับการใช้ข้อมูลภายใน
- ไม่มีการกระทำผิดเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์

<u>การพัฒนาสินค้าและบริการที่ปลอดภัยต่อสุขภาพอนามัยของลูกค้าและผู้บริโภค</u>

การจัดหาวัตถุดิบ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญด้านวัตถุดิบเป็นอย่างมากเพื่อให้ลูกค้ามั่นใจในสินค้าที่จะได้รับ โดยบริษัทฯ มีบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถทั้งวิศวกรเหมืองแร่และนักธรณีวิทยาซึ่งทำหน้าที่สำรวจพื้นที่ที่มีความเหมาะสมในการจะเข้าไปลงทุน หลังจากนั้นบริษัทฯ จะทำการเก็บและส่งตัวอย่างของถ่านหินไปตรวจสอบที่ห้องปฏิบัติการเพื่อประเมินคุณภาพให้ได้มาตรฐานและปลอดภัยก่อนดำเนินการผลิตและส่งมอบให้ลูกค้า

การขนส่ง

บริษัทฯ มีฝ่ายโลจิสติกส์ที่เชี่ยวชาญในการวางแผนจัดหาเรือเพื่อการขนส่งสินค้าจากท่าเรือของเหมืองถ่านหินที่ประเทศอินโดนีเซียเข้ามายังประเทศไทยและมีฝ่ายขายต่างประเทศและฝ่ายขายในประเทศที่ประสานงานกับลูกค้าในการขนส่งถ่านหิน โดยบริษัทฯ คำนึงถึงระยะเวลาและกำหนดวันส่งมอบเป็นสำคัญทั้งการขนส่งทางน้ำและทางบกเพื่อให้ลูกค้าได้รับสินค้าตรงตามสัญญาที่ได้ระบุไว้โดยปลอดภัย

การให้บริการด้านการขาย

บริษัทฯ รักษาความสัมพันธ์อันดีกับลูกค้าปัจจุบันและยังหาลู่ทางในการเป็นคู่ค้าที่ดีกับลูกค้ารายใหม่ โดยบริษัทฯ ยึดมั่นในความซื่อสัตย์ ความตรงต่อเวลา และคุณภาพของสินค้ามาโดยตลอด แต่หากลูกค้ามีข้อเสนอแนะเพื่อให้บริษัทฯ นำไปปรับปรุงหรือพัฒนาสินค้า บริษัทฯ ก็น้อมรับเพื่อนำไปปฏิบัติให้เกิดผลลัพธ์ที่ดีขึ้นเพื่อให้ลูกค้ามั่นใจและเชื่อถือในคุณภาพสินค้าของบริษัทฯ

<u>การสำรวจความพึงพอใจของลูกค้า</u>

บริษัทฯ ได้ดำเนินการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าบริษัทฯ ประจำปี 2566 โดยเลือกกลุ่มตัวอย่างจากลูกค้าของบริษัทฯ จำนวน 17 ราย ผ่านระบบ GOOGLE SURVEY โดยมีผู้ตอบแบบสำรวจจำนวน 17 ราย คิดเป็น 100% ทั้งนี้บริษัทฯ มีการกำหนดเป้าหมายเชิงปริมาณเพื่อพัฒนาและปรับปรุงกระบวนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้ดียิ่งขึ้น ซึ่งสามารถแสดงสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าได้ดังนี้

เป้าหมายด้านความพึงพอใจของลูกค้า	สร้างความพึงพอใจลูกค้า คิดเป็นคะแนนมากกว่าหรือเท่ากับ 80 %
ผลการดำเนินงาน	ปี 2566 บริษัทฯ ได้รับความพึงพอใจของลูกค้า 84 % ซึ่งถือว่าบรรลุตามเป้าหมาย

<u>การจัดซื้อจัดจ้างอย่างโปร่งใส เป็นธรรม ไม่เลือกปฏิบัติและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม (GREEN PROCUREMENT)</u>

บริษัทฯ จะคัดเลือกคู่ค้าโดยครอบคลุมถึง ความสามารถของคู่ค้า ความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ของคู่ค้า สถานะภาพทางการเงินของคู่ค้า ความมีชื่อเสียงทางธุรกิจของคู่ค้า ประวัติที่เกี่ยวข้องกับการร้องเรียนและการดำเนินคดีของคู่ค้า นโยบายของบริษัทคู่ค้า และความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นในหลายปัจจัยของคู่ค้า เป็นต้น

บริษัทฯ จะชำระเงินให้คู่ค้าอย่างถูกต้องและตรงเวลาและจะดำเนินธุรกิจแบบยั่งยืนและโปร่งใส โดยปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการค้าและสัญญาที่กำหนดไว้และมีความเป็นธรรมแก่ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง

บริษัทฯ จะกระตุ้นให้ผู้บริโภคและผู้ผลิตเห็นความสำคัญของการใช้สินค้าและบริการที่คำนึงถึงเรื่องสิ่งแวดล้อมและสังคมให้มากขึ้น รวมทั้งประเมินบริษัทคู่ค้าที่มีเครื่องหมายรับรองและหรือมีประกาศที่เผยแพร่สู่สาธารณะอย่างชัดเจนว่าได้ดำเนินการตามหลัก GREEN PROCUREMENT ก่อนทำสัญญาจัดซื้อจัดจ้างร่วมกับคู่ค้า

<u>การปฏิบัติต่อเจ้าหนี้และคู่แข่งอย่างรับผิดชอบภายใต้หลักธรรมาภิบาล</u>

บริษัทฯ จะดำเนินธุรกิจบนการแข่งขันเสรี คำนึงถึงการแข่งขันอย่างเป็นธรรม ไม่ใส่ร้ายป้ายสีและไม่โจมตีคู่แข่งขันโดยปราศจากข้อมูลสนับสนุนอย่างสมเหตุสมผล

บริษัทฯ จะให้การสนับสนุนร่วมมือกับคู่แข่งขันทางการค้าที่เป็นไปเพื่อประโยชน์ของผู้บริโภค ความร่วมมือดังกล่าวจะต้องมิใช่เป็นไปเพื่อการผูกขาด, การจัดสรรรายได้และส่วนแบ่งการตลาด, การลดคุณภาพและการกำหนดราคาสินค้าและบริการอันจะก่อให้เกิดผลเสียต่อผู้บริโภคในภาพรวม บุคลากรของบริษัทฯ จะต้องระมัดระวังในการติดต่อกับคู่แข่งขัน และบุคลากรของคู่แข่งขันในทุกกรณี โดยไม่เปิดเผยหรือละเลยให้ความลับของ บริษัทฯตกอยู่ในมือของคู่แข่งขัน *(สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมได้ใน "คู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี" หัวข้อ จริยธรรมธุรกิจ)*

(3.2.2) การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

บริษัทฯ เปิดเผยข้อมูลข้อมูลเกี่ยวกับผู้มีส่วนได้เสียที่สัมพันธ์กับกิจกรรมในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ โดยได้แบ่งกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียออกเป็น 6 กลุ่มหลัก ดังนี้ 1) ผู้ถือหุ้น 2) พนักงาน 3) ลูกค้า 4) คู่ค้า คู่แข่งและเจ้าหนี้ 5) ชุมชน และ 6) ภาครัฐและองค์กรอื่นๆ เพื่อเสริมสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับผู้มีส่วนได้เสียอย่างเหมาะสมผ่านแนวปฏิบัติและได้ทำการระบุรายชื่อหน่วยงานที่รับผิดชอบในส่วนงานต่างๆ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียรับทราบ ดังนี้

ผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	กลยุทธ์การพัฒนาอย่างยั่งยืน	แนวปฏิบัติ
ผู้ถือหุ้น/นักลงทุน	1. ดำเนินธุรกิจอย่างเป็นธรรมเพื่อสร้างผลประกอบการที่ดี 2. ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน 3. มีระบบการตรวจสอบและควบคุมภายในที่ดี 4. มีระบบบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ 5. เปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้องครบถ้วน	1. สร้างความเชื่อมั่นแก่นักลงทุน 2. สร้างผลตอบแทนที่ดีและสม่ำเสมอ 3. มีระบบควบคุมภายในที่เชื่อถือได้ 4. เปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้	1.การจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น 2. รายงานประจำปี 3. การประกาศผลประกอบการรายไตรมาส 4. ข้อมูลข่าวสารและประกาศบนเว็บไซต์ ของบริษัทฯ
พนักงาน	1. ระบบจ่ายค่าตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสม 2. โอกาสในการพัฒนาองค์ความรู้อย่างต่อเนื่อง 3. ความก้าวหน้าและความมั่นคงในหน้าที่การงาน 4. มาตรฐานความปลอดภัยในที่ทำงาน	1. สร้างระบบจ่ายค่าตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสมและเป็นธรรม 2. พัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ความสามารถ 3. ดูแลรักษาความปลอดภัยและชีวอนามัยในการทำงาน 4. จัดกิจกรรมสร้างความสัมพันธ์ระหว่างพนักงาน	1. การประเมินผลการปฏิบัติงาน 2. โครงการพัฒนาบุคลากร 3. อบรม “การดับเพลิงขั้นต้นและการฝึกซ้อมอพยพหนีไฟ” เป็นประจำทุกปี 4. รับฟังข้อร้องเรียนและเสนอแนะต่างๆ
ลูกค้า	1. ปฏิบัติต่อลูกค้าทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน 2. นำเสนอและส่งมอบสินค้าที่มีคุณภาพ รวดเร็ว ในราคาที่เหมาะสม 3. ปกป้องข้อมูลและความลับของลูกค้า	1. ดูแล เข้าใจและให้เกียรติลูกค้าทุกรายพร้อมทั้งช่วยประสานงานและแก้ไขปัญหาต่างๆ เพื่อสร้างความประทับใจ 2. ส่งมอบสินค้าที่มีคุณภาพและเป็นไปตามข้อกำหนดราคาที่เป็นธรรม 3. มีมาตรการปกป้องข้อมูลและความลับของลูกค้า	1. ผลิตและส่งมอบสินค้าที่มีคุณภาพ ตรงต่อเวลา 2. สำรวจความพึงพอใจของลูกค้า 3. พร้อมให้บริการแก่ลูกค้าทุกช่องทางและทุกช่วงเวลา
คู่ค้า คู่แข่ง และ เจ้าหนี้	1. ปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อตกลงอย่างเคร่งครัด 2. ส่งเสริมให้ธุรกิจเติบโตอย่างยั่งยืนร่วมกัน 3. สร้างความพึงพอใจในการร่วมกันดำเนินธุรกิจ 4. สร้างผลตอบแทนที่ดีและเป็นธรรม 5. รักษาความลับทางการค้าภายใต้กฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง	1. มีจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจอย่างเป็นธรรมและโปร่งใส 2. ปฏิบัติตามสัญญา พันธะทางการเงินและเงื่อนไขทางการค้าต่างๆ 3. ไม่เรียกรับหรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่อาจนำไปสู่การทุจริตคอร์รัปชัน 4. รักษาผลประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจร่วมกัน	1. ประชุมร่วมกับคู่ค้า 2. ตรวจสอบคู่ค้า 3. รับข้อเสนอแนะและข้อร้องเรียนทุกช่องทางและทุกช่วงเวลา
ชุมชน	1. ดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและคำนึงถึงผลประโยชน์ส่วนรวม 2. ส่งเสริมและเข้าร่วมในกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสังคม 3. สร้างความสัมพันธ์ที่ดีระหว่างกัน 4. รักษาสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยแก่ชุมชนและสังคมโดยรอบ	1. สนับสนุนกิจกรรมอันเป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสังคมโดยรอบ 2. ยกระดับคุณภาพและมาตรฐานในการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม 3. ร่วมพัฒนาชุมชนและสังคมเพื่อให้อยู่ร่วมกันและเติบโตอย่างยั่งยืนผ่านกิจกรรมต่างๆ	1. จัดกิจกรรมร่วมกับชุมชน 2. จัดทำนโยบายและแนวทางการปฏิบัติเกี่ยวกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม 3. รายงานและเผยแพร่รูปภาพกิจกรรมชุมชนสัมพันธ์ประจำปี 4. รายงานผลการตรวจวัดคุณภาพสิ่งแวดล้อม
ภาครัฐและองค์กรอื่นๆ	1. ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด 2. .ให้ความร่วมมือในโครงการต่างๆ ของหน่วยงานราชการ	1. ปฏิบัติตามกฎหมายและรายงานผลอย่างเคร่งครัด 2. ไม่เรียกรับหรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่อาจนำไปสู่การทุจริตคอร์รัปชัน	1. จัดทำและรายงานเอกสารที่เกี่ยวข้องกับกฎหมาย

การประเมินประเด็นด้านความยั่งยืน

บริษัทฯ ได้พิจารณาถึงบริบทขององค์กร ตลอดจนผลกระทบทั้งทางบวกและทางลบต่อสิ่งแวดล้อม สังคม ธรรมาภิบาลและสิทธิมนุษยชน โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ตามกรอบการรายงาน GLOBAL REPORTING INITIATIVE STANDARDS (GRI STANDARDS) ผ่านกระบวนการซึ่งประกอบไปด้วย 4 ขั้นตอน ดังนี้

(1) การทำความเข้าใจบริบทขององค์กร (UNDERSTANDING ORGANIZATION'S CONTEXT) เพื่อให้สามารถระบุผลกระทบที่มีนัยสำคัญต่อการดำเนินงานขององค์กรตั้งแต่ต้นน้ำถึงปลายน้ำและครอบคลุมผู้มีส่วนได้เสียที่สัมพันธ์กับธุรกิจ

(2) การประเมินผลกระทบที่เกี่ยวข้องกับองค์กร (IDENTIFYING AND ASSESSING IMPACTS) ที่เปิดเผยต่อสาธารณชนด้วยความสัตย์จริงทั้งผลกระทบเชิงบวก (POSITIVE IMPACTS) และผลกระทบเชิงลบ (NEGATIVE IMPACTS) รวมถึงผลกระทบที่เกิดขึ้นอยู่ในปัจจุบัน (ACTUAL IMPACTS) และผลกระทบที่มีแนวโน้มจะเกิดขึ้นในอนาคต (POTENTIAL IMPACTS) ซึ่งหากมีผลกระทบเชิงลบเกิดขึ้น องค์กรต้องรายงานให้ผู้มีส่วนได้เสียทราบด้วยตามข้อเท็จจริงพร้อมทั้งกล่าวถึงสาเหตุ การแก้ไข และการเยียวยาในประเด็นดังกล่าว

(3) การจัดลำดับความสำคัญของผลกระทบที่เกี่ยวข้องกับองค์กร (PRIORITIZING MOST SIGNIFICANT IMPACTS) คือการให้คะแนนผลกระทบจาก 3 หัวข้อ ได้แก่ 1) ขนาดของผลกระทบ (SCALE) 2) ขอบเขตผลกระทบ (SCOPE) และ 3) ความน่าจะเป็น (LIKELIHOOD) เมื่อรวมคะแนนจากทั้ง 3 หัวข้อแล้วจึงนำคะแนนรวมของประเด็นต่างๆ มาเรียงจากคะแนนสูงที่สุดไปน้อยที่สุดเพื่อจัดลำดับความสำคัญของผลกระทบที่เกี่ยวข้องกับองค์กร

(4) การพูดคุยกับผู้มีส่วนได้เสียเพื่อให้ได้ข้อมูลที่ชัดเจนและถูกต้อง (ENGAGING WITH RELEVANT STAKEHOLDERS) ซึ่งช่วยให้รายงานการขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืนฉบับนี้มีความสมบูรณ์มากยิ่งขึ้นจากการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย

ทั้งนี้ บริษัทได้คำนึงถึงหลักการรายงานข้อมูล (REPORTING PRINCIPLES) ที่ช่วยให้การจัดเตรียมและเปิดเผยเนื้อหามีคุณภาพทั้งหมด 8 ประการ ดังนี้

1. ข้อมูลที่แม่นยำ (ACCURACY) คือการรายงานข้อมูลอันเป็นข้อเท็จจริงซึ่งสามารถตรวจสอบความถูกต้องได้ว่าตรงกับหลักฐานที่มีการรวบรวมไว้และสามารถนำข้อมูลดังกล่าวไปประเมินผลกระทบขององค์กรได้ในลำดับต่อไป	**2. ข้อมูลที่สมดุล (BALANCE)** คือการรายงานข้อมูลอย่างเป็นกลางโดยการเปิดเผยผลกระทบทั้งเชิงบวกและผลกระทบเชิงลบอย่างตรงไปตรงมาเพื่อให้ผู้อ่านถึงเหตุการณ์และผลกระทบที่เกิดขึ้น
3. ข้อมูลที่ชัดเจนและเข้าใจง่าย (CLARITY) คือการรายงานข้อมูลที่คำนึงถึงความเข้าใจของผู้อ่านเป็นหลัก ผ่านการนำเสนอที่ชัดเจนและเข้าใจง่าย เช่น การนำเสนอโดยใช้รูปแบบสารสนเทศ (INFOGRAPHICS)	**4. ข้อมูลที่สามารถเปรียบเทียบได้ (COMPARABILITY)** คือการรายงานข้อมูลที่สามารถเปรียบเทียบย้อนหลังได้ผ่านวิธีการรวบรวมข้อมูลที่เหมือนกันทุกปีเพื่อให้องค์กรสามารถวิเคราะห์การเปลี่ยนแปลงของข้อมูลได้
5. ข้อมูลที่สมบูรณ์ (COMPLETENESS) คือการรายงานข้อมูลที่เปิดเผยครบทุกด้านทั้งผลกระทบเชิงบวกและผลกระทบเชิงลบรวมถึงผลกระทบที่เกิดขึ้นอยู่ในปัจจุบันและผลกระทบที่มีแนวโน้มจะเกิดขึ้นในอนาคตเพื่อให้ข้อมูลมีความครบถ้วน	**6. ข้อมูลที่สอดคล้องกับหลักการพัฒนาอย่างยั่งยืน (SUSTAINABILITY CONTEXT)** คือการรายงานข้อมูลที่ครอบคลุมทั้งด้านสิ่งแวดล้อม (ENVIRONMENTAL), สังคม (SOCIAL), ธรรมาภิบาล (GOVERNANCE) และหลักสิทธิมนุษยชน (HUMAN RIGHT)
7. ข้อมูลที่ทันต่อเวลา (TIMELINESS) คือการรายงานข้อมูลที่ทันสมัย (UP TO DATE) ตามรอบรายงานขององค์กรเพราะหากข้อมูลไม่ได้รับการแก้ไขให้เป็นปัจจุบัน ข้อมูลนั้นจะมีประโยชน์น้อยลง	**8. ข้อมูลที่สามารถตรวจสอบได้ (VERIFIABILITY)** คือการเก็บรวบรวมและการระบุแหล่งที่มาของข้อมูลอย่างเป็นระเบียบแบบแผนเพื่อให้ง่ายต่อการตรวจสอบย้อนหลังและแสดงถึงความต่อเนื่องของข้อมูลที่ได้บันทึกไว้

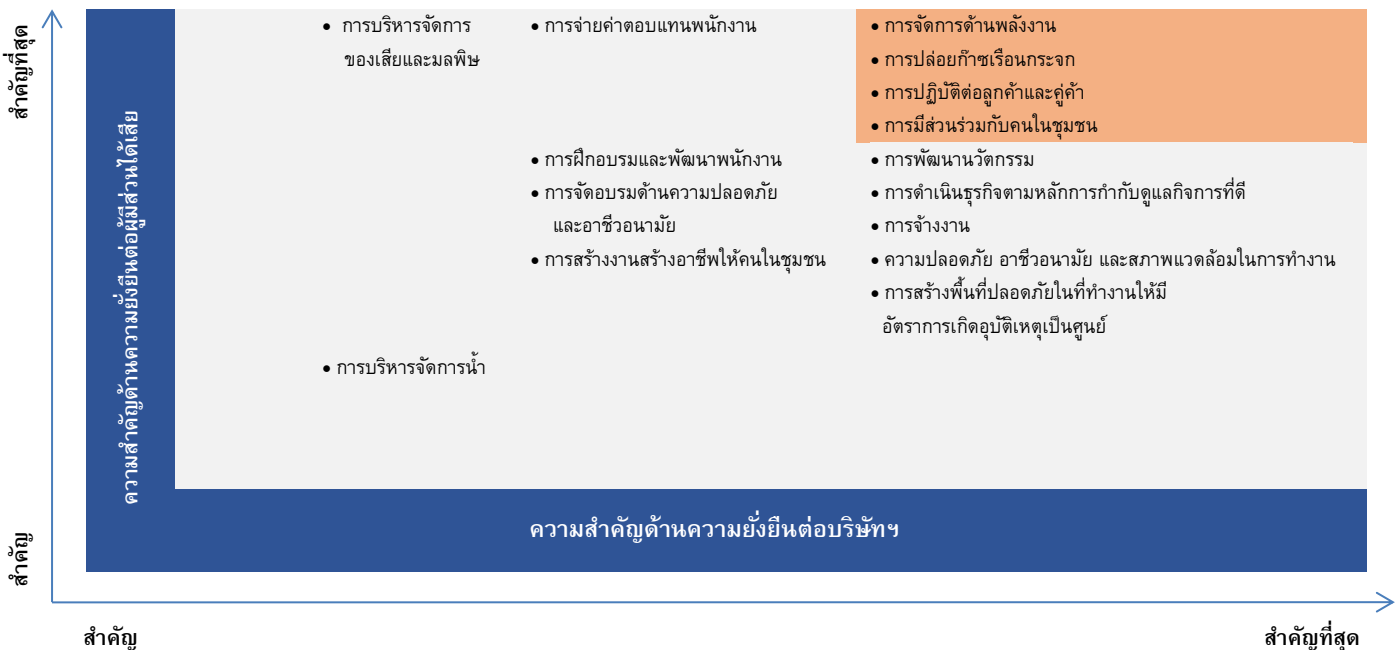
ผลการจัดทำประเด็นสำคัญ (MATERIALITY ASSESSMENT RESULT)

ความสอดคล้องกับหลักการพัฒนาอย่างยั่งยืน: (SUSTAINABILITY CONTEXT)

- สิ่งแวดล้อม (ENVIRONMENT)
- สังคม (SOCIAL)
- ธรรมาภิบาล (GOVERNANCE)
- สิทธิมนุษยชน (HUMAN RIGHT)

ความสอดคล้องกับหลักการพัฒนาอย่างยั่งยืน (SUSTAINABILITY CONTEXT)	ประเด็นสำคัญ (MATERIALITIES)	ผลกระทบ (IMPACTS)	ความสำคัญด้านความยั่งยืนต่อบริษัทฯ	ความสำคัญด้านความยั่งยืนต่อผู้มีส่วนได้เสียภายนอก
	การจัดการสิ่งแวดล้อม	• การบริหารจัดการน้ำ • การบริหารจัดการของเสียและมลพิษ • การจัดการด้านพลังงาน • การพัฒนานวัตกรรม • การปล่อยก๊าซเรือนกระจก	• รณรงค์ให้พนักงานตระหนักรู้เรื่องการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม • เปิดเผยผลการดำเนินการด้านสิ่งแวดล้อม • พัฒนานวัตกรรมที่ช่วยลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม	• คำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสีย • เข้าร่วมเป็นพันธมิตรกับองค์กรที่มีวิสัยทัศน์ในการจัดการสิ่งแวดล้อม
	การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน	• การปฏิบัติต่อลูกค้าและคู่ค้า • การดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี	• เป็นแนวร่วมต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (PRIVATE SECTOR COLLECTIVE ACTION AGAINST CORRUPTION : CAC)	• มีนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล • มีนโยบาย NO GIFT POLICY • มีนโยบายการแจ้งเบาะแสข้อร้องเรียน
	การปฏิบัติต่อพนักงานและแรงงานอย่างเป็นธรรม	• การจ้างงาน • การจ่ายค่าตอบแทนพนักงาน • การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน • ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน	• จ่ายค่าตอบแทนและจัดให้มีสวัสดิการที่เหมาะสม • ส่งเสริมให้พนักงานเข้าร่วมอบรมและหรือสัมมนาเพื่อเพิ่มพูนความรู้ความสามารถ	• มีสัดส่วนการรักษาพนักงานอยู่ในระดับที่ดี • มีอัตราการลาออกโดยความสมัครใจอยู่ในระดับต่ำ
	การจัดการด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัย	• การสร้างพื้นที่ปลอดภัยในที่ทำงานให้มีอัตราการเกิดอุบัติเหตุเป็นศูนย์ • การจัดอบรมด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัย	• จัดกิจกรรมดับเพลิงและซ้อมหนีไฟเป็นประจำทุกปี • จัดตั้งคณะกรรมการความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานของสถานประกอบกิจการ	• มีสถิติในการเกิดอุบัติเหตุจากการทำงานและอัตราการหยุดงานหรืออัตราการเจ็บป่วยจากการทำงานเป็นศูนย์
	การพัฒนาชุมชนและสังคม	• การสร้างงานสร้างอาชีพให้คนในชุมชน • การมีส่วนร่วมกับคนในชุมชน	• จัดตั้งหน่วยงานมวลชนสัมพันธ์เพื่อแลกเปลี่ยนข้อมูลและประสานงานกับชุมชน	• เพื่อสร้างความสัมพันธ์ที่ดีร่วมกับชุมชนและสังคม • สนับสนุนกิจกรรมอันเป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสังคม

ผลการจัดทำประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนสามารถแสดงเป็น MATRIX CHART ได้ดังนี้



(3.3) การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

(3.3.1) นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ คำนึงถึงการดำเนินธุรกิจควบคู่กับการดูแลสิ่งแวดล้อม โดยพยายามดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมในทุกขั้นตอนของการดำเนินธุรกิจ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าจะไม่มีผลกระทบใดๆ เกิดขึ้นจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ทั้งนี้บริษัทฯ ได้คิดค้นและพัฒนานวัตกรรมรวมทั้งสิ่งปลูกสร้างต่างๆ เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการควบคุมผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมในด้านต่างๆ และช่วยเสริมประสิทธิภาพการทำงานให้ดียิ่งขึ้น นอกจากนี้บริษัทฯ ยังหาโอกาสในการเข้าร่วมเป็นพันธมิตรกับองค์กรอื่นๆ และผลักดันให้ผู้มีส่วนได้เสียตระหนักถึงความสำคัญของสิ่งแวดล้อมและร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการสร้างสังคมที่ยั่งยืน ซึ่งบริษัทฯ มีแนวทางในการปฏิบัติ ดังนี้

(1) โรงงานผลิตถ่านหินและอาคารเก็บถ่านหินสำหรับจำหน่ายให้ลูกค้าที่เป็นอุตสาหกรรมรายย่อยได้ดำเนินการด้านคุณภาพตามวัตถุประสงค์และสามารถลดการฟุ้งกระจายของฝุ่นถ่านหินจากการผลิตอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลที่ดีและมีการจัดเตรียมลานจอดรถบรรทุกของลูกค้าให้มีความเพียงพอโดยได้ปรับปรุงพื้นที่เป็นลานคอนกรีตสำหรับจอดรถบรรทุกของลูกค้าจำนวน 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)

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เข้าร่วมโครงการพัฒนาเมืองอุตสาหกรรมเชิงนิเวศ (Eco Industrial Town) 15 จังหวัด, โครงการ Green Industry, CSR DIW,โครงการ "พัฒนาอุตสาหกรรมคาร์บอนต่ำ ตามแนวคิดเศรษฐกิจหมุนเวียน" และ Eco Factory ของกรมโรงงานอุตสาหกรรม เพื่อยกระดับการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม ความปลอดภัย การประหยัดพลังงาน ทำให้กระบวนการผลิตเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมและมีการใช้พลังงานและทรัพยากรอย่างคุ้มค่า โดยในปี 2566 บริษัทฯ ได้ส่งพนักงานเข้าร่วมกิจกรรมดังนี้

(ก) อบรมหลักสูตร “หลักสูตรการประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร รุ่นที่ 20” ซึ่งจัดขึ้นในวันที่ 1-2 มีนาคม 2566 โดย NSTDA

(ข) สัมมนาในหัวข้อ “Delivering “Net Zero” Together” ซึ่งจัดขึ้นในวันที่ 26 กรกฎาคม 2566 โดย Thai Institute of Directors (IOD)

(ค) อบรมหลักสูตร “การบริหารจัดการการเปลี่ยนผ่านพลังงานและการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ รุ่นที่4” ซึ่งจัดขึ้นในวันที่ 4, 11, 18, 25 สิงหาคม และวันที่ 1, 8 กันยายน 2566 โดยมหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา

(ง) อบรมหลักสูตร “ดับเพลิงขั้นต้น และอพยพหนีไฟ ประจำปี 2566” ซึ่งจัดขึ้นในวันที่ 20 กันยายน 2566 ณ ศูนย์จำหน่ายถ่านหินอยุธยา

(จ) อบรมหลักสูตร “การสร้างระบบการจัดการพลังงานและการสร้างจิตสำนึกด้านการอนุรักษ์พลังงานอย่างยั่งยืน” ซึ่งจัดขึ้นในวันที่ 27 ตุลาคม 2566 โดยสภาอุตสาหกรรม

(ฉ) อบรมหลักสูตร “Sustainability in Action for Business” ซึ่งจัดขึ้นในวันที่ 10 พฤศจิกายน 2566 โดยจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

(3.3.2) ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ได้นำแนวคิดความรับผิดชอบต่อสังคมมาประยุกต์และผสมผสานปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง สอดรับกับการวางแผนกลยุทธ์ทางธุรกิจอย่างกลมกลืนโดยนำความรู้ที่เกิดจากประสบการณ์ทางธุรกิจมาพัฒนารวมทั้งปรับใช้และคิดค้นให้เกิดนวัตกรรมทางธุรกิจที่เพิ่มความสามารถในการแข่งขันและเพิ่มมูลค่าทางธุรกิจอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บริษัทฯเจริญเติบโตต่อไปอย่างมีคุณภาพ มั่นคงและยั่งยืนในระยะยาว โดยในปี 2566 บริษัทฯ ได้ดำเนินการเกี่ยวกับนวัตกรรมและการเผยแพร่นวัตกรรมจากการดำเนินความรับผิดชอบต่อสังคม ดังนี้

(1) การบริหารจัดการน้ำ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการบริหารจัดการน้ำให้มีการใช้อย่างมีประสิทธิภาพ ลดการสูญเสียน้ำ ลดการปนเปื้อนทางน้ำ รวมถึงการหาแนวทางการนำน้ำกลับมาใช้ใหม่ภายในบริษัทฯ เพื่อเป็นส่วนหนึ่งในการรักษาคุณภาพสิ่งแวดล้อมของชุมชน

<u>ผลการดำเนินงาน</u>

(1) การบำบัดน้ำจากกระบวนการผลิต

บริษัทฯ ได้ก่อสร้างระบบบำบัดตะกอนภายในศูนย์จำหน่ายถ่านหินอยุธยาเพื่อป้องกันการปล่อยตะกอนออกสู่ลำน้ำสาธารณะ โดยก่อสร้างบ่อกักตะกอนกระจายรอบพื้นที่ เพื่อรองรับน้ำทั้งจากน้ำฝนและน้ำที่ใช้รดเพื่อป้องกันการฟุ้งกระจายของฝุ่นละออง ซึ่งจะรวบรวมน้ำผิวดินดังกล่าวเก็บไว้ในบ่อพักเพื่อให้เกิดการตกตะกอน และนำน้ำในบ่อตกตะกอนหมุนเวียนกลับมาใช้ใหม่อีกเพื่อลดการสิ้นเปลืองหรือให้มีการใช้น้ำอย่างประหยัด

(2) การวิเคราะห์คุณภาพน้ำผิวดิน

ผลการวิเคราะห์คุณภาพน้ำผิวดินในปี 2566 จำนวน 2 จุด ณ บริเวณแม่น้ำป่าสักก่อนไหลผ่านท่าเทียบเรือของบริษัทฯ (ST.1) และหลังจากไหลผ่านบริเวณท่าเทียบเรือของบริษัทฯ (ST.2) ปรากฏว่ามีค่ามาตรฐานตามประกาศคณะกรรมการสิ่งแวดล้อมแห่งชาติ ฉบับที่ 8 พ.ศ.2537 ออกตามความในพระราชบัญญัติ ส่งเสริมและรักษาคุณภาพ สิ่งแวดล้อมแห่งชาติ พ.ศ.2535 เรื่อง กำหนดมาตรฐานคุณภาพน้ำในแหล่งน้ำผิวดินที่ตีพิมพ์ในราชกิจจานุเบกษา เล่ม 111 ตอนที่ 16ง ลงวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2537 (ประเภทที่ 4) และน้ำมีความกระด้างในรูป $CaCO_3$ ไม่เกิน 100 มิลลิกรัมต่อลิตรและมีค่ามาตรฐานเท่ากับ 0.005 มิลลิกรัมต่อลิตร

รูปการเก็บตัวอย่างน้ำผิวดิน ในวันที่ 6 ตุลาคม 2566

บริเวณแม่น้ำป่าสักจุดก่อนผ่านท่าเทียบเรือของบริษัทฯ

บริเวณแม่น้ำป่าสักจุดหลังผ่านท่าเทียบเรือของบริษัท

(2) การบริหารจัดการของเสียและมลพิษ

ขยะและของเสีย

ในปี 2566 บริษัทฯ ได้เข้าร่วมโครงการแยกขยะ “ทิ้ง ทู แทรช” (TING TO TRASH) ซึ่งจัดโดย ก.ล.ต. และสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย โดยมี บริษัท คิด คิด จำกัด เป็นผู้ให้บริการระบบ SOFTWARE PLATFORM ของโครงการ เพื่อส่งเสริมความรู้ความเข้าใจในวิธีการแยกขยะที่ถูกต้องให้แก่พนักงานเพื่อส่งเสริมการมีส่วนร่วมของพนักงานภายในองค์กรให้มีความตระหนักรู้เรื่องการคัดแยกขยะที่สามารถปฏิบัติได้ง่ายและสามารถนำไปใช้แยกขยะในครัวเรือน

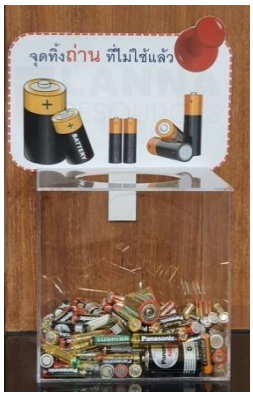
นอกจากนี้ยังมีการรณรงค์ให้พนักงานแยกขยะอันตราย โดยจัดให้มีจุดรับทิ้งถ่านที่ไม่ใช้แล้วประเภทต่างๆ บริเวณหน้าสำนักงาน เนื่องจากบริษัทฯ เล็งเห็นว่าหากถ่านได้รับการกำจัดที่ไม่ได้มาตรฐานอาจสร้างผลกระทบทั้งต่อสุขภาพและสิ่งแวดล้อมจากการรั่วไหลของสารพิษตกค้างได้ จึงรวบรวมเพื่อส่งต่อให้บริษัทที่รับกำจัดของเสียนำเข้าสู่กระบวนการรีไซเคิลอย่างถูกต้องตามมาตรฐานสากลในลำดับต่อไป

<u>ผลการดำเนินงาน</u>

สำนักงานใหญ่ จังหวัดกรุงเทพมหานครได้ทำการรณรงค์ให้พนักงานแยกขยะพลาสติกและขวดแก้วไว้เพื่อส่งต่อไปรีไซเคิล และมีการตั้งจุดรับทิ้งถ่านที่ไม่ใช้แล้วประเภทต่างๆ บริเวณหน้าสำนักงาน เพื่อรวบรวมและส่งต่อให้บริษัทที่รับกำจัดของเสียนำเข้าสู่กระบวนการรีไซเคิลอย่างถูกต้องตามมาตรฐานสากลในลำดับต่อไป

ศูนย์จำหน่ายถ่านหิน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา มีการแบ่งประเภทของถังขยะทั้งถังสีเขียวเพื่อทิ้งขยะทั่วไปและถังสีแดงเพื่อทิ้งวัสดุหรืออุปกรณ์ที่เป็นอันตรายเพื่อส่งต่อไปกำจัด โดยขยะทั่วไปจะถูกส่งต่อให้องค์การบริหารคลองสะแก สัปดาห์ละ 1 ครั้ง ส่วนขยะประเภทอื่นๆ เช่น ผ้าหรือถุงมือปนเปื้อนน้ำมันและน้ำมันปนเปื้อนจะถูกแยกเก็บไว้ที่สถานที่เก็บวัสดุที่ไม่ใช้แล้วก่อนจะส่งต่อไปให้หน่วยงานที่รับกำจัดอย่างถูกวิธี

สถานที่เก็บวัสดุที่ไม่ใช้แล้ว



จุดทิ้งถ่านที่ไม่ใช้แล้วและจุดทิ้งขยะพลาสติกและขวดแก้ว

<u>ปริมาณขยะและของเสียของบริษัทฯ ในรอบปี 2566</u>

อ้างอิงจากข้อมูลการจัดทำคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กรประจำปี 2566 สามารถสรุปปริมาณขยะทั่วไปของบริษัทฯ ในรอบปี 2566 ได้ดังนี้

	สำนักงานใหญ่ จังหวัดกรุงเทพมหานคร	ศูนย์จำหน่ายถ่านหิน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา
ปริมาณขยะทั่วไปเฉลี่ยใน 1 สัปดาห์ (กิโลกรัม)	6.40	15.41
ปริมาณขยะทั่วไปเฉลี่ยใน 1 ปี (กิโลกรัม)	332.80	801.32

มลพิษและฝุ่นละออง

บริษัทฯ ตระหนักดีว่ากระบวนการผลิตที่เกิดขึ้นภายในศูนย์จำหน่ายถ่านหิน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา อาจก่อให้เกิดผลกระทบด้านมลพิษและฝุ่นละอองแก่ผู้มีส่วนได้เสียรอบพื้นที่ ดังนั้น ในปี 2566 บริษัทฯ ได้ขยายการก่อสร้างแนวกันลมถาวร (Wind Break) เพิ่มเติมรอบบริเวณพื้นที่จัดเก็บถ่านหิน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการป้องกันลมและการฟุ้งกระจายของฝุ่นละอองออกสู่สาธารณะ นอกจากการปลูกต้นไม้ที่ได้มีการดำเนินการอยู่แล้ว

รูปภาพแสดงความคืบหน้าการก่อสร้างแนวกันลมถาวร (Wind Break) ที่ศูนย์จำหน่ายถ่านหิน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา

ผลการดำเนินงาน

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

ผลการตรวจวัดคุณภาพอากาศ

ผลการตรวจวัดคุณภาพอากาศโดยทั่วไปในปี 2566 เมื่อเปรียบเทียบกับมาตรฐานคุณภาพอากาศในบรรยากาศตามประกาศคณะกรรมการสิ่งแวดล้อมแห่งชาติ ฉบับที่ 24 (พ.ศ. 2547) ปรากฏว่ามีค่าอยู่ในเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดโดยปริมาณฝุ่นละอองรวม (TSP) มีค่าไม่เกิน 0.330 มิลลิกรัมต่อลูกบาศก์เมตร และปริมาณฝุ่นละอองขนาดเล็กกว่า 10 ไมครอน (PM-10) มีค่าไม่เกิน 0.120 มิลลิกรัมต่อลูกบาศก์

บริเวณท่าเทียบเรือของบริษัทฯ

บริเวณสำนักงานของบริษัท

(3) การจัดการด้านพลังงาน

<u>สำนักงานใหญ่ จังหวัดกรุงเทพมหานคร</u>

บริษัทฯ รณรงค์ให้พนักงานช่วยกันประหยัดไฟฟ้าโดยการเปิด-ปิดไฟและเครื่องปรับอากาศให้เป็นเวลา และเมื่อมีการจัดซื้ออุปกรณ์หรือเครื่องใช้ไฟฟ้าใหม่ จะต้องเลือกซื้อผลิตภัณฑ์ที่มีฉลากประหยัดไฟเบอร์ 5

<u>สำนักงานสาขา จังหวัดพระนครศรีอยุธยา</u>

บริษัทฯ ติดตั้งระบบโซล่าเซลล์สำหรับใช้ในส่วนของสำนักงานขนาด 24 kW และมีโครงการที่จะติดตั้งแผงโซล่าเซลล์เพิ่มเพื่อที่จะสามารถผลิตไฟฟ้าใช้เองได้และลดค่าใช้จ่ายในการซื้อไฟฟ้ามาใช้

<u>ผลการดำเนินงาน</u>

อ้างอิงจากข้อมูลการจัดทำคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กรประจำปี 2566 สามารถสรุปปริมาณการใช้ไฟฟ้าของบริษัทฯ ในรอบปี 2566 ได้ดังนี้

<u>สำนักงานใหญ่ จังหวัดกรุงเทพมหานคร</u>

- มีปริมาณการใช้ไฟฟ้าจากการไฟฟ้านครหลวง (MEA) เท่ากับ 257,802 กิโลวัตต์-ชั่วโมง (kWh)

<u>สำนักงานสาขา จังหวัดพระนครศรีอยุธยา</u>

- มีปริมาณการใช้ไฟฟ้าจากการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค (PEA) เท่ากับ 897,800 กิโลวัตต์- ชั่วโมง (kWh) หรือคิดเป็นร้อยละ 95.64
- มีปริมาณการใช้ไฟฟ้าจากโซล่าเซลล์ เท่ากับ 40,930 กิโลวัตต์- ชั่วโมง (kWh) หรือคิดเป็นร้อยละ 4.36

(4) การพัฒนานวัตกรรม

ในปี 2566 ศูนย์จำหน่ายถ่านหิน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา ได้ติดตั้งระบบโซล่าเซลล์สำหรับใช้ในส่วนของสำนักงานขนาด 24 kW ซึ่งถือเป็นนวัตกรรมด้านพลังงานสะอาดที่บริษัทฯ ลงทุน ทั้งนี้เพื่อประโยชน์ทางด้านสิ่งแวดล้อม เนื่องจากโซล่าเซลล์ไม่ก่อให้เกิดการปล่อยมลพิษทางอากาศ ซึ่งนอกจากช่วยประหยัดต้นทุนค่าไฟฟ้าแล้ว การติดตั้งโซล่าเซลล์ยังช่วยให้หลังคาเย็นสบายจากแสงแดดที่รุนแรงเพราะแผงโซล่าเซลล์จะช่วยดูดซับแสงแดดเป็นการป้องกันความร้อนจากแดดโดยตรงได้อีกด้วย

รูปภาพแสดงบริเวณที่ติดตั้งระบบโซล่าเซลล์ขนาด 24 kW ซึ่งตั้งอยู่บนหลังคาของอาคารสำนักงาน
ที่ศูนย์จำหน่ายถ่านหินจังหวัดพระนครศรีอยุธยา

(5) การลดก๊าซเรือนกระจก

ในปี 2566 บริษัทฯ มีการเปิดเผยข้อมูลการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของสำนักงานใหญ่ จังหวัดกรุงเทพมหานครและศูนย์จำหน่ายถ่านหิน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา และมีความมุ่งมั่นที่จะทำการประเมินและยื่นขอรับรองจากองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) (“อบก.”) อย่างต่อเนื่องทุกปีเพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียได้รับทราบข้อมูลเกี่ยวกับคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กรและเพื่อให้องค์กรได้รับรู้ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกในแต่ละปี และจัดหาแนวทางในการลดปริมาณก๊าซเรือนกระจกเพื่อให้องค์กรสามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างยั่งยืน

นอกจากนี้บริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซียอีก 2 แห่ง ได้แก่ PT. LANNA HARITA INDONESIA (LHI) และ PT. SINGLURUS PRATAMA (SGP) ก็มีแผนจัดทำคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กรด้วยเช่นกัน โดยจะเริ่มดำเนินการว่าจ้างที่ปรึกษาที่มีความเชี่ยวชาญในการวิเคราะห์และจัดทำข้อมูลสำหรับใช้เป็นข้อมูลปีฐาน (BASELINE SCENARIO) และจะดำเนินการจัดทำข้อมูลดังกล่าวอย่างต่อเนื่องทุกปี โดยจะเปิดเผยข้อมูลผลการดำเนินงานจัดทำคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กรของทั้งบริษัทฯ และบริษัทย่อยไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 ONE REPORT) ให้ทราบในลำดับต่อไป

<u>ผลการดำเนินงาน</u>

ในปี 2566 บริษัทฯ ได้ขอขึ้นทะเบียนและรับเครื่องหมายรับรองการแสดงคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กรจากองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) (อบก.) เป็นที่เรียบร้อยแล้ว ซึ่งบริษัทฯ ได้ว่าจ้างทั้งที่ปรึกษาและผู้ทวนสอบคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กรที่มีมาตรฐานในการทำงานตรงตามแนวทางการประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ของ อบก. ดังนี้

- ที่ปรึกษาคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร ได้แก่
  คุณเสาวนีย์ บุญเชียงมา
  จากมูลนิธิสถาบันสิ่งแวดล้อมไทย

- ผู้ทวนสอบคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร ได้แก่
  คุณอรรจน์ฉฎา เหงี่ยมวิจาวัฒ (LEAD VERIFIER),
  คุณปาริชาติ รัตนภูมิ (PROVISIONAL VERIFIER)
  และคุณนันท์นภัส พึ่งพูล (TEAM MEMBER)
  จากสถาบันรับรองมาตรฐานไอเอสโอ

อ้างอิงจากสัญญาอนุญาตให้ใช้เครื่องหมายรับรองการแสดงคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กรเลขที่ TGO CFO FY23-403 ซึ่งกระทำขึ้นระหว่าง อบก. และบริษัทฯ ระบุไว้ว่าสัญญาฉบับนี้ได้เริ่มต้นเมื่อวันที่ 28 สิงหาคม 2566 และจะสิ้นสุดในวันที่ 26 สิงหาคม 2567 โดยมีรายงานการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขององค์กร ดังนี้

ช่วงเวลาการติดตามผล	ช่วงเวลา 12 เดือน (1 ม.ค. 2565 – 31 ธ.ค. 2565)
ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกประเภทที่ 1	1,789 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า
ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกประเภทที่ 2	521 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า
ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกประเภทที่ 3	1,786,255 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า
ผลรวมปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกประเภทที่ 1 และ 2	2,310 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า
ผลรวมปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกประเภทที่ 1, 2 และ 3	1,788,565 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า

กิจกรรมด้านสิ่งแวดล้อมประจำปี 2566

- ปลูกต้นโกงกางที่ป่าชายเลนบ้านเสม็ดงาม
- เยี่ยมชมศูนย์ศึกษาการพัฒนาอ่าวคุ้งกระเบนอันเนื่องมาจากพระราชดำริ

บริษัทฯ ได้ดำเนินการจัดกิจกรรมด้านสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง โดยถือให้กิจกรรมดังกล่าวเป็นกิจกรรมพนักงานสัมพันธ์ของทุกปี ซึ่งในปี 2566 บริษัทฯ ได้พาพนักงานจำนวน 30 คนไปทำกิจกรรมปลูกต้นโกงกางจำนวน 300 ต้นเพื่อลดการกัดเซาะหน้าดินจากน้ำทะเล และปล่อยปลาจำนวน 500 ตัวเพื่อเป็นแหล่งอนุบาลสัตว์น้ำให้ระบบนิเวศมีความอุดมสมบูรณ์ที่ป่าชายเลนบ้านเสม็ดงาม จังหวัดจันทบุรี และยังช่วยสนับสนุนอาหารขึ้นชื่อประจำจังหวัดจันทบุรีอย่างเส้นจันทร์ผัด ขนมจาก และลูกตาลลอยแก้ว จากฝีมือชาวบ้านบ้านเสม็ดงาม ซึ่งถือเป็นการสร้างงาน สร้างอาชีพ และกระจายรายได้แก่ชุมอีกด้วย

นอกจากนี้ยังได้พาพนักงานไปเยี่ยมชมศูนย์ศึกษาการพัฒนาอ่าวคุ้งกระเบนอันเนื่องมาจากพระราชดำริ เพื่อเสริมสร้างการตระหนักรู้และปลูกจิตสำนึกในการอนุรักษ์ทรัพยากรทางธรรมชาติ

(3.4) การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

(3.4.1) นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

<u>การเคารพสิทธิมนุษยชน</u>

<u>นโยบายด้านสิทธิมนุษยชน</u>

การเคารพสิทธิมนุษยชนเป็นรากฐานของการพัฒนาทรัพยากรบุคคลอันมีส่วนสัมพันธ์กับธุรกิจในลักษณะการเพิ่มคุณค่าและทรัพยากรบุคคลนับเป็นปัจจัยสำคัญของธุรกิจในการสร้างมูลค่าเพิ่มและเพิ่มผลผลิต ดังนั้นบริษัทฯ ได้ปรับปรุงสภาพแวดล้อมและเงื่อนไขในการทำงานให้พนักงานมีคุณภาพชีวิตที่ดีและได้มีโอกาสแสดงศักยภาพตลอดจนได้รับโอกาสในการฝึกฝนและเพิ่มพูนทักษะในการทำงานโดยได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนขั้นพื้นฐาน ดังนี้

(1) บริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนอย่างเคร่งครัด โดยให้ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับหลักสิทธิมนุษยชนแก่พนักงานเพื่อนำไปปฏิบัติเป็นส่วนหนึ่งในการดำเนินงานและไม่สนับสนุนกิจการที่ละเมิดหลักสิทธิมนุษยชน

(2) พนักงานทุกคนทุกระดับของบริษัทฯ ต้องทำความเข้าใจบทบัญญัติกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบของตนโดยตรงให้ละเอียดถี่ถ้วนและปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด หากไม่แน่ใจให้ขอคำปรึกษาจากผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นและหรือที่ปรึกษาทางกฎหมายเฉพาะเรื่อง ห้ามปฏิบัติไปตามความเข้าใจของตนเองโดยลำพัง

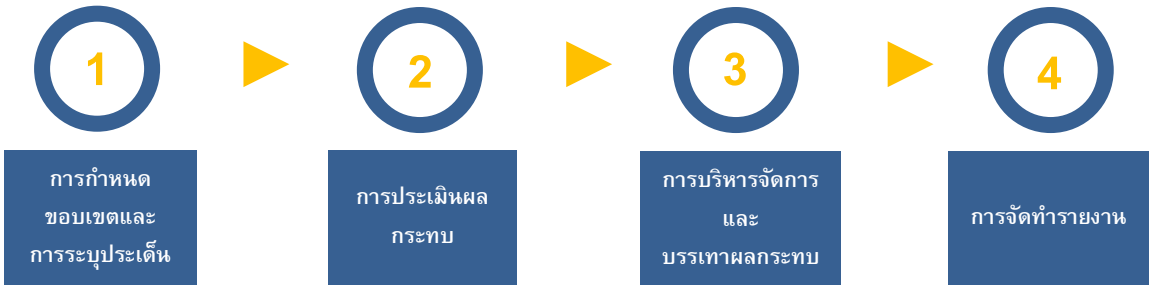
(3) เมื่อพนักงานต้องไปปฏิบัติงานในต่างประเทศ พนักงานควรศึกษาบทบัญญัติกฎหมาย ขนบธรรมเนียมประเพณีและวัฒนธรรมของประเทศปลายทางก่อนการเดินทางไปเพื่อให้แน่ใจว่าการปฏิบัติงานในประเทศปลายทางไม่ผิดกฎหมาย ไม่ขัดต่อขนบธรรมเนียมประเพณี และวัฒนธรรมของประเทศปลายทาง

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

(5) บริษัทฯ ส่งเสริมการยอมรับความแตกต่างและการอยู่ร่วมกันอย่างเสมอภาคทั้งเรื่องเพศและรสนิยมทางเพศ, เชื้อชาติและเผ่าพันธุ์, ศาสนาและความเชื่อ รวมทั้งความทุพพลภาพ โดยบริษัทฯ เปิดรับความหลากหลายด้านต่างๆ ตั้งแต่ขั้นตอนการคัดเลือกบุคคลเข้าทำงานให้เข้ามาเป็นส่วนหนึ่งขององค์กรและรักษาพนักงานไว้เพื่อให้บุคลากรได้ร่วมกันสร้างสังคมที่น่าอยู่และเป็นพื้นที่ปลอดภัยให้พนักงานทุกคน

<u>การบริหารความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชน</u>

การดำเนินธุรกิจต้องเกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้เสียที่หลากหลายตลอดห่วงโซ่คุณค่า บริษัทฯ จึงให้ความสำคัญด้านสิทธิมนุษยชนตามหลักการชี้แนะว่าด้วยธุรกิจและสิทธิมนุษยชนแห่งสหประชาชาติ (UNITED NATIONS GUIDING PRINCIPLES ON BUSINESS AND HUMAN RIGHTS: UNGP) เพื่อป้องกันความเสี่ยงและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นด้านสิทธิมนุษยชน ซึ่งสามารถสรุปกระบวนการบริหารความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนเป็นแผนภาพได้ดังนี้



(1) การกำหนดขอบเขตและการระบุประเด็น

บริษัทฯ กำหนดขอบเขตและระบุประเด็นด้านสิทธิมนุษยชนที่เกิดขึ้นจริงและอาจเกิดขึ้นจากทุกขั้นตอนการดำเนินงานผ่านการหารือร่วมกันกับผู้มีส่วนได้เสีย โดยสามารถแบ่งกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียและประเด็นด้านสิทธิมนุษยชนได้ดังตารางด้านล่างนี้

ขอบเขตการประเมินความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชน		
พนักงาน	**ชุมชน**	**ลูกค้า**
• การสร้างพื้นที่ปลอดภัยในที่ทำงาน • การให้ความสำคัญด้านความเท่าเทียมและความหลากหลายทางเพศ	• การสร้างงานสร้างอาชีพให้คนในชุมชน • การจัดการด้านสิ่งแวดล้อมเพื่อไม่ให้กระทบกับคนในชุมชน	• สุขภาพและความปลอดภัยของลูกค้า • การป้องกันข้อมูลส่วนบุคคล

(2) กระบวนการประเมินผลกระทบ

กระบวนการประเมินผลกระทบจะพิจารณาจากระดับความรุนแรง (SEVERITY) และโอกาสในการเกิด (LIKELIHOOD) ของประเด็นด้านสิทธิมนุษยชน ซึ่งสามารถสรุปผลการประเมินเป็น MATRIX CHART ได้ดังนี้

(3) การบริหารจัดการและบรรเทาผลกระทบด้านสิทธิมนุษยชน

สิทธิของพนักงาน	
ประเด็นความเสี่ยง	**แนวทางการบริหารจัดการและบรรเทาผลกระทบด้านสิทธิมนุษยชน**
การสร้างพื้นที่ปลอดภัยในที่ทำงาน	• จัดตั้งคณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานของสถานประกอบการทั้งที่สำนักงานกรุงเทพมหานครและศูนย์จำหน่ายถ่านหินอยุธยา • ติดตั้งระบบรักษาความปลอดภัยทั้งที่สำนักงานกรุงเทพมหานครและศูนย์จำหน่ายถ่านหินอยุธยา • ฝึกซ้อมซ้อมแผนฉุกเฉิน ฝึกซ้อมดับเพลิง และฝึกซ้อมอพยพหนีไฟเป็นประจำทุกปี
การให้ค่าตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสม	• จัดตั้งคณะกรรมการสวัสดิการซึ่งเป็นตัวแทนจากสายงานต่างๆ เพื่อเป็นกระบอกเสียงจากทุกหน่วยงานในองค์กร อีกทั้งยังจัดประชุมอย่างสม่ำเสมอเพื่อหารือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับค่าตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสมให้แก่พนักงานทุกคน • ให้และปรับเพิ่มค่าตอบแทนอย่างเป็นธรรมและเหมาะสมกับความรู้ความสามารถของพนักงาน • มีสวัสดิการที่ตอบสนองความต้องการของพนักงาน • มีชั่วโมงการทำงานเป็นไปตามกฎหมายและมีวันหยุดประจำปี

สิทธิของชุมชน	
ประเด็นความเสี่ยง	**แนวทางการบริหารจัดการและบรรเทาผลกระทบด้านสิทธิมนุษยชน**
การจัดการด้านสิ่งแวดล้อมที่เพื่อไม่ให้กระทบกับคนในชุมชน	• จัดตั้งคณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานของสถานประกอบการทั้งที่สำนักงานกรุงเทพมหานครและศูนย์จำหน่ายถ่านหินอยุธยา • ก่อสร้างแนวกันลมถาวร (Wind Break) และปลูกต้นไม้บริเวณรอบพื้นที่จัดเก็บถ่านหินเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการป้องกันลมและการฟุ้งกระจายของฝุ่นละอองออกสู่สาธารณะ • ก่อสร้างระบบบำบัดตะกอนภายในศูนย์จำหน่ายถ่านหินอยุธยาเพื่อป้องกันการปล่อยตะกอนออกสู่ลำน้ำสาธารณะ • ก่อสร้างบ่อล้างล้อรถบรรทุกที่เข้ามารับถ่านหินภายในศูนย์จำหน่ายถ่านหินอยุธยาจำนวน 2 จุด เพื่อใช้ทำความสะอาดเศษวัสดุที่ติดล้อรถบรรทุกถ่านหินก่อนจะวิ่งออกสู่ถนนสาธารณะ • ตรวจวัดคุณภาพอากาศ ระดับเสียงและ คุณภาพน้ำผิวดิน บริเวณโดยรอบศูนย์จำหน่ายถ่านหินอยุธยา เป็นประจำทุกปีอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง

สิทธิของลูกค้า	
ประเด็นความเสี่ยง	**แนวทางการบริหารจัดการและบรรเทาผลกระทบด้านสิทธิมนุษยชน**
ความปลอดภัยและอาชีวอนามัย	• ติดป้ายสื่อสารให้ลูกค้าที่เข้ามาติดต่อธุระรับทราบและสร้างความตระหนักด้านความปลอดภัยในศูนย์จำหน่ายถ่านหินอยุธยา
การป้องกันข้อมูลส่วนบุคคล	• จัดตั้งคณะทำงานด้านคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลตรวจตรา ควบคุม ดูแล ปรับปรุงกระบวนการและวางระบบ/มาตรการ ตามที่กฎหมายกำหนดเกี่ยวกับข้อมูลส่วนบุคคล • จัดเก็บข้อมูลของคู่ค้าและลูกค้าไว้อย่างปลอดภัยไม่ส่งต่อข้อมูลให้กับผู้อื่นนอกจากจะได้รับความยินยอมจากผู้บริโภคก่อน • จัดให้มีนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PERSONEL DATA PRIVACY POLICY หรือ “PDPA”) เพื่อแจ้งให้ผู้มีส่วนได้เสียทราบเกี่ยวกับแนวทางปฏิบัติของบริษัทฯ ในการเก็บรวบรวม ใช้ และเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคล รวมถึงสิทธิต่างๆ ที่จะได้รับความคุ้มครองในส่วนของข้อมูลส่วนบุคคลตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

(4) การจัดทำรายงาน

บริษัทฯ จัดทำรายงานและเปิดเผยการบริหารจัดการและบรรเทาผลกระทบด้านสิทธิมนุษยชนอย่างโปร่งใสผ่านรายงานประจำปี แบบ 56-1 One Report

สถิติการแจ้งข้อร้องเรียนด้านสิทธิมนุษยชน ปี 2566

บริษัทฯ ไม่มีข้อร้องเรียนด้านสิทธิมนุษยชน

ช่องทางแจ้งข้อร้องเรียนด้านสิทธิมนุษยชน

ส่งไปรษณีย์มาที่:
บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)
888/99 อาคารมหาทุนพลาซ่า ชั้น 9
ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330

ส่ง EMAIL มาที่:
lanna@lannar.com

ติดต่อผ่าน WEBSITE ของบริษัทฯ:

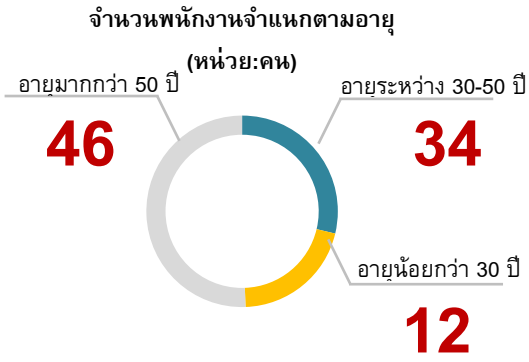
(3.4.2) ผลการดำเนินงานด้านสังคม

(1) ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

(1.1) การจ้างงาน

บริษัทฯ มีนโยบายจ้างงานที่มุ่งเน้นความเท่าเทียมและความหลากหลายทั้งเรื่องของเพศ เชื้อชาติ และศาสนา นอกจากนี้ที่ศูนย์จำหน่ายถ่านหินของบริษัทฯ ยังได้รับผู้พิการเป็นพนักงานเข้าปฏิบัติงานซึ่งถือเป็นการดำเนินการตามพระราชบัญญัติส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ พ.ศ. 2550 มาตรา 33 เพื่อประโยชน์ในการส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการให้นายจ้างหรือเจ้าของสถานประกอบการรับคนพิการเข้าทำงานตามลักษณะของงานในอัตราส่วนที่เหมาะสมกับผู้ปฏิบัติงานในสถานประกอบการ ซึ่งในปี 2566 บริษัทมีจำนวนพนักงานทั้งหมด 92 คน และได้ดำเนินการตาม พ.ร.บ. ส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ พ.ศ. 2550 มาตรา 33 โดยมีพนักงานจำนวน 1 คนซึ่งเป็นผู้พิการปฏิบัติหน้าที่อยู่ที่ศูนย์จำหน่ายถ่านหิน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา ซึ่งสอดคล้องกับอัตราส่วนระหว่างคนปกติกับคนพิการที่ 1 ต่อ 100 คนตามกฎหมาย โดยสามารถจำแนกรายละเอียดตามหัวข้อต่างๆ ได้ ดังนี้

จำนวนพนักงานในปี 2566		
	เพศหญิง (หน่วย:คน)	เพศชาย (หน่วย:คน)
จำนวนพนักงานจำแนกตามเพศ	36	56
จำนวนพนักงานในระดับปฏิบัติการ	31	47
จำนวนพนักงานในระดับบริหาร	5	6
จำนวนพนักงานในระดับผู้บริหารระดับสูง	0	3



(1.2) การจ่ายค่าตอบแทนพนักงาน

ในปี 2566 บริษัทฯ บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนรวมให้แก่พนักงานเป็นเงินจำนวนทั้งสิ้น 128 ล้านบาทหรือคิดเป็นสัดส่วนค่าตอบแทนพนักงานชายต่อพนักงานหญิงที่ 2.35 เท่า ซึ่งประกอบด้วยการจ่ายค่าตอบแทนที่เป็นธรรมเหมาะสมกับความรู้ความสามารถของพนักงาน รวมทั้งมีระบบการประเมินศักยภาพของพนักงานเพื่อนำมาวัดผลการทำงานและใช้เป็นเกณฑ์ในการปรับขึ้นเงินเดือนแก่พนักงาน อีกทั้งยังมีการจัดให้มีสวัสดิการด้านต่างๆ สำหรับพนักงานตามที่กฎหมายกำหนด เช่น ประกันสังคม และนอกเหนือจากที่กฎหมายกำหนด เช่น ค่ารักษาพยาบาล ประกันสุขภาพ ประกันอุบัติเหตุกรณีที่พนักงานเดินทางไปทำงานทั้งในประเทศและต่างประเทศ รวมทั้งเงินช่วยเหลือประเภทต่างๆ เช่น ค่าเดินทาง ค่าน้ำมัน ค่าโทรศัพท์ เงินช่วยเหลือสำหรับพิธีฌาปนกิจบิดามารดาที่เสียชีวิตของพนักงาน เป็นต้น

นอกจากนี้บริษัทฯ ยังได้ส่งเสริมการออมและการสร้างหลักประกันทางการเงินโดยการสมทบเงินเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่พนักงานทุกคน สำหรับปี 2566 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 สามารถคิดสัดส่วนพนักงานที่เข้าร่วมกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเทียบกับจำนวนพนักงานทั้งหมดคิดเป็นร้อยละ 95.65

ทั้งนี้ บริษัทฯ มีการสำรวจความพึงพอใจของพนักงาน พร้อมทั้งนำผลการประเมินมาวิเคราะห์และปรับปรุงทุกด้าน เช่น สวัสดิการ อาชีวอนามัย ความปลอดภัย สภาพแวดล้อมในการทำงาน รวมถึงการบังคับบัญชา เพื่อสร้างความผูกพันองค์กรของพนักงานต่อบริษัททำให้อัตราการลาออกของพนักงานต่ำกว่าค่าเฉลี่ยของกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน

ตารางแสดงการส่งเสริมความผูกพันและการรักษาพนักงาน

รายละเอียด	หน่วย	ประจำปี	
		2565	2566
สัดส่วนความพึงพอใจหรือความผูกพันของพนักงานที่มีต่อองค์กร	%	80.75	90.00
อัตราการลาออกโดยความสมัครใจของพนักงาน	%	2.23	2.00

(1.3) การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน

ในปี 2566 บริษัทฯ ได้ส่งเสริมความรู้และทักษะของพนักงานให้สอดคล้องกับทิศทางกลยุทธ์ขององค์กร โดยมีการฝึกอบรบหลายรูปแบบ ได้แก่ สัมมนาออนไลน์ (Online Seminar), In-house Training และ Public Training เป็นต้น อีกทั้งยังมีหลักสูตรที่หลากหลายสำหรับพัฒนาศักยภาพให้พนักงานได้อย่างรอบด้าน โดยในปี 2566 มีจำนวนชั่วโมงอบรมเฉลี่ยของพนักงานเท่ากับ 25 ชั่วโมง/ คน/ ปี

1	**หลักสูตรด้านการพัฒนาองค์กรและบุคลากร** เพื่อยกระดับความสามารถขององค์กรให้ก้าวสู่ความเป็นผู้นำและสามารถรับมือ ปรับตัว ปรับเปลี่ยนไปสู่โลกธุรกิจในอนาคต ให้ทันกับพฤติกรรมของผู้บริโภค เช่น Six Thinking Hats ฉลาดคิดรอบด้านด้วยเทคนิคหมวก 6 ใบ คิด 6 แบบ, HR Managing Older & Retired Employees 2023, หลักสูตรกลยุทธ์การปรับเปลี่ยนองค์กรด้านทรัพยากรมนุษย์สู่ยุคดิจิทัล รุ่น 4 เป็นต้น
2	**หลักสูตรด้านการต่อต้านคอร์รัปชันในองค์กรด้วยหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี** เพื่อให้ทราบถึงความจำเป็นที่บริษัทฯ ต้องมีการกำกับดูแลกิจการที่ดีในองค์กรและสามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประโยชน์สูงสุด เช่น Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) รุ่นที่ 32/2023, Ethical Leadership Program (ELP) รุ่นที่ 30 เป็นต้น
3	**หลักสูตรด้านสภาพแวดล้อม** เพื่อให้ตระหนักถึงประเด็นสำคัญด้านนโยบายและมาตรการด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศและเตรียมความพร้อมสู่เป้าหมาย Carbon Neutrality-Net Zero เช่น อบรมเชิงปฏิบัติการแนวทางการประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร (CFO), การบริหารจัดการการเปลี่ยนผ่านพลังงานและการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ รุ่นที่ 4, Carbon Credit Opportunities for GHG Emission Reduction Projects, Delivering “Net Zero” Together เป็นต้น
4	**หลักสูตรด้านภาษี** เพื่อให้สามารถนำความรู้มาประยุกต์ใช้กับธุรกิจได้อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผล เสียภาษีได้อย่างถูกต้องครบถ้วนและป้องกันข้อผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้นกับธุรกิจ เช่น Unseen International Tax Case & Ruling 2023, CFO 2024 Day: Tax, 2023 Deferred Tax เป็นต้น
5	**หลักสูตรด้านบัญชี** เพื่อพัฒนาระบบบัญชีและสามารถควบคุมการข้อมูลการทำงานทั้งภายในและภายนอกกิจการ รวมทั้งลดข้อบกพร่องในการบันทึกบัญชีและงบการเงิน เช่น Advanced Financial Modeling with MS Excel Workshop, Transfer Pricing Documentation เป็นต้น

(1.4) ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

นโยบายและแนวทางการปฏิบัติเกี่ยวกับความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

(1) ผู้บริหารและพนักงานทุกคนต้องดำเนินงานโดยมีระบบบริหารคุณภาพ ความปลอดภัย ชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมเพื่อช่วยในการเสริมสร้างประสิทธิภาพประสิทธิผล และเกิดคุณค่าสูงสุดแก่กิจการของบริษัทฯ

(2) ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องยึดถือและปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย นโยบาย ข้อกำหนดและมาตรฐานทางด้านคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมที่เกี่ยวข้องโดยเคร่งครัดทุกประการ

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

(4) บริษัทฯ จะจัดให้มีแผนควบคุมและป้องกันเหตุฉุกเฉินในทุกพื้นที่ปฏิบัติงาน มีแผนจัดการเหตุฉุกเฉินและสภาวะวิกฤตขององค์กรเพื่อเตรียมความพร้อมต่อการจัดการเหตุฉุกเฉินต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้น และมีการเตรียมพร้อมต่อเหตุวิกฤตอื่นๆ ที่อาจทำให้การดำเนินธุรกิจหยุดชะงัก เสื่อมเสียชื่อเสียง และภาพลักษณ์ขององค์กร

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

(6) บริษัทฯ จะส่งเสริมและปลูกฝังจิตสำนึกทางด้านคุณภาพ ความปลอดภัย ชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม ให้เป็นวิถีดำเนินชีวิตประจำวันของพนักงาน

(7) บริษัทฯ จะอบรมพนักงานและเพิ่มบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของหัวหน้างานในการควบคุมการปฏิบัติงานให้มีระบบความปลอดภัยที่ดีและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอตลอดเวลา

(8) บริษัทฯ จะปรับปรุงค่ามาตรฐานด้านความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อมให้ได้ตามมาตรฐานสากล เพื่อคุณภาพชีวิตคนทำงานและเพื่อสิ่งแวดล้อมที่ดี

(9) บริษัทฯ จะเข้าไปมีส่วนร่วมในการรับผิดชอบต่อสังคมในเรื่องคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมอย่างจริงจังและต่อเนื่องในการใช้ทรัพยากรธรรมชาติให้เกิดประโยชน์สูงสุดโดยตระหนักถึงความสำคัญของสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยของผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องตลอดจนส่งเสริมกิจกรรมทางสังคมในการรักษาสิ่งแวดล้อมและพัฒนาคุณภาพชีวิตของคนในชุมชนตามหลักการพัฒนาที่ยั่งยืน

<u>มาตรการป้องกันความเสี่ยงจากประเด็นด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน</u>

อบรมการดับเพลิงขั้นต้นและการฝึกซ้อมหนีไฟ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการป้องกันอุบัติเหตุและมลภาวะด้านสิ่งแวดล้อมโดยปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องเพื่อให้พนักงานมีความปลอดภัยและอยู่ในสิ่งแวดล้อมที่ดีพร้อมทั้งปรับปรุงด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง และได้มีการจัดอบรม “การดับเพลิงขั้นต้นและการฝึกซ้อมหนีไฟ” เมื่อวันที่ 20 กันยายน 2566 ณ ศูนย์จำหน่ายถ่านหินอยุธยา จังหวัดพระนครศรีอยุธยา

ภาพกิจกรรมการดับเพลิงขั้นต้นและการฝึกซ้อมหนีไฟ

ณ ศูนย์จำหน่ายถ่านหินอยุธยา จังหวัดพระนครศรีอยุธยา

<u>สถิติในการเกิดอุบัติเหตุจากการทำงานและอัตราการหยุดงานหรืออัตราการเจ็บป่วยจากการทำงาน</u>

ปี	อัตราการเกิดอุบัติเหตุ (หน่วย: คน)	อัตราการเกิดอุบัติเหตุถึงขั้นหยุดงาน (หน่วย: คน)	อัตราความรุนแรงจากอุบัติเหตุ (หน่วย: คน)
2564	0	0	0
2565	0	0	0
2566	0	0	0

ข้อมูลจากคณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานของสถานประกอบกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

(1.5) การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

(1) บริษัทฯ ได้ดำเนินการและปฏิบัติต่อการใช้แรงงานอย่างเป็นธรรม จะเห็นได้ว่าบริษัทฯ ไม่เคยมีปัญหาพิพาทเกี่ยวกับแรงงานโดยได้ปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานโดยเคร่งครัด

(2) บริษัทฯ ได้จ่ายค่าจ้างเงินเดือนให้พนักงานไม่ต่ำกว่าอัตราที่กฎหมายแรงงานกำหนดและจ่ายค่าตอบแทนให้ผู้บริหารและพนักงาน โดยยึดถือหลักความรู้ความสามารถและประสบการณ์หรือความเชี่ยวชาญพิเศษเป็นแต่ละบุคคลโดยมีการปรับค่าครองชีพตามภาวะเศรษฐกิจเพื่อให้พนักงานและผู้บริหารสามารถดำเนินชีวิตและปฏิบัติงานได้อย่างเหมาะสม

(3) บริษัทฯ ยังได้ปรับปรุงสภาพแวดล้อมในการทำงานของพนักงานอยู่ตลอดเวลาเพื่อให้พนักงานสามารถมีความสุขกับการทำงานรวมทั้งจัดกิจกรรมสร้างความสัมพันธ์ระหว่างพนักงาน เช่น กิจกรรมปีใหม่ กิจกรรมวันก่อตั้งบริษัทฯ เป็นต้น

