

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)

สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2560



บริษัท สหกลอิควิปเมนท์ จำกัด (มหาชน)

Sahakol Equipment Public Company Limited

(“SQ”)

สารบัญ

	หน้า
ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจ	
1. นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	1-1
2. ลักษณะการประกอบธุรกิจ	2-1
3. ปัจจัยความเสี่ยง	3-1
4. ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ	4-1
5. ข้อพิพาททางกฎหมาย	5-1
6. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่นๆ	6-1
 ส่วนที่ 2 การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ	
7. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น	7-1
8. โครงสร้างและการจัดการ	8-1
9. การกำกับดูแลกิจการ	9-1
10. ความรับผิดชอบต่อสังคม	10-1
11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง	11-1
12. รายการระหว่างกัน	12-1
 ส่วนที่ 3 ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน	
13. ข้อมูลทางการเงิน	13-1
14. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	14-1

การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

เอกสารแนบ 1 รายการเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุมและเลขานุการบริษัท

เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

เอกสารแนบ 4 รายงานจากคณะกรรมการตรวจสอบ

เอกสารแนบ 5 แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของคณะกรรมการบริษัท

ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจ

1. นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

1.1. วิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย

วิสัยทัศน์ (Vision)

“มุ่งสู่การเป็นผู้นำในการทำเหมืองแร่อย่างมีคุณภาพและครบวงจร รวมถึงการเป็นเจ้าของเหมืองถ่านหินและโรงไฟฟ้าในระดับภูมิภาค และดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม”

พันธกิจ (Mission)

- บริษัทฯ จะใช้ความรู้จากการเป็นผู้ประกอบการมาพัฒนาและบริหารงานด้านการทำเหมืองให้เกิดประสิทธิผลและประสิทธิภาพสูงสุดเพื่อสร้างความพึงพอใจแก่ลูกค้า
- บริษัทฯ จะพัฒนาความรู้ความชำนาญด้านวิศวกรรมอย่างต่อเนื่องอีกทั้งสรรหาและพัฒนาบุคลากรให้มีความสามารถเพิ่มมากขึ้น
- บริษัทฯ จะแสวงหาโอกาสในการเป็นเจ้าของแหล่งถ่านหินและโอกาสในการดำเนินการกิจการการผลิตไฟฟ้าพลังงานทางเลือกเพื่อสร้างความแข็งแกร่งด้านการเงินและการเติบโตในอนาคต
- บริษัทฯ จะดำเนินงานโดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น บนพื้นฐานของความพึงพอใจของลูกค้าและความรับผิดชอบต่อสังคม

เป้าหมาย (Goal)

บริษัทฯ จะดำเนินธุรกิจชุดและชนิดและแร่ต่างๆจากโครงการทั้งในและต่างประเทศ เพื่อเป็นการขยายธุรกิจและกระจายฐานลูกค้า นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมุ่งเน้นพัฒนาการดำเนินธุรกิจให้เป็นไปตามหลักธรรมาภิบาลที่ดี เพื่อสร้างความมั่งคั่งอย่างยั่งยืนให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

กลยุทธ์ในการดำเนินการ (Strategy)

- ขยายการดำเนินงานไปในประเทศที่มีศักยภาพโดยเฉพาะในกลุ่มประเทศ CLMV
- บริหารงานด้านการทำเหมืองโดยยึดหลักการพัฒนาประสิทธิภาพ (productivity) ของเครื่องจักร การซ่อมบำรุง (Maintenance) อย่างมีคุณภาพ และการควบคุมต้นทุนดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมาย
- บริหารโครงการโดยใช้เครื่องมือที่มีประสิทธิภาพได้แก่ การวิเคราะห์และควบคุมต้นทุน การปรับปรุงประสิทธิภาพเครื่องจักร การควบคุมพัสดุคงคลัง ฯลฯ
- สร้างระบบควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยงและการสื่อสารในองค์กรที่มีประสิทธิภาพเพื่อสนับสนุนการบริหารงาน
- พัฒนาศักยภาพบุคลากรด้วยการ 1) สร้างความรู้ความเชี่ยวชาญอย่างต่อเนื่อง 2) สร้างทัศนคติและจริยธรรมในการทำงาน 3) สร้างสภาพแวดล้อมการทำงานที่เหมาะสม

- สร้างพันธมิตรและเครือข่ายการประกอบธุรกิจ ทั้งในสายการผลิต การซ่อมบำรุง และการบริหารจัดการ
- จัดหาแหล่งเงินทุนในการดำเนินงานและบริหารสภาพคล่องทางการเงินอย่างมีประสิทธิภาพ

1.2. การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาที่สำคัญ

1.2.1 ความเป็นมา

กลุ่มบริษัทสหกล โดยบริษัท สหกลเอนิเียร์ จำกัด ได้ถูกจัดตั้งเพื่อดำเนินธุรกิจจับเหมาก่อสร้างงานวิศวกรรมโยธา มาตั้งแต่ปี 2513 เพื่อรองรับการกระจายความเจริญสู่ภูมิภาคทั่วประเทศตามนโยบายการพัฒนาประเทศในขณะนั้น โดยมีกลุ่มครอบครัวศิริธรรมเป็นผู้เริ่มก่อตั้ง ต่อมาในปี 2526 บริษัท สหกลเอนิเียร์ จำกัดได้ลงนามในสัญญาจ้างเหมาขุด-ขนดิน โครงการที่ 1 กับการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (“กฟผ.”) โดยเป็นผู้รับผิดชอบในการเปิดหน้าดิน ขุดขนดินและถ่านหินให้กับเหมืองถ่านหินแม่เมาะ อำเภอแม่เมาะ จังหวัดลำปาง ระหว่างปี 2526 ถึง 2533 และได้รับการว่าจ้างให้เป็นผู้ดำเนินการต่อในโครงการที่ 2 ระหว่างปี 2533 ถึง 2541 โดยมีมูลค่าโครงการเท่ากับ 3,544 ล้านบาท และ 9,865 ล้านบาท ตามลำดับ

ต่อมา บริษัท สหกลอิควิเมนต์ จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท ศิริวิศวะเหมืองแร่และก่อสร้าง จำกัด) ได้ถูกจัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2544 โดยกลุ่มครอบครัวศิริธรรม เพื่อเป็นบริษัทหลักในการทำธุรกิจด้านการให้บริการและดำเนินงานเหมืองแร่อย่างครบวงจร ซึ่งครอบคลุมถึง การวางแผนงานเหมือง การปฏิบัติงานเปิดหน้าเหมือง การให้คำปรึกษาด้านงานเหมือง และการให้เช่าและซ่อมบำรุงเครื่องจักรขนาดใหญ่ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังคงมีความเชี่ยวชาญด้านการรับเหมาก่อสร้างโยธา โดยได้รับงานก่อสร้างสิ่งอำนวยความสะดวกที่จำเป็นสำหรับการทำเหมือง เช่น ถนน ที่พักอาศัย เป็นต้น ในปัจจุบัน การดำเนินธุรกิจให้บริการและดำเนินงานเหมืองแร่อย่างครบวงจรทั้งหมดของกลุ่มบริษัทสหกล ได้ดำเนินการโดยบริษัท สหกลอิควิเมนต์ จำกัด

ปัจจุบัน กิจการร่วมค้าไอทีดี-เอสคิว และกิจการร่วมค้าเอสคิว-ไอทีดี (บริษัทฯ ร่วมลงทุนกับบริษัท อิตาเลียนไทย ดีเวลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) ในอัตราร้อยละ 50 เท่ากัน) เป็นผู้รับผิดชอบในการเปิดหน้าดิน ขุดขนดินและถ่านหินให้กับเหมืองถ่านหิน ที่อำเภอแม่เมาะ จังหวัดลำปาง ซึ่ง กฟผ.เป็นผู้ว่าจ้าง ในโครงการ 7 ระหว่างปี 2551 ถึง 2563 และโครงการ 7/1 ซึ่งสิ้นสุดในเดือนกันยายน 2558 โดยมีมูลค่าโครงการเท่ากับ 21,906 ล้านบาท และ 5,273 ล้านบาท ตามลำดับ นอกจากนี้ บริษัทฯ กำลังดำเนินโครงการเหมืองหงสา สาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว ระหว่างปี 2558 ถึง 2569 และโครงการ 8 ในโครงการเหมืองแม่เมาะ ซึ่งมีระยะเวลาตามสัญญาระหว่างปี 2559 ถึง 2568

1.2.2 พัฒนาการที่สำคัญ

ปี	เหตุการณ์ที่สำคัญ
2526 – 2533	- บริษัท สหกลเอนิเียร์ จำกัด ได้ลงนามสัญญาจ้างเหมาขุด-ขนดิน สำหรับโครงการเหมืองแม่เมาะ โครงการที่ 1 กับ กฟผ. เพื่อดำเนินการขุดและขนดิน ปริมาณ 90.0 ล้านลูกบาศก์เมตรแน่น และงานก่อสร้างอื่นที่เกี่ยวข้อง ซึ่งต่อมา กฟผ. มีการจ้างงานเพิ่มเพื่อขุดและขนดินเพิ่มเติมปริมาณ 22.0 ล้านลูกบาศก์เมตรแน่น และ ขุดและคัดแยกถ่านลิกไนต์ปริมาณ 1.5 ล้านตัน โดยมีมูลค่ารวม 3,544 ล้านบาท
2533 - 2541	- บริษัท สหกลเอนิเียร์ จำกัด ได้ลงนามสัญญาจ้างเหมาขุด-ขนดินและถ่าน สำหรับโครงการเหมืองแม่เมาะ โครงการที่ 2 กับ กฟผ. โดยมีมูลค่างานรวมทั้งสิ้น 9,718 ล้านบาท โดยรายละเอียดของงานสามารถแบ่งได้เป็น

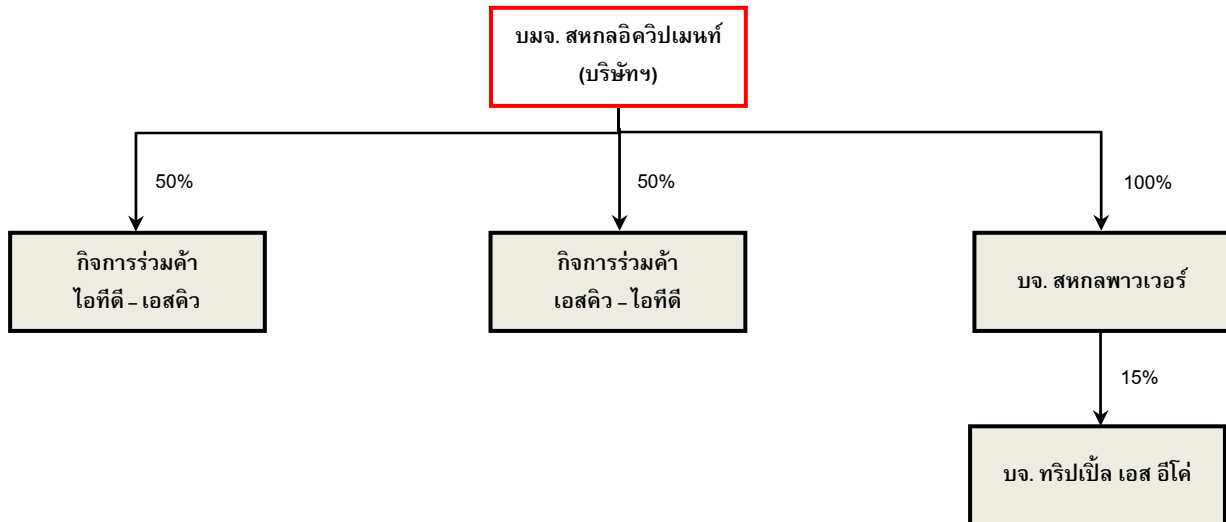
ปี	เหตุการณ์ที่สำคัญ
	➢ <u>รายการที่ 1</u> ขุดและขนดินปริมาณไม่น้อยกว่า 244.5 ล้านลูกบาศก์เมตร แน่น ➢ <u>รายการที่ 2</u> ขุดและขนถ่านลิกไนต์ปริมาณประมาณ 25.0 ล้านตัน ➢ <u>รายการที่ 3</u> ขนดิน (ส่วนที่ กฟผ. ดำเนินการ) ออกจากบ่อเหมืองโดยใช้ เครื่องไม้ (Crusher) ระบบสายพาน (Belt Conveyor) และเครื่องโปรยดิน (Spreader) จำนวนประมาณ 43.5 ล้านลูกบาศก์เมตรแน้น - ต่อมา กฟผ. ได้มีการเปลี่ยนแปลงที่ทิ้งดินในบ่อ Sub-basin และได้มีการจ้างงานเพิ่ม เพื่อ ขุดและขนดินเพิ่มเติม 75 ล้านลูกบาศก์เมตรแน้น มูลค่างานรวมทั้งสิ้น 147 ล้านบาท - งานโครงการแม่เมาะ 2 มีมูลค่ารวมทั้งหมดเท่ากับ 9,865 ล้านบาท
2541– 2545	- จัดทะเบียนก่อตั้งบริษัทฯ ในนาม บริษัท ศิริวิศวะเหมืองแร่และก่อสร้าง จำกัด โดยกลุ่ม ครอบครัวศิริธรรม์ เพื่อประกอบธุรกิจบริการงานด้านเหมืองแร่และรับเหมาก่อสร้าง ด้วย ทุนจดทะเบียนเริ่มต้น 10 ล้านบาท - บริษัท สหกลเอนยีเนียร์ จำกัด รับงานกรมทางหลวง ในการก่อสร้างถนนหมายเลข 35 สายธนบุรี-ปากท่อ ตอนดาวคะนอง บรรจบทางหลวงหมายเลข 37 ระยะทางยาว ประมาณ 8 กม. รวมงานก่อสร้างวางท่อประปาของการประปานครหลวง และงานก่อสร้าง บ่อพักและท่อร้อยสายไฟฟ้าใต้ดินของการไฟฟ้านครหลวง โดยมีมูลค่าโครงการ 1,501 ล้านบาท
2546	จดทะเบียนเปลี่ยนแปลงชื่อบริษัทฯ - บริษัทฯ ได้จดทะเบียนเปลี่ยนแปลงชื่อบริษัทเป็น บริษัท สหกลอิควิเมนต์ จำกัด เมื่อวันที่ 27 มกราคม 2546 พร้อมทั้งเพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 500 ล้านบาท โดยเน้น ให้บริการด้านเหมืองแร่อย่างครบวงจร อาทิ การวางแผนงานเหมืองและขนส่ง การ ปฏิบัติงานเปิดหน้าเหมือง การเป็นที่ปรึกษาเหมือง และการบริการให้เช่าเครื่องจักร ขนาดใหญ่และงานซ่อมบำรุง นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีความเชี่ยวชาญด้านการรับเหมาก่อสร้างสาธารณูปโภค เช่น ถนน ที่พักอาศัย เป็นต้น
2545 – 2553	งานอื่นๆ - บริษัทฯ รับจ้างช่วงจากบริษัท เชียงใหม่คอนสตรัคชั่น จำกัด ในการขุด ขน และย้ายหน้า ดินที่ เหมืองแม่เมาะ โครงการที่ 4 ปริมาณ 28.0 ล้านลูกบาศก์เมตรแน้น โดยมีมูลค่า โครงการ 504 ล้านบาทเริ่มดำเนินการตั้งแต่ปี 2545 ถึงปี 2549 - บริษัทฯ ร่วมกับ บริษัท เอ.เอส. แอสโซซิเอท เอนยีเนียร์ (1964) จำกัด จัดตั้งกิจการ ร่วมค้า เพื่อรับจ้าง กฟผ. ในการขุดและขนดินที่เหมืองแม่เมาะ ตามสัญญาย่อยจ้างเหมา ขุดและขนดิน ปริมาณ 80.0 ล้านลูกบาศก์เมตรแน้น เริ่มดำเนินการตั้งแต่ปี 2550 ถึงปี 2552 โดยมีมูลค่าโครงการ 2,820 ล้านบาท
2551 – 2563	โครงการเหมืองแม่เมาะ โครงการที่ 7 - บริษัทฯ ร่วมกับบริษัท อิตาเลียนไทย ดีเวล๊อปเมนต์ จำกัด (มหาชน) (“ITD”) จัดตั้ง กิจการร่วมค้าไอดี-เอสคิว (“ITD-SQ”) (บริษัทฯ ร่วมลงทุนในสัดส่วนร้อยละ 50) เพื่อ เข้ารับงานขุด ขน ลำเลียงดินและถ่านหินจาก กฟผ. ตามสัญญาจ้างเหมาขุด-ขนดินและ ถ่านหินสำหรับโครงการเหมืองแม่เมาะ โครงการที่ 7 โดยมีมูลค่าโครงการเท่ากับ 21,906

ปี	เหตุการณ์ที่สำคัญ
	ล้านบาท โดยมีรายละเอียดของงานดังนี้ ➢ <u>รายการที่ 1</u> ขุดและขนดินปริมาณ 365.0 ล้านลูกบาศก์เมตรแน่น ➢ <u>รายการที่ 2</u> ขุดและขนถ่านลิกไนต์ปริมาณประมาณ 50.0 ล้านตัน ➢ <u>รายการที่ 3</u> ขนดิน (ส่วนที่ กฟผ. ดำเนินการ) จำนวนประมาณ 40.0 ล้านลูกบาศก์เมตรแน่น
2554 – 2558	โครงการเหมืองแม่เมาะ โครงการที่ 7/1 - บริษัทฯ ร่วมกับ ITD จัดตั้งกิจการร่วมค้าเอสคิว-ไอทีดี (“SQ-ITD”) (บริษัทฯ ลงทุนในสัดส่วนร้อยละ 50) เพื่อเข้ารับงานขุด ขน ลำเลียงดินจาก กฟผ. ตามสัญญาจ้างเหมาขุด-ขนดินสำหรับโครงการเหมืองแม่เมาะ โครงการที่ 7/1 ปริมาณ 80.0 ล้านลูกบาศก์เมตรแน่น โดยมีมูลค่าโครงการเท่ากับ 5,273 ล้านบาท
2557	โครงการเหมืองหงสา เมืองหงสา สาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว - บริษัทฯ รับจ้าง บริษัท หงสาเพาเวอร์ จำกัด ในการขุดและขนดินและถ่านหิน ซึ่งมีมูลค่าโครงการเท่ากับ 11,742.7 ล้านบาท โดยเข้าลงนามในสัญญาสัมปทานเมื่อวันที่ 23 มกราคม 2557 โดยมีรายละเอียดงานดังนี้ ➢ <u>รายการที่ 1</u> ขุดและขนดินปริมาณ 207.0 ล้านลูกบาศก์เมตรแน่น ➢ <u>รายการที่ 2</u> ขุดและขนถ่านลิกไนต์ปริมาณประมาณ 82.5 ล้านตัน - ในเดือนกรกฎาคม 2557 บริษัทฯ จ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ จากผลกำไรของปี 2555 ในอัตราปันผลหุ้นละ 14 บาท สำหรับหุ้นจำนวน 5,000,000 หุ้น คิดเป็นเงินทั้งหมด 70 ล้านบาท
2558	- บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียนเพิ่มขึ้นจาก 500 ล้านบาท เป็น 750 ล้านบาท โดยบริษัทฯ เรียกเพิ่มทุนจากผู้ถือหุ้นเดิม (Right Offering) จำนวน 250 ล้านบาท เพื่อนำมาใช้ในโครงการหงสา โดยมีมติเพิ่มทุนครั้งที่ 1 ณ วันที่ 11 พฤศจิกายน 2557 จำนวน 200 ล้านบาท และมติเพิ่มทุนครั้งที่ 2 ณ วันที่ 26 มกราคม 2558 และได้จัดสรรหุ้นดังกล่าวในวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2558 - บริษัทฯ จัดทะเบียนแปลงสภาพเป็นบริษัทมหาชน เมื่อวันที่ 3 เมษายน 2558 - บริษัทฯ ลงนามในสัญญางานจ้างเหมาขุด-ขนดินและถ่านหิน สำหรับโครงการเหมืองแม่เมาะ โครงการที่ 8 ในวันที่ 26 สิงหาคม 2558 ซึ่งมีมูลค่ารวมเท่ากับ 22,871 ล้านบาท โดยมีระยะเวลาตามสัญญาตั้งแต่ปี 2559 ถึง 2568 และมีรายละเอียดของงานดังนี้ ➢ <u>รายการที่ 1</u> ขุดและขนดินปริมาณ 375.0 ล้านลูกบาศก์เมตรแน่น ➢ <u>รายการที่ 2</u> ขุดและขนถ่านลิกไนต์ปริมาณประมาณ 31.0 ล้านตัน - บริษัท สหกลีดิวิเปเมนต์ จำกัด จัดทะเบียนเพิ่มทุนเป็น 10 ล้านบาท คิดเป็นจำนวนหุ้น 1,000,000 หุ้น มีมูลค่าหุ้นละ 10 บาท
2559	- จัดทะเบียนเลิกกิจการบริษัท สหกลีดิวิเปเมนต์ จำกัด เนื่องจากไม่มีการดำเนินกิจการใดแล้ว เมื่อวันที่ 15 มีนาคม 2559 โดยบริษัท สหกลีดิวิเปเมนต์ จำกัด อยู่ระหว่างการชำระบัญชีเพื่อเลิกกิจการ - บริษัทฯ เพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 750 ล้านบาท เป็น 1,150 ล้านบาท โดยจัดสรรหุ้นเพื่อเสนอขายต่อประชาชนจำนวน 380 ล้านบาท แบ่งเป็น 380 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ

ปี	เหตุการณ์ที่สำคัญ
	1 บาท โดยหุ้นที่เหลืออีก 20 ล้านหุ้น สำรองไว้เพื่อรองรับการแปลงสภาพตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ที่ออกให้แก่กรรมการ และพนักงานของบริษัทฯ ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 15 กรกฎาคม 2559 - วันที่ 14, 17 และ 18 ตุลาคม 2559 บริษัทฯ ได้เปิดให้บุคคลทั่วไปจองซื้อหุ้น (Initial Public Offering) จำนวน 380,000,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 33.63 ของจำนวนหุ้นสามัญที่ออกและเรียกชำระแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ ภายหลังการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนครั้งนี้ หรือร้อยละ 33.04 ของจำนวนหุ้นสามัญที่ออกและเรียกชำระแล้ว ภายหลังการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนครั้งนี้และการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่ออกให้แก่กรรมการและพนักงาน มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท โดยจำหน่ายในราคาหุ้นละ 3.2 บาท - เมื่อวันที่ 25 ตุลาคม 2559 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ได้เพิ่มหุ้นสามัญของ SQ เข้าเป็นหลักทรัพย์ใหม่ และเข้าทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์เป็นวันแรก (First Day Trade) เมื่อวันที่ 26 ตุลาคม 2559 - บริษัท ทริปเปิ้ล เอส อีโค่ จำกัด มีการเพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 60 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าหุ้นทั้งหมด 6 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท
2560	- เมื่อวันที่ 9 กุมภาพันธ์ 2560 บริษัทฯ ได้เซ็นสัญญาจ้างเหมาผลิตแร่ดีบุก ที่เหมืองดีบุก จังหวัดทวาย สาธารณรัฐแห่งสหภาพเมียนมาร์ ซึ่งเป็นงานรับทำเหมืองแบบครบวงจร ตั้งแต่งานขุดขนหน้าดินและกระสะ งานขุดขนแร่ดิบ งานบริหารการแต่งแร่ งานขนหางแร่จากโรงแต่งแร่ไปยังที่ทิ้งดิน และงานจัดการแร่ดิบและการพัฒนาปรับปรุงโรงแต่งแร่ให้กับบริษัท เมียนมาร์ พงษ์พิพัทธ์ จำกัด มูลค่าสัญญา 3,672 ล้านบาท ระยะเวลา 7 ปี โดยมีปริมาณการผลิตแร่ดีบุกปีละประมาณ 2,100 ตัน - บริษัทฯ ได้นำใบสำคัญแสดงสิทธิที่เสนอขายให้แก่กรรมการและพนักงานของบริษัทฯ จำนวน 4,870,150 หน่วย มีอัตราการใช้สิทธิ 1 ใบสำคัญแสดงสิทธิ มีสิทธิซื้อหุ้นสามัญได้ 1 หุ้น ที่ราคาการใช้สิทธิ 1 บาท รวมเป็นเงินที่ได้รับจากการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 4,870,150 บาท ทั้งนี้ ภายหลังการจดทะเบียนเพิ่มทุนชำระแล้ว บริษัทฯ มีหุ้นที่รอการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญจำนวน 15,129,850 หุ้นและคงเหลือใบสำคัญแสดงสิทธิเพื่อเสนอขายให้แก่กรรมการและพนักงานของบริษัทฯ จำนวน 15,129,850 หน่วย

1.3. โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทฯ มีโครงสร้างธุรกิจ ดังนี้



	บริษัท	สัดส่วนการถือหุ้น	ลักษณะการประกอบธุรกิจ
1	กิจการร่วมค้า ไอทีดี – เอสคิว	ร้อยละ 50	ดำเนินงานภายใต้สัญญา กับ กฟผ. สำหรับโครงการเหมืองแม่เมาะ โครงการที่ 7
2	กิจการร่วมค้า เอสคิว – ไอทีดี	ร้อยละ 50	ดำเนินงานภายใต้สัญญา กับ กฟผ. สำหรับโครงการเหมืองแม่เมาะ โครงการที่ 7/1 (ปัจจุบันโครงการที่ 7/1 สิ้นสุดแล้ว)
3	บริษัท สหกลพาวเวอร์ จำกัด	ร้อยละ 100	ลงทุนในบริษัทอื่นที่ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้า
4	บริษัท ทริปปี้ล เอส อีโค จำกัด	ร้อยละ 15 ผ่าน บจ. สหกลพาวเวอร์	พัฒนาและลงทุนในธุรกิจผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้า

กิจการร่วมค้า ไอทีดี – เอสคิว

กิจการร่วมค้า ไอทีดี – เอสคิว จัดตั้งขึ้นตามสัญญาร่วมค้าลงวันที่ 6 ตุลาคม 2551 ระหว่างบริษัท อิตาเลียนไทย ดีเวลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และ บริษัท สหกลอติวิปเมนต์ จำกัด (มหาชน) ในสัดส่วนการลงทุนร้อยละ 50:50 เพื่อรับจ้างชุด – ขนดินและถ่านหินที่เหมืองแม่เมาะให้กับการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทยเป็นจำนวนเงิน 21,906 ล้านบาท ซึ่งมีกำหนดเวลาตั้งแต่วันที่ 22 ตุลาคม 2551 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2563

กิจการร่วมค้า เอสคิว – ไอทีดี

กิจการร่วมค้า เอสคิว – ไอทีดี จัดตั้งขึ้นตามสัญญาร่วมค้าโดยมีผลเมื่อวันที่ 5 กรกฎาคม 2554 ระหว่างบริษัท สหกลอติวิปเมนต์ จำกัด (มหาชน) และ บริษัท อิตาเลียนไทย ดีเวลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) ในสัดส่วนการลงทุนร้อยละ 50:50 เพื่อรับจ้างเหมารื้อ – ขนดินและถ่านหินที่เหมืองแม่เมาะให้กับการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย เป็นจำนวนเงิน 5,273 ล้านบาท ซึ่งมีกำหนดเวลาตั้งแต่วันที่ 9 สิงหาคม 2554 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2558 (อย่างไรก็ดี กิจการร่วมค้า ไอทีดี – เอสคิว มีการจ้างเหมาช่วงกิจการร่วมค้า เอสคิว – ไอทีดี ให้ไปทำงานพื้นที่โครงการ 7 ตั้งแต่เดือนตุลาคม 2558 ถึงเดือนมิถุนายน 2559 เพื่อประโยชน์สูงสุดของกิจการร่วมค้า เนื่องจากทรัพย์สินที่ใช้ในการดำเนินงานของกิจการร่วมค้า เอสคิว – ไอทีดี นั้นยังมีศักยภาพในการใช้งานต่อและโครงการที่ 7/1 และ โครงการ 7

นั้นอยู่ในพื้นที่ใกล้เคียงกัน ซึ่งหลังจากทำงานส่วนนี้เสร็จแล้วจึงจะมีการแบ่งทรัพย์สินสุดท้ายระหว่างผู้ร่วมค้าและดำเนินการเลิกกิจการ)

บริษัท สหกลพาวเวอร์ จำกัด

บริษัท สหกลพาวเวอร์ จำกัด จัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 23 พฤศจิกายน 2547 ด้วยทุนจดทะเบียน 1 ล้านบาท มีจำนวนหุ้นทั้งหมด 100,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท เพื่อประกอบธุรกิจประเภทการลงทุนในธุรกิจผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้า ทั้งนี้ บริษัท สหกลพาวเวอร์ จำกัดมีการเพิ่มทุนระหว่างปี 2558 ทำให้ปัจจุบัน บริษัทมีทุนจดทะเบียนเป็น 10 ล้านบาท คิดเป็นจำนวนหุ้น 1,000,000 หุ้น ที่มูลค่าหุ้นละ 10 บาท

บริษัท ทริปเปิ้ล เอส อีโค จำกัด

บริษัท ทริปเปิ้ล เอส อีโค จำกัด จัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2558 ด้วยทุนจดทะเบียน 40 ล้านบาท และมีการเพิ่มทุนในปี 2559 จำนวน 20 ล้านบาท ทำให้ปัจจุบัน บริษัทมีทุนจดทะเบียนทั้งหมด 60 ล้านบาท คิดเป็นจำนวนหุ้นทั้งหมด 6 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท โดยบริษัท สหกลพาวเวอร์ จำกัด ได้จัดตั้งบริษัทร่วมกับ กลุ่มครอบครัวรุ่งโรจน์กิตติยศ และบริษัท พี เอส ที เอนเนอร์ยี จำกัด โดยถือหุ้นร้อยละ 15 ร้อยละ 70 และร้อยละ 15 ตามลำดับ ทั้งนี้บริษัท ทริปเปิ้ล เอส อีโค จำกัด อยู่ในช่วงการศึกษาความเป็นไปได้ในการผลิตกระแสไฟฟ้าพลังงานลม และ/หรือ พลังงานทางเลือกอื่น

2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

2.1 ภาพรวมประกอบธุรกิจ

ปัจจุบัน บริษัท สหกลีดิวิเปเมนต์ จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจหลัก คือ ธุรกิจให้บริการงานด้านการทำเหมืองแร่อย่างครบวงจร (Mining Service Business) โดยปัจจุบัน เหมืองที่บริษัทฯ ให้บริการดำเนินงาน จะเป็นการทำเหมืองถ่านหินแบบบ่อเปิด (Open Pit Mining) ซึ่งเป็นการเปิดหน้าดินเป็นบ่อลึกลงไปจนถึงชั้นถ่านหิน แล้วจึงทำการขุดถ่านหินออกมาใช้งาน เนื่องจากบริษัทฯ เป็นผู้ให้บริการด้านการทำเหมืองแร่อย่างครบวงจร การให้บริการครอบคลุมงานต่างๆ ดังต่อไปนี้

- (1) การวางแผนงานเหมืองและขนส่ง โดยบริษัทฯ ทำการจัดทำแผนงานในเหมืองทั้งหมด เริ่มตั้งแต่การเตรียมพื้นที่แหล่งแร่ที่จะขุด พื้นที่ทิ้งดิน และพื้นที่ก่อสร้าง การเลือกเครื่องจักรกลทั้งเครื่องจักรกลหลัก (Main Equipment) และ เครื่องจักรกลช่วยและสนับสนุน รวมถึงการจัดทำแบบแปลนเหมืองทั้งในระยะสั้น ระยะกลาง และระยะยาว แบบก่อสร้างองค์ประกอบต่างๆ ของเหมือง เช่น ถนน สะพาน ผังกั้นน้ำ คลองผันน้ำ สำนักงาน ฯลฯ ตลอดจนแผนในการฟื้นฟูสภาพเหมือง
- (2) การปฏิบัติงานเปิดหน้าเหมือง บริษัทฯ สามารถรับงานเปิดหน้าเหมืองได้หลายระดับด้วยความชำนาญในพื้นที่และมีบุคลากรที่มีประสบการณ์และความชำนาญในแต่ละส่วน ตั้งแต่เหมืองขนาดเล็กถึงขนาดใหญ่ สามารถรับงานเปิดหน้าเหมืองแร่ได้หลายประเภท เช่น ถ่านหิน ทองแดง แร่ไรต์ ไปแทช ฯลฯ
- (3) การเป็นที่ปรึกษาเหมือง
- (4) การบริการให้เช่าเครื่องจักรขนาดใหญ่และงานซ่อมบำรุงซึ่งเป็นการบริการให้เช่าเครื่องจักรทั้งแบบที่เป็นสัญญาเช่าทางการเงิน และสัญญาเช่าดำเนินงาน รวมถึงบริการงานซ่อมบำรุงเครื่องจักรด้วยวิศวกรผู้เชี่ยวชาญ
- (5) การรับเหมาก่อสร้างงานวิศวกรรมโยธาและระบบสาธารณูปโภค เช่น ถนน ที่พักอาศัย เป็นต้น

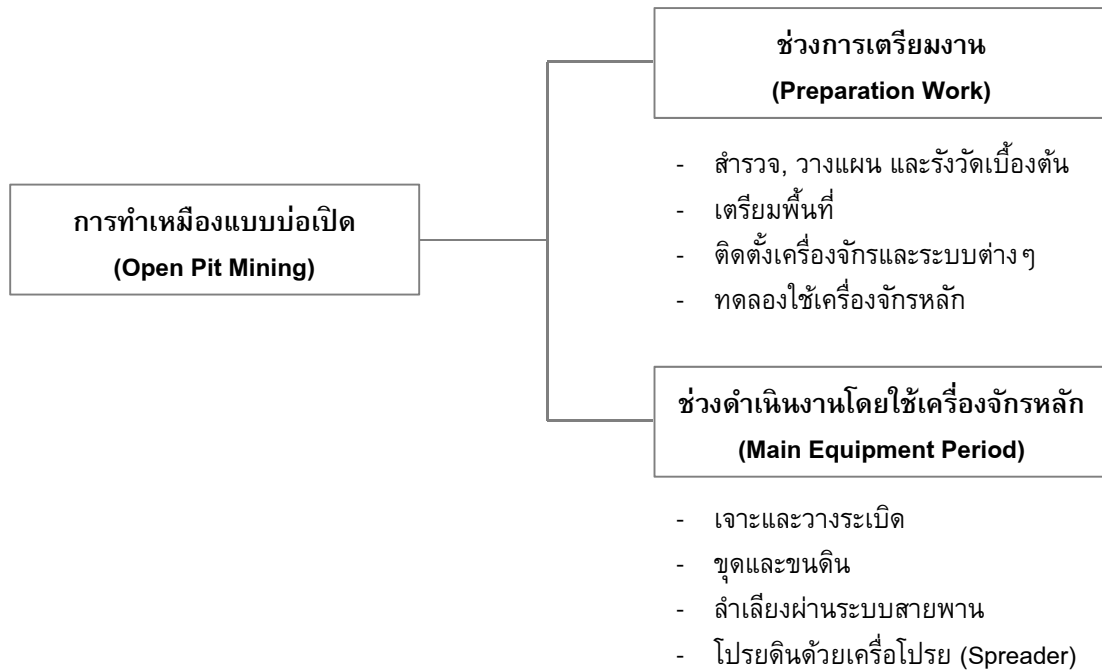
กลุ่มบริษัทสหกล เริ่มให้บริการด้านเหมืองตั้งแต่ปี 2526 โดยเป็นผู้ดำเนินธุรกิจไทยรายแรกที่รับผิดชอบดำเนินงานโครงการเปิดหน้าเหมือง ที่มีมูลค่ากว่าหมื่นล้านบาท โดยงานแรกของกลุ่มบริษัทสหกลคือ โครงการเหมืองแม่เมาะ โครงการ 1 ของการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (“กฟผ.”) มูลค่าโครงการรวมทุกสัญญาประมาณ 2,770 ล้านบาท งานต่อมาของกลุ่มบริษัทสหกลคือ โครงการเหมืองแม่เมาะ โครงการ 2 ของ กฟผ. เช่นกัน โดยมีมูลค่าโครงการรวมทุกสัญญาประมาณ 7,648 ล้านบาท หลังจากนั้นกลุ่มบริษัทสหกลได้รับงานที่เกี่ยวข้องกับงานขุด ขน และลำเลียงดินและถ่านหิน งานติดตั้งระบบสายพานในเหมืองแม่เมาะ รวมถึงการรับเหมาก่อสร้างทางหลวงสายสำคัญๆ ทั่วประเทศไทย ปัจจุบัน การดำเนินธุรกิจให้บริการและดำเนินงานเหมืองแร่อย่างครบวงจรทั้งหมดของกลุ่มบริษัทสหกล อยู่ภายใต้การดำเนินงานของบริษัทฯ หรือ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือกิจการร่วมค้าของบริษัทฯ โดยเป็นผู้รับจ้างในการขุดและขนดินและถ่านหินใน โครงการเหมืองแม่เมาะ โครงการ 7 โครงการ 7/1 และโครงการ 8 ซึ่งเป็นโครงการต่อเนื่องจากโครงการในอดีตของ กฟผ. โดยโครงการ 7 เริ่มตั้งแต่วันที่ 22 ตุลาคม 2551 สิ้นสุดสัญญาวันที่ 30 เมษายน 2563 มูลค่าโครงการทั้งหมดประมาณ 21,906 ล้านบาท โครงการ 7/1 เริ่มตั้งแต่วันที่ 9 สิงหาคม 2554 สิ้นสุดสัญญาวันที่ 30 กันยายน 2558 มูลค่าโครงการทั้งหมดประมาณ 5,273 ล้านบาท และ โครงการ 8 ซึ่งมีระยะเวลาดำเนินการตามสัญญาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2559 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และมีมูลค่าโครงการทั้งหมดประมาณ 22,871 ล้านบาท (อย่างไรก็ดี บริษัทฯ ได้เจรจากับ กฟผ. และขอเริ่มงานในโครงการ 8 ตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2558)

นอกจากโครงการเหมืองแม่เมาะที่กล่าวมาข้างต้น บริษัทฯ ได้ลงนามในสัญญาจ้างเหมาขุด-ขนดินและถ่านหิน ณ เหมืองหงสา สาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว กับ บริษัท หงสาเพาเวอร์ จำกัด เมื่อวันที่ 23 มกราคม

2557 โดยโครงการดังกล่าวมีมูลค่าประมาณ 11,743 ล้านบาท เริ่มต้นโครงการวันที่ 22 มิถุนายน 2558 และสิ้นสุดโครงการวันที่ 31 ธันวาคม 2569

2.2 ขั้นตอนการทำเหมือง

ขั้นตอนในการให้บริการทำเหมืองของบริษัทฯ สามารถแบ่งเป็น 2 ช่วงระยะเวลาการดำเนินงานได้แก่ (1) ช่วงการเตรียมงาน และ (2) ช่วงดำเนินงานโดยใช้เครื่องจักรหลัก โดยสามารถสรุปขั้นตอนการดำเนินงานได้ดังนี้



2.2.1 ขั้นตอนการเตรียมงาน (Preparation Work)

การดำเนินงานของบริษัทฯ ในช่วงการเตรียมงานจะเริ่มจาก (1) งานสำรวจพื้นที่เพื่อรังวัดพื้นที่ทำงานเบื้องต้น และการวางแผนทำเหมือง (2) งานเคลื่อนย้ายเครื่องจักร เครื่องมือและอุปกรณ์ (3) งานเตรียมพื้นที่ เช่น ดำเนินการทางป่า ปรับพื้นที่ ทำทางระบายน้ำ ฯลฯ (4) งานก่อสร้าง เช่น ถนน สะพานสำหรับสายพานขนดิน (Waste Conveyor Bridge) สะพานสำหรับบรรทุกทุกสิบล้อข้ามท่อคอนกรีต (Main Diversion Box Culvert) ฯลฯ (5) งานติดตั้งและประกอบเครื่องมือ อุปกรณ์ ระบบไฟฟ้า 22 กิโลโวลต์ (KV) ระบบการกำจัดฝุ่น เช่น สถานีสูบน้ำและชุดหัวฉีดน้ำ และระบบไม่สายพานลำเลียงดินและเครื่องโปรม (6) งานทดลองการขุดขนดินเพื่อเตรียมความพร้อมสำหรับงานในช่วงการใช้อุปกรณ์หลัก

เครื่องจักรกลที่ใช้ในช่วงการเตรียมงาน ได้แก่ รถขุดแบคโฮ (Backhoe) รถบรรทุกเทท้ายสิบล้อ รถแทรกเตอร์ รถเกตร รถบด รถน้ำ ฯลฯ เครื่องจักรเหล่านี้ส่วนใหญ่จะนำมาใช้เป็นการเฉพาะในช่วงการเตรียมงานตามที่กำหนด จะมีบางส่วนเท่านั้นที่เหลือไว้เพื่อจะนำไปใช้เป็นเครื่องจักรสนับสนุนในรายการอื่นๆ

สำหรับรายละเอียดของงานในช่วงเวลาเตรียมงานมีดังนี้

- (1) **งานสำรวจพื้นที่เพื่อรังวัดพื้นที่ทำงานเบื้องต้น** จะเริ่มดำเนินการทันทีด้วยการตรวจสอบหมุดเขตและแนวเขต พร้อมทั้งตรวจสอบระดับดินเดิมร่วมกับเจ้าหน้าที่รังวัดของลูกค้า ให้แล้วเสร็จก่อนเริ่มงานขุดและขนดิน เพื่อนำมาใช้ในการออกแบบแผนการทำงานเหมือง

- (2) งานเคลื่อนย้ายเครื่องจักร เครื่องมือและอุปกรณ์ จะเริ่มดำเนินการทันทีหลังจากที่ได้รับการยืนยันให้ดำเนินการโดยลูกค้า โดยจะนำเครื่องจักรกลที่เคยใช้งานมาแล้ว และผ่านการดูแลรักษาอย่างสม่ำเสมอ มาตรวจคุณภาพและปรับปรุงสภาพ (Reconditioning) เครื่องจักรหลัก เช่น บั๊กกีหมุน (Bucket Wheel) เครื่องโม่ (Crusher) ระบบสายพานลำเลียง (Belt Conveyor) เครื่องโปรยดิน (Spreader) รถขุด (Excavator) รถบรรทุก ฯลฯ จนสามารถใช้งานได้ดีกับสภาพงานของเหมืองและใช้งานได้ตลอดอายุโครงการที่ได้รับว่าจ้าง
- (3) งานเตรียมพื้นที่ เช่น งานถางป่า งานระบายน้ำออกจากพื้นที่ทำงาน งานปรับพื้นที่และไถกลบบริเวณที่จะทำการขุดขนดินและบริเวณที่ทิ้งดิน และงานปรับพื้นที่ เพื่อเตรียมความพร้อมสำหรับงานก่อสร้างและติดตั้งระบบสายพาน
- (4) งานก่อสร้าง
 - งานก่อสร้างระบบระบายน้ำ เพื่อควบคุมปริมาณน้ำและบังคับน้ำในบริเวณดังกล่าวให้ไหลไปตามทิศทางที่กำหนดโดยอาจมีการปรับแต่งเพิ่มเติมจากแบบที่กำหนดตามสภาพที่เกิดขึ้นจริงในขณะปฏิบัติงานเพื่อให้การระบายน้ำได้ผลเต็มที่ อย่างไรก็ตามบริษัทฯ ต้องเสนอให้ลูกค้าพิจารณาเห็นชอบก่อนการดำเนินการเสมอ ทั้งนี้งานก่อสร้างที่เกี่ยวข้องมีรายละเอียดดังนี้
 - ระบบระบายน้ำบริเวณบ่อเหมืองและบริเวณบ่อรอบเหมือง ประกอบด้วย งานก่อสร้างร่องระบายน้ำ บ่อพักน้ำ (Sump) Drop Structure ท่อระบายน้ำลดระดับสายพานและลดถนน และทางลาด (Ramp)
 - ระบบระบายน้ำบนที่ทิ้งดิน ประกอบด้วย งานก่อสร้างร่องระบายน้ำ Drop Structure และท่อระบายน้ำ
 - งานก่อสร้างสะพาน สำหรับรถบรรทุกดินของงานเตรียมการจะดำเนินการก่อสร้าง และสำหรับสายพานขนดิน
 - งานก่อสร้างท่อคอนกรีต (Box Culvert) ซึ่งบริษัทฯ ต้องสร้างในตำแหน่งที่ถนนหรือทางวิ่งตัดผ่านกับสายพานงานดินของผู้รับจ้าง โดยจะต้องให้สายพานงานดินลอดทางวิ่งของถนน ทั้งนี้ ท่อคอนกรีต (Box Culvert) ดังกล่าว จะต้องสามารถรับน้ำหนักของรถบรรทุกขนาดไม่ต่ำกว่า 21 ตัน และให้มีความกว้างของผิวถนนไม่น้อยกว่า 15 เมตร
 - งานก่อสร้างถนนและทางวิ่ง โดยบริษัทฯ ต้องดำเนินการก่อสร้างตาม Typical Cross Section คือให้มีความกว้างของผิวถนนประมาณ 4 เท่าของความกว้างรถบรรทุก และต้องมีไหล่ถนนกว้างข้างละไม่น้อยกว่า 0.25 เท่าของความกว้างตัวรถบรรทุก ในส่วนของความลาดเอียงของถนน (Gradation) นั้น ให้มีความชันได้ไม่เกินร้อยละ 8 และถนนสายหลักนั้นต้องปูด้วยวัสดุกันลื่น เช่น หินคลุก ดินลูกรัง หรือดินเซลไผ่ไฟ เป็นต้น โดยการสร้างถนนและทางวิ่ง สามารถแบ่งออกตามอายุการใช้งานได้ 2 ประเภท ดังนี้
 - แบบถาวร (Permanent Road) คือถนนที่ต้องใช้ตลอดอายุสัญญา ได้แก่ ถนนรอบบ่อเหมือง ถนนตามผนังบ่อเหมือง ถนนตามผนังของที่ทิ้งดิน และถนนจากบ่อเหมืองไปยังที่ทิ้งดิน การก่อสร้างถนนแบบถาวรต้องดำเนินการตามแปลนที่กำหนดโดยเคร่งครัด
 - แบบชั่วคราว (Temporary Road) คือถนนที่ทำขึ้นเพื่อใช้งานในระยะเวลาสั้นๆ ประมาณ 2 ถึง 3 ปี แล้วเปลี่ยนแนวถนนใหม่เพื่อให้เหมาะกับงานในช่วงนั้นๆ การ

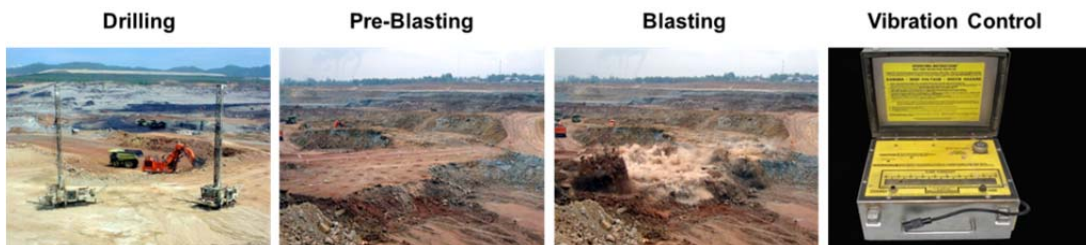
ก่อสร้างถนนแบบชั่วคราวขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของบริษัทฯ โดยต้องดำเนินการก่อสร้างและบำรุงรักษาถนนเอง

- งานก่อสร้างสิ่งอำนวยความสะดวก เช่น บ้านพัก สำนักงาน โรงเก็บวัตถุดิบ โรงเก็บพัสดุ โรงซ่อมเครื่องจักรกล ตลอดจนสิ่งอำนวยความสะดวกอื่นๆ
- (5) งานติดตั้งและประกอบเครื่องมือ อุปกรณ์ และระบบต่าง ๆ มีรายละเอียดดังนี้
 - งานติดตั้งเครื่องไถดิน
 - งานติดตั้งระบบสายพานลำเลียงดิน
 - งานติดตั้งเครื่องไถดิน
 - งานติดตั้งระบบการกำจัดฝุ่นในเครื่องไถและระบบสายพานดินแบบเปียก (Wet Collector) ซึ่งเป็นวิธีการใช้ละอองน้ำเกาะกับละอองฝุ่นเพื่อให้อนุภาคฝุ่นมีน้ำหนักมากขึ้น โดยได้รับความเห็นชอบจากลูกค้าก่อนดำเนินการติดตั้งและใช้ระบบสายพานขนดินตามสัญญา ทั้งนี้บริษัทฯ ต้องทำการควบคุมไม่ให้ค่าความทึบแสงเกินกว่าที่เกณฑ์ที่ลูกค้ากำหนด

2.2.2 การดำเนินงานในช่วงการใช้เครื่องจักรหลัก (Main Equipment Period)

2.2.2.1 รายละเอียดการเจาะและใช้วัตถุระเบิด

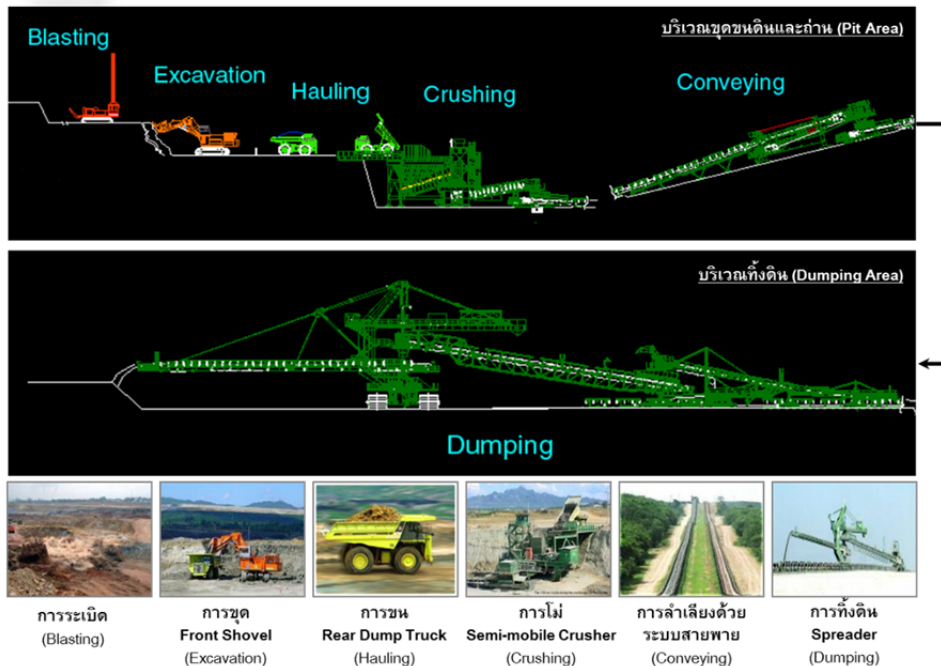
การเจาะและใช้วัตถุระเบิดช่วยในการเปิดหน้าดินเพื่อทำลายโครงสร้างชั้นดินให้มีสภาพแตกตัวและเป็นการช่วยให้เครื่องจักรกลสามารถทำงานได้ง่ายขึ้น อีกทั้งยังเป็นการเพิ่มประสิทธิภาพในการขุด และยืดอายุใช้งานของเครื่องจักรกลให้มากขึ้น อย่างไรก็ตาม การระเบิดดังกล่าวจำเป็นต้องควบคุมแรงสั่นสะเทือนจากจุดวัดที่กำหนดไว้ ไม่ให้เกินค่ามาตรฐานตามข้อตกลงที่ได้ทำระหว่างบริษัทฯ และลูกค้า ซึ่งโดยปกติจะอยู่ที่ประมาณ 2 ถึง 3 มิลลิเมตรต่อวินาที



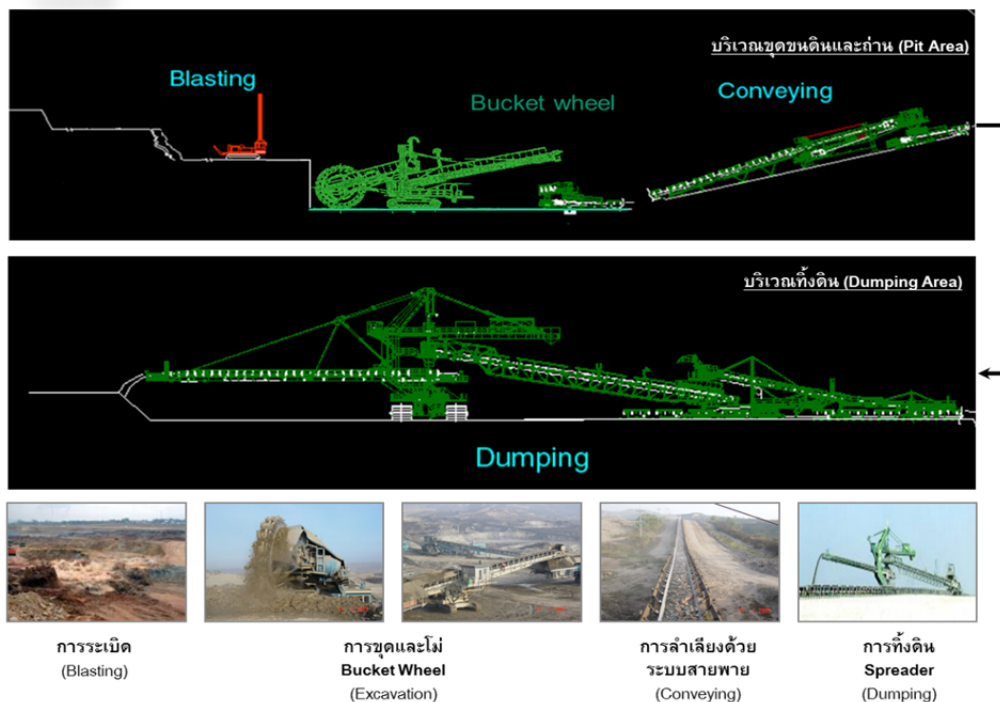
2.2.2.2 รายละเอียดการขุดและขนดิน

งานขุดขนดินจะเริ่มตั้งแต่ช่วงระยะเวลาการเตรียมงาน ซึ่งในช่วงเวลาดังกล่าวจะมีการขุดขนดิน (Overburden) เพื่อทำแนวสายพานสำหรับขนดินและถนนตามแผน หลังจากนั้นจะเป็นช่วงใช้เครื่องจักรหลักซึ่งสามารถแบ่งเป็น 2 ระบบดังนี้

- ระบบกึ่งต่อเนื่อง (Semi-continuous Mining System) (“ระบบ A”) จะมีการเจาะและใช้วัตถุระเบิดเพื่อทำให้ดินแตกตัวแล้วใช้รถขุดบั้งกีเสย (Front Shovel) เพื่อขุดดินและใช้รถบรรทุกเทท้าย (Rear Dump Truck) เพื่อขนไปยังเครื่องไถดิน เพื่อให้ดินมีขนาดที่เหมาะสม ดินดังกล่าวจะถูกส่งต่อไปยังที่ทิ้งดินโดยสายพานลำเลียง และเครื่องไถดินเพื่อให้ได้รูปแบบตามที่กำหนด

ระบบ A


- ระบบต่อเนื่อง (Continuous Mining System) (“ระบบ B”) เป็นระบบที่ใช้รถขุดบั้งก็หมี (Bucket Wheel Excavator) ซึ่งทำงานแบบต่อเนื่องเพื่อขุดดินลงระบบสายพานซึ่งจะขนดินไปยังที่ทิ้งดินและใช้เครื่องโปรยดินโปรยดินเพื่อให้ได้รูปแบบตามที่กำหนด ระบบ B เป็นระบบที่สามารถขุดดินได้อย่างต่อเนื่องในปริมาณที่มากกว่าระบบ A แต่มีข้อเสีย คือมีความคล่องตัวในการทำงานต่ำและใช้เวลาในการซ่อมบำรุงมาก

ระบบ B


ทั้งนี้ ก่อนที่จะดำเนินการขุดและขนดินทั้ง 2 ระบบ บริษัทฯ จำเป็นต้องศึกษาสภาพทางธรณีวิทยาอย่างละเอียด และระหว่างดำเนินการขุดและขนดิน บริษัทฯ ต้องจะสำรวจหาข้อมูลของชั้นถ้ำเพิ่มเติม เพื่อวางแผนการขุดและขน ซึ่งสามารถแบ่งออกเป็น 2 กรณี

- (1) **กรณีดินไม่ได้แทรกตัวในชั้นถ้ำ** จะใช้วิธีการขุดโดยการเจาะระเบิดก่อนเพื่อยึดอายุการใช้งาน และเพิ่มประสิทธิภาพของเครื่องจักร เมื่อทำการระเบิดแล้วจะทำการปรับพื้นที่หน้างานให้อยู่ในระนาบเดียวกันเพื่อให้เครื่องจักรทำงานอย่างมีประสิทธิภาพ
- (2) **กรณีดินแทรกตัวในชั้นถ้ำ** จะใช้เครื่องจักรช่วย อาทิ รถแบคโฮ (Backhoe) รถแทรกเตอร์ ในการ แยกชั้นถ้ำออกจากดิน การเลือกใช้วิธีการขุดในกรณีดังกล่าวขึ้นอยู่กับลักษณะของการวางตัวและความหนาของชั้นดินและชั้นถ้ำ

2.2.2.3 รายละเอียดของการทิ้งดิน

บริษัทฯ จะดำเนินการทิ้งดินระหว่างการดำเนินการให้เป็นไปตามแบบที่กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด โดยถ้าหากมีการเปลี่ยนแปลง บริษัทฯ ต้องเสนอรายละเอียดของการทิ้งดินและต้องได้รับอนุมัติจากลูกค้าเป็นลายลักษณ์อักษรก่อน จึงดำเนินการได้ การทิ้งดินมีรายละเอียดดังนี้

- (1) **งานไถเกลี่ยและปรับแต่งที่ทิ้งดิน** หลังจากการทิ้งดินโดยเครื่องโปรยดิน บริษัทฯ จะทำการบดอัดกองดินโดยใช้รถแทรกเตอร์ตีนตะขานไถเกลี่ยปรับระดับเพื่อควบคุมทิศทางการไหลของน้ำในบริเวณที่ทิ้งดิน สำหรับขอบเขตสุดท้ายของผนังที่ทิ้งดิน จะใช้รถแทรกเตอร์และรถแบคโฮ (Backhoe) ปรับแต่งและทำการขุดร่องระบายน้ำในส่วนที่เป็นคันดิน เพื่อบังคับน้ำให้ไหลตามทิศทางที่กำหนด
- (2) **การทิ้งดินในระยะ 5 เมตรสุดท้ายของ Side Slope** จะดำเนินการคัดเลือกดินประเภทหน้าดิน (Top Soil) หรือดินเหนียวสีแดง (Red Bed) หรือดินประเภทอื่นๆ ที่สามารถใช้ประโยชน์เพื่อการอยู่อาศัยและเกษตรกรรมมาทิ้งดินและจะดำเนินการปรับแต่งพื้นที่ให้ได้รูปแบบตามที่กำหนด
- (3) **การทิ้งดินในชั้นสุดท้าย** ในส่วนที่ทิ้งดิน จะพิจารณาความเหมาะสมในการถมดินบริเวณดังกล่าว โดยดำเนินการตัดต่อสายพานเพื่อโปรยดินให้ชิดขอบเขา หรือดำเนินการด้วยวิธีอื่นๆ เพื่อให้สามารถขนดินไปถมในช่องว่างที่เกิดขึ้นให้ได้ตามแบบและข้อกำหนดของลูกค้า
- (4) **การทิ้งดินในบริเวณบ่อเหมือง (Inside Dump)** จะทำการทิ้งดินโดยการขุดขนในพื้นที่ที่กำหนดไว้และนำไปถมกลับในบ่อเหมืองในบริเวณที่ลูกค้ากำหนดไว้