(4) บริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการสวัสดิการขึ้นมาดูแลและตรวจสอบสวัสดิการต่างๆให้ถูกสุขลักษณะเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนดและส่งเสริมขวัญกำลังใจให้เกิดขึ้นกับพนักงาน เน้นความปลอดภัยในการทำงาน โดยมีการอบรมให้ความรู้เบื้องต้นเกี่ยวกับการทำงานอย่างปลอดภัย ให้ความร่วมมือกับทางราชการในเรื่องคุณภาพสิ่งแวดล้อมโดยมีการตรวจคุณภาพน้ำและอากาศทุก 3 เดือน เพื่อให้มั่นใจในสภาพแวดล้อมในการทำงานและสิ่งแวดล้อมที่ดีของชุมชนโดยรอบโรงงาน

ข้อมูลเกี่ยวกับชุมชน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการพัฒนาชุมชนและสังคมอย่างต่อเนื่อง โดยได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม ดังนี้

(1) ไม่ดำเนินธุรกิจและหรือกระทำการใดๆ ที่จะมีผลเสียหายต่อชื่อเสียงของประเทศ ทรัพยากรธรรมชาติและสภาพแวดล้อมและหรือต่อสังคมโดยส่วนรวม

(2) สนับสนุนกิจกรรมอันเป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสังคมโดยส่วนรวมให้ความสำคัญกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมตลอดจนขนบธรรมเนียมและประเพณีอันดีงามของท้องถิ่น

(3) ปลูกฝังจิตสำนึกและความรับผิดชอบต่อชุมชนสังคมและสิ่งแวดล้อมโดยส่วนรวมให้เกิดขึ้นในหมู่พนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่องและจริงจังตลอดจนการยกระดับคุณภาพและดูแลความปลอดภัยต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมโดยรวมโดยดำเนินการเองและร่วมมือกับภาครัฐ

(4) ปฏิบัติหรือควบคุมให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

(5) ไม่ให้ความร่วมมือหรือสนับสนุนบุคคลใดที่ทำธุรกิจผิดกฎหมายหรือเป็นภัยต่อสังคมและความมั่นคงของประเทศชาติตลอดจนต่อต้านการทุจริตและการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ

(6) ร่วมพัฒนาชุมชน ในปีที่ผ่านมาบริษัทฯ ได้ดำเนินกิจกรรมต่างๆ เพื่อพัฒนาชุมชนในบริเวณใกล้เคียง เพื่อให้สังคมรอบข้างสามารถอยู่ร่วมกับองค์กรได้อย่างยั่งยืน ผ่านกิจกรรมต่างๆ

บริษัทฯ ได้จัดตั้งหน่วยงานมวลชนสัมพันธ์ลงพื้นที่เพื่อแลกเปลี่ยนข้อมูลและประสานงานกับชุมชน ผู้ประกอบการและหน่วยงานภาครัฐ เพื่อสร้างความสัมพันธ์ที่ดีระหว่างองค์กรและหน่วยงานอื่นๆ ในพื้นที่ โดยมีแผนงานในการพัฒนาชุมชนให้สามารถพัฒนาตนเองได้อย่างยั่งยืน ดังนี้

(1) ศึกษาชุมชน : บริษัทฯ จะสำรวจและวิเคราะห์ข้อมูลของชุมชนในด้านต่างๆ เช่น ด้านการศึกษา, ศาสนา, วัฒนธรรม, คุณภาพชีวิตของผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยติดเตียง, การเกษตรและความต้องการด้านอื่นๆ ของชุมชน เพื่อให้ทราบข้อมูลพื้นฐานและถือเป็นการสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างบริษัทฯกับชุมชนในขั้นตอนการลงพื้นที่ หลังจากนั้นบริษัทฯ จะวิเคราะห์และวางแนวทางในการพัฒนาชุมชนต่อไป

(2) วิเคราะห์ปัญหาชุมชน : บริษัทฯ จะวิเคราะห์และแยกข้อมูลออกเป็นด้านต่างๆ เพื่อหาวิธีการดำเนินงานช่วยเหลือชุมชนได้อย่างเหมาะสมและเพื่อหาตัวแทนของบริษัทฯ ที่มีความรู้ ความสามารถเฉพาะทางตามด้านนั้นๆ เข้าไปช่วยประสานงานร่วมกับชุมชน

(3) วางแผน : บริษัทฯ จะกำหนดวิธีการปฏิบัติงานร่วมกับชุนชนว่าควรจะทำอะไร เมื่อไร ใครเป็นตัวแทนจากทั้งสองฝ่ายในการทำกิจกรรม โดยการวางแผนจะทำให้ทราบทิศทางในการดำเนินงาน และมีกระบวนการที่เป็นแบบแผน

(4) ดำเนินงาน : บริษัทฯ จะดำเนินงานตามแผนที่วางไว้และถ่ายภาพเป็นหลักฐานในการเก็บข้อมูลทั้งรายเดือนและรายปีโดยนำภาพกิจกรรมหลักมาเผยแพร่ผ่านรายงานประจำปี (แบบ 56-1 ONE REPORT) ของบริษัทฯ

กิจกรรมชุมชนสัมพันธ์ ในรอบปี 2566

กิจกรรมด้านการศึกษา

ร่วมงานกีฬาสี

ร่วมงานวันแม่ฯ กับโรงเรียนที่อยู่ในพื้นที่

สนับสนุนงบประมาณปรับปรุงซ่อมแซมอาคาร

กิจกรรมด้านศาสนา

ร่วมทำบุญและจัดตั้งโรงทานร่วมกับหลายวัดในพื้นที่จังหวัดพระนครศรีอยุธยา

กิจกรรมชุมชนสัมพันธ์ ในรอบปี 2566

กิจกรรมด้านผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยติดเตียง

มอบข้าวสารให้ผู้สูงอายุเนื่องในวันสงกรานต์

สนับสนุนกิจกรรมผู้สูงอายุ

ร่วมกิจกรรมมอบบ้านให้ผู้ยากไร้ร่วมกับอำเภอนครหลวง

เยี่ยมผู้ป่วยติดเตียง

กิจกรรมด้านอื่น ๆ

สนับสนุนงานสมาคมนักข่าวจังหวัดพระนครศรีอยุธยา

ร่วมปลูกต้นไม้กับองค์การบริหารส่วนตำบลคลองสะแก

สนับสนุนรถน้ำเพื่อดับไฟไหม้ทุ่งนา ตำบลบางเดื่อ

มอบถุงยังชีพ ให้กลุ่มผู้บำบัดยาเสพติด

กิจกรรมชุมชนสัมพันธ์ ในรอบปี 2566

PT LANNA HARITA INDONESIA (LHI)

ในช่วงปี 2566 PT. LANNA HARITA INDONESIA ซึ่งเป็นบริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซียได้จัดกิจกรรมชุมชนสัมพันธ์ในพื้นที่เมือง SAMARINDA และ KUTAI KERTANEGARA ของจังหวัด EAST KALIMANTAN ซึ่งคลอบคลุมทั้งเรื่องสุขภาพ อาชีวอนามัย การศึกษาและสิ่งแวดล้อม โดยมีรายละเอียดกิจกรรมในปี 2566 ที่สำคัญดังต่อไปนี้

- มอบเงินสำหรับสร้างโรงบำบัดน้ำเพื่อให้คนในชุมชนมีน้ำสะอาดไว้อุปโภคบริโภคที่หมู่บ้าน TANAH DATAR
- มอบทุนการศึกษาให้นักเรียนชั้นมัธยมต้นที่อาศัยอยู่ใกล้เหมืองของบริษัทฯ ที่หมู่บ้าน MUARA BADAK
- มอบเงินเพื่อสร้างมัสยิดในเมือง SAMARINDA
- มอบเงินเพื่อใช้ในการปรับปรุงศูนย์การแพทย์ของหมู่บ้าน KUTAI LAMA
- จัดกิจกรรมตรวจสุขภาพให้คนในชุมชนโดยไม่มีค่าใช้จ่ายที่หมู่บ้าน ANGGANA AND MUARA BADAK
- สนับสนุนอุปกรณ์เพื่อการก่อสร้างให้หมู่บ้าน MUARA BADAK
- สนับสนุนเงินช่วยเหลือด้านธนาคารขยะเพื่อสร้างความตระหนักรู้เรื่องการจัดการขยะในพื้นที่ SUNGAI SIRING
- มอบเงินช่วยเหลือเพื่อปรับปรุงสิ่งอำนวยความสะดวกต่างๆ ที่โรงเรียนอาชีวศึกษา ในหมู่บ้าน TANAH MERAH
- มอบเงินสำหรับสร้างสถานที่เพื่อใช้การประชุมและฝึกอบรมสำหรับกลุ่มเกษตรกรและชาวประมง (กลุ่ม KTNA)

กิจกรรมชุมชนสัมพันธ์ ในรอบปี 2566

PT SINGLURUS PRATAMA (SGP)

ในช่วงปี 2566 PT. SINGLURUS PRATAMA ซึ่งเป็นบริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซียได้ทำกิจกรรมชุมชนร่วมกับพื้นที่โดยรอบซึ่งครอบคลุมมิติในหลายๆ ด้าน ทั้งเกษตรกรรม ปศุสัตว์ อาชีวอนามัย การศึกษา และการส่งเสริมอาชีพ โดยมีรายละเอียดกิจกรรมในปี 2566 ที่สำคัญดังต่อไปนี้

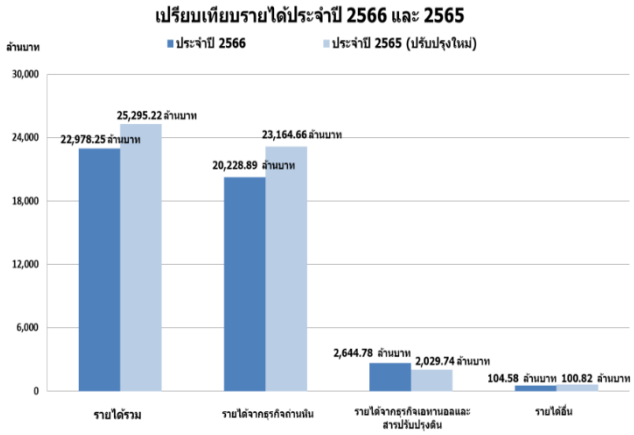
- สนับสนุนกิจกรรมการศึกษาปฐมวัยที่หมู่บ้าน MENTAWIR และ หมู่บ้าน BUKIT MERDEKA
- สนับสนุนอุปกรณ์ในการกักเก็บน้ำที่หมู่บ้าน AMBORAWANG DARAT
- สนับสนุนอุปกรณ์ในการสร้างรายได้ให้แก่วิสาหกิจชุมชนของหมู่บ้าน BERINGIN AGUNG
- ช่วยติดตั้งโครงข่ายไฟฟ้าให้เชื่อมต่อกับหมู่บ้าน BUKIT MERDEKA
- ช่วยปรับปรุงถนนในหมู่บ้าน AMBORAWANG LAUT
- สนับสนุนการจัดการแข่งขันกีฬาประเภทต่างๆ ในหลายพื้นที่
- สนับสนุนโครงการปศุสัตว์ในหลายพื้นที่
- สนับสนุนอุปกรณ์ทางการเกษตรและเมล็ดพันธุ์เพื่อการเพาะปลูกแก่ชาวบ้านในหลายหมู่บ้าน

ทั้งนี้ SGP ได้รับรางวัลจากโครงการปลูกป่าเพื่อความมั่นคงด้านอาหาร จากผู้ว่าราชการจังหวัดกาลิมันตันตะวันออก

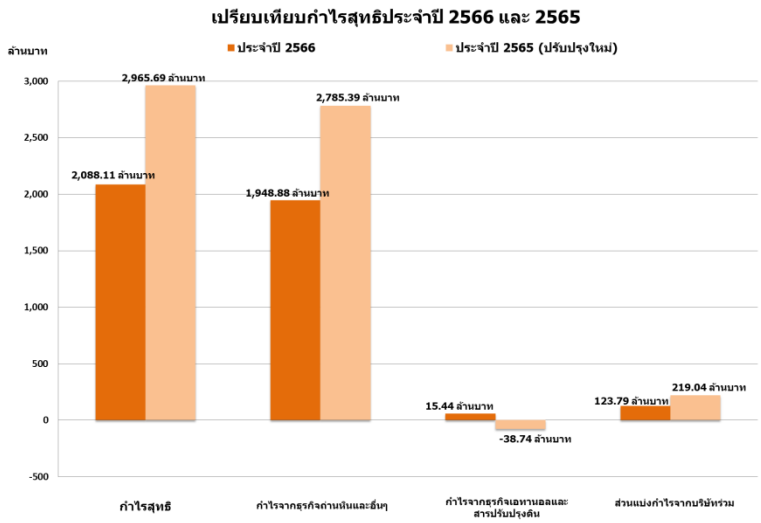
(4) การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A)

ผลการดำเนินงานในภาพรวม

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายได้ในปี 2566 ทั้งสิ้น 22,978.25 ล้านบาทลดลงจากปีก่อน 2,316.97 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 9.16 โดยมีสัดส่วนรายได้จากธุรกิจถ่านหิน, ธุรกิจเอทานอลและรายได้อื่นในปี 2566 ร้อยละ 88.03, 11.51 และ 0.46 ตามลำดับ



บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีกำไรสุทธิในปี 2566 ทั้งสิ้น 2,088.11 ล้านบาท คิดเป็นหุ้นละ 3.98 บาทลดลงจากปีก่อน 877.58 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 29.59 โดยมีสัดส่วนกำไรสุทธิจากธุรกิจถ่านหินและอื่นๆ, ธุรกิจเอทานอล และส่วนแบ่งกำไรจากบริษัทร่วมในปี 2566 คิดเป็นร้อยละ 93.33, 0.74 และ 5.93 ตามลำดับ และมีอัตรากำไรสุทธิ (NET PROFIT MARGIN) ร้อยละ 14.68 อัตรากำไรในรูปเงินสด (EBITDA MARGIN) ร้อยละ 29.47 และอัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (RETURN ON EQUITY) ร้อยละ 26.88



บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีฐานะการเงินและสภาพคล่อง ณ วันสิ้นปี 2566 อยู่ในเกณฑ์ที่ดีมาก โดยมีอัตราส่วนสภาพคล่อง (CURRENT RATIO) และมีอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (QUICK RATIO) สูงถึง 2.91 เท่า และ 1.81 เท่า ตามลำดับ ทั้งนี้มีสัดส่วนหนี้สินรวมต่อสินทรัพย์รวม และสัดส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้นรวมเพียงร้อยละ 28.06 และ 39.01 ตามลำดับ

ผลการดำเนินงานธุรกิจถ่านหินซึ่งเป็นธุรกิจหลัก : บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายได้จากธุรกิจถ่านหินในปี 2566 ทั้งสิ้น 20,228.89 ล้านบาทลดลงจากปีก่อน 2,935.77 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 12.67 เนื่องจากปริมาณการขายถ่านหินในปี 2566 เพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 10.10 แต่ราคาขายถ่านหินโดยเฉลี่ยลดลงจากปีก่อนร้อยละ 20.68 โดยมีกำไรสุทธิซึ่งคำนวณตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ในปี 2566 ทั้งสิ้น 1,948.88 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 836.51 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 30.03 เนื่องจากราคาถ่านหินปรับตัวลดลงอย่างมีนัยสำคัญและประเทศจีนมีการนำเข้าถ่านหินลดลงเนื่องจากเศรษฐกิจชะลอตัว

ผลการดำเนินงานธุรกิจเอทานอลเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิงและสารปรับปรุงดินซึ่งเป็นธุรกิจรอง : บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายได้จากธุรกิจเอทานอลและสารปรับปรุงดินในปี 2566 ทั้งสิ้น 2,644.78 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 615.04 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 30.30 เนื่องจากปริมาณและราคาขายเอทานอลโดยเฉลี่ยในปี 2566 เพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 20.83 และ 7.54 ตามลำดับ โดยมีกำไรสุทธิซึ่งคำนวณตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ในปี 2566 ทั้งสิ้น 15.44 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 54.18 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 139.86

การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

รายได้	ปี 2566		ปี 2565 (ปรับปรุงใหม่)		เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	(%)
รายได้จากการขายถ่านหิน	20,228.89	88.03	23,164.66	91.58	(2,935.77)	(12.67)
รายได้จากการขายเอทานอลและสารปรับปรุงดิน	2,644.78	11.51	2,029.74	8.02	615.04	30.30
รายได้อื่น	104.58	0.46	100.82	0.40	3.76	3.73
รวมทั้งสิ้น	22,978.25	100.00	25,295.22	100.00	(2,316.97)	(9.16)

รายได้

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายได้ในปี 2566 ทั้งสิ้น 22,978.25 ล้านบาทลดลงจากปีก่อน จำนวน 2,316.97 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 9.16 เนื่องจาก

(1) มีรายได้จากธุรกิจถ่านหินในปี 2566 ซึ่งเป็นธุรกิจหลักทั้งสิ้น 20,228.89 ล้านบาทลดลงจากปีก่อน 2,935.77 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 12.67 เนื่องจากราคาขายถ่านหินโดยเฉลี่ยลดลงตามที่ชี้แจงข้างต้นแล้ว

(2) มีรายได้จากธุรกิจเอทานอลและสารปรับปรุงดินในปี 2566 ซึ่งเป็นธุรกิจรองทั้งสิ้น 2,644.78 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 615.04 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 30.30 เนื่องจากปริมาณและราคาขายเอทานอลโดยเฉลี่ยเพิ่มขึ้นตามที่ชี้แจงข้างต้นและ

(3) มีรายได้อื่นในปี 2566 ทั้งสิ้น 104.58 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจากปีก่อนเล็กน้อย 3.76 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 3.73

ค่าใช้จ่าย

ค่าใช้จ่าย	ปี 2566		ปี 2565 (ปรับปรุงใหม่)		เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	ล้านบาท	% ยอดขาย	ล้านบาท	% ยอดขาย	ล้านบาท	% ยอดขาย
ธุรกิจถ่านหิน						
ต้นทุนขาย	9,275.92	45.85	8,678.94	37.47	596.98	6.88
ค่าใช้จ่ายขายและบริหาร	5,889.82	29.12	6,917.52	29.86	(1,027.70)	(14.86)
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	1,969.42	9.74	2,926.27	12.63	(956.85)	(32.70)
ธุรกิจเอทานอลและสารปรับปรุงดิน						
ต้นทุนขาย	2,414.48	91.29	1,928.64	95.02	485.84	25.19
ค่าใช้จ่ายขายและบริหาร	158.56	6.00	148.17	7.30	10.39	7.01
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	7.73	0.29	(14.79)	(0.73)	22.52	152.27

ค่าใช้จ่ายธุรกิจถ่านหิน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายสำหรับธุรกิจถ่านหินในปี 2566 ทั้งสิ้น 17,135.16 ล้านบาทลดลงจากปีก่อน 1,387.57 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 7.49 เนื่องจาก

(1) ต้นทุนขายเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 596.98 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 6.88 เนื่องจากปริมาณการขายถ่านหินเพิ่มขึ้นร้อยละ 10.10 ในขณะที่ต้นทุนขายถ่านหินโดยเฉลี่ยต่อเมตริกตันลดลงเพียงร้อยละ 2.93

(2) ค่าใช้จ่ายขายและบริหารลดลงจากปีก่อน 1,027.70 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 14.86 เนื่องจากค่าตอบแทนที่จ่ายให้ภาครัฐลดลงตามราคาขายถ่านหินที่ลดลง

(3) ค่าภาษีเงินได้นิติบุคคลลดลงจากปีก่อน 956.85 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 32.70 เนื่องจากมีกำไรลดลง

ค่าใช้จ่ายธุรกิจเอทานอลและสารปรับปรุงดิน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายธุรกิจเอทานอลและสารปรับปรุงดินในปี 2566 ทั้งสิ้น 2,580.77 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 518.75 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 25.16 เนื่องจาก

(1) ต้นทุนขายเพิ่มขึ้นปีก่อน 485.84 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 25.19 เนื่องจากปริมาณและต้นทุนขายเอทานอลโดยเฉลี่ยเพิ่มขึ้นร้อยละ 20.83 และ 3.61 ตามลำดับ

(2) ค่าใช้จ่ายขายและบริหารเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 10.39 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 7.01 เนื่องจากค่าขนส่งเพิ่มขึ้นตามราคาน้ำมันเชื้อเพลิงที่เพิ่มขึ้น

(3) ค่าภาษีเงินได้นิติบุคคลเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 22.52 ล้านบาท เนื่องจากมีกำไรเพิ่มขึ้น

รายได้และค่าใช้จ่ายทางการเงิน

รายการ	หน่วย : ล้านบาท						เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	ปี 2566			ปี 2565 (ปรับปรุงใหม่)				
	ธุรกิจถ่านหิน	ธุรกิจเอทานอลและสารปรับปรุงดิน	รวมทั้งสิ้น	ธุรกิจถ่านหิน	ธุรกิจเอทานอลและสารปรับปรุงดิน	รวมทั้งสิ้น	ล้านบาท	%
รายได้ทางการเงิน	71.55	1.29	72.84	29.41	0.04	29.45	43.39	147.33
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	16.15	69.41	85.56	10.81	45.18	55.99	29.57	52.81

(1) บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายได้ทางการเงินในปี 2566 ทั้งสิ้น 72.84 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจากงปีก่อน 43.39 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 147.33 เนื่องจากมีดอกเบี้ยรับเพิ่มขึ้นและ

(2) บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายทางการเงินในปี 2566 ทั้งสิ้น 85.56 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 29.57 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 52.81 เนื่องจากอัตราดอกเบี้ยปรับตัวสูงขึ้น

กำไรขั้นต้น	ธุรกิจถ่านหิน		ธุรกิจเอทานอลและสารปรับปรุงดิน		รวมทั้งสิ้น	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
ปี 2566						
รายได้จากการขาย	20,228.89	100.00	2,644.78	100.00	22,873.67	100.00
หัก ต้นทุนขาย	9,275.92	45.85	2,414.48	91.29	11,690.40	51.11
กำไรขั้นต้น	10,952.97	54.15	230.30	8.71	11,183.27	48.89
ปี 2565 (ปรับปรุงใหม่)						
รายได้จากการขาย	23,164.66	100.00	2,029.74	100.00	25,194.40	100.00
หัก ต้นทุนขาย	8,678.94	37.47	1,928.64	95.02	10,607.58	42.10
กำไรขั้นต้น	14,485.72	62.53	101.10	4.98	14,586.82	57.90

กำไรขั้นต้น

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีกำไรขั้นต้นในปี 2566 ทั้งสิ้น 11,183.27 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 48.89 ของรายได้จากการขายลดลงจากปี 2565 ที่มีกำไรขั้นต้น 14,586.82 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 57.90 ของรายได้จากการขาย เนื่องจาก

(1) มีกำไรขั้นต้นจากธุรกิจถ่านหินในปี 2566 ทั้งสิ้น 10,952.97 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 54.15 ของรายได้จากการขายลดลงจากปี 2565 ที่มีกำไรขั้นต้น 14,485.72 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 62.53 ของรายได้จากการขาย เนื่องจากราคาขายถ่านหินลดลงถึงร้อยละ 20.68 แต่ต้นทุนขายถ่านหินโดยเฉลี่ยลดลงเพียงร้อยละ 2.93 และ

(2) มีกำไรขั้นต้นจากธุรกิจเอทานอลและสารปรับปรุงดินในปี 2566 ทั้งสิ้น 230.30 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 8.71 ของรายได้จากการขายเพิ่มขึ้นจากปี 2565 ที่มีกำไรขั้นต้น 101.10 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 4.98 ของรายได้จากการขาย เนื่องจากราคาขายเอทานอลโดยเฉลี่ยเพิ่มขึ้นร้อยละ 7.54 แต่ต้นทุนขายเอทานอลโดยเฉลี่ยเพิ่มขึ้นเพียงร้อยละ 3.61

กำไรสุทธิ	ปี 2566		ปี 2565 (ปรับปรุงใหม่)		เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
กำไรจากธุรกิจถ่านหินและอื่นๆ	1,948.88	93.33	2,785.39	93.92	(836.51)	(30.03)
กำไร(ขาดทุน)จากธุรกิจเอทานอลและสารปรับปรุงดิน	15.44	0.74	(38.74)	(1.31)	54.18	139.86
ส่วนแบ่งกำไรจากบริษัทร่วม	123.79	5.93	219.04	7.39	(95.25)	(43.49)
กำไรสุทธิ	2,088.11	100.00	2,965.69	100.00	(877.58)	(29.59)
กำไรสุทธิต่อหุ้น-บาทต่อหุ้น	3.98		5.65		(1.67)	(29.59)
หมายเหตุ : มูลค่าหุ้นที่จดทะเบียนและเรียกชำระแล้วหุ้นละ 1 บาท						

กำไรสุทธิ

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีกำไรสุทธิในปี 2566 ทั้งสิ้น 2,088.11 ล้านบาทลดลงจากปีก่อน 877.58 ล้านบาท และมีกำไรสุทธิหุ้นละ 3.98 บาทลดลงจากปีก่อนหุ้นละ 1.67 บาทคิดเป็นร้อยละ 29.59 เนื่องจาก

(1) มีกำไรสุทธิจากธุรกิจถ่านหินซึ่งคำนวณตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ในปี 2566 ทั้งสิ้น 1,948.88 ล้านบาทลดลงจากปีก่อน 836.51 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 30.03 เนื่องจากราคาขายถ่านหินโดยเฉลี่ยปรับตัวลดลงตามที่ชี้แจงข้างต้นแล้ว

(2) มีกำไรสุทธิจากธุรกิจเอทานอลและสารปรับปรุงดินซึ่งคำนวณตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ในปี 2566 ทั้งสิ้น 15.44 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 54.18 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 139.86 เนื่องจากปริมาณและราคาขายเอทานอลโดยเฉลี่ยเพิ่มขึ้นตามที่ชี้แจงข้างต้นแล้ว

(3) มีส่วนแบ่งกำไรจากบริษัทร่วม 123.79 ล้านบาทลดลงจากปีก่อน 95.25 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 43.49 เนื่องจากบริษัทร่วมมีกำไรลดลง

ประสิทธิภาพในการทำกำไร

(1) บริษัทฯ และบริษัทย่อยมี EBITDA (กำไรก่อนหักค่าใช้จ่ายทางการเงิน ภาษีเงินได้นิติบุคคล ค่าเสื่อมราคาและค่าเสื่อมสิ้น) ในปี 2566 จำนวน 6,771.59 ล้านบาทลดลงจากปี 2565 จำนวน 2,153.71 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 24.13 โดยมี EBITDA MARGIN ร้อยละ 29.47 ลดลงจากปี 2565 ร้อยละ 16.48

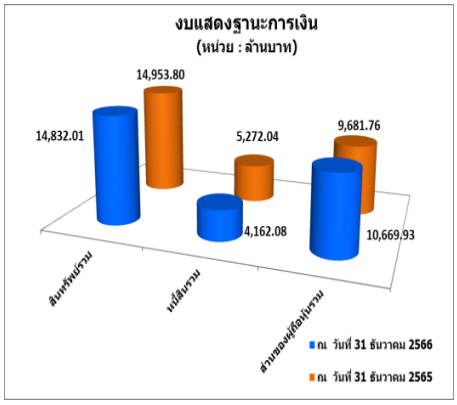
(2) บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีอัตรากำไรสุทธิ (NET PROFIT MARGIN) ในปี 2566 คิดเป็นร้อยละ 14.68 ลดลงจากปี 2565 ร้อยละ 24.26

(3) บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีอัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (RETURN ON EQUITY) ในปี 2566 ร้อยละ 26.88 ลดลงจากปี 2565 ร้อยละ 40.55

(4) บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีอัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์รวม (RETURN ON TOTAL ASSETS) และอัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ถาวร (RETURN ON FIXED ASSETS) ในปี 2566 คิดเป็นร้อยละ 22.65 และ 90.80 ลดลงจากปี 2565 ร้อยละ 37.67 และ 27.75 ตามลำดับ

งบแสดงฐานะการเงิน

รายละเอียด	หน่วยวัด	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 (ปรับปรุงใหม่)	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	%
สินทรัพย์รวม	ล้านบาท	14,832.01	14,953.80	(121.79)	(0.81)
หนี้สินรวม	ล้านบาท	4,162.08	5,272.04	(1,109.96)	(21.05)
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	ล้านบาท	10,669.93	9,681.76	988.17	10.21
มูลค่าหุ้นตามบัญชี	บาทต่อหุ้น	15.44	14.15	1.29	9.12
หมายเหตุ : มูลค่าหุ้นที่จดทะเบียนและเรียกชำระแล้วหุ้นละ 1 บาท					



สินทรัพย์ : บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสินทรัพย์รวม ณ วันสิ้นปี 2566 จำนวน 14,832.01 ล้านบาทลดลงจากวันสิ้นปี 2565 จำนวน 121.79 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 0.81 เนื่องจาก (1) สินทรัพย์หมุนเวียนลดลง 31.94 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 0.37 ซึ่งประกอบด้วย (ก) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลง 159.41 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 3.56 (ข) ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นเพิ่มขึ้น 244.09 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 12.99 (ค) สินค้าคงเหลือลดลง 13.20 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 2.26 และ (ง) สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นซึ่งส่วนใหญ่เป็นภาษีเงินได้นิติบุคคลและค่าสินค้าจ่ายล่วงหน้าฯลฯ ลดลง 103.42 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 5.98 และ (2) สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนลดลง 89.85 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 1.43

หนี้สิน : บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีหนี้สินรวม ณ วันสิ้นปี 2566 จำนวน 4,162.08 ล้านบาทลดลงจากวันสิ้นปี 2565 จำนวน 1,109.96 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 21.05 เนื่องจาก (1) เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นลดลง 166.29 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 22.35 (2) ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายซึ่งส่วนใหญ่เป็นค่าเปิดหน้าดินและค่าขนส่ง ฯลฯ ลดลง 739.86 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 44.44 (3) หนี้สินอื่นซึ่งส่วนใหญ่เป็นภาษีเงินได้รอตัดบัญชีรวมทั้งสำรองค่าฟื้นฟูสภาพเหมืองของบริษัทย่อยและสำรองผลประโยชน์พนักงาน ฯลฯ เพิ่มขึ้นสุทธิ 56.77 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 6.65 และ (4) เงินกู้ระยะสั้นและระยะยาวของบริษัทย่อยลดลง 260.58 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 12.97

ส่วนของผู้ถือหุ้น : บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีส่วนของผู้ถือหุ้นรวม ณ วันสิ้นปี 2566 จำนวน 10,669.93 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจากวันสิ้นปี 2565 จำนวน 988.17 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 10.21 ทำให้มูลค่าหุ้นตามบัญชีเพิ่มขึ้นจากหุ้นละ 14.16 บาทเป็นหุ้นละ 15.44 บาท ซึ่งเพิ่มขึ้นหุ้นละ 1.28 บาทคิดเป็นร้อยละ 9.04 เนื่องจาก (1) กำไรสะสมเพิ่มขึ้น 703.97 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 11.66 เนื่องจากมีกำไรสุทธิเพิ่มขึ้น 2,088.11 ล้านบาท รายการปรับปรุงกำไรเบ็ดเสร็จเพิ่มขึ้น 7.11 ล้านบาท และมีการจ่ายเงินปันผล 1,391.25 ล้านบาท (2) ผลแตกต่างจากการแปลงค่างบการเงินลดลง 28.14 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 14.91 และ(3) ส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเพิ่มขึ้น 312.34 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 13.88

กระแสเงินสด

รายละเอียด	หน่วย : ล้านบาท	
	ปี 2566	**ปี 2565 (ปรับปรุงใหม่)**
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	3,752.84	5,529.87
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(2,382.61)	(2,095.36)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(2,663.73)	(2,566.52)
ส่วนต่างจากการแปลงค่างบการเงิน เพิ่มขึ้น (ลดลง)	(33.42)	(3.04)
เงินสด เพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(1,326.92)	864.95
เงินสดยกมาต้นงวด	3,028.67	2,163.72
เงินสดคงเหลือปลายงวด	1,701.75	3,028.67

(1) บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงานในปี 2566 ทั้งสิ้น 3,752.84 ล้านบาท ประกอบด้วย (ก) กำไรก่อนหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและดอกเบี้ยจ่าย 5,350.54 ล้านบาท (ข) รายการที่ไม่กระทบเงินสด เช่น ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจ่ายทรัพย์สินซึ่งส่วนใหญ่เป็นรายการเกี่ยวกับเหมืองถ่านหินของบริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซีย 1,367.84 ล้านบาท (ค) สินทรัพย์จากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น 11.63 ล้านบาท (ง) หนี้สินจากการดำเนินงานลดลง 254.43 ล้านบาท (จ) ดอกเบี้ยรับ 69.04 ล้านบาท และ(ฉ) ดอกเบี้ยจ่ายและภาษีเงินได้นิติบุคคล 2,768.52 ล้านบาท

(2) บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุนในปี 2566 ทั้งสิ้น 2,382.61 ล้านบาท ประกอบด้วย (ก) ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ซึ่งส่วนใหญ่เป็นค่าก่อสร้าง และขยายท่าเทียบเรือของบริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซียเพิ่มขึ้น 334.10 ล้านบาท (ข) ค่าใช้จ่ายโครงการทำเหมืองถ่านหินของบริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซียเพิ่มขึ้น 984.33 ล้านบาท (ค) เงินลงทุนระยะสั้นและรายการอื่นเพิ่มขึ้น 1,131.82 ล้านบาท (ง) มีเงินกู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันลดลง 57.00 ล้านบาท และ (จ) มีเงินปันผลรับจากบริษัทร่วม 10.64 ล้านบาท

(3) บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินในปี 2566 ทั้งสิ้น 2,663.73 ล้านบาท ประกอบด้วย (ก) เงินกู้ลดลง 294.46 ล้านบาท (ข) จ่ายเงินปันผล 2,351.98 ล้านบาท และ (ค) ส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อยลดลง 17.29 ล้านบาท

ความสามารถในการบริหารทรัพย์สิน

(1) บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ณ วันสิ้นปี 2566 คิดเป็นร้อยละ 14.32 ของสินทรัพย์รวม

(2) บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสินค้าคงเหลือ ณ วันสิ้นปี 2566 คิดเป็นร้อยละ 3.84 ของสินทรัพย์รวม

(3) บริษัทฯ มีค่าความนิยมที่เกิดขึ้นจากการลงทุนในบริษัทย่อย ณ วันสิ้นปี 2566 คิดเป็นร้อยละ 1.25 ของสินทรัพย์รวม

สภาพคล่องและความเพียงพอของเงินทุน

(1) บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีอัตราส่วนสภาพคล่อง (CURRENT RATIO) และอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (QUICK RATIO) ณ วันสิ้นปี 2566 สูงถึง 2.91 เท่าและ 1.81 เท่าตามลำดับ และมีวงเงินสินเชื่อสำหรับใช้หมุนเวียนในอนาคตได้อย่างเพียงพอ

(2) บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีอัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้นรวม (TOTAL DEBT TO EQUITY RATIO) ณ วันสิ้นปี 2566 เพียง 0.39:1 ซึ่งเป็นอัตราส่วนที่ต่ำ โดยมีโครงสร้างเงินทุน (CAPITAL STRUCTURE) ที่เหมาะสมและมีกระแสเงินสดจากการดำเนินงาน (CASH GENERATION) และวงเงินสินเชื่อที่จะใช้ในโครงการลงทุนในอนาคตได้อย่างเพียงพอ

(3) บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีวงจรเงินสด (CASH CYCLE) ในปี 2566 จำนวน 33 วันเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 7 วัน โดยมีระยะเวลาเรียกเก็บหนี้ 31 วัน เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 7 วันและมีระยะเวลาหมุนเวียนสินค้า 18 วันลดลงจากปีก่อน 1 วัน แต่มีระยะเวลาชำระหนี้เจ้าหนี้การค้า 16 วัน ลดลงจากปีก่อน 1 วัน

ภาระผูกพันด้านหนี้สิน

บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายเอทานอลเป็นเชื้อเพลิงมีภาระผูกพันตามเงื่อนไขข้อกำหนดในสัญญากู้เงินกับธนาคารพาณิชย์ในประเทศแห่งหนึ่งซึ่งเป็นผู้ให้กู้ดังนี้

(1) จะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขการดำรงอัตราส่วน D/E (DEBT TO EQUITY RATIO) ไม่เกินกว่า 2.5 เท่าและ DSCR (DEBT SERVICE COVERAGE RATIO) ไม่ต่ำกว่า 1.1 เท่า จนกว่าสัญญากู้เงินจะสิ้นสุดลง ซึ่ง ณ วันสิ้นปี 2566 บริษัทย่อยไม่สามารถดำรงอัตราส่วนตามข้อผูกพันที่ทำไว้ในสัญญากู้เงิน อย่างไรก็ตาม ธนาคารผู้ให้กู้ได้มีหนังสือผ่อนปรนเงื่อนไขเรื่องดังกล่าวแล้วเมื่อวันที่ 28 กันยายน 2566

(2) ธนาคารผู้ให้กู้กำหนดสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ในบริษัทย่อยไม่ให้ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดตลอดอายุสัญญากู้เงิน ซึ่งบริษัทฯ ยังไม่มีนโยบายจะขายหรือลดสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อยให้ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดแต่อย่างใดทั้งสิ้น

(3) ธนาคารผู้ให้กู้กำหนดเงื่อนไขว่าบริษัทย่อยจะไม่สามารถจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นซึ่งรวมถึงการจ่ายเงินปันผลให้บริษัทฯ ด้วย หากไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อกำหนดในสัญญากู้เงินเช่น การดำรงอัตราส่วน D/E (DEBT TO EQUITY RATIO) และ DSCR (DEBT SERVICE COVERAGE RATIO), การดำรงสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ในบริษัทย่อย เป็นต้น ซึ่งที่ผ่านมายังไม่มีปัญหาผิดนัดผิดสัญญาที่ทำไว้กับธนาคารผู้ให้กู้แต่อย่างใดทั้งสิ้นโดยได้รับการสนับสนุนทางการเงินจากธนาคารผู้ให้กู้เป็นอย่างดีตลอดมา

แนวโน้มในอนาคต

ธุรกิจถ่านหิน : คาดว่าราคาถ่านหินในปี 2567 มีแนวโน้มทรงตัวต่อเนื่อง แต่อาจจะมีแรงหนุนให้ราคาถ่านหินปรับตัวเพิ่มสูงขึ้นในระยะสั้นได้ เนื่องจากฤดูหนาวช้ากว่าปีก่อน แต่มีหลายประเทศที่พยายามใช้พลังงานทดแทนและลดการใช้ถ่านหินเป็นเชื้อเพลิงในการผลิตไฟฟ้า กอปรกับเศรษฐกิจจีนเริ่มชะลอตัวลง ทำให้ความต้องการใช้ถ่านหินชะลอตัวเช่นกันทั้งนี้ บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ให้ความสำคัญเรื่องสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ENVIRONMENTAL, SOCIAL, GOVERNANCE หรือ “ESG”) โดยกำหนดเป้าหมายในการพัฒนาความยั่งยืนด้านพลังงานทดแทน ซึ่งเป็นพลังงานที่สะอาดอย่างต่อเนื่อง เพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและก๊าซเรือนกระจก และเพื่อให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยสามารถเติบโตได้อย่างมั่นคงและยั่งยืนในระยะยาว คาดว่าผลการเนินงานด้านธุรกิจถ่านหินในปี 2567 จะยังคงทำกำไรได้ดีอย่างต่อเนื่องและมีผลประกอบการเป็นที่น่าพอใจ

ธุรกิจเอทานอล : คาดว่าความต้องการใช้เอทานอลในปี 2567 มีแนวโน้มทรงตัวจากการที่รัฐบาลประกาศยกเลิกชดเชยเงินกองทุนน้ำมันสำหรับ E20 และ E85 ตั้งแต่เมื่อวันที่ 24 พฤศจิกายน 2566 ทั้งนี้หากนโยบายสนับสนุนเชื้อเพลิงชีวภาพแล้วเสร็จในปี 2567 จะส่งผลให้ปริมาณความต้องการใช้เอทานอลเพิ่มมากขึ้น อย่างไรก็ตามจากสภาวะภัยแล้งที่เกิดขึ้นในช่วงปี 2566 คาดว่าปริมาณกากน้ำตาลซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักในการผลิตเอทานอลจะมีราคาปรับตัวเพิ่มสูงขึ้นและอาจจะมีปริมาณไม่เพียงพอต่อความต้องการใช้ในประเทศ บริษัทย่อยจึงได้ปรับกลยุทธ์โดยใช้มันสำปะหลังเป็นวัตถุดิบในการผลิตเอทานอลทดแทน นอกจากนี้ยังได้วางแผนการผลิตและจำหน่ายสารปรับปรุงดินซึ่งเป็นผลพลอยได้จากกระบวนการระเหยน้ำเสียหรือน้ำกากส่า ทำให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายได้และกำไรเพิ่มมากขึ้น

ธุรกิจในภาพรวม : คาดว่าสถานการณ์เศรษฐกิจทั่วโลกในปี 2567 จะถดถอยลงเนื่องจากเศรษฐกิจจีนชะลอตัวอย่างต่อเนื่อง อย่างไรก็ตามคาดว่าผลการดำเนินงานในภาพรวมในปี 2567 จะสามารถทำกำไรได้ดีอย่างต่อเนื่องและมีผลประกอบการเป็นที่น่าพอใจ

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

งบการเงินของบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยที่นำมาจัดทำงบการเงินรวมประจำปี 2566 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 2566 (แบบ 56-1 One Report ประจำปี 2566) แล้ว

วันที่ 4 มีนาคม 2567

ในนามคณะกรรมการบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)

//////////////////////	//////////////////////
(นายวันชัย โตสมบุญ)	(นายสีหศักดิ์ อารีราชการัณย์)
ประธานกรรมการ	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

สรุปรายงานการตรวจสอบ

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

ความเห็น

ผู้สอบบัญชีได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 งบกำไรขาดทุนรวม งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน ผู้สอบบัญชีเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ผู้สอบบัญชีได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีได้กล่าวไว้ในส่วนของความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของผู้สอบบัญชี ผู้สอบบัญชีมีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และผู้สอบบัญชีได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณอื่นๆตามที่ระบุในข้อกำหนดนั้นด้วย ผู้สอบบัญชีเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของผู้สอบบัญชี

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพของผู้สอบบัญชีในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ผู้สอบบัญชีได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบ งบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของผู้สอบบัญชี ทั้งนี้ ผู้สอบบัญชีไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ผู้สอบบัญชีได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในส่วนของความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของผู้สอบบัญชี ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชีได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของผู้สอบบัญชี ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของผู้สอบบัญชีต่องบการเงินโดยรวม เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้

กลุ่มบริษัทมีรายได้หลักมาจากธุรกิจผลิตและจำหน่ายถ่านหินและเอทานอล โดยกลุ่มบริษัทรับรู้รายได้ตามราคาที่ระบุในสัญญาเมื่อกลุ่มบริษัทได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้า กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า ราคาขายตามสัญญาดังกล่าวเป็นราคาตลาดปรับด้วยปัจจัยอื่นๆ รายได้จากการขายสินค้าถือเป็นรายการบัญชีที่สำคัญ เนื่องจากจำนวนที่บันทึกบัญชีมีสาระสำคัญและส่งผลกระทบโดยตรงต่อกำไรขาดทุนของกลุ่มบริษัท นอกจากนี้การกำหนดราคาขายยังขึ้นกับความผันผวนของราคาตลาดและความต้องการใช้ในปัจจุบัน ด้วยเหตุนี้ ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญเป็นพิเศษต่อการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัท

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

การประมาณปริมาณสำรองของถ่านหินของบริษัทย่อยในต่างประเทศ

ปริมาณสำรองของถ่านหินคือการประมาณการมูลค่าของถ่านหินที่จะสามารถให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจและมีผลทางกฎหมายให้กับบริษัทย่อยได้ โดยบริษัทย่อยได้ทำการระบุและรายงานปริมาณสำรองของถ่านหินตามมาตรฐาน Australasian Code for Reporting, Exploration Results, Mineral Resources and Ore Reserves (Joint Ore Reserves Committee Code) ในการประเมินปริมาณสำรองของถ่านหิน ข้อสมมติที่ถูกนำมาใช้ได้แก่ ขอบเขตทางธรณีวิทยา ปัจจัยทางเทคนิค และเศรษฐกิจ ซึ่งรวมไปถึงปริมาณการผลิต เทคนิคการผลิต อัตราการเปิดหน้าดิน ต้นทุนในการผลิต ต้นทุนค่าขนส่ง ความต้องการสินค้าขั้นพื้นฐาน ราคาถ่านหิน และอัตราแลกเปลี่ยน โดยการประเมินปริมาณ และหรือค่าความร้อนของถ่านหินเพื่อใช้ในการคิดสำรองนั้นจะต้องใช้ขนาด รูปร่างและความเข้มของถ่านหิน ซึ่งจะถูกระบุโดยการวิเคราะห์ข้อมูลทางธรณีวิทยา ได้แก่ ข้อมูลการขุดตัวอย่าง และภูมิประเทศ ซึ่งกระบวนการวิเคราะห์ข้อมูลดังกล่าวนั้นต้องใช้ดุลยพินิจทางธรณีวิทยาที่ซับซ้อนและมีความยาก เนื่องมาจากข้อสมมติทางเศรษฐกิจที่นำมาใช้ในการประเมินปริมาณสำรองนั้นมีการเปลี่ยนแปลงงวดต่องวด และลักษณะทางธรณีวิทยาอาจมีการเปลี่ยนแปลงเพิ่มเติมในระหว่างดำเนินงาน ดังนั้นปริมาณของสำรองก็จะมีการเปลี่ยนแปลงงวดต่องวดเช่นกัน การเปลี่ยนแปลงในปริมาณสำรองที่รายงานจะทำให้เกิดผลกระทบกับผลการดำเนินงานและฐานะการเงินของบริษัทย่อยในเรื่องต่อไปนี้

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

ผู้สอบบัญชีได้ทำการตรวจสอบการประมาณปริมาณสำรองของถ่านหินโดยการประเมินความรู้ความสามารถของผู้บริหาร และผู้เชี่ยวชาญที่ผู้บริหารใช้ในการประเมินปริมาณสำรองถ่านหินของบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 นอกจากนี้ผู้สอบบัญชียังได้ทดสอบข้อสมมติที่ผู้บริหารและผู้เชี่ยวชาญใช้ในการประเมิน โดยเฉพาะราคาถ่านหิน ระดับการผลิตที่ใช้ และข้อสมมติที่ใช้ในการคิดอัตราคิดลด และผู้สอบบัญชีได้สอบทานการเปิดเผยนโยบายเกี่ยวกับการประมาณปริมาณสำรองถ่านหินในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่เกี่ยวข้อง

ค่าความนิยม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯบันทึกค่าความนิยมจำนวน 186 ล้านบาท การประเมินการด้อยค่าของค่าความนิยมถือเป็นประมาณการทางบัญชีที่สำคัญที่ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการระบุหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดและการประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากกลุ่มสินทรัพย์นั้น รวมถึงการกำหนดอัตราคิดลดและอัตราการเติบโตในระยะยาวที่เหมาะสม ซึ่งจะมีผลต่อความเหมาะสมของมูลค่าของค่าความนิยม

ผู้สอบบัญชีได้ประเมินการกำหนดหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดและแบบจำลองทางการเงินที่ฝ่ายบริหารของบริษัทฯใช้ โดยการสอบถามฝ่ายบริหารและทำความเข้าใจกระบวนการพิจารณาของฝ่ายบริหารว่าสอดคล้องตามลักษณะการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์หรือไม่ นอกจากนี้ ผู้สอบบัญชีได้ทำการทดสอบข้อสมมติที่สำคัญที่ใช้ในการประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์ที่จัดทำโดยฝ่ายบริหารของบริษัทฯโดยการเปรียบเทียบข้อสมมติดังกล่าวกับแหล่งข้อมูลภายในและภายนอกของบริษัทฯ รวมถึงเปรียบเทียบประมาณการกระแสเงินสดในอดีตกับผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริงเพื่อประเมินการใช้ดุลยพินิจของฝ่ายบริหารในการประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตดังกล่าว และพิจารณาอัตราคิดลดที่ฝ่ายบริหารของบริษัทฯเลือกใช้โดยการวิเคราะห์ต้นทุนทางการเงินถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของบริษัทฯและของอุตสาหกรรมตลอดจนทดสอบการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ดังกล่าวตามแบบจำลองทางการเงิน และพิจารณาผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติที่สำคัญต่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน โดยเฉพาะอัตราคิดลดและอัตราการเติบโตของรายได้ในระยะยาว นอกจากนี้ ผู้สอบบัญชีได้สอบทานการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการประเมินการด้อยค่าของค่าความนิยม

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่รวมอยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับผู้สอบบัญชีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของผู้สอบบัญชีต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใดๆต่อข้อมูลอื่นนั้น ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ เมื่อผู้สอบบัญชีได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ผู้สอบบัญชีจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้ ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของผู้สอบบัญชีมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของผู้สอบบัญชีอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของผู้สอบบัญชีตามมาตรฐานการสอบบัญชี ผู้สอบบัญชีใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และผู้สอบบัญชีได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

• ระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของผู้สอบบัญชี ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

• ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิผลของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท

• ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ

• สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากผู้สอบบัญชีได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ผู้สอบบัญชีจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของผู้สอบบัญชีถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ผู้สอบบัญชีจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของผู้สอบบัญชีขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของผู้สอบบัญชี อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้

• ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

• รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ผู้สอบบัญชีรับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ผู้สอบบัญชีเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของผู้สอบบัญชี

ผู้สอบบัญชีได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในซึ่งผู้สอบบัญชีได้พบในระหว่างการตรวจสอบของผู้สอบบัญชี

ผู้สอบบัญชีได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าผู้สอบบัญชีได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งผู้สอบบัญชีเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระ และการดำเนินการเพื่อขจัดอุปสรรคหรือมาตรการป้องกันของผู้สอบบัญชี (ถ้ามี)

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ผู้สอบบัญชีได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ผู้สอบบัญชีได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ผู้สอบบัญชีพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของผู้สอบบัญชีเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

(ก) งบการเงินรวม

ตารางสรุปงบดุลปี 2564-2566

รายการ	ปี 2564		ปี 2565		ปี 2566	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
สินทรัพย์						
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	2,163.72	17.98	3,028.67	20.25	1,701.75	11.47
เงินฝากที่มีข้อจำกัดในการใช้	-	-	-	-	1,015.20	6.84
เงินลงทุนระยะสั้น	551.10	4.58	1,443.57	9.65	1,595.89	10.76
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	1,666.08	13.85	1,879.51	12.57	2,123.60	14.32
สินค้าคงเหลือ-สุทธิ	525.52	4.37	583.22	3.90	570.02	3.84
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	1,263.45	10.50	1,729.75	11.57	1,626.32	10.96
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	6,169.87	51.28	8,664.72	57.94	8,632.78	58.20
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	105.81	0.88	90.19	0.60	32.80	0.22
เงินฝากที่มีภาระค้ำประกัน	343.23	2.85	434.88	2.91	393.42	2.65
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	173.04	1.44	383.38	2.56	496.50	3.35
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สุทธิ	4,033.63	33.52	3,997.39	26.73	3,967.19	26.75
สินทรัพย์ชีวภาพ	11.58	0.10	15.17	0.10	18.97	0.13
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	57.53	0.48	50.15	0.34	46.67	0.31
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	106.57	0.89	75.26	0.50	39.14	0.26
สินทรัพย์อื่น	1,030.57	8.57	1,251.21	8.31	1,204.54	8.12
รวมสินทรัพย์	12,031.83	100.00	14,953.80	100.00	14,832.01	100.00
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น						
หนี้สินหมุนเวียน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	763.61	6.35	1,303.95	8.72	1,247.36	8.41
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	529.81	4.40	743.89	4.97	577.60	3.89
เงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดใน 1 ปี	291.61	2.42	321.04	2.15	191.74	1.29
สัญญาเช่าทางการเงินที่ถึงกำหนดใน 1 ปี	30.42	0.25	29.61	0.20	29.33	0.20
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	1,598.47	13.29	1,664.81	11.13	924.95	6.24
รวมหนี้สินหมุนเวียน	3,213.92	26.71	4,063.30	27.17	2,970.98	20.03
สัญญาเช่าเกิน 1 ปี	62.54	0.52	44.85	0.30	35.72	0.24
เงินกู้ยืมระยะยาว	619.09	5.15	384.30	2.57	309.61	2.09
สำรองค่าฟื้นฟูสภาพเหมืองและต้นทุนในการรื้อถอน	124.99	1.04	130.67	0.87	148.76	1.00
สำรองเพื่อผลประโยชน์พนักงาน	203.69	1.69	203.76	1.36	201.45	1.36
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	226.33	1.88	445.16	2.98	495.56	3.34
รวมหนี้สิน	4,450.56	36.99	5,272.04	35.26	4,162.08	28.06
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้ว	525.00	4.36	525.00	3.51	525.00	3.54
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	680.40	5.66	680.40	4.55	680.40	4.59
กำไรสะสม						
สำรองตามกฎหมาย	52.50	0.44	52.50	0.35	52.50	0.35
สำรองทั่วไป	1,310.60	10.89	1,310.60	8.76	1,310.60	8.84
ยังไม่ได้จัดสรร	3,003.44	24.96	4,673.40	31.25	5,377.37	36.26
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	115.16	0.96	188.78	1.26	160.64	1.08
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	5,687.10	47.27	7,430.68	49.71	8,106.51	54.66
ส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อยของบริษัทย่อย	1,894.17	15.74	2,251.08	15.03	2,563.42	17.28
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	7,581.27	63.01	9,681.76	64.74	10,669.93	71.94
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	12,031.83	100.00	14,953.80	100.00	14,832.01	100.00

ตารางสรุปงบกำไรขาดทุนรวมปี 2564-2566

รายการ	ปี 2564		ปี 2565		ปี 2566	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
<u>รายได้</u>						
รายได้จากการขาย	15,734.47	99.24	25,194.40	99.60	22,873.67	99.54
รายได้อื่นๆ	119.96	0.76	100.82	0.40	104.58	0.46
รวมรายได้	15,854.43	100.00	25,295.22	100.00	22,978.25	100.00
<u>ค่าใช้จ่าย</u>						
ต้นทุนขาย	7,791.62	49.14	10,607.58	41.94	11,690.40	50.88
ค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหาร	3,831.05	24.16	7,065.69	27.93	6,048.38	26.32
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	39.03	0.25	26.54	0.10	12.72	0.06
รวมค่าใช้จ่าย	11,661.70	73.55	17,699.81	69.97	17,751.50	77.25
ส่วนแบ่งกำไรจากบริษัทย่อยและบริษัทร่วม	101.57	0.64	219.04	0.87	123.79	0.54
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	(1,577.38)	(9.95)	(2,911.48)	(11.51)	(1,977.15)	(8.60)
กำไร (ขาดทุน) ก่อนส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย	2,716.92	17.14	4,902.97	19.38	3,373.39	14.68
ส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย	(1,141.68)	(7.20)	(1,937.28)	(7.66)	(1,285.28)	(5.59)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	1,575.24	9.94	2,965.69	11.72	2,088.11	9.09
กำไร (ขาดทุน) สุทธิต่อหุ้น – บาทต่อหุ้น	3.00		5.65		3.98	

ตารางสรุปงบกำไรสะสมปี 2564-2566

รายการ	หน่วย : ล้านบาท		
	ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566
กำไร (ขาดทุน) สะสมยังไม่จัดสรรยกมา	1,951.55	3,003.44	4,673.40
ผลสะสมจากการปรับปรุงงบการเงินปีก่อน	-	(7.84)	-
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	1,575.24	2,965.69	2,088.11
กำไร (ขาดทุน) สำหรับการจัดสรร	3,526.79	5,961.29	6,761.51
รายการอื่นจากงบกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จ	4.75	(1.64)	7.11
โอนกำไรที่ยังไม่จัดสรรเป็นสำรอง	(55.60)	-	-
กำไร (ขาดทุน) สำหรับการจัดสรร	3,475.94	5,959.65	6,768.62
<u>หัก</u> รายการจัดสรรปีก่อน			
เงินปันผลประจำปี	(157.50)	(525.00)	(813.75)
เงินปันผลระหว่างกาล	(315.00)	(761.25)	(577.50)
กำไร (ขาดทุน) สะสมยังไม่จัดสรรยกไป	3,003.44	4,673.40	5,377.37

ตารางสรุปงบกระแสเงินสดปี 2564-2566

รายการ	หน่วย : ล้านบาท		
	ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566
<u>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</u>			
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	4,294.31	7,814.46	5,350.54
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	852.75	1,054.86	1,335.49
ส่วนแบ่งผลขาดทุน (กำไร) จากบริษัทย่อยและบริษัทร่วม	(101.57)	(219.04)	(123.79)
ปรับปรุงรายการอื่นที่ไม่กระทบเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	222.69	91.95	156.14
สินทรัพย์จากการดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(1,034.32)	(610.49)	(266.06)
ดอกเบี้ยรับ	14.08	26.75	69.04
จ่ายดอกเบี้ย	(44.97)	(47.61)	(75.77)
จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคล	(579.16)	(2,581.01)	(2,692.75)
เงินสดสุทธิได้จาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	3,623.81	5,529.87	3,752.84
<u>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</u>			
เงินปันผลรับจากบริษัทร่วม	7.75	8.58	10.64
เงินลงทุนระยะสั้นลดลง (เพิ่มขึ้น)	-	(892.50)	(152.30)
เงินให้กู้ยืมลดลง (เพิ่มขึ้น)	-	18.62	57.00
เงินฝากธนาคารที่มีภาระผูกพัน	(175.81)	(79.92)	(978.01)
เงินรับจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	1.78	4.06	2.77
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ลดลง (เพิ่มขึ้น)	(142.65)	(300.36)	(336.87)
สินทรัพย์อื่นเพิ่มขึ้น	(631.69)	(853.84)	(985.84)
เงินสดสุทธิได้จาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(940.62)	(2,095.36)	(2,382.61)
<u>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</u>			
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	285.68	627.41	45.97
จ่ายเงินปันผล	(1,454.64)	(2,913.48)	(2,351.98)
ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาว	(270.85)	(296.21)	(306.62)
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า	(33.66)	(34.21)	(33.81)
ส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเพิ่มขึ้น	108.46	49.97	(17.29)
เงินสดสุทธิได้จาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(1,365.01)	(2,566.52)	(2,663.73)
ส่วนปรับปรุงจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ	12.84	(3.04)	(33.42)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	1,331.02	864.95	(1,326.92)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	832.70	2,163.72	3,028.67
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	2,163.72	3,028.67	1,701.75

ตารางแสดงอัตราส่วนทางการเงินปี 2564-2566

ตามงบการเงินรวม	หน่วย	ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566
ข้อมูลต่อหุ้น				
มูลค่าหุ้นตามบัญชี	บาทต่อหุ้น	10.83	14.15	15.44
กำไรสุทธิต่อหุ้น	บาทต่อหุ้น	3.00	5.65	3.98
เงินปันผลต่อหุ้น	บาทต่อหุ้น	1.60	3.00	2.30
อัตราส่วนสภาพคล่อง				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	1.92	2.13	2.91
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	เท่า	1.35	1.55	1.81
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	เท่า	1.35	1.52	1.07
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	เท่า	12.54	14.73	11.80
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	วัน	29	24	31
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	เท่า	18.82	19.13	20.27
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	วัน	19	19	18
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	เท่า	18.48	20.61	22.82
ระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ย	วัน	19	17	16
Cash Cycle	วัน	29	26	33
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร				
อัตรากำไรขั้นต้น	%	50.48	57.90	48.89
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	%	25.88	29.75	22.39
อัตรากำไรอื่น	%	1.40	1.26	0.99
อัตราเงินสดต่อการทำกำไร	%	88.98	73.78	73.27
EBITDA MARGIN	%	32.80	35.28	29.47
อัตรากำไรสุทธิ	%	17.14	19.38	14.68
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	31.23	45.22	26.88
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	%	25.53	36.34	22.65
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	%	83.69	125.68	92.09
อัตราการหมุนของสินทรัพย์	เท่า	1.49	1.87	1.54
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน				
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.59	0.54	0.39
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	เท่า	97.53	159.14	79.14
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (cash basis)	เท่า	4.79	5.39	4.61
อัตราการจ่ายเงินปันผล	%	53.33	53.11	57.83

(ข) งบการเงินเฉพาะกิจการ

ตารางสรุปงบดุลปี 2564-2566

รายการ	ปี 2564		ปี 2565		ปี 2566	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
สินทรัพย์						
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	874.23	24.09	987.80	21.18	986.12	20.69
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	550.01	15.16	1,442.50	30.92	1,594.80	33.45
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	322.90	8.90	485.25	10.40	681.83	14.3
สินค้าคงเหลือ – สุทธิ	254.76	7.02	207.64	4.45	125.02	2.62
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	54.09	1.49	59.48	1.28	2.97	0.06
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	2,055.99	56.65	3,182.67	68.23	3,390.74	71.12
เงินลงทุนกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	903.54	24.90	853.64	18.30	847.42	17.78
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้อง	105.81	2.92	90.19	1.93	32.80	0.69
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ – สุทธิ	323.82	8.92	335.71	7.20	340.38	7.14
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	29.45	0.81	29.45	0.63	28.69	0.60
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	104.14	2.87	73.13	1.57	36.34	0.76
สินทรัพย์อื่น	106.29	2.93	99.83	2.14	90.93	1.91
รวมสินทรัพย์	3,629.04	100.00	4,664.62	100.00	4,767.30	100.00
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น						
หนี้สินหมุนเวียน						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	53.68	1.48	47.07	1.01	45.08	0.95
สัญญาเช่าทางการเงินที่ครบใน 1 ปี	11.26	0.31	11.74	0.25	13.41	0.28
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	51.37	1.42	62.04	1.33	53.09	1.11
รวมหนี้สินหมุนเวียน	116.31	3.20	120.85	2.59	111.58	2.34
หนี้สินตามสัญญาเช่าเกินหนึ่งปี	34.89	0.96	25.19	0.54	18.24	0.38
สำรองผลประโยชน์พนักงาน	47.59	1.31	51.17	1.10	50.85	1.07
รวมหนี้สิน	198.79	5.48	197.21	4.23	180.67	3.79
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้ว	525.00	14.47	525.00	11.25	525.00	11.01
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	680.40	18.75	680.40	14.59	680.40	14.27
กำไรสะสม						
สำรองตามกฎหมาย	52.50	1.45	52.50	1.13	52.50	1.10
สำรองทั่วไป	1,310.60	36.11	1,310.60	28.10	1,310.60	27.49
ยังไม่ได้จัดสรร	861.75	23.75	1,898.91	40.71	2,018.13	42.33
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	3,430.25	94.52	4,467.41	95.77	4,586.63	96.21
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	3,629.04	100.00	4,664.62	100.00	4,767.30	100.00

ตารางสรุปงบกำไรขาดทุนปี 2564-2566

รายการ	ปี 2564		ปี 2565		ปี 2566	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
รายได้						
รายได้จากการขาย	1,772.68	52.85	2,223.65	44.73	2,178.62	55.35
รายได้อื่นๆ	1,581.56	47.15	2,747.95	55.27	1,757.52	44.65
รวมรายได้	3,354.24	100.00	4,971,60	100.00	3,936.14	100.00
ค่าใช้จ่าย						
ต้นทุนขาย	1,429.66	42.62	1,705.37	34.30	1,692.00	42.99
ค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหาร	449.91	13.41	371.92	7.48	365.39	9.28
(รายได้)ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	(2.01)	(0.06)	(8.03)	(0.16)	(32.32)	(0.82)
รวมค่าใช้จ่าย	1,877.56	55.98	2,069.26	41.62	2,025.07	51.45
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	(303.77)	(9.06)	(578.93)	(11.64)	(401.87)	(10.21)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	1,172.91	34.97	2,323.41	46.73	1,509.20	38.34
กำไร (ขาดทุน) สุทธิต่อหุ้น-บาทต่อหุ้น	2.23		4.43		2.87	

ตารางสรุปงบกำไรสะสม 2564-2566

รายการ	ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
กำไร (ขาดทุน) สะสมยังไม่จัดสรรยกมา	213.17	861.75	1,898.91
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	1,172.91	2,323.41	1,509.20
กำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่จัดสรร	1,386.08	3,185.16	3,408.11
รายการอื่นจากงบกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จ	3.77	-	1.27
โอนกำไรที่ยังไม่จัดสรรเป็นสำรองทั่วไป	(55.60)	-	-
กำไร (ขาดทุน) สำหรับการจัดสรร	1,334.25	3,185.16	3,409.38
<u>หัก</u> รายการจัดสรรปีก่อน			
เงินปันผลประจำปี	(157.50)	(525.00)	(813.75)
เงินปันผลระหว่างกาล	(315.00)	(761.25)	(577.50)
กำไร (ขาดทุน) สะสมยังไม่จัดสรรยกไป	861.75	1,898.91	2,018.13

ตารางสรุปงบกระแสเงินสดปี 2564-2566

รายการ	หน่วย : ล้านบาท		
	ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566
<u>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</u>			
กำไร (ขาดทุน) สุทธิก่อนภาษี	1,476.69	2,902.34	1,911.07
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	54.65	61.13	70.52
รายได้เงินปันผลรับ	(1,506.26)	(2,626.49)	(1,646.33)
ปรับปรุงรายการที่ไม่กระทบเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	175.16	11.76	(15.51)
สินทรัพย์จากการดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(178.65)	(102.29)	(67.24)
ดอกเบี้ยรับ	4.17	7.81	30.98
จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคล	(334.47)	(583.34)	(396.83)
เงินสดสุทธิได้จาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	(308.71)	(329.08)	(113.34)
<u>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</u>			
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อยและบริษัทร่วม	1,506.26	2,626.49	1,646.33
เงินลงทุนระยะสั้น/เงินฝากประจำลดลง (เพิ่มขึ้น)	-	(892.50)	(152.30)
เงินสดรับจากการคืนทุนของบริษัทย่อย	53.12	18.83	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อยลดลง (เพิ่มขึ้น)	(145.00)	-	-
เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้อง	-	18.62	57.00
เงินรับจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	0.67	0.62	2.12
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ลดลง (เพิ่มขึ้น)	(19.81)	(29.33)	(28.88)
สินทรัพย์อื่นเพิ่มขึ้น	(0.23)	0.75	(1.48)
เงินสดสุทธิได้จาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	1,395.01	1,743.48	1,522.79
<u>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</u>			
จ่ายหนี้สินตามสัญญาเช่า	(13.61)	(14.31)	(15.31)
จ่ายเงินปันผล	(472.50)	(1,286.25)	(1,391.25)
เงินสดสุทธิได้จาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(486.11)	(1,300.56)	(1,406.56)
ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนที่มีต่อเงินฝากคงเหลือ	(3.66)	(0.27)	(4.57)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	596.53	113.57	(1.68)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	277.70	874.23	987.80
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	874.23	987.80	986.12

ตารางแสดงอัตราส่วนทางการเงินปี 2564-2566

รายการ	หน่วย	ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566
ข้อมูลต่อหุ้นเงิน				
มูลค่าหุ้นตามบัญชี	บาทต่อหุ้น	6.53	8.51	8.74
กำไรสุทธิต่อหุ้น	บาทต่อหุ้น	2.23	4.43	2.87
เงินปันผลต่อหุ้น	บาทต่อหุ้น	1.60	3.00	2.30
อัตราส่วนสภาพคล่อง				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	17.68	26.34	30.39
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	เท่า	14.94	24.03	29.10
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	เท่า	(3.32)	(2.78)	(0.98)
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	เท่า	7.36	5.65	3.83
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	วัน	49	64	94
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	เท่า	7.86	7.38	10.17
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	วัน	46	49	35
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้การค้า	เท่า	35.08	39.27	46.38
ระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ย	วัน	10	9	8
Cash Cycle	วัน	85	104	121
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร				
อัตรากำไรขั้นต้น	%	19.35	23.31	22.34
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	%	(5.92)	6.94	7.05
อัตรากำไรอื่น	%	47.15	55.27	44.65
อัตราเงินสดต่อการทำกำไร	%	294.35	(213.15)	(73.81)
EBITDA MARGIN	%	45.78	59.66	50.41
อัตรากำไรสุทธิ	%	34.97	46.73	38.34
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	38.10	58.84	33.34
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน				
อัตราผลตอบแทนสินทรัพย์	%	36.08	56.03	32.00
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	%	259.64	522.70	362.15
อัตราการหมุนของสินทรัพย์	เท่า	1.03	1.20	0.83
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน				
อัตราหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.06	0.04	0.04
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	เท่า	649.87	1,200.79	806.52
อัตราส่วนความสามารถชำระความผูกพัน (cash basis)	เท่า	136.21	252.64	147.95
อัตราการจ่ายเงินปันผล	%	71.62	67.79	80.01

(5) ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

(5.1) ข้อมูลของบุคคลอ้างอิง

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

(5.2) ข้อพิพาททางกฎหมาย

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

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

เมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2562 บริษัทย่อยได้รับชำระเงินบางส่วนจำนวน 0.2 ล้านบาท ต่อมาเมื่อวันที่ 21 มกราคม 2565 ศาลได้มีคำสั่งให้ลูกนี้ดังกล่าวนำส่งเงินตามที่ได้อายัดไว้ให้กับบริษัทย่อย แต่ลูกหนี้ดังกล่าวเพิกเฉย ต่อมาในเดือนตุลาคม 2565 บริษัทย่อย ได้ดำเนินการตั้งเรื่องบังคับคดี โดยยื่นคำร้องขออายัดเงินฝากธนาคารของลูกหนี้ดังกล่าวเต็มจำนวนตามหมายบังคับคดีและในเดือนธันวาคม 2565 ลูกหนี้ดังกล่าวยื่นคำร้องขอเพิกถอนการอายัดสิทธิเรียกร้อง ศาลได้ไต่สวนและมีคำสั่งยกคำร้องเนื่องจากคดีไม่มีเหตุอันสมควรให้เพิกถอนการอายัด ปัจจุบันลูกหนี้ดังกล่าวได้อุทธรณ์คำสั่งและคดีอยู่ระหว่างการพิจารณาอุทธรณ์คำสั่ง อย่างไรก็ตาม บริษัทย่อย ได้เคยบันทึกค่าเผื่อการด้อยค่าสำหรับเงินค่าซื้อมันเส้นจ่ายล่วงหน้าที่จ่ายให้กับบริษัทดังกล่าวไว้เต็มจำนวนแล้ว

(5.3) ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ : ไม่มี

ส่วนที่ 2 : การกำกับดูแลกิจการ

(6) นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

(6.1) ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

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

คณะกรรมการบริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายหรือหลักการพื้นฐานในการกำกับดูแลกิจการเพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจและเป็นหลักสำหรับยึดถือในการปฏิบัติงานดังต่อไปนี้

(1) ดำเนินการให้โครงสร้างการจัดการของบริษัทฯ มีการกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อยและฝ่ายจัดการอย่างชัดเจนเป็นที่เชื่อถือและเพื่อให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลในการปฏิบัติหน้าที่ในทุกระดับขององค์กร

(2) ดำเนินการให้เชื่อมั่นได้ว่ากระบวนการต่างๆ ของบริษัทฯ ดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลภายใต้ระบบการควบคุมภายในที่ดีและมีการถ่วงดุลอำนาจที่เหมาะสมรวมทั้งมีการดำเนินงานที่โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้และมีกระบวนการเปิดเผยข้อมูลที่มีประสิทธิภาพประสิทธิผลและรวดเร็วทันต่อเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น

(3) ดำเนินการให้เชื่อมั่นได้ว่ารายงานทางการเงินสะท้อนผลการดำเนินงานและแสดงฐานะที่แท้จริงรวมทั้งมีการประเมินและวางมาตรการในการป้องกันและบริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม

(4) ดำเนินการกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ด้วยความรอบคอบอย่างสมเหตุสมผล โดยยึดถือประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นสำคัญ

(5) ต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบโดยปลูกฝังคุณธรรมและจิตสำนึกอันดีงามให้ผู้บริหารและพนักงานมีความประพฤติที่ดี ซื่อสัตย์สุจริต มีวินัยและมีความสำนึกในหน้าที่และความรับผิดชอบของตนและต่อทีมงานพร้อมที่จะปรับเปลี่ยนไปสู่สิ่งที่ดีขึ้นและรู้จักตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา

(6) มุ่งมั่นสู่ความเป็นเลิศในการดำเนินธุรกิจ โดยยึดมั่นในการสร้างความพึงพอใจให้แก่ลูกค้าด้วยการรับฟังความเห็นรวมทั้งประเมินและทบทวนตนเอง เพื่อพัฒนาและสร้างสรรค์สิ่งที่ดีที่สุดอยู่เสมอ

(7) ตระหนักและเคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของของผู้ถือหุ้นรวมทั้งสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียและปฏิบัติต่อบุคคลเหล่านั้นด้วยความเป็นธรรมและเสมอภาคอย่างเท่าเทียมกัน โดยไม่เลือกปฏิบัติและเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียมีส่วนร่วมแสดงความคิดเห็นและมีช่องทางแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนการกระทำผิดกฎหมายหรือข้อบกพร่องต่างๆ 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