2.2.2.4 รายละเอียดของการป้องกันและกำจัดฝุ่น

บริษัทฯ จะดำเนินการป้องกันและกำจัดฝุ่นซึ่งเกิดจากเครื่องจักรและอุปกรณ์ในการเจาะระเบิด ขุดขน ย่อยขนาด และระบบสายพาน ในบริเวณที่บริษัทฯ รับผิดชอบตลอดอายุสัญญา งานป้องกันและกำจัดฝุ่น สามารถแบ่งตามประเภทของงานได้ 3 ประเภทดังนี้

- (1) **งานเพิ่มความชื้นหน้างาน** บริษัทฯ จะดำเนินการเพิ่มความชื้นหน้างานโดยการฉีดพรมน้ำโดยตรงสู่งานดินและงานถ้ำเพื่อควบคุมเรื่องฝุ่นหน้างานให้เป็นไปตามเป้าหมาย
- (2) **งานกำจัดฝุ่นบนทางวิ่ง** บริษัทฯ จะดำเนินการฉีดพรมน้ำลงสู่งานดินและงานถ้ำในบริเวณบ่อเหมืองตลอดระยะเวลาทำงาน เพื่อลดฝุ่นที่ฟุ้งกระจายในขณะทำงาน

- (3) งานกำจัดฝุ่นในระบบสายพาน บริษัทฯ จะดำเนินการกำจัดฝุ่นละอองแบบเปียกซึ่งเป็นวิธีการใช้ละอองน้ำเกาะกับละอองฝุ่นเพื่อให้อนุภาคของฝุ่นมีน้ำหนักมากขึ้นเพื่อให้อนุภาคฝุ่นตกลงสู่พื้นดินให้เร็วที่สุดและมีผลกระทบต่อคุณสมบัติของดินและถ่านที่ขุดน้อยที่สุด

2.3 โครงการปัจจุบัน

ปัจจุบันบริษัทฯ ดำเนินโครงการใน 2 ลักษณะด้วยกัน ได้แก่ (1) โครงการที่มีกิจการร่วมค้าเป็นคู่สัญญากับลูกค้า และ (2) โครงการที่บริษัทฯ เป็นคู่สัญญาโดยตรง โดยโครงการที่มีกิจการร่วมค้าเป็นคู่สัญญากับลูกค้า ได้แก่ โครงการเหมืองแม่เมาะ โครงการ 7 ที่ดำเนินการโดยกิจการร่วมค้า ITD-SQ สำหรับโครงการที่บริษัทฯ เป็นคู่สัญญาโดยตรง ได้แก่ โครงการเหมืองหงสา ประเทศลาว ซึ่งเข้าทำสัญญากับบริษัท หงสาเพาเวอร์ จำกัด และ โครงการเหมืองแม่เมาะ โครงการ 8 ซึ่งทำสัญญากับ กฟผ. และบริษัทฯ เริ่มดำเนินงานในเดือนพฤศจิกายน 2558 โครงการเหมืองตึกบริษัทได้เซ็นสัญญาจ้างเหมาผลิตแร่ตึก เมื่อวันที่ 9 กุมภาพันธ์ 2560 ที่เหมืองตึก จังหวัดทวาย สาธารณรัฐแห่งสหภาพเมียนมาร์ ซึ่งเป็นงานรับทำเหมืองแบบครบวงจร ตั้งแต่งานขุดขนหน้าดินและกระสะ งานขุดขนแร่ดิบ งานบริหารการแต่งแร่ งานขนทางแร่จากโรงแต่งแร่ไปยังที่ทิ้งดิน และงานจัดการแร่ดิบและการพัฒนาปรับปรุงโรงแต่งแร่ให้กับบริษัท เมียนมาร์ พงษ์พิพัทธ์ จำกัด ระยะเวลา 7 ปี โดยมีปริมาณการผลิตแร่ตึกปีละประมาณ 2,100 ตัน

2.3.1 โครงการที่ให้กิจการร่วมค้าเป็นคู่สัญญากับลูกค้า

บริษัทฯ ทำสัญญากับ กฟผ. เพื่อเข้าดำเนินงานในโครงการเหมืองแม่เมาะ โครงการ 7 (“สัญญาจ้างเหมาหลักโครงการ 7”) ผ่านการลงทุนในกิจการร่วมค้า ITD-SQ ซึ่งเป็นกิจการร่วมค้าที่บริษัทฯ ร่วมลงทุนกับ ITD โดยโครงการ 7 โดยมีการแบ่งการดำเนินงานอย่างชัดเจน ซึ่งโครงการ 7 เริ่มดำเนินงานในเดือนตุลาคม 2551 (ดูรายละเอียดภายใต้หัวข้อ 1.1. รายละเอียดของโครงการ)

อย่างไรก็ดี เพื่อความชัดเจนในการแบ่งปริมาณงานระหว่างบริษัทฯ และ ITD ในปี 2555 บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญาจ้างเหมาช่วงกับ ITD-SQ เพื่อให้บริษัทฯ เข้าดำเนินงานในโครงการ 7 (“สัญญาจ้างเหมาช่วง”) ซึ่งในสัญญาจ้างเหมาช่วงดังกล่าว จะมีการกำหนดปริมาณดินและถ่านหินจากปริมาณที่เหลือก่อนการเข้าทำสัญญาจ้างเหมาช่วง ทั้งนี้ บริษัทฯ ต้องรับผิดชอบค่าจ้างที่เกิดขึ้นจากการดำเนินงานตามที่ระบุในสัญญา และสำหรับอัตราค่าจ้างต่อหน่วยจะกำหนดโดยแบ่งตามลักษณะของดิน และประเภทของเครื่องจักรที่ใช้ขุด-ขน อย่างไรก็ดี เนื่องจากกิจการร่วมค้ามีค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานส่วนกลาง อัตราค่าจ้างที่กำหนดในสัญญาจ้างเหมาช่วงจะต่ำกว่าอัตราที่ กฟผ. กำหนดให้กับกิจการร่วมค้า

รายละเอียดโครงการ

โครงการเหมืองแม่เมาะ โครงการ 7 (“โครงการ 7”)

เมื่อวันที่ 25 มกราคม 2551 บริษัทฯ ได้ลงนามในสัญญากิจการร่วมค้ากับ ITD ในสัดส่วนการร่วมลงทุนของกิจการร่วมค้าที่ร้อยละ 50 เท่ากัน โดยมีการแบ่งการดำเนินงานอย่างชัดเจน และก่อตั้งกิจการร่วมค้าดังกล่าวภายใต้ชื่อกิจการร่วมค้า ITD-SQ เพื่อดำเนินการในฐานะกิจการร่วมค้าโดยจะร่วมมือกันทำงานขุด-ขน ดินและลิกไนต์ ที่เหมืองแม่เมาะ อำเภอแม่เมาะ จังหวัดลำปาง ณ วันที่ 22 ตุลาคม 2551 ที่กิจการร่วมค้าได้ลงนามกับ กฟผ.

สำหรับสินทรัพย์ที่ใช้ในโครงการ 7 บริษัทฯ และ ITD นำเข้ามาใน ITD-SQ โดยบริษัทฯ นำเครื่องจักรเข้ามาในลักษณะสัญญาเช่าทางการเงิน ในขณะที่ ITD ขายเครื่องจักรเข้ามาใน ITD-SQ

สำหรับงานภายใต้สัญญาว่าจ้างงาน ITD-SQ ตกลงรับจ้างเหมาขุดและขนดิน งานขุดคัดแยกและขนถ่านลิกไนต์ รวมทั้งงานขุดทำระบบระบายน้ำในเหมืองและบนที่ทิ้งดิน และบริเวณที่ใช้งานระหว่างบ่อเหมืองและที่ทิ้งดิน งานวางท่อ

ระบายน้ำ งานก่อสร้างท่อคอนกรีต (Box Culvert) ฯลฯ เริ่มต้นสัญญา ณ วันที่ 22 ตุลาคม 2551 และสิ้นสุดสัญญาวันที่ 30 เมษายน 2563 รวมระยะเวลาประมาณ 12 ปี โดยงานทั้ง 3 รายการมีรายละเอียดดังนี้

(1) งานขุดและขนดินปริมาณสะสมประมาณ 365.0 ล้าน ลูกบาศก์เมตร แน่น ซึ่งส่วนใหญ่เป็นดินเซล คือดินที่ไม่แข็งจนเกินไป และสามารถขุดได้ง่าย ซึ่งลักษณะดินอาจมีหินแทรกอยู่และบางส่วนอาจมีหน้าดิน (Top Soil) ดินเหนียวสีแดง (Red Bed) และดินซึ่งแทรกอยู่ระหว่างชั้นถ่าน

(หน่วย: ล้าน ลบ.ม. แน่น)	ปริมาณงานทำจริง ในแต่ละปี	ปริมาณงานทำจริง สะสม	ปริมาณงานสะสม ตามแผนการ ทำงาน ^{1/}	ร้อยละของปริมาณ งานสะสมตาม แผนการทำงานต่อ ปริมาณงานทำจริง
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2551	1.57	1.57	1.20	130.83
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552	10.44	12.01	12.86	93.39
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553	46.08	58.09	57.55	100.94
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	35.40	93.46	90.56	103.20
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555	28.70	122.19	122.19	100.00
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	22.81	145.00	150.00	96.64
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	27.00	172.00	178.28	96.48
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	38.24	210.24	220.99	95.14
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	35.95	246.19	263.71	93.36
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	30.65	276.84	298.10	92.87
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	-	-	335.02	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	-	-	358.14	-
ณ วันที่ 30 เมษายน 2563	-	-	365.00	-

จากที่กล่าวมาข้างต้น เมื่อ 31 ธันวาคม 2560 พบว่า ITD-SQ มีปริมาณงานขุดขนดินสะสมที่เสร็จสมบูรณ์แล้วจำนวน 276.84 ล้านลบ.ม. แน่น หรือคิดเป็นร้อยละ 92.87 ของปริมาณงานขุดขนดินสะสมทั้งหมด โดยปริมาณงานขุดขนดินสะสมที่เหลือจำนวนทั้งหมด 88.16 ล้าน ลบ.ม. แน่นหรือคิดเป็นร้อยละ 24.15 ของปริมาณงานขุดขนดินสะสมทั้งหมด ITD-SQ มีหน้าที่ที่ต้องทำงานให้แล้วเสร็จโดยสมบูรณ์ภายในวันที่ 30 เมษายน 2563

(2) งานขุดคัดแยกและขนถ่านลิกไนต์ปริมาณประมาณ 50 ล้านตัน โดยลักษณะของถ่านหินลิกไนต์ที่จะต้องทำการขุดคัดแยกและขนจะอยู่ปะปนกับชั้นดิน โดยจะมีดินแทรกอยู่ระหว่างชั้นถ่าน ซึ่งถ่านหินดังกล่าวจะถูกขนไปเทที่เครื่องโม้ถ่านที่ กฟผ. จัดเตรียมไว้ให้ หรือถูกเทบริเวณใกล้เคียงเครื่องโม้ถ่านที่ กฟผ. กำหนดให้

เมื่อวันที่ 31 ธันวาคม 2560 พบว่า ITD-SQ มีปริมาณงานคัดแยกและขนถ่านลิกไนต์สะสมที่เสร็จสมบูรณ์แล้วจำนวน 40.27 ล้านตัน หรือคิดเป็นร้อยละ 80.54 ของปริมาณงานคัดแยกและขนถ่านลิกไนต์สะสมทั้งหมด โดยปริมาณงานคัดแยกและขนถ่านลิกไนต์ที่เหลือจำนวนทั้งหมด 9.73 ล้านตันหรือคิดเป็นร้อยละ 19.46 ของปริมาณงานคัดแยกและขนถ่านลิกไนต์สะสมทั้งหมด ITD-SQ มีหน้าที่ที่ต้องทำงานให้แล้วเสร็จโดยสมบูรณ์ภายในวันที่ 30 เมษายน 2563

(3) งานขนดินส่วนที่ กฟผ. ดำเนินการ ปริมาณประมาณ 40.0 ล้าน ลบ.ม. แนน ซึ่งลักษณะดินที่ต้องขนประกอบด้วยดินที่แทรกอยู่ในชั้นถ่าน (Parting) ดินระหว่างชั้นถ่าน (Interburden) และดินใต้ชั้นถ่าน Underburden เป็นส่วนใหญ่ โดย ITD-SQ จะเป็นผู้จัดหาและติดตั้งเครื่องไม่ และระบบสายพานที่จะใช้ทำงานนี้ ณ จุดที่ กฟผ. กำหนดให้โดยใช้ระบบเครื่องไม่ ระบบสายพาน และ เครื่องโปรยดิน ขนดินดังกล่าวออกจากบริเวณบ่อเหมือง

เมื่อวันที่ 31 ธันวาคม 2560 พบว่า ITD-SQ มีปริมาณงานขนดินสะสมที่เสร็จสมบูรณ์แล้วจำนวน 24.56 ล้าน ลบ.ม. แนน หรือคิดเป็นร้อยละ 61.40 ของปริมาณงานขนดินสะสมทั้งหมด โดยปริมาณงานขนดินที่เหลือจำนวนทั้งหมด 15.44 ล้าน ลบ.ม. แนน หรือคิดเป็นร้อยละ 38.60 ของปริมาณงานขนดินสะสมทั้งหมด ITD-SQ มีหน้าที่ที่ต้องทำงานให้แล้วเสร็จโดยสมบูรณ์ภายในวันที่ 30 เมษายน 2563

ในช่วงต้นโครงการ 7 กิจการร่วมค้า ITD-SQ เป็นผู้ดำเนินงานในโครงการ โดยแบ่งภาระค่าใช้จ่ายระหว่างผู้ร่วมค้าแต่ละฝ่ายเท่าๆกัน อย่างไรก็ดี เมื่อดำเนินงานในโครงการได้ระยะหนึ่ง การดำเนินงานของผู้ร่วมค้าทั้งสองมีความเหลื่อมล้ำกัน จึงมีการทำสัญญาระหว่างกิจการร่วมค้ากับผู้ร่วมค้า เพื่อให้มีการแบ่งรายได้ตามการทำงานที่เกิดขึ้นจริง โดยที่แต่ละบริษัทแบ่งภาระค่าใช้จ่ายตามที่ตนได้ใช้จริง ทำให้บริษัทฯ สามารถบริหารค่าใช้จ่าย เช่น ค่าแรง ค่าวัสดุ ค่าไฟฟ้า ได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น

รายละเอียดของสัญญาจ้างเหมาช่วงระหว่างกิจการร่วมค้ากับบริษัทฯ มีดังต่อไปนี้

(1) สัญญาจ้างเหมาช่วงระหว่าง ITD-SQ กับบริษัทฯ (โครงการ 7)

ITD-SQ เข้าทำสัญญาดังกล่าวกับบริษัทฯ ในวันที่ 26 มีนาคม 2555 โดยจะมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2555 จนถึงวันสิ้นสุดโครงการ โดยมีรายละเอียดงานดังต่อไปนี้

รายการที่ 1: งานจ้างขุดและขนดินปริมาณประมาณ 133.7 ล้าน ลบ.ม. แนน ใช้ทั้งระบบ A และ B (ดูรายละเอียดในส่วนของการขุดและขนดิน) ซึ่งปริมาณงานในสัญญาเป็นการกำหนดมาจากปริมาณงานรายการที่ 1 คงเหลือทั้งหมดของ ITD-SQ ณ วันที่ 31 มกราคม 2555 ปริมาณประมาณ 267 ล้าน ลบ.ม. แนน

หลังจากการเข้าทำสัญญาจ้างเหมาช่วง บริษัทฯ มีผลการดำเนินงานรายการที่ 1 ดังตารางด้านล่าง

(หน่วย: ล้าน ลบ.ม. แนน)	ปริมาณงานทำจริง ในแต่ละปี	ปริมาณงานทำจริง สะสม	ปริมาณงานสะสม ตามแผนการ ทำงาน	ร้อยละของปริมาณ งานสะสมตาม แผนการทำงานต่อ ปริมาณงานทำจริง
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555	14.9	14.9	14.3	104.2
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	16.3	31.2	28.8	108.3
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	15.8	47.0	44.6	105.4
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	23.0	70.0	65.0	107.7
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	21.5	91.5	89.2	102.6
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	17.10	108.6	106.4	102.1

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 งานรายการที่ 1 มีปริมาณงานคงเหลือตามสัญญาทั้งหมด 26 ล้าน ลบ.ม. แนน โดยคิดเป็นมูลค่างานคงเหลือทั้งหมด 678 ล้านบาท (หมายเหตุ: ตัวเลขตามตารางข้างต้นเป็นวิธีการคำนวณจากปริมาณคงเหลือจากสัญญาจ้างเหมาช่วงเท่านั้นไม่รวมมูลค่างานส่วนกลาง)

รายการที่ 2: งานขุดตัดแยกและขนถ่ายหินลิ้นไต้ปริมาณตามสัญญาประมาณ 21.8 ล้านตัน (ปริมาณที่ตกลงกันตามลักษณะงานจริง ณ เดือนมีนาคม 2559 ประมาณ 16.8 ล้านตัน)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 งานรายการที่ 2 มีปริมาณงานที่ทำแล้วสะสมทั้งหมด 12.5 ล้านตัน และคงเหลือทั้งหมด 4.3 ล้านตัน โดยคิดเป็นมูลค่างานคงเหลือทั้งหมด 145 ล้านบาท

รายการที่ 3: งานขนดินส่วนที่ กฟผ. ดำเนินการ ออกจากบ่อเหมืองปริมาณตามสัญญาประมาณ 3.1 ล้าน ลบ.ม. แนน (ปริมาณที่ตกลงกันตามลักษณะงานจริง ณ เดือนมีนาคม 2559 ประมาณ 8.3 ล้าน ลบ.ม. แนน) โดยบริษัทฯ ดำเนินงานรายการนี้เสร็จสิ้นแล้วในปี 2558

2.3.2 โครงการที่บริษัทฯ เป็นคู่สัญญาโดยตรง

ก. โครงการขุด-ขนดิน เหมืองหงสา สาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว

ปัจจุบันบริษัทฯ ได้เริ่มดำเนินการ งานขุด ขนดิน และถ่านให้บริษัท หงสาเพาเวอร์ จำกัด (“HPC”) เมื่อวันที่ 22 มิถุนายน 2558

โดย HPC ได้รับสัมปทานในการพัฒนาโครงการโรงไฟฟ้าพลังความร้อน โดยใช้ถ่านหินลิ้นไต้เป็นเชื้อเพลิง ณ ตอนเหนือของสาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว ขนาดกำลังการผลิตประมาณ 1,878 เมกะวัตต์ โดยจะจำหน่ายไฟฟ้าให้แก่การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย ตามสัญญาซื้อขายกระแสไฟฟ้า ที่ได้ลงนามไปเมื่อเดือนเมษายน 2553 และบางส่วนให้แก่สาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว ทั้งนี้ HPC ถือหุ้นโดยบริษัท บ้านปู เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน) (“BPP”) บริษัท ผลิตไฟฟ้าราชบุรีโฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) (“RATCH”) และ บริษัท Lao Holding State Enterprise (“LHSE”) ซึ่งเป็นรัฐวิสาหกิจของรัฐบาลสาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว ในสัดส่วนร้อยละ 40 ร้อยละ 40 และร้อยละ 20 ตามลำดับ

ในส่วนของบริษัทฯ ได้ลงนามในสัญญาจ้างเหมาขุด-ขนดินและถ่าน สำหรับโครงการเหมืองหงสา กับ HPC ในวันที่ 23 มกราคม 2557 โดยบริษัทฯ รับจ้างเหมาขุดและขนดินและถ่านลิ้นไต้ รวมทั้งงานขุดทำระบบระบายน้ำ งานก่อสร้างท่อคอนกรีต (Box Culvert) และสิ่งอำนวยความสะดวกอื่นที่จำเป็น ฯลฯ มูลค่าโครงการทั้งหมดประมาณ 11,743 ล้านบาท และมูลค่าการลงทุนทั้งหมดประมาณ 1,800 ล้านบาท โดยบริษัทฯ ใช้เงินลงทุนจากเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน และการเพิ่มทุนของบริษัทฯ โครงการดังกล่าวได้เริ่มต้นดำเนินงานเมื่อวันที่ 22 มิถุนายน 2558 และสิ้นสุดโครงการวันที่ 31 ธันวาคม 2569 รวมระยะเวลาประมาณ 12 ปี โดยมีรายละเอียดของงานดังนี้

(1) งานจ้างขุดและขนดินปริมาณประมาณ 207 ล้าน ลบ.ม. แนน

(หน่วย: ล้าน ลบ.ม. แนน)	ปริมาณงานทำจริง ในแต่ละปี	ปริมาณงานทำจริง สะสม	ปริมาณงานสะสม ตามแผนการ ทำงาน	ร้อยละของปริมาณ งานสะสมตาม แผนการทำงานต่อ ปริมาณงานทำจริง
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	6.06	6.06	5.93	102.20
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	14.51	20.57	20.45	100.58
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	15.20	35.76	36.75	97.31

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทฯ ได้ดำเนินการขุดขนดินสะสมแล้วเสร็จ 35.76 ล้าน ลบ.ม. แนน หรือคิดเป็นร้อยละ 17.28 ของปริมาณขุดขนดินตามสัญญาทั้งหมด ปริมาณงานที่ทำแล้วสะสมทั้งหมด 35.76 ล้าน ลบ.เมตรแนนน และคงเหลือทั้งหมด 171.3 ล้านลบ.เมตร โดยคิดเป็นมูลค่างานคงเหลือทั้งหมด 6,964 ล้านบาท

(2) งานขุดตัดแยกและขนถ่านลิกไนต์ปริมาณประมาณ 82.5 ล้านตัน (เริ่มดำเนินงานในเดือนมกราคม 2559) อย่างไรก็ดี ปริมาณการขุดตัดแยกและขนถ่านลิกไนต์ในแต่ละปี จะขึ้นอยู่กับความต้องการใช้ถ่านหินของโรงไฟฟ้าหงสา ซึ่งอาจจะไม่ตรงกับที่ระบุไว้ในสัญญาจ้าง

(หน่วย: ล้าน ลบ.ม. แนน)	ปริมาณงานทำจริง ในแต่ละปี	ปริมาณงานทำจริง สะสม	ปริมาณงานสะสม ตามแผนการ ทำงาน	ร้อยละของปริมาณ งานสะสมตาม แผนการทำงานต่อ ปริมาณงานทำจริง
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	2.93	2.93	2.93	100.32
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	4.27	7.21	7.23	99.72

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 งานรายการที่ 2 มีปริมาณงานที่ทำแล้วสะสมทั้งหมด 7.21 ล้านตัน และคงเหลือทั้งหมด 75.3 ล้านตัน โดยคิดเป็นมูลค่างานคงเหลือทั้งหมด 2,943 ล้านบาท

ข. โครงการเหมืองแม่เมาะ โครงการ 8 (“โครงการ 8”)

บริษัทฯ ได้ลงนามในสัญญาจ้างเหมาขุด-ขนดินและถ่าน สำหรับโครงการเหมืองแม่เมาะ โครงการ 8 กับ กฟผ. ในวันที่ 26 สิงหาคม 2558 มีมูลค่าโครงการทั้งหมดประมาณ 22,871 ล้านบาท และมีมูลค่าการลงทุนทั้งหมดประมาณ 7,200 ล้านบาท โดยบริษัทฯ ตกลงรับจ้างเหมาขุดและขนดินและถ่านลิกไนต์ รวมถึงงานทำระบบระบายน้ำในบ่อเหมืองและบนที่ทิ้งดิน และบริเวณที่ใช้งานระหว่างบ่อเหมืองและที่ทิ้งดินงานวางท่อระบายน้ำ งานก่อสร้างท่อคอนกรีต โดยสัญญาของโครงการ 8 จะเริ่มต้นในเดือนมกราคม 2559 ถึงเดือนธันวาคม 2568 รวมระยะเวลาประมาณ 10 ปี อย่างไรก็ดี บริษัทฯ ได้เจรจากับ กฟผ. เพื่อขอเริ่มงานก่อนเวลาในสัญญา โดยบริษัทฯ ได้เริ่มงานจริงในเดือนพฤศจิกายน 2558 ทั้งนี้ งานในโครงการ 8 มีรายละเอียดงานดังนี้

รายการที่ 1 งานจ้างขุดและขนดินปริมาณประมาณ 375 ล้าน ลบ.ม.แนนน

(หน่วย: ล้าน ลบ.ม. แนน)	ปริมาณงานทำจริง ในแต่ละปี	ปริมาณงานทำจริง สะสม	ปริมาณงานสะสม ตามแผนการ ทำงาน	ร้อยละของปริมาณ งานสะสมตาม แผนการทำงานต่อ ปริมาณงานทำจริง
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	1.38	1.38	-*	138.0
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	8.21	9.59	8.0	119.88
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	14.45	24.10	21.0	114.30

* แผนการทำงานตามสัญญาจะเริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2559 จึงยังไม่มีปริมาณงานตามแผนการทำงานในปี 2558

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทฯ ได้ดำเนินการขุดขนดินสะสมแล้วเสร็จ 24.10 ล้าน ลบ.ม. แนน หรือคิดเป็นร้อยละ 6.43 ของปริมาณขุดขนดินตามสัญญาทั้งหมด เหลือทั้งหมด 350.9 ล้านลบ.เมตร โดยคิดเป็นมูลค่างานคงเหลือทั้งหมด 19,232 ล้านบาท

รายการที่ 2 งานจ้างชุดคัดแยกและขนถ่ายสินค้าปริมาณประมาณ 31 ล้านตัน

(หน่วย: ล้าน ลบ.ม. แนน)	ปริมาณงานทำจริง ในแต่ละปี	ปริมาณงานทำจริง สะสม	ปริมาณงานสะสม ตามแผนการ ทำงาน	ร้อยละของปริมาณ งานสะสมตาม แผนการทำงานต่อ ปริมาณงานทำจริง
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	0.25	0.25	.*	-

* แผนการทำงานตามสัญญาจะเริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2560

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 งานรายการที่ 2 มีปริมาณงานที่ทำแล้วสะสมทั้งหมด 0.25 ล้านตัน และคงเหลือทั้งหมด 30.7 ล้านตัน โดยคิดเป็นมูลค่างานคงเหลือทั้งหมด 1,219 ล้านบาท

ค. โครงการเหมืองดีบุก สาธารณรัฐแห่งเมียนมาร์ (“โครงการดีบุก”)

- เมื่อวันที่ 9 กุมภาพันธ์ 2560 บริษัทฯ ได้เซ็นสัญญาจ้างเหมาผลิตแร่ดีบุก ที่เหมืองดีบุก จังหวัดทวาย สาธารณรัฐแห่งสหภาพเมียนมาร์ ซึ่งเป็นงานรับทำเหมืองแบบครบวงจร ตั้งแต่งานขุดขนหน้าดินและกระยะ งานขุดขนแร่ดิบ งานบริหารการแต่งแร่ งานขนทางแร่จากโรงแต่งแร่ไปยังที่ทิ้งดิน และงานจัดการแร่ดิบและการพัฒนาปรับปรุงโรงแต่งแร่ให้กับบริษัท เมียนมาร์ พงษ์พิพัทธ์ จำกัด มูลค่าสัญญา 3,672 ล้านบาท ระยะเวลา 7 ปี โดยมีปริมาณการผลิตแร่ดีบุกปีละประมาณ 2,100 ตัน แผนเริ่มดำเนินการในปี 2561

ทั้งนี้ รายได้ที่บริษัทฯ ได้รับจากการดำเนินงานในโครงการ 7 ประกอบด้วย รายได้จากการรับจ้างเหมาช่วงจากกิจการร่วมค้าตามที่ระบุในสัญญา (รายละเอียดในหัวข้อ “การดำเนินงานของบริษัทฯ ในแต่ละโครงการ”) และรายได้ที่ได้รับจากการดำเนินงานของกิจการร่วมค้า โดยแบ่งตามสัดส่วนของบริษัทฯ ซึ่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทฯ คาดว่าจะมีปริมาณการทำงานคงเหลือและมีรายได้จากการดำเนินงานในโครงการที่เป็นสัดส่วนของบริษัทฯ ตามตารางด้านล่าง (หมายเหตุ: การคำนวณปริมาณงานคงเหลือในส่วนของบริษัทฯ สำหรับโครงการ 7 นั้น อ้างอิงจากปริมาณงานในส่วนที่บริษัทฯ ดำเนินงานจริง บวกกับปริมาณงานที่ดำเนินงานโดยกิจการร่วมค้า ซึ่งแบ่งตามสัดส่วนของปริมาณงานในส่วนที่บริษัทฯ ดำเนินงานจริง)

โครงการ	ลักษณะงาน	ปริมาณงานคงเหลือในส่วนของบริษัทฯ ¹		มูลค่าคงเหลือในส่วนของบริษัทฯ ¹		หมายเหตุ
		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	
โครงการเหมืองแม่ เมาะโครงการ 7(ตุลาคม 2551 ถึง เมษายน 2563)	งานที่ 1 ขุดชนดิน	42.7 ล้าน ลบ.ม. แน่น	26.0 ล้าน ลบ.ม. แน่น	1,981 ล้านบาท	1,157 ล้านบาท	ดำเนินการผ่าน กิจการร่วมค้า ITD-SQ
	งานที่ 2 ขุดชนถ่านหิน	5.0 ล้านตัน	4.3 ล้านตัน	243 ล้านบาท	182 ล้านบาท	
	งานที่ 3 งานชนดิน (ในส่วนของ กฟผ.)	-	-	99 ล้านบาท ²	78 ล้านบาท ²	
โครงการเหมืองหงสา ประเทศลาว (มิถุนายน 2558 ถึง ธันวาคม 2569)	งานที่ 1 ขุดชนดิน	186.5 ล้าน ลบ.ม. แน่น	171.3 ล้าน ลบ. ม.แน่น	7,624 ล้านบาท	6,964 ล้านบาท	ดำเนินการโดย บริษัทฯ เอง
	งานที่ 2 ขุดชนถ่านหิน	79.6 ล้านตัน	75.3 ล้านตัน	3,140 ล้านบาท	2,943 ล้านบาท	
โครงการเหมืองแม่ เมาะ โครงการ 8 (ดำเนินการจริง พฤศจิกายน 2558 ถึง ธันวาคม 2568)	งานที่ 1 ขุดชนดิน	365.4 ล้าน ลบ.ม. แน่น	350.9 ล้าน ลบ. ม.แน่น	20,598 ล้านบาท	19,233 ล้านบาท	ดำเนินการโดย บริษัทฯ เอง
	งานที่ 2 ขุดชนถ่านหิน	31.0 ล้านตัน	30.70 ล้านตัน	1,230 ล้านบาท	1,219 ล้านบาท	
โครงการอินดา (7 ปี)	ปริมาณ 1,800 เมตริกตัน ต่อปี ในปี ที่ 1	-	1,800 ตัน	-	459 ล้านบาท	ดำเนินการโดย บริษัทฯ เอง
	ปริมาณ 2,100 เมตริกตัน ต่อปีในปีที่ 2-7	-	12,600 ตัน	-	3,213 ล้านบาท	

1/ ปริมาณและมูลค่าคงเหลือตามสัญญาจ้างเหมาหลักโครงการเหมืองแม่เมาะ โครงการ 7 ภายใต้การดำเนินงานในสัดส่วนของบริษัทฯ (รวมปริมาณและมูลค่างานส่วนกลาง)

2/ บริษัทฯ มีมูลค่าคงเหลือสำหรับงานที่ 3 งานชนดิน (ในส่วนของ กฟผ.) ของโครงการเหมืองแม่เมาะโครงการ 7 ถึงแม้ว่าจะไม่มีปริมาณคงเหลือ เนื่องจากบริษัทฯ รับรู้รายได้ของงาน ส่วนนี้ ตามที่ได้รับส่วนแบ่งรายได้ตามสัดส่วนงานกับผู้ร่วมค้า ITD ในการชนดิน กฟผ. ถึงแม้ว่าในบางช่วงเวลาการชนดินส่วนใหญ่จะอยู่ที่สายพานของผู้ร่วมค้า ITD ก็ตาม

2.4 การตลาดและการแข่งขัน

2.4.1 กลยุทธ์การแข่งขันของบริษัท

ในการกำหนดกลยุทธ์การแข่งขันและนโยบายการดำเนินธุรกิจ บริษัทฯ ได้กำหนดกลยุทธ์การแข่งขันและนโยบายการดำเนินธุรกิจหลักของบริษัทฯ ดังนี้

1. ประสบการณ์ในการทำงานของผู้บริหาร งานให้บริการด้านการขุดและขนถ่ายดินนั้น เป็นงานที่ต้องใช้ประสบการณ์และความเชี่ยวชาญในการทำงานเป็นอย่างมาก ผู้บริหารหลายท่านของบริษัทฯ มีประสบการณ์ในการทำงานด้านวิศวกรรม มีความรู้ ความสามารถ และความเข้าใจงานเป็นอย่างดี ทำให้การดำเนินงานสามารถพัฒนาไปได้อย่างต่อเนื่อง

นอกจากนี้ ด้วยประสบการณ์การทำงานอันยาวนานในพื้นที่การทำงานในเหมืองแม่เมาะ ทำให้ผู้บริหารตลอดจนพนักงานทุกระดับของบริษัทฯ มีความสัมพันธ์อันใกล้ชิดกับเจ้าพนักงานทำการประสานงาน และช่วยเหลือเกื้อกูลระหว่างกันเพื่อให้งานโดยรวมบรรลุผลสำเร็จเป็นไปได้อย่างราบรื่น

2. ผลงานโครงการที่เป็นที่ยอมรับ บริษัทฯ ได้เป็นผู้รับเหมาในโครงการของ กฟผ. ตั้งแต่ปี 2526 และได้รับความไว้วางใจจาก กฟผ. ในการทำเหมืองถ่านหินมาโดยตลอด และขณะนี้ บริษัทฯ กำลังทำเหมืองในโครงการ 7 และโครงการ 8 ซึ่งนอกจากงานในประเทศแล้ว บริษัทฯ ยังได้เข้าทำสัญญากับโครงการหงสา ซึ่งเป็นโรงไฟฟ้าพลังงานถ่านหินขนาด 1,878 เมกะวัตต์ ถือว่าเป็นโรงไฟฟ้าพลังงานถ่านหินขนาดใหญ่อีกแห่งในแถบเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ และโครงการจ้างเหมาผลิตแร่ดีบุก ที่เหมืองดีบุก จังหวัดทวาย สาธารณรัฐแห่งสหภาพเมียนมาร์ ซึ่งเป็นงานรับทำเหมืองแบบครบวงจร ตั้งแต่งานขุดขนหน้าดินและกระยะ งานขุดขนแร่ดิบ งานบริหารการแต่งแร่ งานขนทางแร่จากโรงแต่งแร่ไปยังที่ทิ้งดิน และงานจัดการแร่ดิบและการพัฒนาปรับปรุงโรงแต่งแร่ให้กับบริษัท เมียนมาร์ พงษ์พิพัทธ์ จำกัด ระยะเวลา 7 ปี โดยมีปริมาณการผลิตแร่ดีบุกปีละประมาณ 2,100 ตัน

3. ความพร้อมของเครื่องจักรและอุปกรณ์ เนื่องจากการให้บริการขุดเหมือง เป็นงานที่ต้องพึ่งพาเครื่องจักรและอุปกรณ์มาก ทั้งเครื่องจักรหลัก เช่น รถขุดบั้งก็่มุน รถขุดและบรรทุก ระบบสายพาน เครื่องโม้ เครื่องไพรยดิน และเครื่องจักรช่วย เช่น รถแทรกเตอร์ รถเกรด รถบรรทุก รถเครน ซึ่งบริษัทฯ มีเครื่องจักรที่หลากหลายและมีความสัมพันธ์ที่ดีกับผู้ผลิตเครื่องจักร ทำให้มีความพร้อมที่จะเข้าไปประมูลและดำเนินงานในเหมืองอื่นๆ ในอนาคต นอกจากนี้บริษัทฯ ยังมีเทคโนโลยีในการทำเหมืองแร่ที่ก้าวหน้า เช่น เทคโนโลยีเซนเซอร์เลเซอร์ 3 มิติ (3D Laser Sensors) ซึ่งเป็นซอฟต์แวร์ที่ติดตามการทำงานของเครื่องจักร และเทคโนโลยี AutoSonde ซึ่งเป็นเทคโนโลยีซึ่งช่วยให้การเจาะหลุมเพื่อจุดระเบิดง่ายขึ้น ทำให้การทำงานเป็นไปได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้นและปลอดภัยยิ่งขึ้น

ทั้งนี้ ความพร้อมของเครื่องจักรและอุปกรณ์ของบริษัทฯ ยังเกิดจากควมมีประสิทธิภาพของงานซ่อมบำรุงทั้งจากบุคลากรของบริษัทฯ เองที่มีทีมงานดูแลรักษาและซ่อมบำรุงที่มีประสบการณ์มากกว่าร้อยละ 30 ของพนักงานทั้งหมด โดยแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบในกลุ่มเครื่องจักรที่ชัดเจน อีกทั้งยัง outsource งานซ่อมบำรุงบางส่วนที่ต้องการความเร่งด่วนและมีลักษณะงานเฉพาะให้กับบริษัทภายนอกที่มีความเชี่ยวชาญเพื่อลดต้นทุนและได้งานทันต่อความต้องการ

4. บุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญในการดำเนินงาน บุคลากรนับเป็นองค์ประกอบหนึ่งที่สำคัญในการดำเนินงานของบริษัทฯ บริษัทฯ มีบุคลากรที่มีประสบการณ์และความชำนาญการทั้งในด้านวิศวกรรมการออกแบบ และการใช้และประกอบเครื่องจักร และในปัจจุบัน บริษัทฯ ยังได้วางแผนทางการดูแลพนักงานของบริษัทฯ ในระดับปฏิบัติการและระดับกลางให้มีความรู้ความเชี่ยวชาญ เพื่อให้ไล่ทันกับพนักงานระดับสูงที่มีความรู้และประสบการณ์ทำให้การทำงานเป็นไปได้อย่างต่อเนื่องตั้งแต่การวางแผน ไปถึงการดำเนินงานจริง ซึ่งหากเครื่องจักรชำรุด บุคลากรของบริษัทฯ ก็สามารถเข้าไปซ่อมแซมได้ทันทีทั่วทั้ง ลดความล่าช้าที่อาจเกิดขึ้นได้ และทำให้บริษัทฯ ไม่ส่งงานล่าช้า

นอกจากนี้ พนักงานของบริษัทฯ ยังมีความคล่องตัวในการโยกย้ายไปปฏิบัติงานชั่วคราวและประจำยังโครงการใหม่ๆ เช่น โครงการเหมืองหงสา ซึ่งในเบื้องต้นต้องการบุคลากรในตำแหน่งหลัก ไปเป็นผู้บุกเบิกวางรากฐานและสอนงานให้กับพนักงานที่รับจากท้องถิ่น ซึ่งยังขาดความรู้และประสบการณ์ โดยบริษัทฯ สามารถเคลื่อนย้ายบุคลากรจากโครงการเหมืองแม่เมาะไปยังโครงการหงสาได้อย่างราบรื่น ไม่มีผลต่อการทำงานในโครงการเดิมแต่อย่างใด

นอกจากการส่งเสริมด้านความรู้และความเชี่ยวชาญแล้ว บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับการดูแลความเป็นอยู่ของพนักงานโดยเฉพาะในระดับปฏิบัติการซึ่งทำให้พนักงานมีกำลังใจในการปฏิบัติงานและพร้อมจะร่วมปฏิบัติงานกับบริษัทฯ อย่างเต็มใจและต่อเนื่อง โดยบริษัทฯ ได้จัดให้มีระบบสวัสดิการพื้นฐานได้แก่ การจัดสรรที่ดินเพื่อใช้เป็นที่พักอาศัยถาวร การจัดระบบสวัสดิการรักษายาบาลและการประกันสุขภาพและอุบัติเหตุ รวมถึงการจัดการแรงงานสัมพันธ์เพื่อรับทราบความต้องการของพนักงานและตอบสนองอย่างสมเหตุสมผล

2.4.2 กลุ่มลูกค้า

กลุ่มลูกค้าของบริษัทฯ จะเป็นกลุ่มลูกค้าในอุตสาหกรรมไฟฟ้า ซึ่งเปิดประมูลราคาจ้างให้ผู้ประกอบการดำเนินการทำเหมืองเข้าร่วมการประมูล ทั้งนี้กลุ่มลูกค้าของบริษัทฯ สามารถแบ่งออกเป็นบริษัททั้งในและต่างประเทศดังนี้

ลูกค้าในประเทศ

ลูกค้าหลักในประเทศของบริษัทฯ คือ กฟผ. โดยบริษัทฯ เป็นผู้รับเหมาในการขุดชนดินและถ่านหินที่เหมืองแม่เมาะ อำเภอแม่เมาะ จังหวัดลำปาง ซึ่งเป็นโครงการของ กฟผ. ทั้งนี้เหมืองแม่เมาะเป็นเหมืองถ่านหินที่มีขนาดใหญ่ที่สุดในประเทศไทย มีปริมาณสะสมของถ่านหินประมาณ 1,130 ล้านตัน โดยถ่านหินดังกล่าวจะถูกลำเลียงเพื่อส่งต่อให้โรงไฟฟ้าถ่านหินแม่เมาะ ซึ่งดำเนินการโดย กฟผ.