(6.1.1) โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่กำกับดูแลกิจการในระดับนโยบายและกำหนดทิศทางในการดำเนินธุรกิจ โดยกำหนดวัตถุประสงค์ แผนงานและเป้าหมายหลักของบริษัทฯ รวมทั้งกำหนดวิสัยทัศน์ คุณค่า พันธกิจ และวัฒนธรรมองค์กร โดยมีการทบทวนให้เหมาะสมอย่างสม่ำเสมออย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคนทุกระดับนำไปปรับใช้เพื่อกำหนดกลยุทธ์และแผนงานในระดับหน่วยงานที่รับผิดชอบให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัทฯ อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลเพื่อขับเคลื่อนการดำเนินธุรกิจให้มั่นคงและยั่งยืนในระยะยาว

ระดับผู้บริหาร	บทบาทและประเด็นที่ให้ความสำคัญ
คณะกรรมการบริษัทฯ Board of Directors	● กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลัก โดยมอบหมายนโยบาย กลยุทธ์และการขับเคลื่อนธุรกิจให้มีการบริหารจัดการที่ดี ● การสร้างคุณค่าให้กิจการมั่นคงและยั่งยืนในระยะยาว ให้สามารถแข่งขันได้และมีผลประกอบการและฐานะการเงินที่ดี ● ริเริ่มและส่งเสริมการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรมหรือธรรมาภิบาลที่ดี โดยคำนึงถึงประโยชน์ต่อสังคมและชุมชน ตลอดจนการลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร, ผู้อำนวยการสายงาน และ รองผู้อำนวยการสายงาน Chief Executive Officer, Chief Officer and Deputy Chief Officer	● กำหนดกลยุทธ์ เป้าหมาย แผนงาน และงบประมาณประจำปี ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลัก ตามที่ได้รับมอบหมาย ● ดูแลให้มีความเหมาะสมและเพียงพอของระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ตามที่ได้รับมอบหมาย ● ติดตามประสิทธิภาพประสิทธิผลของกลยุทธ์ (KPI) ที่กำหนดไว้
ผู้จัดการฝ่าย	● นำกลยุทธ์ไปปฏิบัติ ติดตาม ควบคุมดูแล และรายงานผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นเป็นระยะๆ อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

(6.1.2) การกำกับติดตามและรายงานผลการดำเนินงานสู่ความยั่งยืน

หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงจรรยาบรรณหรือธรรมาภิบาลในการดำเนินธุรกิจ และแนวปฏิบัติที่ดีของบริษัทฯ ถือเป็นภาระหน้าที่ที่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับต้องยึดเป็นหลักปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจ และต้องไม่ละเลยการปฏิบัติตามหลักการที่ปรากฏอยู่ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ

คณะกรรมการ ESG มีหน้าที่ในการกำกับ ติดตามและควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ ในการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และมีจรรยาบรรณหรือธรรมาภิบาลในการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งการทบทวนแนวทางปฏิบัติต่างๆ ของบริษัทฯ และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อให้มีการปรับปรุงแก้ไขและก่อให้เกิดผลการดำเนินงานสู่ความมั่นคงและยั่งยืนในระยะยาว

คณะกรรมการตรวจสอบได้มอบหมายให้ฝ่ายตรวจสอบเป็นหน่วยงานในการตรวจสอบและติดตามการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และมีจรรยาบรรณหรือธรรมาภิบาลในการดำเนินธุรกิจ และรายงานผลการตรวจสอบให้คณะกรรมการตรวจสอบนำเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาในลำดับต่อไป ตลอดจนดูแลให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนทุกระดับรายงานโดยสุจริตถึงการปฏิบัติงานที่ขัดข้องหรือสงสัยว่าจะขัดต่อหลักการที่กำหนดต่อผู้บังคับบัญชา โดยให้ถือเป็นหน้าที่ของผู้บังคับบัญชาในการสอดส่องควบคุมดูแลและให้คำแนะนำต่อผู้ใต้บังคับบัญชา เพื่อให้การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณหรือธรรมาภิบาลที่กำหนดอย่างถูกต้องและเป็นที่น่าเชื่อถือ

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

(6.1.3) หลักการกำกับดูแลกิจการ

หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ แบ่งออกเป็น 8 หลักปฏิบัติ ดังนี้

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

คณะกรรมการบริษัทฯ ถือเป็นหัวใจสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิสาขาต่างๆ ที่มีความรู้ความสามารถ ความเชี่ยวชาญ มีทักษะและประสบการณ์ มีภาวะผู้นำ มีวิสัยทัศน์ มีความเป็นอิสระในการตัดสินใจ สามารถอุทิศเวลาและพยายามอย่างเต็มที่ในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง (Duty of Care) และซื่อสัตย์สุจริต (Duty of Loyalty) เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ (ดูรายละเอียดหน้าที่ 105 หัวข้อ 7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ)

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

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักที่ชัดเจนและเหมาะสม สามารถใช้เป็นแนวทางให้พนักงานทุกคนทุกระดับขับเคลื่อนไปในทิศทางเดียวกัน รวมทั้งได้กำหนด วิสัยทัศน์ คุณค่า พันธกิจ และวัฒนธรรมองค์กร ให้แก่กิจการ ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และสังคมชุมชนโดยรวม ที่สอดคล้องกับการสร้างคุณค่าอย่างมั่นคงและยั่งยืนในระยะยาว (ดูรายละเอียดหน้าที่ 3 หัวข้อ 1.1.1 เป้าหมายองค์กร วิสัยทัศน์ คุณค่า พันธกิจ และวัฒนธรรมองค์กร)

หลักปฏิบัติข้อที่ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิผล (Strengthen Board Effectiveness)

(1) โครงสร้างของคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (“ก.ส.ต.”) กำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการบริษัทฯ ทั้งในเรื่องขนาด องค์ประกอบ สัดส่วนกรรมการที่เป็นกรรมการอิสระ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และกรรมการที่เป็นผู้บริหารให้มีความเหมาะสมและจำเป็นต่อการนำพาองค์กรสู่ความสำเร็จ ตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้ (ดูรายละเอียดหน้าที่ 105 หัวข้อ 7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ)

- ในปี 2566 คณะกรรมการบริษัทฯ มีจำนวน 12 คน ประกอบด้วยกรรมการที่เป็นผู้บริหารซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันบริษัทฯ จำนวน 4 คน กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารจำนวน 9 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 5 ชุด คือ คณะกรรมการตรวจสอบ (“ก.ต.ส.”), คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (“ก.บ.ส.”), คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (“ก.ส.ต.”), คณะกรรมการ ESG และคณะกรรมการกลยุทธ์ด้านการลงทุนและองค์กร (“ก.ล.อ.”) โดยได้แสดงรายละเอียดไว้ในหัวข้อโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย บริหาร พนักงานและอื่นๆ ในรายงานประจำปี 2566 (แบบ 56-1 One Report) แล้ว

● บริษัทฯ มีนโยบายที่จะแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเฉพาะกิจเป็นครั้งคราวตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจในอนาคตเพื่อพิจารณาเรื่องที่คณะกรรมการเห็นว่าสำคัญและอาจจะมีผลกระทบต่อการดำเนินกิจการอย่างมาก

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

● คณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วยผู้ที่มีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ ทักษะและความเชี่ยวชาญที่หลากหลายวิชาชีพอันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และมีคุณสมบัติที่เหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนได้ตามข้อบังคับของบริษัทฯ และตามที่กฎหมายกำหนด

● ประธานกรรมการมีความอิสระไม่มีความสัมพันธ์ใด ๆ กับฝ่ายบริหารและไม่เป็นประธานหรือสมาชิกในคณะกรรมการชุดย่อยหรือคณะอนุกรรมการ

● ประธานกรรมการไม่เป็นบุคคลเดียวกันกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือกรรมการผู้จัดการเพื่อแบ่งแยกหน้าที่การกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการและการบริหารกิจการประจำ

● บริษัทฯ ได้เผยแพร่ข้อมูลไว้ในรายงานประจำปีว่ากรรมการรายใดเป็นตัวแทนผู้ถือหุ้นกลุ่มใดบ้างโดยกรรมการที่ไม่รวมกรรมการอิสระในคณะกรรมการยังไม่เป็นไปตามสัดส่วนของเงินลงทุนของผู้ถือหุ้นแต่ละกลุ่ม โดยได้แสดงรายละเอียดไว้ในหัวข้อ 1.3.2 ผู้ถือหุ้น หน้า 22 ในรายงานประจำปี 2566 (แบบ 56-1 One Report) แล้ว

● จำนวนปีของการดำรงตำแหน่งกรรมการในแต่ละวาระเป็นไปตามที่กำหนดในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 แต่ไม่ได้กำหนดจำนวนวาระที่กรรมการจะดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้นานที่สุด

● จำนวนปีของการดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบในแต่ละวาระนั้นได้กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบแต่ไม่ได้กำหนดจำนวนวาระที่กรรมการตรวจสอบจะดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้นานที่สุด

● เพื่อให้กรรมการสามารถอุทิศเวลาและความพยายามในการปฏิบัติหน้าที่ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดจำนวนบริษัทที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งไว้ดังนี้

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

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

(3) ประธานกรรมการให้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริษัทจดทะเบียนได้เพียง 1 บริษัท

● ในการเสนอชื่อบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทฯ นั้นได้เปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอในเรื่องการดำรงตำแหน่งที่บริษัทอื่นของผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อให้ดำรงตำแหน่งกรรมการแต่ละคนเพื่อให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาก่อนลงคะแนนแต่งตั้งด้วย

● ผู้บริหารระดับสูงที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทในเครือจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการก่อน

● บริษัทฯ มีผู้รับผิดชอบงานเลขานุการบริษัทฯ ที่เป็นพนักงานประจำ และมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของผู้บริหารแต่ละระดับในแต่ละสายงานไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีการแบ่งแยกอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในระดับต่าง ๆ ลดหลั่นกันไป

(2) คณะกรรมการชุดย่อย

โครงสร้างการจัดการของบริษัทฯ ประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหารและเลขานุการบริษัทฯ โดยบริษัทฯ มีคณะกรรมการชุดย่อยจำนวน 5 คณะประกอบด้วยคณะกรรมการตรวจสอบ (“ก.ต.ส.”), คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (“ก.บ.ส.”), คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (“ก.ส.ต.”), คณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแลกิจการ (“คณะกรรมการ ESG”) และ คณะกรรมการกลยุทธ์ด้านการลงทุนและองค์กร (“ก.ล.อ.”) (ดูรายละเอียดหน้าที่ 105 หัวข้อ 7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ)

(3) การพิจารณาสรรหาคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มอบหมายให้คณะกรรมการ ก.ส.ต. มีหน้าที่ในการพิจารณากลั่นกรอง สรรหาและคัดเลือกกรรมการของบริษัทฯ ตามหลักเกณฑ์และกระบวนการที่กำหนดอย่างโปร่งใสและชัดเจน เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ และข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้ได้กรรมการของบริษัทฯ ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตามที่บริษัทฯ กำหนด โดยไม่จำกัดเพศ เชื้อชาติ ศาสนา (ดูรายละเอียดหน้าที่ 131 หัวข้อ 8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ)

(4) การพิจารณากำหนดผลตอบแทนคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการ ก.ส.ต. มีหน้าที่ในการพิจารณาโครงสร้างและอัตราผลตอบแทนที่มีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบและจูงใจให้กรรมการนำพาองค์กรให้ดำเนินงานตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักทั้งระยะสั้นและระยะยาว (ดูรายละเอียดหน้าที่ 121 หัวข้อ 7.4.2 การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร)

(5) กำหนดความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ

คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้กรรมการทุกคนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ (ดูรายละเอียดหน้าที่ 78 หัวข้อ 6.1.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ)

(6) นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ ในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่ง และมีความเข้าใจถูกต้องตรงกัน (ดูรายละเอียดหน้าที่ 135 หัวข้อ 8.1.2 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม)

(7) การประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อย ทั้งรายคณะและรายบุคคล (Self-Assessment)

คณะกรรมการบริษัทฯ จะกำหนดหลักเกณฑ์และจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อยเป็นประจำทุกปี ๆ ละหนึ่งครั้งซึ่งอาจจะกำหนดให้มีการประเมินแบบทั้งคณะหรือรายบุคคลด้วยก็ได้โดยปรับเปลี่ยนหัวข้อประเมินให้เหมาะสมสอดคล้องกับสถานการณ์ของบริษัทฯ (ดูรายละเอียดหน้าที่ 134 หัวข้อ (3) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อย)

(8) การอบรมและพัฒนากรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้กรรมการบริษัทฯ แต่ละคนและคณะกรรมการชุดย่อย มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบในฐานะกรรมการบริษัทฯ และหรือกรรมการชุดย่อย ลักษณะการประกอบธุรกิจและกฎหมายที่เกี่ยวของกับการประกอบกิจการของบริษัทฯ ตลอดจนส่งเสริมให้กรรมการทุกคน และหรือกรรมการชุดย่อยได้รับการเสริมสร้างทักษะและความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

(8.1) การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการใหม่ เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับลักษณะการประกอบธุรกิจ เพื่อเตรียมความพร้อมและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพของกรรมการใหม่ให้สามารถเข้ารับตำแหน่งได้เร็วที่สุด โดยมีเลขานุการบริษัทฯ เป็นผู้ประสานงานในเรื่องต่าง ๆ ดังนี้

(1) เรื่องที่ควรทราบ ได้แก่ โครงสร้างธุรกิจ โครงสร้างกรรมการ โครงสร้างองค์กร ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบกิจการของบริษัทฯ

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

(3) ส่งเสริมความรู้และมุมมองใหม่ ๆ ทั้งด้านการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณหรือธรรมาภิบาลในการดำเนินธุรกิจ ภาวะอุตสาหกรรม และนวัตกรรมใหม่ ๆ

(4) จัดให้มีการพบปะหารือกับประธานกรรมการบริษัทฯ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อสอบถามข้อมูลเชิงลึกเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

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

(8.2) การพัฒนาความรู้กรรมการบริษัทฯ

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

(1) สนับสนุนกรรมการบริษัทฯ ให้เข้าร่วมอบรมและพัฒนาความรู้ที่จำเป็น และเสริมสร้างทักษะความรู้ในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

(2) สนับสนุนกรรมการบริษัทฯ ให้มีความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมาย กฎเกณฑ์ มาตรฐาน ความเสี่ยง เทคโนโลยีสารสนเทศและสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทฯ รวมทั้งรับทราบข้อมูลที่เป็นปัจจุบันอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

(3) ให้เปิดเผยข้อมูลการฝึกอบรมและการพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องของกรรมการบริษัทฯ ไว้ในรายงานประจำปี 2566 (แบบ 56-1 One Report)

(9) การประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ

- 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 เพื่อให้กรรมการแต่ละคนสามารถจัดตารางเวลาของตนให้สามารถเข้าร่วมประชุมได้โดยพร้อมเพรียงกันและมีการประชุมคณะกรรมการนัดพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็นและเหมาะสมกับลักษณะของธุรกิจโดยได้แสดงรายละเอียดไว้ในหัวข้อ 7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ หน้า 105 ในรายงานประจำปี 2566 (แบบ 56-1 One Report) แล้ว โดยมีการกำหนดวาระชัดเจนล่วงหน้า และมีวาระพิจารณาติดตามผลการดำเนินงานเป็นประจำ โดยปกติการประชุมคณะกรรมการแต่ละครั้งจะใช้เวลาประมาณ 1 ถึง 3 ชั่วโมงขึ้นอยู่กับเรื่องที่พิจารณาในที่ประชุมว่าจะมีมากหรือน้อยเพียงใด
- กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจะมีการประชุมระหว่างกันเองตามความเหมาะสมและความจำเป็นเป็นครั้งคราว โดยคณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายให้มีการประชุมกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยในปี 2566 ได้มีการประชุมกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 1 ครั้ง โดยมีการประชุมครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 16 ตุลาคม 2566

หลักปฏิบัติข้อที่ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร (Ensure Effective CEO and People Management)

คณะกรรมการบริษัทฯ จะดำเนินการให้มั่นใจว่าการสรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูง ให้มีความรู้ความสามารถ ความชำนาญ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัทฯ

(1) โครงสร้างการบริหารจัดการ

โครงสร้างการบริหารจัดการองค์กร ประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหารระดับสูง และผู้บริหารของ บริษัทฯ โดยผู้บริหารระดับสูงมีองค์ประกอบ คุณสมบัติ และมีบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบ”) (ดูรายละเอียดหน้าที่ 105 หัวข้อ 7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ)

(2) การสรรหาและคัดเลือกผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการ ก.ส.ต. มีหน้าที่พิจารณาสรรหาและคัดเลือกบุคคลตามหลักเกณฑ์ และวิธีการสรรหาตามที่ระบุไว้ในข้อบังคับของบริษัทฯ โดยคัดเลือกบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ ความชำนาญ ทักษะและมีประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์กับการดำเนินงานของบริษัทฯ เพื่อเข้ามาเป็นผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ (ดูรายละเอียดหน้าที่ 131 หัวข้อ (1) การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง)

(3) การพิจารณากำหนดผลตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง และพนักงานของบริษัทฯ

คณะกรรมการ ก.ส.ต. มีหน้าที่ในการพิจารณาโครงสร้างและอัตราผลตอบแทนที่มีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบและจูงใจให้ผู้บริหารระดับสูง และพนักงานของบริษัทฯ นำพาองค์กรให้ดำเนินงานตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของบริษัทฯ เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายการจ่ายผลตอบแทนทั้งในระยะสั้นและระยะยาว (ดูรายละเอียดหน้าที่ 121 หัวข้อ 7.4.2 การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร)

(4) การประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงและพนักงานของบริษัทฯ

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

(4.1) การประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงตั้งแต่ผู้อำนายการขึ้นไป

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

(1) ให้คณะกรรมการ ก.ส.ต. พิจารณาประเมินผลการปฏิบัติงานและกำหนดค่าตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหารในแต่ละปีก่อนจะนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติในลำดับต่อไป

(2) ให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูง ตั้งแต่ผู้อำนวยการขึ้นไป และนำเสนอคณะกรรรมการ ก.ส.ต. พิจารณาให้ความเห็นชอบการปรับขึ้นเงินเดือนตามงบประมาณที่คณะกรรมการบริษัทฯ อนุมัติไว้

(3) แบบประเมินผลการปฏิบัติงานระดับหัวหน้างานขึ้นไป แบ่งออกเป็น 2 ส่วน ดังนี้

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

(3.2) การประเมินพฤติกรรมหลักที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานและสอดคล้องกับวัฒนธรรมองค์กร (Competency)

(4.2) การประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานตั้งแต่ระดับรองผู้อำนวยการถึงระดับปฏิบัติการ

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มอบหมายให้ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล จัดทำแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานตั้งแต่ระดับรองผู้อำนวยการ ถึงระดับปฏิบัติการ ซึ่งต้องเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดดังนี้

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

(ข) แบบประเมินผลการปฏิบัติงาน แบ่งออกเป็น 2 แบบ ดังนี้

(1) แบบประเมินผลการปฏิบัติงานระดับหัวหน้างานขึ้นไป และ

(2) แบบประเมินผลการปฏิบัติงานพนักงานระดับปฏิบัติการ

(ค) ผู้ประเมินผลการปฏิบัติงาน สรุปได้ดังนี้

(1) <u>ผู้บริหารระดับรองผู้อำนวยการขึ้นไป</u> เป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้จัดการฝ่ายและผู้ช่วยผู้จัดการฝ่าย โดยจัดทำแบบประเมินผลการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับ KPI เพื่อเสนอขออนุมัติปรับเงินเดือนประจำปีซึ่งจะขึ้นกับผลสำเร็จของงานตาม KPI ที่กำหนดของแต่ละคน

(2) <u>ผู้บริหารระดับผู้จัดการฝ่าย</u> เป็นผู้ประเมินการปฏิบัติงานของหัวหน้าแผนก และพนักงานระดับปฏิบัติการในสายงานการบังคับบัญชาและนำเสนอรองผู้อำนวยการสายงานพิจารณาต่อไป โดยผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคลจะเป็นผู้จัดทำแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของหัวหน้าแผนกและพนักงานระดับปฏิบัติการ เพื่อเสนอขออนุมัติปรับเงินเดือนประจำปีซึ่งจะขึ้นกับผลสำเร็จของงานตาม KPI ที่กำหนดของ แต่ละคน

(3) <u>ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล</u> เป็นผู้สรุปผลการประเมินการปฏิบัติงานตั้งแต่ระดับปฏิบัติการถึงผู้อำนวยการแต่ละสายงาน เพื่อนำเสนอต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารพิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนจะเสนอคณะกรรมการ ก.ส.ต. พิจารณาให้ความเห็นชอบการปรับขึ้นเงินเดือนตามงบประมาณที่คณะกรรมการบริษัทฯ อนุมัติไว้

(ง) การสื่อสารและติดตามผล เมื่อผลการประเมินการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคนได้รับอนุมัติแล้ว ผู้บังคับบัญชาแต่ละสายงานก็จะสื่อสารให้พนักงานแต่ละคนได้รับทราบเรื่องการปรับขึ้นเงินเดือนและการจ่ายเงินรางวัลประจำปี ซึ่งจะเป็นไปตามการประเมินผลการปฏิบัติงานของแต่ละคน เพื่อให้พนักงานได้รับทราบและพัฒนาผลงานในปีต่อไป

(5) การพัฒนาผู้บริหารระดับสูง

(5.1) การปฐมนิเทศผู้บริหารระดับสูงรายใหม่

คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดให้มีการปฐมนิเทศผู้บริหารระดับสูงรายใหม่ทุกคน เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับลักษณะการประกอบธุรกิจ เพื่อเตรียมความพร้อมและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลของผู้บริหารระดับสูงให้สามารถเข้ารับตำแหน่งได้เร็วที่สุด โดยมีฝ่ายทรัพยากรบุคคล เป็นผู้ประสานงานในเรื่องต่างๆ ดังนี้

(1) เรื่องที่ควรทราบ ได้แก่ โครงสร้างธุรกิจ โครงสร้างกรรมการ โครงสร้างองค์กร ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ

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

(3) ส่งเสริมความรู้และมุมมองใหม่ๆ ทั้งด้านการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณหรือธรรมาภิบาลในการดำเนินธุรกิจ ภาวะอุตสาหกรรม และนวัตกรรมใหม่ๆ

(4) จัดให้มีการพบปะหารือกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารและระดับผู้อำนวยการขึ้นไป เพื่อสอบถามข้อมูลเชิงลึกเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

(5.2) การพัฒนาความรู้ผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทฯ ส่งเสริม และสนับสนุน ให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง เข้ารับการอบรมพัฒนาและสัมมนาหลักสูตรต่างๆ ที่จัดขึ้นโดยสมาคมส่งเสริมกรรมการบริษัทไทย สำนักงาน ก.ล.ต., ต.ล.ท. หรือองค์กรอิสระต่างๆ เพื่อเสริมสร้างความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นในการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่วัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนด เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพประสิทธิผลการทำงานให้มากยิ่งขึ้น รวมทั้งเตรียมความพร้อมสำหรับการหมุนเวียนตำแหน่งภายในองค์กรและการสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง เมื่อตำแหน่งดังกล่าวว่างลง โดยจัดให้มีการประเมินศักยภาพผู้บริหารระดับสูงอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ สำหรับการพัฒนาความรู้กรรมการและผู้บริหารในปี 2566 มีดังนี้

รายชื่อผู้เข้าอบรม	หลักสูตรที่อบรม	สถาบันที่อบรม	วันที่อบรม
นายสีหศักดิ์ อารีราชการัณย์	(1) Carbon Credit Opportunities for GHG Emission Reduction Projects	Carbon Markets Club	28/2/2566
	(2) Future Facing Commodities Forum 2023 - APAC Edition	Wood Mckenzie	16/3/2566
	(3) Energy Transition Executive Forum	Petroleum Institute of Thailand (PTIT) & Asia Natural Gas & Energy Association (ANGEA)	21/3/2566
	(4) Director's Briefing 2/2023 Webinar: How Planet and People Lead to Profit Series with Thantawan Industry PLC.	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)	21/3/2566
	(5) IEEE PES Day: Powering a Climate Safer Future	Institute of Electrical and Electronics Engineer (IEEE)	25/4/2566
	(6) Energy System Planning for Sustainable Development in Thailand	The Joint Graduate School of Energy and Environment (JGSEE)	25/4/2566
	(7) CMA Refresher Course - Leadership in Digital Age: Inspire Connect Transform	Capital Market Academy (CMA)	24/5/2566
	(8) Public Lecture on "Energy Security Challenges for Emerging Economies: How a country should manage risks during energy transition to sustain growth	Petroleum Institute of Thailand (PTIT) & Asia Natural Gas & Energy Association (ANGEA)	8/6/2566
	(9) Global Economy Direction, Thailand's Economic Outlook, Interest Rates, and Exchange Rates	Kasikornbank Public Company Limited	22/6/2566
	(10) Delivering “Net Zero” Together	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)	26/7/2566
	(11) Beyond ESG with Mid-Year Economic Outlooks in Sustainability	S&P Global	10/8/2566
	(12) Building High Trust & Inclusive Culture	PacRim Group	23/8/2566
	(13) Hot issue for Director : Climate Governance	The Stock Exchange of Thailand & Thai Institute of Directors (IOD)	28/8/2566
	(14) Energy Transition Conference 2023	DNV Singapore	4/9/2566
	(15) Director's Briefing 6/2023 Webinar: Sustainability Trends in Business	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)	9/11/2566

รายชื่อผู้เข้าอบรม	หลักสูตรที่อบรม	สถาบันที่อบรม	วันที่อบรม
นายประเสริฐ พรหมเดช	(1) Coaltrans Asia 2023	Fastmarkets	24/9/2566
	(2) Strategic Thinking (Pure&Simple)	PacRim Consultancy Co., ltd.	26/10/2566
	(3) Crucial Conversation For Master Dialogue	PacRim Consultancy Co., ltd.	16/11/2566
นายยงยุทธิ์ ชูเชื้อ	(1) Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL)	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)	8/8/2566
	(2) Coaltrans Asia 2023	Fastmarkets	24/9/2566
นายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์	(1) CYBER VISION 2023 Protect and Detect : Don 't Let Your Guard Down	ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	14/9/2566
นางเพชรรัตน์ ฉายานนท์	(1) Unseen International Tax Case & Ruling 2023	บริษัท ยูนิค เซมินา แอนด์ เทรนนิ่ง จำกัด	15/3/2566
	(2) เตรียมรับมือการตรวจสอบภาษีแบบเข้มข้น ประเด็นที่ถูกตรวจจริงจากเจ้าหน้าที่กรมสรรพากร	บริษัท ฝึกอบรมและสัมนาธรรมนิติ จำกัด	11/7/2566
	(3) หลักเกณฑ์ของสรรพากรกับการใช้อัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	บริษัท ฝึกอบรมและสัมนาธรรมนิติ จำกัด	22/8/2566
	(4) กลยุทธ์การตัดสินใจ และประเมินความเป็นได้ของโครงการลงทุนที่สำคัญยิ่งต่ออนาคตธุรกิจ	บริษัท โอเมก้าเวิลด์คลาส จำกัด	30/8/2566
	(5) การวิเคราะห์ข้อมูลเพื่อการประยุกต์ใช้ในงานบัญชี	บริษัท ฝึกอบรมและสัมนาธรรมนิติ จำกัด	23/11/2566
	(6) Financial Model 2 Feasibility Study	สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์	19/12/2566
นายบัณฑิต งามขำ	(1) 1 st ASEAN Battery&Electric Vehicle Technology Conference	Hioki Singapore PTE,.LTD	9/5/2566
น.ส.ศิริพร ตระกูลกิจเจริญ	(1) 2023 Deferred Tax	บริษัท เอ็น วาย ซี แมนเนจเมนท์ จำกัด	23/3/2566
	(2) Transfer Pricing Documentation	บริษัท เอ็น วาย ซี แมนเนจเมนท์ จำกัด	29/3/2566
	(3) CFO 2024 Day:Tax	บริษัท เอ็น วาย ซี แมนเนจเมนท์ จำกัด	26/9/2566
นางประภาวรรณ ผึ้งภักดี	(1) Thriving Towards 2024 and Beyond (เตรียมพร้อมต้านทานทุกความเปลี่ยนแปลง)	ธนาคาร ซีไอเอ็มบี ไทย	8/9/2566
น.ส.พนมกร พิมพ์ศรี	(1) The Getting Things Done	PacRim Consultancy Co., Ltd.	22/8/2566
นายเอกพล สุภาพรเหมินทร์	(1) อบรมการดับเพลิงขั้นต้น และอพยพหนีไฟ ประจำปี 2566	บริษัท ซานโต ไฟร์ เทรนนิ่ง จำกัด	20/9/2566

(6) การประชุมผู้บริหาร

คณะผู้บริหาร ซึ่งประกอบด้วยผู้บริหารตั้งแต่ระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไป ต้องมีการประชุมเพื่อสรุปฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน ดังนี้

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

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

(2) ในกรณีที่ผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้อำนวยการสายงานขายในประเทศและต่างประเทศ เสนอแผนในการปรับปรุงกลยุทธ์ และแผนการขายให้ทันต่อเหตุการณ์ หรือในกรณีที่ต้องใช้มาตรการตอบโต้คู่แข่งขันอย่างรวดเร็ว

(3) ในกรณีที่สินค้ามีปัญหา เมื่อได้รับการร้องเรียนจากลูกค้า ฝ่ายขายก็สามารถรายงานในที่ประชุมเพื่อให้ฝ่ายผลิตได้ปรับปรุงแก้ไขได้ทันทีเพื่อให้ทันต่อเหตุการณ์

(4) คัดเลือกผู้บริหารระดับสูง 1 คนที่มีความเหมาะสมเป็นเลขานุการที่ประชุม โดยให้มีหน้าที่รวบรวมเอกสารประกอบการประชุม และจัดทำรายงานการประชุม ตลอดจนประสานงานและสื่อสารให้ผู้ที่เกี่ยวข้องรับทราบมติที่สำคัญของการประชุมในแต่ละครั้ง

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

(1) ให้ผู้จัดการฝ่ายที่รับผิดชอบในแต่ละเรื่อง เป็นผู้รายงานให้ที่ประชุมรับทราบผลการดำเนินงานประจำไตรมาส เปรียบเทียบกับเป้าหมาย และ KPI ที่กำหนดไว้ เพื่อใช้ในการปรับปรุงกลยุทธ์แผนงานและเป้าหมายของแต่ละฝ่าย

(2) ให้ผู้จัดการที่เกี่ยวข้องรายงานปัจจัยและหรือปัญหาที่เกิดขึ้นในแต่ละไตรมาส เพื่อให้ที่ประชุมรับทราบและพิจารณาให้ความเห็นเพื่อนำไปสู่การปฏิบัติหรือปรับปรุงแก้ไขต่อไป

(3) ให้ผู้จัดการฝ่ายทุกคนนำมติที่ประชุมไปสื่อสารให้ผู้ใต้บังคับบัญชาในฝ่ายที่ตนรับผิดชอบ ได้มีการปรับปรุงแผนงาน กลยุทธ์ และเป้าหมายของแต่ละฝ่ายให้เหมาะสม เพื่อให้ผลการดำเนินงานเป็นไปตามแผนงานและเป้าหมายหลัก และ KPI ที่กำหนดต่อไป

(4) คัดเลือกผู้จัดการฝ่ายที่มีความเหมาะสมเป็นเลขานุการที่ประชุม โดยให้มีหน้าที่รวบรวมเอกสารประกอบการประชุม และจัดทำรายงานการประชุม รวมทั้งประสานงานและสื่อสารให้ผู้ที่เกี่ยวข้องรับทราบมติที่สำคัญของการประชุมในแต่ละครั้ง

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

(7) การบริหารทรัพยากรบุคคล

บริษัทฯ มีการบริหารงานบุคคลเพื่อการสรรหา คัดเลือก พัฒนา ส่งเสริม และรักษาไว้ซึ่งพนักงานที่มีความรู้ความสามารถและมีคุณภาพ โดยถือว่าเป็นทรัพยากรที่สำคัญที่สุดขององค์กร รวมถึงการส่งเสริมให้เกิดภาพลักษณ์อันดีภายในหน่วยงาน ทั้งนี้เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลในระยะยาว จึงได้กำหนดแนวทางในการปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารทรัพยากรบุคคลไว้ดังนี้

หลักปฏิบัติข้อที่ 5 ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ (Nurture Innovation and Responsible Business)

(1) การสร้างนวัตกรรม

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้นำแนวคิดความรับผิดชอบต่อสังคมและชุมชนมาประยุกต์และผสมผสานปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงสอดรับกับการวางแผนกลยุทธ์ทางธุรกิจอย่างกลมกลืน โดยนำความรู้ที่เกิดจากประสบการณ์ทางธุรกิจมาพัฒนา รวมทั้งปรับใช้และคิดค้นให้เกิดนวัตกรรมทางธุรกิจที่เพิ่มความสามารถในการแข่งขันและเพิ่มมูลค่าทางธุรกิจอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บริษัทฯ เจริญเติบโตต่อไปอย่างมีคุณภาพ มั่นคง และยั่งยืนในระยะยาว โดยมีหลักปฏิบัติดังนี้

(1) สนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าเพิ่มแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม

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

(3) ดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรรและจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบและการพัฒนาทรัพยากรตลอดสาย Value Chain เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้อย่างมั่นคงและยั่งยืน

(4) จัดให้มีกรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กรที่สอดคล้องกับความต้องการของกิจการ รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนาการดำเนินงาน และการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้กิจการสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ

(2) จริยธรรมธุรกิจ

(1) จริยธรรมธุรกิจหรือจรรยาบรรณของบริษัทฯ คือข้อพึงปฏิบัติต่างๆ ที่บริษัทฯ ถือว่าเป็นแนวทางที่เหมาะสมหรือเป็นจริยธรรมในการดำเนินงานและประกอบธุรกิจ ซึ่งบริษัทฯ เชื่อว่าสิ่งเหล่านี้ได้ยึดถือปฏิบัติกันเป็นประเพณีสืบต่อกันมายาวนานจนเป็นที่น่าเชื่อถือและยอมรับในทุกวงการว่าการปฏิบัติใดเป็นสิ่งที่ "ควร" หรือ "ไม่ควร" อย่างใด

(2) คณะกรรมการ ESGจึงกำหนดจริยธรรมธุรกิจหรือจรรยาบรรณของบริษัทฯ ขึ้นและปรารถนาอย่างยิ่งที่จะให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนทุกระดับใช้เป็นแนวทางและยึดถือในการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมออยู่ตลอดเวลา

(3) ผู้บริหารและพนักงานทุกคนทุกระดับพึงปฏิบัติอย่างเป็นธรรมด้วยความเสมอภาคและให้เป็นที่เชื่อถือต่อผู้มีส่วนได้เสีย (FIDUCIARY DUTIES TOWARDS STAKEHOLDERS) (ดูรายละเอียดหน้าที่ 101 หัวข้อ 6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ)

(3) การบริหารจัดการทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผล

บริษัทฯ มีการบริหารจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบและการพัฒนาทรัพยากรตลอดสายห่วงโซ่แห่งคุณค่า (Sustainable Value Chain) อย่างเหมาะสม โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดที่มีต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ตั้งแต่การจัดซื้อจัดจ้าง กระบวนการผลิต คู่ค้าธุรกิจขนส่ง และคู่ค้าในกลุ่มต่างๆ เช่น ตัวแทนจำหน่ายในประเทศ ต่างประเทศ และความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค ซึ่งเป็นลูกค้าปลายสุดของห่วงโซ่อุปทาน เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้อย่างมั่นคงและยั่งยืน ดังนี้

(3.1) การบริหารห่วงโซ่แห่งคุณค่า (Sustainable Value Chain)

(ก) ด้านกระบวนการผลิต

บริษัทฯ ได้ปรับปรุงกระบวนการผลิตโดยการนำเทคโนโลยีที่ทันสมัยมาปรับใช้ในการผลิตเพื่อเพิ่มผลผลิต ลดเวลาและกระบวนการผลิต

(ข) ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง

บริษัทฯ ทำการจัดซื้อจัดจ้างอย่างมีระบบ และถูกต้องตามหลักวิชาการโดยมีการควบคุมที่รัดกุมและ สนับสนุนให้มีการจัดซื้อจัดจ้างจากผู้ประกอบการที่เป็นคนไทย และหรือบริษัทในเครือ โดยมีการเจรจาต่อรองบนพื้นฐานของความสัมพันธ์ในเชิงธุรกิจอย่างเป็นธรรมทั้งสองฝ่าย รักษาข้อมูลต่างๆ ที่ได้รับจากผู้เสนอราคา หรือผู้เข้าร่วมประกวดราคาแต่ละรายไว้เป็นความลับและไม่เปิดเผยให้รายอื่นทราบ รักษาความสัมพันธ์กับคู่ค้า ในเชิงธุรกิจด้วยความเสมอภาค ไม่เรียกร้อง รับทรัพย์สินหรือผลประโยชน์อื่นใดทั้งโดยตรงและโดยอ้อมจากคู่ค้า โดยไม่มีข้อยกเว้นใดๆ ทั้งสิ้น โดยมีผู้บริหารและหรือผู้มีอำนาจในการจัดซื้อจัดจ้างใช้ดุลพินิจในการให้คำปรึกษา คำแนะนำและรับฟังความคิดเห็นของผู้ปฏิบัติงานด้วยความเป็นกลางและเป็นธรรมตลอดจนมีอำนาจในการควบคุมตรวจสอบ และดูแลให้มีการปฏิบัติตามจรรยาบรรณหรือธรรมาภิบาลในเรื่องนี้อย่างเคร่งครัด หากพบว่ามีการปฏิบัติผิดจรรยาบรรณหรือธรรมาภิบาลต้องดำเนินการสอบสวนและพิจารณาลงโทษทางวินัยตามขั้นตอนที่กำหนดไว้โดยเคร่งครัด ซึ่งบริษัทฯ ได้คำนึงถึงคุณภาพและผลประโยชน์ที่ได้รับเป็นสำคัญ

(ค) ด้านการขนส่ง

บริษัทฯ ได้จัดจ้างบริษัทขนส่งที่มีประสิทธิภาพ มีชื่อเสียงและมีมาตรฐานในการขนส่งเป็นที่ดีตามหลักสากล เพื่อขนส่งสินค้าให้ถึงลูกค้าอย่างมีคุณภาพ โดยมีการตรวจสอบคุณภาพของบริษัทขนส่งอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

(ง) ด้านคู่ค้า

บริษัทฯ ปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างโปร่งใส ยุติธรรม ไม่เรียก ไม่รับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อตกลงอย่างเคร่งครัด ร่วมกันแก้ไขปัญหาและรักษาความสัมพันธภาพและความเข้าใจที่ดีต่อกันอย่างถูกต้องและโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ ถ้ามีข้อมูลที่มีการเรียกหรือการรับหรือการจ่ายผลประโยชน์ใดที่ไม่สุจริตเกิดขึ้นพึงเปิดเผยรายละเอียดต่อคู่ค้าและร่วมกันแก้ไขปัญหาโดยยุติธรรมและรวดเร็ว

(จ) ด้านผู้บริโภค

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อลูกค้าที่เป็นผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่สำคัญในกลุ่มของห่วงโซ่ธุรกิจ โดยยึดหลักความซื่อสัตย์และยุติธรรม รักษาความลับทางการค้าของลูกค้า ปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อผูกพันต่างๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด ไม่ค้ากำไรเกินควร ผลิตสินค้าที่มีคุณภาพและได้มาตรฐานตรงกับความต้องการของลูกค้า รวมทั้งให้บริการหลังการขาย เพื่อให้ลูกค้าได้รับประโยชน์และความพึงพอใจสูงสุด

(3.2) การบริหารจัดการด้านพลังงาน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการใช้พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลสูงสุด จึงกำหนดแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการใช้และการอนุรักษ์พลังงานไว้ดังต่อไปนี้

(1) บริษัทฯ จะพัฒนาระบบพลังงานต่างๆอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่องโดยกำหนดให้การใช้และการอนุรักษ์พลังงานเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยจะดำเนินการให้สอดคล้องกับกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง

(2) บริษัทฯ จะปรับปรุงประสิทธิภาพการใช้ทรัพยากรพลังงานของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่องและให้เหมาะกับเทคโนโลยีที่ใช้และมาตรฐานการปฏิบัติงานที่ดี

(3) บริษัทฯ จะกำหนดแผนงานและเป้าหมายการอนุรักษ์พลังงานในแต่ละปี โดยสื่อสารให้พนักงานทุกคนเข้าใจและยึดถือปฏิบัติอย่างถูกต้อง

(4) บริษัทฯ ถือว่าการอนุรักษ์พลังงานเป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของผู้บริหารและพนักงานทุกระดับที่จะต้องให้ความร่วมมือในการปฏิบัติตามมาตรการที่กำหนดขึ้นอย่างเคร่งครัด

(5) บริษัทฯ จะให้การสนับสนุนที่จำเป็นรวมถึงทรัพยากรด้านบุคลากร เทคโนโลยี งบประมาณ การฝึกอบรมและการมีส่วนร่วมในการนำเสนอข้อคิดเห็นเพื่อพัฒนาพลังงานอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง

(6) บริษัทฯ จะพิจารณาทบทวนและปรับปรุงนโยบาย เป้าหมาย และแผนงานด้านพลังงานเป็นประจำทุกปี เพื่อให้การพัฒนาและการใช้พลังงานมีประสิทธิภาพประสิทธิผลสูงสุด

(3.3) การบริหารจัดการด้านการจัดซื้อจัดจ้าง

บริษัทฯ กำหนดให้มีหน่วยงานจัดซื้อเป็นผู้ดำเนินการเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างต่างๆ เพื่อให้เป็นไปตามความประสงค์ของทุกหน่วยงานและเพื่อได้คุณภาพตามมาตรฐานที่กำหนด จึงได้กำหนดขั้นตอนและแนวปฏิบัติ ดังต่อไปนี้

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

(2) พนักงานผู้ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างจะต้องมีการวางแผนงานล่วงหน้าที่ดี เพื่อหลีกเลี่ยงการจัดซื้อจัดจ้างแบบเร่งด่วนโดยไม่มีเหตุผลอันสมควร

(3) บริษัทฯ จะไม่เอาเปรียบคู่ค้า โดยจะต้องคำนึงถึงประโยชน์และความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นในด้านชื่อเสียงภาพลักษณ์ 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

(3.4) การบริหารจัดการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร

ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารถือเป็นปัจจัยสำคัญที่ช่วยส่งเสริมการดำเนินธุรกิจและเพิ่มประสิทธิภาพประสิทธิผลในการทำงาน บริษัทฯ จึงกำหนดให้เป็นความรับผิดชอบร่วมกันของพนักงานทุกคน ที่จะต้องใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารภายใต้ข้อบังคับของกฎหมาย ระเบียบคำสั่งและมาตรฐานที่บริษัทฯ กำหนด ดังต่อไปนี้

(1) บริษัทฯ ได้จัดให้มีการบริหารความปลอดภัยของระบบสารสนเทศ โดยออกระเบียบ คำสั่งบริษัทฯ เพื่อให้พนักงานบริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมาย ว่าด้วยการใช้งานคอมพิวเตอร์ดังกล่าว

(2) พนักงานบริษัทฯ ทุกคนมีหน้าที่และยึดปฏิบัติ ดังต่อไปนี้

(ก) ต้องปฏิบัติตามกฎหมายลิขสิทธิ์ กฎหมายว่าด้วยการใช้งานคอมพิวเตอร์ ระเบียบ และคำสั่งของบริษัทฯ ที่เกี่ยวกับการใช้งานระบบสารสนเทศต่างๆ

(ข)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 และควรมีการเปลี่ยนแปลงอย่างสม่ำเสมอเป็นระยะ ๆ 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

(3.5) การบริหารจัดการด้านทรัพย์สินทางปัญญาและลิขสิทธิ์

เพื่อดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมายลิขสิทธิ์ และพระราชบัญญัติการใช้งานคอมพิวเตอร์จึงกำหนดแนวปฏิบัติดังต่อไปนี้

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

(2) การติดตั้ง ปรับปรุง เปลี่ยนแปลง ยกเลิกโปรแกรมใด ๆ บนเครื่องคอมพิวเตอร์ของบริษัทฯ จะต้องดำเนินการโดยส่วนข้อมูลและสารสนเทศหรือต้องได้รับความเห็นชอบจากส่วนข้อมูลและสารสนเทศเท่านั้น

(3) หากมีการตรวจสอบพบว่ามีการติดตั้งโปรแกรมที่ไม่ได้รับอนุญาต พนักงานที่ติดตั้งโปรแกรมรวมถึงพนักงานผู้ใช้คอมพิวเตอร์ที่มีโปรแกรมดังกล่าวติดตั้งอยู่จะต้องรับผิดชอบเองในทุกกรณีและอาจจะถูกลงโทษทางวินัยตามระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯ ด้วย

(4) ห้ามนำโปรแกรมของบริษัทฯ ไปใช้งานกับเครื่องคอมพิวเตอร์ส่วนตัวหรือคอมพิวเตอร์ของบุคคลอื่นโดยไม่ได้รับอนุญาตโดยเด็ดขาด

(5) ห้ามนำโปรแกรมของบริษัทฯไปให้ผู้อื่นใช้งานหรือนำไปหาประโยชน์เพื่อการค้าโดยไม่ได้รับอนุญาตโดยเด็ดขาด เช่น ให้ยืม ให้เช่า หรือนำไปขาย เป็นต้น

(6) ห้ามนำโปรแกรมที่เป็นของบริษัทฯ ไปทำซ้ำ (COPY) เผยแพร่ ทำการเปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขใด ๆ โดยไม่ได้รับอนุญาต

(7) สิ่งประดิษฐ์และหรือโปรแกรมที่พัฒนาขึ้นถือว่าเป็นทรัพย์สินหรือสมบัติของบริษัทฯ ซึ่งบริษัทฯ มีสิทธิในสิ่งประดิษฐ์และหรือโปรแกรมดังกล่าวอย่างเต็มที่ ห้ามพนักงานนำไปเผยแพร่หรือนำไปใช้เพื่อประโยชน์ในทางการค้าใด ๆ ทั้งสิ้น

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

(9) พนักงานจะต้องมีความรับผิดชอบและมีวิจารณญาณในการใช้งานโปรแกรมต่าง ๆ ของบริษัทฯ เพื่อไม่ให้เกิดความเสียหายต่อตัวโปรแกรมที่เป็นทรัพย์สินของบริษัทฯ และอาจจะก่อให้เกิดความเสียหายต่อธุรกิจของบริษัทฯ ได้

(10)พนักงานและบุคคลภายนอกที่เข้ามามีส่วนร่วมในการใช้งานโปรแกรมต่าง ๆ ของบริษัทฯ จะต้องปฏิบัติตามระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯโดยเคร่งครัด หากฝ่าฝืนหรือละเมิดจะได้รับการลงโทษทางวินัยตามระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯ และจะถูกดำเนินคดีตามกฎหมายในทุกกรณีด้วย

(3.6) การบริหารจัดการด้านชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจด้วยความโปร่งใสและเป็นธรรม ยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อมตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณทางธุรกิจรวมทั้งปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องโดยเคร่งครัด คณะกรรมการบริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมไว้ดังต่อไปนี้

(1) ไม่ดำเนินธุรกิจและหรือกระทำการใด ๆ ที่จะมีผลเสียหายต่อชื่อเสียงของประเทศ ทรัพยากรธรรมชาติและสภาพแวดล้อมและหรือต่อสังคมโดยส่วนรวม

(2) สนับสนุนกิจกรรมอันเป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสังคมโดยส่วนรวมให้ความสำคัญกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมตลอดจนขนบธรรมเนียมและประเพณีอันดีงามของท้องถิ่น

(3) ปลูกฝังจิตสำนึกและความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อมโดยส่วนรวมให้เกิดขึ้นในหมู่พนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่องและจริงจังตลอดจนการยกระดับคุณภาพและดูแลความปลอดภัยต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อมโดยรวมโดยดำเนินการเองและร่วมมือกับภาครัฐ

(4) ปฏิบัติหรือควบคุมให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

(5) ไม่ให้ความร่วมมือหรือสนับสนุนบุคคลใดที่ทำธุรกิจผิดกฎหมายหรือเป็นภัยต่อสังคมและความมั่นคงของประเทศชาติ ตลอดจนต่อต้านการทุจริตและการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ

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**

(3.7) การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

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

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

คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีระบบการบริหารความเสี่ยงและระบบการควบคุมภายในที่รัดกุมและเหมาะสมเพียงพอที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัทฯ อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผล และมีการปฏิบัติเป็นไปตามบทบัญญัติของกฎหมายและมาตรฐานสากล

(1) การบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ตั้งแต่งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงหรือเรียกชื่อย่อว่า "คณะกรรมการ ก.บ.ส."ซึ่งประกอบด้วยกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารจากทุกหน่วยงาน ตั้งแต่ระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปอย่างน้อยหน่วยงานละหนึ่งคน โดยให้มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการพิจารณาประเมินปัจจัยเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นกับการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยกำหนดมาตรการป้องกันและให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพประสิทธิผลในทุกขั้นตอนของการดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance Principles) เพื่อลดผลกระทบหรือโอกาสของการเกิดความเสี่ยงให้ต่ำที่สุด โดยใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพในการประเมินและบริหารจัดการความเสี่ยงในภาพรวมให้เหมาะสมสอดคล้องกับสถานการณ์ที่เกิดขึ้นในปัจจุบันและคาดว่าจะเปลี่ยนแปลงไปในอนาคต (ดูรายละเอียดหน้าที่ 25 หัวข้อ (2) การบริหารจัดการความเสี่ยง)

(2) การควบคุมภายใน

บริษัทฯ กำหนดนโยบายกำกับดูแลกิจการให้ทุกหน่วยงานทำงานอย่างมีระบบและมีประสิทธิภาพประสิทธิผลเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายของบริษัทฯ โดยมีการดูแลรักษาและใช้ทรัพย์สินอย่างประหยัดและเหมาะสม มีการประเมินและบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและรัดกุมอย่างต่อเนื่อง โดยแต่ละหน่วยงานต้องจัดให้มีระบบการทำงานที่เป็นมาตรฐานและมีการควบคุมภายในที่รัดกุมและเหมาะสมเพียงพอเพื่อควบคุมให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่เหมาะสมไม่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานที่มีนัยสำคัญของบริษัทฯ มีการสื่อสารและพัฒนาให้พนักงานในหน่วยงานมีความรู้สึกร่วมในอันที่จะปฏิบัติงานตามวิธีปฏิบัติงานที่ดีและเหมาะสมรวมถึงกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องพร้อมที่จะให้ประเมินและตรวจสอบได้ตลอดเวลา (ดูรายละเอียดหน้าที่ 148 หัวข้อ 9.1 การควบคุมภายใน)

(3) การใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการและแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ ที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนอันเป็นสาระสำคัญไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนและผู้อื่น (ดูรายละเอียดหน้าที่ 135 หัวข้อ 2. การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน)

(4) การรักษาความลับ

บริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการและแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการรักษาความลับทางการค้าที่มีสาระสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ที่ไม่สามารถเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชนได้ โดยกำหนดให้มีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล ซึ่งรวมถึงการกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการรักษาความลับ (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

(5) การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ

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

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

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

(3) บริษัทฯ ได้จัดระบบรักษาความปลอดภัยในที่ทำงานเพื่อป้องกันแฟ้มข้อมูลและเอกสารลับ และได้ดำเนินการจำกัดการเข้าถึงข้อมูลที่ไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน โดยให้รับรู้เฉพาะแก่ผู้เกี่ยวข้องและที่จำเป็นเท่านั้น จึงถือเป็นหน้าที่ของเจ้าของข้อมูล หรือผู้ครอบครองข้อมูลที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน จะต้องกำชับผู้ที่เกี่ยวข้องให้ปฏิบัติตามขั้นตอนการรักษาความปลอดภัยโดยเคร่งครัด ทั้งนี้ผู้ฝ่าฝืนการใช้ข้อมูลภายในจะต้องถูกลงโทษทางวินัย 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

(6) บริษัทฯ มีการจัดทำรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารให้ที่ประชุมคณะกรรมการรับทราบทุกครั้ง โดยกำหนดเป็นวาระปกติในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ

(6) การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ คณะกรรมการจึงได้กำหนดนโยบายว่าด้วยการทุจริตคอร์รัปชันเพื่อปลูกจิตสำนึกให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ทุกคนทุกระดับตระหนักถึงพิษภัยของการทุจริตคอร์รัปชัน สร้างค่านิยมที่ถูกต้องและเพิ่มความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายเพื่อพัฒนาองค์กรให้มีความยั่งยืนในระยะยาว โดยบริษัทฯ เข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์ต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชันและได้รับการรับรองให้เป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (“THAI PRIVATE SECTOR COLLECTIVE ACTION AGAINST CORRUPTION” หรือ “CAC”) มาอย่างต่อเนื่อง (ดูรายละเอียดหน้าที่ 136 หัวข้อ 3. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน)

(7) แนวทางการปฏิบัติที่ดีเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันด้านต่าง ๆ

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

(8) รายการเกี่ยวโยงกันและรายการเกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์

บริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการและขั้นตอนการอนุมัติรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อันได้แก่ รายการเกี่ยวโยงกันและรายการเกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยเพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้องดังนี้

(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 ได้เปิดเผยการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวโยงกันไว้ในรายงานประจำปี 2566 (แบบ 56-1 One Report) แล้ว

(9) การรายงานส่วนได้เสียของคณะกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

บริษัทฯ ได้กำหนดหลักเกณฑ์ เงื่อนไขและวิธีการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ดังนี้

(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) ข้างต้นไว้ในรายงานประจำปี 2566 (แบบ 56-1 One Report) ของบริษัทฯ ทั้งนี้เฉพาะรายการที่มีบทบัญญัติกฎหมายกำหนดให้เปิดเผยเท่านั้น

(10) การคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงาน ลูกค้า คู่ค้า และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ ต้องได้รับการคุ้มครอง การเก็บรักษาและการใช้งานเท่าที่เจ้าของข้อมูลยินยอมเท่านั้น และเพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล บริษัทฯ จึงกำหนด **"นโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล"** ดังต่อไปนี้

(1) บริษัทฯ ให้ความเคารพสิทธิส่วนบุคคลของลูกค้า คู่ค้า พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างสูงสุด

(2) บริษัทฯ จะขอข้อมูลส่วนบุคคลเฉพาะเท่าที่จำเป็นในการบริหารจัดการ ดำเนินงาน หรือตามที่กฎหมายกำหนดจากเจ้าของข้อมูลโดยตรงเท่านั้น

(3) บริษัทฯ จะแจ้งวัตถุประสงค์ การขอใช้ การเก็บรักษา แจ้งสิทธิให้เจ้าของข้อมูลทราบ และยินยอมแต่แรก

(4) บริษัทฯ จัดให้มีระบบการใช้ การประมวลผล การจัดเก็บข้อมูลส่วนบุคคล ระยะเวลาการจัดเก็บเป็นไปตามระเบียบปฏิบัติงาน และอย่างรัดกุม

(5) บริษัทฯ จัดให้มีผู้ควบคุมข้อมูลส่วนบุคคล ผู้ทบทวน/ผู้อนุมัติ เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลส่วนบุคคลมีการใช้ตามวัตถุประสงค์ ไม่นำไปใช้เกินกว่าการยินยอม หรือ ไม่ทำให้เกิดความเสียหายใดๆ กับเจ้าของข้อมูล

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

(7) เจ้าของข้อมูลมีสิทธิในการเข้าถึง ตรวจสอบ ถอนความยินยอมของข้อมูลนั้นได้ และตลอดระยะเวลาที่มีการเก็บรักษา เว้นแต่เป็นข้อมูลที่ต้องดำเนินการตามกฎหมาย

(8) เจ้าของข้อมูลที่เป็นชาวต่างชาติ ต่างด้าว จะเก็บรักษา และใช้ข้อมูลเช่นเดียวกับข้อมูลคนไทย

(9) หากจะส่งข้อมูลส่วนบุคคลไปหน่วยงานภายนอก หรือ ต่างประเทศ บริษัทฯ จะปฏิบัติตามกฎหมายอย่างเคร่งครัด

(10) ข้อมูลส่วนบุคคลที่บริษัทฯ เก็บรักษาไว้ บริษัทฯ จะรักษาเสมือนหนึ่งเป็นทรัพย์สินของบริษัทฯ ห้ามมิให้ผู้ใดละเมิด เปิดเผย เข้าถึง นำไปหาประโยชน์ส่วนตัว หรือทำลายข้อมูลนี้ โดยไม่ได้รับอนุมัติจากผู้ควบคุมข้อมูล ผู้ฝ่าฝืนจะถูกพิจารณาโทษทางวินัย และดำเนินคดีตามกฎหมาย รวมถึงต้องชดใช้ความเสียหายที่เกิดขึ้นเต็มจำนวน ตามอัตราที่กฎหมายกำหนด

(11) พนักงานทุกคนที่เกี่ยวข้องต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบาย ระเบียบปฏิบัติ หรือตามที่กฎหมายกำหนดอย่างเคร่งครัด

(11) การจัดเก็บเอกสารสำคัญของบริษัทฯ

บริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางการจัดเก็บเอกสารสำคัญของบริษัทฯ เพื่อให้ดำเนินไปด้วยความเรียบร้อยและรัดกุม จึงได้กำหนดแนวทางการปฏิบัติดังต่อไปนี้

(1) ฝ่ายบัญชีและการเงิน : จัดเก็บเอกสารสำคัญของบริษัทฯ ที่เกี่ยวกับบัญชีทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบกิจการ เอกสารทางด้านบัญชี การเงินและภาษีอากร

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

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

(4) ฝ่ายขาย : เก็บรักษาเอกสารเปิดบัญชีลูกค้าทั้งลูกค้าในประเทศ และลูกค้าต่างประเทศ รวมทั้งเอกสารประกอบการเปิดบัญชีทั้งหมด

(5) ฝ่ายบุคคลและธุรการ : เก็บรักษาเอกสารกรมธรรม์ประกันสุขภาพพนักงาน หนังสือแต่งตั้งผู้รับผลประโยชน์ คำสั่งประกาศภายในของบริษัทฯ ข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงาน และเอกสารอื่นใดเกี่ยวกับการพนักงานที่กฎหมายกำหนดให้จัดเก็บ เช่น ทะเบียนลูกจ้าง สัญญาจ้างพนักงาน ข้อตกลงสภาพการจ้าง การจ่ายค่าจ้างค่าตอบแทน ฯลฯ เป็นต้น

หลักปฏิบัติข้อที่ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล (Ensure Disclosure and Financial Integrity)

(1) การรักษาความน่าเชื่อถือทางการเงิน

บริษัทฯ กำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับรายการทางบัญชีและการเงิน โดยให้มีการบันทึกรายการอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และสามารถตรวจสอบได้ ให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยพนักงานทุกคนต้องยึดหลักความซื่อสัตย์และมีจริยธรรมในการปฏิบัติหน้าที่ ดังต่อไปนี้

(1) ความถูกต้องของการบันทึกรายการ

(ก) การบันทึกรายการทางธุรกิจทุกอย่างของบริษัทฯ จะต้องถูกต้อง ครบถ้วน สามารถตรวจสอบได้ โดยไม่มีข้อจำกัดหรือข้อยกเว้นใดๆ ทั้งสิ้น

(ข) การลงรายการบัญชีและการบันทึกทางธุรกิจจะต้องเป็นไปตามความเป็นจริง ไม่มีการบิดเบือนหรือสร้างรายการเท็จ ไม่ว่าจะด้วยวัตถุประสงค์ใดๆ ก็ตาม

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

(2) รายงานทางการบัญชีและการเงิน

(ก) พนักงานทุกคนต้องไม่กระทำการบิดเบือนข้อมูล หรือสร้างรายการเท็จไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางด้านบัญชีและการเงินหรือข้อมูลทางด้านการปฏิบัติงานต่างๆ ของบริษัทฯ

(ข) พนักงานทุกคนต้องตระหนักว่าความถูกต้องครบถ้วนของรายงานทางบัญชีและการเงินเป็นความรับผิดชอบร่วมกันของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน

(ค) พนักงานทุกคนที่มีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดเตรียมและ/หรือ ให้ข้อมูลรายละเอียดประกอบรายการทางบัญชีและการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วนตามความเป็นจริง

(3) การปฏิบัติตามกฎหมาย

(ก) พนักงานทุกคนทุกระดับจะต้องปฏิบัติตามระเบียบและข้อกำหนดตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อให้การจัดทำและการบันทึกรายการทางบัญชีและการเงินของบริษัทฯ เป็นไปอย่างถูกต้องครบถ้วนและสมบูรณ์

(ข) พนักงานทุกคนทุกระดับจะต้องยึดหลัก ความซื่อสัตย์สุจริต ปราศจากอคติและมีความซื่อตรงในการบันทึกและจัดเก็บข้อมูล ซึ่งหมายรวมถึงการไม่ยุ่งเกี่ยวกับกิจกรรมที่ผิดกฎหมาย หรือผิดจริยธรรมด้วย

(2) การเปิดเผยข้อมูล

- บริษัทฯ มีการเปิดเผยข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่สำคัญของบริษัทฯ อย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา น่าเชื่อถือ และโปร่งใสตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยผ่านช่องทางต่างๆ และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เพื่อให้ผู้ใช้ข้อมูลสามารถเข้าถึงข้อมูลได้อย่างเท่าเทียมกันและปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอยู่ตลอดเวลา โดยในรอบปีที่ผ่านมาไม่เคยถูกลงโทษหรือถูกดำเนินการในเรื่องการเปิดเผยข้อมูลไม่ถูกต้องตามข้อกำหนดโดยบริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลที่มีผลต่อกระบวนการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกันและมีการประเมินประสิทธิภาพของกระบวนการเปิดเผยข้อมูลเป็นระยะๆ
- บริษัทฯ มีการเปิดเผยข้อมูลในรายงานประจำปี 2566 (แบบ 56-1 One Report) ตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่องเป็นประจำทุกปี

● บริษัทฯ มีการเปิดเผยโครงสร้างผู้ถือหุ้นโดยแจกแจงและแสดงให้เห็นถึงผู้ถือหุ้นรายใหญ่และสัดส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อยไว้อย่างครบถ้วนชัดเจนและมีการเปิดเผยข้อมูลการถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหารไว้ในรายงานประจำปี 2566 (แบบ 56-1 One Report) แล้ว

● บริษัทฯ กำหนดให้มีการรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ ต่อรายงานทางการเงินแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีไว้ในรายงานประจำปี 2566 (แบบ 56-1 One Report) เป็นประจำทุกปี

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

● บริษัทฯ มีการเปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุมและจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละคนเข้าร่วมประชุมในรอบปีที่ผ่านมาและความเห็นจากการทำหน้าที่ในเรื่องที่สำคัญ (ถ้ามี) โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี 2566 (แบบ 56-1One Report) ด้วยเป็นประจำทุกปี

● บริษัทฯ มีการเปิดเผยนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนแก่กรรมการและผู้บริหารระดับสูงที่สะท้อนถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของแต่ละคน รวมทั้งรูปแบบหรือลักษณะของค่าตอบแทนด้วย โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี 2566 (แบบ 56-1 One Report) ด้วยเป็นประจำทุกปี

● บริษัทฯ มีการเปิดเผยค่าสอบบัญชีและค่าใช้จ่ายอื่นที่ผู้สอบบัญชีได้ให้บริการทั้งของบริษัทฯ และบริษัทย่อยไว้ในรายงานประจำปี 2566 (แบบ 56-1 One Report) ด้วยเป็นประจำทุกปี

● คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่องบการเงินและรายงานทางการเงิน ซึ่งลงนามโดยประธานกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือกรรมการผู้จัดการตามที่ปรากฏในรายงานประจำปี 2566 (แบบ 56-1 One Report)ซึ่งได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปโดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมกับธุรกิจโดยถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอและใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ซึ่งมีผู้สอบบัญชีอิสระเป็นผู้ตรวจสอบและคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินดังกล่าว

● บริษัทฯ ได้จัดตั้งฝ่ายลงทุนสัมพันธ์ให้รับผิดชอบงานด้านลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations) โดยมอบหมายให้ผู้บริหารระดับสูงเป็นผู้รับผิดชอบในการสื่อสารให้ข้อมูลแก่นักลงทุน นักวิเคราะห์ ผู้ถือหุ้น และผู้ที่สนใจทั่วไป รวมถึงข้อมูลทางการเงิน เช่น ผลการดำเนินงานและงบการเงินรายไตรมาส คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (MANAGEMENT DISCUSSION AND ANALYSIS หรือ MD&A) รายไตรมาส รวมทั้งสภาวะตลาดและความคืบหน้าโครงการลงทุนต่างๆ ที่อยู่ระหว่างดำเนินการของบริษัทฯ ให้ได้ทราบอย่างสม่ำเสมอ เท่าเทียมและครบถ้วนตามความเป็นจริง โดยในปี 2566 บริษัทฯ ได้มีการจัดประชุมรวมทั้งสิ้น 2 ครั้ง ในรูปแบบออนไลน์ เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อ COVID-19 ทั้งนี้สามารถติดต่อฝ่ายลงทุนสัมพันธ์ได้ที่หมายเลขโทรศัพท์ 02-2538080 หรือ E-Mail Address : CorpIR@lannar.com

(3) ติดตามและประเมินฐานะทางการเงินของบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ ติดตามและประเมินฐานะทางการเงินของบริษัทฯ เพื่อให้เป็นไปตามที่กำหนดในงบประมาณประจำปีของบริษัทฯ โดยทำหน้าที่กำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลที่ดีโดยมีแนวทางดำเนินการดังนี้

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

(2) ฝ่ายจัดการมีการจัดทำประเมินฐานะทางการเงินเป็นระยะๆ ทั้งรายเดือน รายไตรมาส และรายปี เพื่อติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และเพื่อการบริหารอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลที่ดี

(3) ฝ่ายจัดการ ได้จัดทำรายงานผลการดำเนินงานนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ โดยเฉพาะเมื่อมีสัญญาณหรือทิศทางเศรษฐกิจขาลงที่จะส่งผลกระทบโดยตรงต่อผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ฝ่ายจัดการจะชี้แจงและเสนอแนวทางแก้ไขหรือขอความเห็นจากคณะกรรมการบริษัทฯ โดยเฉพาะกรณีที่เกี่ยวข้องกับสภาพคล่องทางการเงินของบริษัทฯ รวมทั้งหากพบสัญญาณบ่งชี้ว่าความสามารถในการชำระหนี้ของบริษัทฯ เริ่มมีปัญหา

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

(4) เมื่อประสบปัญหาทางการเงินหรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหาทางการเงิน

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

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

(1) ในการจัดทำแผนธุรกิจ กลยุทธ์ และงบประมาณประจำปี ต้องมีการประเมินความเสี่ยงเพื่อให้แผนงานเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด

(2) ในภาวะที่บริษัทฯ ประสบปัญหาทางการเงิน หรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหาทางการเงิน ฝ่ายจัดการต้องกำหนดแผนงานในการแก้ไขปัญหาทางการเงิน หรือมีกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้อย่างสมเหตุสมผล โดยคำนึงถึงความเป็นธรรมและสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ซึ่งรวมถึงเจ้าหนี้ทางการเงินด้วย

(3) ฝ่ายจัดการ ต้องประเมินและติดตามการแก้ไขปัญหาทางการเงินตามแผนงานที่วางไว้ และรายงานสถานะต่อคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ จนกว่าการแก้ไขปัญหาดังกล่าวจะบรรลุผลสำเร็จและลุล่วงไปด้วยดี

(5) รายงานการพัฒนาอย่างยั่งยืน (Sustainability Report)

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจภายใต้จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจโดยยึดมั่นในความรับผิดชอบและเคารพต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ทั้งภายในและภายนอกบริษัทฯ ตลอดจนความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าสิทธิตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องของผู้มีส่วนได้เสียจะได้รับการคุ้มครองดูแลอย่างเป็นธรรม มีความเสมอภาค และเป็นประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายเพื่อสร้างคุณค่าแก่กิจการอย่างยั่งยืน

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

(2) บริษัทฯ กำหนดให้เปิดเผยรายงานการพัฒนาอย่างยั่งยืนไว้ในรายงานประจำปี 2566 (แบบ 56-1 One Report) ในส่วนของการขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

(6) ฝ่ายพัฒนาองค์กรและลงทุนสัมพันธ์

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

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

(2) กำหนดให้ผู้อำนวยการสายงานบริหารเป็นผู้ดูแลฝ่ายพัฒนาองค์กรและลงทุนสัมพันธ์ที่รับผิดชอบการให้ข้อมูลกับบุคคลภายนอก ซึ่งเป็นผู้ที่มีความเหมาะสมกับการปฏิบัติหน้าที่และเข้าใจธุรกิจของบริษัท รวมทั้งวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก วัฒนธรรมองค์กรและสามารถสื่อสารกับตลาดทุนได้เป็นอย่างดี

(3) กำหนดทิศทางและสนับสนุนงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ เช่น การจัดให้มีหลักปฏิบัติในการให้ข้อมูล นโยบายการจัดการข้อมูลที่มีผลต่อราคาหลักทรัพย์ รวมทั้งกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบของนักลงทุนสัมพันธ์ให้ชัดเจนเพื่อให้การสื่อสารและการเปิดเผยข้อมูลเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลที่ดี

(4) ส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล นอกจากการเผยแพร่ข้อมูลผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว บริษัทฯ กำหนดให้มีการเปิดเผยข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านช่องทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ ด้วย

(5) กำหนดให้ฝ่ายพัฒนาองค์กรและลงทุนสัมพันธ์ ต้องปฏิบัติหน้าที่โดยยึดจรรยาบรรณนักลงทุนสัมพันธ์ ดังนี้

(5.1) ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความโปร่งใส ซื่อสัตย์สุจริต เที่ยงธรรม และมีความรับผิดชอบ

(5.2) เปิดเผยข้อมูล ข่าวสารที่จำเป็นอย่างถูกต้อง ชัดเจน ทันเวลา และเป็นธรรมแก่ทุกฝ่าย โดยละเว้นการใช้ถ้อยคำ หรือรูปแบบที่ไม่เหมาะสม ที่อาจทำให้เกิดความเข้าใจผิดต่อหลักทรัพย์ของบริษัทฯ

(5.3) เปิดโอกาสให้บุคคลที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายสามารถเข้าถึงและสอบถามข้อมูลได้ตลอดเวลา

(5.4) ห้ามนำเสนอข้อมูลที่มีผลต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ หรืออาจจะกระทบต่อการตัดสินใจลงทุนหรือกระทบสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้นก่อนการเผยแพร่อย่างเป็นทางการต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

(5.5) ห้ามเปิดเผยข้อมูลที่ยังไม่มีผลสรุป หรืออยู่ระหว่างการเจรจา ซึ่งมีความไม่แน่นอน หรือการคาดคะเนเกินจริง

(5.6) ปฏิบัติหน้าที่โดยยึดถือผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียเป็นสำคัญ

(5.7) สร้างความเชื่อมั่น เสริมสร้างภาพลักษณ์ และทัศนคติที่ดีของบริษัทฯ ตลอดจนสร้างความสัมพันธ์อันดีต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

(5.8) รักษาความลับของบริษัทฯ และหลีกเลี่ยงการกระทำการหรือแสวงหาผลประโยชน์ใดๆ ที่จะก่อให้เกิดประโยชน์ต่อตนเองโดยอาศัยข้อมูลภายในบริษัทฯ

(5.9) ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรู้ ความสามารถอย่างเต็มที่ มีความเป็นมืออาชีพ และหมั่นศึกษาหาความรู้เพื่อพัฒนาประสิทธิภาพประสิทธิผลในการทำงานอย่างสม่ำเสมอ

(5.10) ปฏิบัติตามแนวทางการไม่รับนัดนักลงทุนหรือนักวิเคราะห์ในช่วงใกล้ประกาศงบการเงินทั้งนี้ตามแนวปฏิบัติในเรื่องการซื้อขายหุ้นที่บริษัทฯ กำหนดไว้

(5.11) ไม่ซื้อ/ขายหุ้นของบริษัทฯ ในช่วงก่อนวันประกาศผลประกอบการภายใน 30 วัน

(5.12) ปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับกฎระเบียบ ข้อกำหนด และบทบัญญัติกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมถึงหน่วยงานที่กำกับดูแล

(6) การติดต่อกับนักลงทุนสัมพันธ์ สามารถติดต่อได้ที่หมายเลขโทรศัพท์ 02-2538080 หรือ E-Mail Address : CorpIR@lannar.com

(7) การนำเทคโนโลยีมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล

คณะกรรมการบริษัทฯ ส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล นอกจากการเผยแพร่ข้อมูลตามเกณฑ์ที่กำหนดและผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาให้มีการเปิดเผยข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านช่องทางอื่นๆ อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ พร้อมทั้งนำเสนอข้อมูลที่เป็นปัจจุบันไว้บน Website ของบริษัทฯ เป็นต้น

หลักปฏิบัติข้อที่ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น (Ensure Engagement and Communication with Shareholders)