เนื่องจากแหล่งแม่เมาะอุดมไปด้วยเชื้อเพลิงลิกไนต์จำนวนมหาศาล ซึ่งสามารถนำมาผลิตกระแสไฟฟ้า ได้อย่างมั่นคง ในปี พ.ศ.2515 รัฐบาลอนุมัติโครงการก่อสร้างโรงไฟฟ้าแม่เมาะในระยะเริ่มแรกจำนวน ๒ เครื่อง กำลังผลิตเครื่องละ 75 เมกะวัตต์ด้านขยายเหมืองแม่เมาะก็เพิ่มปริมาณจากที่เคยผลิตได้ปีละแสนกว่า ตันเป็นล้านๆ ตัน และหลังจากนั้นเมื่อความต้องการใช้ไฟฟ้าของประเทศไทยเพิ่มสูงขึ้นการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (กฟผ.) ได้ทยอยก่อสร้างโรงไฟฟ้าเพิ่มเติมขึ้นเป็นลำดับ จนถึงปัจจุบัน โรงไฟฟ้าแม่เมาะมีโรงไฟฟ้า ทั้งหมดรวม 13 เครื่อง กำลังผลิตรวมทั้งสิ้น 2,625 เมกะวัตต์ผลิตพลังงานไฟฟ้าได้ประมาณ 15,450 ล้าน หน่วยต่อปี การดำเนินการก่อสร้างมีรายละเอียดดังนี้

เครื่องที่	กำลังผลิตติดตั้ง (เมกะวัตต์)	เริ่มก่อสร้าง (ปี พ.ศ.)	นำเข้าใช้งาน (ปี พ.ศ.)	หมายเหตุ
1	75	2518	2521	ปลดออกจากระบบ
2	75	2518	2522	ปลดออกจากระบบ
3	75	2518	2524	ปลดออกจากระบบ
4	140	2524	2527	
5	140	2524	2527	
6	140	2525	2528	
7	140	2525	2528	
8	270	2529	2532	
9	270	2530	2533	
10	270	2532	2534	
11	270	2532	2535	
12	270	2534	2538	
13	270	2534	2538	
รวม	2,180	2518-2534	2521-2538	

ที่มา: แผนกประชาสัมพันธ์โรงไฟฟ้าแม่เมาะ

ระบบส่งไฟฟ้า ในบริเวณโรงไฟฟ้าแม่เมาะประกอบด้วยลานไถไฟฟ้า 3 แห่ง เพื่อรองรับพลังไฟฟ้า จากโรงไฟฟ้าแล้วส่งผ่านสายส่งไฟฟ้าไปยังจังหวัดต่างๆ ด้วยแรงดันไฟฟ้าหลายระดับ คือ 115,230 และ 500 กิโลโวลต์ โดยเชื่อมโยงกับระบบส่งไฟฟ้าทั้งภาคเหนือตอนบนและตอนล่าง ภาคกลาง และภาค ตะวันออกเฉียงเหนือ

กฟผ. ได้ดำเนินการจ้างผู้รับเหมาที่มีความพร้อมทั้งด้าน เครื่องจักร อุปกรณ์ต่างๆ รวมถึงประสบการณ์ ความรู้ความสามารถ โดยผ่านการประมูลงานเป็นโครงการตามปริมาณและช่วงเวลาก่อสร้าง ตั้งแต่ปี 2526 โดย กฟผ. ได้เปิดประมูลราคาจ้างเป็นสัญญาๆ โดยมีรายละเอียดดังนี้

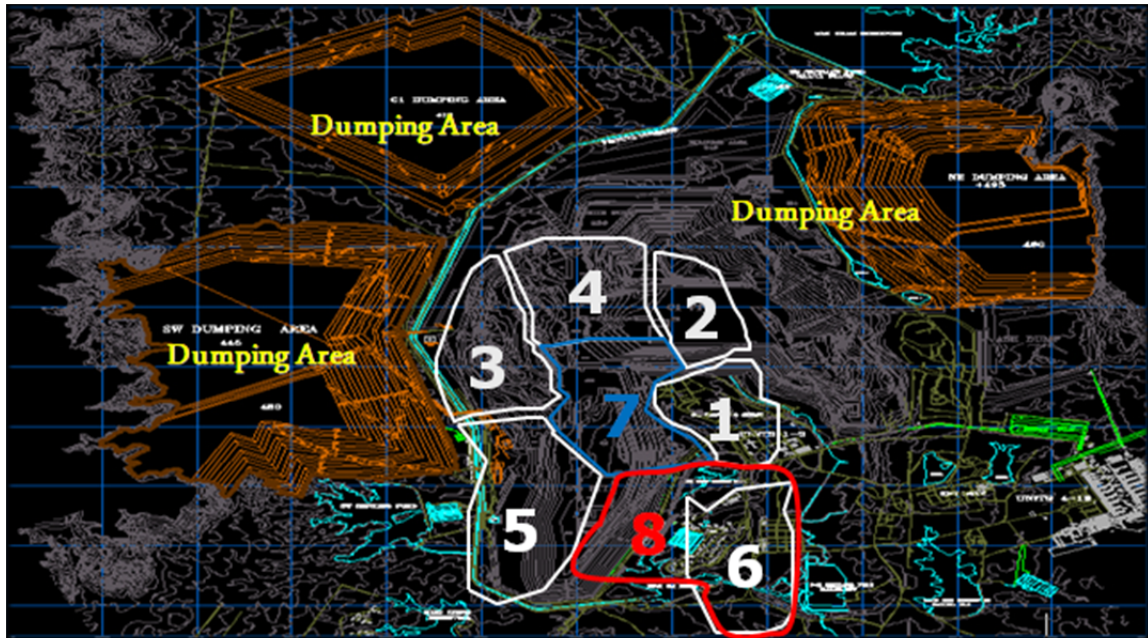
โครงการ	รายละเอียดของงาน	ผู้ชนะการประกวดราคา	ระยะเวลา
1	• ขุดดิน 90.0 ล้าน ลบ.ม. แน่น	บริษัท สหกลีดิวิเปเมนต์ จำกัด	2526-33
2	• ขุดดิน 244.50 ล้าน ลบ.ม. แน่น • ขุดคั่นแยกและขนถ่านหิน 25 ล้านตัน • ขนดิน 43.50 ล้าน ลบ.ม. แน่น	บริษัท สหกลีดิวิเปเมนต์ จำกัด	2532-41
3	• ขุดดิน 337.0 ล้าน ลบ.ม. แน่น • ขุดคั่นแยกและขนถ่านหิน 46.0 ล้านตัน • ขนดิน 46.0 ล้าน ลบ.ม. แน่น	บริษัท บ้านปู จำกัด	2535-44
4	• ขุดดิน 331 ล้าน ลบ.ม. แน่น • ขุดคั่นแยกและขนถ่านหิน 55 ล้านตัน • ขนดิน 2.5 ล้าน ลบ.ม. แน่น	บริษัท เชียงใหม่คอนสตรัคชั่น จำกัด	2539-51
5	• ขุดดิน 255.0 ล้าน ลบ.ม. แน่น • ขุดคั่นแยกและขนถ่านหิน 38.0 ล้านตัน • ขนดิน 47.0 ล้าน ลบ.ม. แน่น	บริษัท อิตาเลียนไทย ดีเวลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	2543-52
6	• ขุดดิน 240.0 ล้าน ลบ.ม. แน่น • ขุดคั่นแยกและขนถ่านหิน 45.0 ล้านตัน • ขนดิน 15.0 ล้าน ลบ.ม. แน่น	กิจการร่วมค้า บริษัท เนวาร์ตน์ พัฒนาการ จำกัด (มหาชน) และ บริษัท สระบุรีถ่านหิน จำกัด	2553-61
7	• ขุดดิน 365.0 ล้าน ลบ.ม. แน่น • ขุดดินถ่านหิน 50.0 ล้านตัน • ขุดดิน (กฟผ. เป็นผู้ดำเนินการขุด) 40.0 ล้าน ลบ.ม. แน่น	กิจการร่วมค้า ITD – SQ	2551-62
7/1	• ขุดดิน 80 ล้าน ลบ.ม. แน่น	กิจการร่วมค้า SQ – ITD	2554-58
8	• ขุดดิน 375 ล้าน ลบ.ม. แน่น • ขุดคั่นแยกและขนถ่านหิน 31 ล้านตัน	SQ	2559-68

ปัจจุบัน กิจการร่วมค้า ITD-SQ และบริษัทฯ เป็นผู้รับเหมาช่วงให้กับโครงการ 7 และ 8 ตามลำดับ ทั้งนี้ บริษัทฯ มีความตั้งใจที่จะเข้าร่วมประมูลโครงการอื่นๆ ในเหมืองแม่เมาะซึ่งจะมีการเปิดประมูลในอนาคต

โรงไฟฟ้าแม่เมาะเป็นแหล่งผลิตพลังงานไฟฟ้าขนาดใหญ่ในภาคเหนือ เป็นสื่อกลางในการนำ ความเจริญรุ่งเรืองมาสู่ท้องถิ่นของชนในภาคเหนือ และพลังงานไฟฟ้าส่วนที่เหลือยังสามารถ ส่งไปหล่อเลี้ยง จุดศูนย์กลางที่หนาแน่นไปด้วยอุตสาหกรรม ธุรกิจ การค้า และที่อยู่อาศัย ที่มีความต้องการใช้ไฟฟ้าในปริมาณ มากเป็นลำดับของประเทศ อย่างเช่นกรุงเทพฯ เขตปริมณฑล และหลายจังหวัดในภาคกลางรวมทั้งส่งพลังงาน ไฟฟ้าไปยังภาคตะวันออกเฉียงเหนืออีกด้วยการที่แม่เมาะมีโรงไฟฟ้าถึง 13 เครื่อง เนื่องจากแม่เมาะอุดม สมบูรณ์ไปด้วยแหล่งเชื้อเพลิงลิกไนต์ ซึ่งเป็นแหล่งพลังงานที่สำคัญยิ่งของประเทศ หากไม่นำมาพัฒนาและใช้ ประโยชน์ในยามที่ประเทศต้องการพลังงานไฟฟ้า ก็จะเป็นการสูญเสียโอกาสและหลีกเลี่ยงไม่ได้ที่ต้องนำเข้า น้ำมันเชื้อเพลิงจากต่างประเทศ ซึ่งมีราคาแพงและไม่แน่นอน ทั้งยังทำให้ต้นทุนในการผลิตกระแสไฟฟ้าเพิ่ม สูงขึ้น ส่งผลกระทบแก่ผู้ใช้ไฟฟ้าโดยรวมควบคู่ไปกับการดำเนินงานผลิตไฟฟ้า กฟผ. ได้เฝ้าระมัดระวัง ตรวจสอบคุณภาพอากาศ น้ำ และดิน ที่มีผลกระทบโดยตรงต่อการดำรงชีวิตของชุมชน สัตว์เลี้ยงและพืชต่างๆ อันเกิดจากการดำเนินงานขยายเหมือง การลำเลียงถ่าน

ลิกไนต์เข้าสู่โรงไฟฟ้า และการเดินเครื่องโรงไฟฟ้าอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้แม่เมาะเป็นเมืองที่น่าอยู่ ปราศจากมลภาวะ สามารถอำนวยความสะดวกด้าน พลังงานไฟฟ้า สร้างความเจริญให้แก่ท้องถิ่น ทั้งจังหวัดลำปางและหลายจังหวัดในประเทศอีกด้วย

แผนผังเมืองแม่เมาะ



ลูกค้าต่างประเทศ

โครงการหงสา

ปัจจุบัน บริษัทฯ ได้เข้าลงนามในสัญญาว่าจ้างขุดดินและถมดินในโครงการเหมืองหงสา แขวงไชยบุรี สาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว เป็นระยะเวลาประมาณ 12 ปี ซึ่งเหมืองหงสา มีปริมาณถ่านหินสำรองในโครงการทั้งหมดประมาณ 577.4 ล้านตัน นับเป็นเหมืองถ่านหินที่มีขนาดใหญ่ที่สุดในประเทศลาว โดยโครงการดังกล่าวเป็นโครงการโรงไฟฟ้าพลังงานความร้อนที่ใช้ถ่านหินเป็นเชื้อเพลิงขนาด 1,878 เมกะวัตต์

แผนผังโครงการเหมืองหงสา



โครงการหงสาดำเนินการโดย บริษัท หงสาเพาเวอร์ จำกัด (“HPC”) ซึ่งเป็นการร่วมทุนระหว่าง บริษัท บ้านปู เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน) (“BPP”) บริษัท ผลิตไฟฟ้าราชบุรีโฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) (“RATCH”) และ รัฐวิสาหกิจถือ

หุ้นลาว (Laos Holding State Enterprise) ("LHSE") ในสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 40 ร้อยละ 40 และร้อยละ 20 ตามลำดับ

HPC ได้รับสัมปทานโรงไฟฟ้าเป็นระยะเวลา 25 ปี โดยดำเนินการก่อสร้างตั้งแต่ปี 2554 ถึง 2559 เพื่อส่งไฟฟ้าให้กับ กฟผ. จำนวน 1,473 เมกะวัตต์ และบริษัท ไฟฟ้า-ลาว จำกัดจำนวน 100 เมกะวัตต์ และนำไปใช้ภายในโครงการอีก 75 เมกะวัตต์ ทั้งนี้โครงการหงสามี่แผนชุดและขนถ่านหิน 14.3 ล้านตันต่อปี โดยบริษัทฯ และบริษัท อิตาเลียนไทย หงสา จำกัด ได้รับสัญญาว่าจ้างในการขุดขนดินและถ่านหินในโครงการ รายละเอียดของโรงไฟฟ้าหงสาและงานขุดขนดินและถ่านหิน มีดังนี้

รายละเอียดโรงไฟฟ้าหงสา

เครื่องที่	กำลังการผลิตติดตั้ง (เมกะวัตต์)	กำลังการผลิตสุทธิ (เมกะวัตต์)	กำหนดจ่ายไฟฟ้า (พ.ศ.)
1	626	551	ม.ย. 2558
2	626	551	พ.ย. 2558
3	626	551	มี.ค. 2559
รวม	1,878	1,653	

ที่มา: คณะกรรมการนโยบายพลังงานแห่งชาติ

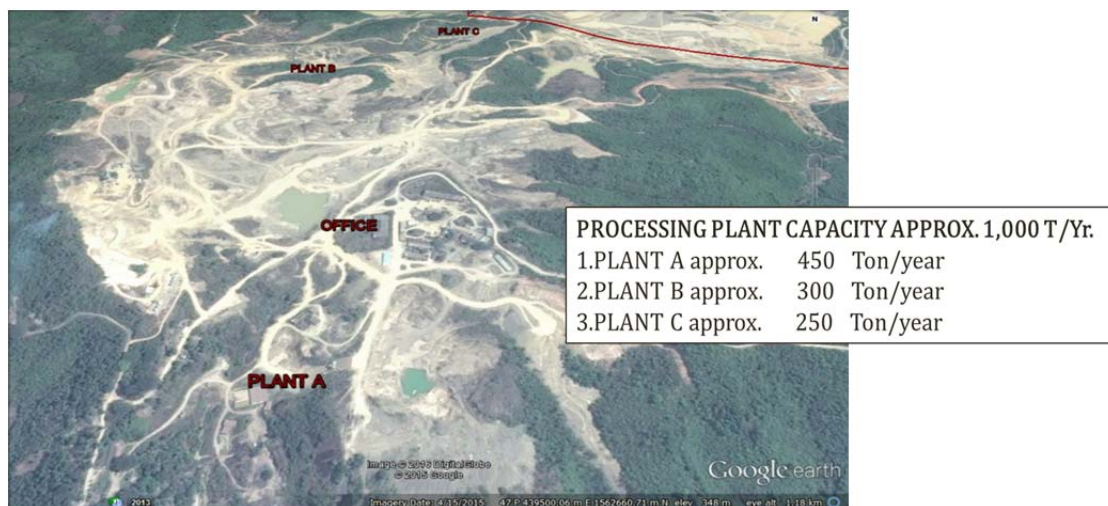
รายละเอียดงานขุดขนดินที่เกี่ยวข้อง

รายละเอียดของงาน	ผู้รับผิดชอบ	มูลค่างาน (ล้านบาท)	ระยะเวลา
- ขุดขนดิน 207.0 ล้าน ลบ.ม. แนน - ขุดขนถ่านหิน 82.5 ล้านตัน	บริษัท สหกลีคิวิปเมนต์ จำกัด (มหาชน)	11,742.71	12 ปี (2558-69)

โครงการพม่า

เมื่อวันที่ 9 กุมภาพันธ์ 2560 บริษัทฯได้เซ็นสัญญาจ้างเหมาผลิตแร่ดีบุก ที่เหมืองดีบุก จังหวัดทวาย สาธารณรัฐแห่งสหภาพเมียนมาร์ ซึ่งเป็นงานรับทำเหมืองแบบครบวงจร ตั้งแต่งานขุดขนหน้าดินและกระสะ งานขุดขนแร่ดิบ งานบริหารการแต่งแร่ งานขนหางแร่จากโรงแต่งแร่ไปยังที่ทิ้งดิน และงานจัดการแร่ดิบและการพัฒนาปรับปรุงโรงแต่งแร่ให้กับบริษัท เมียนมาร์ พงษ์พิพัทธ์ จำกัด มูลค่าสัญญา 3,672 ล้านบาท ระยะเวลา 7 ปี โดยมีปริมาณการผลิตแร่ดีบุกปีละประมาณ 2,100 ตัน