คณะกรรมการบริษัทฯ ต้องกำกับดูแลให้มั่นใจว่าผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องที่สำคัญของบริษัทฯ อย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรมด้วยเหตุและผลอย่างโปร่งใส

(1) การประชุมผู้ถือหุ้น ได้แก่

(ก) การประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้น ต้องจัดประชุมเป็นประจำทุกปีภายใน 4 (สี่) เดือนนับตั้งแต่วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัทฯ

(ข) การประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น จัดประชุมเพื่อพิจารณาเรื่องที่สำคัญเร่งด่วน อันได้แก่ เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับมติอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนดำเนินการ เช่น การเพิ่มทุน การลดทุน การออกหุ้นกู้ การขายหรือโอนกิจการของบริษัท ทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น การซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัท และการแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิหรือข้อบังคับของบริษัท เป็นต้น

การจัดประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ต้องให้ความสำคัญกับผู้ถือหุ้น ซึ่งมีสิทธิในความเป็นเจ้าของกิจการ โดยการแต่งตั้งคณะกรรมการมาทำหน้าที่แทนตน และมีสิทธิในการตัดสินใจเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ บริษัทฯ จะไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือลิดรอนสิทธิของผู้ถือหุ้นและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกรายได้ใช้สิทธิขั้นพื้นฐานตามที่กฎหมายกำหนดอย่างเท่าเทียมกัน โดยมีขั้นตอนการจัดประชุมผู้ถือหุ้น ดังต่อไปนี้

(1.1) เรื่องที่สำคัญที่บรรจุเป็นวาระการประชุมผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทฯ ให้ความสำคัญในการเสนอเรื่องบรรจุเป็นวาระการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งในประเด็นที่กำหนดในกฎหมายและประเด็นที่อาจจะมีผลกระทบต่อทิศทางการดำเนินงานของกิจการซึ่งจะต้องผ่านการพิจารณาและ/หรือการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนดำเนินการในเรื่องนั้นๆ

(1.2) สนับสนุนการมีส่วนร่วมของผู้ถือหุ้นรายย่อย

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะสร้างความมั่นใจในสิทธิที่เท่าเทียมกันต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเสมอภาค โดยเฉพาะผู้ถือหุ้นรายย่อย มาตรการหนึ่งคือการให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นในการเสนอวาระการประชุมผู้ถือหุ้นและการเสนอแต่งตั้งกรรมการรายใหม่เป็นการล่วงหน้า โดยระเบียบการที่กำหนดขึ้นนี้เป็นการให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นนอกเหนือจากสิทธิที่ผู้ถือหุ้นมีอยู่ตามข้อบังคับของบริษัทฯ และตามบทบัญญัติกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยเปิดเผยหลักเกณฑ์วิธีการเสนอดังกล่าวบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ และเปิดโอกาสให้เสนอเรื่องได้ภายใน 3 เดือนก่อนการปิดงบการเงินประจำปี เริ่มตั้งแต่เดือนตุลาคมถึงธันวาคมของทุกปี

(1.3) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ จะควบคุมดูแลให้มีการส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้อง และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ อย่างน้อย 30 วันก่อนการประชุม ทั้งฉบับภาษาไทยและอังกฤษ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ ซึ่งประกอบด้วย

(1) วัน เวลา และสถานที่จัดประชุมผู้ถือหุ้น

(2) วาระการประชุม โดยให้ระบุว่าเป็นวาระเพื่อทราบหรือเพื่อพิจารณาอนุมัติ รวมทั้งแบ่งเป็นเรื่องๆ อย่างชัดเจน เช่น ในวาระที่เกี่ยวกับกรรมการ ต้องแยกเรื่องการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล ส่วนการอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการต้องแยกเป็นคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อย โดยแยกประเภทเป็นรายเดือน และโบนัสประจำปี เป็นแต่ละวาระ เป็นต้น

(3) กำหนดวัตถุประสงค์ เหตุผล และความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ ในแต่ละวาระที่เสนอ ซึ่งรวมถึง

(ก) วาระอนุมัติจ่ายเงินปันผล : ระบุถึงนโยบายการจ่ายเงินปันผล อัตราเงินปันผลที่เสนอจ่ายพร้อมทั้งเหตุผลและข้อมูลประกอบ ในกรณีที่เสนอให้งดจ่ายปันผล ก็ควรให้เหตุผลและข้อมูลประกอบด้วยเช่นกัน

(ข) วาระแต่งตั้งกรรมการ : ระบุชื่อ ประวัติการศึกษา และประสบการณ์ทำงาน หลักเกณฑ์และวิธีการสรรหา ประเภทของกรรมการที่เสนอและในกรณีที่เป็นการเสนอชื่อกรรมการเดิมกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งอีกครั้ง ให้ระบุข้อมูลการเข้าร่วมประชุมปีที่ผ่านมาและวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท

(ค) วาระอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการ : ระบุนโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการแต่ละตำแหน่ง และค่าตอบแทนกรรมการทุกรูปแบบทั้งที่เป็นตัวเงินและสิทธิประโยชน์อื่นๆ

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

(4) หนังสือมอบฉันทะตามแบบที่กระทรวงพาณิชย์กำหนด

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

(1.4) การจัดประชุมผู้ถือหุ้น

(ก) การดำเนินงานก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

(1) บริษัทฯ มีนโยบายสนับสนุนหรือส่งเสริมผู้ถือหุ้นทุกรายทุกกลุ่มรวมถึงผู้ถือหุ้นสถาบันให้เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น

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

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

(4) บริษัทฯ เปิดโอกาสให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นส่งคำถามที่เกี่ยวกับวาระการประชุมล่วงหน้าอย่างน้อย 3 สัปดาห์ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ

(5) บริษัทฯ ได้สนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้และเสนอชื่อกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คนเป็นทางเลือกในการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้น

(ข) การดำเนินงานในวันประชุมผู้ถือหุ้น

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

(2) บริษัทฯ กำหนดให้ผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะนำเอกสารหรือหลักฐานแสดงตน ตามที่กำหนดในหนังสือเชิญประชุมซึ่งเป็นไปตามแนวทางปฏิบัติของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง

(3) บริษัทฯ ได้นำเทคโนโลยีมาใช้กับการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งการลงทะเบียนผู้ถือหุ้น การนับคะแนนและแสดงผลเพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้รวดเร็ว ถูกต้องและแม่นยำ โดยได้แจ้งวิธีการลงคะแนนเสียงและการนับคะแนนเสียงแต่ละวาระให้ผู้ถือหุ้นทราบก่อนเริ่มการประชุมผู้ถือหุ้น

(4) บริษัทฯ ได้ชี้แจงวิธีการประชุม วิธีการลงคะแนนเสียง วิธีการนับคะแนนเสียง และแจ้งจำนวนหุ้นและสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง และผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะ ก่อนเริ่มการประชุม

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

(6) ประธานกรรมการบริษัทฯ เป็นประธานที่ประชุมผู้ถือหุ้น มีหน้าที่ควบคุมดูแลให้การประชุมเป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และข้อบังคับของบริษัทฯ จัดสรรเวลาสำหรับแต่ละวาระการประชุมที่กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุมอย่างเหมาะสม และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความเห็นและตั้งคำถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ได้โดยอิสระ

(7) บริษัทฯ ได้กำหนดให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมการประชุม เพื่อผู้ถือหุ้นสามารถซักถามในประเด็นต่างๆ ที่เกี่ยวข้องได้โดยตรง

(8) บริษัทฯ สนับสนุนให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงในวาระที่สำคัญ เช่น รายการที่เกี่ยวโยงกัน การทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน เป็นต้น เพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้ ในกรณีมีข้อโต้แย้งในภายหลัง

(9) บริษัทฯ จะจัดให้มีผู้ตรวจสอบการนับคะแนนเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้น และเปิดเผยไว้ในรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้ง

(10) บริษัทฯ กำหนดให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล ในวาระการแต่งตั้งกรรมการ และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ซักถามเกี่ยวกับวาระการประชุมอย่างเหมาะสม

(11) ประธานที่ประชุมจะต้องจัดสรรเวลาและเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเท่าเทียมกันในการแสดงความคิดเห็นและซักถามข้อสงสัยในแต่ละวาระของการประชุมอย่างเหมาะสม

(12) บริษัทฯ ต้องหลีกเลี่ยงการเพิ่มวาระอื่นๆ ที่ไม่ได้กำหนดไว้ล่วงหน้าในการประชุมผู้ถือหุ้น เนื่องจากเป็นการไม่เป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าประชุม

(13) บริษัทฯ ส่งเสริมให้มีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นผู้ตรวจนับหรือตรวจสอบคะแนนเสียงในการประชุมและเปิดเผยผลการลงคะแนนที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง ในแต่ละวาระให้ที่ประชุมรับทราบพร้อมทั้งบันทึกไว้ในรายงานการประชุมด้วย

(ค) การดำเนินงานหลังประชุมผู้ถือหุ้น

(1) บริษัทฯ ได้จัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน เพื่อเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ซึ่งสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

(1.1) บันทึกการชี้แจงวิธีการประชุม วิธีการลงคะแนนเสียง วิธีการนับคะแนนเสียง และแจ้งจำนวนหุ้นและสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง และผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะ ก่อนเริ่มการประชุม

(1.2) บันทึกรายชื่อกรรมการและผู้บริหารที่เข้าร่วมประชุม และสัดส่วนร้อยละของกรรมการที่เข้าร่วมการประชุมและไม่เข้าร่วมการประชุม

(1.3) บันทึกมติที่ประชุมและผลการลงคะแนน (เห็นชอบ ไม่เห็นชอบ งดออกเสียง) ของแต่ละวาระ

(1.4) สรุปประเด็นคำถามและคำตอบในที่ประชุม รวมทั้งระบุชื่อ-นามสกุลของผู้ถามและผู้ตอบไว้อย่างชัดเจน

(2) บริษัทฯ ได้เปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมทั้งผลการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระในวันทำการถัดไปจากวันประชุมผู้ถือหุ้นโดยแจ้งข่าวผ่านตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

(3) บริษัทฯ ได้ส่งสำเนารายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายใน 14 วันนับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น

(4) บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามแนวทางการประเมินคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้น (AGM Checklist) ซึ่งจัดทำโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย

(5) บริษัทฯ ได้ดำเนินการตามแนวทางของสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทยที่จะรับเป็นผู้จัดโครงการนำผู้ถือหุ้นของบริษัทจดทะเบียนไปเยี่ยมชมกิจการเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดกับผู้ถือหุ้นหรือผู้ลงทุน โดยอาจจะพิจารณาจัดโครงการนำผู้ถือหุ้นไปเยี่ยมชมกิจการเป็นครั้งคราวในอนาคต เช่น จัดโครงการทุกสามปีต่อครั้ง เป็นต้น

(2) การสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

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

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

(2) กำหนดลักษณะของเนื้อหาสารสนเทศในการสื่อสารข้อมูลเพื่อให้เกิดความเข้าใจแก่ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน เช่น ข้อมูลต้องมีความถูกต้องตามความเป็นจริง ถ้าเป็นข้อมูลทางการเงิน ต้องผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบและผู้สอบบัญชีแล้ว เพื่อให้นักลงทุน สามารถประเมินความสำคัญได้ รวมทั้งใช้ภาษาที่ทำให้บุคคลทั่วไปรับรู้และเข้าใจได้ง่าย

(3) ข้อมูลที่สื่อสารสู่สาธารณชนแล้ว สามารถตอบคำถามหรือให้ข้อมูลเพิ่มเติมแก่ผู้สนใจได้ ซึ่งต้องดำเนินการอย่างเท่าเทียมกัน ไม่เลือกปฏิบัติ และผ่านความเห็นชอบจากผู้มีอำนาจของบริษัทฯ แล้ว

(4) การสื่อสารข้อมูล กรณีพบประเด็นที่ก่อให้เกิดความเข้าใจคลาดเคลื่อน และจำเป็นต้องชี้แจง ให้ผู้บริหารระดับผู้อำนวยการขึ้นไปชี้แจ้งข้อมูลผ่านทางระบบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย รับทราบโดยทั่วกัน เพื่อป้องกันปัญหาการได้รับข้อมูลไม่เท่าเทียมกัน

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

- ***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

การพิจารณาเรื่องที่จะบรรจุเป็นวาระการประชุมผู้ถือหุ้นและการเสนอชื่อเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการรายใหม่จะต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่บริษัทฯ กำหนดและแจ้งให้ทราบล่วงหน้าแล้วเท่านั้น

(3) การจ่ายเงินปันผล

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ และตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ ที่จะจ่ายให้ผู้ถือหุ้น : หากบริษัทฯ ไม่มีโครงการที่จะลงทุนเพิ่มเติมและไม่มีเงินกู้คงค้างแล้วบริษัทฯ มีนโยบายที่จะจ่ายเงินปันผลไม่ต่ำกว่าร้อยละ 60 ของกำไรสุทธิตามงบการเงินเฉพาะกิจการในแต่ละงวดบัญชีหลังจากหักสำรองตามกฎหมายและขาดทุนสะสมยกมาแล้ว (ถ้ามี) สำหรับการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 50 นั้น จะคำนึงถึงนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยและความต้องการใช้เงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นสำคัญเพื่อให้บริษัทฯ สามารถจ่ายเงินปันผลได้ตามนโยบายข้างต้น

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยที่จะจ่ายให้บริษัทฯ : หากบริษัทย่อยไม่มีโครงการที่จะลงทุนเพิ่มเติมและไม่มีเงินกู้คงค้างแล้ว บริษัทย่อยมีนโยบายที่จะจ่ายเงินปันผลไม่ต่ำกว่าร้อยละ 60 ของกำไรสุทธิตามงบการเงินเฉพาะกิจการในแต่ละงวดบัญชีหลังจากหักสำรองตามกฎหมายและขาดทุนสะสมยกมาแล้ว (ถ้ามี)

(6.2) จรรยาบรรณธุรกิจ

● จริยธรรมธุรกิจหรือจรรยาบรรณของบริษัทฯ คือข้อพึงปฏิบัติต่างๆ ที่บริษัทฯ ถือว่าเป็นแนวทางที่เหมาะสมหรือเป็นจริยธรรมในการดำเนินงานและประกอบธุรกิจ ซึ่งบริษัทฯ เชื่อว่าสิ่งเหล่านี้ได้ยึดถือปฏิบัติกันเป็นประเพณีสืบต่อกันมายาวนานจนเป็นที่น่าเชื่อถือและยอมรับในทุกวงการว่าการปฏิบัติใดเป็นสิ่งที่ "ควร" หรือ "ไม่ควร" อย่างใด

● คณะกรรมการ ESGจึงกำหนดจริยธรรมธุรกิจหรือจรรยาบรรณของบริษัทฯ 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 ไม่เข้าไปมีส่วนร่วมและไม่ฝักใฝ่พรรคการเมืองใด พรรคการเมืองหนึ่ง หรือผู้มีอำนาจทางการเมืองคนใดคนหนึ่ง

(8.2) บริษัทฯ ไม่มีส่วนร่วมในการหาเสียง หรือโฆษณาให้พรรคการเมืองหรือนักการเมืองใดๆ ในพื้นที่ของ บริษัทฯ 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 ที่ทำให้พนักงานและผู้ใต้บังคับบัญชาเข้าร่วมในกิจกรรมทางการเมืองทุกประเภทซึ่งอาจทำให้เกิดความขัดแย้งภายในองค์กรและก่อให้เกิดความเสียหายกับบริษัทฯ ในทุกกรณี

ข้อพึงปฏิบัติเมื่อมีปัญหา

จริยธรรมในการประกอบธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติของพนักงานที่กำหนดไว้นี้คงจะไม่สามารถครอบคลุมถึงทุกเรื่องทุกกรณีที่อาจจะเกิดขึ้นได้ ดังนั้นเมื่อมีปัญหาในทางปฏิบัติเกิดขึ้นพนักงานควรปรึกษาหารือผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น เพื่อชี้แนะแนวทางที่เห็นว่าสมควรและเหมาะสมเป็นกรณีๆ ไป

การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทฯ มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 หรือ (Corporate Governance Code for listed Companies 2017) หรือ CG Code ที่ออกโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) รวมถึงได้พิจารณาและทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นประจำทุกปีหรืออย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยในปี 2566 มีเรื่องที่บริษัทฯ ยังไม่ได้ปฏิบัติและมีมาตรการทดแทนที่เหมาะสมดังต่อไปนี้

ข้อที่ยังไม่ปฏิบัติ	เหตุผลหรือมาตรการทดแทนของบริษัทฯ
(1) คณะกรรมการควรระบุวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระไว้อย่างชัดเจนในนโยบายกำกับดูแลกิจการ โดยควรกำหนดไว้ไม่เกิน 9 ปี โดยไม่มีข้อยกเว้น	บริษัทฯ ยังไม่ได้กำหนดวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระไว้ไม่เกิน 9 ปี โดยไม่มีข้อยกเว้น แต่กรรมการอิสระที่ดำรงตำแหน่งเกินกว่า 9 ปีนั้น สามารถให้ความเห็นได้อย่างเป็นอิสระ และยังคงมีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดคุณสมบัติกรรมการอิสระของบริษัทฯ และเป็นผู้ที่มีความเชี่ยวชาญที่หลากหลาย โดยเฉพาะงานด้านบัญชีและการเงิน และความรู้ด้านกฎหมายต่างๆ อีกทั้งได้นำความรู้ประสบการณ์และความเชี่ยวชาญมาให้ข้อเสนอแนะอันเป็นประโยชน์ในการกำหนดกลยุทธ์และนโยบายการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน คณะกรรมการจึงเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นแต่งตั้งกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระของบริษัทฯ ต่อไป
(2) บริษัทฯ ควรกำหนดนโยบายเกี่ยวกับจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการจะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการว่าต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อย กว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด	เนื่องจากบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามข้อบังคับของบริษัทฯ ในหมวดที่ 3 ข้อ 18 และตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 80 ที่ระบุว่า “ในการประชุมคณะกรรมการต้องมีกรรมการเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงจะเป็นองค์ประชุม .....”
(3) บริษัทฯ ควรพิจารณาแต่งตั้งกรรมการอิสระเป็นประธานกรรมการ	ถึงแม้ประธานกรรมการไม่เป็นกรรมการอิสระ แต่ประธานกรรมการก็ได้ทำหน้าที่กำกับดูแลบริษัทฯ อย่างเป็นธรรม โปร่งใส โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นสำคัญ และไม่เอื้อผลประโยชน์ของบุคคลใดบุคคลหนึ่ง อีกทั้งยังสนับสนุนและส่งเสริมให้กรรมการ และกรรมการอิสระได้ร่วมอภิปรายและแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ และยังไม่เคยมีกรณีที่ประธานกรรมการได้ใช้สิทธิในการออกเสียงเพื่อชี้ขาดในมติใดๆ

ข้อที่ยังไม่ปฏิบัติ	เหตุผลหรือมาตรการทดแทนของบริษัทฯ
(4) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนควรประกอบด้วยกรรมการอิสระเป็นส่วนใหญ่ (มากกว่าร้อยละ 50)	ถึงแม้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนไม่ได้ประกอบด้วยกรรมการอิสระเป็นส่วนใหญ่ แต่เป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถ ทักษะ ประสบการณ์ และมีความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาท อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในฐานะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน รวมทั้งมีคุณธรรม ตัดสินใจด้วยข้อมูลและเหตุผล มีวุฒิภาวะและยึดมั่นในการทำงานอย่างมีระบบและหลักการ สามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระไม่อยู่ภายใต้การครอบงำของผู้หนึ่งผู้ใด และเป็นผู้ที่สามารถอุทิศเวลาอย่างเพียงพอในการดำเนินงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
(5) บริษัทฯ ควรพิจารณาแต่งตั้งกรรมการอิสระเป็นประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	ถึงแม้ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนไม่เป็นกรรมการอิสระ แต่เป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถ ทักษะ ประสบการณ์ และมีความเข้าใจเกี่ยวกับอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบในฐานะประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน รวมทั้งมีคุณธรรม ตัดสินใจด้วยข้อมูลและเหตุผล มีวุฒิภาวะและยึดมั่นในการทำงานอย่างมีระบบและหลักการ สามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระไม่อยู่ภายใต้การครอบงำของผู้หนึ่งผู้ใด และเป็นผู้ที่สามารถอุทิศเวลาอย่างเพียงพอในการดำเนินงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และยังไม่เคยมีกรณีที่ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ใช้สิทธิในการออกเสียงเพื่อชี้ขาดในมติใดๆ
(6) คณะกรรมการควรพิจารณาจัดตั้งคณะกรรมการ ESG (ที่เป็นระดับกรรมการ)	คณะกรรมการ ESGประกอบด้วยกรรมการและผู้บริหารอย่างน้อย 3 คนซึ่งมาจากทุกสายงานของบริษัทฯ ถึงแม้คณะกรรมการ ESGส่วนใหญ่จะเป็นผู้บริหารแต่เป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถ ทักษะ ประสบการณ์ และมีความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาท อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในฐานะกรรมการ ESG รวมทั้งมีคุณธรรม ตัดสินใจด้วยข้อมูลและเหตุผล มีวุฒิภาวะและยึดมั่นในการทำงานอย่างมีระบบและเป็นผู้ที่สามารถอุทิศเวลาอย่างเพียงพอในการดำเนินงานของคณะกรรมการดูแลกิจการ
(7) คณะกรรมการบริษัทฯ ควรประกอบด้วยกรรมการอิสระเป็นส่วนใหญ่ (มากกว่าร้อยละ 50)	ถึงแม้คณะกรรมการบริษัทฯ ไม่ได้ประกอบด้วยกรรมการอิสระเป็นส่วนใหญ่ แต่คณะกรรมการบริษัทฯ ก็ได้ทำหน้าที่กำกับดูแลบริษัทฯ อย่างเป็นธรรม โปร่งใส โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นสำคัญ และไม่เอื้อผลประโยชน์ต่อบุคคลใดบุคคลหนึ่ง อีกทั้งยังสนับสนุนและส่งเสริมให้กรรมการ และกรรมการอิสระได้ร่วมอภิปรายและแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ ไม่อยู่ภายใต้การครอบงำของผู้หนึ่งผู้ใด

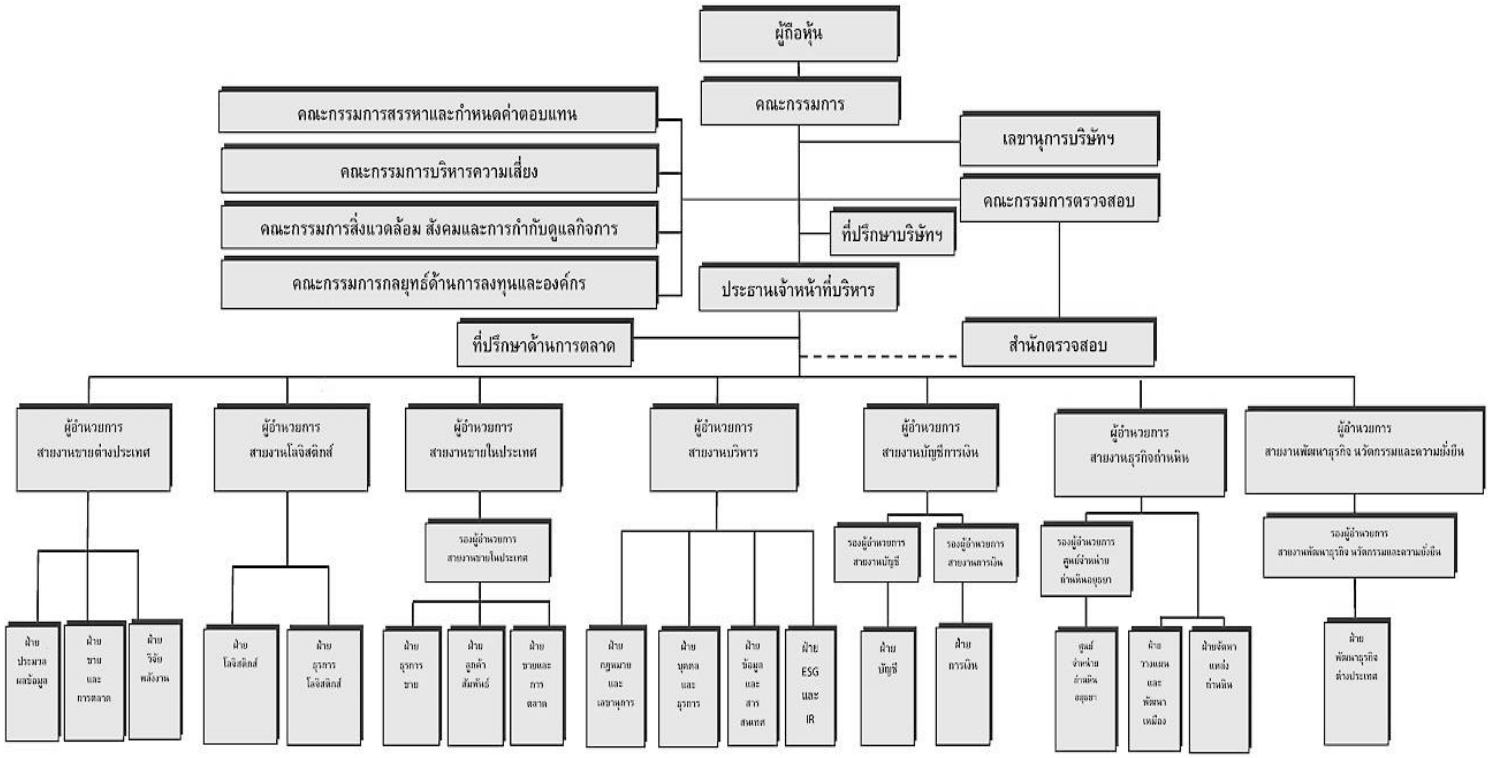
ผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการประจำปี 2566

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ได้จัดทำรายงานผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนไทยประจำปี 2566 ปรากฏว่าบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ถูกจัดอยู่ในรายชื่อบริษัทที่มีผลการประเมิน**"ดีเลิศ"** หรือรางวัล 5 ดาว (▲▲▲▲▲) เป็นปีที่ 4 ติดต่อกัน (ตั้งแต่ปี 2563-2566) โดยได้รับคะแนน 100% มากกว่าปีก่อนที่ได้คะแนน 91%

(7) โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย บริหาร พนักงานและอื่น ๆ

(7.1) โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ มีโครงสร้างองค์กร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ดังนี้



(7.2) ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

(7.2.1) องค์ประกอบของคณะกรรมการ

โครงสร้างการจัดการของบริษัทฯ ประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหารและเลขานุการบริษัทฯ โดยบริษัทฯ มีคณะกรรมการชุดย่อยจำนวน 5 คณะประกอบด้วยคณะกรรมการตรวจสอบ (“ก.ต.ส.”), คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (“ก.บ.ส.”), คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (“ก.ส.ต.”), คณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคมและการกำกับดูแลกิจการ (“ESG”) และ คณะกรรมการกลยุทธ์ด้านการลงทุนและองค์กร (“ก.ล.อ.”) ซึ่งมีองค์ประกอบ คุณสมบัติ บทบาท หน้าที่ความรับผิดชอบที่สำคัญและต่างกัน ข้อมูลดังกล่าวได้ถูกกำหนดไว้ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างชัดเจนและได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ในส่วนของ **“คู่มือการกำกับดูแลกิจการ 2566”** เพื่อเป็นแนวทางให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ได้ยึดเป็นหลักในการปฏิบัติงาน

(7.2.2) ข้อมูลคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทฯ มีจำนวน 12 คน ประกอบด้วย กรรมการที่เป็นผู้บริหารซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันบริษัทฯ จำนวน 4 คน และกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารจำนวน 9 คน และมีกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบจำนวน 4 คน ปัจจุบันมีคณะกรรมการทั้งหมด 11 คน เนื่องจากนายมาร์ก อนาโตล ชมิดต์ ลาออกจากตำแหน่งกรรมการเมื่อวันที่ 8 พฤษภาคม 2566 โดยมีรายชื่อ ตำแหน่ง และภาพถ่ายของกรรมการแต่ละคนที่แสดงไว้ในเอกสารแนบ 1 ของรายงานประจำปีฉบับนี้

รายชื่อและจำนวนกรรมการ ซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันบริษัทฯหรือมีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทฯ คือ นายไกรสีห์ ศิริรังษี, นายสีหศักดิ์ อารีราชการัณย์, นายอนันต์ เล้าหเรณู, นายวันชัย โตสมบุญ กรรมการสองในสี่คนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ

การดำรงตำแหน่งกรรมการในแต่วาระเป็นไปตามที่กำหนดในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 โดยบริษัทฯ ไม่ได้กำหนดจำนวนวาระที่กรรมการจะดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้นานที่สุด

โดยปกติคณะกรรมการบริษัทฯ มีการประชุมอย่างน้อย 1 ครั้ง ทุกระยะสองเดือน (ทุกเดือนเว้นเดือนจะมีการประชุม 1 ครั้ง) และจะมีการประชุมนัดพิเศษในกรณีที่มีเรื่องสำคัญหรือเรื่องจำเป็นเร่งด่วนเป็นครั้งคราว โดยในปี 2566 มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 6 ครั้ง โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุมในปี 2566
(1) นายวันชัย โตสมบุญ	ประธานกรรมการ	6 ใน 6 ครั้ง
(2) นายไกรสีห์ ศิริรังษี	รองประธานกรรมการ	6 ใน 6 ครั้ง
(3) นายพอล ไฮนซ์ ฮูเกนโทเบลอร์	กรรมการ	5 ใน 6 ครั้ง
(4) นายศิวะ มหาสันทนะ	กรรมการ	6 ใน 6 ครั้ง
(5) นายมาร์ก อนาโตล ชมิดต์	กรรมการ	2 ใน 6 ครั้ง
(6) นายวิสิฐ ตันติสุนทร	กรรมการ	6 ใน 6 ครั้ง
(7) นายอดุลย์ ตัณฑรัตน์	กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ	6 ใน 6 ครั้ง
(8) นางดวงกมล สุชาโต	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ	6 ใน 6 ครั้ง
(9) นายราล์ฟโรเบิรต ไทย์	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ	6 ใน 6 ครั้ง
(10) นายธนญ ตันติสุนทร	กรรมการอิสระ	6 ใน 6 ครั้ง
(11) นายอนันต์ เล้าหเรณู	กรรมการ	6 ใน 6 ครั้ง
(12) นายสีหศักดิ์ อารีราชการัณย์	กรรมการ	6 ใน 6 ครั้ง
หมายเหตุ : นายมาร์ก อนาโตล ชมิดต์ ลาออกจากตำแหน่งกรรมการเมื่อวันที่ 8 พฤษภาคม 2566		

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

(7.2.3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทฯ มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการจัดการบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่ชอบด้วยกฎหมายด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ โดยสรุปมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญดังนี้

(1) กำหนดนโยบาย ทิศทาง เป้าหมาย แผนงานธุรกิจ และงบประมาณของบริษัทฯ ตลอดจนกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามที่กำหนดอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการและความมั่นคงสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น โดยมีเรื่องที่สำคัญดังต่อไปนี้

(1.1) กำหนดโครงสร้างการจัดองค์กรของบริษัทฯให้มีระบบการบริหารงานและการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลสูงสุด

(1.2) อนุมัติแผนงานและงบประมาณประจำปีภายใน 30 วันก่อนวันสิ้นปีทุกปีเพื่อให้ฝ่ายจัดการใช้ในการบริหารงานให้

เป็นไปตามแผนงานและงบประมาณที่คณะกรรมการบริษัทฯ 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) ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะมอบหมายและกำหนดอำนาจหน้าที่ให้หน่วยงานและพนักงานในระดับต่างๆ ที่ปฏิบัติงานอยู่ลดหลั่นกันไปภายในขอบเขตอำนาจที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ โดยจัดระบบงานให้มีการตรวจสอบและควบคุมซึ่งกันและกันอย่างเป็นระบบเพื่อให้มีการทำงานที่ประสานสอดคล้องกันและบรรลุเป้าหมายที่วางไว้อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลทั้งในระยะสั้นและระยะยาว

(2.3) ประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือฝ่ายจัดการจะจัดให้มีการประชุมพนักงานระดับปฏิบัติงานเฉพาะกลุ่มย่อยหรือเฉพาะเรื่องเพื่อให้รายงานผลการปฏิบัติงานและความคืบหน้าของโครงการที่ดำเนินการอยู่ รวมทั้งพิจารณาแก้ไขปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงาน (ถ้ามี) เป็นระยะๆ อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

(2.4) ประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือฝ่ายจัดการได้ออกคำสั่งกำหนดวิธีปฏิบัติงานในเรื่องที่สำคัญ เพื่อให้พนักงานมีความเข้าใจและใช้เป็นคู่มือในการปฏิบัติงานอย่างมีระบบและประสานสอดคล้องกัน

(2.5) ประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือฝ่ายจัดการได้จัดให้หน่วยงานต่างๆ มีส่วนร่วมในการทำแผนงานและงบประมาณประจำปี โดยพนักงานระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปเข้าร่วมประชุมหารือเพื่อจัดทำแผนงานและงบประมาณของแต่ละฝ่ายแล้วนำมารวมกันเป็นแผนงานและงบประมาณของทั้งบริษัทฯ เพื่อนำไปใช้ในการปฏิบัติงานและควบคุมค่าใช้จ่ายต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลสูงสุดเพื่อให้บรรลุนโยบายและเป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัทฯ 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 ได้จัดตั้งคณะกรรมการ ESG (“ก.ก.ก.”) ให้มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการพิจารณากำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์และแนวทางปฏิบัติที่ดีในด้านต่างๆ ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (GOOD CORPORATE GOVERNANCE PRINCIPLES)

(2.11) คณะกรรมการบริษัทฯ จะว่าจ้างที่ปรึกษาหรือผู้ชำนาญการทางวิชาชีพเฉพาะเรื่อง เช่น ที่ปรึกษาทางกฎหมาย ที่ปรึกษาทางการเงิน เป็นต้น เพื่อให้ความเห็นประกอบการพิจารณาในเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจหรือการประกอบธุรกิจเป็นครั้งคราวตามความจำเป็นของเรื่องเป็นแต่ละกรณีๆ ไป

(2.12) คณะกรรมการบริษัทฯ ได้จัดให้มีเลขานุการบริษัทฯ และทีมงานเพื่อรับผิดชอบดูแลกิจกรรมต่างๆ ของคณะกรรมการและผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

(3) จัดให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และจัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมรัดกุมและมีประสิทธิผลอย่างเพียงพอ รวมทั้งมีการติดตามการดำเนินงานในเรื่องต่างๆ อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นระยะๆ โดยมีสาระสำคัญสรุปได้ดังนี้

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

(3.2) ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะต้องรายงานความคืบหน้าโครงการลงทุนต่างๆ รวมทั้งปัญหาและอุปสรรค (ถ้ามี) ต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นประจำทุกครั้งที่มีการประชุม

(3.3) ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะต้องรายงานคดีความที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ รวมทั้งการปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดในสัญญาที่เกี่ยวข้องต่างๆ ให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบเป็นระยะๆ อยู่ตลอดเวลา

(4) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปีภายใน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัทฯ และจัดประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเป็นครั้งคราวตามความจำเป็นในการดำเนินกิจการ

(5) ต้องตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี (GOOD CORPORATE GOVERNANCE) โดยยึดหลักความยุติธรรมและซื่อสัตย์สุจริต (FAIRNESS AND INTEGRITY) มีความรับผิดชอบต่อผลงาน (ACCOUNTABILITY) ส่งเสริมให้มีการปฏิบัติที่เป็นธรรมอย่างเสมอภาคและเป็นที่เชื่อถือของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง (STAKEHOLDERS) มุ่งมั่นที่จะสร้างคุณค่าให้แก่กิจการและผู้มีผลประโยชน์ร่วมในระยะยาวเพื่อให้บริษัทฯ มีการเติบโตที่มั่นคงและยั่งยืนในอนาคตนอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทฯ 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 *หรือ* โทรสาร : 0-2253-6822 เพื่อเลขานุการบริษัทฯ จะได้บรรจุเป็นวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ต่อไป

(10) คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้แต่งตั้งเลขานุการบริษัทและกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัทฯ ให้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวังและซื่อสัตย์สุจริต ดังต่อไปนี้

(10.1) จัดประชุมผู้ถือหุ้น และจัดประชุมคณะกรรมการให้เป็นไปตามที่กฎหมาย และข้อบังคับของบริษัทฯ กำหนด

(10.2) บันทึกรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมคณะกรรมการรวมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นและมติที่ประชุมคณะกรรมการอย่างครบถ้วนและถูกต้อง

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

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

(10.5) เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่กรรมการและผู้บริหารรายงานต่อบริษัทฯ

(10.6) ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการเกี่ยวกับข้อกำหนด กฎระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ของบริษัทฯ และติดตามให้มีการปฏิบัติอย่างถูกต้องและสม่ำเสมอ รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญแก่กรรมการ

(10.7) ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการและดำเนินการเรื่องอื่นๆ ตามที่กฎหมายกำหนดหรือตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ

(11) กรรมการแต่ละคนจะต้องยึดถือและปฏิบัติดังต่อไปนี้

(11.1) ต้องไม่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญหรือหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดในห้างหุ้นส่วนจำกัดหรือเป็นกรรมการของบริษัทเอกชนหรือบริษัท นิติบุคคลอื่นที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

(11.2) ต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบโดยไม่ชักช้า หากมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในสัญญาที่บริษัทฯ หรือบริษัทในเครือทำขึ้น หรือถือหุ้นหรือหลักทรัพย์อื่นในบริษัทฯ หรือบริษัทในเครือเพิ่มขึ้นหรือลดลง

(12) การวางแผนกลยุทธ์ของบริษัทฯ และการนำไปปฏิบัติ

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทุกปี คณะกรรมการบริษัทฯ จะร่วมกันพิจารณาแผนงานการวางแผนกลยุทธ์ประจำปีและแผนล่วงหน้าระยะสั้นและระยะยาว โดยคณะกรรมการบริษัทฯ จะร่วมกันพิจารณาแผนงานการวางแผนกลยุทธ์และภายหลังจากนี้คณะกรรมการบริษัทฯ ก็จะติดตามความคืบหน้าจากฝ่ายจัดการในการนำแผนงานการวางแผนกลยุทธ์ดังกล่าวไปปฏิบัติตาม โดยฝ่ายจัดการจะต้องรายงานเรื่องแผนงานการวางแผนกลยุทธ์ดังกล่าวให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบตามลำดับเป็นประจำ

แนวปฏิบัติของคณะกรรมการ

เพื่อแสดงถึงเจตนารมณ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อย่างโปร่งใส มีคุณธรรม มีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และมีความเป็นมืออาชีพ จึงกำหนดแนวปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการบริษัทฯ ซึ่งถือเป็นจรรยาบรรณในการปฏิบัติหน้าที่ ดังนี้

(1) ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ข้อบังคับของบริษัทฯ และมติที่ประชุมคณะกรรมการและผู้ถือหุ้น

(2) บริหารงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริต วางตัวเป็นกลางอย่างเคร่งครัด ตลอดจนมีความเป็นอิสระทั้งการตัดสินใจและการประพฤติปฏิบัติต่างๆ

(3) ให้อำนาจผู้บริหารในการดำเนินงานประจำวันอย่างเต็มที่ โดยไม่เข้าไปชี้นำการดำเนินงานดังกล่าวโดยไม่มีเหตุผลสมควร

(4) ไม่มีส่วนได้ส่วนเสียในกิจการที่เป็นธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ และบริษัทในเครือหรือในกิจการที่มีลักษณะเป็นการแข่งขันกับบริษัทฯ หรือบริษัทในเครือไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

(5) หลีกเลี่ยงความขัดแย้งทางผลประโยชน์ส่วนตนต่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ เพื่อให้การบริหารงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลเต็มที่

(6) บริหารงานด้วยความระมัดระวัง และไม่สร้างข้อผูกมัดที่อาจขัดแย้งกับหน้าที่ของตนในภายหลัง

(7) ไม่แสวงหาผลประโยชน์อันมิชอบจากการทำงานไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม

(8) ปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อองค์กรของบริษัทฯ

(9) ไม่กระทำการใดๆ ที่อาจมีผลให้เกิดการบั่นทอนผลประโยชน์ของบริษัทฯ หรือเป็นการเอื้อประโยชน์ให้บุคคลหรือนิติบุคคลอื่น

(10) มุ่งมั่นที่จะป้องกันและขจัดการกระทำที่ส่อไปในทางทุจริต โดยถือเป็นเรื่องที่ต้องดำเนินการอย่างรวดเร็วและเด็ดขาดเพื่อสร้างค่านิยมและภาพลักษณ์ที่ดีต่อองค์กรของบริษัทฯ

ประธานกรรมการมีบทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบดังต่อไปนี้

(1) เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และดูแลให้มีการจัดส่งหนังสือนัดประชุมรวมทั้งเอกสารต่างๆ เพื่อให้คณะกรรมการได้รับข้อมูลอย่างเพียงพอและทันเวลา

(2) สนับสนุนและเสริมสร้างมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการที่ดีของคณะกรรมการ ติดตามดูแลการบริหารจัดการของฝ่ายบริหาร คอยให้คำแนะนำและช่วยเหลือแต่ต้องไม่มีส่วนร่วมและไม่ก้าวก่ายการบริหารงานปกติประจำวัน

(3) ต้องมีภาวะผู้นำดูแลกรรมการมิให้อยู่ภายใต้อิทธิพลของฝ่ายบริหารโดยทำหน้าที่ประธานที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และประธานที่ประชุมผู้ถือหุ้นโดยควบคุมการประชุมให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ และตามระเบียบวาระที่กำหนดไว้ตลอดจนบทบัญญัติกฎหมายที่เกี่ยวข้องโดยเคร่งครัด

(4) ดูแลให้มีการติดต่อสื่อสารระหว่างผู้ถือหุ้น กรรมการ และฝ่ายบริหารเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ มีการประสานร่วมมือกันและผลักดันการดำเนินกิจการของบริษัทฯ ให้เจริญเติบโตตามแผนงานและเป้าหมายในระยะยาว

(5) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่กฎหมายกำหนดไว้โดยเฉพาะให้เป็นหน้าที่ของประธานกรรมการ

(7.3) ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

(7.3.1) คณะกรรมการตรวจสอบ

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

(1) คุณสมบัติ

(ก) ต้องเป็นกรรมการอิสระ

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

(ค) ต้องไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกัน และ

(ง) มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ต้องมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่งคนที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

(2) องค์ประกอบ

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

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุมในปี 2566
(1) นายอดุลย์ ตัณฑรัตน์	ประธานกรรมการตรวจสอบ	10 ใน 10 ครั้ง
(2) นางดวงกมล สุชาโต	กรรมการตรวจสอบ	10 ใน 10 ครั้ง
(3) นายราล์ฟโรเบิรต ไทย์	กรรมการตรวจสอบ	10 ใน 10 ครั้ง
(4) นางวรรณา ชมโคกกรวด	เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ	10 ใน 10 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) ที่มีประสิทธิภาพประสิทธิผลเพียงพอและเหมาะสม รวมทั้งการกำกับดูแลและการบริหารจัดการภายในของบริษัทที่สำคัญให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลอย่างเหมาะสมเพียงพอและต่อเนื่อง เพื่อให้การทำหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบบรรลุผลสำเร็จตามเป้าหมาย

(4.3) สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์รวมทั้ง ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

(4.4) สอบทานความถูกต้องของเอกสารอ้างอิงและแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันของบริษัทฯ ตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต

(4.5) คณะกรรมการตรวจสอบควรร่วมพิจารณาและให้ความเห็นร่วมกับฝ่ายจัดการในการกำหนดของเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการจ้างงานให้มีความชัดเจนและเหมาะสม รวมทั้งพิจารณาความเป็นอิสระ ความสามารถของผู้สอบบัญชีและระยะเวลาในการทำหน้าที่ของผู้สอบบัญชีตามแนวทางที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด และเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี ตลอดจนการเสนอว่าจ้างผู้สอบบัญชีรายเดิมให้กลับเข้ามาทำหน้าที่ใหม่และการเสนอเลิกจ้างผู้สอบบัญชีรายเดิม และเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

(4.6) ร่วมพิจารณาและให้ความเห็นในการทำรายการที่เกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์และรายการทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่มีมูลค่าอย่างมีนัยสำคัญให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. และหรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ โดยคณะกรรมการตรวจสอบต้องพิจารณาและหรือดำเนินการในเรื่องดังต่อไปนี้

(ก) ต้องร่วมพิจารณาและให้ความเห็นในการเข้าทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์หรือการทำรายการกับบุคคลเกี่ยวโยงกันที่มีนัยสำคัญซึ่งต้องขออนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วย โดยคณะกรรมการตรวจสอบควรพิจารณาความสมเหตุสมผลของการเข้าทำรายการ รายละเอียดและความมีตัวตนของคู่สัญญา ผลตอบแทนและความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องโดยเฉพาะความเสี่ยงด้านกฎหมาย และผลกระทบต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทโดยเฉพาะการเข้าทำรายการในต่างประเทศ การเปลี่ยนธุรกิจหลัก และการขยายธุรกิจใหม่อย่างมีนัยสำคัญ

(ข) สำหรับรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์และการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวโยงกันที่ฝ่ายจัดการเป็นผู้มีอำนาจอนุมัติ คณะกรรมการตรวจสอบต้องจัดให้มีระบบหรือกระบวนการให้ฝ่ายจัดการรายงานการเข้าทำรายการดังกล่าว พร้อมทั้งวิเคราะห์ความสมเหตุสมผลของการทำรายการให้ทราบอย่างต่อเนื่อง

(ค) การทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์และการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวโยงกันที่มีลักษณะเฉพาะซึ่งต้องการผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านในการให้ความเห็นประกอบการพิจารณา คณะกรรมการบริษัทควรให้การสนับสนุนในด้านต่างๆ เพื่อให้การทำหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลลุล่วงไปด้วยดี เช่น การว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญซึ่งมีความเป็นอิสระ เช่น ที่ปรึกษากฎหมาย ผู้สอบบัญชีและที่ปรึกษาทางการเงิน เป็นต้น มาให้ความเห็นเพื่อใช้ประกอบการพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบด้วย

(ง) หลังจากได้รับการอนุมัติให้เข้าทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์และการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวโยงกัน คณะกรรมการตรวจสอบยังคงมีหน้าที่ในการติดตามและสอบถามถึงความคืบหน้าของการเข้าทำรายการดังกล่าวกับฝ่ายจัดการ รวมทั้งติดตามการเข้าลงทุน และควบคุมดูแลให้บริษัทมีการเปิดเผยและรายงานความคืบหน้าต่อผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอและเหมาะสมด้วย

(จ) ต้องติดตามความคืบหน้าของการเข้าทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์และการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวโยงกัน โดยพิจารณาข้อมูลต่างๆ เพื่อสอดส่องความผิดปกติในภาพรวม เช่น ข่าวที่ปรากฏในสื่อซึ่งผู้บริหารเป็นผู้ให้ข้อมูล ความเคลื่อนไหวของราคาหุ้นของบริษัท และการซื้อขายหุ้นของกรรมการและผู้บริหารบริษัท เป็นต้น ทั้งนี้หากพบข้อสงสัยว่ากรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทเผยแพร่ข่าวบิดเบือนไม่ถูกต้อง หรือทำธุรกรรมรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์และการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวโยงกันเพื่อหวังผลประโยชน์ในการสร้างราคาหุ้น คณะกรรมการตรวจสอบต้องดำเนินการใดๆ เพื่อยับยั้งพฤติกรรมดังกล่าวของบริษัทโดยเร็ว พร้อมทั้งแจ้งข้อเท็จจริงให้สำนักงาน ก.ล.ต. ทราบทันทีด้วย

(4.7) สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการบริหารความเสี่ยง (RISK MANAGEMENT) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพประสิทธิผลที่ดี

(4.8) ติดตามการใช้เงินระดมทุนให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่ได้มีการเปิดเผยไว้ โดยพิจารณารายละเอียดที่เกี่ยวข้องกับการใช้เงินที่ระดมทุม เช่น ความเป็นไปได้ของการลงทุนในโครงการ ความเหมาะสมของมูลค่าและช่องทางการระดมทุนโครงสร้างเงินลงทุนของบริษัท และสัญญาการเข้าลงทุน เป็นต้น และต้องดำเนินการให้บริษัทมีกลไกในการดูแลและติดตามการใช้เงินที่ระดมทุนอย่างถูกต้องเหมาะสม และเป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่ได้มีการเปิดเผยไว้

(4.9) คณะกรรมการตรวจสอบควรส่งเสริมให้บริษัทมีช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสถึงพฤติกรรมที่ไม่เหมาะสม (Whistleblower) ภายในบริษัทที่อาจจะเกิดขึ้น รวมถึงการดำเนินการให้มีนโยบายหรือวิธีการในการรับมือกับเรื่องที่ร้องเรียนและปกป้องผู้แจ้งเบาะแสอย่างเหมาะสมเป็นแต่ละเรื่องแต่ละกรณีๆ ไป

(4.10) ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกปี รวมทั้งรายงานผลการประเมินให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบและพิจารณาอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

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

(1) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วนและเป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ

(2) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ

(3) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. และหรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

(4) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี

(5) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์และรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ตามที่กฎหมายกำหนด

(6) จำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละคนในแต่ละปี

(7) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติตามกฎบัตร (Charter) ที่คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดขึ้น

(8) รายงานอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ

(4.12) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบเป็นแต่ละเรื่องแต่ละกรณีๆ ไป

(4.13) รายงานการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบเป็นระยะๆ อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง

ในการปฏิบัติหน้าที่ตามวรรคหนึ่ง คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทฯ โดยตรงและคณะกรรมการของบริษัทฯ ยังคงมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทต่อบุคคลภายนอก

ในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอ ให้บริษัทฯ แจ้งเปิดเผยมติการเปลี่ยนแปลงหน้าที่และเปิดเผยรายชื่อและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบที่มีการเปลี่ยนแปลงตามแบบที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายใน 3 (สาม) วันนับแต่วันที่มีการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว ทั้งนี้ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วยการรายงานผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์

(5) ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบหากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการของบริษัทฯเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

(1) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

(2) การทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบการควบคุมภายใน

(3) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

หากคณะกรรมการของบริษัทหรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาตามวรรคหนึ่ง กรรมการตรวจสอบคนใดคนหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำตามวรรคหนึ่งต่อสำนักงาน ก.ล.ต. หรือตลาดหลักทรัพย์หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้

บริษัทฯ ต้องเปิดเผยสารสนเทศและหรือจัดส่งเอกสารต่างๆ ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

(6) คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจในการตรวจสอบผู้ที่เกี่ยวข้องและเรื่องที่เกี่ยวข้องภายในขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบและมีอำนาจในการว่าจ้างหรือนำเอาผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านมาปรึกษาหารือและให้ความเห็นได้ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบจะพิจารณาเห็นสมควรและเหมาะสมเป็นแต่ละกรณีๆ ไป

(7.3.2) 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 2566
(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. ครบวาระการดำรงตำแหน่งหรือมีเหตุที่ไม่สามารถอยู่ได้จนครบวาระทำให้สมาชิกมีน้อยกว่าจำนวนที่กำหนดใน (1) ข้างต้น คณะกรรมการบริษัทฯ จะพิจารณาคัดเลือกและแต่งตั้งกรรมการ ก.ส.ต. รายใหม่ให้ครบถ้วนในทันทีหรืออย่างช้าภายใน 3 เดือนนับตั้งแต่วันที่มีจำนวนสมาชิกไม่ครบถ้วนตาม (1) ข้างต้น เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการดำเนินงาน

(3) อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ก.ส.ต.

(3.1) อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในส่วนที่เกี่ยวกับการสรรหา

(1) พิจารณากำหนดกระบวนการสรรหาผู้ที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการทดแทนกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งหรือลาออกเพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณานำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติการแต่งตั้งเป็นแต่ละรายแต่ละกรณีๆ ไป

(2) พิจารณาแผนสืบทอดตำแหน่งและกำหนดกระบวนการสรรหาตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและหรือผู้บริหารระดับสูงเพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติแต่งตั้งเป็นแต่ละรายแต่ละกรณีๆ ไป

(3) เสนอแนะวิธีการประเมินผลการทำงานของคณะกรรมการบริษัทฯ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและหรือผู้บริหารระดับสูงเพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติหรือให้ความเห็นชอบเป็นแต่ละกรณีๆ ไป

(4) ประเมินความเป็นอิสระของกรรมการบริษัทฯ ในการปฏิบัติหน้าที่และเสนอแนะแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขเพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาให้ความเห็นชอบเป็นแต่ละกรณีๆ ไป

(5) พิจารณากำหนดคุณสมบัติที่เหมาะสมของผู้ที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการโดยคำนึงถึงความหลากหลายของทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถเฉพาะที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติหรือให้ความเห็นชอบเป็นแต่ละกรณีๆไป

(3.2) อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในส่วนที่เกี่ยวกับการกำหนดค่าตอบแทน

(1) เสนอแนวทางและวิธีการจ่ายค่าตอบแทนให้แก่คณะกรรมการบริษัทฯ และคณะอนุกรรมการที่คณะกรรมการบริษัทฯ แต่งตั้งขึ้น

(2) เสนอนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนให้แก่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและหรือผู้บริหารระดับสูงให้สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และผลการปฏิบัติงานที่เกิดขึ้นจริงก่อนนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ

(3) พิจารณางบประมาณการปรับอัตราเงินเดือน ค่าจ้างและเงินรางวัลประจำปีของพนักงานก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติหรือให้ความเห็นชอบ

(3.3) อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบทั่วไปอื่น

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

(2) มีอำนาจว่าจ้างที่ปรึกษาหรือผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านมาให้คำปรึกษาหารือและหรือให้ความเห็นได้ตามที่จะเห็นสมควรและเหมาะสม โดยบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้น

(3) มีอำนาจเชิญผู้บริหารและหรือผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับให้เข้าประชุมชี้แจงหรือให้ส่งเอกสารที่เกี่ยวข้องได้ทุกประการ

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

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

(6) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ จะมอบหมายเป็นแต่ละเรื่องแต่ละกรณีๆ ไป

(7.3.3) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

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

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุมในปี 2566
(1) นายอนันต์ เล้าหเรณู	ประธานกรรมการ ก.บ.ส.	6 ใน 6 ครั้ง
(2) นายสีหศักดิ์ อารีราชการัณย์	รองประธานกรรมการ ก.บ.ส.	5 ใน 6 ครั้ง
(3) นายวัชรชัย นาชัยเลิศ	กรรมการ ก.บ.ส.	6 ใน 6 ครั้ง
(4) นายประเสริฐ พรหมเดช	กรรมการ ก.บ.ส.	6 ใน 6 ครั้ง
(5) นางเพชรรัตน์ ฉายานนท์	กรรมการ ก.บ.ส.	6 ใน 6 ครั้ง
(6) นายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์	กรรมการ ก.บ.ส.	5 ใน 6 ครั้ง
(7) นายสุดุสิต อุ่นแสงจันทร์	กรรมการ ก.บ.ส.	6 ใน 6 ครั้ง
(8) นายบัณฑิต งามขำ	กรรมการ ก.บ.ส.	6 ใน 6 ครั้ง
(9) นายยงยุทธิ์ ชูเชื้อ	กรรมการ ก.บ.ส.	5 ใน 6 ครั้ง
(10) นางวรรณา ชมโคกกรวด	กรรมการ ก.บ.ส. และเลขานุการ	5 ใน 6 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

ประเภทความเสี่ยง	การบริหารความเสี่ยง
RED RISK	ปัจจัยเสี่ยงที่ต้องได้รับการปรับปรุงแก้ไขโดยเร่งด่วนซึ่งจะต้องมีแนวทางปรับปรุงแก้ไขเพื่อลดความเสี่ยงเป็นลำดับแรก ๆ หรือโดยทันที
ORANGE RISK	ปัจจัยเสี่ยงที่ต้องเฝ้าระวังอย่างใกล้ชิดซึ่งจะต้องมีแนวทางป้องกันไม่ให้เกิดขึ้น
YELLOW RISK	ปัจจัยเสี่ยงที่ต้องเฝ้าระวังซึ่งอาจจะเป็นปัจจัยเสี่ยงที่จะต้องมีแนวทางป้องกันไม่ให้เกิดขึ้นทั้งระยะสั้นและระยะยาว
GREEN RISK	ปัจจัยเสี่ยงที่ไม่สำคัญหรือยังไม่ถึงขั้นที่จะต้องเฝ้าระวัง หรือบริหารความเสี่ยงแต่อย่างใด

(5) กำกับดูแลและติดตามผลการบริหารความเสี่ยงรวมทั้งขบวนการตรวจสอบและการรายงานการบริหารความเสี่ยงเพื่อสร้างความมั่นใจว่าบริษัทฯ มีกรอบการบริหารความเสี่ยงที่รัดกุมเพียงพอและมีประสิทธิภาพประสิทธิผลที่ดีและมีการทบทวนความเหมาะสมของความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) เพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์, เป้าหมายธุรกิจและสภาวการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป รวมทั้งตรวจสอบและติดตามความเสี่ยงใหม่ๆ (Emerging Risk) ที่มาจากปัจจัยภายในและภายนอกอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

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

(7) จัดทำรายงานการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ก.บ.ส. พร้อมทั้งข้อเสนอแนะที่เห็นว่าจะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ หรือที่เห็นว่าเหมาะสมในแต่ละปี เพื่อเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานกรรมการ ก.บ.ส. ทั้งนี้ให้ระบุจำนวนครั้งในการประชุมและจำนวนครั้งที่กรรมการ ก.บ.ส. แต่ละคนเข้าร่วมประชุมไว้ด้วย

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

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

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

(11) กำหนดให้บริษัทย่อยและหรือบริษัทในเครือเดียวกัน ดำเนินการตามระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงและระบบการควบคุมภายในที่รัดกุมเช่นเดียวกับบริษัทแม่

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

(13) ปฏิบัติการเรื่องอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ จะมอบหมายให้ดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงเป็นแต่ละเรื่องแต่ละกรณีๆ ไป

(7.3.4) คณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแลกิจการ หรือเรียกชื่อย่อว่า "คณะกรรมการ ESG" ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทฯ ให้มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามกฎบัตรที่คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดขึ้นโดยมีสาระสำคัญสรุปดังนี้

(1) คณะกรรมการ ESG ประกอบด้วยกรรมการและผู้บริหารจำนวนอย่างน้อย 3 คน โดยมีประธานกรรมการ 1 คน และกรรมการจำนวนอย่างน้อย 2 คน และให้คณะกรรมการบริษัทฯ หรือคณะกรรมการ ESG แต่งตั้งบุคคลที่เหมาะสมเป็นแต่งตั้งเลขานุการและผู้ช่วยเลขานุการ โดยมีรายชื่อและตำแหน่งดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุมในปี 2566
(1) นายสีหศักดิ์ อารีราชการัณย์	ประธานกรรมการ ESG	2 ใน 2 ครั้ง
(2) นางเพชรรัตน์ ฉายานนท์	กรรมการ ESG	2 ใน 2 ครั้ง
(3) นายสุดุสิต อุ่นแสงจันทร์	กรรมการ ESG	2 ใน 2 ครั้ง
(4) นายวัชรชัย นาชัยเลิศ	กรรมการ ESG	2 ใน 2 ครั้ง
(5) นายประเสริฐ พรหมเดช	กรรมการ ESG	2 ใน 2 ครั้ง
(6) นายบัณฑิต งามขำ	กรรมการ ESG	2 ใน 2 ครั้ง
(7) นายยงยุทธิ์ ชูเชื้อ	กรรมการ ESG	1 ใน 1 ครั้ง
(8) นายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์	กรรมการ และเลขานุการ ESG	2 ใน 2 ครั้ง
(9) นางสาวธัญรัศม์ ปัญญาวิเศษพงศ์	ผู้ช่วยเลขานุการ ESG	
หมายเหตุ : นายยงยุทธิ์ ชูเชื้อ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ **ESG** เมื่อวันที่ **7** มีนาคม **2566**		

(2) วาระการดำรงตำแหน่ง

คณะกรรมการ ESG มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี กรรมการ ESG ที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจจะได้รับการแต่งตั้งใหม่อีกก็ได้

เมื่อคณะกรรมการ ESG ครบวาระการดำรงตำแหน่งหรือมีเหตุที่ไม่สามารถอยู่ได้จนครบวาระทำให้สมาชิกมีน้อยกว่าจำนวนที่กำหนดใน (1) ข้างต้น คณะกรรมการบริษัทฯ จะพิจารณาคัดเลือกและแต่งตั้งกรรมการ ESG รายใหม่ให้ครบถ้วนในทันทีหรืออย่างช้าภายใน 3 เดือนนับตั้งแต่มีจำนวนสมาชิกไม่ครบถ้วนตาม (1) ข้างต้นเพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการดำเนินงาน

(3) อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ESG

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

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

(3.3) จัดทำนโยบายและแนวทางปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน นโยบายความยั่งยืนให้สอดคล้องกับกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับของหน่วยงานภาครัฐและขององค์กรที่ทำหน้าที่กำกับดูแลบริษัท เช่น ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)

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

(3.5) ส่งเสริมให้มีการสื่อสารและเผยแพร่ให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคนทุกระดับและผู้ที่เกี่ยวข้องตระหนักและเข้าใจถึงนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี นโยบายและแนวทางปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน นโยบายความยั่งยืนและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง และให้มีผลในทางปฏิบัติทั่วทั้งองค์กร

(3.6) พิจารณารูปแบบและสรุปผลการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อยให้มีความเหมาะสมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง รวมทั้งเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาเป็นแต่ละปีๆ ไป

(3.7) อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบอื่นมีรายละเอียดดังนี้

(1) รายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการ ESG ให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบเป็นระยะๆ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อนำไปพิมพ์เผยแพร่ไว้ในแบบ 56-1 One Report ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

(2) มีอำนาจว่าจ้างที่ปรึกษาหรือผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านมาให้คำปรึกษาหารือและหรือให้ความเห็นได้ตามที่จะเห็นสมควรและเหมาะสมเป็นแต่ละเรื่องแต่ละกรณีๆ ไปโดยบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้น

(3) มีอำนาจเชิญผู้บริหารและหรือผู้เกี่ยวข้องทุกระดับให้เข้าร่วมประชุมชี้แจงและหรือให้ส่งเอกสารที่เกี่ยวข้องได้ทุกอย่างทุกประการ

(4) มีอำนาจในการแต่งตั้งคณะทำงานเพื่อกำกับและควบคุมดูแลงาน ตลอดจนกำกับดูแลเรื่องการเปิดเผยข้อมูล ESG ที่สำคัญออกสู่สาธารณะ รวมถึงเสนอแนะประเด็นที่เกี่ยวข้องกับ ESG ซึ่งอาจส่งผลต่อการมีส่วนได้เสียของธุรกิจหรือการดำเนินงานขององค์กรรวมทั้งปฏิบัติหน้าอื่นๆ เพื่อร่วมกันขับเคลื่อนการดำเนินงานด้าน ESG ให้เป็นไปตามแผนงานและเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลสูงสุด

(5) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ จะมอบหมายเป็นแต่ละเรื่องแต่ละกรณีๆ ไปโดยที่คณะกรรมการ ESG ซึ่งประกอบด้วยสมาชิกที่เป็นผู้บริหารซึ่งได้รับค่าตอบแทนเป็นเงินเดือนและผลประโยชน์อื่นในฐานะพนักงานของบริษัทฯ อยู่แล้วจึงไม่ได้กำหนดค่าตอบแทนเพิ่มเติมอีก

(7.3.5) คณะกรรมการกลยุทธ์ด้านการลงทุนและองค์กร

คณะกรรมการกลยุทธ์ด้านการลงทุนและองค์กร หรือเรียกชื่อย่อว่า “คณะกรรมการ ก.ล.อ.” ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทฯ ให้มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดขึ้นโดยมีสาระสำคัญสรุปดังนี้

(1) คณะกรรมการ ก.ล.อ. ประกอบด้วยกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารจำนวนอย่างน้อย 5 (ห้า) โดยมีประธานกรรมการ ก.ล.อ. 1 คน, ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นกรรมการ ก.ล.อ. โดยตำแหน่ง 1 คนและกรรมการ ก.ล.อ. อื่นจำนวนอย่างน้อย 2 คน ทั้งนี้ให้คณะกรรมการ ก.ล.อ. แต่งตั้งเลขานุการและผู้ช่วยเลขานุการคณะกรรมการ ก.ล.อ. โดยมีรายชื่อและตำแหน่งดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุมในปี 2566
(1) นายวิสิฐ ตันติสุนทร	ประธานกรรมการ ก.ล.อ.	5 ใน 5 ครั้ง
(2) นายศิวะ มหาสันทนะ	กรรมการ ก.ล.อ.	5 ใน 5 ครั้ง
(3) นายราล์ฟโรเบิรต ไทย์	กรรมการ ก.ล.อ.	5 ใน 5 ครั้ง
(4) นายสีหศักดิ์ อารีราชการัณย์	กรรมการ ก.ล.อ. และเลขานุการ ก.ล.อ.	5 ใน 5 ครั้ง
(5) นายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์	ผู้ช่วยเลขานุการ ก.ล.อ.	

(2) วาระการดำรงตำแหน่ง

คณะกรรมการ ก.ล.อ. มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี กรรมการ ก.ล.อ. ที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจจะได้รับการแต่งตั้งใหม่อีกก็ได้

เมื่อคณะกรรมการ ก.ล.อ. ครบวาระการดำรงตำแหน่งหรือมีเหตุที่ไม่สามารถอยู่ได้จนครบวาระทำให้สมาชิกมีน้อยกว่าจำนวนที่กำหนดข้างต้น คณะกรรมการบริษัทฯ จะพิจารณาคัดเลือกและแต่งตั้งกรรมการ ก.ล.อ. รายใหม่ให้ครบถ้วนในทันทีหรืออย่างช้าภายใน 3 เดือนนับตั้งแต่มีจำนวนสมาชิกไม่ครบถ้วน เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการดำเนินงานของคณะกรรมการ ก.ล.อ.

(3) อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ก.ล.อ.