แผนที่โครงการเหมืองดีบุก



สภาพพื้นที่เหมืองปัจจุบัน



2.4.3 ผลงานในอดีต

โครงการในอดีต

บริษัท	โครงการ	คู่สัญญา (ผู้ว่าจ้าง)	รายการ	สถานะ	สัดส่วน การลงทุน (ร้อยละ)	วันเริ่มสัญญา	วันสิ้นสุด สัญญา	มูลค่างาน (ล้านบาท)
SE	แม่เมาะโครงการ 1	กฟผ.	1) ขุดชนดิน 90 ล้าน ลบ.ม. แน่น 2) ขุดชนดิน 22 ล้าน ลบ.ม. แน่น (เพิ่มเติม) 3) ขุดและแยกถ่านชั้น J 1.5 ล้าน ลบ.ม. แน่น (เพิ่มเติม)	จบแล้ว	100	2526	2533	3,543.51
SE	แม่เมาะโครงการ 2	กฟผ.	1) ขุดชนดิน 244.5 ล้าน ลบ.ม. แน่น 2) ขุดชนถ่าน 25 ล้านตัน 3) ขนดิน 43.5 ล้าน ลบ.ม. แน่น 4) งานเปลี่ยนแปลงที่ดินและขุดชนดิน 75.0 ล้าน ลบ.ม. แน่น (เพิ่มเติม)	จบแล้ว	100	2532	2542	9,865.21
SE	ก่อสร้างทางหมายเลข 35 สายธนบุรี-ปากท่อ ตอนดาวคะนอง	กรมทางหลวง	ก่อสร้างทางหมายเลข 35 สายธนบุรี-ปากท่อ ตอนดาวคะนอง	จบแล้ว	100	2539	2543	1,501.30
SE	งานโครงการย่อย แม่เมาะ	กฟผ.	1) ขุดชนดิน 8 ล้าน ลบ.ม. แน่น (เพิ่มเติม) 2) ขุดชนถ่าน 2 ล้านตัน 3) ขนดิน 1 ล้าน ลบ.ม. แน่น	จบแล้ว	100	2541	2542	283.61
SE	งานโครงการย่อย แม่เมาะ	กฟผ.	1) ขุดชนดิน 5.7 ล้านลบม. แน่น 2) ขนดิน 1.5 ล้านลบม. แน่น	จบแล้ว	100	2543	2543	176.90
SE	งานติดตั้งและดำเนินการระบบสายพาน-คลองทำदान	CCVK Joint Venture	งานติดตั้งและดำเนินการระบบสายพาน-คลองทำदान	จบแล้ว	100	2543	2547	91.40
SQ	ขุด ขน ย้าย หนาดินเหมือนแม่เมาะ(สัญญาที่ 5)	ITD	ขุด ขน ย้าย หนาดิน 5.1 ล้าน ลบ.ม. แน่น	จบแล้ว	100	ก.ค. 2544	พ.ค. 2545	190.4

บริษัท	โครงการ	คู่สัญญา (ผู้ว่าจ้าง)	รายการ	สถานะ	สัดส่วน การลงทุน (ร้อยละ)	วันเริ่มสัญญา	วันสิ้นสุด สัญญา	มูลค่างาน (ล้านบาท)
SQ	บดย่อยดิน และขุดถ่าน เหมืองแม่เมาะ(สัญญาที่ 5)	ITD	บดย่อยดิน11.1ล้าน ลบ.ม. แนน และขุดถ่าน 4.1ล้านตัน	จบแล้ว	100	ธ.ค. 2545	มี.ค.48	114.5
SQ	ขุด ขน ย้าย หน้าดิน เหมืองแม่เมาะ(สัญญาที่ 4)	เชียงใหม่คอนสตรัคชั่น (บจก.)	ขุด ขน ย้าย หน้าดิน	จบแล้ว	100	ก.พ. 2545	เม.ย. 2549	504.00
SQ	ติดตั้งระบบสายพาน คลองท่าด่าน	กิจการร่วมค้า CCVK	ติดตั้งระบบสายพาน คลองท่าด่าน	จบแล้ว	100	มี.ค. 2545	ก.พ. 2547	68.74
SQ	จ้างเหมาบดย่อยขนาด ดิน	ITD	จ้างเหมาบดย่อยขนาดดินโดยเครื่องโมและขุดถ่าน	จบแล้ว	100	ก.พ. 2547	มิ.ย. 2547	24.64
SQ	จ้างเหมาขุดถ่าน	ITD	จ้างเหมาขุดถ่านด้วยรถขุดไฟฟ้า DEMAG	จบแล้ว	100	ก.ค. 2547	มิ.ย. 2548	11.25
SQ	จ้างเหมาบดย่อยขนาด ดิน	ITD	จ้างเหมาบดย่อยขนาดดินโดยเครื่องโม	จบแล้ว	100	ต.ค. 2547	มิ.ย. 2548	14.85
SQ	จ้างเหมาขุดถ่าน	ITD	จ้างเหมาขุดถ่านด้วยรถไฟฟ้า DEMAG	จบแล้ว	100	ก.ค. 2548	มิ.ย. 2549	11.25
ASQ-SQ	ขุดขนดิน 80 ล้าน ลบ. ม. แนน	กฟผ.	ขุดขนดิน 80 ล้าน ลบ.ม. แนน	จบแล้ว	50	ต.ค. 2550	ก.พ. 2553	2,820.25
SQ-ITD	โครงการ 7/1 ของ เหมืองถ่านหินแม่เมาะ	กฟผ.	ขุดและขนดินปริมาณ 80.0 ล้าน ลบ.ม. แนน	จบแล้ว	50	ส.ค. 2554	ก.ย. 2558	5,273.0

หมายเหตุ

- บริษัท สหกลเอนิเียร์ จำกัด (“SE”) การดำเนินงานในโครงการของ SE ในตารางข้างต้น โดยส่วนใหญ่เป็นการดำเนินงานจากทีมงานกลุ่มเดียวกันกับ SQ
- บริษัท สหกลอวิปเมนต์ จำกัด (มหาชน) (“SQ”)
- กิจการร่วมค้า เอ.เอส.แอสโซซิเอท เอนิเียร์ (1964) จำกัด และ บริษัท สหกลอวิปเมนต์ จำกัด (มหาชน) (“ASQ-SQ”)

โครงการปัจจุบัน

บริษัท	โครงการ	คู่สัญญา (ผู้ว่าจ้าง)	รายการ		สถานะ	สัดส่วนการ ลงทุน (ร้อยละ)	วันเริ่มสัญญา	วันสิ้นสุด สัญญา	จำนวน เงิน (ล้านบาท)
ITD-SQ	โครงการ 7 ของ เหมืองถ่านหินแม่ เมาะ	กฟผ.	1)	ขุดและขนดินปริมาณ 365.0 ล้าน ลบ.ม. แน่น	ดำเนินการ	50	ต.ค. 2551	เม.ย. 2563	21,906.0
			2)	ขุดคัดแยกและขนถ่านหินปริมาณ 50.0 ล้านตัน					
			3)	งานขนดินปริมาณประมาณ 40.0 ล้าน ลบ.ม. แน่น					
SQ	โครงการในเหมือง หงสา	บจก. หงสาเพาเวอร์	1)	ขุดและขนดินปริมาณ 207.0 ล้าน ลบ.ม. แน่น	ดำเนินการ	100	ม.ค. 2557	ม.ค. 2569	11,742.71
			2)	ขุดคัดแยกและขนถ่านหินปริมาณ 82.5 ล้านตัน					
SQ	โครงการ 8 ของ เหมืองถ่านหินแม่ เมาะ	กฟผ.	1)	ขุดและขนดินปริมาณ 375.0 ล้าน ลบ.ม. แน่น	ดำเนินการ	100	พ.ย. 2558	2568	22,871.00
			2)	ขุดคัดแยกและขนถ่านหินปริมาณ 31.0 ล้านตัน					
SQ	โครงการ เหมือง ดีบุก	บจก.เมียนมาร์ พงษ์พิพัทธ์	1)	ขุด ขนแร่ดิบ	เตรียม	100	ก.พ. 2560	2568	3,672.00
			2)	แต่งแร่ดิบ	ดำเนินการ				
			3)	ขนทางแร่จากโรงแต่งแร่ไปยังที่ทิ้งดิน					
			4)	จัดการแร่ดิบและพัฒนาปรับปรุงโรงแต่งแร่					

หมายเหตุ

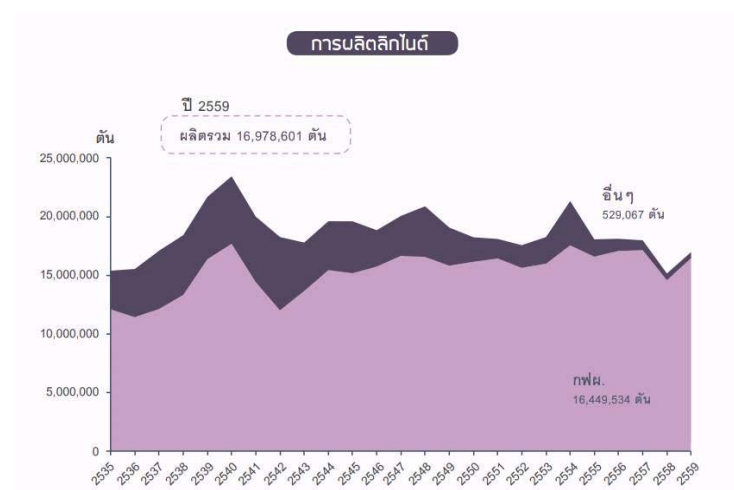
- บริษัท สหกลีควิปเมนต์ จำกัด (มหาชน) ("SQ")
- กิจกรรมร่วมค้าไอทีดี – เอสคิว ("ITD-SQ")
- กิจกรรมร่วมค้าเอสคิว – ไอทีดี ("SQ-ITD")

2.4.4 แนวโน้มภาวะอุตสาหกรรมและสภาพการแข่งขัน

สถานการณ์ถ่านหินในประเทศไทย

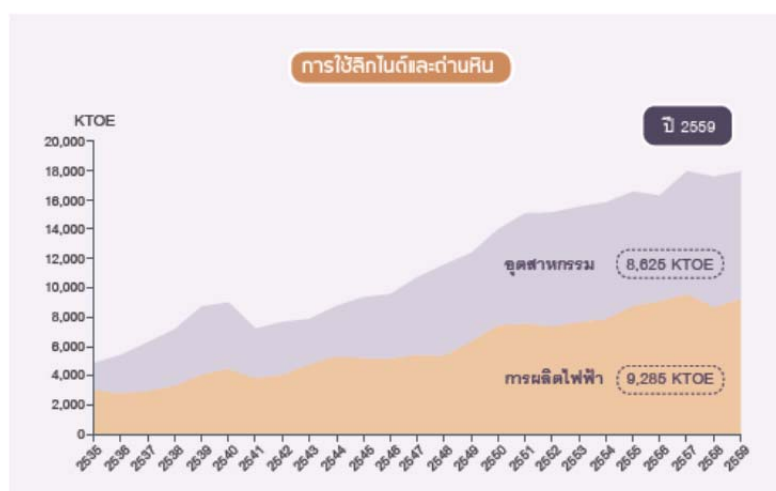
การผลิตลิกไนต์ในประเทศไทย มาจาก 2 ผู้ผลิตหลัก คือ เหมืองของการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (กฟผ.) และเหมืองของบริษัทเอกชน โดยเหมืองของ กฟผ. ประกอบด้วยเหมืองแม่เมาะ จังหวัดลำปาง และเหมืองกระบี่ จังหวัดกระบี่ ซึ่งเหมืองกระบี่ได้หยุดการผลิตแล้วตั้งแต่ปี 2551 ทั้งนี้ ลิกไนต์ที่ผลิตจากเหมืองแม่เมาะทั้งหมดจะถูกนำไปใช้ในการผลิตไฟฟ้าของโรงไฟฟ้าแม่เมาะ ส่วนลิกไนต์ที่ผลิตจากเหมืองของบริษัทเอกชน ปัจจุบันเริ่มชะลอตัวลง เนื่องจากแหล่งสัมปทานสำคัญๆ ภายในประเทศทยอยหมดลง โดยลิกไนต์ที่ผลิตจากเหมืองเอกชนส่วนใหญ่จะนำไปใช้ในภาคอุตสาหกรรม เช่น อุตสาหกรรมปูนซีเมนต์ กระดาษ อาหาร และสิ่งทอ เป็นต้น

ในปี 2559 มีปริมาณการผลิตลิกไนต์ในประเทศไทยรวมทั้งสิ้น 16,978,601 ตัน โดยร้อยละ 97 เป็นการผลิตจากเหมืองแม่เมาะของ กฟผ. ส่วนที่เหลือร้อยละ 3 เป็นการผลิตจากเหมืองของภาคเอกชน



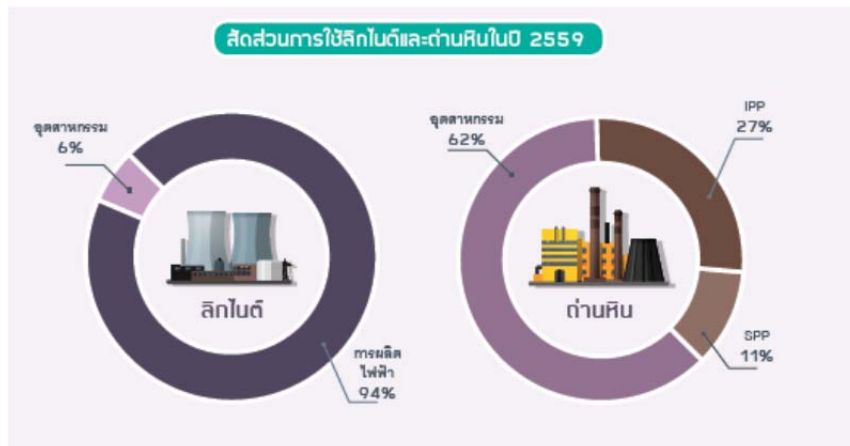
ที่มา: รายงานสถิติพลังงานของประเทศไทย ปี 2560 โดยสำนักนโยบายและแผนพลังงาน กระทรวงพลังงาน

การใช้ลิกไนต์และถ่านหิน ในปี 2559 มีสัดส่วนการใช้ลิกไนต์/ถ่านหินเป็นเชื้อเพลิงในการผลิตไฟฟ้าและภาคอุตสาหกรรม คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 51.8 และ 48.2 ตามลำดับ (คิดจากค่าความร้อน) โดยภาคอุตสาหกรรมส่วนใหญ่ใช้ในอุตสาหกรรมผลิตปูนซีเมนต์ในกระบวนการผลิตปูนเม็ด (Clinker) และการอุ่นวัตถุดิบ (Precalcination) รวมทั้งใช้ในอุตสาหกรรมที่ใช้หม้อไอน้ำเป็นหลัก เช่น อุตสาหกรรมกระดาษ และอุตสาหกรรมอาหาร เป็นต้น



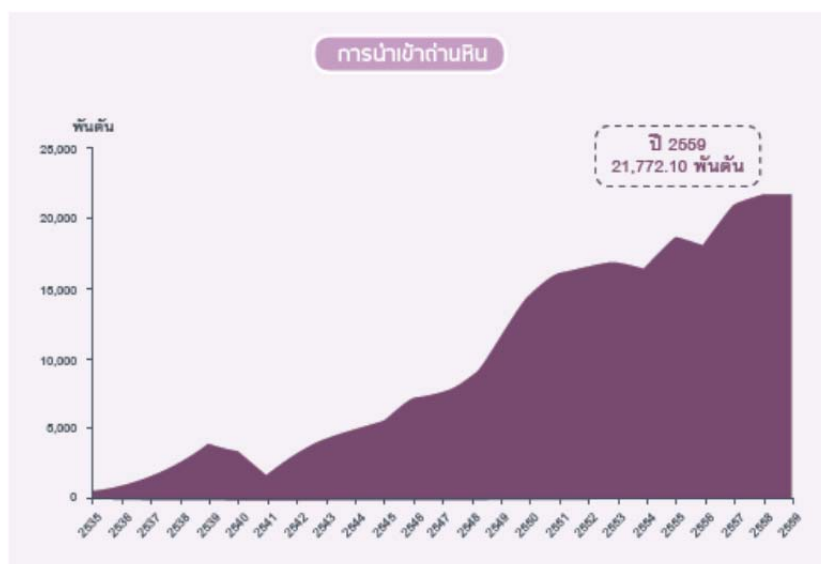
ที่มา: รายงานสถิติพลังงานของประเทศไทย ปี 2560 โดยสำนักนโยบายและแผนพลังงาน กระทรวงพลังงาน

ในปี 2559 มีการใช้ลิกไนต์ในการผลิตไฟฟ้าของโรงไฟฟ้าแม่เมาะคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 94 ที่เหลือใช้ ในภาคอุตสาหกรรม คิดเป็นร้อยละ 6 สำหรับถ่านหินนำเข้าใช้เป็นเชื้อเพลิงในภาคอุตสาหกรรมร้อยละ 62 ส่วนที่เหลือใช้เป็นเชื้อเพลิงในการผลิตไฟฟ้าสำหรับผู้ผลิตไฟฟ้าอิสระ (IPP) ซึ่งปัจจุบันมี 2 บริษัท ได้แก่ บริษัท บีแอลซีพี เพาเวอร์ จำกัด และ บริษัท เก็คโค-วัน จำกัด คิดเป็นร้อยละ 27 และเป็นการใช้สำหรับผู้ผลิต ไฟฟ้ารายเล็ก (SPP) รวม 7 บริษัท คิดเป็นร้อยละ 11



ที่มา: รายงานสถิติพลังงานของประเทศไทย ปี 2560 โดยสำนักนโยบายและแผนพลังงาน กระทรวงพลังงาน

การนำเข้าถ่านหิน ในปี 2559 ปริมาณการนำเข้าถ่านหินลดลงเล็กน้อยเมื่อเทียบกับฐานที่สูงในปี 2557 และ 2558 ทั้งนี้ ประเทศไทยต้องมีการนำเข้าถ่านหินเนื่องจากปริมาณถ่านหินในประเทศมีไม่เพียงพอ ต่อความต้องการ ประกอบกับแหล่งสัมปทานลิกไนต์ภายในประเทศทยอยหมดลง รวมทั้งถ่านหินนำเข้ามีคุณภาพดี มีค่าความร้อนสูง และมีกำมะถันน้อยเมื่อเทียบกับถ่านหินที่ผลิตได้ภายในประเทศ โดยถ่านหินนำเข้าที่ใช้ ในประเทศไทยส่วนใหญ่เป็น ถ่านหินประเภทซับบิทูมินัส (Sub-Bituminous) และบิทูมินัส (Bituminous) ซึ่งส่วนใหญ่นำเข้าจากประเทศอินโดนีเซีย



ที่มา: รายงานสถิติพลังงานของประเทศไทย ปี 2560 โดยสำนักนโยบายและแผนพลังงาน กระทรวงพลังงาน

โครงการขุด ขน ดินและถ่านหินในเหมืองแม่เมาะ

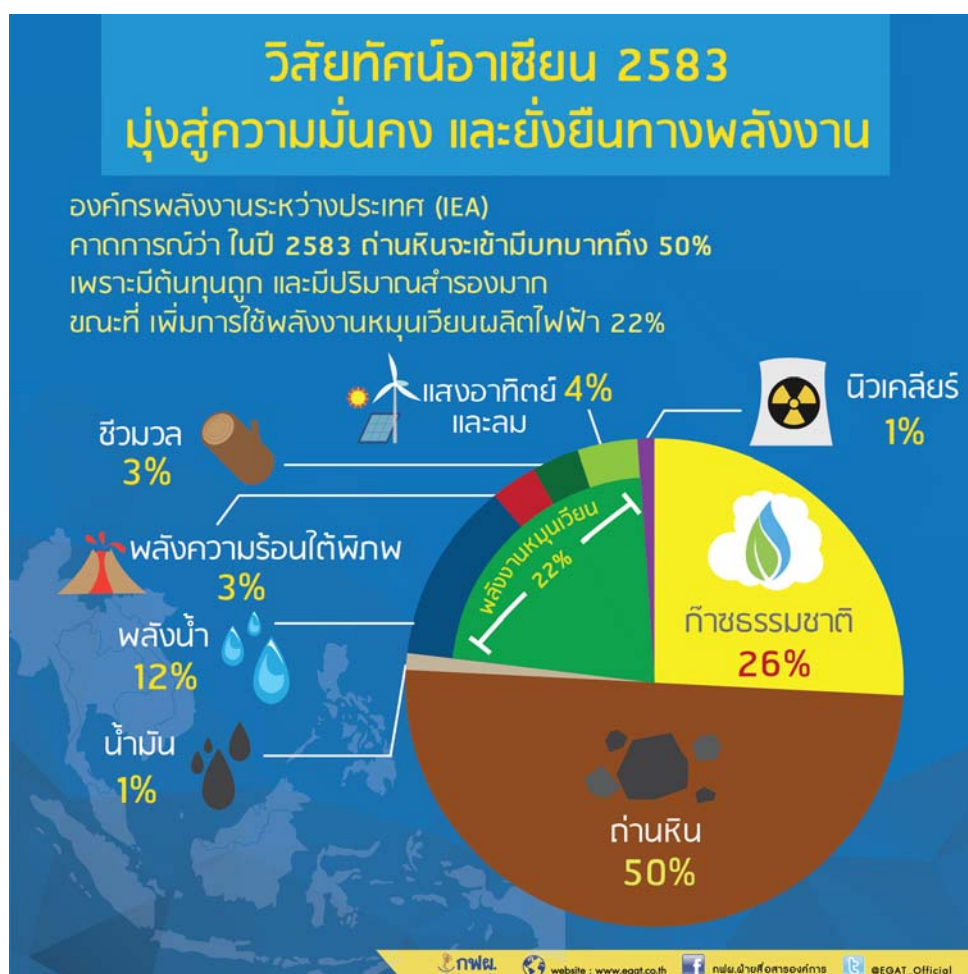
สำหรับเหมืองแม่เมาะนั้น ถือว่าเป็นแหล่งผลิตถ่านหินที่สำคัญที่สุดในประเทศไทย ซึ่งเป็นโครงการของการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (กฟผ.) โดยคาดว่าจะยังคงมีปริมาณถ่านหินที่สามารถขุดได้อีกประมาณ 300 ล้านตัน