(1) กำหนดกลยุทธ์ เป้าหมาย กรอบการลงทุนที่เหมาะสม เพื่อสร้างรายได้ให้บริษัทฯ เติบโตอย่างยั่งยืนและให้ผลตอบแทนที่ดีในระยะยาว

(2) พิจารณากลั่นกรองโครงการและโอกาสการลงทุนต่างๆ ให้สอดคล้องกับเป้าหมายและแผนกลยุทธ์ของบริษัทฯ โดยคำนึงถึงผลตอบแทนที่คุ้มค่าต่อการลงทุน และปัจจัยเสี่ยงต่างๆ ที่เกี่ยวข้องโดยให้มีการบริหารจัดการให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติ

(3) กำกับดูแล ตรวจสอบ ติดตาม และประเมินผลโครงการที่ได้รับอนุมัติให้ลงทุน

(4) รายงานผลการลงทุนให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบอย่างสม่ำเสมออย่างน้อยไตรมาสละ 1 (หนึ่ง) ครั้ง

(5) พิจารณาโครงสร้างและการบริหารจัดการองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผล สอดคล้องเหมาะสมกับโครงการลงทุนต่างๆ ทั้งในปัจจุบันและอนาคต โดยครอบคลุมทั้งเรื่องการปรับผังองค์กร การคัดเลือก การฝึกอบรม การว่าจ้างและการเลิกจ้างพนักงานของบริษัทฯ ก่อนนำเสนอคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณาต่อไป

(6) มีอำนาจเชิญผู้บริหาร และหรือผู้เกี่ยวข้องทุกระดับให้เข้าร่วมประชุมชี้แจง และหรือให้ส่งเอกสารที่เกี่ยวข้องได้

(7) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นแต่ละเรื่องแต่ละกรณีๆ ไป

เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งนายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์ เป็นเลขานุการบริษัทฯ (ดูประวัติและข้อมูลโดยสังเขปในหน้าที่ 271 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) รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

(6) เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่กรรมการและผู้บริหารรายงานต่อบริษัทฯ

(7) ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัทฯ และดำเนินการเรื่องอื่นๆตามที่กฎหมายกำหนดหรือตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ หรือตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

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

(7.4) ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

(7.4.1) รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหาร

ผู้บริหารของบริษัทฯ หมายถึง ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CHIEF EXECUTIVE OFFICER) และผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารสี่รายแรกต่อจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารลงมา และให้หมายรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งเทียบเท่าผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายที่สี่ทุกราย รวมถึงตำแหน่งในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า ซึ่งบริษัทฯ มีผู้บริหารรวม 12 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	ผู้อำนวยการสายงานธุรกิจถ่านหิน
(7) นายบัณฑิต งามขำ	ผู้อำนวยการสายงานพัฒนาธุรกิจ
(8) นายยงยุทธิ์ ชูเชื้อ	ผู้อำนวยการสายงานโลจิสติกส์
(9) นางสาวศิริพร ตระกูลกิจเจริญ	รองผู้อำนวยการสายงานบัญชี
(10) นางประภาวรรณ ผึ้งภักดี	รองผู้อำนวยการสายงานการเงิน
(11) นางสาวพนมกร พิมพ์ศรี	รองผู้อำนวยการสายงานขายในประเทศ
(12) นายเอกพล สุภาพรเหมินทร์	รองผู้อำนวยการศูนย์จำหน่ายถ่านหินอยุธยา

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

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

(2) การจัดทำหนังสือค้ำประกันของธนาคารพาณิชย์และหรือสถาบันการเงินเพื่อวางเป็นหลักประกันในการปฏิบัติตามสัญญาข้อผูกพันที่บริษัทฯ มีต่อหน่วยราชการ และบุคคลภายนอก

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

(2.4) อนุมัติให้พนักงานยืมเงินทดรองเพื่อใช้ในการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ได้ดังต่อไปนี้

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

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

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

(2.6) 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) กำหนดเป้าหมายและกลยุทธ์ในการสำรวจหรือจัดหาแหล่งถ่านหินและหรือแร่อื่นที่เป็นประโยชน์ในเชิงพาณิชย์เพิ่มเติม เพื่อเพิ่มศักยภาพด้านการผลิตและการจำหน่ายสินค้าของบริษัทฯ ในอนาคตและเพื่อให้บริษัทฯ สามารถขยายงานและหรือเติบโตได้อย่างมั่นคงในระยะยาว ทั้งนี้ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์และเงื่อนไขรายละเอียดที่คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนด

(4) อำนาจด้านการขาย

(4.1) กำหนดเป้าหมาย แผนงานและกลยุทธ์ในการจำหน่ายสินค้าในแต่ละปีให้สอดคล้องกับความต้องการของตลาดและเป็นไปตามสัญญาข้อผูกพันที่บริษัทฯ ทำไว้กับลูกค้าทุกรายเพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติเป็นประจำทุกปี ทั้งนี้ภายใน 30 วันก่อนวันสิ้นปี

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

(4.3) ดำเนินการจำหน่ายสินค้าและบริการให้เป็นไปตามราคาและเงื่อนไขที่คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดและหรือตามสัญญาข้อผูกพันที่บริษัทฯ ทำไว้กับลูกค้าทุกราย

(4.4) จัดซื้อ/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

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

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

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

(7.5) ให้รายงานความคืบหน้าของโครงการต่างๆ ที่ได้รับอนุมัติให้ดำเนินการได้แล้วให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบทุกครั้ง ที่มีการประชุม

(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 ที่ทำให้ผู้รับมอบอำนาจหรือผู้รับมอบอำนาจช่วง สามารถอนุมัติรายการที่มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ บริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามปกติธุรกิจที่มีการกำหนดขอบเขตการมอบอำนาจที่ชัดเจนแล้ว

(7.4.2) การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

(1) นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

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

นโยบายการจ่ายผลค่าตอบแทนของบริษัทฯ : บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการจ่ายผลตอบแทน 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 และคณะกรรมการชุดย่อยโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

(2) ผู้บริหารและพนักงานบริษัทฯ

คณะกรรมการ ก.ส.ต. มีหน้าที่ในการพิจารณากำหนดรูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายผลตอบแทนและสวัสดิการให้ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายการจ่ายผลตอบแทนทั้งในระยะสั้นและระยะยาว ดังต่อไปนี้

(ก) การพิจารณาผลตอบแทนระยะสั้น ได้แก่ การจ่ายเงินเดือนและการจ่ายเงินรางวัลประจำปี (โบนัส) ให้ ดำเนินการดังนี้

(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 พิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติในลำดับต่อไป (โครงการออมหุ้นให้แก่ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ได้หมดอายุสิ้นสุดลงแล้วตั้งแต่วันที่ 31 ธันวาคม 2559 เป็นต้นมา ปัจจุบันยังไม่มีการจัดตั้งโครงการออมหุ้นฯ ขึ้นใหม่แต่อย่างใด)

(2) จำนวนค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหาร

(2.1) ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ที่จ่ายเป็นตัวเงิน

(2.1.1) บริษัทฯ ได้กำหนดค่าตอบแทนกรรมการและกรรมการเฉพาะไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใสโดยได้ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนแล้วได้พิจารณากลั่นกรองและเปรียบเทียบอ้างอิงกับอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน รวมทั้งพิจารณาขนาดธุรกิจ การขยายตัวทางธุรกิจและผลการดำเนินงาน เช่น รายได้และกำไรของบริษัทฯ และได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 โดยมีมติอนุมัติดังนี้

(2.1.2) ค่าตอบแทนรายเดือน ซึ่งจ่ายเป็นจำนวนคงที่ทุกเดือน โดยประธานกรรมการได้รับเดือนละ 60,000.- บาท และกรรมการได้รับเดือนละ 30,000.- บาทต่อคน

(2.1.3) ค่าบำเหน็จประจำปี 2566 ซึ่งจ่ายตามผลการดำเนินงานในแต่ละปี โดยจ่ายปีละหนึ่งครั้งสำหรับกรรมการจำนวน 12 คน รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 23,400,000.- บาท โดยใช้หลักเกณฑ์เช่นเดียวกับปี 2565 ดังนี้ คือ ประธานกรรมการได้รับ 2 ส่วน เป็นเงิน 3,600,000.- บาท และกรรมการจำนวน 11 คน ได้รับคนละ 1 ส่วนเท่าๆ กันเป็นเงินคนละ 1,800,000.- บาท

(2.1.4) คณะกรรมการตรวจสอบได้รับค่าตอบแทนรายเดือน ซึ่งจ่ายเป็นจำนวนคงที่ทุกเดือนโดยประธานกรรมการตรวจสอบได้รับเดือนละ 20,000.- บาท และกรรมการตรวจสอบได้รับเดือนละ 15,000.- บาทต่อคน

(2.1.5) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะได้รับค่าตอบแทนเป็นรายครั้งที่เข้าประชุมโดยประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้รับ 15,000.- บาทต่อหนึ่งครั้งที่เข้าประชุมและกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้รับ 10,000.- บาทต่อหนึ่งครั้งที่เข้าประชุม

(2.2) นโยบายค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทย่อย บริษัทฯ พิจารณาแต่งตั้งผู้บริหารเข้าเป็นกรรมการบริษัทย่อย เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทย่อยเป็นไปตามกรอบนโยบายและทิศทางกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัทฯ

การกำหนดให้มีนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริษัทย่อย พิจารณาจากบทบาทและอำนาจของคณะกรรมการบริษัทย่อยและขนาดการลงทุน ตลอดจนปัจจัยความเสี่ยงของธุรกิจ ทั้งนี้ผู้บริหารในฐานะกรรมการบริษัทย่อยสามารถรับค่าตอบแทนตามนโยบายค่าตอบแทนของบริษัทย่อยนั้นๆ ที่มีการกำหนดไว้

(2.3) การจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

(ก) ค่าตอบแทนคณะกรรมการรายเดือนและหรือรายครั้งที่เข้าประชุม (สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566)

ตำแหน่ง (หน่วย: บาท)	**ค่าตอบแทนรายเดือน**		**ค่าตอบแทนรายครั้งที่เข้าประชุม**	**ไม่มีค่าตอบแทน**	
	คณะกรรมการบริษัทฯ	**คณะกรรมการตรวจสอบ**	**คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน**	**คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง**	**คณะกรรมการ ESG**
ประธานกรรมการ	60,000	20,000	15,000	-	-
กรรมการ	30,000	15,000	10,000	-	-

หมายเหตุ :

(1) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้รับค่าตอบแทนเป็นรายครั้งที่เข้าประชุม โดยมีการประชุมในปี 2566 จำนวน 2 ครั้ง

(2) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและคณะกรรมการ ESG ซึ่งประกอบด้วยสมาชิกที่เป็นผู้บริหารซึ่งได้รับค่าตอบแทนเป็นเงินเดือนและผลประโยชน์อื่นในฐานะพนักงานของบริษัทฯอยู่แล้วจึงไม่ได้จ่ายค่าตอบแทนเพิ่มเติมอีก

(ข) ค่าตอบแทนของคณะกรรมการต่อปี (สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566)

ชื่อ – นามสกุลกรรมการ (หน่วย : บาท)	**ค่าตอบแทนคณะกรรมการต่อปี**					**โบนัสกรรมการ**	**รวมค่าตอบแทน**
	คณะกรรมการบริษัทฯ	**คณะกรรมการตรวจสอบ**	**คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน**	**คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง**	**คณะกรรมการ ESG**		
(1) นายวันชัย โตสมบุญ	720,000	-	20,000	-	-	3,600,000	4,340,000
(2) นายไกรสีห์ ศิริรังษี	360,000	-	30,000	-	-	1,800,000	2,190,000
(3) นายพอล ไฮนซ์ ฮูเกนโทเบลอร์	360,000	-	-	-	-	1,800,000	2,160,000
(4) นายศิวะ มหาสันทนะ	360,000	-	-	-	-	1,800,000	2,160,000
(5) นายมาร์ก อนาโตล ชมิดต์	128,000	-	-	-	-	1,800,000	1,928,000
(6) นายวิสิฐ ตันติสุนทร	360,000	-	-	-	-	1,800,000	2,160,000
(7) นายธนญ ตันติสุนทร	360,000	-	-	-	-	1,800,000	2,160,000
(8) นายอดุลย์ ตัณฑรัตน์	360,000	240,000	-	-	-	1,800,000	2,400,000
(9) นางดวงกมล สุชาโต	360,000	180,000	-	-	-	1,800,000	2,340,000
(10) นายราล์ฟโรเบิรต ไทย์	360,000	180,000	-	-	-	1,800,000	2,340,000
(11) นายอนันต์ เล้าหเรณู	360,000	-	20,000	-	-	1,800,000	2,180,000
(12) นายสีหศักดิ์ อารีราชการัณย์	360,000	-	20,000	-	-	1,800,000	2,180,000

หมายเหตุ :

(1) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้รับค่าตอบแทนเป็นรายครั้งที่เข้าประชุม โดยมีการประชุมในปี 2566 จำนวน 2 ครั้ง

(2) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและคณะกรรมการ ESG ซึ่งประกอบด้วยสมาชิกที่เป็นผู้บริหารซึ่งได้รับค่าตอบแทนเป็นเงินเดือนและผลประโยชน์อื่นในฐานะพนักงานของบริษัทฯอยู่แล้วจึงไม่ได้จ่ายค่าตอบแทนเพิ่มเติมอีก

(ค) ค่าตอบแทนของกรรมการที่เป็นผู้บริหารและผู้บริหาร

ค่าตอบแทน (หน่วย : ล้านบาท)	ปี 2566		ปี 2565		ปี 2564	
	จำนวนคน	จำนวนเงิน	จำนวนคน	จำนวนเงิน	จำนวนคน	จำนวนเงิน
ค่าตอบแทนและโบนัสของกรรมการ	12	28,538,000	12	22,268,000	16	9,019,000
เงินเดือน โบนัส และอื่นๆ ของผู้บริหาร	11	52,188,033	10	52,534,959	10	48,302,570
รวม	23	80,726,033	22	74,802,959	26	57,321,570

(ง) ค่าตอบแทนให้แก่กรรมการในบริษัทฯ และบริษัทย่อยประจำปี 2566 ปรากฏตามตารางด้านล่างดังนี้

ชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนประจำปี 2566		
		LANNA	บริษัทในเครือ	รวมทั้งสิ้น
(1) นายวันชัย โตสมบุญ	ประธานกรรมการและกรรมการ ก.ส.ต.	4,340,000	-	4,340,000
(2) นายไกรสีห์ ศิริรังษี	รองประธานกรรมการและประธานกรรมการ ก.ส.ต.	2,190,000	5,073,829	7,263,829
(3) นายพอล ไฮน์ ฮูเกนโทเบลอร์	กรรมการ	2,160,000	-	2,160,000
(4) นายศิวะ มหาสันทนะ	กรรมการ	2,160,000	-	2,160,000
(5) นายมาร์ก อนาโตล ชมิดต์	กรรมการ	1,928,000	-	1,928,000
(6) นายวิสิฐ ตันติสุนทร	กรรมการ	2,160,000	-	2,160,000
(7) นายอดุลย์ ตัณฑรัตน์	กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ	2,400,000	-	2,400,000
(8) นางดวงกมล สุชาโต	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ	2,340,000	-	2,340,000
(9) นายราล์ฟโรเบิรต ไทย์	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ	2,340,000	-	2,340,000
(10) นายธนญ ตันติสุนทร	กรรมการอิสระ	2,160,000	-	2,160,000
(11) นายอนันต์ เล้าหเรณู	กรรมการและกรรมการ ก.ส.ต.	2,180,000	6,588,713	8,768,713
(12) นายสีหศักดิ์ อารีราชการัณย์	กรรมการ, กรรมการ ก.ส.ต. และประธานกรรมการบริหาร	2,180,000	8,889,692	11,069,692
หมายเหตุ : LANNA = บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)				

(2.4) บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินให้แก่ผู้บริหารรวม 11 ราย ในรูปของเงินเดือน, เงินรางวัลประจำปีและสวัสดิการอื่น โดยจ่ายค่าตอบแทนในปี 2566 รวมทั้งสิ้น 52.65 ล้านบาท

(2.5) บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนให้แก่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CHIEF EXECUTIVE OFFICER) ในรูปของเงินเดือน, เงินรางวัลประจำปีและสวัสดิการอื่น ซึ่งจะผันแปรตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยจ่ายค่าตอบแทนในปี 2566 ทั้งสิ้น 12.62 ล้านบาท

(2.4) ค่าตอบแทนอื่น : นอกจากที่กล่าวมาข้างต้นบริษัทฯ ไม่มีการออกหุ้น ใบสำคัญแสดงสิทธิ หลักทรัพย์แปลงสภาพและหรือให้สิทธิประโยชน์อย่างอื่นแก่กรรมการและผู้บริหารอีก

(7.5) ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

(7.5.1) การบริหารงานด้านทรัพยากรบุคคล

(1) การบริหารงานบุคคล มีนโยบายการดำเนินการที่สำคัญดังนี้

(1.1) พนักงานจะได้รับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม และสมศักดิ์ศรีในฐานะที่เป็นส่วนหนึ่งขององค์กร

(1.2) การคัดเลือกบุคคลเพื่อว่าจ้างให้ดำรงตำแหน่งต่างๆ จะกระทำด้วยความเป็นธรรมโดยคำนึงถึงคุณสมบัติ คุณวุฒิการศึกษา ความชำนาญ ทักษะ ประสบการณ์ สภาพร่างกายและข้อกำหนดอื่นที่จำเป็นแก่พนักงานในตำแหน่งนั้นๆ

(1.3) บริษัทฯ จะพิจารณากำหนดค่าตอบแทนแก่พนักงานอย่างเป็นธรรม ตามความเหมาะสมกับสภาพและลักษณะของงาน และผลการปฏิบัติงานตามความรู้ความสามารถของพนักงานแต่ละคน

(1.4) บริษัทฯ จะจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานเป็นรายบุคคลเป็นประจำทุกปี โดยให้ผู้บังคับบัญชาตามสายงานเป็นผู้ประเมินตามระเบียบและวิธีปฏิบัติที่บริษัทฯ กำหนดไว้

(1.5) บริษัทฯ จะดูแลสวัสดิภาพของพนักงาน และรักษาสภาพการทำงานให้เป็นไปโดยปลอดภัยและถูกสุขลักษณะที่ดี

(1.6) บริษัทฯ เปิดโอกาสและส่งเสริมให้พนักงานแสดงความคิดเห็นของตนเองได้โดยให้พนักงานมีส่วนร่วมในการปรับปรุงประสิทธิภาพประสิทธิผลในการทำงานของตนเองและของบริษัทฯ ให้ดียิ่งขึ้น

(1.7) บริษัทฯ มีนโยบายสนับสนุนการฝึกอบรมและสัมมนาซึ่งถือเป็นส่วนสำคัญในการพัฒนาพนักงานให้มีความรู้ความสามารถและมีคุณภาพยิ่งขึ้น

บริษัทฯ กำหนดนโยบายนี้ขึ้นเพื่อให้พนักงานยึดถือและปฏิบัติตามเพื่อให้เกิดความเป็นระเบียบเรียบร้อย มีความสามัคคี มีสัมพันธภาพและความเข้าใจอันดีซึ่งกันและกันโดยคำนึงถึงความปลอดภัยและความเจริญก้าวหน้าของพนักงานทุกคน บริษัทฯ ถือว่าผู้บังคับบัญชาในแต่ละสายงานเป็นส่วนที่สำคัญยิ่ง ซึ่งจะต้องรับผิดชอบการบริหารงานและการบริหารบุคคล ตลอดจนการส่งเสริมความสัมพันธ์อันดีของพนักงานกับบริษัทฯ และพนักงานทุกคนมีส่วนร่วมในการรักษาไว้ซึ่งความสัมพันธ์อันดีดังกล่าวด้วย

(2) แผนการสืบทอดงาน

คณะกรรมการบริษัทฯ มีการดำเนินการเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าบริษัทฯ มีระบบการสรรหาและคัดเลือกบุคลากรหรือพนักงานที่จะเข้ามารับหน้าที่และความรับผิดชอบในตำแหน่งงานบริหารที่สำคัญในทุกระดับอย่างเหมาะสมโดยมีหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

(1) บริษัทฯ จะต้องมีผู้บริหารอาวุโสระดับรองจากประธานเจ้าที่บริหารที่จะปฏิบัติหน้าที่แทนได้ หากประธานเจ้าหน้าที่บริหารไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้

(2) บริษัทฯ ได้วางแผนกลยุทธ์ในการสรรหาผู้สืบทอดตำแหน่งที่สำคัญดังต่อไปนี้

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

(ข) สำรวจว่าตำแหน่งใดบ้างที่มีความเสี่ยง : ส่วนบุคคลและธุรการจะสำรวจว่าในแต่ละตำแหน่งงานนั้นพนักงานที่มีอายุการทำงานนานเท่าใด จะเกษียณกี่คน EARLY RETIRE กี่คน และกี่คนที่คาดว่าจะอยู่ทำงานให้อีกไม่นาน เพื่อดูว่ากำลังคนที่มีอยู่มีความพร้อมที่จะทำงานให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ของบริษัทฯ เพียงไหน และมีเวลาเท่าไรในการสร้างกำลังคนใหม่เพื่อรองรับการขยายธุรกิจของบริษัทฯ

(ค) วางแผนสรรหาและพัฒนาพนักงาน : กำหนดความรู้ ความสามารถ ทักษะ บุคลิกภาพ และทัศนคติที่พึงปรารถนาของพนักงานในตำแหน่งที่ต้องการ

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

(จ) กำหนดตัวผู้สืบทอดตำแหน่ง : เมื่อได้ตัวบุคคลที่พอใจแล้วส่วนบุคคลและธุรการต้องแจ้งให้พนักงานคนนั้นทราบแต่เนิ่นๆ ว่าจะต้องมีการฝึกอบรม เรียนรู้งานเพื่อเตรียมรับมอบหมายงานจากเจ้าของตำแหน่งในปัจจุบันโดยปกติใช้เวลาเรียนรู้งานประมาณ 1 ปีก่อนตำแหน่งจะว่างลง โดยเจ้าของตำแหน่งเองก็ต้องรู้ว่าตำแหน่งที่ทำอยู่มีความสำคัญอย่างมากต่อองค์กร ดังนั้นจึงต้องมีการเตรียมคนที่จะมาทำงานทดแทน หากเขาได้รับการเลื่อนตำแหน่งก็จะมีคนมาทดแทนในตำแหน่งเดิมได้ทันที

(ฉ) พัฒนาและประเมินผลงานเป็นระยะ : แม้จะผ่านการประเมินศักยภาพแล้ว ก็ใช่ว่าจะมั่นใจได้ 100% ว่าพนักงานที่มุ่งหมายจะสร้างผลงานได้ตามที่คาดหวัง จึงควรมีการประเมินผลงานเป็นระยะๆ เพื่อวิเคราะห์ระดับการเรียนรู้และการพัฒนาตนเองว่าเป็นที่น่าพอใจหรือไม่ หากไม่เป็นไปตามที่คาดหวังจะได้ทำการเปลี่ยนตัวได้ทันเวลาทั้งนี้การวางแผนกลยุทธ์ในการสรรหาผู้สืบทอดตำแหน่งที่สำคัญเพื่อผลักดันให้องค์กรมีศักยภาพ และประสิทธิภาพในการเติบโตอย่างยั่งยืนและมั่นคงในระยะยาว

(3) การพัฒนาบุคลากร

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

นอกจากนี้บริษัทฯ ยังได้กำหนดให้มีระเบียบว่าด้วยการฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน โดยได้จัดส่งผู้บริหารเข้าศึกษาอบรมหลักสูตรปริญญาโททางด้านการบริหารธุรกิจและหลักสูตรอื่นในมหาวิทยาลัยที่มีชื่อเสียง รวมทั้งได้จัดให้มีโครงการพัฒนาและอบรมพนักงานที่หลากหลายเช่น จัดกิจกรรม WORKSHOP เพื่อพัฒนาผู้บริหาร เสริมสร้างความรู้และสัมพันธ์ภาพในทีมงาน ตลอดจนวางแผนปรับกลยุทธ์เพื่อพัฒนาองค์กรให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น

(4) ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม

บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะป้องกันอุบัติเหตุและมลภาวะด้านสิ่งแวดล้อมโดยปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องเพื่อให้พนักงานมีความปลอดภัยและอยู่ในสิ่งแวดล้อมที่ดี พร้อมทั้งปรับปรุงด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง โดยมีนโยบายดังนี้

นโยบาย 5 ส

กิจกรรม 5 ส เป็นหน้าที่ส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงาน โดยพนักงานทุกคนทุกระดับมีส่วนร่วม ในการดำเนินกิจกรรมและผู้บังคับบัญชามีหน้าที่กำกับ ดูแล ส่งเสริม แนะนำ ให้มีการดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผล และมีการปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ เพื่อส่งเสริมให้มีสภาพแวดล้อมที่ดี มีความปลอดภัย ตลอดจนสร้างจิตสำนึกพื้นฐานของการเพิ่มประสิทธิผลในการปฏิบัติงาน

บริษัทฯ กำหนดแนวทางปฏิบัติด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมไว้ ดังนี้

(1) ผู้บริหารและพนักงานทุกคนต้องดำเนินงานโดยมีระบบบริหารคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม เพื่อช่วยในการเสริมสร้างประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และเกิดคุณค่าสูงสุดแก่งานของบริษัทฯ

(2) ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องยึดถือและปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย นโยบาย ข้อกำหนดและมาตรฐานทางด้านคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

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

(4) บริษัทฯ จะจัดให้มีแผนควบคุมและป้องกันเหตุฉุกเฉินในทุกพื้นที่ปฏิบัติการ มีแผนจัดการเหตุฉุกเฉินและสภาวะวิกฤตขององค์กรเพื่อเตรียมพร้อมต่อการจัดการเหตุฉุกเฉินต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้น และมีการเตรียมพร้อมต่อเหตุวิกฤตอื่นๆ ที่อาจทำให้การดำเนินธุรกิจหยุดชะงัก เสื่อมเสียชื่อเสียง และภาพลักษณ์ขององค์กร

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

(6) บริษัทฯ จะส่งเสริมและปลูกฝังจิตสำนึกทางด้านคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม ให้เป็นวิถีดำเนินชีวิตประจำวันของพนักงาน

นโยบายเกี่ยวกับการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดในสถานประกอบการ

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

(1) ให้ผู้บังคับบัญชาทุกคนทุกระดับชั้นต้องกระทำตนเป็นแบบอย่างที่ดีตลอดจนให้คำปรึกษาแนะนำช่วยเหลือพนักงาน ที่มีปัญหาเกี่ยวข้องกับยาเสพติดทำการบำบัดรักษาและฟื้นฟูเพื่อให้พนักงานมีแนวทางการดำเนินชีวิตที่เหมาะสมและมีสุขภาพอนามัยที่ดีขึ้น

(2) ให้พนักงานทุกคนทุกระดับต้องมีบทบาทและมีส่วนร่วมในการรณรงค์ป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดตามนโยบายของบริษัทฯ ร่วมกันสอดส่องว่ามีสิ่งผิดกฎหมายหรือมีบุคคลที่มีพฤติกรรมที่น่าสงสัยโดยแจ้งหรือส่งข่าวให้ผู้บังคับบัญชาหรือฝ่ายบริหารทรัพยากรบุคคลฯ ทราบทันที หรือในโอกาสแรกที่สามารถจะทำได้

(3) ให้พนักงานทุกคนทุกระดับต้องให้ความร่วมมือในกรณีที่บริษัทฯ อาจทำการสุ่มตรวจหาสารเสพติด และหากพนักงานคนใดถูกตรวจพบสารเสพติด บริษัทฯ โดยผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นจะดำเนินการลงโทษทางวินัยตามคู่มือและระเบียบปฏิบัติว่าด้วยข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานและจัดส่งพนักงานดังกล่าวไปบำบัดรักษาต่อไป โดยให้ถือว่าช่วงเวลาที่เข้ารับการบำบัดรักษาเป็นวันลากิจพิเศษที่ไม่ได้รับค่าจ้างจากบริษัทฯ แต่อย่างใด

(4) บริษัทฯ เปิดโอกาสให้แก่พนักงาน/ลูกจ้างหลังเข้ารับการรักษาบำบัดจนสามารถเลิกจากยาเสพติดโดยเด็ดขาดแล้วกลับเข้าทำงานกับบริษัทฯ ได้ต่อไป ทั้งนี้พนักงานดังกล่าวจะต้องนำเอกสารหลักฐานจากแพทย์ผู้เชี่ยวชาญมายืนยันหรืออ้างอิงด้วย

(5) บริษัทฯ และพนักงานทุกคนทุกระดับต้องให้ความร่วมมือต่อทางราชการในการแจ้งข้อมูลข่าวสารและพฤติกรรมของบุคคลที่เกี่ยวข้องกับยาเสพติดในทุกกรณี

(7.5.2) จำนวนพนักงานและค่าตอบแทนรวมของพนักงาน

บริษัทฯ และบริษัทในเครือ มีจำนวนพนักงานและค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานในปี 2566 ดังนี้

รายการ	ปี 2566		
	เฉพาะบริษัทฯ	บริษัทในเครือ	รวมทั้งสิ้น
จำนวนพนักงาน ณ วันสิ้นปี (คน)	**90**	**748**	**838**
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน (ล้านบาทต่อปี)	**113**	**380**	**493**

ค่าตอบแทนที่จ่ายให้แก่พนักงานในปี 2566 ประกอบด้วยเงินเดือน ค่าจ้าง เงินโบนัสหรือเงินรางวัลประจำปี เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพและค่าสวัสดิการต่างๆ ซึ่งมีทั้งที่จ่ายคงที่เป็นประจำทุกเดือนและผันแปรตามผลการปฏิบัติงานของพนักงานและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ นอกจากนี้ยังมีการเพิ่มเติมสวัสดิการที่หลากหลายรูปแบบ เช่น โบนัสจากการทำงาน เบี้ยเลี้ยงในการเดินทางไปทำงานต่างจังหวัด เบี้ยเลี้ยงสำหรับการเดินทางไปทำงานต่างประเทศ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น

การอบรมพัฒนาบุคลากร

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

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

ค่าใช้จ่ายและจำนวนชั่วโมงการอบรมในปี 2566

การอบรมเพื่อเพิ่มศักยภาพให้กับพนักงานในปี 2566	จำนวนชั่วโมงการฝึกอบรมโดยเฉลี่ยต่อคน	เป้าหมายของการจัดหลักสูตร
ระดับบริหาร	31.5	พัฒนาทักษะการบริหารจัดการ
ระดับพนักงานและหัวหน้างาน	22.5	เพิ่มพูนทักษะความชำนาญในการทำงาน
ค่าใช้จ่ายในการจัดอบรมพัฒนาพนักงานในปี 2566 คิดเป็นเงินประมาณ 1,647,057.- บาท		

(7.5.3) จรรยาบรรณของพนักงาน

บริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการและแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณของพนักงานโดยให้พนักงานยึดถือและประพฤติปฏิบัติอย่างสม่ำเสมออยู่ตลอดเวลาดังต่อไปนี้

(1) ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีวินัย มีความรับผิดชอบและตระหนักในหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายและมุ่งมั่นที่จะสร้างความก้าวหน้าและความมั่นคงให้กับตนเองและบริษัทฯ อย่างจริงจัง

(2) ร่วมกันสร้างสรรค์ให้เกิดความสามัคคีและความเป็นน้ำหนึ่งใจเดียวกันในหมู่พนักงาน ทำงานและแก้ไขปัญหาร่วมกันเป็นทีมอย่างมืออาชีพ โดยมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลสูงสุด พร้อมที่จะปรับเปลี่ยนไปสู่สิ่งที่ดีขึ้นสามารถตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลง และใช้ทักษะในการปฏิบัติงานให้เกิดประโยชน์สูงสุด

(3) เอาใจใส่อย่างจริงจังและปฏิบัติหน้าที่ด้วยความมานะอดทน มุ่งมั่นที่จะสร้างและพัฒนาบริษัทฯ ไปสู่ความเป็นเลิศ

(4) ใช้ทรัพย์สินของบริษัทฯ ให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุดและดูแลรักษาไม่ให้เสื่อมค่าผิดปกติหรือสูญหายรวมทั้งไม่นำทรัพย์สินของบริษัทฯ 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 และกฎหมายที่เกี่ยวข้องโดยเคร่งครัดและสม่ำเสมอตลอดจนสนับสนุนและให้ความร่วมมือในการปฏิบัติตามจริยธรรมหรือจรรยาบรรณของบริษัทฯ ให้เกิดผลอย่างจริงจัง

(11) ให้แจ้งผู้บังคับบัญชาหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องทราบหากพบว่ามีการกระทำใดๆ ในบริษัทฯ โดยมิชอบหรือผิดกฎหมายและควรหลีกเลี่ยงหรือไม่กระทำการใดๆ ที่อาจจะก่อให้เกิดความเสียหายต่อภาพลักษณ์และชื่อเสียงของตนเองและบริษัทฯ โดยส่วนรวม

(7.6) ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

(1) ผู้ที่ได้รับมอบหมาย

ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่งภายในบริษัทฯ	ตำแหน่งที่ได้รับมอบหมาย
1.1 ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี นางเพชรรัตน์ ฉายานนท์	ผู้อำนวยการสายงานบัญชีการเงิน	- กรรมการบริหารความเสี่ยง - กรรมการ ESG
1.2 เลขานุการบริษัท นายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์	ผู้อำนวยการสายงานบริหารและเลขานุการบริษัทฯ	- กรรมการบริหารความเสี่ยง - กรรมการ ESG และเลขานุการ - เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
1.3 หัวหน้างานตรวจสอบภายใน นางวรรณา ชมโคกกรวด	ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบ	- เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ - กรรมการและเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
1.4 หัวหน้างานลงทุนสัมพันธ์ นางสาวธัญรัศม์ ปัญญาวิเศษพงศ์	ผู้จัดการฝ่ายพัฒนาองค์กรและลงทุนสัมพันธ์	- คณะกรรมการดำเนินกิจกรรมด้านความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR) กรณีโครงการพัฒนาโรงเรียนบ้านป่าคา อำเภอลี้ จังหวัดลำพูน

(2) ฝ่ายลงทุนสัมพันธ์

ฝ่ายลงทุนสัมพันธ์
นางสาวธัญรัศม์ ปัญญาวิเศษพงศ์
บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)
888/99 อาคารมหาทุนพลาซ่า ชั้น 9 ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330
โทรศัพท์ : 02-253-8080
โทรสาร : 02-253-6822
E-mail Address : CorpIR@LannaR.com

(3) ผู้สอบบัญชีของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชีในแต่ละปีซึ่งจะเสนอผู้สอบบัญชีรายเดิมกลับเข้ามาใหม่หรือเสนอผู้สอบบัญชีรายใหม่แล้วเลิกจ้างผู้สอบบัญชีรายเดิมก็ได้โดยพิจารณาและคำนึงถึงความเป็นอิสระ ความน่าเชื่อถือ, ความเพียงพอของทรัพยากร, ปริมาณงานและผลการปฏิบัติงานหรือประสบการณ์ของบุคลากรที่รับมอบหมายให้ทำการตรวจสอบบัญชีและความเหมาะสมของค่าตอบแทนที่เสนอ ทั้งนี้บริษัทฯ และกลุ่มบริษัทในเครือเดียวกันจะใช้บริการผู้สอบบัญชีที่สังกัดสำนักงานบัญชีเดียวกัน

ที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ได้แต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ในปี 2566 ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีที่มีความเป็นอิสระ มีความน่าเชื่อถือและไม่มีความสัมพันธ์และ/หรือมีส่วนได้เสียกับบริษัทฯ บริษัทย่อย กรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยกำหนดจำนวนเงินค่าผู้สอบบัญชี (AUDIT FEE) ในปี 2566 จำนวน 1,550,000 บาท

การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

(ก) บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้จ่ายค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (AUDIT FEE) ในรอบปี 2566 ดังนี้		
ชื่อบริษัทผู้จ่าย	**รายชื่อ ผู้สอบบัญชี**	**จำนวนเงิน ค่าสอบบัญชี**
(1) บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)	นางสาวพัชรวรรณ คูณะรังษี สังกัดบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด	1,550,000.00 บาท
(2) บริษัท ไทยอะโกรเอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) (บริษัทย่อย)	นางสาวพัชรวรรณ คูณะรังษี สังกัดบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด	1,330,000.00 บาท
(3) บริษัท ลานนาพาวเวอร์เอ็นเนอร์เรชั่น จำกัด (บริษัทย่อย)	นางสาวพัชรวรรณ คูณะรังษี สังกัดบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด	120,000.00 บาท
(4) บริษัท บริษัท เอสอาร์ที เพาเวอร์ เพลเลท จำกัด (บริษัทย่อย)	นางสาวพัชรวรรณ คูณะรังษี สังกัดบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด	150,000.00 บาท
(5) PT. LANNA HARITA INDONESIA (บริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซีย)	MR. BENEDIKTIO SALIM PURWANTONO, SUNGKORO & SURJA (A member firm of the Ernst & Young Global Limited)	1,458,488.50 บาท (หรือเท่ากับ Rp 655,000,000)
(6) PT. SINGLURUS PRATAMA (บริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซีย)	MR. BENEDIKTIO SALIM PURWANTONO, SUNGKORO & SURJA (A member firm of the Ernst & Young Global Limited)	1,458,488.50 บาท (หรือเท่ากับ Rp 655,000,000)
(7) UNITED BULK SHIPPING PTE. LTD. (บริษัทร่วมในประเทศสิงคโปร์)	ERNST & YOUNG LLP	198,811.71 (หรือเท่ากับ SGP 7,900)
(ข) ในระหว่างปี 2566 ที่ผ่านมา บริษัทฯไม่มีค่าบริการอื่นจากสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบสังกัด และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชีหรือสำนักงานบัญชีที่ผู้สอบสังกัดแต่อย่างใด		

(8) รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

(8.1) สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

(8.1.1) การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

(1) 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 บริษัทร่วมผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี

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

(6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทาง การเงิน 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

(1) ลักษณะความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพ ที่ทำให้บุคคลดังกล่าวมีคุณสมบัติไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด

(2) เหตุผลและความจำเป็นที่ยังคงหรือแต่งตั้งให้บุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ

(3) ความเห็นของคณะกรรมการของบริษัทฯ ในการเสนอให้มีการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ

● คณะกรรมการบริษัทฯ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยจำนวน 3 คน โดยแต่งตั้งจากกรรมการอิสระของบริษัทฯ ที่มีคุณสมบัติตามที่กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์รวมถึงประกาศข้อบังคับ 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 คัดเลือกและแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูงตั้งแต่ระดับผู้อำนวยการ ขึ้นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนด โดยจะต้องคัดเลือกบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถตลอดจนมีคุณสมบัติที่เหมาะสมและมีประสบการณ์เป็นประโยชน์และเหมาะสมกับตำแหน่งหน้าที่ที่รับผิดชอบเป็นแต่ละรายแต่ละกรณีๆ ไป

(2) การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

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

(1) เรื่องที่ควรทราบ เช่น โครงสร้างธุรกิจ โครงสร้างกรรมการ โครงสร้างองค์กร ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบรวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เป็นต้น

(2) ความรู้ทั่วไปของธุรกิจ แนวทางการดำเนินงานและเยี่ยมชมกระบวนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

(3) จัดให้มีการพบปะหารือกับประธานกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือกรรมการผู้จัดการ เพื่อสอบถามข้อมูลเชิงลึกเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

● คณะกรรมการได้กำหนดให้มีระเบียบว่าด้วยการฝึกอบรมและพัฒนาพนักงานขึ้น โดยได้จัดส่งผู้บริหารเข้าศึกษาอบรมหลักสูตรปริญญาโททางด้านการบริหารธุรกิจและหลักสูตรอื่นในมหาวิทยาลัยที่มีชื่อเสียง

● บริษัทฯ ได้มีนโยบายที่จะให้ความรู้แก่กรรมการอย่างต่อเนื่องโดยส่งเข้าอบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และหลักสูตรอื่นเพื่อให้เข้าใจบทบาทของกรรมการและให้ความรู้เกี่ยวกับลักษณะธุรกิจของบริษัทฯ ควบคู่กันไปด้วย

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

(3) 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 คณะกรรมการ ESG ได้กำหนดหลักเกณฑ์และจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของตนเองทั้งแบบรายคณะและรายบุคคลเป็นประจำทุกปีๆ ละ 1 ครั้ง โดยให้ผู้ทำการประเมินระบุจุดแข็ง จุดอ่อนและเรื่องที่ต้องปรับปรุงแก้ไขไว้ด้วย โดยคณะกรรมการแต่ละชุดได้ร่วมกันพิจารณาผลการประเมินและกำหนดแนวทางปรับปรุงแก้ไขการทำงานของคณะกรรมการแต่ละชุดในปีต่อไปให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลและเกิดประโยชน์สูงสุดกับบริษัทฯ

- สรุปการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อย ทั้งรายคณะและรายบุคคล ประจำปี 2566 ได้คะแนนเฉลี่ยระหว่าง 94.82% - 100.00% โดยกรรมการได้ให้ข้อเสนอแนะเพื่อปรับปรุงการปฏิบัติงานของคณะกรรมการแต่ละคณะที่เป็นประโยชน์กับบริษัทฯ สรุปคะแนนประเมินทุกคณะดังนี้

คณะกรรมการ	**การประเมินผลการปฏิบัติงานรายคณะ**		**การประเมินผลการปฏิบัติงานรายบุคคล**	
	ปี 2565	**ปี 2566**	**ปี 2565**	**ปี 2566**
(1) คณะกรรมการบริษัทฯ	94.41	94.67	94.21	94.00
(2) คณะกรรมการตรวจสอบ	100.00	100.00	100.00	100.00
(3)คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	94.54	93.22	94.58	93.24
(4) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	97.60	92.65	95.80	92.05
(5) คณะกรรมการ ESG	98.27	94.00	97.82	92.40

- ตารางการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการรายบุคคล

ชื่อ – นามสกุลกรรมการ	**จำนวนครั้งที่เข้าประชุม**				
	คณะกรรมการบริษัทฯ	**คณะกรรมการตรวจสอบ**	**คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน**	**คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง**	**คณะกรรมการ ESG**
(1) นายวันชัย โตสมบุญ	6 ใน 6 ครั้ง		2 ใน 2 ครั้ง		
(2) นายไกรสีห์ ศิริรังษี	6 ใน 6 ครั้ง		2 ใน 2 ครั้ง		
(3) นายพอล ไฮนซ์ ฮูเกนโทเบลอร์	5 ใน 6 ครั้ง				
(4) นายศิวะ มหาสันทนะ	6 ใน 6 ครั้ง				
(5) นายมาร์ก อนาโตล ชมิดต์	2 ใน 6 ครั้ง				
(6) นายวิสิฐ ตันติสุนทร	6 ใน 6 ครั้ง				
(7) นายอดุลย์ ตัณฑรัตน์	6 ใน 6 ครั้ง	10 ใน 10 ครั้ง			
(8) นางดวงกมล สุชาโต	6 ใน 6 ครั้ง	10 ใน 10 ครั้ง			
(9) นายราล์ฟโรเบิรต ไทย์	6 ใน 6 ครั้ง	10 ใน 10 ครั้ง			
(10) นายธนญ ตันติสุนทร	6 ใน 6 ครั้ง				
(11) นายอนันต์ เล้าหเรณู	6 ใน 6 ครั้ง		2 ใน 2 ครั้ง	6 ใน 6 ครั้ง	
(12) นายสีหศักดิ์ อารีราชการัณย์	6 ใน 6 ครั้ง		2 ใน 2 ครั้ง	6 ใน 6 ครั้ง	2 ใน 2 ครั้ง
หมายเหตุ : นายมาร์ก อนาโตล ชมิดต์ ลาออกจากตำแหน่งกรรมการเมื่อวันที่ 8 พฤษภาคม 2566					

(8.1.2) การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

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

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

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

(8.1.3) การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ

(1) การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

(ก) พนักงานต้องหลีกเลี่ยงความขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตัวและผลประโยชน์ของบริษัทฯในการติดต่อกับคู่ค้าและบุคคลอื่นที่เกี่ยวข้อง

(ข) ในระหว่างที่ปฏิบัติงานและหลังพ้นสภาพการปฏิบัติงานแล้วพนักงานจะต้องไม่เปิดเผยข้อมูลที่ถือว่าเป็นความลับของบริษัทฯ เพื่อประโยชน์แก่ผู้ใดทั้งสิ้นไม่ว่าจะเป็นข้อมูลด้านอิเล็กทรอนิกส์, ข้อมูลการเงิน ข้อมูลธุรกิจและแผนงานในอนาคตของ บริษัทฯ และเรื่องสำคัญอื่นๆ

(ค) พนักงานที่ไปเป็นกรรมการหรือที่ปรึกษาในบริษัท องค์กรหรือสมาคมทางธุรกิจอื่นจะต้องไม่ขัดต่อผลประโยชน์และการปฏิบัติหน้าที่โดยตรงรวมทั้งต้องได้รับการอนุมัติหรือความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทฯ และหรือผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นก่อน

(ง) ในกรณีที่พนักงานและบุคคลในครอบครัวเข้าไปมีส่วนร่วมหรือเป็นผู้ถือหุ้นในกิจการใด ซึ่งอาจมีผลประโยชน์หรือก่อให้เกิดความขัดแย้งทางธุรกิจต่อบริษัทฯจะต้องแจ้งให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือกรรมการผู้จัดการทราบเป็นลายลักษณ์อักษรทันที

(จ) พนักงานต้องไม่ค้ำประกัน และหรือกู้ยืมเงินจากคู่ค้าที่บริษัทฯดำเนินธุรกิจด้วยยกเว้นสถาบันการเงินเนื่องจากอาจมีอิทธิพลต่อการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะตัวแทนของบริษัทฯได้ ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม

(ฉ) ห้ามพนักงานจ่ายเงินหรือมอบทรัพย์สินของบริษัทฯแก่ผู้ใดโดยไม่ได้รับอนุญาตหรืออนุมัติจากผู้บังคับบัญชาที่มีอำนาจก่อน

(ช) พนักงานต้องอุทิศตนและเวลาให้แก่กิจการของบริษัทฯอย่างเต็มที่ ในกรณีมีความจำเป็นต้องทำงานอื่นเพื่อเพิ่มพูนรายได้หรือเพื่อวัตถุประสงค์อื่นนอกเวลาทำงานต้องอยู่ในลักษณะที่ไม่ฝ่าฝืนกฎหมายหรือขัดต่อความสงบเรียบร้อยและศีลธรรมอันดีของประชาชน, ไม่ขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ ไม่มีผลเสียถึงชื่อเสียงและกิจการของบริษัทฯ, ไม่เป็นการนำความลับของบริษัทฯไปใช้หาประโยชน์และไม่เป็นการกระทบกระเทือนต่องานในหน้าที่ของตน เป็นต้น

(2) การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

- บริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการและแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนและบุคคลอื่น ดังนี้

(1) บริษัทฯได้แจ้งให้กรรมการและผู้บริหารทราบถึงภาระหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ในบริษัทฯ 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

(3) การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

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 และทำความเข้าใจกับบุคคลอื่นที่ต้องปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ในเรื่องที่ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายว่าด้วยการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

(1) นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันนี้ ได้ครอบคลุมไปถึงกระบวนการบริหารงานบุคคลตั้งแต่การสรรหาหรือการคัดเลือกบุคลากร การเลื่อนตำแหน่ง การฝึกอบรม การประเมินผลการปฏิบัติงานพนักงาน และการให้ผลตอบแทน โดยกำหนดให้ผู้บังคับบัญชาทุกระดับสื่อสารทำความเข้าใจกับพนักงานเพื่อใช้ในกิจกรรมทางธุรกิจที่อยู่ในความรับผิดชอบและควบคุมดูแลการปฏิบัติให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลด้วย

(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 2566 บริษัทฯ ได้ส่งพนักงานเข้ารับการอบรมภายนอกเกี่ยวกับเรื่องการทุจริตคอร์รัปชัน ดังนี้

หลักสูตรที่อบรม	วันที่อบรม	ผู้เข้ารับการอบรม	ผู้จัดอบรม
Ethical Leadership Program (ELP) รุ่นที่ 30	13 กุมภาพันธ์ 2566	(1) นายราล์ฟโรเบิรต ไทย์	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) รุ่นที่ 32/2023	8-9 สิงหาคม 2566	(1) นายยงยุทธิ์ ชูเชื้อ	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

หน้าที่ความรับผิดชอบในการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

(1) คณะกรรมการ ESG มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำหนดนโยบายและการกำกับดูแลกิจการให้มีระบบที่สนับสนุนการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพประสิทธิผล เพื่อสร้างความมั่นใจให้ฝ่ายบริหารได้ตระหนักและให้ความสำคัญกับการต่อต้านคอร์รัปชันและปลูกฝังจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร

(2) คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการสอบทานระบบงานทางบัญชีและการเงิน ระบบควบคุมภายใน ระบบตรวจสอบภายใน และระบบบริหารความเสี่ยงให้มั่นใจว่าเป็นไปตามมาตรฐานสากล มีความรัดกุมเหมาะสมเพียงพอและมีประสิทธิภาพประสิทธิผลที่จะเป็นภูมิคุ้มกันการทุจริตคอร์รัปชันได้อย่างเพียงพอและเหมาะสม

(3) ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารทุกคนทุกระดับมีหน้าที่และรับผิดชอบในการกำหนดให้มีระบบและส่งเสริมสนับสนุนนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อสื่อสารไปยังพนักงานและผู้เกี่ยวข้องทุกหน่วยงานรวมทั้งทบทวนความเหมาะสมของระบบและมาตรการต่างๆ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ ระเบียบข้อบังคับและบทบัญญัติของกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

(4) ฝ่ายตรวจสอบมีหน้าที่และรับผิดชอบในการตรวจสอบและสอบทานการปฏิบัติงานว่าเป็นไปอย่างถูกต้องตรงตามนโยบายและแนวปฏิบัติตามระเบียบคำสั่งในการปฏิบัติงานและอำนาจอนุมัติตลอดจนบทบัญญัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อให้มั่นใจว่ามีระบบการควบคุมที่มีความเหมาะสมเพียงพอต่อความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันที่อาจจะเกิดขึ้นโดยให้รายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง

(5) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่ประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันที่อาจจะเกิดขึ้นในแต่ละกระบวนการอย่างสม่ำเสมอรวมถึงเสนอแนวทางแก้ไขที่เหมาะสมเพื่อนำเสนอหรือรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯเพื่อพิจารณาทบทวนและกำหนดมาตรการต่างๆ ให้สอดคล้องกันเพื่อป้องกันและหรือลดความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นดังกล่าว

(4) การแจ้งเบาะแส

คณะกรรมการบริษัทฯได้กำหนดนโยบายว่าด้วยการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนของผู้มีส่วนได้เสียตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อให้มีกลไกการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสียดังต่อไปนี้

(1) การเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

ผู้มีส่วนได้เสียคนใดมีความประสงค์จะติดต่อกับคณะกรรมการบริษัทฯ โดยตรง โดยไม่ผ่านผู้บริหารของบริษัทฯ เพื่อแสดงความคิดเห็นต่างๆ เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจรวมทั้งการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนต่างๆ เช่น การปฏิบัติงานที่ไม่ถูกต้องหรือมีข้อบกพร่อง การกระทำผิดกฎหมายหรือจรรยาบรรณ หรือการทุจริตคอร์รัปชัน เป็นต้น โดยให้แจ้งเบาะแสหรือส่งข้อร้องเรียนไปยังคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรงดังต่อไปนี้

ส่งทางไปรษณีย์มาที่

ประธานกรรมการตรวจสอบ

178 ซอยพิบูลวัฒนา 2 ถนนพระราม 6 แขวงสามเสนใน เขตพญาไท กรุงเทพมหานคร 10400

ส่งทาง E-Mail Address : AC_Chairman@lannar.com

(2) การคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

ผู้มีส่วนได้เสียที่แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนตามข้อ (1) ข้างต้นไม่ต้องเปิดเผยชื่อแต่อย่างใด

(3) การดำเนินการหลังจากมีผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

ให้คณะกรรมการตรวจสอบดำเนินการตรวจสอบข้อมูลหรือข้อเท็จจริงตามที่มีผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนตามข้อ (1) ข้างต้นแล้วนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบและพิจารณาโดยตรง

(4) มาตรการแก้ไขและชดเชยค่าเสียหาย

ในกรณีที่ผู้มีส่วนได้เสียได้รับความเสียหายจากการละเมิดสิทธิตามกฎหมาย บริษัทฯ ยินดีรับฟังข้อคิดเห็นหรือข้อร้องเรียนโดยจะรีบแก้ไขข้อบกพร่องหรือผลกระทบที่เกิดขึ้นโดยทันที รวมทั้งหามาตรการป้องกันมิให้เกิดเหตุการณ์ดังกล่าวขึ้นอีก และจะพิจารณาชดเชยค่าเสียหายให้ผู้ถูกละเมิดอย่างเหมาะสมตามเหตุและผลของเรื่องเป็นแต่ละรายแต่ละกรณีๆ ไป

(8.2) รายงานการดำเนินงานของคณะกรรมการชุดย่อยประจำปี 2566

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ได้แต่งตั้งกรรมการตรวจสอบ และมีสำนักตรวจสอบภายในปฏิบัติหน้าที่ตามแผนงานที่ได้กำหนดไว้ในแต่ละปี เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทฯ และส่งเสริมให้บริษัทฯ มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เพียงพอ การปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจทั้งในและต่างประเทศ เพื่อบรรลุเป้าหมายและดำเนินธุรกิจได้อย่างยั่งยืน พร้อมทั้งเปิดเผยข้อมูลและออกรายงานประจำปี เพื่อสร้างความเชื่อมั่นและเชื่อถือต่อผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการตรวจสอบบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ได้แก่ นายอดุลย์ ตัณฑรัตน์ ประธานกรรมการตรวจสอบ นางดวงกมล สุชาโต และนายราล์ฟ โรเบิรต ไทย์ กรรมการตรวจสอบ โดยทั้ง 3 ท่านเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ ซึ่งมีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญหลากหลายทั้งด้านการบัญชีการเงิน ด้านเทคนิคและธุรกิจพลังงาน โดยมีนางวรรณา ชมโคกกรวด ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบเป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ เที่ยงธรรม ตามขอบเขตความรับผิดชอบที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นไปตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย แนวปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการตรวจสอบ และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน

ในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมรวม 10 ครั้ง คณะกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่านได้เข้าร่วมการประชุมครบทุกครั้ง มีการหารือร่วมกับผู้ตรวจสอบภายใน และได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีผู้บริหารเข้าร่วม 4 ครั้ง เพื่อปรึกษาหารืออย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการปฏิบัติงานและการแสดงความเห็นของผู้สอบบัญชี ซึ่งพอสรุปสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ได้ดังนี้

(1) การสอบทานรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานข้อมูลที่สำคัญต่างๆ ได้แก่รายงานทางการเงินรายไตรมาส งบการเงินประจำปี 2566 ของบริษัทฯ รวมถึงรายการที่เกี่ยวโยงกัน รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ พร้อมทั้งรับฟังคำชี้แจงจากผู้สอบบัญชีและฝ่ายจัดการ เพื่อให้มั่นใจว่า รายงานทางการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความถูกต้อง ครบถ้วน และน่าเชื่อถือ พร้อมทั้งมีการเปิดเผยหมายเหตุประกอบในงบการเงินอย่างเพียงพอ เป็นประโยชน์ต่อผู้ใช้งบการเงิน เป็นไปตามมาตรฐานรายงานทางการเงิน และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง จึงได้ให้ความเห็นชอบต่อรายงานงบการเงินที่ผู้สอบบัญชีได้สอบทานและตรวจสอบแล้ว และรายงานความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไข

(2) การสอบทานระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการควบคุมภายในร่วมกับหน่วยงานตรวจสอบภายใน ด้านการดำเนินงาน การใช้ทรัพยากร การใช้ทรัพย์สิน การป้องกันและการลดความผิดพลาด ความเสียหาย การทุจริต ความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน การปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ รวมทั้งกระบวนการที่เชื่อมโยงกันของการกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน และการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง โดยมุ่งเน้นและสร้างความตระหนักให้ผู้ปฏิบัติงานดำเนินการตามกระบวนการควบคุมภายในให้มีความรัดกุม ด้วยความรอบคอบ ระมัดระวัง เพื่อเพิ่มความเชื่อมั่นในศักยภาพของบริษัทฯ นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบยังได้สอบทานความเพียงพอและความเหมาะสมของการควบคุมภายในตามแบบประเมินของสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ที่ดำเนินการโดยฝ่ายจัดการ ซึ่งไม่พบประเด็นหรือข้อบกพร่องสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์หลักของบริษัทฯ ทำให้เชื่อมั่นได้อย่างสมเหตุสมผลว่าบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ มีประสิทธิผล และเหมาะสมต่อการดำเนินธุรกิจ สามารถสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทในกลุ่มให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้

(3) การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบกำกับดูแลหน่วยงานตรวจสอบภายในผ่านการสอบทานและอนุมัติแผนงานตรวจสอบโดยทำการประเมินความเสี่ยงเพื่อทำแผนการตรวจสอบประจำปี เพื่อให้มั่นใจว่ามีแผนการตรวจสอบประจำปีสอดคล้องและครอบคลุมระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยบริษัทฯ มีหน่วยงานตรวจสอบภายในทั้งในประเทศไทยและในประเทศอินโดนีเซีย มีการสอบทานผลการตรวจสอบและติดตามปรับปรุงแก้ไขประเด็นที่มีนัยสำคัญ รวมทั้งสนับสนุนให้มีการพัฒนาเพื่อเพิ่มความรู้ ความสามารถให้การปฏิบัติงานเกิดประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้นเพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มและปกป้องผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียโดยมุ่งเน้นให้แผนงานตรวจสอบภายในสอดคล้องและสนับสนุนแผนกลยุทธ์ของบริษัทฯ ทั้งนี้หน่วยงานตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระและรายงานขึ้นตรงกับคณะกรรมการตรวจสอบ

(4) การสอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริษัทฯ และฝ่ายบริหารมีกระบวนการที่มั่นใจได้ว่าการปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ โดยมุ่งมั่นดำเนินงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและโปร่งใส ยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและมีจริยธรรมทางธุรกิจ ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบยังได้ส่งเสริมให้บริษัทในกลุ่มเข้าร่วมกับแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (Thai Private Sector Collective Action Against Corruption : CAC) สนับสนุนให้นำนโยบายต่อต้านคอร์รัปชั่นไปปฏิบัติอย่างจริงจัง และส่งเสริมให้ทุกคนปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้ส่งเสริมให้บริษัทฯ มีช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนหรือการแจ้งเบาะแสถึงพฤติกรรมที่ไม่เหมาะสม (Whistleblower) ที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงดำเนินการให้มีนโยบายหรือวิธีการรับมือกับเรื่องร้องเรียนและการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน โดยเปิดโอกาสให้ติดต่อร้องเรียนไปยังคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรงโดยส่งทางไปรษณีย์ไปที่ ประธานกรรมการตรวจสอบ เลขที่ 178 ซอยพิบูลวัฒนา 2 ถนนพระราม 6 แขวงสามเสนใน เขตพญาไท กรุงเทพมหานคร 10400 หรือส่งทาง E-Mail Address : AC_Chairman@lannar.com โดยไม่ผ่านผู้บริหารของบริษัทฯ

(5) การสอบทานรายการที่เกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ได้สอบทานการทำธุรกรรมที่เข้าเงื่อนไขเป็นรายการที่เกี่ยงโยงกันให้เป็นตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่เกิดขึ้นในปี 2566 แล้วเห็นว่าบริษัทฯ ดำเนินการตามเงื่อนไขทางการค้าโดยปกติทั่วไป โดยคำนึงถึงความเป็นธรรม สมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ และผ่านการอนุมัติจากผู้มีอำนาจอนุมัติซึ่งไม่เป็นผู้มีส่วนได้เสีย มีการเปิดเผยข้อมูลและปฏิบัติอย่างถูกต้องตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง

(6) การสอบทานการบริหารความเสี่ยง

ได้สอบทานและติดตามความเสี่ยงองค์กรจากการรายงานของหน่วยงานบริหารความเสี่ยงที่นำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกไตรมาสเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯได้ระบุประเด็นความเสี่ยงที่สำคัญที่อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินของบริษัทฯ และบริหารความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพ มีผู้รับผิดชอบ และมีมาตรการจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม เพียงพอ และครอบคลุมความเสี่ยงทั้งในระยะสั้นและระยะยาว ทั้งนี้บริษัทฯ ได้ให้ข้อมูลเกี่ยวกับระบบการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

(7) การสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎหมายที่เกี่ยวข้องของอุตสาหกรรม สิ่งแวดล้อม การคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลและกฎหมายอื่นๆ ทั้งกฎหมายภายในประเทศและกฎหมายต่างประเทศที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีทุกฉบับที่ประกาศใช้ ผ่านรายงานการตรวจสอบภายใน พบว่ามีการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องโดยไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

(8) การพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าตอบแทนประจำปี 2567

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีโดยพิจารณาจากคุณสมบัติ ความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ในการตรวจสอบ แนวทางการตรวจสอบ ผลการปฏิบัติงาน และความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชีตามจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี และตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงค่าสอบบัญชีที่เหมาะสม ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้นำเสนอขอความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทฯ ก่อนนำเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 จากการพิจารณาเห็นควรเสนอแต่งตั้งนายสำราญ แตงฉ่ำ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 8021 และ/หรือนางสาวณัฐธีรา พงษ์พินิจภิญโญ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 7362 และ/หรือนายสมศักดิ์ จิรัฐิติอำไพวงศ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 8874 จากบริษัทสำนักงาน อีวาย จำกัด คนใดคนหนึ่งให้เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ประจำปี 2567 และกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2567 จำนวน 1,550,000 บาท

(9) อื่น ๆ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกปี เพื่อให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์และแนวทางปฏิบัติที่ดี ตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดไว้ และได้รายงานการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้ ยังได้ประเมินการปฏิบัติงานแบบทั้งคณะและรายบุคคลและรายงานให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบเช่นกัน เพื่อเสริมสร้างการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบให้ดียิ่งขึ้น

ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่กำหนดในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ ได้อย่างครบถ้วน โดยยึดมั่นบนหลักการความเที่ยงธรรม มีความเป็นอิสระ และคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทฯ ได้จัดทำรายงานทางการเงินที่ถูกต้อง เชื่อถือได้ มีการเปิดเผยข้อมูลที่เพียงพอสอดคล้องตามมาตรฐานการบัญชี และมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่รับรองทั่วไป มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม มีการตรวจสอบภายในที่ดี

ทั้งนี้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบระหว่างปี 2566 ได้รับความร่วมมือด้วยดีจากคณะกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี และทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง จึงขอขอบคุณมา ณ โอกาสนี้

วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2567
ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ

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

(นายอดุลย์ ตัณฑรัตน์)
ประธานกรรมการตรวจสอบ

รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงหรือ “คณะกรรมการ ก.บ.ส.” ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทฯ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการและผู้บริหารระดับสูงจากทุกหน่วยงานอย่างน้อยหน่วยงานละหนึ่งคน เพื่อวิเคราะห์และประเมินปัจจัยเสี่ยง ตลอดจนติดตามการบริหารความเสี่ยงของทุกหน่วยงานที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมทั้งกำหนดมาตรการป้องกันความเสี่ยงและให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพประสิทธิผลในทุกขั้นตอนของการดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance Principles) เพื่อลดผลกระทบหรือโอกาสของการเกิดความเสี่ยงในอนาคตให้ต่ำที่สุดเท่าที่จะทำได้ โดยได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการ ก.บ.ส. ในรอบปี 2566 รวมทั้งสิ้น 6 (หก) ครั้งและขอรายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการ ก.บ.ส. ในรอบปี 2566 โดยสรุปดังนี้

(1) คณะกรรมการ ก.บ.ส. ได้พิจารณาแผนงานการบริหารความเสี่ยงให้เป็นไปตามนโยบายและเป้าหมายที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ โดยเน้นการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ สามารถตอบสนองต่อสถานการณ์และแนวโน้มต่างๆ ที่อาจจะมีการเปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็ว โดยได้ให้ความสำคัญอย่างต่อเนื่องในประเด็นที่สำคัญที่เกี่ยวข้องตามหลัก ESG (ENVIRONMENTAL, SOCIAL AND GOVERNANCE) เพื่อรับมือกับการเปลี่ยนแปลงสถานการณ์ของโลก ตลอดจนส่งเสริมการป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันโดยสนับสนุนให้นำนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันไปใช้อย่างจริงจัง เพื่อให้มั่นใจว่าการบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพประสิทธิผลเพียงพออยู่ในระดับที่ยอมรับได้และสอดคล้องกับการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเหมาะสมและรัดกุมเพียงพอ

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

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

(4) คณะกรรมการ ก.บ.ส. ได้สรุปผลการปฏิบัติงานให้คณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการตรวจสอบรับทราบและพิจารณาเป็นประจำทุกไตรมาสๆ ละ 1 (หนึ่ง) ครั้งเพื่อนำความเห็นและหรือคำแนะนำต่างๆ ไปปรับปรุงแก้ไขการบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลมากยิ่งขึ้นรวมทั้งรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ก.บ.ส. ในรอบปี 2566 ต่อผู้ถือหุ้นและเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี 2566 (แบบ 56-1 One Report ประจำปี 2566)

(5) คณะกรรมการ ก.บ.ส. ได้พิจารณาทบทวนและปรับปรุงแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้มีความเหมาะสมสอดคล้องกับสถานการณ์และสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไปเพื่อให้มั่นใจว่าคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงยังคงมีองค์ประกอบ คุณสมบัติและการปฏิบัติงานที่ครบถ้วนตามที่ได้รับมอบหมายและตามบทบาท ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

(6) คณะกรรมการ ก.บ.ส. ได้กำหนดหลักเกณฑ์และจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองทั้งแบบรายคณะและรายบุคคลในรอบปี 2566 ตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ร่วมกันพิจารณาผลประเมินและกำหนดแนวทางปรับปรุงแก้ไขการทำงานให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลมากยิ่งขึ้นในปีต่อไป

การดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงในรอบปี 2566 ที่ผ่านมาสามารถกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงในเรื่องต่างๆ ให้อยู่ในระดับที่ไม่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ โดยปฏิบัติตามบทบาทและขอบเขตอำนาจหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบและระมัดระวังเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง

วันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2567

ในนามคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

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

(นายอนันต์ เล้าหเรณู)

ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (“คณะกรรมการ ก.ส.ต.”) ขอรายงานการปฏิบัติงานในรอบปี 2566 โดยมีการประชุมรวมทั้งสิ้น 2 ครั้ง ซึ่งคณะกรรมการ ก.ส.ต. ทั้งสี่คนได้เข้าร่วมประชุมอย่างสม่ำเสมอครบทุกครั้ง โดยมีสาระสำคัญสรุปได้ดังนี้

(1) คณะกรรมการ ก.ส.ต. ได้พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์การปรับขึ้นอัตราเงินเดือนพนักงานรวมทั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงประจำปี 2567 และการจ่ายเงินรางวัลพนักงานประจำปี 2566 โดยพิจารณาถึงผลดำเนินงานและผลการปฏิบัติงานในรอบปี 2566 ที่ผ่านมาเปรียบเทียบกับบริษัทในอุตสาหกรรมระดับเดียวกัน เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติหรือให้ความเห็นชอบในลำดับต่อไป

(2) คณะกรรมการ ก.ส.ต. ได้พิจารณาโครงสร้างการจัดองค์กร บัญชีอัตรากำลังคนและงบค่าจ้างของบริษัทฯ ประจำปี 2567 ให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับการดำเนินงานของบริษัทฯ รวมทั้งมีการจัดสรรการใช้ทรัพยากรของบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลสูงสุด เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติหรือให้ความเห็นชอบในลำดับต่อไป

(3) คณะกรรมการ ก.ส.ต. ได้สอบทานหลักเกณฑ์การเปิดโอกาสให้สิทธิผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมและเสนอแต่งตั้งกรรมการรายใหม่ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีโดยให้เสนอเรื่องเป็นลายลักษณ์อักษรส่งทางไปรษณีย์หรือทางโทรสาร (FAX) หรือส่งทาง WEBSITE มายังเลขานุการบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2566 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดเสนอวาระการประชุมและหรือเสนอแต่งตั้งกรรมการรายใหม่สำหรับการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 แต่อย่างใดทั้งสิ้น

(4) คณะกรรมการ ก.ส.ต. ได้พิจารณาสรรหากรรมการทดแทนตำแหน่งที่ว่างในปี 2566 และทดแทนกรรมการที่ต้องออกตามวาระในการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 โดยมีรายละเอียดดังนี้

(4.1) คณะกรรมการ ก.ส.ต. รับทราบถึงตำแหน่งกรรมการที่ว่างและรายชื่อกรรมการที่ต้องออกตามวาระและรายชื่อบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการที่ว่างและทดแทนกรรมการที่ต้องออกตามวาระดังกล่าว

(4.2) คณะกรรมการ ก.ส.ต. ได้พิจารณาคัดเลือกบุคคลที่เหมาะสมให้ดำรงตำแหน่งกรรมการโดยพิจารณาถึงคุณสมบัติและองค์ประกอบว่าเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ ทักษะและความเชี่ยวชาญที่หลากหลายวิชาชีพอันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และมีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนได้ตามข้อบังคับของบริษัทฯ และตามที่กฎหมายกำหนดตลอดจนพิจารณาถึงผลการปฏิบัติงานในฐานะกรรมการของบริษัทฯในรอบปีที่ผ่านมาด้วย (ถ้ามี)

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

(5) คณะกรรมการ ก.ส.ต. ได้พิจารณาค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อย โดยพิจารณาถึงบทบาทขอบเขตอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการแต่ละชุดในรอบปีที่ผ่านมา โดยมีการกลั่นกรองและเปรียบเทียบอ้างอิงกับบริษัทในอุตสาหกรรมประเภทเดียวกันทั้งขนาดธุรกิจ การขยายตัวทางธุรกิจและผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมา โดยนำเสนอค่าตอบแทนที่เห็นว่าเหมาะสมให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในลำดับต่อไป

(6) คณะกรรมการ ก.ส.ต. ได้พิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับหลักการดูแลกิจการที่ดี ซึ่งเห็นว่ากฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนยังมีความเหมาะสมโดยไม่มีการปรับปรุงแก้ไขเพิ่มเติมในปี 2566

(7) คณะกรรมการ ก.ส.ต. ได้สอบทานและประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองทั้งแบบรายคณะและรายบุคคลในรอบปี 2566 ตามหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดีซึ่งเห็นว่าคณะกรรมการ ก.ส.ต. มีการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลตามบทบาท ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่กำหนดไว้แล้ว

(8) คณะกรรมการ ก.ส.ต. ได้รายงานผลการปฏิบัติงานให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบและพิจารณาเป็นประจำอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง รวมทั้งรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ก.ส.ต. ต่อผู้ถือหุ้นและเปิดเผยไว้ในแบบรายงานประจำปี 2566 (แบบ 56-1 One Report ประจำปี 2566)

(9) คณะกรรมการ ก.ส.ต. มีความอิสระในการปฏิบัติงานตามบทบาท ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายโดยได้ประชุมหารือกับผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเป็นระยะๆ เพื่อให้การสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯเป็นไปอย่างเหมาะสมสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯและอยู่ในระดับเดียวกับบริษัทในอุตสาหกรรมเดียวกัน

วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2567

ในนามคณะกรรมการ ก.ส.ต.

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

(นายไกรสีห์ ศิริรังษี)

ประธานกรรมการ ก.ส.ต.

รายงานคณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแลกิจการ (“คณะกรรมการ ESG”) ขอรายงานการปฏิบัติงานในรอบปี 2566 โดยมีการประชุมรวมทั้งสิ้น 2 ครั้ง ซึ่งคณะกรรมการ ESG ทั้ง 8 คน ได้เข้าร่วมประชุมอย่างสม่ำเสมอทุกครั้ง โดยมีสาระสำคัญสรุปได้ดังนี้

(1) คณะกรรมการ ESG ได้ติดตามและควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณหรือธรรมาภิบาลในการดำเนินธุรกิจเพื่อพัฒนาไปสู่วัฒนธรรมขององค์กร โดยบรรจุเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณหรือธรรมาภิบาลในการดำเนินธุรกิจ เป็นส่วนหนึ่งของการปฐมนิเทศพนักงานใหม่และการอบรมพัฒนาพนักงานโดยได้จัดทำเป็นเอกสารแผ่นพับเพื่อเผยแพร่ให้พนักงานทุกคนทุกระดับได้รับทราบและยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานทั่วทั้งองค์กร

(2) คณะกรรมการ ESG ได้สอบทานและประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองทั้งแบบรายคณะและรายบุคคลในรอบปี 2565 ตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีซึ่งเห็นว่าคณะกรรมการ ESG มีการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลและเป็นไปตามขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่กำหนดไว้แล้ว

(3) คณะกรรมการ ESG ได้พิจารณาทบทวนและปรับปรุงแบบประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อย ตามแนวทางของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (“IOD”) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งปรับปรุงให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยได้กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงาน ทั้งแบบรายคณะและรายบุคคล เพื่อให้ทราบปัญหาอุปสรรคที่เป็นเหตุให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักในรอบปีที่ผ่านมาเพื่อใช้ปรับปรุงการทำงานให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น เนื่องจากได้ทราบถึงบทบาท ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของตนได้อย่างชัดเจน

(4) คณะกรรมการ ESG ได้ดำเนินการทบทวนและปรับปรุงแก้ไขคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance Handbook) ตามหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดี ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยรวมทั้งปรับปรุงแนวปฏิบัติที่ดี และจรรยาบรรณหรือธรรมาภิบาลในการดำเนินธุรกิจ เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติหรือให้ความเห็นชอบก่อนที่จะนำไปเผยแพร่ไว้ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อให้เป็นที่เข้าใจของกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคนทุกระดับและให้มีผลในทางปฏิบัติทั่วองค์กร

(5) คณะกรรมการ ESG ได้รายงานผลการปฏิบัติงานให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบและพิจารณาเป็นประจำอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง เพื่อนำไปพิมพ์เผยแพร่ไว้ในแบบแสดงรายการประจำปี 2566 (แบบ 56-1 One Report)

(6) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ได้เข้ารับการอบรมในรอบปี 2566 ดังนี้

(6.1) สัมมนาหลักสูตร “Director's Briefing 2/2566 Webinar: How Planet and People Lead to Profit Series with Thantawan Industry PLC.” (Online) เมื่อวันที่ 21 มีนาคม 2566 ซึ่งจัดขึ้นโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

(6.2) สัมมนาหลักสูตร “Delivering “Net Zero” Together” เมื่อวันที่ 26 กรกฎาคม 2566 ซึ่งจัดขึ้นโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

(6.3) สัมมนาหลักสูตร “Director's Briefing 6/2566 Webinar: Sustainability Trends in Business” เมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2566 ซึ่งจัดขึ้นโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

(6.4) สัมมนาหลักสูตร “Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) รุ่นที่32/2023” เมื่อวันที่ 8 สิงหาคม 2566 ซึ่งจัดขึ้นโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

(6.5) สัมมนาหลักสูตร “Hot issue for Director : Climate Governance” (Online) เมื่อวันที่ 28 สิงหาคม 2566 ซึ่งจัดขึ้นโดยสำนักงานตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

(6.6) สัมมนาหลักสูตร “CYBER VISION 2023 Protect and Detect:Don 't Let Your Guard Down” เมื่อวันที่ 14 กันยายน 2566 ซึ่งจัดขึ้นโดยสำนักงานตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

(6.7) สัมมนาหลักสูตร “Carbon Credit Opportunities for GHG Emission Reduction Projects” (Online) เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566 ซึ่งจัดขึ้นโดย Carbon Markets Club

(6.8) สัมมนาหลักสูตร “Future Facing Commodities Forum 2566 - APAC Edition” (Online) เมื่อวันที่ 16 มีนาคม 2566 ซึ่งจัดขึ้นโดย Wood Mackenzie

(6.9) สัมมนาหลักสูตร “Energy Transition Executive Forum” (Online) เมื่อวันที่ 21 มีนาคม 2566 ซึ่งจัดขึ้นโดย Petroleum Institute of Thailand (PTIT) & Asia Natural Gas & Energy Association (ANGEA)

(6.10) สัมมนาหลักสูตร “IEEE PES Day: Powering a Climate Safer Future” (Online) เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2566 ซึ่งจัดขึ้นโดย Institute of Electrical and Electronics Engineer (IEEE)

(6.11)สัมมนาหลักสูตร “Energy System Planning for Sustainable Development in Thailand” (Online) เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2566 ซึ่งจัดขึ้นโดย The Joint Graduate School of Energy and Environment (JGSEE)

(6.12)สัมมนาหลักสูตร “CMA Refresher Course - Leadership in Digital Age: Inspire Connect Transform” เมื่อวันที่ 24 พฤษภาคม 2566 ซึ่งจัดขึ้นโดย Capital Market Academy (CMA)

(6.13)สัมมนาหลักสูตร “Public Lecture on "Energy Security Challenges for Emerging Economies: How a country should manage risks during energy transition to sustain growth” (Online) เมื่อวันที่ 8 มิถุนายน 2566 ซึ่งจัดขึ้น Petroleum Institute of Thailand (PTIT) & Asia Natural Gas & Energy Association (ANGEA)

(6.14)สัมมนาหลักสูตร “Global Economy Direction, Thailand's Economic Outlook, Interest Rates, and Exchange Rates” (Online) เมื่อวันที่ 22 มิถุนายน 2566 ซึ่งจัดขึ้นโดย Kasikornbank Public Company Limited

(6.15)สัมมนาหลักสูตร “Beyond ESG with Mid-Year Economic Outlooks in Sustainability” (Online) เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2566 ซึ่งจัดขึ้นโดย S&P Global

(6.16)สัมมนาหลักสูตร “Building High Trust & Inclusive Culture” (Online) เมื่อวันที่ 23 สิงหาคม 2566 ซึ่งจัดขึ้นโดย PacRim Group

(6.17)สัมมนาหลักสูตร “Energy Transition Conference 2566” เมื่อวันที่ 4 กันยายน 2566 ซึ่งจัดขึ้นโดย DNV Singapore

(6.18)สัมมนาหลักสูตร “Strategic Thinking (Pure&Simple)”เมื่อวันที่ 26 ตุลาคม 2566 ซึ่งจัดขึ้นโดย PacRim Consultancy Co.,Ltd

(6.19)สัมมนาหลักสูตร “Crucial Conversation For Master Dialogue” เมื่อวันที่ 16 พฤศจิกายน 2566 ซึ่งจัดขึ้นโดย PacRim Consultancy Co.,Ltd

(6.20)สัมมนาหลักสูตร “Coaltrans Asia 2023” เมื่อวันที่ 24 กันยายน 2566 ซึ่งจัดขึ้นโดย Fastmarkets

(6.21)สัมมนาหลักสูตร “Unseen International Tax Case & Ruling 2023” เมื่อวันที่ 15 มีนาคม 2566 ซึ่งจัดขึ้นโดย บริษัท ยูนิค เซมินา แอนด์ เทรนนิ่ง จำกัด

(6.22)สัมมนาหลักสูตร “เตรียมรับมือการตรวจสอบภาษีแบบเข้มข้น ประเด็นที่ถูกตรวจจริงจากเจ้าหน้าที่กรมสรรพากร” เมื่อวันที่ 11 กรกฎาคม 2566 ซึ่งจัดขึ้นโดยบริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด

(6.23)สัมมนาหลักสูตร “กลยุทธ์การตัดสินใจ และประเมินความเป็นได้ของโครงการลงทุน ที่สำคัญยิ่งต่ออนาคตธุรกิจ” เมื่อวันที่ 30 สิงหาคม 2566 ซึ่งจัดขึ้นโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

(6.24)สัมมนาหลักสูตร “IOD Refreshing Course - Outbound Investment” เมื่อวันที่ 7 พฤศจิกายน 2565 ซึ่งจัดขึ้นโดย บริษัท โอเมก้าเวิลด์คลาส จำกัด

(6.25)สัมมนาหลักสูตร “หลักเกณฑ์ของสรรพากรกับการใช้อัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ” เมื่อวันที่ 22 สิงหาคม 2566 ซึ่งจัดขึ้นโดย บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด

(6.26)สัมมนาหลักสูตร “การวิเคราะห์ข้อมูลเพื่อการประยุกต์ใช้ในงานบัญชี” เมื่อวันที่ 23 พฤศจิกายน 2566 ซึ่งจัดขึ้นโดย บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด

สัมมนาหลักสูตร “การวิเคราะห์ข้อมูลเพื่อการประยุกต์ใช้ในงานบัญชี” เมื่อวันที่ 23 พฤศจิกายน 2566 ซึ่งจัดขึ้นโดย บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด

(6.27)สัมมนาหลักสูตร “Financial Model 2 Feasibility Study” เมื่อวันที่ 19 พฤศจิกายน 2566 ซึ่งจัดขึ้นโดย สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์

(6.28)สัมมนาหลักสูตร “1 st ASEAN Battery&Electric Vehicle Technology Conference” เมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2566 ซึ่งจัดขึ้นโดย Hioki Singapore PTE,.LTD

(6.29)สัมมนาหลักสูตร “2023 Deferred Tax” เมื่อวันที่ 23 มีนาคม 2566 ซึ่งจัดขึ้นโดย บริษัท เอ็น วาย ซี แมนเนจเมนท์ จำกัด

(6.30)สัมมนาหลักสูตร “Transfer Pricing Documentation” เมื่อวันที่ 29 มีนาคม 2566 ซึ่งจัดขึ้นโดย บริษัท เอ็น วาย ซี แมนเนจเมนท์ จำกัด

(6.31)สัมมนาหลักสูตร “CFO 2024 Day:Tax” เมื่อวันที่ 26 กันยายน 2566 ซึ่งจัดขึ้นโดย บริษัท เอ็น วาย ซี แมนเนจเมนท์ จำกัด

(6.32)สัมมนาหลักสูตร “Thriving Towards 2024 and Beyond (เตรียมพร้อมต้านทานทุกความเปลี่ยนแปลง)” เมื่อวันที่ 8 กันยายน 2566 ซึ่งจัดขึ้นโดย ธนาคาร ซีไอเอ็มบี ไทย

(6.33)สัมมนาหลักสูตร “The Getting Things Done”เมื่อวันที่ 22 สิงหาคม 2566 ซึ่งจัดขึ้นโดย PacRim Consultancy Co.,Ltd

(7) บริษัทฯ ได้รับรางวัลแห่งความภาคภูมิใจในรอบปี 2566 ดังนี้

(7.1) รับรางวัล 5 ดาว ( ) ในการประเมินการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนประจำปี 2566 ซึ่งจัดอยู่ในกลุ่ม **"ดีเลิศ"** (Excellent) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยเป็นปีที่ 4 ติดต่อกัน (ตั้งแต่ปี 2563-2566) โดยได้รับคะแนน 100% มากกว่าปีก่อนที่ได้รับคะแนน 91%

(7.2) การประเมินคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียน ("AGM CHECKLIST") ประจำปี 2566 ที่ดำเนินการโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทยปรากฏว่าบริษัทฯ ได้รับผลการประเมิน 100 คะแนนซึ่งอยู่ในเกณฑ์ที่ดีเลิศ

(7.3) บริษัทฯ ได้รับรางวัล SET AWARDS 2023 จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในกลุ่มรางวัล BUSINESS EXCELLENCE จำนวน 2 รางวัล ได้แก่ CEO Awards และ Company Performance Awards ประจำปี 2566 และได้รับรางวัลผลการดำเนินงานยอดเยี่ยม (Best Company Performance Awards)

(7.4) รางวัลกิตติกรรมประกาศผลการเปิดเผยข้อมูลความยั่งยืนประจำปี 2566 (SUSTAINABILITY DISCLOSURE AWARD 2023) ที่ดำเนินการโดยสถาบันไทยพัฒน์ โดยบริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญกับการเผยแพร่ข้อมูลการดำเนินงาน ซึ่งครอบคลุมทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคมและสิ่งแวดล้อม หรือ ESG (ENVIRONMENTAL, SOCIAL AND GOVERNANCE) นอกจากข้อมูลทางการเงิน ในรูปแบบของการจัดทำรายงานแห่งความยั่งยืนอันเป็นประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มและการพัฒนาองค์กรไปสู่ความยั่งยืนในระยะยาว

(7.5) บริษัทฯ เป็นหนึ่งในสองร้อยบริษัทจดทะเบียนในภูมิภาคเอเชียแปซิฟิคและเป็น 1 ใน 11 บริษัทจดทะเบียนในประเทศไทยที่มียอดขายสินค้าไม่เกิน 1,000 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกาที่ได้รับรางวัลดีเด่นในปี 2566 (THE BEST UNDER A BILLION AWARD 2023) จากวารสาร FORBES ASIA เนื่องจากเป็นบริษัทที่มีความสามารถในการทำกำไรอย่างมั่นคงและต่อเนื่อง แม้ต้องเผชิญอุปสรรคขวากหนามที่เกิดขึ้นทั่วโลก

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

(7.7) บริษัทฯ ได้รับรางวัลเกียรติยศ CSR-DIW CONTINUOUS AWARD 2023 ด้านมาตรฐานความรับผิดชอบต่อสังคมของผู้ประกอบการ (CSR-DIW) CORPORATE SOCIAL RESPONSIBILITY, DEPARTMENT OF INDUSTRIAL WORKS : CSR-DIW จากกรมโรงงานอุตสาหกรรม กระทรวงอุตสาหกรรม

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

(7.9) บริษัทฯ ได้รับรางวัล Business Sustainability จากบริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน) ในงาน Siam City Cement PLC (INSEE) Supplier Forum 2023 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566 ซึ่งเป็นพันธมิตรทางธุรกิจกันมามากกว่า 30 ปี โดยรางวัลนี้ถือเป็นการช่วยตอกย้ำความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนและกำกับดูแลธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2567
ในนามคณะกรรมการ ESG

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

(นายสีหศักดิ์ อารีราชการัณย์)
ประธานกรรมการ ESG

รายงานคณะกรรมการกลยุทธ์ด้านการลงทุนและองค์กร

คณะกรรมการกลยุทธ์ด้านการลงทุนและองค์กร (“คณะกรรมการ ก.ล.อ.”) ขอรายงานการปฏิบัติงานในรอบปี 2566 โดยมีการประชุมรวมทั้งสิ้น 5 ครั้ง ซึ่งคณะกรรมการ ก.ล.อ. ทั้งสี่คนได้เข้าร่วมประชุมอย่างสม่ำเสมอครบทุกครั้ง โดยมีสาระสำคัญสรุปได้ดังนี้

(1) คณะกรรมการ ก.ล.อ. ได้มีการปรึกษาหารือร่วมกันกับฝ่ายจัดการในประเด็นต่างๆ ที่สำคัญเกี่ยวกับแผนงานและแนวทางการลงทุนธุรกิจของบริษัทฯ ในอนาคต ประกอบด้วยการลงทุนในธุรกิจถ่านหิน (Coal Business) ซึ่งเป็นธุรกิจหลักของบริษัทฯ การลงทุนโครงการโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ในประเทศไทยและเวียดนาม รวมถึงโครงการพลังงานหมุนเวียนหรือพลังงานทดแทนอื่นๆ และแนวทางการลงทุนธุรกิจใหม่ที่ไม่ใช่ธุรกิจถ่านหิน รวมถึงการกำหนดกลยุทธ์ เป้าหมาย กรอบการลงทุนที่เหมาะสม และพิจารณากลั่นกรองโครงการและโอกาสการลงทุนต่างๆ เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติหรือให้ความเห็นชอบต่อไป

(2) คณะกรรมการ ก.ล.อ. ได้พิจารณาโครงสร้างและการบริหารจัดการองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลสอดคล้องกับการลงทุนต่างๆ ทั้งในปัจจุบันและอนาคต เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติหรือให้ความเห็นชอบต่อไป

(3) คณะกรรมการ ก.ล.อ. ได้กำกับดูแล ตรวจสอบ ติดตามและประเมินผลโครงการที่ได้รับอนุมัติให้ลงทุน เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อทราบและพิจารณาให้ความเห็นชอบ โดยคณะกรรมการ ก.ล.อ. ได้มีการปรึกษาหารือร่วมกันกับฝ่ายจัดการเกี่ยวกับธุรกิจเอทานอล ที่บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) (“TAE”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ที่ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายเอทานอลเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิง โดยคณะกรรมการ ก.ล.อ. ได้เดินทางไปเยี่ยมชมโรงงานของ TAE ที่อำเภอด่านช้าง จังหวัดสุพรรณบุรี เพื่อเรียนรู้และรับทราบข้อมูลเพิ่มเติมจากทีมผู้บริหารของ TAE เกี่ยวกับกระบวนการผลิตเอทานอล ผลิตภัณฑ์พลอยได้ต่างๆ และการดำเนินการปลูกพืชเศรษฐกิจ ตลอดจนข้อมูลเกี่ยวกับสถานการณ์ด้านการผลิตเอทานอลในปัจจุบันและแนวทางการแก้ไขปัญหาและแผนการพัฒนาธุรกิจของ TAE ในระยะยาว เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบและพิจารณาต่อไป

(4) คณะกรรมการ ก.ล.อ. ได้รายงานผลการปฏิบัติงานให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบและพิจารณาอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง รวมทั้งรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ก.ล.อ. ต่อผู้ถือหุ้นและเปิดเผยไว้ในแบบรายงานประจำปี 2566 (แบบ 56-1 One Report ประจำปี 2566)

วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2567
ในนามคณะกรรมการ ก.ล.อ.

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

(นายวิสิฐ ตันติสุนทร)
ประธานกรรมการ ก.ล.อ

(9) การควบคุมภายในและรายงานระหว่างกัน

(9.1) การควบคุมภายใน

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

● คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงอย่างมาก โดยได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วยผู้บริหารจากทุกหน่วยงานร่วมเป็นกรรมการโดยประเมินความเสี่ยงของกิจการให้ครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร โดยมีการกำหนดมาตรการป้องกันและบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงที่มีผลต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ ตามที่ระบุไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) 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 ซึ่งสำนักงานตรวจสอบจะเป็นผู้สนับสนุนผู้บริหารทุกหน่วยงานในการจัดให้มีระบบการควบคุมภายใน และดำเนินการตรวจสอบเป็นระยะๆตามความเหมาะสมเพื่อให้แน่ใจว่าทุกหน่วยงานมีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพประสิทธิผลและมีการปฏิบัติตามขั้นตอนที่กำหนดอย่างต่อเนื่องโดยสม่ำเสมอซึ่งจะนำไปสู่การปรับปรุงระบบงานต่างๆ ขององค์กรโดยรวมให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลมากยิ่งขึ้นด้วย

● คณะกรรมการบริษัทฯ มีการทบทวนระบบควบคุมภายในและประเมินผลการจัดการความเสี่ยงเป็นประจำทุกปีอย่างน้อยปีละ 1 ครั้งโดยคณะกรรมการบริษัทฯ ในการประชุมครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 7 มีนาคม 2566 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 2565 ระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความเพียงพอและเหมาะสมแล้ว ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบก็มีความเห็นเช่นเดียวกัน

(9.2) รายการระหว่างกัน

(1) ในรอบปี 2566 ไม่มีรายการธุรกิจหรือผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัทฯ บริษัทย่อยและบริษัทร่วมกับกรรมการและหรือผู้บริหารแต่อย่างใดทั้งสิ้น

(2) ในรอบปี 2566 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) ถือหุ้นในลานนาร้อยละ 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 2566	ปี 2565	ปี 2564
ปริมาณถ่านหินที่ซื้อขาย	เมตริกตัน	630,212.97	511,393.36	592,936.36
มูลค่าถ่านหินที่ซื้อขาย	บาท	1,434,322,161.09	1,322,775,150.00	860,860,099.08
มูลค่าถ่านหินที่ค้างจ่าย ณ วันสิ้นปี	บาท	610,973,651.88	384,358,181.51	209,564,644.40

(2) ลักษณะของรายการ

การซื้อขายถ่านหิน

คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องกัน

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

ผู้ซื้อ : บริษัท อินทรีซุปเปอร์บล๊อก จำกัด (“ISUB”)

ความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกัน

บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นในลานนาร้อยละ 44.99 ของทุนที่ชำระแล้วและมี กรรมการร่วมกัน 3 คน คือนายพอล ไฮนซ์ ฮูเกนโทเบลอร์, นายศิวะ มหาสันทนะ และ นายวันชัย โตสมบุญ

บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นใน ISUB ร้อยละ 100 ของทุนที่ชำระแล้ว

นโยบายการกำหนดราคา

ใช้ราคาตลาดสำหรับกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกันและสำหรับถ่านหินคุณภาพใกล้เคียงกัน

เหตุผลและความจำเป็น

เป็นการดำเนินธุรกิจตามปกติและตามเงื่อนไขทางการค้า โดยทั่วไปโดยผู้มีอำนาจอนุมัติของแต่ละฝ่ายมีความเป็นอิสระต่อกัน เนื่องจากบริษัท อินทรีซุปเปอร์บล๊อก จำกัด ต้องใช้ถ่านหินเป็นเชื้อเพลิงในการผลิตคอนกรีตมวลเบา ฉะนั้นแนวโน้มการซื้อขายถ่านหินระหว่างกัน จึงคงมีอยู่ตา มความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจในอนาคต

รายการระหว่างกัน	หน่วยวัด	ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564
ปริมาณถ่านหินที่ซื้อขาย	เมตริกตัน	**-ไม่มี-**	531.41	235.82
มูลค่าถ่านหินที่ซื้อขาย	บาท	**-ไม่มี-**	1,833,364.50	554,177.00
มูลค่าถ่านหินที่ค้างจ่าย ณ วันสิ้นปี	บาท	**-ไม่มี-**	-ไม่มี-	-ไม่มี-

(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 เนื่องจากลานนาประกอบธุรกิจถ่านหินเป็นธุรกิจหลัก ฉะนั้นแนวโน้มในการซื้อขายถ่านหินระหว่างกันจึงยังคงมีอยู่ตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจในอนาคต

รายการระหว่างกัน	หน่วยวัด	ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564
ปริมาณถ่านหินที่ซื้อขาย	เมตริกตัน	171,650	398,407	136,572
มูลค่าถ่านหินที่ซื้อขาย	บาท	264,911,036.49	744,738,062.75	223,396,153.39
มูลค่าถ่านหินที่ค้างจ่าย 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 2566	ปี 2565	ปี 2564
ปริมาณถ่านหินที่ซื้อขาย	เมตริกตัน	-ไม่มี-	-ไม่มี-	145,923
มูลค่าถ่านหินที่ซื้อขาย	บาท	-ไม่มี-	-ไม่มี	219,021,474.21
มูลค่าถ่านหินที่จ่ายล่วงหน้า ณ วันสิ้นปี	บาท	-ไม่มี-	12,949,035.10	12,949,035.10

(5) ลักษณะของรายการ

การซื้อขายถ่านหิน

คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องกัน

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

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

ความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกัน

ลานนาถือหุ้นทางตรงใน PKN ร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของ PKN และมีตัวแทนเป็นกรรมการใน PKN ดังนี้ BOARD OF DIRECTORS มีตัวแทนลานนาเป็นกรรมการ 1 คน คือ นายณัฐพนธ์ งามผล

นโยบายการกำหนดราคา

ราคาตลาดสำหรับถ่านหินคุณภาพใกล้เคียงกัน

เหตุผลและความจำเป็น

เป็นการดำเนินธุรกิจตามปกติและตามเงื่อนไขทางการค้าโดยทั่วไปโดยผู้มีอำนาจอนุมัติของแต่ละฝ่ายมีความเป็นอิสระต่อกัน เนื่องจากลานนาประกอบธุรกิจถ่านหินเป็นธุรกิจหลัก ฉะนั้นแนวโน้มในการซื้อขายถ่านหินระหว่างกันจึงยังคงมีอยู่ตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจในอนาคต

รายการระหว่างกัน	หน่วยวัด	ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564
ปริมาณถ่านหินที่ซื้อขาย	เมตริกตัน	521,387	222,404	222,185
มูลค่าถ่านหินที่ซื้อขาย	บาท	682,376,411.68	357,585,640.79	341,421,175,63
มูลค่าถ่านหินที่จ่ายล่วงหน้า ณ วันสิ้นปี	บาท	**-ไม่มี-**	11,609,575.80	29,487,478.54

(ข) การซื้อขายเชื้อเพลิงชีวมวลอัดแท่ง

(1) ลักษณะของรายการ

การซื้อขายเชื้อเพลิงชีวมวลอัดแท่ง

คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องกัน

ผู้ขาย : บริษัท เอสอาร์ที เพาว์เวอร์ เพลเลท จำกัด (“SRT”)

ผู้ซื้อ : บริษัท ลานนาพาวเวอร์เจ็นเนอร์เรชั่น จำกัด (“LPG”)

ความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกัน

(ก) ลานนาถือหุ้นทางตรงใน LPG ร้อยละ 99.9997 ของทุนที่ชำระแล้ว และมีกรรมการร่วมกัน 3 คนคือ นายไกรสีห์ ศิริรังษี, นายอนันต์ เล้าหเรณู และนายสีหศักดิ์ อารีราชการัณย์

(ข) LPG ถือหุ้นทางตรงใน SRT ร้อยละ 99.9998 ของทุนที่ชำระแล้ว และมีกรรมการร่วมกัน 3 คนคือ นายไกรสีห์ ศิริรังษี, นายอนันต์ เล้าหเรณู และนายสีหศักดิ์ อารีราชการัณย์

เหตุผลและความจำเป็น

เป็นการดำเนินธุรกิจตามปกติและตามเงื่อนไขทางการค้าโดยทั่วไป โดยผู้มีอำนาจอนุมัติของแต่ละฝ่ายมีความเป็นอิสระต่อกัน โดย SRT เป็นผู้จัดจำหน่ายชีวมวลอัดแท่งให้ LPG ปัจจุบัน SRT หยุดการผลิตชีวมวลอัดแท่งเนื่องจากได้รับผลกระทบจากการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (“COVID-19”) ทำให้ขาดแคลนวัตถุดิบ และต้องหยุดการซื้อขายชีวมวลอัดแท่ง และ

ระหว่างปี 2565 SRT ได้จ่ายชำระคืนค่าชีวมวลอัดแท่งที่ LPG จ่ายล่วงหน้าจำวน 6,745,653.34 บาท และภาษีมูลค่าเพิ่มจำนวน 472,195.73 บาท

ระหว่างปี 2566 SRT ได้จ่ายชำระคืนค่าชีวมวลอัดแทงที่ LPG จ่ายล่วงหน้าจำนวน 1,560,000 บาท และภาษีมูลค่าเพิ่มจำนวน 109,200 บาท และเมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2566 LPG ได้ทำข้อตกลงปลดหนี้คงค้างค่าชีวมวลอัดแท่งจ่ายล่วงหน้าส่วนที่เหลือให้แก่ SRT จำนวน 8,440,000 บาท และภาษีมูลค่าเพิ่มจำนวน 590,800 บาท

รายการระหว่างกัน	หน่วยวัด	ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564
ปริมาณชีวมวลอัดแท่ง	เมตริกตัน	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-
มูลค่าชีวมวลอัดแท่งที่ซื้อขาย	บาท	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-
มูลค่าชีวมวลอัดแท่งที่จ่ายล่วงหน้า ณ วันสิ้นปี	บาท	-ไม่มี-	10,000,000.00	16,745,653.34

(ค) 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 2566	ปี 2565	ปี 2564
ปริมาณถ่านหินที่ขนส่ง	เมตริกตัน	811,207	674,011	896,401
ค่าบริการขนส่งถ่านหิน	บาท	349,531,324.71	330,285,981.66	269,900,600.89
ค่าบริการขนส่งถ่านหินที่จ่ายล่วงหน้า ณ วันสิ้นปี	บาท	-ไม่มี-	32,367,332.45	-ไม่มี-
ค่าบริการขนส่งที่ค้างจ่าย ณ วันสิ้นปี	บาท	1,950,142.46	-ไม่มี-	-ไม่มี-

(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 อ่างสกุล

นโยบายการกำหนดราคา

เทียบเคียงกับราคาที่ให้บริการตามปกติทางการค้าโดยทั่วไป

เหตุผลและความจำเป็น

เป็นการดำเนินธุรกิจตามปกติและตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปโดยผู้มีอำนาจอนุมัติของแต่ละฝ่ายมีความเป็นอิสระต่อกัน เนื่องจากลานนา ประกอบธุรกิจถ่านหินเป็นธุรกิจหลัก ฉะนั้นแนวโน้มในการให้บริการจัดจำหน่ายถ่านหินระหว่างกันจึงยังคงมีอยู่ตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจในอนาคต

รายการระหว่างกัน	หน่วยวัด	ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564
ปริมาณถ่านหินที่บริการ	เมตริกตัน	3,317,371.462	3,549,724,776	3,172,686.68
ค่าบริการจัดจำหน่ายถ่านหิน	บาท	86,337,661.36	93,308,607.77	76,075,946.73
ค่าบริการจัดจำหน่ายถ่านหินที่ค้างจ่าย ณ วันสิ้นปี	บาท	8,248,891.24	6,060,353.41	6,887,113.95

(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

เทียบเคียงกับราคาที่ให้บริการตามปกติทางการค้าโดยทั่วไป

เหตุผลและความจำเป็น

เป็นการดำเนินธุรกิจตามปกติและตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป โดยผู้มีอำนาจอนุมัติของแต่ละฝ่ายมีความเป็นอิสระต่อกัน เนื่องจากลานนา ประกอบธุรกิจถ่านหินเป็นธุรกิจหลัก ฉะนั้นแนวโน้มในการให้บริการจัดจำหน่ายถ่านหินระหว่างกันจึงยังคงมีอยู่ตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจในอนาคต

รายการระหว่างกัน	หน่วยวัด	ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564
ปริมาณถ่านหินที่บริการ	เมตริกตัน	4,994,616.138	4,034,916.68	3,236,977.511
ค่าบริการจัดจำหน่ายถ่านหิน	บาท	216,401,689.79	175,909,780.66	128,413,255.04
ค่าบริการจัดจำหน่ายถ่านหินที่ค้างจ่าย ณ วันสิ้นปี	บาท	13,435,338.20	12,142,042.77	13,314,507.41

(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

เทียบเคียงกับราคาที่ให้บริการตามปกติทางการค้าโดยทั่วไป

เหตุผลและความจำเป็น

เป็นการซื้อค่าตอบแทนจากผู้ร่วมทุนอื่นใน SGP ซึ่งเป็นการดำเนินธุรกิจตามปกติและตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป

รายการระหว่างกัน	หน่วยวัด	ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564
ปริมาณถ่านหินที่ให้บริการ	เมตริกตัน	4,994,616.138	4,034,916.68	3,236,977.511
ค่าตอบแทนการให้บริการ	บาท	129,841,013.17	105,545,865.50	77,047,952.77
ค่าตอบแทนที่ค้างจ่าย ณ วันสิ้นปี	บาท	8,061,202.65	7,285,226.01	7,988,704.11

(ง) การช่วยเหลือทางการเงิน

(1) ลักษณะของรายการ

การกู้ยืมเงิน

คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องกัน

ผู้ให้กู้ : บริษัท ลานนาพาวเวอร์เจ็นเนอร์เรชั่น จำกัด (“LPG”)

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

ความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกัน

(ก) ลานนาถือหุ้นทางตรงใน LPG ร้อยละ 99.9997 ของทุนที่ชำระแล้วและมีกรรมการร่วมกัน 3 คน คือ นายไกรสีห์ ศิริรังษี,นายอนันต์ เล้าหเรณู และนายสีหศักดิ์ อารีราชการัณย์

(ข) LPG ถือหุ้นทางตรงใน SRT ร้อยละ 99.9998 ของทุนที่ชำระแล้วและมีกรรมการร่วมกัน 3 คน คือ นายไกรสีห์ ศิริรังษี,นายอนันต์ เล้าหเรณู และนายสีหศักดิ์ อารีราชการัณย์

เหตุผลและความจำเป็น

(1) เป็นการกู้ยืมเงินระหว่างกัน โดยออกตั๋วสัญญาใช้เงินแบบไม่มีหลักประกันจำนวน 17,080,000 บาท ระยะเวลา 6 เดือน อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.25 ต่อปี เพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจซึ่งเป็นการให้ความช่วยเหลือตามความจำเป็นเป็นครั้งคราว โดย LPG ได้ยกเว้นการคิดดอกเบี้ยตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2565 และเมื่อวันที่ 10 เมษายน 2566 ได้ทำข้อตกลงปลดหนี้เงินกู้ระหว่างกันจำนวน 17,080,000 บาท และดอกเบี้ยจำนวน 448,648.65 บาท รวมทั้งสิ้น 17,528,648.65 บาท

(2) เป็นการกู้ยืมแบบมีหลักประกันโดยทำสัญญาเงินกู้จำนวน 70,820,758.18 บาท ระยะเวลา 5 ปี อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.22 ต่อปี เพื่อนำไปชำระหนี้เงินกู้รวมทั้งดอกเบี้ยและค่าใช้จ่ายทั้งปวงแก่ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นเจ้าหนี้เดิม โดย LPG ได้ยกเว้นการคิดดอกเบี้ยตั้งแต่ 1 มกราคม 2565 และเมื่อวันที่ 7 กรกฎาคม 2566 ได้ทำข้อตกลงต่อท้ายสัญญาเงินกู้ โดย SRT ได้โอนที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างเพื่อชำระหนี้เงินกู้ในราคา 16,807,915.27 บาท และโอนเครื่องจักรอุปกรณ์ตามราคาตลาดปัจจุบันเพื่อชำระหนี้เงินกู้ในราคา 5,885,000 บาท รวมเป็นเงิน 22,692,915.27 บาท ให้แก่ LPG และ LPG ได้ปลดหนี้เงินกู้และดอกเบี้ยคงค้างที่เหลือเป็นจำนวน 49,134,972.30 บาท ให้แก่ SRT

(3) เป็นรายการที่ได้รับยกเว้นไม่ต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์รายการที่เกี่ยวโยงกัน เนื่องจากเป็นธุรกรรมที่คู่สัญญาทั้งสองฝ่ายมีฐานะเป็น

(ก) บริษัทย่อยโดย LANNA ถือหุ้นไม่น้อยกว่า 90% และ

(ข) บริษัทย่อยที่กรรมการ ผู้บริหารหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องถือหุ้น หรือมีส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมไม่เกินอัตราหรือ มีลักษณะที่คณะกรรมการตลาดทุนกำหนดคือถือหุ้นไม่เกิน 10% ของทุนที่ชำระแล้วและไม่ได้เป็นผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทย่อยดังกล่าว

รายการระหว่างกัน	หน่วยวัด	ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564
เงินกู้ยืม	บาท	-ไม่มี-	-ไม่มี-	87,900,758.18
ดอกเบี้ย	บาท	-ไม่มี-	-ไม่มี-	1,455,778.04
เงินกู้ยืมและดอกเบี้ยที่คงค้าง ณ วันสิ้นปี	บาท	-ไม่มี-	89,356,536.22	89,356,536.22

(2) ลักษณะของรายการ

การกู้ยืมเงิน

คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องกัน

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

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

ความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกัน

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

เหตุผลและความจำเป็น

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

รายการระหว่างกัน	หน่วยวัด	ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564
เงินกู้ยืม	บาท	-ไม่มี-	-ไม่มี-	102,332,079.22
ดอกเบี้ย	บาท	2,410,463.24	3,202,431.75	-ไม่มี-
เงินกู้ยืมและดอกเบี้ยที่คงค้าง ณ วันสิ้นปี	บาท	32,801,780.13	92,247,813.91	105,810,553.29

ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการทำรายการระหว่างกัน

วันที่ 4 มีนาคม 2567

เสนอ คณะกรรมการ
บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)

ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบได้ตรวจสอบการทำรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นระหว่างบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ("บริษัท") บริษัทย่อย บริษัทร่วมและบุคคลที่มีผลประโยชน์ร่วมหรือบุคคลที่เกี่ยวโยงกันในรอบปี 2566 เพื่อแสดงความเห็นและเปิดเผยข้อมูลการทำรายการให้เป็นไปตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("ก.ล.ต.") และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ("ต.ล.ท.") กำหนด ซึ่งมีสาระสำคัญโดยสรุปดังนี้

(1) บริษัทฯ ได้ขายถ่านหินนำเข้าให้กับบริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน) และบริษัท อินทรีซุปเปอร์บล๊อก จำกัด ซึ่งเป็นทั้งลูกค้าและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ โดยตกลงราคาซื้อขายในราคาตลาดสำหรับถ่านหินที่มีคุณภาพใกล้เคียงกับที่ขายให้กับลูกค้าอื่นในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าตามปกติโดยทั่วไปโดยผู้มีอำนาจอนุมัติแต่ละฝ่ายมีความเป็นอิสระต่อกัน

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

(3) บริษัทฯ ได้ซื้อถ่านหินนำเข้าจาก PT. SINGLURUS PRATAMA ซึ่งเป็นบริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซีย เพื่อนำมาจำหน่ายอีกต่อหนึ่ง โดยตกลงราคาซื้อขายในราคาตลาดสำหรับถ่านหินที่มีคุณภาพใกล้เคียงกัน ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าตามปกติโดยทั่วไป โดยผู้มีอำนาจอนุมัติแต่ละฝ่ายมีความเป็นอิสระต่อกัน โดยในปี 2566 ไม่มีการซื้อขายถ่านหินระหว่างกันโดยบริษัทฯ ได้รับคืนเงินค่าถ่านหินที่จ่ายล่วงหน้าจำนวน 12.95 ล้านบาทเรียบร้อยแล้ว

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

(5) บริษัท ลานนาพาวเวอร์เจ็นเนอร์เรชั่น จำกัด ("LPG") ได้ซื้อเชื้อเพลิงชีวมวลอัดแท่ง จากบริษัท เอสอาร์ที เพาเวอร์ เพลเลท จำกัด ("SRT") มาตั้งแต่ปี 2563 แต่ปัจจุบัน SRT หยุดการผลิตชีวมวลอัดแท่งเนื่องจากได้รับผลกระทบจากการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ("COVID-19") ทำให้ขาดแคลนวัตถุดิบ และต้องหยุดการซื้อขายชีวมวลอัดแท่ง โดย SRT ได้ชำระคืนเงินค่าชีวมวลอัดแท่งที่จ่ายล่วงหน้าและได้ตกลงปลดหนี้คงค้างในปี 2566 โดยไม่มีหนี้สินคงค้างระหว่างกันแล้ว โดยผู้มีอำนาจอนุมัติของแต่ละฝ่ายมีความเป็นอิสระต่อกัน

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

(7) บริษัทฯได้ให้บริการจัดจำหน่ายถ่านหินให้กับ PT. LANNA HARITA INDONESIA และ PT. SINGLURUS PRATAMA ซึ่งทั้งสองบริษัทเป็นบริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซีย โดยคิดค่านายหน้าหรือค่าบริการเทียบเคียงกับอัตราค่าบริการของบุคคลภายนอก ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าตามปกติโดยทั่วไป โดยผู้มีอำนาจอนุมัติแต่ละฝ่ายมีความเป็นอิสระต่อกัน

(8) บริษัทฯ ได้รับค่าตอบแทนการให้บริการทั่วไปจาก PT. SINGLURUS PRATAMA ซึ่งเป็นบริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซีย ทั้งนี้บริษัทฯ ได้ซื้อสิทธิ์ในการให้บริการดังกล่าวมาจากผู้ร่วมทุนอื่นเมื่อปี 2561 ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าตามปกติโดยทั่วไป โดยผู้มีอำนาจอนุมัติของแต่ละฝ่ายมีความเป็นอิสระต่อกัน

(9) บริษัท เอสอาร์ที เพาเวอร์ เพลเลท จำกัด ("SRT") ได้กู้ยืมเงินจากบริษัท ลานนาพาวเวอร์เจ็นเนอร์เรชั่น จำกัด ("LPG") ซึ่งทั้งสองบริษัทเป็นบริษัทย่อยในประเทศไทย เพื่อนำไปใช้ในการดำเนินธุรกิจและนำไปชำระหนี้เงินกู้ให้เจ้าหนี้เดิม โดย LPG ได้ยกเว้นการคิดดอกเบี้ยตั้งแต่ 1 มกราคม 2565 เป็นต้นมาเนื่องจาก SRT อยู่ระหว่างดำเนินการเลิกกิจการ และในระหว่างปี 2566 ได้ทำข้อตกลงต่อท้ายสัญญาเงินกู้ โดย SRT ได้โอนที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างและเครื่องจักรอุปกรณ์ในราคาตลาดเพื่อชำระหนี้เงินกู้ให้แก่ LPG และ LPG ได้ปลดหนี้เงินกู้และดอกเบี้ยที่คงค้างทั้งหมดให้แก่ SRT ซึ่งวันสิ้นปี 2566 ทั้งสองบริษัทไม่มีหนี้สินคงค้างระหว่างกันแล้ว โดยผู้มีอำนาจอนุมัติของแต่ละฝ่ายมีความเป็นอิสระต่อกัน

(10) บริษัทฯ ได้ให้เงินกู้ยืมแก่ PT. PESONA KHATULISTIWA NUSANTARA ("PKN") ซึ่งเป็นบริษัทร่วมในประเทศอินโดนีเซีย ทั้งนี้เป็นไปตามเงื่อนไขข้อกำหนดในสัญญาการลงทุนซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนและเงินให้กู้ยืมแก่ PKN โดยคิดดอกเบี้ยอ้างอิง 3 เดือนในอัตรา SIBOR+1% ต่อปีเริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2565 เป็นต้นไป โดยผู้มีอำนาจอนุมัติแต่ละฝ่ายมีความเป็นอิสระต่อกัน

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

(นายอดุลย์ ตัณฑรัตน์)
ประธานกรรมการตรวจสอบ

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

(นางดวงกมล สุชาโต)
กรรมการตรวจสอบ

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

(นายราล์ฟโรเบิรต ไทย์)
กรรมการตรวจสอบ

[illegible] 3 [illegible]

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 งบกำไรขาดทุนรวม งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

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)

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 2566 นอกจากนี้ข้าพเจ้ายังได้ทดสอบข้อสมมติที่ผู้บริหารและผู้เชี่ยวชาญใช้ในการประเมิน โดยเฉพาะราคาถ่านหิน ระดับการผลิตที่ใช้ และข้อสมมติที่ใช้ในการคิดอัตราคิดลด และข้าพเจ้าได้สอบทานการเปิดเผยนโยบายเกี่ยวกับการประมาณปริมาณสำรองถ่านหินในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่เกี่ยวข้อง

ค่าความนิยม

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 18 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯบันทึกค่าความนิยม จำนวน 186 ล้านบาท การประเมินการด้อยค่าของค่าความนิยมถือเป็นประมาณการทางบัญชีที่สำคัญที่ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการระบุหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดและการประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากกลุ่มสินทรัพย์นั้น รวมถึงการกำหนดอัตราคิดลดและอัตราการเติบโตในระยะยาวที่เหมาะสม ซึ่งจะมีผลต่อความเหมาะสมของมูลค่าของค่าความนิยม

ข้าพเจ้าได้ประเมินการกำหนดหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดและแบบจำลองทางการเงินที่ฝ่ายบริหารของบริษัทฯใช้ โดยการสอบถามฝ่ายบริหารและทำความเข้าใจกระบวนการพิจารณาของฝ่ายบริหารว่าสอดคล้องตามลักษณะการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์หรือไม่ นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้ทำการทดสอบข้อสมมติที่สำคัญที่ใช้ในการประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์ที่จัดทำโดยฝ่ายบริหารของบริษัทฯ โดยการเปรียบเทียบข้อสมมติดังกล่าวกับแหล่งข้อมูลภายในและภายนอกของบริษัทฯ รวมถึงเปรียบเทียบประมาณการกระแสเงินสดในอดีตกับผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริงเพื่อประเมินการใช้ดุลยพินิจของฝ่ายบริหารในการประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตดังกล่าว และพิจารณาอัตราคิดลดที่ฝ่ายบริหารของบริษัทฯเลือกใช้โดยการวิเคราะห์ต้นทุนทางการเงินถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของบริษัทฯและของอุตสาหกรรมตลอดจนทดสอบการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ดังกล่าวตามแบบจำลองทางการเงิน และพิจารณาผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติที่สำคัญต่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน โดยเฉพาะอัตราคิดลดและอัตราการเติบโตของรายได้ในระยะยาว นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้สอบทานการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการประเมินการด้อยค่าของค่าความนิยม

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่รวมอยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใดๆต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

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

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระ และการดำเนินการเพื่อขจัดอุปสรรคหรือมาตรการป้องกันของข้าพเจ้า (ถ้ามี)

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้

พัชรวรรณ คูณะรังษี
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 6650

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
กรุงเทพฯ: 28 กุมภาพันธ์ 2567

บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565	1 มกราคม 2565	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
			(ปรับปรุงใหม่)			
สินทรัพย์						
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	1,701,749,746	3,028,665,581	2,163,717,638	986,124,056	987,797,900
เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้	7	1,015,202,288	-	-	-	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	6, 8	2,123,602,962	1,879,511,509	1,666,080,907	681,828,114	485,253,319
สินค้าคงเหลือ	9	570,023,420	583,222,248	525,524,689	125,018,859	207,636,155
ภาษีมูลค่าเพิ่มรอเรียกคืน		985,071,520	814,917,047	692,662,696	-	-
ภาษีเงินได้จ่ายล่วงหน้า		200,695,400	66,446,656	124,011,809	-	-
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า	6, 10	35,013,261	584,317,937	316,458,238	-	56,925,943
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	11	1,595,888,347	1,443,575,752	551,099,427	1,594,800,000	1,442,502,000
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		405,530,453	264,066,430	130,312,145	2,973,059	2,550,936
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		8,632,777,397	8,664,723,160	6,169,867,549	3,390,744,088	3,182,666,253
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	7	393,422,374	434,882,799	343,225,261	-	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	12	-	-	-	788,090,830	794,314,501
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	13	496,503,007	383,383,012	173,043,466	59,328,216	59,328,216
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6	32,801,780	90,193,557	105,810,553	32,801,780	90,193,557
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	14	46,668,628	50,149,229	57,532,539	28,690,851	29,451,251
สินทรัพย์ชีวภาพ	15	18,965,621	15,168,924	11,577,452	-	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	16	3,967,190,725	3,997,391,238	4,027,175,313	340,376,508	335,704,558
สินทรัพย์สิทธิการใช้	17	60,328,616	71,420,363	89,885,000	29,446,866	34,890,032
ค่าความนิยม	18	185,999,788	185,999,788	185,999,788	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	19	39,144,616	75,255,851	106,572,894	36,338,782	73,127,534
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	31	41,569,684	70,338,379	51,637,098	56,701,678	61,637,889
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น		7,217,264	5,718,268	7,948,761	4,783,005	3,307,380
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	20	909,417,327	909,177,690	691,702,949	-	-
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		6,199,229,430	6,289,079,098	5,852,111,074	1,376,558,516	1,481,954,918
รวมสินทรัพย์		14,832,006,827	14,953,802,258	12,021,978,623	4,767,302,604	4,664,621,171

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565	1 มกราคม 2565	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
			(ปรับปรุงใหม่)			
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น						
หนี้สินหมุนเวียน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	**21**	1,247,364,889	1,303,948,048	763,613,321	-	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	**6, 22**	577,604,845	743,885,759	529,705,439	45,083,874	43,360,506
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่า						
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	**17**	29,325,364	29,607,889	30,422,602	13,409,479	11,737,171
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน						
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	**23**	191,741,700	321,043,567	291,605,339	-	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		395,680,623	303,532,000	399,328,641	38,643,047	52,612,002
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		319,649,510	1,005,939,280	915,767,113	-	-
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น		7,648,827	8,348,119	4,578,048	4,063,221	4,761,052
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		201,968,275	346,993,447	278,897,044	10,382,308	8,380,420
รวมหนี้สินหมุนเวียน		2,970,984,033	4,063,298,109	3,213,917,547	111,581,929	120,851,151
หนี้สินไม่หมุนเวียน						
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนด						
ชำระภายในหนึ่งปี	**17**	35,714,690	44,846,470	62,536,430	18,241,573	25,193,457
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิ						
จากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	**23**	309,604,299	384,304,095	619,088,431	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	**24**	201,446,555	203,761,340	203,689,998	50,850,432	51,164,299
สำรองค่าฟื้นฟูสภาพเหมืองและ						
ต้นทุนในการรื้อถอน	**25**	148,764,300	130,671,719	124,990,028	-	-
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	**31**	495,561,640	445,161,332	226,332,536	-	-
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		1,191,091,484	1,208,744,956	1,236,637,423	69,092,005	76,357,756
รวมหนี้สิน		4,162,075,517	5,272,043,065	4,450,554,970	180,673,934	197,208,907

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565	1 มกราคม 2565	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
			(ปรับปรุงใหม่)			
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	524,999,679
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		680,400,000	680,400,000	680,400,000	680,400,000	680,400,000
กำไรสะสม						
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	**26**	52,500,000	52,500,000	52,500,000	52,500,000	52,500,000
จัดสรรแล้ว - สำรองทั่วไป		1,310,600,000	1,310,600,000	1,310,600,000	1,310,600,000	1,310,600,000
ยังไม่ได้จัดสรร		5,377,367,610	4,673,393,408	2,995,597,277	2,018,128,991	1,898,912,585
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		160,644,463	188,784,486	115,153,382	-	-
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		8,106,511,752	7,430,677,573	5,679,250,338	4,586,628,670	4,467,412,264
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม						
ของบริษัทย่อย		2,563,419,558	2,251,081,620	1,892,173,315	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		10,669,931,310	9,681,759,193	7,571,423,653	4,586,628,670	4,467,412,264
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		14,832,006,827	14,953,802,258	12,021,978,623	4,767,302,604	4,664,621,171
		-	-	-	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

.....

กรรมการ

.....

บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2566	2565	2566	2565
			(ปรับปรุงใหม่)		
รายได้					
รายได้จากการขาย	**6**	22,873,672,560	25,194,402,675	1,875,874,736	1,954,425,285
รายได้ค่านายหน้าและค่าบริการการตลาด	**6**	-	-	302,739,351	269,218,388
รายได้อื่น					
เงินปันผลรับ	**6, 12, 13**	-	-	1,646,329,887	2,626,489,158
รายได้ค่าบริการ	**6**	-	-	91,492,350	74,565,775
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน		20,128,463	-	17,607,245	35,173,330
อื่น ๆ	**6**	84,447,279	100,819,818	2,092,694	11,723,389
รวมรายได้อื่น		104,575,742	100,819,818	1,757,522,176	2,747,951,652
รวมรายได้		22,978,248,302	25,295,222,493	3,936,136,263	4,971,595,325
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนขาย	**6**	11,690,398,515	10,607,583,383	1,691,999,317	1,705,368,829
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย		5,425,858,066	6,372,470,562	196,661,273	180,922,942
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		622,514,274	641,350,150	168,729,705	191,000,038
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน		-	51,865,808	-	-
รวมค่าใช้จ่าย	**30**	17,738,770,855	17,673,269,903	2,057,390,295	2,077,291,809
กำไรจากการดำเนินงาน		5,239,477,447	7,621,952,590	1,878,745,968	2,894,303,516
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	**13**	123,787,316	219,041,218	-	-
รายได้ทางการเงิน	**28**	72,843,904	29,454,083	34,780,989	10,504,935
ต้นทุนทางการเงิน	**6, 29**	(85,565,507)	(55,989,975)	(2,456,118)	(2,473,077)
กำไรก่อนภาษีเงินได้		5,350,543,160	7,814,457,916	1,911,070,839	2,902,335,374
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	**31**	(1,977,154,889)	(2,911,481,625)	(401,869,247)	(578,927,728)
กำไรสำหรับปี		3,373,388,271	4,902,976,291	1,509,201,592	2,323,407,646
การแบ่งปันกำไร					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ		2,088,106,610	2,965,689,634	1,509,201,592	2,323,407,646
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		1,285,281,661	1,937,286,657		
		3,373,388,271	4,902,976,291		
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	**33**				
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ		3.98	5.65	2.87	4.43
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)		524,999,679	524,999,679	524,999,679	524,999,679

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2566	2565	2566	2565
			(ปรับปรุงใหม่)		
กำไรสำหรับปี		3,373,388,271	4,902,976,291	1,509,201,592	2,323,407,646
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น					
รายการที่จะถูกบันทึกในงบกำไรขาดทุนในภายหลัง					
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ		(45,436,892)	122,980,127	-	-
รายการที่จะถูกบันทึกในงบกำไรขาดทุนในภายหลัง		(45,436,892)	122,980,127	-	-
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในงบกำไรขาดทุนในภายหลัง					
ผลกำไร(ขาดทุน)จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ ประกันภัย	**24**	17,230,509	(3,456,737)	1,579,954	-
หัก: ผลกระทบของภาษีเงินได้	**31**	(5,011,188)	809,697	(315,991)	-
ส่วนแบ่งขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม - ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกัา	**13**	(22,234)	(117,264)	-	-
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในงบกำไรขาดทุนในภายหลัง - สุทธิจากภาษีเงินได้		12,197,087	(2,764,304)	1,263,963	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		(33,239,805)	120,215,823	1,263,963	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		3,340,148,466	5,023,192,114	1,510,465,555	2,323,407,646
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		2,067,083,328	3,037,205,507	1,510,465,555	2,323,407,646
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		1,273,065,138	1,985,986,607		
		3,340,148,466	5,023,192,114		

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม											
		ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ											
							องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น						
							กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น						
		ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	กำไรสะสม จัดสรรแล้ว สำรองตามกฎหมาย	กำไรสะสม จัดสรรแล้ว สำรองทั่วไป	กำไรสะสม ยังไม่ได้จัดสรร	ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ	ส่วนเกินทุนจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย	ส่วนทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	รวมองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
	หมายเหตุ												
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564													
- ตามที่รายงานไว้เดิม		524,999,679	680,400,000	52,500,000	1,310,600,000	3,003,444,184	38,648,255	75,948,676	556,451	115,153,382	5,687,097,245	1,894,174,600	7,581,271,845
ผลสะสมจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี เกี่ยวกับที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (หมายเหตุ 3.1)		-	-	-	-	(7,846,907)	-	-	-	-	(7,846,907)	(2,001,285)	(9,848,192)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564													
- หลังการปรับปรุง		524,999,679	680,400,000	52,500,000	1,310,600,000	2,995,597,277	38,648,255	75,948,676	556,451	115,153,382	5,679,250,338	1,892,173,315	7,571,423,653
กำไรสำหรับปี		-	-	-	-	2,965,689,634	-	-	-	-	2,965,689,634	1,937,286,657	4,902,976,291
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	-	-	-	(1,644,289)	73,160,162	-	-	73,160,162	71,515,873	48,699,950	120,215,823
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	-	2,964,045,345	73,160,162	-	-	73,160,162	3,037,205,507	1,985,986,607	5,023,192,114
เงินปันผลจ่าย	**34**	-	-	-	-	(1,286,249,214)	-	-	-	-	(1,286,249,214)	-	(1,286,249,214)
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อยลดลงจากการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,627,230,250)	(1,627,230,250)
ผลกระทบจากการชำระบัญชีของบริษัทย่อย		-	-	-	-	-	470,942	-	-	470,942	470,942	151,948	622,890
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565		524,999,679	680,400,000	52,500,000	1,310,600,000	4,673,393,408	112,279,359	75,948,676	556,451	188,784,486	7,430,677,573	2,251,081,620	9,681,759,193

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม											
		ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ											
							องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น						
							กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น						
		ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	กำไรสะสม จัดสรรแล้ว สำรองตามกฎหมาย	กำไรสะสม จัดสรรแล้ว สำรองทั่วไป	กำไรสะสม ยังไม่ได้จัดสรร	ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ	ส่วนเกินทุนจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย	ส่วนทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	รวมองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
	หมายเหตุ												
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565													
- ตามที่รายงานไว้เดิม		524,999,679	680,400,000	52,500,000	1,310,600,000	4,676,179,238	112,279,359	75,948,676	556,451	188,784,486	7,433,463,403	2,248,220,302	9,681,683,705
ผลสะสมจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีเกี่ยวกับที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (หมายเหตุ 3.1)		-	-	-	-	(2,785,830)	-	-	-	-	(2,785,830)	2,861,318	75,488
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565													
- หลังการปรับปรุง		524,999,679	680,400,000	52,500,000	1,310,600,000	4,673,393,408	112,279,359	75,948,676	556,451	188,784,486	7,430,677,573	2,251,081,620	9,681,759,193
กำไรสำหรับปี		-	-	-	-	2,088,106,610	-	-	-	-	2,088,106,610	1,285,281,661	3,373,388,271
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	-	-	-	7,116,741	(28,140,023)	-	-	(28,140,023)	(21,023,282)	(12,216,523)	(33,239,805)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	-	2,095,223,351	(28,140,023)	-	-	(28,140,023)	2,067,083,328	1,273,065,138	3,340,148,466
เงินปันผลจ่าย	**34**	-	-	-	-	(1,391,249,149)	-	-	-	-	(1,391,249,149)	-	(1,391,249,149)
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อยลดลงจากการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(960,727,200)	(960,727,200)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566		524,999,679	680,400,000	52,500,000	1,310,600,000	5,377,367,610	84,139,336	75,948,676	556,451	160,644,463	8,106,511,752	2,563,419,558	10,669,931,310

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินเฉพาะกิจการ					
				กำไรสะสม			
				จัดสรรแล้ว			รวม
	หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	สำรองตามกฎหมาย	สำรองทั่วไป	ยังไม่ได้จัดสรร	ส่วนของผู้ถือหุ้น
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565		524,999,679	680,400,000	52,500,000	1,310,600,000	861,754,153	3,430,253,832
กำไรสำหรับปี		-	-	-	-	2,323,407,646	2,323,407,646
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	-	2,323,407,646	2,323,407,646
เงินปันผลจ่าย	**34**	-	-	-	-	(1,286,249,214)	(1,286,249,214)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565		524,999,679	680,400,000	52,500,000	1,310,600,000	1,898,912,585	4,467,412,264
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566		524,999,679	680,400,000	52,500,000	1,310,600,000	1,898,912,585	4,467,412,264
กำไรสำหรับปี		-	-	-	-	1,509,201,592	1,509,201,592
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	-	-	-	1,263,963	1,263,963
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	-	1,510,465,555	1,510,465,555
เงินปันผลจ่าย	**34**	-	-	-	-	(1,391,249,149)	(1,391,249,149)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566		524,999,679	680,400,000	52,500,000	1,310,600,000	2,018,128,991	4,586,628,670

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
		(ปรับปรุงใหม่)		
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษี	5,350,543,160	7,814,457,916	1,911,070,839	2,902,335,374
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	1,335,486,991	1,054,856,691	70,515,011	61,129,967
โอนกลับการปรับลดสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	-	(16,311,589)	-	(15,525,688)
ตัดจำหน่ายสินค้าคงเหลือ	-	113,886	-	-
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าของ				
เงินลงทุนในตราสารหนี้	(14,595)	(4,947)	-	-
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(123,787,316)	(219,041,218)	-	-
ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	6,223,671	32,133,453
กำไรจากการชำระบัญชีของบริษัทย่อย	-	-	-	(1,064,568)
ตัดจำหน่ายภาษีมูลค่าเพิ่มรอเรียกคืนและภาษีเงินได้จ่ายล่วงหน้า	380,277	16,367,855	-	-
กำไรจากการจำหน่ายอุปกรณ์และอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	(339,725)	(2,097,144)	(1,346,377)	(617,308)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	10,680,256	9,544,188	27	3,812,997
กำไรจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์สิทธิการใช้จากการยกเลิกสัญญา	(221,579)	(52,016)	(47,039)	-
ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (โอนกลับ)	(1,826,792)	32,476,540	-	-
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายต้นทุนการเปิดหน้าดินรอตัดบัญชี	49,220,600	-	-	-
โอนกลับเงินปันผลค้างจ่าย	(114,431)	(403,483)	(114,431)	(403,483)
รายได้จากเงินปันผลรับ	-	-	(1,646,329,887)	(2,626,489,158)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	25,589,528	8,113,777	3,667,154	3,578,618
สำรองค่าฟื้นฟูสภาพเหมืองและต้นทุนในการรื้อถอน	35,007,937	39,502,231	-	-
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	22,120,060	(24,883,213)	5,608,068	(2,119,051)
ขาดทุนจากตราสารอนุพันธ์ที่ยังไม่เกิดขึ้น	2,832,561	3,707,241	2,832,561	3,707,241
รายได้ทางการเงิน	(72,843,904)	(29,454,083)	(34,780,989)	(10,504,935)
ต้นทุนทางการเงิน	85,672,259	55,337,841	2,456,118	2,473,077
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงใน				
สินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	6,718,385,287	8,742,230,473	319,754,726	352,446,536

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
		(ปรับปรุงใหม่)		
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(240,289,183)	(210,731,630)	(193,481,668)	(159,839,892)
สินค้าคงเหลือ	13,198,828	(41,502,891)	82,617,296	62,645,373
ภาษีมูลค่าเพิ่มรอเรียกคืน	(192,382,878)	(107,975,529)	-	8,824,584
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า	549,304,676	(268,276,251)	56,925,943	(14,905,981)
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	30,622	-	6,500
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(141,464,023)	(133,754,285)	(422,123)	288,102
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(163,053,153)	207,894,295	5,314,108	(14,465,413)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	91,678,208	(94,504,486)	(13,968,955)	8,487,061
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	(3,417,421)	572,594	(3,415,961)	517,923
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(145,439,026)	68,471,592	1,588,034	2,444,251
จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(12,772,108)	(3,962,691)	(2,401,067)	-
จ่ายค่าฟื้นฟูสภาพเหมือง	(21,428,543)	(26,753,199)	-	-
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	6,452,320,664	8,131,738,614	252,510,333	246,449,044
ดอกเบี้ยรับ	69,041,634	26,755,111	30,980,022	7,806,692
จ่ายดอกเบี้ย	(75,771,606)	(47,615,871)	-	-
รับคืนภาษีเงินได้	27,217,256	104,018,635	-	-
จ่ายภาษีเงินได้	(2,719,968,812)	(2,685,030,612)	(396,835,173)	(583,340,193)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	3,752,839,136	5,529,865,877	(113,344,818)	(329,084,457)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินฝากประจำเพิ่มขึ้น	(152,298,000)	(892,502,000)	(152,298,000)	(892,502,000)
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกันเพิ่มขึ้น	(978,008,602)	(79,923,964)	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันลดลง	57,001,341	18,618,264	57,001,341	18,618,264
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อยและบริษัทร่วม	10,645,087	8,584,409	1,646,329,887	2,626,489,158
เงินคืนทุนจากการชำระบัญชีของบริษัทย่อย	-	-	-	18,828,938
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์และอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	2,765,560	4,058,245	2,116,685	617,397
ซื้ออาคาร และอุปกรณ์	(329,387,986)	(296,171,355)	(26,999,010)	(29,065,166)
ซื้อคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	(3,685,520)	(587,436)	(1,880,994)	(259,300)
ซื้อสินทรัพย์ชีวภาพ	(3,796,697)	(3,591,472)	-	-
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(1,514,907)	2,285,960	(1,475,625)	754,940
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น	(984,330,247)	(856,129,122)	-	-
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(2,382,609,971)	(2,095,358,471)	1,522,794,284	1,743,482,231

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
		(ปรับปรุงใหม่)		
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง) - สุทธิ	(57,183,159)	540,334,727	-	-
เงินสดจ่ายชำระเงินต้นของหนี้สินตามสัญญาเช่า	(29,732,872)	(29,285,150)	(12,850,951)	(11,834,509)
เงินสดจ่ายชำระดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่า	(4,076,254)	(4,922,239)	(2,456,118)	(2,473,077)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	103,150,361	87,066,142	-	-
ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(306,615,258)	(296,206,160)	-	-
เงินปันผลจ่าย	(2,351,976,349)	(2,913,479,464)	(1,391,249,149)	(1,286,249,214)
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม				
ของบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(17,296,869)	49,971,915	-	-
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(2,663,730,400)	(2,566,520,229)	(1,406,556,218)	(1,300,556,800)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินลดลง	(28,847,508)	(2,765,491)		-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(1,322,348,743)	865,221,686	2,893,248	113,840,974
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	3,028,665,581	2,163,717,638	987,797,900	874,230,669
ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยน				
ที่มีต่อเงินฝากธนาคารคงเหลือ	(4,567,092)	(273,743)	(4,567,092)	(273,743)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี (หมายเหตุ 7)	1,701,749,746	3,028,665,581	986,124,056	987,797,900
	-	-		
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
รายการที่ไม่ใช่เงินสดประกอบด้วย				
โอนสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานเป็นค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	118,869	957,972	-	-
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า	22,894,273	12,508,492	9,105,470	2,615,668
เจ้าหนี้จากการซื้ออาคาร อุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	5,598,675	8,769,136	2,331,631	5,865,071

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

1. ข้อมูลทั่วไป

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

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

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

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

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

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์	จัดตั้งขึ้นในประเทศ	อัตราร้อยละของการถือหุ้น	
				2566	2565
				ร้อยละ	ร้อยละ
<u>ถือหุ้นโดยบริษัทฯ</u>					
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. Singlurus Pratama	ผลิตและจำหน่ายถ่านหิน	ถือหุ้นทางตรงและมีกรรมการร่วมกัน	อินโดนีเซีย	65.00	65.00
PT. Lanna Harita Indonesia	ผลิตและจำหน่ายถ่านหิน	ถือหุ้นทางตรงและมีกรรมการร่วมกัน	อินโดนีเซีย	55.00	55.00
<u>ถือหุ้นโดยบริษัทย่อย</u>					
บริษัท เอสอาร์ที เพาเวอร์ เพลเลท จำกัด	ผลิตและจำหน่ายเชื้อเพลิงชีวมวลอัดแท่ง	ถือหุ้นทางตรงและมีกรรมการร่วมกัน	ไทย	99.99	99.99

ข) บริษัทฯจะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทฯมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้

ค) บริษัทฯนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทฯสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น

ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ

จ) 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

3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท ยกเว้นมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังต่อไปนี้ที่มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 16 เรื่อง ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

มาตรฐานฉบับปรับปรุงนี้ไม่ให้กิจการนำสิ่งตอบแทนที่ได้รับจากการขายสินค้าที่ผลิตได้ในช่วงการเตรียมความพร้อมของสินทรัพย์เพื่อให้อยู่ในสถานที่และสภาพที่พร้อมจะใช้งานได้ตามความประสงค์ของฝ่ายบริหารมาหักจากต้นทุนของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ แต่กำหนดให้กิจการรับรู้สิ่งตอบแทนที่ได้รับจากรายการขายดังกล่าวและต้นทุนที่เกี่ยวข้องในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

กลุ่มบริษัทได้เปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีดังกล่าวในงวดปัจจุบันและปรับย้อนหลังงบการเงินเฉพาะกับรายการของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่มีการทำให้พร้อมจะใช้งานในหรือหลังวันเริ่มต้นของรอบระยะเวลาแรกสุดที่นำเสนอ ผลสะสมของการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

จำนวนเงินของรายการปรับปรุงที่มีผลกระทบต่อรายการในงบแสดงฐานะการเงินและงบกำไรขาดทุนแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	31 ธันวาคม 2565	1 มกราคม 2565
งบแสดงฐานะการเงิน		
สินค้าคงเหลือ	8,512	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	114	(6,451)
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(8,551)	(3,397)
รวมสินทรัพย์	75	(9,848)
กำไรสะสม	75	(9,848)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	75	(9,848)

(หน่วย: พันบาท)

	เพิ่มขึ้น (ลดลง)
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565
งบกำไรขาดทุน	
รายได้จากการขาย	25,766
ต้นทุนขาย	10,688
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	5,154
กำไรสุทธิสำหรับปี	9,924
กำไรต่อหุ้น (บาท)	
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	0.01

3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2567

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2567 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 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

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.3 สินค้าคงเหลือ

สินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิตแสดงมูลค่าตามราคาทุน (ตามวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนดังกล่าวประกอบด้วยต้นทุนวัตถุดิบ แรงงาน และค่าโสหุ้ยในการผลิต

วัตถุดิบ วัสดุสิ้นเปลืองและพัสดุอะไหล่แสดงมูลค่าตามราคาทุน (ตามวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตเมื่อมีการเบิกใช้

ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือจะตั้งขึ้นสำหรับส่วนเกินของราคาทุนที่สูงกว่ามูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้าคงเหลือ และสำหรับสินค้าที่เคลื่อนไหวช้าหรือเสื่อมคุณภาพ

มูลค่าสุทธิที่ได้รับ หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยประมาณการต้นทุนในการผลิตสินค้านั้นให้เสร็จ และต้นทุนที่จำเป็นในการขาย

4.4 เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

เงินลงทุนในบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุน

4.5 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในราคาทุนซึ่งรวมต้นทุนการทำรายการ หลังจากนั้น กลุ่มบริษัทจะบันทึกอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนคำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ 10 - 20 ปี ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนรวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้ผลต่างระหว่างจำนวนเงินที่ได้รับสุทธิจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ในงบกำไรขาดทุนในปีที่ตัดรายการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนออกจากบัญชี

4.6 เกษตรกรรม

บริษัทย่อยมีสินทรัพย์ชีวภาพเป็นต้นกระถินเทพาและกระถินณรงค์ ซึ่งจะถูกวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย มูลค่ายุติธรรมของต้นกระถินเทพาและกระถินณรงค์ คำนวณโดยใช้วิธีคิดลดกระแสเงินสดในอนาคต อ้างอิงจากราคากระถินเทพาและกระถินณรงค์เมื่อพร้อมตัด หักประมาณการค่าใช้จ่าย ณ จุดเก็บเกี่ยว ผลกำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ชีวภาพบันทึกในงบกำไรขาดทุน

ในกรณีที่ไม่สามารถวัดมูลค่ายุติธรรมได้อย่างน่าเชื่อถือ สินทรัพย์ชีวภาพต้องวัดด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม และในทันทีที่มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ชีวภาพนั้นสามารถวัดได้อย่างน่าเชื่อถือบริษัทย่อยจะวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย ผลิตผลทางการเกษตรจะแสดงเป็นส่วนหนึ่งของสินค้าคงเหลือ

4.7 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่าสะสมของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ต้นทุนของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ รวมถึงต้นทุนในการรื้อ การขนย้าย หรือการบูรณะสภาพของสินทรัพย์ซึ่งเป็นภาระผูกพันของกิจการอันเกิดขึ้นจากการติดตั้ง หรือการใช้ประโยชน์จากสินทรัพย์นั้นในช่วงเวลาใดเวลาหนึ่ง เพื่อวัตถุประสงค์อื่นนอกเหนือจากวัตถุประสงค์ในการผลิตสินค้าคงเหลือ

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์ โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

ส่วนปรับปรุงที่ดินและอาคาร	5 - 20	ปี
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	5 - 30, 50	ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์	4 - 30, 50	ปี
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	3 - 15	ปี
ยานพาหนะ	5 - 10	ปี

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับสินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง ส่วนปรับปรุงที่ดินของบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง และที่ดิน ยกเว้นที่ดินที่ใช้สำหรับการทำเหมืองจะตัดมูลค่าเสื่อมสิ้นจากผลต่างของต้นทุนและราคายุติธรรมของที่ดินตามสัดส่วนของหน่วยที่ผลิตได้ต่อปริมาณสำรองของถ่านหิน

กลุ่มบริษัทตัดรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ จะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเมื่อกลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

4.8 ต้นทุนการกู้ยืม

ต้นทุนการกู้ยืมของเงินกู้ที่ใช้ในการได้มา การก่อสร้าง หรือการผลิตสินทรัพย์ที่ต้องใช้ระยะเวลานานในการแปลงสภาพให้พร้อมใช้หรือขาย ได้ถูกนำไปรวมเป็นราคาทุนของสินทรัพย์จนกว่าสินทรัพย์นั้นจะอยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ได้ตามที่มุ่งประสงค์ ส่วนต้นทุนการกู้ยืมอื่นถือเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เกิดรายการ ต้นทุนการกู้ยืมประกอบด้วยดอกเบี้ยและต้นทุนอื่นที่เกิดขึ้นจากการกู้ยืมนั้น

4.9 เงินอุดหนุนจากรัฐบาลที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์

เงินอุดหนุนจากรัฐบาลจะถูกรับรู้เมื่อบริษัทย่อยมีความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าบริษัทย่อยจะได้รับเงินอุดหนุนนั้นและบริษัทย่อยสามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขของเงินอุดหนุนได้ บริษัทย่อยแสดงเงินอุดหนุนจากรัฐบาลที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์โดยแสดงหักจากมูลค่าของสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง และจะรับรู้เงินอุดหนุนจากรัฐบาลในงบกำไรขาดทุนตลอดอายุการใช้งานของสินทรัพย์ในรูปของค่าเสื่อมราคาที่ลดลง

4.10 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนตามราคาทุน ภายหลังการรับรู้รายการเริ่มแรกสินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดซึ่งได้แก่ คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์มีอายุการให้ประโยชน์ 3 - 10 ปี

4.11 สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ที่เกิดจากการสำรวจและประเมินค่าแหล่งทรัพยากรแร่

ค่าใช้จ่ายในการสำรวจและการประเมินค่าของบริษัทย่อยที่เกี่ยวข้องกับค่าใช้จ่ายในการค้นหาแหล่งทรัพยากรแร่หลังจากที่บริษัทย่อยได้รับสิทธิทางกฎหมายให้ทำการสำรวจในพื้นที่ที่ระบุไว้ รวมทั้งกำหนดความเป็นไปได้ทางเทคนิคและความเป็นไปได้ในเชิงพาณิชย์ในการนำทรัพยากรแร่มาใช้ เช่น ค่าสิทธิบัตร ค่าใช้จ่ายในการศึกษาทางด้านภูมิประเทศ ธรณีวิทยา ภูมิศาสตร์และธรณีฟิสิกส์ ค่าใช้จ่ายในการขุดเจาะสำรวจ และค่าใช้จ่ายในการเลือกตัวอย่าง

ค่าใช้จ่ายในการสำรวจและประเมินค่าแหล่งทรัพยากรแร่จะบันทึกเป็นต้นทุนสินทรัพย์ยกเว้นค่าใช้จ่ายในการบริหารที่ไม่เกี่ยวข้องโดยตรงกับพื้นที่ที่ระบุไว้จะถูกบันทึกในงบกำไรขาดทุน ภายหลังการรับรู้รายการเริ่มแรก สินทรัพย์ที่เกิดจากการสำรวจและประเมินค่าแหล่งทรัพยากรแร่แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่าสะสมของสินทรัพย์ (ถ้ามี) ในกรณีที่มีความไม่แน่นอนเกี่ยวกับประโยชน์ที่จะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์ดังกล่าว บริษัทย่อยจะตัดจำหน่ายสินทรัพย์นั้นเป็นค่าใช้จ่ายในงวดทันที

สินทรัพย์ที่เกิดจากการสำรวจและประเมินค่าแหล่งทรัพยากรแร่จะถูกจัดประเภทไปเป็นส่วนหนึ่งของค่าใช้จ่ายในการสำรวจและพัฒนาเหมืองรอตัดบัญชีเมื่อได้มีการประเมินปริมาณสำรองของถ่านหินของพื้นที่ที่ระบุไว้เสร็จสิ้นแล้ว

ค่าใช้จ่ายในการสำรวจและพัฒนาเหมืองรอตัดบัญชี

ค่าใช้จ่ายในการสำรวจและพัฒนาเหมืองและต้นทุนในการพัฒนาพื้นที่ก่อนที่ทำการผลิตสุทธิจากเงินสดรับจากการขายถ่านหินที่ขุดได้ในช่วงพัฒนาจะถูกบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในการสำรวจและพัฒนาเหมืองรอตัดบัญชี เมื่อทำการผลิต ค่าใช้จ่ายในการสำรวจและพัฒนาเหมืองรอตัดบัญชีจะถูกตัดจำหน่ายเป็นค่าใช้จ่ายตามสัดส่วนของหน่วยที่ผลิตได้ต่อปริมาณสำรองของถ่านหิน

ต้นทุนการเปิดหน้าดินรอตัดบัญชี

ต้นทุนการเปิดหน้าดินในระหว่างขั้นตอนการพัฒนาเหมืองจะถูกบันทึกเป็นต้นทุนการเปิดหน้าดินรอตัดบัญชี

ต้นทุนการเปิดหน้าดินในช่วงการผลิตจะถูกรับรู้เป็นต้นทุนการเปิดหน้าดินรอตัดบัญชีได้ก็ต่อเมื่อเข้าเงื่อนไขทุกข้อต่อไปนี้

ก) มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าบริษัทย่อยจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคต (สามารถเข้าถึงมวลสินแร่ได้ดีขึ้น) ที่จะเกิดจากกิจกรรมการเปิดหน้าดิน

ข) บริษัทย่อยสามารถระบุส่วนประกอบของมวลสินแร่ที่สามารถเข้าถึงได้ดีขึ้น

ค) ต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมการเปิดหน้าดินที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบดังกล่าวสามารถวัดมูลค่าได้อย่างน่าเชื่อถือ

ต้นทุนการเปิดหน้าดินรอตัดบัญชีรับรู้เริ่มแรกตามราคาทุน ภายหลังการรับรู้รายการเริ่มแรก ต้นทุนการเปิดหน้าดินรอตัดบัญชีแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) โดยค่าตัดจำหน่ายคำนวณตามสัดส่วนของหน่วยที่ผลิตได้ ในกรณีที่มีความไม่แน่นอนเกี่ยวกับประโยชน์ที่จะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์ดังกล่าว บริษัทย่อยจะตัดจำหน่ายสินทรัพย์นั้นเป็นค่าใช้จ่ายในงวดทันที

4.12 ค่าความนิยม

บริษัทฯบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของค่าความนิยมในราคาทุน ซึ่งเท่ากับต้นทุนการรวมธุรกิจส่วนที่สูงกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มา หากมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มาสูงกว่าต้นทุนการรวมธุรกิจ บริษัทฯจะรับรู้ส่วนที่สูงกว่านี้เป็นกำไรในงบกำไรขาดทุนทันที

บริษัทฯแสดงค่าความนิยมตามราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) และจะทดสอบการด้อยค่าของค่าความนิยมทุกปีหรือเมื่อใดก็ตามที่มีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าเกิดขึ้น

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

4.13 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ก็ต่อเมื่อสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา เว้นแต่สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) กลุ่มบริษัทบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการรับรู้เริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล และหักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่า ดังนี้

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

หากความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงได้โอนให้กับกลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าหรือราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าวได้รวมถึงการใช้สิทธิเลือกซื้อ ค่าเสื่อมราคาจะคำนวณจากอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์

หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่า ค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มบริษัทจะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่ากลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระนั้นได้เกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทคิดลดมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า หรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

4.14 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

4.15 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯแสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ รายการต่าง ๆ ของแต่ละกิจการที่รวมอยู่ในงบการเงินรวมวัดมูลค่าด้วยสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละกิจการนั้น

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

4.16 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

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

กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในงบกำไรขาดทุน

หากในการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ ยกเว้นค่าความนิยมมีข้อบ่งชี้ที่แสดงให้เห็นว่าผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่รับรู้ในงวดก่อนได้หมดไปหรือลดลง กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์นั้น และจะกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่รับรู้ในงวดก่อนก็ต่อเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้กำหนดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนภายหลังจากการรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าครั้งล่าสุด โดยมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าต้องไม่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นหากกิจการไม่เคยรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ในงวดก่อน ๆ กลุ่มบริษัทจะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์โดยรับรู้ไปยังงบกำไรขาดทุนทันที

4.17 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 หรือเมื่อกลุ่มบริษัทรับรู้ต้นทุนการปรับโครงสร้างที่เกี่ยวข้องแล้วแต่เหตุการณ์ใดจะเกิดขึ้นก่อน

4.18 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดเปลื้องภาระผูกพันนั้น และกลุ่มบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.19 สำรองค่าฟื้นฟูสภาพเหมืองและต้นทุนในการรื้อถอน

บริษัทย่อยรับรู้สำรองค่าฟื้นฟูสภาพเหมืองและต้นทุนในการรื้อถอนเมื่อบริษัทย่อยมีภาระผูกพันด้วยมูลค่าปัจจุบันของประมาณการต้นทุนการฟื้นฟูและปรับปรุงสภาพเหมืองที่จะเกิดขึ้น บริษัทย่อยรับรู้ประมาณการต้นทุนค่าฟื้นฟูสภาพเหมืองและต้นทุนในการรื้อถอนดังกล่าวในงบกำไรขาดทุน โดยคิดจากประมาณการต้นทุนค่าฟื้นฟูสภาพเหมืองและต้นทุนในการรื้อถอนของปริมาณสำรองถ่านหินทั้งหมดต่อหน่วยคูณด้วยจำนวนผลผลิตที่ได้ในแต่ละงวด

4.20 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน และจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

4.21 เครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงินและลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จะแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมซึ่งรวมถึงดอกเบี้ยรับในงบกำไรขาดทุน

ทั้งนี้ สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว หมายความรวมถึง ตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อค้า เงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งกลุ่มบริษัทไม่ได้เลือกจัดประเภทให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่มีกระแสเงินสดที่ไม่ได้รับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ย

เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนถือเป็นรายได้อื่นในงบกำไรขาดทุน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

ยกเว้นหนี้สินตราสารอนุพันธ์ กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในงบกำไรขาดทุน

การซื้อหรือการขายสินทรัพย์ทางการเงินตามวิธีปกติ

การซื้อหรือการขายสินทรัพย์ทางการเงินตามวิธีปกติที่มีเงื่อนไขการส่งมอบสินทรัพย์ภายในระยะเวลาที่กำหนดขึ้นจากหลักเกณฑ์หรือวิธีปฏิบัติโดยทั่วไปของตลาด จะรับรู้ ณ วันซื้อขาย ซึ่งเป็นวันที่กิจการมีข้อผูกมัดที่จะซื้อหรือขายสินทรัพย์นั้น

การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น 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 แต่จะรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้า

การคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นข้างต้นอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้นั้นและสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

4.22 ตราสารอนุพันธ์

กลุ่มบริษัทใช้ตราสารอนุพันธ์ เช่น สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทรับรู้มูลค่าเริ่มแรกของตราสารอนุพันธ์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ทำสัญญา และวัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในภายหลังในงบกำไรขาดทุน ทั้งนี้กลุ่มบริษัทแสดงตราสารอนุพันธ์เป็นสินทรัพย์ทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมมากกว่าศูนย์ และแสดงเป็นหนี้สินทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมน้อยกว่าศูนย์

กลุ่มบริษัทแสดงตราสารอนุพันธ์ที่มีอายุสัญญาคงเหลือมากกว่า 12 เดือนและยังไม่ถึงกำหนดชำระภายใน 12 เดือน เป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น หรือหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น และแสดงตราสารอนุพันธ์อื่นเป็นสินทรัพย์หมุนเวียน หรือหนี้สินหมุนเวียน

4.23 การวัดมูลค่ายุติธรรม

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

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน แบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

5. 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

ในการประมาณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย 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

การประมาณภาษีเงินได้นิติบุคคลรอเรียกคืนจะถูกกำหนดจากมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนจากหน่วยงานภาษีซึ่งคิดจากส่วนเกินของภาษีเงินได้นิติบุคคลจ่ายล่วงหน้าเมื่อเทียบกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลในปีบัญชีดังกล่าว โดยที่ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลจะถูกคิดจากการประมาณการรายได้ทางภาษีคูณกับอัตราภาษีจริง

ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการได้รับคืนของภาษีรอเรียกคืนซึ่งจะขึ้นอยู่กับผลการตรวจสอบโดยหน่วยงานภาษี ความซับซ้อน และความไม่แน่นอนในเรื่องที่เกี่ยวกับการตีความทางกฎหมายภาษี

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่ากลุ่มบริษัทควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตรามรณะ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

สำรองค่าฟื้นฟูสภาพเหมืองและต้นทุนในการรื้อถอน

ค่าใช้จ่ายในการรื้อถอนและฟื้นฟูสภาพเหมืองส่วนใหญ่จะเกิดขึ้นในช่วงสิ้นสุดการทำเหมือง ในการประมาณสำรองค่าใช้จ่ายดังกล่าว ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการประมาณการค่าใช้จ่ายที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอนาคต ช่วงเวลาที่ค่าใช้จ่ายจะเกิดขึ้นซึ่งขึ้นอยู่กับอายุการให้ประโยชน์ของเหมือง และอัตราเงินเฟ้อ

6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกลุ่มบริษัท และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย				
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)				
เงินปันผลรับ	-	-	1,635,685	2,617,905
รายได้ค่านายหน้าและค่าบริการการตลาด	-	-	302,739	269,218
รายได้ค่าบริการ	-	-	91,492	74,566
ซื้อถ่านหิน	-	-	264,911	744,738
รายการธุรกิจกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่				
ขายถ่านหิน	1,434,322	1,322,775	1,434,322	1,322,775
รายได้อื่น	523	-	523	-
รายการธุรกิจกับบริษัทร่วม				
เงินปันผลรับ	-	-	10,645	8,584
ดอกเบี้ยรับ	2,410	3,202	2,410	3,202
ซื้อถ่านหิน	682,376	357,586	682,376	357,586
ค่าขนส่งจ่าย	349,531	330,286	349,531	330,286
รายการธุรกิจกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
ขายถ่านหิน	-	1,833	-	1,833

	นโยบายการกำหนดราคา
ขายถ่านหิน	ราคาตลาดสำหรับกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกันและสำหรับถ่านหินคุณภาพใกล้เคียงกัน
ซื้อถ่านหิน	ราคาตลาดสำหรับถ่านหินคุณภาพใกล้เคียงกัน
รายได้ค่านายหน้าและค่าบริการการตลาด	อัตราที่ตกลงร่วมกันซึ่งเป็นอัตราทั่วไปสำหรับธุรกิจประเภทเดียวกัน
รายได้ค่าบริการ	อัตราเทียบเคียงกับที่จ่ายให้บุคคลภายนอก
รายได้อื่น	อัตราเทียบเคียงกับที่จ่ายให้บุคคลภายนอก
เงินปันผลรับ	ตามอัตราที่ประกาศจ่าย
ดอกเบี้ยรับ	อัตราดอกเบี้ย 3MSIBOR+1% และ 6MSIBOR+1% ต่อปี
ค่าขนส่งจ่าย	ราคาเทียบเคียงกับราคาค่าขนส่งจ่ายให้บุคคลภายนอก

ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 8)				
ผู้ถือหุ้นรายใหญ่	610,974	384,358	610,974	384,358
บริษัทย่อย	-	-	29,745	25,488
บริษัทร่วม	1,026	2,054	1,026	2,054
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	612,000	386,412	641,745	411,900
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้าแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 10)				
บริษัทย่อย	-	-	-	12,949
บริษัทร่วม	-	43,977	-	43,977
รวมเงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้าแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	43,977	-	56,926
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 22)				
บริษัทร่วม	1,950	-	1,950	-
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,950	-	1,950	-

เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

เมื่อวันที่ 31 สิงหาคม 2564 บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญา Shareholder Loan Agreement กับบริษัทร่วมแห่งหนึ่ง เงินให้กู้ยืมดังกล่าวมีอัตราดอกเบี้ย 6 เดือน SIBOR + 1% ต่อปี และเมื่อวันที่ 25 พฤษภาคม 2565 ได้แก้ไขอัตราดอกเบี้ยเป็น 3 เดือน SIBOR+1% ต่อปี โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2565 มีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถาม รายการเคลื่อนไหวของเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	ลดลงในระหว่างปี	ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทร่วม	90,194	(57,001)	(391)	32,802

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ผลประโยชน์ระยะสั้น	271,159	257,593	78,789	73,003
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	13,273	5,163	1,937	1,800
รวม	284,432	262,756	80,726	74,803

7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด/เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้/เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
เงินสด	126	183	-	40
เงินฝากธนาคาร	3,010,855	3,463,366	886,731	987,758
เงินลงทุนในตั๋วแลกเงิน	99,393	-	99,393	-
รวม	3,110,374	3,463,549	986,124	987,798
หัก: เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดการเบิกใช้	(1,015,202)	-	-	-
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	(393,422)	(434,883)	-	-
รวม	1,701,750	3,028,666	986,124	987,798

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เงินฝากออมทรัพย์และเงินฝากประจำมีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.01 ถึง 4.00 ต่อปี (2565: ร้อยละ 0.01 ถึง 5.75 ต่อปี)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทย่อยในต่างประเทศมีเงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้จำนวน 29.7 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 1,015.2 ล้านบาท (2565: ไม่มี) เนื่องจากในปีปัจจุบันรัฐบาลกำหนดให้บริษัทย่อยในต่างประเทศกันเงินจำนวนร้อยละ 30 จากเงินที่ได้รับจากการขายส่งออก

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทย่อยในต่างประเทศมีเงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกันจำนวน 11.5 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกาหรือประมาณ 393.4 ล้านบาท (2565: 12.5 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกาหรือประมาณ 434.9 ล้านบาท) เพื่อเป็นการประกันการฟื้นฟูสภาพเหมืองของบริษัทย่อยในต่างประเทศกับหน่วยงานราชการและค่าประกันการขายถ่านหินของบริษัทย่อยในต่างประเทศ

8. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	610,974	384,358	632,658	402,561
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	610,974	384,358	632,658	402,561
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	1,265,593	1,204,454	33,048	70,786
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	190,867	221,517	-	-
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	1,456,460	1,425,971	33,048	70,786
รวมลูกหนี้การค้า	2,067,434	1,810,329	665,706	473,347
ลูกหนี้อื่น				
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	8,061	7,285
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	48,099	65,506	1	953
เงินทดรองจ่าย - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	591	-	591	-
ดอกเบี้ยค้างรับ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,026	2,054	1,026	2,054
ดอกเบี้ยค้างรับ - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	6,453	1,623	6,443	1,614
รวมลูกหนี้อื่น	56,169	69,183	16,122	11,906
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	2,123,603	1,879,512	681,828	485,253

บริษัทย่อยแห่งหนึ่งในต่างประเทศได้นำลูกหนี้การค้าไปเป็นหลักประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มียอดลูกหนี้ซึ่งนำไปเป็นหลักประกันวงเงินสินเชื่อดังกล่าวเป็นจำนวน 90,000 ล้านรูเปียะห์หรือประมาณ 191.7 ล้านบาท (2565: 90,000 ล้านรูเปียะห์หรือประมาณ 191.0 ล้านบาท)

9. สินค้าคงเหลือ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
		(ปรับปรุงใหม่)		
ถ่านหินและถ่านหินระหว่างผลิต	340,075	410,207	125,019	207,636
สินค้าสำเร็จรูป	51,686	44,020	-	-
สินค้าระหว่างผลิต	18,410	18,039	-	-
วัตถุดิบ	125,774	68,366	-	-
วัสดุสิ้นเปลือง	25,310	25,970	-	-
พัสดุอะไหล่	8,768	16,620	-	-
รวม	570,023	583,222	125,019	207,636

บริษัทย่อยแห่งหนึ่งในต่างประเทศได้นำสินค้าสำเร็จรูปไปเป็นหลักประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มียอดสินค้าสำเร็จรูปซึ่งนำไปเป็นหลักประกันวงเงินสินเชื่อดังกล่าวเป็นจำนวน 10,000 ล้านรูเปียะห์หรือประมาณ 21.3 ล้านบาท (2565: 10,000 ล้านรูเปียะห์หรือประมาณ 21.2 ล้านบาท)

10. เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	43,977	-	56,926
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	41,677	547,005	-	-
รวม	41,677	590,982	-	56,926
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่า	(6,664)	(6,664)	-	-
รวมเงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า	35,013	584,318	-	56,926

11. สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย				
เงินฝากประจำ	1,594,800	1,442,502	1,594,800	1,442,502
ตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน				
เงินลงทุนในกองทุนรวมตราสารหนี้	1,088	1,074	-	-
รวมสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	1,595,888	1,443,576	1,594,800	1,442,502

12. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

12.1 เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

บริษัท	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		เงินปันผลที่บริษัทฯรับ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565
			ร้อยละ	ร้อยละ				
บริษัทย่อยในประเทศ								
บริษัท ลานนาพาวเวอร์เจ็นเนอร์เรชั่น จำกัด	300 ล้านบาท	300 ล้านบาท	100.00	100.00	300,000	300,000	-	-
บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)	1,000 ล้านบาท	1,000 ล้านบาท	51.00	51.00	510,000	510,000	-	-
บริษัทย่อยในต่างประเทศ								
PT. Singlurus Pratama (จัดตั้งขึ้นในประเทศอินโดนีเซีย)	10,500 ล้านรูเปียะห์	10,500 ล้านรูเปียะห์	65.00	65.00	22,421	22,421	1,349,778	1,840,023
PT. Lanna Harita Indonesia (จัดตั้งขึ้นในประเทศอินโดนีเซีย)	8 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา	8 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา	55.00	55.00	155,023	155,023	285,907	777,882
รวมเงินลงทุนในบริษัทย่อย					987,444	987,444	1,635,685	2,617,905
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน					(199,353)	(193,129)		
รวมเงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ					788,091	794,315		

บริษัทย่อยในต่างประเทศ

บริษัทฯมีบริษัทย่อยในต่างประเทศรวม 2 แห่ง (2565: 2 แห่ง) ซึ่งบริษัทฯถือหุ้นร้อยละ 55.00 และร้อยละ 65.00 (2565: ร้อยละ 55.00 และร้อยละ 65.00) และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทย่อยเหล่านั้นมีกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรส่วนที่เป็นของบริษัทฯรวมจำนวน 81.5 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกาหรือประมาณ 2,719.9 ล้านบาท (2565: 65.6 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกาหรือประมาณ 2,172.4 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

บริษัทย่อยในประเทศ

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

เมื่อวันที่ 20 กรกฎาคม 2566 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทเอสอาร์ที เพาเวอร์ เพลเลท จำกัด มีมติอนุมัติให้มีการเลิกบริษัท บริษัทย่อยดังกล่าวได้จดทะเบียนเลิกกิจการแล้วเมื่อวันที่ 20 กรกฎาคม 2566 ปัจจุบันอยู่ระหว่างดำเนินการชำระบัญชี

12.2 รายละเอียดของบริษัทย่อยซึ่งมีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีสาระสำคัญ

(หน่วย: ล้านบาท)

บริษัท	สัดส่วนที่ถือโดยส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยสะสม		กำไรหรือขาดทุนที่แบ่งให้กับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยในระหว่างปี		กำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นที่แบ่งให้กับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยในระหว่างปี		ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่แบ่งให้กับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยในระหว่างปี		เงินปันผลจ่ายให้กับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยในระหว่างปี	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565
	(ร้อยละ)	(ร้อยละ)		(ปรับปรุงใหม่)		(ปรับปรุงใหม่)		(ปรับปรุงใหม่)		(ปรับปรุงใหม่)		(ปรับปรุงใหม่)
บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)	49.00	49.00	810	795	15	(37)	-	(1)	-	-	-	-
PT. Singlurus Pratama	35.00	35.00	1,101	888	952	1,293	(1)	(1)	(12)	27	(727)	(991)
PT. Lanna Harita Indonesia	45.00	45.00	661	576	318	681	6	-	(5)	23	(234)	(636)

12.3 ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของบริษัทย่อยที่มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีสาระสำคัญ ซึ่งเป็นข้อมูลก่อนการตัดรายการระหว่างกัน

สรุปรายการฐานะทางการเงิน

(หน่วย: ล้านบาท)

	บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)		PT. Singlurus Pratama		PT. Lanna Harita Indonesia	
	2566	2565 (ปรับปรุงใหม่)	2566	2565	2566	2565
สินทรัพย์หมุนเวียน	488	923	3,057	2,816	1,646	1,711
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	2,604	2,691	1,891	1,881	508	517
หนี้สินหมุนเวียน	(1,211)	(1,640)	(1,179)	(1,586)	(499)	(756)
หนี้สินไม่หมุนเวียน	(227)	(351)	(416)	(366)	(195)	(189)

สรุปรายการกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

(หน่วย: ล้านบาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)		PT. Singlurus Pratama		PT. Lanna Harita Indonesia	
	2566	2565 (ปรับปรุงใหม่)	2566	2565	2566	2565
รายได้	2,680	2,031	12,415	13,338	6,289	8,721
กำไร (ขาดทุน)	30	(76)	2,721	3,695	696	1,506
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	(2)	(2)	(1)	12	1
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม	30	(78)	2,719	3,694	708	1,507

สรุปรายการกระแสเงินสด

(หน่วย: ล้านบาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)		PT. Singlurus Pratama		PT. Lanna Harita Indonesia	
	2566	2565 (ปรับปรุงใหม่)	2566	2565	2566	2565
กระแสเงินสดจาก (ใช้ไปใน)						
กิจกรรมดำเนินงาน	691	(218)	1,940	4,383	562	1,484
กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(95)	(86)	(1,043)	(916)	(154)	(125)
กระแสเงินสดจาก (ใช้ไปใน)						
กิจกรรมจัดหาเงิน	(571)	289	(1,761)	(2,678)	(521)	(1,391)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด						
เพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	25	(15)	(864)	789	(113)	(32)

13. เงินลงทุนในบริษัทร่วม

13.1 รายละเอียดของบริษัทร่วม

(หน่วย: พันบาท)

บริษัท	ลักษณะธุรกิจ	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		งบการเงินรวม มูลค่าตามบัญชีตามวิธีส่วนได้เสีย		งบการเงินเฉพาะกิจการ วิธีราคาทุน	
		2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565
				ร้อยละ	ร้อยละ				
United Bulk Shipping Pte. Ltd. (จัดตั้งขึ้นในประเทศสิงคโปร์)	ขนส่งทางทะเลและจำหน่ายถ่านหิน	1 แสนเหรียญสิงคโปร์	1 แสนเหรียญสิงคโปร์	49	49	23,952	23,599	891	891
PT. Pesona Khatulistiwa Nusantara (จัดตั้งขึ้นในประเทศอินโดนีเซีย)	ผลิตและจำหน่ายถ่านหิน	580,891 ล้านรูเปียะห์	580,891 ล้านรูเปียะห์	10	10	472,551	359,784	58,437	58,437
รวม						496,503	383,383	59,328	59,328

13.2 ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและเงินปันผลรับ

ในระหว่างปี บริษัทฯรับรู้ส่วนแบ่งกำไรจากการลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินรวมและรับรู้เงินปันผลรับจากบริษัทร่วมดังกล่าวในงบการเงินเฉพาะกิจการดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

บริษัท	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		เงินปันผลที่บริษัทฯรับ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565
United Bulk Shipping Pte. Ltd.	10,998	11,165	-	-	10,645	8,584
PT. Pesona Khatulistiwa Nusantara	112,789	207,876	(22)	(117)	-	-

ส่วนแบ่งกำไรจากบริษัทร่วมทั้งสองแห่ง สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 คำนวณจากงบการเงินที่จัดทำขึ้นโดยฝ่ายบริหารของบริษัทร่วมดังกล่าว และยังไม่ผ่านการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทร่วม

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯเชื่อว่างบการเงินที่ฝ่ายบริหารของบริษัทร่วมดังกล่าวจัดทำขึ้นจะให้ผลที่ไม่แตกต่างอย่างเป็นสาระสำคัญกับงบการเงินที่ตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทร่วมแห่งนั้น

13.3 ข้อมูลทางการเงินของบริษัทร่วมที่มีสาระสำคัญ

สรุปรายการฐานะทางการเงิน

(หน่วย: ล้านบาท)

	United Bulk Shipping Pte. Ltd.		PT. Pesona Khatulistiwa Nusantara	
	2566	2565	2566	2565
สินทรัพย์หมุนเวียน	57	89	3,747	3,911
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	-	-	2,265	1,995
หนี้สินหมุนเวียน	(5)	(37)	(1,389)	(1,820)
หนี้สินไม่หมุนเวียน	-	-	(598)	(1,148)
สินทรัพย์ - สุทธิ	52	52	4,025	2,938
มูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียของกิจการในบริษัทร่วม	24	24	473	360

สรุปรายการกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

(หน่วย: ล้านบาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	United Bulk Shipping Pte. Ltd.		PT. Pesona Khatulistiwa Nusantara	
	2566	2565	2566	2565
รายได้	349	345	7,315	8,932
กำไร	22	23	1,128	2,079
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	(1)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม	22	23	1,128	2,078

14. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

มูลค่าสุทธิตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ราคาทุน	71,708	72,468	28,691	29,451
หัก: ค่าเสื่อมราคาสะสม	(20,069)	(17,349)	-	-
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่า	(4,970)	(4,970)	-	-
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	46,669	50,149	28,691	29,451

การกระทบยอดมูลค่าสุทธิตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนสำหรับปี 2566 และ 2565 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	50,149	57,533	29,451	29,451
จำหน่าย/ตัดจำหน่ายสินทรัพย์ - มูลค่าสุทธิ ตามบัญชี ณ วันที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(760)	(91)	(760)	-
ค่าเสื่อมราคา	(2,720)	(2,732)	-	-
ค่าเผื่อการด้อยค่า	-	(4,561)	-	-
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	46,669	50,149	28,691	29,451

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนประกอบด้วย ที่ดินของเหมืองป่าคา ซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีรวมจำนวนประมาณ 28.7 ล้านบาท (2565: 29.4 ล้านบาท) และที่ดินและอาคารของบริษัทย่อยในประเทศซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีรวมจำนวนประมาณ 18.0 ล้านบาท (2565: 20.7 ล้านบาท) กลุ่มบริษัทกำลังพิจารณาที่จะใช้ประโยชน์และ/หรือโอนขายสินทรัพย์ดังกล่าวให้กับบุคคลภายนอก

ข้อมูลเพิ่มเติมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
มูลค่ายุติธรรมของที่ดินรอการขาย	43.4	45.0	43.4	45.0
มูลค่ายุติธรรมของที่ดินและอาคาร	29.4	29.0	-	-

กลุ่มบริษัทประเมินมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคาประเมินทุนทรัพย์ของกรมที่ดิน และผู้ประเมินราคาอิสระโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนสำหรับที่ดินและอาคาร

15. สินทรัพย์ชีวภาพ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	15,169
เพิ่มขึ้นจากต้นทุนการปลูก	3,797
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	18,966

16. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

งบการเงินรวม

(หน่วย: พันบาท)

	ที่ดิน	สินแร่	ส่วนปรับปรุงที่ดินและอาคาร	อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักรและอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง	รวม
ราคาทุน									
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	436,975	63,896	223,534	1,409,065	4,059,253	108,887	33,655	590,232	6,925,497
รายการปรับปรุงการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี (หมายเหตุ 3.1)	-	-	-	-	-	-	-	(6,451)	(6,451)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 - หลังปรับปรุง	436,975	63,896	223,534	1,409,065	4,059,253	108,887	33,655	583,781	6,919,046
ซื้อเพิ่ม	-	-	18,343	1,113	24,608	4,907	1,724	251,651	302,346
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(15,647)	(26,968)	(175,845)	(11,001)	(154)	(5,384)	(234,999)
โอนเข้า (โอนออก)	-	-	1,186	20,392	102,324	71	-	(126,867)	(2,894)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	601	-	603	26,854	36,394	1,681	417	1,046	67,596
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 - ปรับปรุงใหม่	437,576	63,896	228,019	1,430,456	4,046,734	104,545	35,642	704,227	7,051,095
ซื้อเพิ่ม	2,240	-	501	18,262	18,683	7,652	1,370	277,271	325,979
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(1,444)	(11,367)	(1,672)	(40,583)	(6,007)	(3,124)	-	(64,197)
โอนเข้า (โอนออก)	-	-	16,839	4,119	655,554	961	-	(677,473)	-
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(178)	-	(180)	(8,025)	(11,456)	(483)	(140)	(965)	(21,427)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	439,638	62,452	233,812	1,443,140	4,668,932	106,668	33,748	303,060	7,291,450

(หน่วย: พันบาท)

	ที่ดิน	สินแร่	ส่วนปรับปรุงที่ดินและอาคาร	อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักรและอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง	รวม
ค่าเสื่อมราคาสะสม									
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	63,896	72,640	703,408	1,902,537	92,316	26,313	-	2,861,110
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	-	6,976	106,284	200,370	6,939	2,364	-	322,933
ค่าเสื่อมราคาสะสมสำหรับสินทรัพย์ที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(2,592)	(17,782)	(158,825)	(10,817)	(154)	-	(190,170)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	-	-	603	17,339	14,917	1,390	319	-	34,568
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	-	63,896	77,627	809,249	1,958,999	89,828	28,842	-	3,028,441
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	-	7,389	101,908	216,111	7,816	2,407	-	335,631
ค่าเสื่อมราคาสะสมสำหรับสินทรัพย์ที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(1,444)	(11,148)	(1,591)	(28,892)	(5,847)	(3,123)	-	(52,045)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	-	-	(179)	(5,760)	(4,839)	(403)	(108)	-	(11,289)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	-	62,452	73,689	903,806	2,141,379	91,394	28,018	-	3,300,738
ค่าเผื่อการด้อยค่า									
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	-	11,033	5,240	14,488	-	-	-	30,761
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	-	920	-	26,910	93	-	-	27,923
ลดลงระหว่างปี	-	-	(11,735)	(5,240)	(16,406)	(40)	-	-	(33,421)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	-	-	218	-	24,992	53	-	-	25,263
ลดลงระหว่างปี	-	-	(218)	-	(1,471)	(53)	-	-	(1,742)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	-	-	-	-	23,521	-	-	-	23,521
มูลค่าสุทธิตามบัญชี									
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 - ปรับปรุงใหม่	437,576	-	150,174	621,207	2,062,743	14,664	6,800	704,227	3,997,391
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	439,638	-	160,123	539,334	2,504,032	15,274	5,730	303,060	3,967,191

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	
ปี 2565 (จำนวน 206 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขาย จัดจำหน่าย และบริหาร)	322,933
ปี 2566 (จำนวน 229 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขาย จัดจำหน่าย และบริหาร)	335,631

งบการเงินเฉพาะกิจการ

(หน่วย: พันบาท)

	ที่ดิน	สินแร่	ส่วนปรับปรุงที่ดิน	อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักรและอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง	รวม
ราคาทุน									
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	180,000	63,896	113,608	47,660	125,921	29,178	4,942	8,659	573,864
ซื้อเพิ่ม	-	-	18,191	-	13,277	1,399	84	252	33,203
โอนเข้า (โอนออก)	-	-	1,186	-	2,446	-	-	(3,632)	-
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	-	(7,642)	(9,295)	(1,851)	-	-	(18,788)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	180,000	63,896	132,985	40,018	132,349	28,726	5,026	5,279	588,279
ซื้อเพิ่ม	-	-	481	-	6,853	3,946	-	11,947	23,227
โอนเข้า (โอนออก)	-	-	16,839	92	249	-	-	(17,180)	-
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(1,444)	(10,869)	-	(4,476)	(3,331)	-	-	(20,120)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	180,000	62,452	139,436	40,110	134,975	29,341	5,026	46	591,386
ค่าเสื่อมราคาสะสม									
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	-	63,896	52,321	16,194	84,480	25,576	2,267	-	244,734
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	-	6,795	2,279	6,098	1,956	373	-	17,501
ค่าเสื่อมราคาสะสมสำหรับสินทรัพย์ที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	-	(2,703)	(5,107)	(1,851)	-	-	(9,661)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	-	63,896	59,116	15,770	85,471	25,681	2,640	-	252,574
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	-	7,389	2,008	6,939	1,835	374	-	18,545
ค่าเสื่อมราคาสะสมสำหรับสินทรัพย์ที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(1,444)	(10,869)	-	(4,466)	(3,331)	-	-	(20,110)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	-	62,452	55,636	17,778	87,944	24,185	3,014	-	251,009

(หน่วย: พันบาท)

	ที่ดิน	สินแร่	ส่วนปรับปรุงที่ดิน	อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักรและอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง	รวม
ค่าเผื่อการด้อยค่า									
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	-	-	-	1,126	4,188	-	-	-	5,314
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	-	-	(1,126)	(4,188)	-	-	-	(5,314)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	-	-	-	-	-	-	-	-	-
มูลค่าสุทธิตามบัญชี									
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	180,000	-	73,869	24,248	46,878	3,045	2,386	5,279	335,705
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	180,000	-	83,800	22,332	47,031	5,156	2,012	46	340,377
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี									
ปี 2565 (รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขาย จัดจำหน่าย และบริหาร)									17,501
ปี 2566 (รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขาย จัดจำหน่าย และบริหาร)									18,545

ในระหว่างปีปัจจุบัน บริษัทย่อยในประเทศได้รวมต้นทุนการกู้ยืมเข้าเป็นราคาทุนของโรงงานระหว่างก่อสร้างจำนวน 0.1 ล้านบาท (2565: 2.7 ล้านบาท) โดยคำนวณจากอัตราการตั้งขึ้นเป็นทุนในอัตราร้อยละ 3.3 ต่อปี (2565: อัตราร้อยละ 2.1 ถึง 3.3 ต่อปี)

บริษัทย่อยในประเทศได้นำที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบางส่วนและเครื่องจักร ซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวนประมาณ 1,119 ล้านบาท (2565: 1,216 ล้านบาท) ไปค้ำประกันเงินกู้ยืมระยะสั้นและระยะยาว และวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากธนาคารพาณิชย์ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 21 และ 23

บริษัทย่อยในต่างประเทศได้นำที่ดิน เครื่องจักรและอุปกรณ์บางส่วน ซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวนประมาณ 15.8 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 539.9 ล้านบาท (2565: 17.9 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 619.9 ล้านบาท) ไปค้ำประกันเงินกู้ยืมระยะสั้นและระยะยาว และวงเงินสินเชื่อจากธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่งตามที่กล่าวในหมายเหตุ 21 และ 23

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงิน 881 ล้านบาท (2565: 602 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 113 ล้านบาท (2565: 120 ล้านบาท))

17. สัญญาเช่า

กลุ่มบริษัททำสัญญาเช่าสินทรัพย์เพื่อใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท โดยมีอายุสัญญาระหว่าง 2 - 7 ปี

17.1 สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	ที่ดิน อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	เครื่องจักรและอุปกรณ์โรงงาน	เครื่องตกแต่งติดตั้งและอุปกรณ์สำนักงาน	ยานพาหนะ	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	47,090	445	170	42,180	89,885
เพิ่มขึ้น	2,616	-	-	9,893	12,509
ตัดจำหน่าย - มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ตัดจำหน่าย	-	-	-	(115)	(115)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(13,650)	(172)	(77)	(17,642)	(31,541)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	358	-	-	324	682
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	36,414	273	93	34,640	71,420
เพิ่มขึ้น	9,747	-	-	13,147	22,894
ตัดจำหน่าย - มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ตัดจำหน่าย	(1,487)	-	-	(1,054)	(2,541)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(13,984)	(173)	(40)	(17,063)	(31,260)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(66)	-	-	(118)	(184)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	30,624	100	53	29,552	60,329

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	อาคาร	ยานพาหนะ	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	22,352	22,281	44,633
เพิ่มขึ้น	2,616	-	2,616
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(6,135)	(6,224)	(12,359)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	18,833	16,057	34,890
เพิ่มขึ้น	2,570	6,535	9,105
ตัดจำหน่าย - มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ตัดจำหน่าย	(1,487)	-	(1,487)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(7,097)	(5,964)	(13,061)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	12,819	16,628	29,447

17.2 หนี้สินตามสัญญาเช่า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า	73,284	80,554	36,245	40,869
หัก: ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(8,244)	(6,100)	(4,594)	(3,939)
รวม	65,040	74,454	31,651	36,930
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(29,325)	(29,608)	(13,409)	(11,737)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	35,715	44,846	18,242	25,193

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ยอดคงเหลือต้นปี	74,454	92,959	36,930	46,149
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	22,894	12,508	9,105	2,616
ดอกเบี้ยที่รับรู้	4,076	4,922	2,456	2,473
ชำระค่าเช่าระหว่างปี	(33,809)	(34,207)	(15,306)	(14,308)
ลดลงจากการยกเลิกสัญญาเช่า	(2,763)	(167)	(1,534)	-
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	188	(1,561)	-	-
ยอดคงเหลือปลายปี	65,040	74,454	31,651	36,930

การวิเคราะห์การครบกำหนดของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าเปิดเผยข้อมูลอยู่ในหมายเหตุ 40.2 ภายใต้หัวข้อความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

17.3 ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนงบกำไรขาดทุน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	31,260	31,541	13,061	12,359
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	4,076	4,922	2,456	2,473
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าระยะสั้น	1,795	1,404	540	530
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ	127	145	103	121
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับการจ่ายชำระค่าเช่าผันแปรที่ไม่อิงดัชนีหรืออัตรา	33	5	-	-

17.4 อื่น ๆ

กลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 35.8 ล้านบาท (2565: 35.8 ล้านบาท) (เฉพาะกิจการ: 16.0 ล้านบาท (2565: 15.0 ล้านบาท)) ซึ่งรวมถึงกระแสเงินสดจ่ายของสัญญาเช่าระยะสั้น สัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ และค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา

18. ค่าความนิยม

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2566	2565
ค่าความนิยม	234,769	234,769
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม	(48,769)	(48,769)
ค่าความนิยม - สุทธิ	186,000	186,000

บริษัทฯพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดจากมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ โดยประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับอ้างอิงจากประมาณการทางการเงินซึ่งได้รับอนุมัติจากฝ่ายบริหาร

ข้อสมมติที่สำคัญในการคำนวณมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ร้อยละต่อปี)

อัตราการเติบโต	1
อัตราคิดลด	11

ฝ่ายบริหารพิจารณาอัตราการเติบโตจากนโยบาย แผนธุรกิจ การคาดการณ์การเติบโตของตลาดโดยภาพรวม และอัตราคิดลดเป็นอัตราก่อนภาษีที่สะท้อนถึงความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะที่เกี่ยวข้องกับส่วนงานนั้น ๆ

19. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนมีรายละเอียดดังนี้

งบการเงินรวม

(หน่วย: พันบาท)

	คอมพิวเตอร์ซอฟแวร์	ค่าตอบแทนการให้บริการรับโอนรอตัดบัญชี	รวม
ราคาทุน			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	23,657	191,939	215,596
ซื้อเพิ่ม	587	-	587
ตัดจำหน่าย	(353)	-	(353)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	116	-	116
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	24,007	191,939	215,946
ซื้อเพิ่ม	3,924	-	3,924
ตัดจำหน่าย	(686)	-	(686)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(35)	-	(35)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	27,210	191,939	219,149
ค่าตัดจำหน่ายสะสม			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	20,475	88,463	108,938
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	924	30,980	31,904
ตัดจำหน่าย	(353)	-	(353)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	116	-	116
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	21,162	119,443	140,605
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	1,578	38,348	39,926
ตัดจำหน่าย	(492)	-	(492)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(35)	-	(35)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	22,213	157,791	180,004
ค่าเผื่อการด้อยค่า			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	85	-	85
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	85	-	85
ลดลงระหว่างปี	(85)	-	(85)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	-	-	-
มูลค่าสุทธิตามบัญชี			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	2,760	72,496	75,256
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	4,997	34,148	39,145

งบการเงินเฉพาะกิจการ

(หน่วย: พันบาท)

	คอมพิวเตอร์ซอฟแวร์	ค่าตอบแทนการให้บริการรับโอนรอตัดบัญชี	รวม
ราคาทุน			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	8,803	191,939	200,742
ซื้อเพิ่ม	259	-	259
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	9,062	191,939	201,001
ซื้อเพิ่ม	2,119	-	2,119
ตัดจำหน่าย	(315)	-	(315)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	10,866	191,939	202,805
ค่าตัดจำหน่ายสะสม			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	8,141	88,463	96,604
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	289	30,980	31,269
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	8,430	119,443	127,873
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	560	38,348	38,908
ตัดจำหน่าย	(315)	-	(315)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	8,675	157,791	166,466
มูลค่าสุทธิตามบัญชี			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	632	72,496	73,128
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	2,191	34,148	36,339

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

20. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นซึ่งแสดงยอดสุทธิจากค่าตัดจำหน่ายสะสมที่เกี่ยวข้อง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2566	2565
ค่าใช้จ่ายโครงการเหมืองถ่านหิน		
อินโดนีเซียรอตัดบัญชี	220,767	216,774
ต้นทุนการเปิดหน้าดินรอตัดบัญชี	688,650	692,404
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	909,417	909,178
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	925,950	665,195

ค่าใช้จ่ายโครงการเหมืองถ่านหินอินโดนีเซียรอตัดบัญชี

การกระทบยอดมูลค่าตามบัญชีสุทธิของค่าใช้จ่ายโครงการเหมืองถ่านหินอินโดนีเซียรอตัดบัญชีสำหรับปี 2566 และ 2565 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	สินทรัพย์ที่เกิดจากการสำรวจและประเมินค่าแหล่งทรัพยากรแร่	ค่าใช้จ่ายในการสำรวจและพัฒนาเหมืองรอตัดบัญชี	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	3,210	213,517	216,727
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	26,728	26,728
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	-	(34,089)	(34,089)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	110	7,298	7,408
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	3,320	213,454	216,774
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	41,599	41,599
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	-	(35,479)	(35,479)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(33)	(2,094)	(2,127)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	3,287	217,480	220,767

ต้นทุนการเปิดหน้าดินรอตัดบัญชี

การกระทบยอดมูลค่าตามบัญชีสุทธิของต้นทุนการเปิดหน้าดินรอตัดบัญชีสำหรับปี 2566 และ 2565 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2566	2565
มูลค่าตามบัญชีสุทธิต้นปี	692,404	474,976
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	942,731	832,295
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(890,471)	(631,105)
โอนออกระหว่างปี	(49,221)	-
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(6,793)	16,238
มูลค่าตามบัญชีสุทธิปลายปี	688,650	692,404

21. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)		งบการเงินรวม	
	2566	2565	2566	2565
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	4.50 - 5.45	3.00 - 3.90	984,586	1,303,948
สินเชื่อรับซื้อเอกสาร	0.50	-	262,779	-
รวม			1,247,365	1,303,948

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินมีการเคลื่อนไหวดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	1,303,948
บวก: เพิ่มขึ้นระหว่างปี	4,167,337
ตัดจำหน่ายต้นทุนเงินกู้ระหว่างปี	600
หัก: ชำระคืนระหว่างปี	(4,224,520)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	1,247,365

วงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินแห่งหนึ่งของบริษัทย่อย ค้ำประกันโดยการจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบางส่วนและเครื่องจักรของบริษัทย่อยดังกล่าวตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 16

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทย่อยมีวงเงินกู้ยืมระยะสั้นตามสัญญาเงินกู้ที่ยังไม่ได้เบิกใช้เป็นจำนวน 24.3 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 832.4 ล้านบาท และ 660.3 ล้านบาท รวมเป็นจำนวน 1,492.7 ล้านบาท (2565: 32.0 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 1,106.0 ล้านบาท และ 56.1 ล้านบาท รวมเป็นจำนวน 1,162.1 ล้านบาท)

22. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,950	-	1,950	-
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	417,253	605,183	37,730	33,275
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	158,402	138,703	5,404	10,086
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	577,605	743,886	45,084	43,361

23. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

ลำดับที่	วงเงิน (ล้านบาท)	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	การชำระคืน	งบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	งบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565
1	418.0	3M BAYBIBOR + 2.22 (2565: 3M BAYBIBOR + 1.97)	เงินกู้ยืมนี้มีกำหนดชำระคืนภายใน 6 ปี ชำระคืนเงินต้นงวดแรกในวันทำการสุดท้ายของเดือนที่ 18 นับจากวันเบิกเงินกู้งวดแรก (8 มิถุนายน 2561) โดยชำระคืนเงินต้นเป็นรายงวดทุก 6 เดือน จำนวน 10 งวด งวดที่หนึ่งถึงเก้าชำระงวดละ 42 ล้านบาท และงวดที่สิบชำระส่วนที่เหลือทั้งหมด และจ่ายดอกเบี้ยทุก ๆ 3 เดือน	28,769	112,680
2	300.0	3M BAYBIBOR + 2.22 (2565: 3M BAYBIBOR + 1.97)	เงินกู้ยืมนี้มีกำหนดชำระคืนภายใน 5 ปี ชำระคืนเงินต้นงวดแรกในวันทำการสุดท้ายของเดือนที่ 6 นับจากวันเบิกเงินกู้งวดแรก (15 พฤศจิกายน 2561) โดยชำระคืนเงินต้นเป็นรายงวดทุก 6 เดือน จำนวน 10 งวด โดยชำระงวดละ 30 ล้านบาท และจ่ายดอกเบี้ยทุก ๆ 3 เดือน	-	59,933
3	214.1	5.75 (2565: 5.50)	เงินกู้ยืมนี้มีกำหนดชำระคืนภายใน 5 ปี 7 เดือน ชำระคืนเงินต้นเป็นรายงวดทุกเดือนจำนวน 60 งวด งวดแรกเริ่มชำระวันที่ 23 เมษายน 2563 และจ่ายดอกเบี้ยทุกเดือนโดยเริ่มชำระวันที่ 23 กันยายน 2562	172,910	133,195
4	500.0	3M BAYBIBOR + 2.47 (2565: 3M BAYBIBOR + 2.22)	เงินกู้ยืมนี้มีกำหนดชำระคืนภายใน 5 ปี ชำระคืนเงินต้นงวดแรกในวันทำการสุดท้ายของเดือนที่ 6 นับจากวันเบิกเงินกู้งวดแรก (16 สิงหาคม 2564) โดยชำระคืนเงินต้นเป็นรายงวดทุก 6 เดือน จำนวน 10 งวด โดยชำระงวดละ 50 ล้านบาท และจ่ายดอกเบี้ยทุก ๆ 3 เดือน	299,667	399,540
รวม				501,346	705,348
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี				(191,742)	(321,044)
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี				309,604	384,304

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)
	งบการเงินรวม
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	705,348
เงินกู้ยืมเพิ่มระหว่างปี	103,150
ตัดจำหน่ายต้นทุนเงินกู้ยืมระหว่างปี	770
ชำระคืนระหว่างปี	(306,615)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(1,307)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	501,346

วงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินของบริษัทย่อยค้ำประกันโดยการจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบางส่วนและเครื่องจักร

ภายใต้สัญญาเงินกู้ยืม บริษัทย่อยต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินบางประการตามที่ระบุในสัญญา เช่น การดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น และอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ให้เป็นไปตามอัตราที่กำหนดในสัญญา เป็นต้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทย่อยในต่างประเทศสามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขตามที่กำหนดไว้ในสัญญาเงินกู้ได้ อย่างไรก็ตาม บริษัทย่อยในประเทศแห่งหนึ่งไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขเรื่องการดำรงอัตราส่วนทางการเงินตามที่กำหนดไว้ในสัญญาเงินกู้ได้ อย่างไรก็ตาม ธนาคารผู้ให้กู้ได้มีหนังสือผ่อนปรนเงื่อนไขเรื่องการดำรงอัตราส่วนทางการเงินให้บริษัทย่อยแล้วเมื่อวันที่ 28 กันยายน 2566 และ 3 พฤศจิกายน 2565 ตามลำดับ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทย่อยมีวงเงินกู้ยืมระยะยาวตามสัญญาเงินกู้ที่ยังไม่ได้เบิกใช้เป็นจำนวน 2.4 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 83.4 ล้านบาท (2565: 5.5 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 188.4 ล้านบาท)

24. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี	203,761	203,690	51,164	47,586
ส่วนที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุน:				
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	15,719	16,844	2,931	2,892
ต้นทุนดอกเบี้ย	10,675	8,149	736	686
ต้นทุนบริการในอดีต	(1,295)	(17,387)	-	-
ส่วนที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย				
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	2,758	2,144	2,758	-
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	(1,128)	(5,540)	(4,481)	-
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	(18,860)	6,852	143	-
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(11,442)	(1,719)	(2,401)	-
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	1,259	(9,272)	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี	201,447	203,761	50,850	51,164

กลุ่มบริษัทคาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้า เป็นจำนวนประมาณ 34.9 ล้านบาท (2565: 42.1 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของกลุ่มบริษัทประมาณ 2 - 13 ปี (เฉพาะของบริษัทฯ: 12 ปี) (2565: 2 - 13 ปี และเฉพาะของบริษัทฯ: 10 ปี)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันประเมินสรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
	(ร้อยละต่อปี)	(ร้อยละต่อปี)	(ร้อยละต่อปี)	(ร้อยละต่อปี)
อัตราคิดลด	2.76 - 7.06	1.36 - 7.55	2.76	1.36
อัตราการขึ้นเงินเดือน	5.00 - 6.00	5.00 - 6.00	5.18	5.73

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566					
	งบการเงินรวม				งบการเงิน	
	กลุ่มบริษัทในประเทศไทย		กลุ่มบริษัทในต่างประเทศ		เฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น	ลดลง	เพิ่มขึ้น	ลดลง	เพิ่มขึ้น	ลดลง
	0.5% - 1.0%	0.5% - 1.0%	1.0%	1.0%	0.5%	0.5%
อัตราคิดลด	(1,782)	1,910	(7,305)	8,117	(1,304)	1,394
อัตราการขึ้นเงินเดือน	2,473	(2,262)	7,481	(6,865)	1,355	(1,281)

(หน่วย: พันบาท)

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

25. สำรองค่าฟื้นฟูสภาพเหมืองและต้นทุนในการรื้อถอน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	สำรองค่าฟื้นฟูสภาพเหมือง	สำรองต้นทุนในการรื้อถอน	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	103,142	21,848	124,990
เพิ่มขึ้นในระหว่างปี	39,502	-	39,502
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	1,217	-	1,217
ลดลงจากรายจ่ายที่เกิดขึ้นจริง	(26,753)	-	(26,753)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(6,931)	(1,353)	(8,284)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	110,177	20,495	130,672
เพิ่มขึ้นในระหว่างปี	35,008	-	35,008
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	3,145	-	3,145
ลดลงจากรายจ่ายที่เกิดขึ้นจริง	(21,429)	-	(21,429)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	1,155	213	1,368
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	128,056	20,708	148,764

26. สำรองตามกฎหมาย

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

27. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

กลุ่มบริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมในอัตราร้อยละ 5 ของเงินเดือนและเงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบให้อีกส่วนหนึ่ง กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดยธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของกลุ่มบริษัท ในระหว่างปี 2566 กลุ่มบริษัทรับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 9.2 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ: 6.3 ล้านบาท) (2565: 9.1 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ: 6.0 ล้านบาท))

28. รายได้ทางการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
รายได้ดอกเบี้ยที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย	72,844	29,454	34,781	10,505
รวม	72,844	29,454	34,781	10,505

29. ต้นทุนทางการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของเงินกู้ยืม	78,345	49,851	-	-
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของฟื้นฟูสภาพเหมือง	3,145	1,217	-	-
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่า	4,076	4,922	2,456	2,473
รวม	85,566	55,990	2,456	2,473

30. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
		(ปรับปรุงใหม่)		
ซื้อสินค้าสำเร็จรูป	1,330,651	905,010	1,609,382	1,658,249
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	2,075,498	1,687,000	-	-
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและ				
สินค้าระหว่างผลิตลดลง (เพิ่มขึ้น)	62,095	(13,273)	82,617	62,646
ค่าผลประโยชน์ตอบแทนรัฐ	2,873,278	3,977,004	-	-
ค่าระวางเรือและค่าขนส่งสินค้า	1,941,224	1,796,202	95,487	80,456
ค่าขุดและลำเลียงถ่านหิน	5,094,006	5,464,754	-	-
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	1,335,487	1,054,857	70,515	61,130
โอนกลับการปรับลดสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิ				
ที่จะได้รับ	-	(16,312)	-	(15,526)
ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	6,224	32,133
โอนกลับค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์	-	(937)	-	-
เงินเดือน ค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	305,649	313,750	60,220	74,966
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	284,432	262,756	80,726	74,803
ค่าไฟฟ้าและเชื้อเพลิง	194,256	127,968	9,265	8,201
ค่าซ่อมแซมบำรุงรักษา	102,114	84,146	14,084	14,542

31. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
		(ปรับปรุงใหม่)		
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	1,463,433	2,133,190	-	-
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคล ของปีก่อน	39,255	4,611	-	-
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายระหว่างปี	70,112	57,254	397,249	582,965
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	404,355	716,427	4,620	(4,037)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุน	1,977,155	2,911,482	401,869	578,928

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากผลกำไร(ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	5,011	(810)	316	-

รายการกระทบยอดระหว่างกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
		(ปรับปรุงใหม่)		
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	5,350,543	7,814,458	1,911,071	2,902,335
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	10% - 30%	10% - 30%	20%	20%
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี	1,548,454	2,259,381	382,214	580,467
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลของปีก่อน	39,255	4,611	-	-
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายระหว่างปี	70,112	57,254	397,249	582,965
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	11,415	16,565	4,317	4,219
รายได้ที่ได้รับยกเว้นภาษี	(24,642)	(22,919)	(329,266)	(525,298)
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(5,350)	(4,672)	(3,512)	(3,090)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายที่มีสิทธิหักได้ทางภาษี	(65,427)	(105,142)	(65,427)	(105,142)
อื่น ๆ	(154)	1,471	-	-
รวม	(84,158)	(114,697)	(393,888)	(629,311)
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	385,558	655,808	-	-
การปรับลดมูลค่าของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของงวดก่อน	6,010	-	4,660	-
ผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้บันทึกเป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	11,909	49,135	11,634	44,807
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	15	(10)	-	-
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุน	1,977,155	2,911,482	401,869	578,928

การกระทบยอดมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	รับรู้ใน งบกำไรขาดทุน	รับรู้ใน งบกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จ	ผลต่างจาก การแปลงค่า งบการเงิน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	รับรู้ใน งบกำไรขาดทุน	รับรู้ใน งบกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จ	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566
	(ปรับปรุงใหม่)								
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี									
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	55,166	(290)	(5,011)	(524)	49,341	10,233	(4,659)	(316)	5,258
ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	38,626	328	-	38,954
ค่าเสื่อมราคาสะสม - สินแร่ อาคารและอุปกรณ์	17,826	(978)	-	(21)	16,827	12,779	(289)	-	12,490
สินค้าคงเหลือ	8,430	(5,842)	-	(9)	2,579	-	-	-	-
เงินอุดหนุนจากรัฐบาล	3,383	(667)	-	-	2,716	-	-	-	-
สัญญาเช่า	363	297	-	(8)	652	-	-	-	-
ผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้	44,349	(23,089)	-	-	21,260	-	-	-	-
รวม	129,517	(30,569)	(5,011)	(562)	93,375	61,638	(4,620)	(316)	56,702

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	รับรู้ใน งบกำไรขาดทุน	รับรู้ใน งบกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จ	ผลต่างจาก การแปลงค่า งบการเงิน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	รับรู้ใน งบกำไรขาดทุน	รับรู้ใน งบกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จ	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566
	(ปรับปรุงใหม่)								
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี									
ค่าตัดจำหน่ายสะสม - ค่าใช้จ่ายในการสำรวจและ พัฒนาเหมืองรอตัดบัญชีและต้นทุนการเปิดหน้าดิน รอตัดบัญชี	249,575	2,527	-	(2,733)	249,369	-	-	-	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	230,367	53,418	-	-	283,785	-	-	-	-
ค่าเสื่อมราคาสะสม - เครื่องจักร	2,994	(155)	-	-	2,839	-	-	-	-
สัญญาเช่า	21,404	(9,998)	-	(32)	11,374	-	-	-	-
รวม	504,340	45,792	-	(2,765)	547,367	-	-	-	-
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	(374,823)				(453,992)	61,638			56,702
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี					41,570				56,702
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี					(495,562)				-
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ					(453,992)				56,702

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	รับรู้ใน งบกำไรขาดทุน	รับรู้ใน งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	ผลต่างจาก การแปลงค่า งบการเงิน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	รับรู้ใน งบกำไรขาดทุน	รับรู้ใน งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565
					(ปรับปรุงใหม่)				
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี									
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	55,712	(2,834)	810	1,478	55,166	9,518	715	-	10,233
ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ	3,224	(3,224)	-	-	-	3,105	(3,105)	-	-
ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	32,199	6,427	-	38,626
ค่าเสื่อมราคาสะสม - สินแร่ อาคารและอุปกรณ์	18,245	(581)	-	162	17,826	12,779	-	-	12,779
สินค้าคงเหลือ	15,636	(7,403)	-	197	8,430	-	-	-	-
เงินอุดหนุนจากรัฐบาล	4,050	(667)	-	-	3,383	-	-	-	-
สัญญาเช่า	490	(127)	-	-	363	-	-	-	-
ผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้	21,684	22,665	-	-	44,349	-	-	-	-
สำรองค่าปรับตามข้อกำหนดปริมาณการขายถ่านหินในประเทศ	16,308	(16,476)	-	168	-	-	-	-	-
มูลค่าสินทรัพย์ลดลงจากการปรับมูลค่ายุติธรรมจากการซื้อกิจการ	1,273	(1,273)	-	-	-	-	-	-	-
รวม	136,622	(9,920)	810	2,005	129,517	57,601	4,037	-	61,638

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	รับรู้ใน งบกำไรขาดทุน	รับรู้ใน งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 (ปรับปรุงใหม่)	ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	รับรู้ใน งบกำไรขาดทุน	รับรู้ใน งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี									
ค่าตัดจำหน่ายสะสม - ค่าใช้จ่ายในการสำรวจและพัฒนาเหมืองรอตัดบัญชีและต้นทุนการเปิดหน้าดินรอตัดบัญชี	179,226	63,140	-	7,209	249,575	-	-	-	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	98,346	132,021	-	-	230,367	-	-	-	-
ค่าเสื่อมราคาสะสม - เครื่องจักร	3,149	(155)	-	-	2,994	-	-	-	-
สัญญาเช่า	30,597	(10,094)	-	901	21,404	-	-	-	-
รวม	311,318	184,912	-	8,110	504,340	-	-	-	-
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	(174,696)				(374,823)	57,601			61,638
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี					70,338				61,638
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี					(445,161)				-
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ					(374,823)				61,638

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีรายการผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 510.3 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ: 426.5 ล้านบาท) (2565: 436.8 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ: 374.1 ล้านบาท)) ที่กลุ่มบริษัทไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี เนื่องจากกลุ่มบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่ากลุ่มบริษัทอาจไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะนำผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนทางภาษีมาใช้ประโยชน์ได้

ผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้มีจำนวนเงิน 616.6 ล้านบาท ซึ่งจะทยอยสิ้นสุดระยะเวลาการให้ประโยชน์ภายในปี 2567 - 2571

32. 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 (หมดอายุในวันที่ 22 เมษายน 2565)
2.2 ได้รับอนุญาตให้นำผลขาดทุนประจำปีที่เกิดขึ้นในระหว่างได้รับยกเว้นภาษีเงินได้ไปหักออกจากกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นภายหลังระยะเวลาได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล (นับแต่วันพ้นกำหนดเวลาตามข้อ 2.1)	5 ปี	5 ปี
2.3 ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบ วัสดุจำเป็นและของที่ใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออก นับจากวันที่นำเข้าครั้งแรก	1 ปี	-
3. วันเริ่มมีรายได้	2 เมษายน 2555	23 เมษายน 2562

บริษัทย่อยจะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อกำหนดต่าง ๆ ตามที่ระบุไว้ในบัตรส่งเสริมการลงทุน

รายได้ของบริษัทย่อยสำหรับปีเป็นรายได้จากการขายในประเทศ โดยจำแนกตามกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนและไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2566	2565 (ปรับปรุงใหม่)
รายได้จากการขาย		
กิจการที่ได้รับการส่งเสริม	-	342,130
กิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริม	2,644,781	1,687,613
รวม	2,644,781	2,029,743

33. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

34. เงินปันผลจ่าย

เงินปันผลจ่ายของกลุ่มบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 เป็นดังนี้

บริษัทฯ

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย	เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น	วันที่จ่ายเงินปันผล
		(พันบาท)	(บาท)	
2566				
เงินปันผลประจำปีสำหรับปี 2565	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2566	813,750	1.55	23 พฤษภาคม 2566
เงินปันผลระหว่างกาลสำหรับปี 2566	ที่ประชุมคณะกรรมการ เมื่อวันที่ 21 สิงหาคม 2566	577,499	1.10	20 กันยายน 2566
รวม		1,391,249	2.65	
2565				
เงินปันผลประจำปีสำหรับปี 2564	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 18 เมษายน 2565	525,000	1.00	17 พฤษภาคม 2565
เงินปันผลระหว่างกาลสำหรับปี 2565	ที่ประชุมคณะกรรมการ เมื่อวันที่ 22 สิงหาคม 2565	761,249	1.45	20 กันยายน 2565
รวม		1,286,249	2.45	

บริษัทย่อยในต่างประเทศ

PT. Lanna Harita Indonesia

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (พันเหรียญสหรัฐอเมริกา)	เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (เหรียญสหรัฐอเมริกา)	วันที่จ่ายเงินปันผล
2566				
เงินปันผลระหว่างกาล ครั้งที่ 3 สำหรับปี 2565	ที่ประชุมคณะกรรมการ เมื่อวันที่ 21 มีนาคม 2566	5,000	625.0	28 มีนาคม 2566
เงินปันผลประจำปีสำหรับ ปี 2565	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 12 มิถุนายน 2566	5,000	625.0	22 มิถุนายน 2566
เงินปันผลระหว่างกาล ครั้งที่ 1 สำหรับปี 2566	ที่ประชุมคณะกรรมการ เมื่อวันที่ 22 พฤศจิกายน 2566	5,000	625.0	27 พฤศจิกายน 2566
รวม		15,000	1,875.0	
2565				
เงินปันผลระหว่างกาล ครั้งที่ 3 สำหรับปี 2564	ที่ประชุมคณะกรรมการ เมื่อวันที่ 28 มีนาคม 2565	5,000	625.0	25 พฤษภาคม 2565
เงินปันผลประจำปีสำหรับ ปี 2564	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2565	10,000	1,250.0	30 มิถุนายน 2565
เงินปันผลระหว่างกาล ครั้งที่ 1 สำหรับปี 2565	ที่ประชุมคณะกรรมการ เมื่อวันที่ 20 กันยายน 2565	10,000	1,250.0	28 กันยายน 2565
เงินปันผลระหว่างกาล ครั้งที่ 2 สำหรับปี 2565	ที่ประชุมคณะกรรมการ เมื่อวันที่ 14 ธันวาคม 2565	15,000	1,875.0	22 ธันวาคม 2565
รวม		40,000	5,000.0	

ในระหว่างปี 2566 บริษัทฯได้รับเงินปันผลในอัตราร้อยละ 55 เป็นจำนวนเงิน 8.3 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 285.9 ล้านบาท โดยบริษัทฯถูกหักภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายจำนวนประมาณ 57.2 ล้านบาท (2565: 22.0 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 777.9 ล้านบาท โดยบริษัทฯถูกหักภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายจำนวนประมาณ 156.1 ล้านบาท)

PT. Singlurus Pratama

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (พันเหรียญสหรัฐอเมริกา)	เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (เหรียญสหรัฐอเมริกา)	วันที่จ่ายเงินปันผล
2566				
เงินปันผลระหว่างกาล ครั้งที่ 3 สำหรับปี 2565	ที่ประชุมคณะกรรมการ เมื่อวันที่ 23 มีนาคม 2566	20,000	1,904.8	27 มีนาคม 2566
เงินปันผลประจำปีสำหรับปี 2565	ที่ประชุมคณะกรรมการ เมื่อวันที่ 12 มิถุนายน 2566	20,000	1,904.8	27 มิถุนายน 2566
เงินปันผลระหว่างกาล ครั้งที่ 1 สำหรับปี 2566	ที่ประชุมคณะกรรมการ เมื่อวันที่ 22 พฤศจิกายน 2566	10,000	952.4	29 พฤศจิกายน 2566
เงินปันผลระหว่างกาล ครั้งที่ 2 สำหรับปี 2566	ที่ประชุมคณะกรรมการ เมื่อวันที่ 18 ธันวาคม 2566	10,000	952.4	20 ธันวาคม 2566
รวม		60,000	5,714.4	
2565				
เงินปันผลระหว่างกาล ครั้งที่ 3 สำหรับปี 2564	ที่ประชุมคณะกรรมการ เมื่อวันที่ 28 มีนาคม 2565	10,000	952.4	10 พฤษภาคม 2565
เงินปันผลประจำปีสำหรับปี 2564	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2565	20,000	1,904.8	30 มิถุนายน 2565
เงินปันผลระหว่างกาล ครั้งที่ 1 สำหรับปี 2565	ที่ประชุมคณะกรรมการ เมื่อวันที่ 20 กันยายน 2565	20,000	1,904.8	20 กันยายน 2565
เงินปันผลระหว่างกาล ครั้งที่ 2 สำหรับปี 2565	ที่ประชุมคณะกรรมการ เมื่อวันที่ 14 ธันวาคม 2565	30,000	2,857.1	21 ธันวาคม 2565
รวม		80,000	7,619.1	

ในระหว่างปี 2566 บริษัทฯได้รับเงินปันผลรับในอัตราร้อยละ 65 เป็นจำนวนเงิน 39.0 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 1,349.8 ล้านบาท โดยบริษัทฯถูกหักภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายจำนวนประมาณ 270.0 ล้านบาท (2565: 52.0 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 1,840.0 ล้านบาท โดยบริษัทฯถูกหักภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายจำนวนประมาณ 369.6 ล้านบาท)

35. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทฯที่ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารงาน กลุ่มบริษัทจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์ ซึ่งกลุ่มบริษัทรับรู้รายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง กลุ่มบริษัทมีส่วนงานที่รายงานทั้งสิ้น 4 ส่วนงาน ดังนี้

1. ส่วนงานถ่านหินในประเทศ เป็นส่วนงานที่ทำการซื้อและจำหน่ายถ่านหิน
2. ส่วนงานถ่านหินต่างประเทศ เป็นส่วนงานที่ทำการผลิตและจำหน่ายถ่านหิน
3. ส่วนงานเอทานอล เป็นส่วนงานที่ทำการผลิตและจำหน่ายเอทานอลและสารปรุงดิน
4. ส่วนงานเชื้อเพลิงชีวมวลอัดแท่ง เป็นส่วนงานที่ทำการผลิตและจำหน่ายเชื้อเพลิงชีวมวลอัดแท่ง

กลุ่มบริษัทไม่มีการรวมส่วนงานดำเนินงานเป็นส่วนงานที่รายงานข้างต้น

ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดสอบทานผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยธุรกิจแยกจากกันเพื่อวัตถุประสงค์ในการตัดสินใจเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากรและการประเมินผลการปฏิบัติงาน กลุ่มบริษัทประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมในงบการเงิน

การบันทึกบัญชีสำหรับรายการระหว่างส่วนงานที่รายงานเป็นไปในลักษณะเดียวกับการบันทึกบัญชีสำหรับรายการธุรกิจกับบุคคลภายนอก

ข้อมูลรายได้ กำไร และสินทรัพย์รวมของส่วนงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม													
	ธุรกิจถ่านหิน ในประเทศ		ธุรกิจถ่านหิน ในต่างประเทศ		ธุรกิจเอทานอล		ธุรกิจเชื้อเพลิง ชีวมวลอัดแท่ง		รวมส่วนงาน		รายการปรับปรุงและ ตัดรายการระหว่างกัน		งบการเงินรวม	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565
						(ปรับปรุงใหม่)				(ปรับปรุงใหม่)				(ปรับปรุงใหม่)
รายได้จากลูกค้าภายนอก	1,876	1,954	18,353	21,211	2,645	2,029	-	-	22,874	25,194	-	-	22,874	25,194
รายได้ระหว่างส่วนงาน	433	375	265	745	-	-	-	-	698	1,120	(698)	(1,120)	-	-
รายได้ทางการเงิน	35	11	36	18	1	-	1	-	73	29	-	-	73	29
ต้นทุนทางการเงิน	2	2	14	8	70	46	-	-	86	56	-	-	86	56
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	71	61	1,078	820	184	170	3	5	1,336	1,056	(1)	(1)	1,335	1,055
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุน ในบริษัทร่วมที่บันทึก ตามวิธีส่วนได้เสีย	124	219	-	-	-	-	-	-	124	219	-	-	124	219
ภาษีเงินได้	402	579	1,493	2,217	8	(15)	16	(6)	1,919	2,775	58	136	1,977	2,911
กำไร (ขาดทุน) ของส่วนงาน	616	624	10,754	14,227	230	101	-	-	11,600	14,952	(417)	(365)	11,183	14,587
สินทรัพย์รวมของส่วนงาน	4,953	4,851	7,103	6,924	3,092	3,608	157	279	15,305	15,662	(473)	(708)	14,832	14,954
เงินลงทุนในบริษัทร่วมที่บันทึกตามวิธีส่วนได้เสีย	497	383	-	-	-	-	-	-	497	383	-	-	497	383
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ไม่รวม เครื่องมือทางการเงินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	(38)	(30)	46	283	(73)	(88)	(3)	(40)	(68)	125	(7)	-	(75)	125

ข้อมูลเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์

รายได้จากลูกค้าภายนอกกำหนดขึ้นตามสถานที่ตั้งของลูกค้า

(หน่วย: พันบาท)

	2566	2565 (ปรับปรุงใหม่)
รายได้จากลูกค้าภายนอก		
ประเทศไทย	4,505,710	3,964,983
อินเดีย	9,158,349	12,977,163
สิงคโปร์	3,210,895	4,160,173
อินโดนีเซีย	3,516,866	3,166,141
ดูไบ	2,481,853	900,176
รวม	22,873,673	25,168,636
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน (ไม่รวมเครื่องมือทางการเงินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี)		
ประเทศไทย	3,223,213	3,344,630
อินโดนีเซีย	2,004,502	1,959,933
รวม	5,227,715	5,304,563

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

ในระหว่างปี 2566 กลุ่มบริษัท มีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวน 5 ราย เป็นจำนวนเงินประมาณ 9,921 ล้านบาท ซึ่งมาจากส่วนงานธุรกิจถ่านหิน (2565: มีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวน 5 ราย เป็นจำนวนเงินประมาณ 11,222 ล้านบาท ซึ่งมาจากส่วนงานธุรกิจถ่านหิน)

36. สัญญาและข้อตกลงที่สำคัญ

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

36.2 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

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

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

37. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

37.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุนเป็นจำนวนเงินประมาณ 10.5 ล้านบาท ที่เกี่ยวข้องกับการว่าจ้างติดตั้งระบบดับเพลิงและโครงการก่อสร้างอื่นๆ ของบริษัทย่อย (31 ธันวาคม 2565: 11.2 ล้านบาท ที่เกี่ยวข้องกับการว่าจ้างที่ปรึกษาประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อมจากการก่อสร้างท่าเทียบเรือของบริษัทฯ การก่อสร้างโรงงานระเหยน้ำกากส่าและโครงการก่อสร้างอื่นๆ ของบริษัทย่อย)

37.2 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาบริการและสัญญาซื้อสินค้าระยะยาว

ก) กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญารับบริการที่เกี่ยวข้องกับการบริการจ้างรักษาความปลอดภัย การบริการดูแลรักษารถยนต์ และบริการอื่น ๆ อายุของสัญญามีระยะเวลาโดยเฉลี่ยประมาณ 1 ถึง 5 ปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทมีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาบริการดังกล่าว ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

จ่ายชำระ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ภายใน 1 ปี	1.8	2.0	0.6	0.6
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	0.3	0.6	0.3	0.6

ข) กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาจ้างที่ปรึกษากฎหมาย ที่ปรึกษาด้านการเงินและบริหาร และอื่น ๆ เป็นจำนวนเงิน 29.0 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ: 29.0 ล้านบาท) (2565: 15.2 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ: 13.9 ล้านบาท))

ค) บริษัทฯมีภาระผูกพันตามสัญญาซื้อถ่านหินและสัญญาขนส่งถ่านหินกับบริษัทในต่างประเทศแห่งหนึ่งโดยราคาถ่านหินและอัตราค่าขนส่ง คุณภาพถ่านหิน และปริมาณการซื้อขายให้เป็นไปตามที่ระบุในสัญญา

ง) บริษัทย่อยในประเทศได้ทำสัญญาซื้อไฟฟ้ากับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาคตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้า ซึ่งสัญญาดังกล่าวมีกำหนด 1 ปี และสามารถต่ออายุโดยอัตโนมัติคราวละ 1 ปี ซึ่งอัตราซื้อไฟฟ้าเป็นไปตามที่ระบุในสัญญา

37.3 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาขายถ่านหิน

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

37.4 การค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารในนามกลุ่มบริษัทเหลืออยู่เป็นจำนวนเงิน 6.0 ล้านบาท และ 20,000 ล้านรูเปียะห์ (เฉพาะของบริษัทฯ: 1.0 ล้านบาท) (2565: 72 ล้านบาท และ 19,990 ล้านรูเปียะห์ (เฉพาะของบริษัทฯ: 0.9 ล้านบาท)) ซึ่งหนังสือค้ำประกันส่วนใหญ่ใช้เพื่อค้ำประกันการฟื้นฟูสภาพเหมืองของบริษัทย่อยในต่างประเทศกับหน่วยงานราชการและค้ำประกันการปฏิบัติตามสัญญาอนุญาตให้ใช้กระแสไฟฟ้ากับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค

38. คดีฟ้องร้อง

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

ทั้งนี้ เมื่อวันที่ 18 พฤษภาคม 2561 บริษัทย่อยยื่นฟ้องบริษัทดังกล่าวต่อศาลล้มละลาย ซึ่งศาลล้มละลายได้พิพากษายกฟ้องเมื่อวันที่ 29 พฤษภาคม 2562 เนื่องจากบริษัทดังกล่าวยังมีสิทธิเรียกร้องอยู่กับลูกหนี้รายหนึ่งซึ่งเป็นหน่วยงานของรัฐ จึงยังไม่เป็นผู้มีหนี้สินล้นพ้นตัว ซึ่งบริษัทย่อยได้ทำการอายัดสิทธิเรียกร้องดังกล่าวไว้แล้ว

เมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2562 บริษัทย่อยได้รับชำระเงินบางส่วนจำนวน 0.2 ล้านบาท ต่อมาเมื่อวันที่ 21 มกราคม 2565 ศาลได้มีคำสั่งให้ลูกหนี้ดังกล่าวนำส่งเงินตามที่ได้อายัดไว้ให้กับบริษัทย่อยแต่ลูกหนี้ดังกล่าวเพิกเฉย ในเดือนตุลาคม 2565 บริษัทย่อยจึงได้ทำการอายัดเงินฝากธนาคารของลูกหนี้ดังกล่าวเต็มจำนวนตามหมายบังคับคดี ต่อมาในเดือนธันวาคม 2565 ลูกหนี้ดังกล่าวยื่นคำร้องขอเพิกถอนการอายัดสิทธิเรียกร้อง ศาลได้ไต่สวนคำร้องของลูกหนี้ดังกล่าวและได้มีคำสั่งยกคำร้องเนื่องจากคดีไม่มีเหตุอันสมควรให้เพิกถอนการอายัด ปัจจุบันลูกหนี้ดังกล่าวได้อุทธรณ์คำสั่งและคดีอยู่ระหว่างการพิจารณาอุทธรณ์คำสั่ง อย่างไรก็ตาม บริษัทย่อยได้เคยบันทึกค่าเผื่อการด้อยค่าสำหรับเงินค่าซื้อมันเส้นจ่ายล่วงหน้าที่จ่ายให้กับบริษัทดังกล่าวไว้เต็มจำนวนแล้ว

39. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมโดยแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ระดับ 2	รวม	ระดับ 2	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
<u>สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน</u>				
เงินลงทุนในตราสารหนี้ - กองทุนเปิด	1,088	1,088	-	-
หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
<u>ตราสารอนุพันธ์</u>				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	2,833	2,833	2,833	2,833
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
<u>สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย</u>				
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	46,669	46,669	28,691	28,691

(หน่วย: พันบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ระดับ 2	รวม	ระดับ 2	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
<u>สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน</u>				
เงินลงทุนในตราสารหนี้ - กองทุนเปิด	1,074	1,074	-	-
หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
<u>ตราสารอนุพันธ์</u>				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	3,707	3,707	3,707	3,707
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
<u>สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย</u>				
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	50,149	50,149	29,451	29,451

40. เครื่องมือทางการเงิน

40.1 ตราสารอนุพันธ์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	<u>2566</u>	<u>2565</u>	<u>2566</u>	<u>2565</u>
หนี้สินตราสารอนุพันธ์				
หนี้สินตราสารอนุพันธ์ที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	2,833	3,707	2,833	3,707
รวมหนี้สินตราสารอนุพันธ์	2,833	3,707	2,833	3,707

ตราสารอนุพันธ์ที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทใช้สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเพื่อบริหารความเสี่ยงในการทำธุรกรรมบางส่วน โดยเข้าทำสัญญาดังกล่าวในช่วงเวลาที่สอดคล้องกับความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศของรายการอ้างอิงซึ่งมีอายุสัญญาโดยทั่วไปตั้งแต่ 3 เดือนถึง 6 เดือน

40.2 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มบริษัท ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เงินลงทุน เงินกู้ยืมระยะสั้น และเงินกู้ยืมระยะยาว กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวเนื่องกับลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เงินฝากกับธนาคารและสถาบันการเงิน และเครื่องมือทางการเงินอื่น ๆ โดยจำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน ยกเว้นตราสารอนุพันธ์ซึ่งได้เปิดเผยจำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียไว้ในหัวข้อความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

<u>ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น</u>

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงโดยใช้นโยบายและขั้นตอนในการควบคุมการให้สินเชื่ออย่างเหมาะสม จึงไม่คาดว่าจะเกิดผลขาดทุนทางการเงินที่มีสาระสำคัญ โดยระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าโดยปกติมีระยะเวลา 7 วัน ถึง 120 วัน

กลุ่มบริษัทพิจารณาการด้อยค่าทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน อัตราการตั้งสำรองของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณโดยพิจารณาจากอายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระสำหรับกลุ่มลูกค้าที่มีรูปแบบของความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน โดยจัดกลุ่มลูกค้าตามประเภทของลูกค้าและอันดับความน่าเชื่อถือของลูกค้า การคำนวณผลขาดทุนจากการด้อยค่าด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนึงถึงผลของความน่าจะเป็นถ่วงน้ำหนัก มูลค่าของเงินตามเวลาและข้อมูลที่มีความสมเหตุสมผลและสามารถสนับสนุนได้ที่มีอยู่ ณ วันที่รายงานเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอดีต สภาพการณ์ปัจจุบันและการคาดการณ์สภาวะเศรษฐกิจในอนาคต

<u>เครื่องมือทางการเงินและเงินฝากธนาคาร</u>

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับยอดคงเหลือกับธนาคารและสถาบันการเงินตามนโยบายของกลุ่มบริษัทโดยจะลงทุนกับคู่สัญญาที่ได้รับการอนุมัติแล้วเท่านั้นและอยู่ในวงเงินสินเชื่อที่กำหนดให้กับคู่สัญญาแต่ละราย โดยวงเงินสินเชื่อจะถูกสอบทานโดยฝ่ายบริหารหรือคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปีและอาจมีการปรับปรุงในระหว่างปีขึ้นอยู่กับความเห็นชอบของฝ่ายบริหารหรือคณะกรรมการบริษัท การกำหนดวงเงินดังกล่าวเป็นการช่วยลดความเสี่ยงของการกระจุกตัวและบรรเทาผลขาดทุนทางการเงินที่อาจเกิดขึ้นจากผิดนัดชำระของคู่สัญญา

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตของตราสารหนี้และตราสารอนุพันธ์ไม่สูงมากนักเนื่องจากคู่สัญญาเป็นธนาคารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตที่อยู่ในระดับสูงซึ่งประเมินโดยสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตระหว่างประเทศ

ความเสี่ยงด้านตลาด

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านตลาดที่สำคัญ 2 ประเภท ได้แก่ ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนและความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการซื้อสินค้าและให้บริการเป็นเงินตราต่างประเทศ โดยกลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงส่วนใหญ่โดยการเข้าทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งสัญญาโดยส่วนใหญ่มีอายุไม่เกินหนึ่งปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทฯมียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

สกุลเงิน	สินทรัพย์ทางการเงิน	หนี้สินทางการเงิน	อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	
	(ล้าน)	(ล้าน)	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
			อัตราซื้อ	อัตราขาย
เหรียญสหรัฐอเมริกา	8.4	0.1	34.0590	34.3876

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

สกุลเงิน	สินทรัพย์ทางการเงิน	หนี้สินทางการเงิน	อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	
	(ล้าน)	(ล้าน)	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
			อัตราซื้อ	อัตราขาย
เหรียญสหรัฐอเมริกา	6.5	-	34.3913	34.7335

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีสัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงเหลือดังนี้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566			
สกุลเงิน	จำนวนที่ซื้อ	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญาของจำนวนที่ซื้อ	วันครบกำหนดสัญญา
	(ล้าน)		
เหรียญสหรัฐอเมริกา	2.7	33.94 - 35.87	มีนาคม - กรกฎาคม 2567

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565			
สกุลเงิน	จำนวนที่ซื้อ	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญาของจำนวนที่ซื้อ	วันครบกำหนดสัญญา
	(ล้าน)		
เหรียญสหรัฐอเมริกา	2.0	34.59 - 37.50	กุมภาพันธ์ - มิถุนายน 2566

การวิเคราะห์ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงอัตราแลกเปลี่ยน

ตารางต่อไปนี้แสดงให้เห็นถึงผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีของกลุ่มบริษัทจากการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นอย่างสมเหตุสมผลของอัตราแลกเปลี่ยนสกุลเงินเหรียญสหรัฐ โดยกำหนดให้ตัวแปรอื่นทั้งหมดคงที่ ทั้งนี้ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีนี้เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงิน รวมถึงตราสารอนุพันธ์ที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565

	2566		2565	
สกุลเงิน	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษี	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษี
	(ร้อยละ)	(พันบาท)	(ร้อยละ)	(พันบาท)
เหรียญสหรัฐ	5	14,226	5	11,188
เหรียญสหรัฐ	(5)	(14,226)	(5)	(11,188)

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินฝากธนาคาร เงินกู้ยืมระยะสั้น หนี้สินตามสัญญาเช่า และเงินกู้ยืมระยะยาว สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่ อัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยโดยการจัดหาเงินกู้ยืมที่มีทั้งอัตราดอกเบี้ยคงที่และอัตราดอกเบี้ยผันแปรซึ่งต้องได้รับความเห็นชอบจากฝ่ายบริหารหรือคณะกรรมการบริษัท กลุ่มบริษัทมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยโดยการติดตามและควบคุมความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยอย่างใกล้ชิด ติดตามสถานการณ์เศรษฐกิจ ภาวะตลาดเงินและตลาดทุน และทิศทางอัตราดอกเบี้ยที่อาจเป็นสาเหตุของปัจจัยความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย หากพบความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยในตลาดหรือทิศทางในอนาคตซึ่งจะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด กลุ่มบริษัทจะพิจารณาเข้าทำสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยเพื่อที่จะแลกเปลี่ยนความแตกต่างระหว่างดอกเบี้ยตามอัตราคงที่และดอกเบี้ยตามอัตราผันแปร ซึ่งอ้างอิงจากมูลค่าเงินต้นตามสัญญาสำหรับช่วงเวลาที่กำหนดไว้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี				(ร้อยละต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	249	-	1,451	2	1,702	0.01 - 4.00
เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดการเบิกใช้	1,015	-	-	-	1,015	0.10 - 2.25
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	2,124	2,124	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	1,595	-	-	1	1,596	1.45 - 2.50
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	393	-	-	-	393	1.50 - 4.00
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	33	-	33	3MSIBOR+1.00
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-	7	7	-
	3,252	-	1,484	2,134	6,870	
หนี้สินทางการเงิน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	1,247	-	-	-	1,247	0.50 - 5.45
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	578	578	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	29	36	-	-	65	0.58 - 24.70
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	-	8	8	-
เงินกู้ยืมระยะยาว	84	89	328	-	501	3M BAYBIBOR + 2.22, 5.75, 3M BAYBIBOR + 2.47
	1,360	125	328	586	2,399	

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย			
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	472	-	2,533	24	3,029	0.01 - 5.75
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	1,880	1,880	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	1,443	-	-	1	1,444	0.75 - 1.10
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	435	-	-	-	435	0.20 - 5.75
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	90	-	90	3MSIBOR+1.00
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-	6	6	-
	2,350	-	2,623	1,911	6,884	
หนี้สินทางการเงิน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	1,304	-	-	-	1,304	3.00 - 3.90
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	744	744	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	30	44	-	-	74	0.58 - 22.37
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	-	8	8	-
เงินกู้ยืมระยะยาว	77	56	572	-	705	3M BAYBIBOR + 1.97, 5.5, 3M BAYBIBOR + 2.22
	1,411	100	572	752	2,835	

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย			
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	249	-	737	-	986	0.01 - 2.45
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	682	682	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	1,595	-	-	-	1,595	1.45 - 2.50
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	33	-	33	3MSIBOR+1.00
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-	5	5	-
	1,844	-	770	687	3,301	
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	45	45	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	14	18	-	-	32	1.66 - 24.70
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	-	4	4	-
	14	18	-	49	81	

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย			
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	ปรับขึ้นลงตาม ราคาตลาด	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	200	-	783	5	988	0.01 - 0.60
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	485	485	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	1,443	-	-	-	1,443	0.75 - 1.10
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่ เกี่ยวข้องกัน	-	-	90	-	90	3MSIBOR+1.00
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-	3	3	-
	1,643	-	873	493	3,009	
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	43	43	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	12	25	-	-	37	1.66 - 22.37
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	-	5	5	-
	12	25	-	48	85	

การวิเคราะห์ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ย

ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีของกลุ่มบริษัทจากการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นอย่างสมเหตุสมผลของอัตราดอกเบี้ยของเงินกู้ยืมที่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 แสดงได้ดังนี้

	2566		2565	
สกุลเงิน	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	ผลกระทบต่อกำไร ก่อนภาษี	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	ผลกระทบต่อกำไร ก่อนภาษี
	(ร้อยละ)	(พันบาท)	(ร้อยละ)	(พันบาท)
บาท	0.5	(1,642)	0.5	2,861
บาท	(0.5)	1,642	(0.5)	(2,861)

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทมีการติดตามความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการใช้เงินเบิกเกินบัญชี เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินและสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงด้านสภาพคล่องซึ่งต้องได้รับความเห็นชอบจากฝ่ายบริหารหรือคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้มั่นใจว่ากลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดในอนาคตเพียงพอต่อการดำเนินงาน โดยใช้การจัดทำประมาณการกระแสเงินสดซึ่งรายงานเหล่านี้จะถูกใช้ในการติดตามและควบคุมความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง และการกำหนดอัตราส่วนสภาพคล่องให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม พร้อมทั้งได้มีการกำกับดูแลและติดตามปริมาณกระแสเงินสุทธิในแต่ละช่วงเวลาเพื่อให้มั่นใจได้ว่ากลุ่มบริษัทสามารถจัดการบริหารความเสี่ยงด้านสภาพคล่องได้อย่างมีประสิทธิภาพ

รายละเอียดการครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์และเครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์ของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ซึ่งพิจารณาจากกระแสเงินสดตามสัญญาที่ยังไม่คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน สามารถแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566		
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์			
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	1,258,598	-	1,258,598
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	577,605	-	577,605
หนี้สินตามสัญญาเช่า	32,964	40,320	73,284
เงินกู้ยืมระยะยาว	213,605	325,604	539,209
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	4,816	-	4,816
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	2,087,588	365,924	2,453,512
ตราสารอนุพันธ์			
หนี้สินตราสารอนุพันธ์: จ่ายชำระสุทธิ	2,833	-	2,833
รวมตราสารอนุพันธ์	2,833	-	2,833

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566		
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	45,084	-	45,084
หนี้สินตามสัญญาเช่า	15,611	20,634	36,245
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	1,230	-	1,230
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	61,925	20,634	82,559
ตราสารอนุพันธ์			
หนี้สินตราสารอนุพันธ์: จ่ายชำระสุทธิ	2,833	-	2,833
รวมตราสารอนุพันธ์	2,833	-	2,833

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565		
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์			
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	1,314,957	-	1,314,957
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	743,886	-	743,886
หนี้สินตามสัญญาเช่า	32,925	47,629	80,554
เงินกู้ยืมระยะยาว	345,843	411,261	757,104
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	4,641	-	4,641
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	2,442,252	458,890	2,901,142
ตราสารอนุพันธ์			
หนี้สินตราสารอนุพันธ์: จ่ายชำระสุทธิ	3,707	-	3,707
รวมตราสารอนุพันธ์	3,707	-	3,707

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565		
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	43,361	-	43,361
หนี้สินตามสัญญาเช่า	13,638	27,231	40,869
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	1,054	-	1,054
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	58,053	27,231	85,284
ตราสารอนุพันธ์			
หนี้สินตราสารอนุพันธ์: จ่ายชำระสุทธิ	3,707	-	3,707
รวมตราสารอนุพันธ์	3,707	-	3,707

40.3 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

กลุ่มบริษัทมีวิธีการและสมมติฐานที่ใช้ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน ดังนี้

ก) สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่จะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น ได้แก่ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เจ้าหนี้ และเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

ข) เงินลงทุนในตราสารหนี้ แสดงมูลค่ายุติธรรมตามราคาตลาด หรือคำนวณโดยใช้อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทยหรือตลาดอื่น

ค) เงินกู้ยืมระยะยาวที่จ่ายดอกเบี้ยในอัตราคงที่ แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยการคำนวณมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดจ่ายในอนาคต คิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยโดยประมาณในตลาดปัจจุบัน สำหรับเงินกู้ยืมที่มีเงื่อนไขใกล้เคียงกัน

ง) เงินกู้ยืมระยะยาวที่จ่ายดอกเบี้ยในอัตราใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

จ) ตราสารอนุพันธ์ แสดงมูลค่ายุติธรรมซึ่งคำนวณโดยใช้เทคนิคการคิดลดกระแสเงินสดในอนาคตและแบบจำลองตามทฤษฎีในการประเมินมูลค่า ซึ่งข้อมูลที่นำมาใช้ในการประเมินมูลค่าส่วนใหญ่เป็นข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ในตลาดที่เกี่ยวข้อง เช่น อัตราแลกเปลี่ยนทันที อัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้าของเงินตราต่างประเทศ เป็นต้น บริษัทฯ ได้คำนึงถึงผลกระทบของความเสี่ยงด้านเครดิตของคู่สัญญาในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์

ในระหว่างปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

41. บริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของกลุ่มบริษัท คือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทและเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.39:1 (2565: 0.54:1) และเฉพาะบริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.04:1 (2565: 0.04:1)

42. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 8 มกราคม 2567 ได้เกิดเหตุการณ์มันสำปะหลังเส้นที่เก็บไว้ในโกดังเก็บสินค้าของบริษัทย่อยลุกไหม้ โดยบริษัทย่อยสามารถควบคุมเหตุการณ์ดังกล่าวไว้ได้โดยไม่ลุกลามไปยังส่วนอื่น ทั้งนี้มูลค่าต้นทุนของมันสำปะหลังเส้นคงเหลือที่อยู่ในโกดัง ณ วันดังกล่าวมีจำนวน 74.3 ล้านบาท อย่างไรก็ตามบริษัทย่อยได้ทำประกันภัยซึ่งมีวงเงินคุ้มครองครอบคลุมความเสียหายดังกล่าว ปัจจุบันบริษัทย่อยอยู่ระหว่างดำเนินการเรียกร้องค่าสินไหมทดแทนกับบริษัทผู้รับประกันภัย

43. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยกรรมการผู้มีอำนาจของบริษัทฯเมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2567

ส่วนที่ 4 : การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

บริษัทฯ ได้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีฉบับนี้แล้ว ด้วยความระมัดระวัง บริษัทฯ ขอรับรองว่าข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิดหรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ นอกจากนี้ บริษัทฯ ขอรับรองว่า

(1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัทฯ และบริษัทย่อยแล้ว

(2) บริษัทฯ ได้จัดให้มีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญทั้งของบริษัทฯ และบริษัทย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว

(3) บริษัทฯ ได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดี และควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และบริษัทฯ ได้แจ้งข้อมูลการประเมินระบบการควบคุมภายใน ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2567 ต่อผู้สอบบัญชีและกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ แล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มิชอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

ในการนี้ เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่บริษัทฯ ได้รับรองความถูกต้องแล้ว บริษัทฯ ได้มอบหมายให้นางเพชรรัตน์ ฉายานนท์ ผู้อำนวยการสายงานบัญชีการเงิน เป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของนางเพชรรัตน์ ฉายานนท์ ผู้อำนวยการสายงานบัญชีการเงิน กำกับไว้บริษัทฯ จะถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่บริษัทฯ ได้รับรองความถูกต้องของข้อมูลแล้วดังกล่าวข้างต้น

ชื่อ	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
(1) นายสีหศักดิ์ อารีราชการัณย์	กรรมการ	.....
(2) นายอนันต์ เล้าหเรณู	กรรมการ	.....

	ชื่อ	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
ผู้รับมอบอำนาจ :	นางเพชรรัตน์ ฉายานนท์	ผู้อำนวยการสายงานบัญชีการเงิน	.....
	นายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์	ผู้อำนวยการสายงานบริหาร	.....

เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัทฯและตัวแทนติดต่อประสานงานกรณีเป็นบริษัทต่างประเทศ

นายวันชัย โตสมบุญ

ตำแหน่ง : ประธานกรรมการ, กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

อายุ : 74 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
  Role of the Chairman Program (RCP) Class 52/2022
- หลักสูตร Managing Corporate Resources จาก Institute of Management Development (IMD) ประเทศสวิตเซอร์แลนด์ เมื่อปี 2543
- หลักสูตร “Breakthrough Program for Senior Executives” จาก Institute of Management Development (IMD) ประเทศสวิตเซอร์แลนด์ เมื่อปี 2545
- หลักสูตร Senior Management Program จาก Institute of Management Development (IMD) ประเทศสวิตเซอร์แลนด์ เมื่อปี 2549

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : วันที่ 21 เมษายน 2542

ระยะเวลาที่เป็นกรรมการ : ดำรงตำแหน่งกรรมการมาตั้งแต่ปี 2542 ถึงปัจจุบัน รวม 24 ปี 8 เดือน

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 : จำนวน 760,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.145 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่น

- บริษัทจดทะเบียน จำนวน 1 บริษัท ดังนี้
  พ.ศ. 2557-ปัจจุบัน : กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน) /ผลิตและจำหน่ายปูนซีเมนต์และวัสดุก่อสร้าง
  พ.ศ. 2547-ปัจจุบัน : กรรมการ
- บริษัททั่วไป : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

พ.ศ. 2558-เม.ย 2566	:	กรรมการ บริษัท ซิป มง อินทรี ซีเมนต์ คอร์เปอเรชั่น (จดทะเบียนในประเทศกัมพูชา)/ผลิตและจำหน่ายปูนซีเมนต์
พ.ศ. 2557-ก.ย 2566	:	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท หลักทรัพย์กรุงศรี จำกัด (มหาชน)/บริษัทหลักทรัพย์
พ.ศ. 2555-2564	:	ที่ปรึกษา บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2557-2563	:	กรรมการธรรมาภิบาลและความเสี่ยง บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2560-2562	:	กรรมการ บริษัท สยาม ซิตี้ ซีเมนต์ (เวียดนาม) จำกัด (จดทะเบียนในประเทศเวียดนาม)
พ.ศ. 2559-2562	:	กรรมการ บริษัท สยาม ซิตี้ ซีเมนต์ (ลังกา) จำกัด (จดทะเบียนในประเทศศรีลังกา)
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. 2542-2548	:	กรรมการผู้จัดการ บริษัท ผลิตภัณฑ์หลังคาตราเพชร จำกัด

นายไกรสีห์ ศิริรังษี

ตำแหน่ง : รองประธานกรรมการ, กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทฯ, ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และที่ปรึกษาด้านการบริหาร

อายุ : 73 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 ปัจจุบัน รวม 38 ปี 3 เดือน

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 : จำนวน 9,697,781 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 1.847 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่น

- บริษัทจดทะเบียน จำนวน 1 บริษัท ดังนี้
  พ.ศ. 2546-ปัจจุบัน : กรรมการและรองประธานกรรมการ บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) (บริษัทย่อย)/พลังงานและสาธารณูปโค
- บริษัททั่วไป จำนวน 5 บริษัท ดังนี้
  (1) พ.ศ. 2563-ปัจจุบัน : ประธานกรรมการและกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทฯ บริษัท เอสอาร์ที เพาเวอร์ เพลเลท จำกัด (บริษัทย่อย)/พลังงานและสาธารณูปโภค
  (2) พ.ศ. 2559-ปัจจุบัน : ประธานกรรมการและกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทฯ บริษัท ลานนาพาวเวอร์เจ็นเนอร์เรชั่น จำกัด (บริษัทย่อย)/พลังงานและสาธารณูปโภค
  (3) พ.ศ. 2551-ปัจจุบัน : กรรมการ PT. Singlurus Pratama (บริษัทย่อย)/พลังงานและสาธารณูปโภค
  (4) พ.ศ. 2546-ปัจจุบัน : กรรมการ PT. Lanna Harita Indonesia (บริษัทย่อย)/พลังงานและสาธารณูปโภค
  (5) พ.ศ. 2539-ปัจจุบัน : กรรมการ United Bulk Shipping Pte. Ltd. (บริษัทร่วม)/ขนส่งสินค้าทางทะเล

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

พ.ศ. 2549-2565 : ประธานกรรมการ PT. Lanna Power Indonesia (บริษัทย่อย)

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

พ.ศ. 2541-2546 : ประธานกรรมการบริหาร PT. Lanna Harita Indonesia (บริษัทย่อย)

นายพอล ไฮนซ์ ฮูเกนโทเบลอร์

ตำแหน่ง : กรรมการ

อายุ : 74 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 23 ปี 8 เดือน

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 : ไม่มี

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่น

- บริษัทจดทะเบียน จำนวน 1 บริษัท ดังนี้

  พ.ศ. 2560-ปัจจุบัน : ประธานกรรมการ บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)/ผลิตและจำหน่ายปูนซีเมนต์และวัสดุก่อสร้าง

  พ.ศ. 2557-ปัจจุบัน : ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
- บริษัททั่วไป : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

พ.ศ. 2550-2565 : 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 ซิป 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

นายศิวะ มหาสันทนะ

ตำแหน่ง : กรรมการ
อายุ : 61 ปี
สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ สาขาการเงินและการลงทุน 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 7 ปี 8 เดือน

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 : ไม่มี

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่น

- บริษัทจดทะเบียน : จำนวน 1 บริษัท ดังนี้
  พ.ศ. 2562-ปัจจุบัน : สมาชิกคณะเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่ม บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)/ผลิตและจำหน่ายปูนซีเมนต์และวัสดุก่อสร้าง
  พ.ศ. 2559-ปัจจุบัน : กรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- บริษัททั่วไป : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

พ.ศ. 2562-พ.ย.2565	:	ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท สยามซิตี้พาวเวอร์ จำกัด
พ.ศ. 2560-พ.ย.2565	:	กรรมการ บริษัท นครหลวงคอนกรีต จำกัด
พ.ศ. 2560-พ.ย.2565	:	กรรมการ บริษัท อินทรี ดิจิตอล จำกัด
พ.ศ. 2560-พ.ย.2565	:	กรรมการ บริษัท สยามซิตี้ ซีเมนต์ (เวียดนาม) จำกัด (จดทะเบียนในประเทศเวียดนาม)
พ.ศ. 2560-พ.ย.2565	:	กรรมการ บริษัท สยามซิตี้ ซีเมนต์ เทรดดิ้ง จำกัด
พ.ศ. 2562-พ.ย.2564	:	ประธานเจ้าหน้าหน้าที่บริหาร บริษัท ปูนซีเมนต์ ตราลูกโลก จำกัด
พ.ศ. 2559-พ.ย.2564	:	ประธานกรรมการ บริษัท ปูนซีเมนต์ ตราลูกโลก จำกัด
พ.ศ. 2559-2563	:	ประธานกรรมการ บริษัท อินทรี ซุปเปอร์บล็อก จำกัด
พ.ศ. 2559-2562	:	ประธานกรรมการ บริษัท อินทรี อีโคไซเคิล จำกัด
พ.ศ. 2558-2563	:	ประธานกรรมการ บริษัท พีที คอนวูด (อินโดนีเซีย) จำกัด (จดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซีย)
พ.ศ. 2558-2563	:	ประธานกรรมการ บริษัท คอนวูด จำกัด
พ.ศ. 2559-2562	:	กรรมการ บริษัท สยามซิตี้ ซีเมนต์ (ลังกา) จำกัด (จดทะเบียนในประเทศศรีลังกา)
พ.ศ. 2559-2562	:	ประธานกรรมการ บริษัท สยามซิตี้ ซีเมนต์ (บังกลาเทศ) จำกัด (จดทะเบียนในประเทศบังกลาเทศ)
พ.ศ. 2559-2560	:	ประธานกรรมการ บริษัท อินทรี ดิจิตอล จำกัด
พ.ศ. 2558-2560	:	ประธานกรรมการ บริษัท นครหลวงคอนกรีต จำกัด
พ.ศ. 2558-2559	:	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารและรองประธานอาวุโส (สายงานการตลาดและการขาย) บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2555-2558	:	รองประธานอาวุโส (กิจการสระบุรี) บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)

นายมาร์ก อนาโตล ชมิดต์

ตำแหน่ง : กรรมการ
อายุ : 53 ปี
สัญชาติ : สวิตเซอร์แลนด์

วุฒิการศึกษา

- MBA, Finance, Fribourg University, Switzerland
- Swiss Certified Accountant, Expert Suisse, Zurich, Switzerland
- Advanced Management Program, Harvard Business School, Cambridge, USA
- หลักสูตรพัฒนากรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
  Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 166/2019
- หลักสูตรพัฒนากรรมการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
  E-Learning CFO's Orientation Program เมื่อปี 2562
  E- Learning CFO's Refresh Course เมื่อปี 2564
- หลักสูตร Managing Safely Course จาก IOSH เมื่อปี 2559
- หลักสูตร Holcim Future Leadership Course จาก IMD เมืองโลซาน ประเทศสวิตเซอร์แลนด์ เมื่อปี 2558
- หลักสูตร Lean Management จากสถาบัน LEAN ประเทศบราซิล เมื่อปี 2557
- หลักสูตร Certified Public Accountant Examination จาก State Accountancy Board เมืองวิลมิงตัน ประเทศสหรัฐอเมริกา เมื่อปี 2557

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : วันที่ 2 มีนาคม 2564

ระยะเวลาที่เป็นกรรมการ : ดำรงตำแหน่งกรรมการมาตั้งแต่ปี 2564 ถึงวันที่ 8 พฤษภาคม 2566 รวม 2 ปี 3 เดือน

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 : ไม่มี

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่น : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

พ.ศ. 2562-2566	:	สมาชิกคณะเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่ม-ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กลุ่มงานการเงิน (Group CFO) บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)/ผลิตและจำหน่ายปูนซีเมนต์และวัสดุก่อสร้าง
พ.ศ. 2562-2566	:	ประธานกรรมการ บริษัท อินทรี ดิจิตอล จำกัด/ให้บริการด้านเทคนิคการจัดการและพัฒนาระบบข้อมูล
พ.ศ. 2562-2566	:	กรรมการ บริษัท สยาม ซิตี้ ซีเมนต์ (เวียดนาม) จำกัด (จดทะเบียนในประเทศเวียดนาม)/ผลิตปูนซีเมนต์
พ.ศ. 2562-2566	:	กรรมการ บริษัท สยาม ซิตี้ ซีเมนต์ (บังกลาเทศ) จำกัด (จดทะเบียนในประเทศบังกลาเทศ)/ผลิตปูนซีเมนต์
พ.ศ. 2562-2565	:	กรรมการ บริษัท พีที คอนวูด อินโดนีเซีย จำกัด (จดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซีย)
พ.ศ. 2562-2565	:	กรรมการ บริษัท คอนวูด จำกัด
พ.ศ. 2562-2564	:	กรรมการ บริษัท สยาม ซิตี้ ซีเมนต์ (ลังกา) จำกัด (จดทะเบียนในประเทศศรีลังกา)
พ.ศ. 2558-2562	:	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน บริษัท โฮลซิม (อินโดนีเซีย) จำกัด (จดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซีย)
พ.ศ. 2557-2558	:	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน บริษัท โฮลซิม (บราซิล) จำกัด (จดทะเบียนในประเทศบราซิล)
พ.ศ. 2553-2557	:	Head Corporate Holding บริษัท โฮลซิม เซอร์วิสเซส (สวิตเซอร์แลนด์) จำกัด (จดทะเบียนในประเทศสวิตเซอร์แลนด์)

นายวิสิฐ ตันติสุนทร

ตำแหน่ง : กรรมการ

อายุ : 64 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 23 ปี

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 : จำนวน 6,430,500 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 1.225 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่น

- บริษัทจดทะเบียน : ไม่มี
- บริษัททั่วไป จำนวน 1 บริษัท ดังนี้
  พ.ศ. 2557-ปัจจุบัน : กรรมการ บริษัท ทรูวิชั่นกรุ๊ป จำกัด/เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

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

นายอดุลย์ ตัณฑรัตน์

ตำแหน่ง : ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ
อายุ : 83 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

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ : วันที่ 21 มิถุนายน 2536

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นประธานกรรมการตรวจสอบ : วันที่ 14 กรกฎาคม 2564

ระยะเวลาที่เป็นกรรมการ : ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระมาตั้งแต่ปี 2536 ถึงปัจจุบัน รวม 30 ปี 6 เดือน

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 : ไม่มี

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่น :

- บริษัทจดทะเบียน : ไม่มี
- บริษัททั่วไป : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

พ.ศ. 2536-2564	:	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2545-2548	:	กรรมการ บริษัท 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 : 77 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 16 ปี 8 เดือน

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 : 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)

นายราล์ฟโรเบิรต ไทย์

ตำแหน่ง : กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ

อายุ : 65 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท พาณิชยศาสตร์ สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยโอคแลนด์ ประเทศนิวซีแลนด์
- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ สาขาการเงิน มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี พาณิชยศาสตร์ สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยโอคแลนด์ ประเทศนิวซีแลนด์

คุณวุฒิด้านวิชาชีพ

- Chartered Accountant Australia and New Zealand and Cost and Management Accountant of the Institute of Chartered Accountants of New Zealand
- สมาชิกสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์
- Fellow Member ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตรพัฒนากรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
  Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 266/2018
  Diploma Examination รุ่นที่ (67/2018)
  Advanced Audit Committee Program (AACP) รุ่นที่ 32/2019
  Strategic Board Master Class (SBM) รุ่นที่ 6/2019
  Boards that Make a Difference (BMD) รุ่นที่ 9/2019
  Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) รุ่นที่ 26/2022
  Ethical Leadership Program (ELP) รุ่นที่ 30/2023
  Director Leadership Certification Program (DLCP) รุ่นที่ 12/2023

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : วันที่ 22 มิถุนายน 2564

ระยะเวลาที่เป็นกรรมการ : ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบมาตั้งแต่ปี 2564 ถึงปัจจุบัน รวม 2 ปี 6 เดือน

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 : ไม่มี

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่น

- บริษัทจดทะเบียน จำนวน 2 บริษัท ดังนี้
  (1) เม.ย. 2565-ปัจจุบัน : กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท ซีพี แอ็กซ์ตร้า จำกัด (มหาชน) / บริการ
  (2) ม.ค. 2565-ปัจจุบัน : กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบและกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน บริษัท เอสวีไอ จำกัด (มหาชน)/เทคโนโลยี
- บริษัททั่วไป : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

พ.ศ. 2543-2561	:	กรรมการ บริษัท อีวาย คอร์ปอร์เรท เซอร์วิสเซส จำกัด
พ.ศ. 2524-2561	:	หุ้นส่วนสอบบัญชีอาวุโส บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
พ.ศ. 2543-2560	:	หัวหน้าฝ่ายตรวจสอบบัญชีและหัวหน้า Japanes Business Services บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
พ.ศ. 2543-2549	:	Thailand Independence Leader บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
พ.ศ. 2562-2563	:	กรรมการ บริษัท บางกอกแร้นซ์ จำกัด (มหาชน)

นายธนญ ตันติสุนทร

ตำแหน่ง : กรรมการอิสระ

อายุ : 51 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

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ : วันที่ 22 มิถุนายน 2564

ระยะเวลาที่เป็นกรรมการ : ดำรงตำแหน่งกรรมการและกรรมการอิสระมาตั้งแต่ปี 2546 ถึงปัจจุบัน รวม 20 ปี 8 เดือน

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 : ไม่มี

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่น : ไม่มี

- บริษัทจดทะเบียน : ไม่มี
- บริษัททั่วไป : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

พ.ศ. 2562-ปัจจุบัน	:	รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน)
พ..ศ. 2546-2564	:	กรรมการ บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2559-2562	:	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2550-2561	:	ผู้อำนวยการอาวุโสสายงานประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท กัลฟ์เจพี จำกัด
พ.ศ. 2549-2550	:	ผู้ช่วยเลขานุการรัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลัง
พ.ศ. 2548-2549	:	ผู้จัดการฝ่ายพัฒนาธุรกิจ บริษัท กัลฟ์อิเล็คตริก จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2544-2548	:	สมาชิกสภาผู้แทนราษฎร จังหวัดตาก
พ.ศ. 2540-2543	:	กรรมการสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง กระทรวงการคลัง

นายอนันต์ เล้าหเรณู

ตำแหน่ง : กรรมการ, กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท, ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง, กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนและที่ปรึกษาด้านการเงิน

อายุ : 70 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) รุ่นที่ 7/2008

  R-ACF-Audit Committee Forum (R-ACF) รุ่นที่ 1/2016

  Board Nomination and Compensation Program (BNCP) รุ่นที่ 10/2020
- หลักสูตรพัฒนากรรมการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

  CG Forum 4/2557 : เสวนาเรื่องการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทกับการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ เมื่อปี 2557

  CG Forum 1/2558 : CG in Substance วัฒนธรรมองค์กรกับหลักบรรษัทภิบาล เมื่อปี 2558

  CG Forum 3/2558 : Risk Oversight : High Priority Roles of the Board เมื่อปี 2558

  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 38 ปี 3 เดือน

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 : จำนวน 1,380,587 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.263 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่น

- บริษัทจดทะเบียน จำนวน 2 บริษัท ดังนี้

  (1) พ.ศ. 2548-ปัจจุบัน : กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบและกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน
  บริษัท ผลิตภัณฑ์ตราเพชร จำกัด (มหาชน)/วัสดุก่อสร้าง

  (2) พ.ศ. 2546-ปัจจุบัน : กรรมการ, กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนและกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทฯ
  บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) (บริษัทย่อย)/พลังงานและสาธารณูปโภค
- บริษัททั่วไป จำนวน 4 บริษัท

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

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

  (3) พ.ศ. 2551-ปัจจุบัน : กรรมการบริหาร PT. Singlurus Pratama (บริษัทย่อย))/พลังงานและสาธารณูปโภค

  (4) พ.ศ. 2541-ปัจจุบัน : กรรมการบริหาร PT. Lanna Harita Indonesia (บริษัทย่อย))/พลังงานและสาธารณูปโภค

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

พ.ศ. 2549-2565 : กรรมการ PT. Lanna Power 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, ประธานกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแลกิจการ, รองประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

อายุ : 64 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) รุ่นที่ 5/2017

  Strategic Board Master Class (SBM) รุ่นที่ 4/2018

  Corporate Governance for Execution (CGE) รุ่นที่ 15/2019

  Chairman Forum 2019 : “Successful Corporate Culture Change from Policy to Practices”

  Director Briefing : Boardroom Transformation (ปี 2562)

  IOD National Director Conference 2019 : Board of the Future

  Risk Management for Corporate Leaders (RCL) 20/2020

  Chairman Forum: Chairing a Virtual Board Meeting เมื่อปี 2564

  Director Briefing 1/2021: Governing in Tomorrow’s World เมื่อปี 2564

  Director Forum: 1/2021 GRC Through the Perfect Storm เมื่อปี 2564

  Director Refreshment Training Program เมื่อปี 2564

  Director’s Briefing 5/2021: Roadmap and Action Plan for a Pandemic World เมื่อปี 2564

  IOD National Director Conference 2021: Leadership Behind Closed Door เมื่อปี 2564

  Successful Formulation & Execution of Strategy เมื่อปี 2564

  Director Forum 1/2022: From "Net-Zero" to "Set-Zero" .. Reimagining Business Landscape เมื่อปี 2565

  Director's Briefing 1/2022 : What Director Should Know about Quantum? เมื่อปี 2565

  Director’s Briefing 2/2022: Workplace Health & Safety: New Priorities for Board เมื่อปี 2565

  Director’s Briefing 4/2022: Building 21st century companies in Asia เมื่อปี 2565

  Director’s Briefing 5/2022: Leadership that Shapes the Future เมื่อปี 2565

  Director’s Briefing 6/2022: Reimagining Boardroom in the Web 3.0 Era เมื่อปี2565

  Independent & Chartered Director Forum 2022: “Navigate Board’s Challenges in Defining Governance vs. Management Role” เมื่อปี 2565

  Disrupt Corruption with Power of Business Unity เมื่อปี 2565

  Wisdom for Future: Harmonizing the Diverse Boards & Notice of Privacy policy and Privacy Statement เมื่อปี 2565

  Director's Briefing 9/2022: Geopolitical Risk and Opportunity เมื่อปี 2565

  IOD Refreshing Course - Outbound Investment เมื่อปี 2565

  Director's Briefing 2/2023 Webinar: How Planet and People Lead to Profit Series with Thantawan Industry PLC. เมื่อปี 2566

  Delivering “Net Zero” Together เมื่อปี 2566

  Director's Briefing 6/2023 Webinar: Sustainability Trends in Business เมื่อปี 2566

- หลักสูตรสถาบันวิทยาการตลาดทุน
  หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง รุ่นที่ 26 เมื่อปี 2561
  Thailand Import Export Data and Economic Outlooks เมื่อปี 2562
  CMA Extension Program (CMA-X): China 2022 Challenges and Opportunities เมื่อปี 2565
  CMA Extension Program (CMA-X): Sustainability-ธุรกิจชนะ สังคมวัฒนา/ Craving Leadership -Ways Forward for Our Better Society เมื่อปี 2565
  CMA Extension Program (CMA-X): How Block chain may Reshape Capital Markets/ Digital Asset and Neo Finance เมื่อปี 2565
  ACMA Talk ครั้งที่ 1/ 2565 หัวข้อ LiVE Platform: Opportunities and Challenges: New Chapter of Thai Capital Market เมื่อปี 2565
  เสวนาชี้ทางรอดโอกาสทางธุรกิจ เมื่อปี 2565
- หลักสูตรสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
  หลักสูตร CEO and IR Talk เมื่อปี 2561
  TIIP Open House “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
  2021 Content & Communication Trend เมื่อปี 2564
  CEO Club ครั้งที่ 1/2021 ข้อพิพาทการค้าระหว่างประเทศ ความเสี่ยงที่ไม่ควรมองข้าม เมื่อปี 2564
  CEO Club ครั้งที่ 2/2021 หัวข้อ”Biotechnology ต่อยอดธุรกิจใน New S-Curve” เมื่อปี 2564
  ESG Webinar Series ครั้งที่ 2/2565: “CE - เส้นทางสู่การลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกภาคธุรกิจ” เมื่อปี 2565
- หลักสูตรพัฒนากรรมการของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)
  TH SEC Series 1: Implementation of TCFD Checklist for Listed Companies in the Non-Financial Sector Webinar เมื่อปี 2565
  TH SEC Series 2: Climate Scenario Analysis and Risk Management Application for Listed Companies in the Non-Financial Sector เมื่อปี 2565
- หลักสูตรพัฒนากรรมการของตลาดหลักทรัพย์และสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
  Hot issue for Director : Climate Governance เมื่อปี 2566
- หลักสูตรสภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
  Exponential Manufacturing Singularity University Thailand summit 2019 เมื่อปี 2562
  การปรับตัวของภาคอุตสาหกรรมไทยในยุค Energy Transition to Sustainability เมื่อปี 2564
  สัมมนาวิชาการ Energy Symposium 2022 เรื่อง "การปรับตัว และความอยู่รอดของภาคอุตสาหกรรมไทย ต่อวิกฤตพลังงานโลก" เมื่อปี 2565
- หลักสูตรสำนักงานพัฒนาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งชาติ (สวทช.)
  BCG Energy, Materials and Chemicals: Challenges & Solution เมื่อปี 2564
  งานประชุมวิชาการประจำปี สวทช. ครั้งที่ 17 NAC2022 “พลิกฟื้นเศรษฐกิจและสังคมไทย ด้วยงานวิจัยและนวัตกรรม BCG” เมื่อปี 2565
  ส่องความก้าวหน้าสู่ CE ผ่านการประเมิน Circularity Performance เมื่อปี 2565
- หลักสูตรอื่น
  - Operating Transparency Business in Asia จาก CAC เมื่อปี 2559
  - โครงการโรงไฟฟ้าถ่านหิน จากสถาบันพลังงานเพื่ออุตสาหกรรม (ประเทศลาว) เมื่อปี 2559
  - ระบบผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์บนหลังคาและลอยน้ำ จาก Institute of Electrical and Electronics Engineers (IEEE) เมื่อปี 2562
  - CEO Insight “A Proven Process for Getting Real Team and Organization Results” จาก PacRim Group เมื่อปี 2562
  - Translating Strategy into Execution จาก PacRim Group เมื่อปี 2562
  - The 4 Essential Roles of Leadership จาก บริษัท แพคริม ลีดเดอร์ชิป เซ็นเตอร์ จำกัด เมื่อปี 2563
  - คอร์รัปชัน, CAC, Change Agent Program จากแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Thai CAC) เมื่อปี 2564
  - ASEW Webinar Series #8 Renewable Energy for Thailand Data Centers จาก สมาคมยานยนต์ไฟฟ้าไทย เมื่อปี 2564
  - Empowering Thai Companies to Win in the Vietnam Market Through M&A จากธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) สาขาเวียดนาม เมื่อปี 2564
  - Executive Briefing LIVE-Online: Executing Your Business Plans amidst Uncertainty จาก PacRim Group เมื่อปี 2564
  - Exponential Path to Net Zero: Bangchak 100x-100 ไอเดียเพื่อโลกที่ยั่งยืน จาก บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) เมื่อปี 2564
  - Go Green เมกะเทรนด์เพื่อโลกสีเขียว จาก หนังสือพิมพ์กรุงเทพธุรกิจ เมื่อปี 2564
  - The Role of Political Parties in Thailand, and their Place in Thai Democracy จาก Institute for Southeast Asian Studies. (ISEAS) (สถาบันเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ศึกษา) เมื่อปี 2564
  - TLCA HU Transformation LAB จาก PacRim Group เมื่อปี 2564
  - Trade and Development Regional Forum 2021 จาก International Institute for Trade and Development (สถาบันระหว่างประเทศเพื่อการค้าและการพัฒนา) เมื่อปี 2564
  - Webinar series: Challenges in increasing share of renewable energy in Thailand จาก จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย เมื่อปี 2564
  - ทางรอดประเทศไทยจากวิกฤติโควิด-19 จาก สำนักงานคณะกรรมการเลือกตั้ง (กกต.) เมื่อปี 2564
  - ทิศทางพลังงานไทยจะไปสู่เป้าหมาย Net Zero อย่างไร จาก หนังสือพิมพ์ฐานเศรษฐกิจ เมื่อปี 2564
  - Exclusive Virtual Sharing: Create a Workforce of self-leaders to power your organization จาก South East Asia Center (SEAC) เมื่อปี 2564

- Lessons Learned: Application and practices of Rendanheyi Model in large and complex organizations จาก South East Asia Center (SEAC)เมื่อปี 2564
- Management Model Design: How to Improve Your Organization's Performance From The Core จาก South East Asia Center (SEAC)เมื่อปี 2564
- Rebuilding and Rethinking for 2021 จาก South East Asia Center (SEAC) เมื่อปี 2564
- Jump-start Your Leaders to Accelerate Transformation จาก South East Asia Center (SEAC) เมื่อปี 2565
- Future-proofing shipping : The Decarbonization Game-Changer จาก DNV Group (Thailand) C0., Ltd. เมื่อปี 2565
- บทบาทของเชื้อเพลิงชีวภาพกับนโยบายการปลดปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์ของไทย จากจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย เมื่อปี 2565
- Geo-political Conflicts and Thailand's Path in the Next World Order จากคณะผู้แทนถาวรไทยประจำองค์การการค้าโลกและองค์การทรัพย์สินทางปัญญาโลก เมื่อปี 2565
- ความท้าทายของผู้ประกอบการไทย บนกระแสกติกาโลกใหม่ทางด้าน Climate Change จากสมาคมพลังงานหมุนเวียน (อาร์ อี 100) เมื่อปี 2565
- Alternative Ship Fuels - Status and Outlook จาก DNV Group (Thailand) Co., Ltd. เมื่อปี 2565
- Toward 2065 Thailand Net Emissions Goal จาก Business France เมื่อปี 2565
- Carbon Dynamics and Forest Ecology: Are Thai Forests a Source or a Sink for Carbon? จากสถาบันปิโตรเลียมแห่งประเทศไทย เมื่อปี 2565
- Carbon Credit Opportunities for GHG Emission Reduction Projects" จาก Carbon Markets Club เมื่อปี 2566
- Future Facing Commodities Forum 2023 - APAC Edition จาก Wood Mckenzie เมื่อปี 2566
- Energy Transition Executive Forum จาก Petroleum Institute of Thailand (PTIT) & Asia Natural Gas & Energy Association (ANGEA) เมื่อปี 2566
- IEEE PES Day: Powering a Climate Safer Future จาก Institute of Electrical and Electronics Engineer (IEEE) เมื่อปี 2566
- Energy System Planning for Sustainable Development in Thailand จาก The Joint Graduate School of Energy and Environment (JGSEE) เมื่อปี 2566
- CMA Refresher Course - Leadership in Digital Age: Inspire Connect Transform จาก Capital Market Academy (CMA) เมื่อปี 2566
- Public Lecture on "Energy Security Challenges for Emerging Economies: How a country should manage risks during energy transition to sustain growth" จาก Petroleum Institute of Thailand (PTIT) & Asia Natural Gas & Energy Association (ANGEA) เมื่อปี 2566
- Global Economy Direction, Thailand's Economic Outlook, Interest Rates, and Exchange Rates จาก Kasikornbank Public Company Limited เมื่อปี 2566
- Beyond ESG with Mid-Year Economic Outlooks in Sustainability จาก S&P Global เมื่อปี 2566
- Building High Trust & Inclusive Culture จาก บริษัท แพคริม ลีดเดอร์ชิป เซ็นเตอร์ จำกัด เมื่อปี 2566
- Energy Transition Conference 2023 จาก DNV Singapore เมื่อปี 2566

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : วันที่ 1 มกราคม 2559

ระยะเวลาที่เป็นกรรมการ : ดำรงตำแหน่งกรรมการมาตั้งแต่ปี 2559 ถึงปัจจุบัน รวม 8 ปี

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 : จำนวน 508,010 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.097 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่น

- บริษัทจดทะเบียน จำนวน 1 บริษัท ดังนี้

  พ.ศ. 2546-ปัจจุบัน : กรรมการและกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทฯ
  บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) (บริษัทย่อย)/พลังงานและสาธารณูปโภค

- บริษัททั่วไป จำนวน 5 บริษัท ดังนี้

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

  (2) พ.ศ. 2559-ปัจจุบัน : กรรมการ, รักษาการกรรมการผู้จัดการและกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทฯ
  บริษัท ลานนาพาวเวอร์เจ็นเนอร์เรชั่น จำกัด (บริษัทย่อย))/พลังงานและสาธารณูปโภค

  (3) พ.ศ. 2558-ปัจจุบัน : ประธานกรรมการบริหาร PT. Singlurus Pratama (บริษัทย่อย)/พลังงานและสาธารณูปโภค

  (4) พ.ศ. 2558-ปัจจุบัน : ประธานกรรมการบริหาร PT. Lanna Harita Indonesia (บริษัทย่อย)/พลังงานและสาธารณูปโภค

  (5) พ.ศ. 2558-ปัจจุบัน : กรรมการ United Bulk Shipping Pte,Ltd. (บริษัทร่วม)/ขนส่งสินค้าทางทะเล

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

พ.ศ. 2558-2565 : ประธานกรรมการบริหาร PT. Lanna Power Indonesia (บริษัทย่อย)

พ.ศ. 2551-2558 : กรรมการบริหาร PT. Singlurus Pratama (บริษัทย่อย)

พ.ศ. 2549-2558 : กรรมการ PT. Lanna Power Indonesia (บริษัทย่อย)

พ.ศ. 2545-2558 : กรรมการ PT. Lanna Harita Indonesia (บริษัทย่อย)

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

นายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์

ตำแหน่ง : ผู้อำนวยการสายงานบริหาร, เลขานุการบริษัทฯ, กรรมการบริหารความเสี่ยง, กรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแลกิจการและเลขานุการ และเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

อายุ : 59 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
  Effective Minutes Talking-EMT รุ่นที่ 40/2018
  Role of Company Secretary in Shaping Corporate Culture เมื่อปี 2562
  Company Secretary Forum เมื่อปี 2564
  Subsidiary Governance Program (SGP) Class 3/2022
  Company Secretary Forum เมื่อปี 2565
- หลักสูตรตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
  CSR Engagement เมื่อปี 2557
  CG Forum 1/2016 “จริยธรรม: จิตสำนึกหลักธรรมาภิบาล”
  CYBER VISION 2023 Protect and Detect : Don 't Let Your Guard Down เมื่อปี 2566
- หลักสูตรสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)
  PDPA Onboarding เมื่อปี 2565
  เป้าหมายการลดก๊าซเรือนกระจก แนวทางการลด การรายงานและการชดเชย เมื่อปี 2565
  Business Model Reinvention for Corporate Sustainability เมื่อปี 2565
  Connecting Corparates and Inventors through Environmental Disclosure เมื่อปี 2565
- หลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของเลขานุการบริษัท
  Corporate Secretary Development Program จากจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย เมื่อปี 2547
  Company Secretary Program (CSP) รุ่นที่ 67/2015 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย เมื่อปี 2558
  Board Reporting Program Class (BRP) รุ่นที่ 20/2016 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย เมื่อปี 2559
  Effective Minutes Taking (EMT) รุ่นที่ 40/2018 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย เมื่อปี 2561
- หลักสูตร CEO and IR Talk จากสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย เมื่อปี 2561
- หลักสูตรอื่น
  Biomass and Waste Conversion Technologies มหาวิทยาลัยเทคโนโลยี พระจอมเกล้าพระนครเหนือ เมื่อปี 2551
  นักลงทุนผู้ทรงคุณวุฒิ รุ่นที่ 18 จากสถาบันวิทยาการผู้ลงทุนไทย เมื่อปี 2561
  The 4 Essential Roles of Leadership จากบริษัท แพคริม ลีดเดอร์ชิป เซ็นเตอร์ จำกัด เมื่อปี 2563
  คอร์รัปชัน, CAC, Change Agent Program จากแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Thai CAC) เมื่อปี 2564
  พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลที่สถานประกอบกิจการต้องรู้และปฏิบัติให้ถูกต้อง จากบริษัท เอช อาร์ เซ็นเตอร์ จำกัด เมื่อปี 2565

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 : จำนวน 186,986 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.036 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่น

- บริษัทจดทะเบียน : ไม่มี
- บริษัททั่วไป จำนวน 4 บริษัท ดังนี้

(1) พ.ศ. 2563-ปัจจุบัน	:	กรรมการและกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทฯ บริษัท เอสอาร์ที เพาเวอร์ เพลเลท จำกัด (บริษัทย่อย)/พลังงานและสาธารณูปโภค
(2) พ.ศ. 2559-ปัจจุบัน	:	กรรมการและกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทฯ บริษัท ลานนาพาวเวอร์เจ็นเนอร์เรชั่น จำกัด (บริษัทย่อย)/พลังงานและสาธารณูปโภค
(3) พ.ศ. 2551-ปัจจุบัน	:	กรรมการ PT. Singlurus Pratama (บริษัทย่อย)/พลังงานและสาธารณูปโภค
(4) พ.ศ. 2547-ปัจจุบัน	:	กรรมการ PT. Lanna Harita Indonesia (บริษัทย่อย))/พลังงานและสาธารณูปโภค

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

พ.ศ. 2558-2565	:	กรรมการบริหาร PT. Lanna Power Indonesia (บริษัทย่อย)
พ.ศ. 2553-2558	:	กรรมการ PT. Lanna Power Indonesia (บริษัทย่อย)
พ.ศ. 2551-2558	:	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายพัฒนาธุรกิจ บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)

นายสุดุสิต อุ่นแสงจันทร์

ตำแหน่ง : ผู้อำนวยการสายงานธุรกิจถ่านหิน, กรรมการบริหารความเสี่ยง และกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแลกิจการ

อายุ : 59 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
  Ethical Leadership Program (ELP) รุ่นที่ 24/2021
- หลักสูตรตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
  CSR Engagement เมื่อปี 2557
  CG Forum 1/2016 “จริยธรรม:จิตสำนึกหลักธรรมาภิบาล” เมื่อปี 2559
- หลักสูตรอื่นๆ
  การคิดเชิงสร้างสรรค์และการวิเคราะห์ จากสถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (นิด้า) เมื่อปี 2556
  ศิลปะการเป็นผู้นำด้วยความคิดเชิงบวก จากบริษัท พีเพิล ซินเนอจี จำกัด เมื่อปี 2558
  แผนพลังงานใหม่ (พ.ศ. 2558-2579) อนาคตอุตสาหกรรมไทย จากสถาบันพลังงานเพื่ออุตสาหกรรม เมื่อปี 2558
  สัมมนาแสดงความเห็นต่อร่าง พรบ.เชื้อเพลิงถ่านหิน จากกรมเชื้อเพลิงธรรมชาติ เมื่อปี 2559
  การจัดการสิ่งแวดล้อมในโรงงานอุตสาหกรรม จากสมาคมส่งเสริมเทคโนโลยี (ไทย-ญี่ปุ่น) เมื่อปี 2560
  พลังงานสำหรับผู้บริหาร (Executive Energy Program) รุ่น 3 จากสภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย เมื่อปี 2560
  The 4 Essential Roles of Leadership จากบริษัท แพคริม ลีดเดอร์ชิป เซ็นเตอร์ จำกัด เมื่อปี 2563
  คอร์รัปชัน, CAC, Change Agent Program จากแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Thai CAC) เมื่อปี 2564
  พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลที่สถานประกอบกิจการต้องรู้และปฏิบัติให้ถูกต้อง จากบริษัท เอช อาร์ เซ็นเตอร์ จำกัด เมื่อปี 2565

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 : จำนวน 901 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.00 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่น

- บริษัทจดทะเบียน จำนวน 1 บริษัท ดังนี้
  พ.ศ. 2564-ปัจจุบัน : ประธานกรรมการ บริษัท เอเอสเอ็น โบรกเกอร์ จำกัด (มหาชน)/ธุรกิจการเงิน
  พ.ศ. 2559-ปัจจุบัน : กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ
- บริษัททั่วไป จำนวน 2 บริษัท ดังนี้
  (1) พ.ศ. 2560-ปัจจุบัน : กรรมการบริหาร PT. Singlurus Pratama (บริษัทย่อย)/พลังงานและสาธารณูปโภค
  (2) พ.ศ. 2559-ปัจจุบัน : กรรมการและกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทฯ บริษัท ลานนาพาวเวอร์เจ็นเนอร์เรชั่น จำกัด (บริษัทย่อย)/พลังงานและสาธารณูปโภค

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

พ.ศ. 2562-2564	:	รองประธานกรรมการ บริษัท เอเอสเอ็น โบรกเกอร์ จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2553-2558	:	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายพัฒนาธุรกิจหลัก บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2546-2551	:	ผู้จัดการฝ่ายพัฒนาธุรกิจหลัก บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2540-2545	:	ผู้จัดการฝ่ายวางแผน บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2530-2539	:	วิศวกรเหมืองแร่ บริษัท สหกลเอ็นยิเนียร์ริ่ง จำกัด

นางเพชรรัตน์ ฉายานนท์

ตำแหน่ง : ผู้อำนวยการสายงานบัญชีการเงิน, กรรมการบริหารความเสี่ยง และกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแลกิจการ

อายุ : 56 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

- หลักสูตรสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
  How To Develop a Risk Management Plan (HRP) รุ่นที่ 10/2016
  การต่อต้านทุจริตสำหรับผู้ปฏิบัติงาน เมื่อปี 2559
  TLCA CFO Professional Development Program (TLCA CFO CPD) เมื่อปี 2562
  Ethical Leadership Program (ELP) รุ่นที่ 24/2021
  Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) รุ่นที่ 29/2022
- หลักสูตรสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์
  มาตรฐานการรายงานทางการเงิน : TFRS เมื่อปี 2556
  ร่างมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ : เครื่องมือทางการเงิน การบัญชีป้องกันความเสี่ยงและสัญญาเช่า เมื่อปี 2556
  ภาษีอากร สำหรับธุรกรรมระหว่างประเทศ เมื่อปี 2559
  CFO Current Issues เมื่อปี 2559
  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
  Strategic CFO in capital markets program เมื่อปี 2558
  CFO Refresher Course 2022 เมื่อปี 2565
- หลักสูตรสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
  CEO in IR role and his key challenges และ Breakout session : Group Therapy “what has been your challenges in 2014 and dealing with it” เมื่อปี 2558
  Strategic Financial Leadership Program (SFLP) เมื่อปี 2561
  TLCA CFO CPD ครั้งที่ 7/2022 หัวข้อ “Introduction to Sustainable Finance” เมื่อปี 2565
- หลักสูตรอื่น
  ผลกระทบของการรายงานมาตรฐานทางการเงิน TFRS9 ต่อการบริหารความเสี่ยงของกิจากร จากธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เมื่อปี 2561
  การตรวจสอบภาษีแบบเข้มข้น จากบริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด เมื่อปี 2561
  การติดตาม Disclosure Form พร้อมรับหลักเกณฑ์กำหนดราคาโอน จากกรมสรรพากร เมื่อปี 2563
  The 4 Essential Roles of Leadership จากบริษัท แพคริม ลีดเดอร์ชิป เซ็นเตอร์ จำกัด เมื่อปี 2563
  Tax Risk Management จาก Proactive Learning Center เมื่อปี 2563
  คอร์รัปชัน, CAC, Change Agent Program จากแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Thai CAC) เมื่อปี 2564
  ประเด็นสำคัญภาษีเงินได้นิติบุคคล จากบริษัท แอคเค้าติ้ง โค้ช (ไทยแลนด์) จำกัด เมื่อปี 2564
  สรุปการเปลี่ยนแปลงภาษีเงินได้และทิศทางการตรวจสอบของสรรพากร จากบริษัท แอคเค้าติ้ง โค้ช (ไทยแลนด์) จำกัด เมื่อปี 2564
  พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลที่สถานประกอบกิจการต้องรู้และปฏิบัติให้ถูกต้อง จากบริษัท เอช อาร์ เซ็นเตอร์ จำกัด เมื่อปี 2565
  Merger & Acquisition (M & A) กับภาระภาษีและกฎหมายอื่นที่ต้องวางแผน จากบริษัท ฝึกอบรมธรรมนิติ จำกัด เมื่อปี 2565
  PDPA for Accounting and Finance พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล จากบริษัท ฝึกอบรมธรรมนิติ จำกัด เมื่อปี 2565
  Mergers & Acquisition ทิศทางใหม่ กลยุทธิ สัญญา เจรจาการซื้อขายควบรวมกิจการ จาก OMegaworldclass เมื่อปี 2565
  เตรียมรับมือการตรวจสอบภาษีแบบเข้มข้น ประเด็นที่ถูกตรวจจริงจากเจ้าหน้าที่กรมสรรพากร จากบริษัท ฝึกอบรมธรรมนิติ จำกัด เมื่อปี 2566
  Unseen International Tax Case & Ruling 2023 จากบริษัท ยูนิค เซมินา แอนด์ เทรนนิ่ง จำกัด เมื่อปี 2566
  หลักเกณฑ์ของสรรพากรกับการใช้อัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ จากบริษัท ฝึกอบรมธรรมนิติ จำกัด เมื่อปี 2566
  Financial Model 2 Feasibility Study รุ่นที่ 2/66 จากสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ เมื่อปี 2566

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 : จำนวน 147,659 หุ้น เป็นคิดร้อยละ 0.028 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่น

- บริษัทจดทะเบียน **:** ไม่มี
- บริษัททั่วไป จำนวน 1 บริษัท ดังนี้

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

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

พ.ศ. 2553-2565 **:** กรรมการบริหาร PT. Lanna Power Indonesia (บริษัทย่อย)

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

นายวัชรชัย นาชัยเลิศ

ตำแหน่ง : ผู้อำนวยการสายงานขายในประเทศ, กรรมการบริหารความเสี่ยง และกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแลกิจการ

อายุ : 61 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
  คอร์รัปชัน, CAC, Change Agent Program จากแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Thai CAC) เมื่อปี 2564
  พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลที่สถานประกอบกิจการต้องรู้และปฏิบัติให้ถูกต้อง จากบริษัท เอช อาร์ เซ็นเตอร์ จำกัด เมื่อปี 2565

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 : 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 และกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแลกิจการ

อายุ : 55 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์บัณฑิต สาขาเหมืองแร่ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตรสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

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

  Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) รุ่นที่ 29/2022
- หลักสูตรอื่น

  Coal Trading & Risk Management จาก Coaltrans Conferences Ltd. (ประเทศสิงคโปร์) เมื่อปี 2557

  24th Coaltrans Asia จาก Coaltrans Conferences Ltd. เมื่อปี 2561

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

  17th Coaltrans China 2019 จาก Coaltrans Conferences Ltd. เมื่อปี 2562

  เวทีการประชุมภูมิภาคว่าด้วยการค้าและการพัฒนา จากสถาบันระหว่างประเทศเพื่อการค้าและการพัฒนา เมื่อปี 2562

  Coaltrans Japan 2019 จาก Coaltrans Conferences Ltd เมื่อปี 2562

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

  คอร์รัปชัน, CAC, Change Agent Program จากแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Thai CAC) เมื่อปี 2564

  The Future of Financial System จาก หนังสือพิมพ์กรุงเทพธุรกิจ เมื่อปี 2564

  Coaltrans Asia 2022 จาก Coaltrans Conference Ltd เมื่อปี 2565

  Coaltrans Asia 2023 จาก Fast markets เมื่อปี 2566

  Strategic Thinking (Pure&Simple) จาก PacRim Consultancy Co.,Ltd เมื่อปี 2566

  Crucial Conversation For Master Dialogue จาก PacRim Consultancy Co.,Ltd เมื่อปี 2566

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 : ไม่มี

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่น

- บริษัทจดทะเบียน : ไม่มี
- บริษัททั่วไป จำนวน 1 บริษัท

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

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

พ.ศ. 2553-ธ.ค.2565	:	กรรมการบริหาร PT. Lanna Power Indonesia (บริษัทย่อย)
พ.ศ. 2549-2558	:	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายขายถ่านหินต่างประเทศ บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2543-2547	:	Chief Coal Transshipment PT. Lanna Harita Indonesia (บริษัทย่อย)

นายบัณฑิต งามขำ

ตำแหน่ง : ผู้อำนวยการสายงานพัฒนาธุรกิจ, กรรมการบริหารความเสี่ยง และกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแลกิจการ

อายุ : 56 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา

- ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมไฟฟ้า สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้า เจ้าคุณทหาร ลาดกระบัง
- หลักสูตรสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
  Ethical Leadership Program (ELP) รุ่นที่ 25/2022
- หลักสูตรสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
  EDP (Executive Development Program) รุ่นที่ 12 เมื่อปี 2555
- หลักสูตรอื่น
  คอร์รัปชัน, CAC, Change Agent Program จากแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Thai CAC) เมื่อปี 2564
  Creating Agile Enterprise Architecture Intensive จาก สมาคมผู้ใช้ดิจิทัลไทย เมื่อปี 2564
  พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลที่สถานประกอบกิจการต้องรู้และปฏิบัติให้ถูกต้อง จากบริษัท เอช อาร์ เซ็นเตอร์ จำกัด เมื่อปี 2565

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 : ไม่มี

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่น

- บริษัทจดทะเบียน : ไม่มี
- บริษัททั่วไป จำนวน 1 บริษัท
  เม.ย. 2566-ปัจจุบัน : กรรมการ บริษัท ลานนาพาวเวอร์เจ็นเนอร์เรชั่น จำกัด (บริษัทย่อย)/พลังงานและสาธารณูปโภค

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 : ผู้อำนวยการสายงานโลจิสติกส์, กรรมการบริหารความเสี่ยง และกรรมการสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแลกิจการ

อายุ : 53 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ สาขาการจัดการโลจิสติกส์และโซ่อุปทาน มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ปริญญาตรี เดินเรือพาณิชย์ สาขาการเดินเรือ ศูนย์ฝึกพาณิชย์นาวี
- หลักสูตรสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
  Ethical Leadership Program (ELP) รุ่นที่ 23/2021
  Subsidiary Governance Program (SGP) รุ่นที่ 3/2022
  Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) รุ่นที่ 32/2023
- **หลักสูตรตลาดหลักทรัพย์ mai และสมาคมบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ mai**
  Chief Transformation Officer (CTO) สำหรับผู้บริหารระดับสูง (CEO หรือ C-Level) เมื่อปี 2562
- **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
  คอร์รัปชัน, CAC, Change Agent Program จากแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Thai CAC) เมื่อปี 2564
  พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลที่สถานประกอบกิจการต้องรู้และปฏิบัติให้ถูกต้อง จากบริษัท เอช อาร์ เซ็นเตอร์ จำกัด เมื่อปี 2565
  Coaltrans Asia 2022 จาก Coaltrans Conferences Ltd. เมื่อปี 2565
  Coaltrans Asia 2023 จาก Fast markets เมื่อปี 2566

การถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 : ไม่มี

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการใด ๆ ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่น

- บริษัทจดทะเบียน : ไม่มี
- บริษัททั่วไป : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

พ.ศ. 2560-2565	:	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

<u>เอกสารแนบ 2</u>

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

การดำรงตำแหน่งของผู้บริหารของบริษัทฯ ในบริษัทย่อย บริษัทร่วมและบริษัทที่เกี่ยวข้อง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

รายชื่อผู้บริหาร	บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)	บริษัทย่อย					บริษัทร่วม		บริษัทที่เกี่ยวข้อง
		1	2	3	4	5	1	2	
(1) นายวันชัย โตสมบุญ	X	-	-	-	-	-	-	-	/
(2) นายไกรสีห์ ศิริรังษี	/X	/	/	/X	X	X	/	-	-
(3) นายพอล ไฮนซ์ ฮูเกนโทเบลอร์	/	-	-	-	-	-	-	-	X
(4) นายศิวะ มหาสันทนะ	/	-	-	-	-	-	-	-	/
(5) นายมาร์ก อนาโตล ชมิดต์	/	-	-	-	-	-	-	-	-
(6) นายวิสิฐ ตันติสุนทร	/	-	-	-	-	-	-	-	-
(7) นายอดุลย์ ตัณฑรัตน์	/, XXX	-	-	-	-	-	-	-	-
(8) นางดวงกมล สุชาโต	/, ///	-	-	-	-	-	-	-	-
(9) นายราล์ฟโรเบิรต ไทย์	/,///	-	-	-	-	-	-	-	-
(10) นายธนญ ตันติสุนทร	/	-	-	-	-	-	-	-	-
(11) นายอนันต์ เล้าหเรณู	/	//	//	/	/	/	-	-	-
(12) นายสีหศักดิ์ อารีราชการัณย์	/	XX	XX	/	/	/	/	-	-
(13) นายสหรัฐ วัฒนธรรมรักษ์	-	/	/	-	/	/	-	-	-
(14) นายสุดุสิต อุ่นแสงจันทร์	-	-	//	-	/	-	-	-	-
(15) นางเพชรรัตน์ ฉายานนท์	-	-	/	-	/	-	-	-	-
(16) นายวัชรชัย นาชัยเลิศ	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(17) นายประเสริฐ พรหมเดช	-	-	/	-	-	-	-	-	-
(18) นายบัณฑิต งามขำ	-	-	-	-	/	-	-	-	-
(19) นายยงยุทธิ์ ชูเชื้อ	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(20) นางสาวศิริพร ตระกูลกิจเจริญ	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(21) นางประภาวรรณ ผึ้งภักดี	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(22) นายณัฐพนธ์ งามผล	-	-	-	-	-	-	-	//	-

บริษัทย่อย	1 = PT.Lanna Harita Harita 2 = PT. Singlurus Pratama 3 = บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) 4 = บริษัท ลานนาพาวเวอร์เจ็นเนอร์เรชั่น จำกัด 5 = บริษัท เอสอาร์ที เพาเวอร์ เพเลท จำกัด
บริษัทร่วม	1 = United Bulk Shipping Pte. Ltd. 2 = PT. Pesona Khatulistiwa Nusantara
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 2566

รายชื่อกรรมการ	บริษัทย่อย					บริษัทร่วม	
	1	2	3	4	5	1	2
(1) นายสมจิตต์ ลิ้มวัฒนะกูร	-	-	/	-	-	-	-
(2) นายเผด็จภัย มีคุณเอี่ยม	-	-	/, XXX	-	-	-	-
(3) นายไกรสีห์ ศิริรังสี	/	/	/X	X	X	/	-
(4) นายพอล ไฮนซ์ ฮูเกนโทเบลอร์	-	-	-	-	-	-	-
(5) นายสมชาย โล่วิสุทธิ์	-	-	/	-	-	-	-
(6) นายอนันต์ เล้าหเรณู	//	//	/	/	/	-	-
(7) นายสีหศักดิ์ อารีราชการัณย์	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) นายบัณฑิต งามขำ	-	-	-	/	-	-	-
(19) นางสาวศิริพร ตระกูลกิจเจริญ	-	-	-	-	-	-	-
(20) นางประภาวรรณ ผึ้งภักดี	-	-	-	-	-	-	-
(21) นายณัฐพนธ์ งามผล	-	-	-	-	-	-	//
(22) MR. LUDI PRASETYO HARTONO	-	//	-	-	-	-	-
(23) MRS. YOCKE KASEGER	-	X	-	-	-	-	-
(24) MR. SONNY SUSANTO	-	//	-	-	-	-	-
(25) MR. TOTO IMAN DEWANTO	-	/	-	-	-	-	-
(26) MR. HARI HARNOWO	//	-	-	-	-	-	-
(27) MR. PARASIAN SIMANUNGKALIT, SH	X	-	-	-	-	-	-
(28) MR. LEE BOON WAH	//	-	-	-	-	/	-
(29) MR. PATRICK NG BEE SOON	-	-	-	-	-	X	-
(30) MS. NG BEE BEE	/	-	-	-	-	/	-

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

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

เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)

● คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้งนางวรรณา ชมโคกกรวด ดำรงตำแหน่งผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบโดยเห็นว่ามีคุณวุฒิการศึกษา ประสบการณ์และการอบรมที่เหมาะสมเพียงพอที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลโดยมีประวัติและข้อมูลโดยสังเขปดังนี้

ชื่อและชื่อสกุล : **นางวรรณา ชมโคกกรวด**

ตำแหน่งปัจจุบัน : ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบ, เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ, กรรมการและเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

อายุ : 58 ปี

สัญชาติ : ไทย

วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง

● หลักสูตรสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
Board Reporting Program (BRP) รุ่นที่ 20/2016
การต่อต้านทุจริตสำหรับผู้ปฏิบัติงาน เมื่อปี 2558
How to Development a Risk Management Plan (HRP) รุ่นที่ 6/2014
Tackling Corruption through Public-Private Collaboration เมื่อปี 2557
Effective Minute Taking (EMT) รุ่นที่ 9/2008
Company Secretary Program (CSP) รุ่นที่ 22/2007
คอร์รัปชัน, CAC, Change Agent Program จากแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Thai CAC) เมื่อปี 2564
Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) รุ่นที่ 29/2022
Corruption Risk and Control Workshop (CRC) รุ่นที่ 13/2022

● หลักสูตรตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
การเตรียมความพร้อมของหน่วยงานตรวจสอบภายในที่จะจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์ เมื่อปี 2551
หลักสูตรสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย : Emerging Identity Of Internal Audit เมื่อปี 2557
ความสำคัญของกรรมการตรวจสอบกับความเชื่อมั่นต่อตลาดทุนไทย เมื่อปี 2566

● 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

● หลักสูตรอื่นๆ
พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลที่สถานประกอบกิจการต้องรู้และปฏิบัติให้ถูกต้อง จากบริษัท เอช อาร์ เซ็นเตอร์ จำกัด เมื่อปี 2565
Risk Based Audit จาก สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย เมื่อปี 2565

การถือหุ้นในบริษัทฯ และบริษัทในเครือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

● ถือหุ้นสามัญบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) จำนวน 64,024 หุ้น
คิดเป็นร้อยละ 0.012 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด

● ถือหุ้นสามัญบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยจำนวน 39 หุ้น
คิดเป็นร้อยละ 0.000 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

● คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่พิจารณาความเป็นอิสระของฝ่ายตรวจสอบตลอดจนให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง ถอดถอนและโยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบที่รับผิดชอบเกี่ยวกับงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ

● แนวทางการตรวจสอบและประเมินผลจะเน้นไปในลักษณะที่สร้างสรรค์และปรับปรุงระบบงานให้ดีขึ้นทั้งนี้รายงานที่สำนักงานตรวจสอบจัดทำขึ้นและหน่วยงานที่เป็นเจ้าของระบบงานมีความเห็นสอดคล้องด้วยกันแล้วจะนำไปพิจารณาในคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อให้ความเห็นชอบก่อนที่จะนำไปสู่การปฏิบัติต่อไป หากปรากฏว่ามีระบบงานในหน่วยงานใดที่ต้องปรับปรุงแก้ไขให้มีประสิทธิภาพหรือรัดกุมมากยิ่งขึ้นถือเป็นหน้า ที่ของทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้องต้องรีบดำเนินการปรับปรุงแก้ไขทันที โดยบริษัทฯจะถือว่าหน้าที่ดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของงานที่หน่วยงานนั้นๆ ต้องรับผิดชอบและถือเป็นส่วนหนึ่งในการประเมินผลงานประจำปีของพนักงานที่เกี่ยวข้องด้วย

<u>เอกสารแนบ 4</u>

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

- ไม่มี -

<u>เอกสารแนบ 5</u>

คู่มือการกำกับดูแลกิจการ (ฉบับเต็ม)

บริษัทฯ ได้จัดทำคู่มือการกับดูแลกิจการ (ฉบับเต็ม) และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.lannar.com) ในส่วนของ “บรรษัทภิบาล ในหัวข้อ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ”

<u>เอกสารแนบ 6</u>

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

(สามารถดูได้จากหน้า 139-141)

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