โดยจะถูกนำไปใช้ในโรงไฟฟ้าแม่เมาะ บริษัทฯ ในฐานะผู้ให้บริการดำเนินงานเหมืองอย่างครบวงจรได้รับการว่าจ้างให้เปิดหน้าเหมืองโดยการขุด ขน ดินและถ่านของเหมืองดังกล่าวในโครงการเหมืองแม่เมาะ โครงการ 1 โครงการ 2 โครงการ 7 โครงการ 7/1 และโครงการ 8

โดยในปัจจุบัน ทาง กฟผ. มีแผนงานก่อสร้างโรงไฟฟ้าทดแทนเครื่องปัจจุบันบางส่วน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิตไฟฟ้า และมีแผนที่จะขยายระยะเวลาการเดินเครื่องโรงไฟฟ้าแม่เมาะออกไปจนถึงประมาณปี 2590 ซึ่งบริษัทฯ มีความตั้งใจที่จะเข้าร่วมประมูลโครงการอื่นๆ ในอนาคตของเหมืองแม่เมาะอีกด้วย

สถานการณ์พลังงานไฟฟ้าของประเทศไทย ประเทศในกลุ่มอาเซียนและโลก

ภาพรวมการผลิตไฟฟ้าในปัจจุบัน อาเซียนใช้ถ่านหินเป็นเชื้อเพลิงหลักร้อยละ 32 มีกำลังผลิตจากโรงไฟฟ้าถ่านหินรวมกันกว่า 47,000 เมกะวัตต์ IEA ยังคาดการณ์ด้วยว่า ในปี 2578 สัดส่วนการใช้ถ่านหินผลิตไฟฟ้าจะเพิ่มขึ้นเป็นร้อยละ 50 หรือมีกำลังผลิต 261,000 เมกะวัตต์ เนื่องจากความต้องการแหล่งพลังงานที่มีความมั่นคง และราคาไม่แพง มาช่วยขับเคลื่อนการเติบโตทางเศรษฐกิจ และความต้องการไฟฟ้าของประชากรกว่า 600 ล้านคน ที่ส่วนใหญ่ยังยากจนหรือมีรายได้ต่ำแต่ขณะเดียวกัน สัดส่วนการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานหมุนเวียนของอาเซียน ก็จะมีมากขึ้นเช่นกัน เป็นร้อยละ 22



ที่มา : การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย

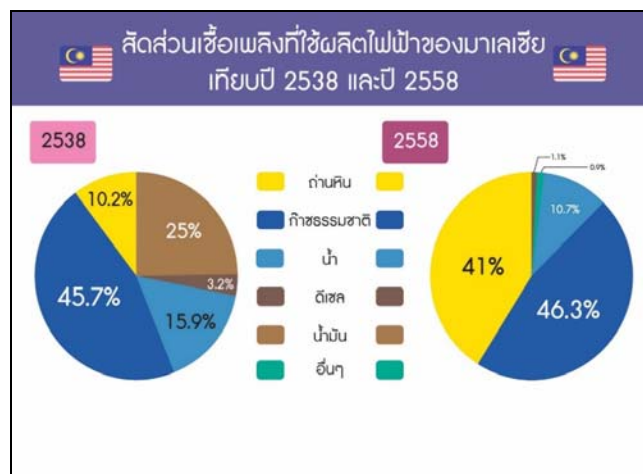
สถานการณ์และทิศทางการผลิตไฟฟ้า

เมื่อดูแนวทางการใช้พลังงานผลิตไฟฟ้าเป็นรายประเทศ จะพบว่า ประเทศสิงคโปร์และบรูไน ใช้ก๊าซธรรมชาติเป็นเชื้อเพลิงหลัก ส่วนลาวและพม่าพึ่งพาพลังน้ำ สปป. ลาว ยังมีการผลิตไฟฟ้าจากถ่านหินจากโรงไฟฟ้าถ่านหินดงสา แต่เกือบทั้งหมดขายให้แก่ประเทศไทย

สำหรับประเทศเพื่อนบ้านของไทยในอาเซียนที่มีความชัดเจนในการนำถ่านหินมาผลิตไฟฟ้าเป็นหลัก ในอนาคต มี 5 ประเทศ ได้แก่ มาเลเซีย อินโดนีเซีย ฟิลิปปินส์ เวียดนาม และกัมพูชา

มาเลเซีย

ข้อมูลในปี 2558 มาเลเซียมีกำลังผลิตไฟฟ้า 26,522 เมกะวัตต์ ส่วนใหญ่หรือราว 22,000 เมกะวัตต์ เป็นกำลังผลิตที่ตั้งอยู่บนคาบสมุทรมาเลเซีย ที่เหลืออยู่ในรัฐซาบาร์ และรัฐซาราวัก ความต้องการไฟฟ้าสูงสุด (พีค) ในคาบสมุทรมาเลเซียในปี 2559 เกิดขึ้นในเดือนเมษายน 2559 อยู่ที่ 17,788 เมกะวัตต์



ที่มา : การไฟฟ้ามาเลเซีย (TNB)

การไฟฟ้ามาเลเซีย (TNB) คาดการณ์ว่า ความต้องการไฟฟ้าของประเทศจะเพิ่มขึ้นเฉลี่ยร้อยละ 4 – 5 ต่อปี ซึ่งมาเลเซียได้วางแผนและอยู่ระหว่างสร้างโรงไฟฟ้าถ่านหินเพิ่มเติม ทั้งในคาบสมุทรมาเลเซีย และรัฐซาราวัก รวมราว 4,600 เมกะวัตต์ ซึ่งจะจ่ายไฟฟ้าในระหว่างปี 2560 - 2566

แผนการก่อสร้างโรงไฟฟ้าถ่านหินในอนาคต

โรงไฟฟ้า	กำลังการผลิต (MW)	ช่วงเวลาเดินเครื่อง
Manjung Unit 5	1,000	1 ตุลาคม 2560
Jimah East Power/Track 3B	1,000	Unit 1 : มิถุนายน 2562
	1,000	Unit 2 : ธันวาคม 2562
New Coal	1,000	ธันวาคม 2566

ที่มา : TNB แผนการสร้างโรงไฟฟ้าคาบสมุทรมาเลเซีย

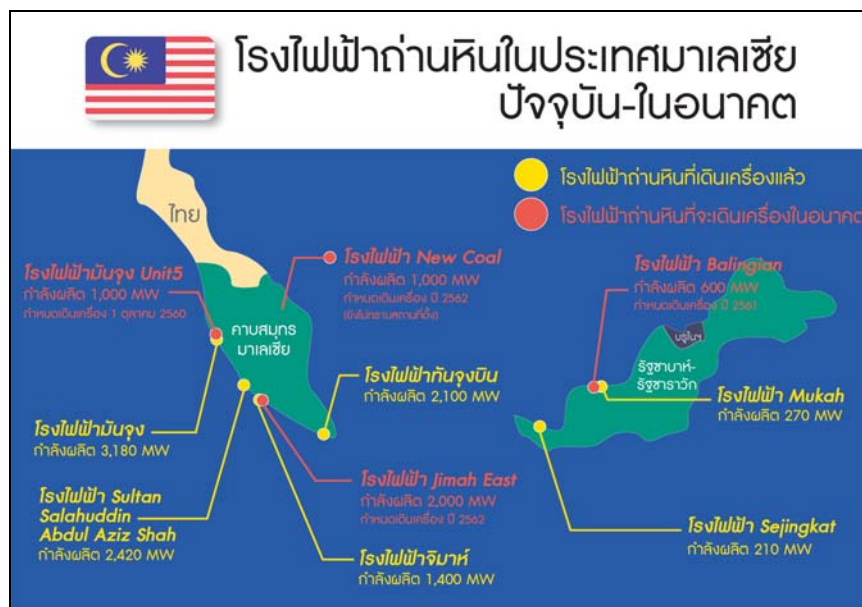
โรงไฟฟ้า	กำลังการผลิต (MW)	ช่วงเวลาเดินเครื่อง
Balingian New Power Station	600	2561

ที่มา : TNB แผนการสร้างโรงไฟฟ้าวารูวัก

โรงไฟฟ้าถ่านหินในประเทศมาเลเซียปัจจุบัน – อนาคต

No.	โรงไฟฟ้าถ่านหิน	กำลังการผลิต MW	กำหนดเดินเครื่อง
1	มันจุง 1	1,000	2560
2	New Coal	1,000	2562
3	มันจุง 2	3,180	เดินเครื่องแล้ว
4	Sultan Salahuddin	2,420	เดินเครื่องแล้ว
5	ทันจูนิน	2,100	เดินเครื่องแล้ว
6	Jimah East	2,000	2562
7	Jimah	1,400	เดินเครื่องแล้ว
8	Balingian	600	2561
9	Mukah	270	เดินเครื่องแล้ว
10	Sejingkat	210	เดินเครื่องแล้ว

ที่มา : การไฟฟ้ามาเลเซีย (TNB)



ที่มา : การไฟฟ้ามาเลเซีย (TNB)

อินโดนีเซีย

อินโดนีเซียมีกำลังการผลิตไฟฟ้า ราว 54,500 เมกะวัตต์ มีสัดส่วนการใช้เชื้อเพลิงผลิตไฟฟ้าจากถ่านหินมากที่สุด ร้อยละ 53 รองลงมาเป็นก๊าซร้อยละ 24 น้ำมันร้อยละ 11 และพลังงานหมุนเวียนร้อยละ 12 ปัจจุบัน ชาวอินโดนีเซีย ที่มีประชากรอันดับ 1 ของอาเซียน ยังมีการใช้ไฟฟ้าจากระบบเพียงร้อยละ 88.3 หรือเป็นเป็นอันดับ 6

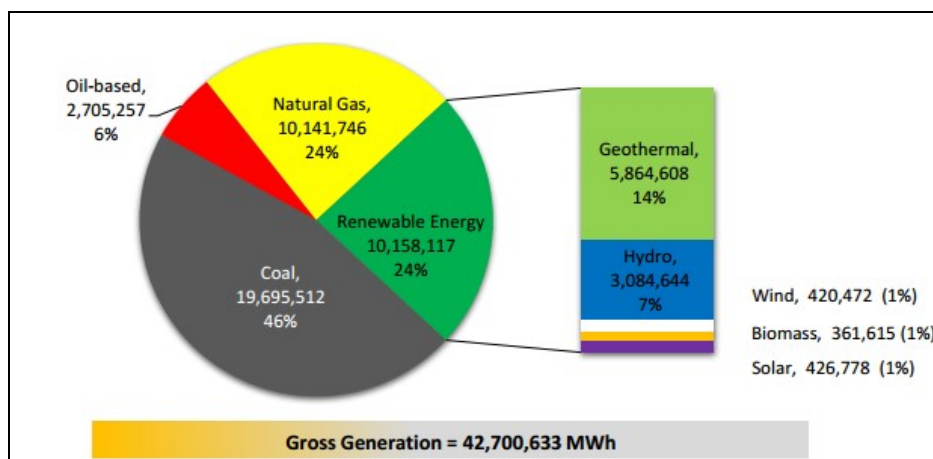
แผนพัฒนากำลังผลิตของอินโดนีเซีย 10 ปี (PLN Issues 10-Year Electricity Supply Business Plan) จะสร้างโรงไฟฟ้า เพิ่มขึ้นระหว่างปี 2559 – 2568 รวม 35,000 เมกะวัตต์ เพื่อสนองความต้องการไฟฟ้าที่คาดว่าจะเพิ่ม ร้อยละ 8.7 ต่อปี โดย กำลังผลิตจากโรงไฟฟ้าใหม่มากกว่าครึ่งจะมาจากโรงไฟฟ้าถ่านหินจำนวน 19,800 เมกะวัตต์



ที่มา : Coal 2017 แสดงตัวอย่างของโรงไฟฟ้าถ่านหินเทคโนโลยี Ultra Supercritical ที่จะก่อสร้างในเกาะชวา

ประเทศฟิลิปปินส์

มีกำลังผลิตไฟฟ้าในปัจจุบัน 21,423 เมกะวัตต์ (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559) โดยมีระบบไฟฟ้าเป็น 3 ระบบตาม ลักษณะทางภูมิศาสตร์ คือ หมู่เกาะลูซอน หมู่เกาะมินดาเนา และหมู่เกาะวิซายาส มีสัดส่วนการผลิตไฟฟ้าจาก เชื้อเพลิงถ่านหินร้อยละ 46 ก๊าซธรรมชาติร้อยละ 24 น้ำมันร้อยละ 6 และพลังงานหมุนเวียนร้อยละ 24 ส่วนใหญ่เป็น ความร้อนใต้พิภพร้อยละ 14 พลังน้ำร้อยละ 7 พลังลม แดด และชีวมวล อย่างละร้อยละ 1 เพื่อหลีกเลี่ยงประสบการณ์ ไฟฟ้าขาดแคลนอย่างรุนแรง เช่นเดียวกับในช่วง 10 ปีที่ผ่านมา แนวทางการผลิตไฟฟ้าในอนาคต ตามแผน พลังงาน(The 2012-2030 Philippine Energy Plan - PEP) ของกระทรวงพลังงานฟิลิปปินส์ คาดการณ์ความต้องการไฟฟ้าในปี 2573 จะเพิ่มขึ้นเป็น 30,189 เมกะวัตต์ หรือเพิ่มจากปัจจุบันอีกราว 10,000 เมกะวัตต์ โดยสัดส่วนการผลิตจะมาจากถ่าน หิน ก๊าซธรรมชาติ และพลังงานหมุนเวียน อย่างละเท่าๆ กัน ราวร้อยละ 30 และจากน้ำมันราวร้อยละ 10



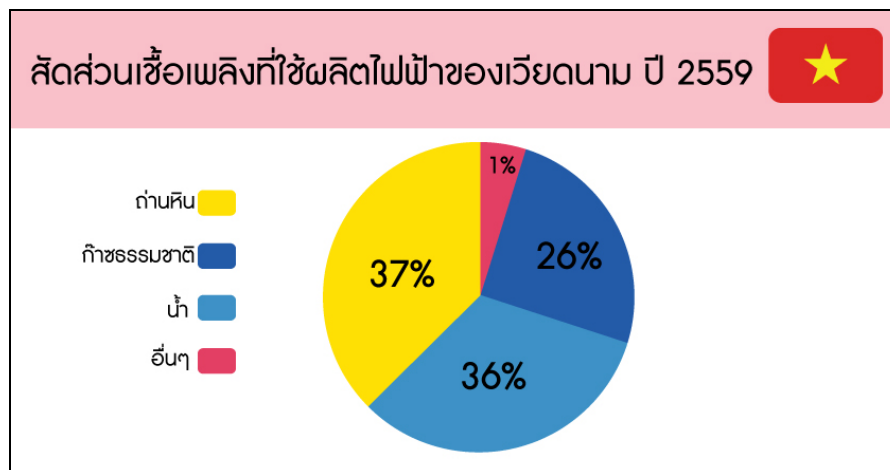
ที่มา : The 2012-2030 Philippine Energy Plan - PEP

COMMITTED POWER PROJECTS						
Luzon Grid Committed Power Projects, 2,414.6 MW*						
Name of the Project	Project Proponent	Mother/ JV Company	Location	Rated Capacity (MW)	Target Testing & Commissioning	Target Commence Operation
Anda Power Corporation Circulating Fluidized Bed Coal Fired Power Plant***	Anda Power Corporation	Anda Power Corporation	Brgy. Bundagul, Mabalacat, Pampanga	82.0	June 2015*	Sept 2015
SLPGC Coal-Fired Power Plant Phase I Unit 1	Southwest Luzon Power Generation Corporation (SLPGC)	DMCI Power Corporation	Brgy. San Rafael, Calaca, Batangas	150.0	June 2015	Sept 2015
SLPGC Coal-Fired Power Plant Phase I Unit 2	Southwest Luzon Power Generation Corporation (SLPGC)	DMCI Power Corporation	Brgy. San Rafael, Calaca, Batangas	150.0	Aug 2015	Oct 2015
Puting Bato Coal Fired Power Plant Phase II	South Luzon Thermal Energy Corp. (SLTEC)	Trans Asia Oil and Energy Development Corporation (TAOil)	Brgy. Puting Bato West, Calaca, Batangas	135.0	Aug 2015	Nov 2015
Limay Power Plant Project Phase I Unit 1	SMC Consolidated Power Corporation	SMC Consolidated Power Corporation	Brgy. Limao, Limay, Bataan	150.0	May 2016	Aug 2016
Limay Power Plant Project Phase I Unit 2	SMC Consolidated Power Corporation	SMC Consolidated Power Corporation	Brgy. Limao, Limay, Bataan	150.0	Oct 2016	Jan 2017
Pagbilao 3 Coal-Fired Thermal Power Plant	Pagbilao Energy Corporation	Team Energy / Abolitz Power	Pagbilao Power Station, Nrgy. Ibabang Polo, Pagbilao, Quezon	420.0	May-2017	Nov-2017
San Buenaventura Power Ltd. Co. (SBPL) Project****	San Buenaventura Power Ltd. Co. (SBPL)	QPPL/EGCO	Mauban, Quezon	460.0	Dec 2018*	June 2019
TOTAL COAL				1,697.0		
ITPC Biomass Power Plant	Isabela Biomass Energy Corporation	Isabela Biomass Energy Corporation	Atica, Isabela	18.0	Q4-2015	Sept 2016

ที่มา : The 2012-2030 Philippine Energy Plan - PEP

ประเทศเวียดนาม

มีโรงไฟฟ้ากำลังการผลิตติดตั้ง (ณ ตุลาคม 2559) 38,676 เมกะวัตต์ สัดส่วนการใช้เชื้อเพลิงผลิตไฟฟ้าจาก ถ่านหินร้อยละ 37 พลังน้ำร้อยละ 36 และก๊าซธรรมชาติร้อยละ 26 เมื่อเดือนมีนาคม 2559 ที่ผ่านมา รัฐบาลเวียดนามได้ปรับปรุงแผนพลังงาน 2011 – 2020 revised ประเมินความต้องการไฟฟ้าในช่วงปี 2559 – 2563 จะเพิ่มขึ้นราวร้อยละ 11 ต่อปี หลังจากนั้นจะเพิ่มขึ้นเฉลี่ยร้อยละ 7 – 8 จนถึงปี 2573 ต่อมาในเดือนพฤศจิกายน 2559 รัฐบาลเวียดนามประกาศยุติโครงการนิวเคลียร์ขนาด 4,000 เมกะวัตต์ หันมาพัฒนาพลังงานถ่านหินและก๊าซธรรมชาติแทน โดยคาดว่าในปี 2573 จะมีสัดส่วนการผลิตจากถ่านหินร้อยละ 53 หรือมีกำลังผลิตเพิ่มจากปัจจุบันอีก 3 เท่าตัว เป็นราว 40,000 เมกะวัตต์ และใช้พลังงานหมุนเวียนเพิ่มจากร้อยละ 4 เป็นร้อยละ 11



ที่มา : Vietnam Power Development Plan for the period 2011 – 2020 revised march 2016

Table 1: Structure of power sources in percent of total electricity production*

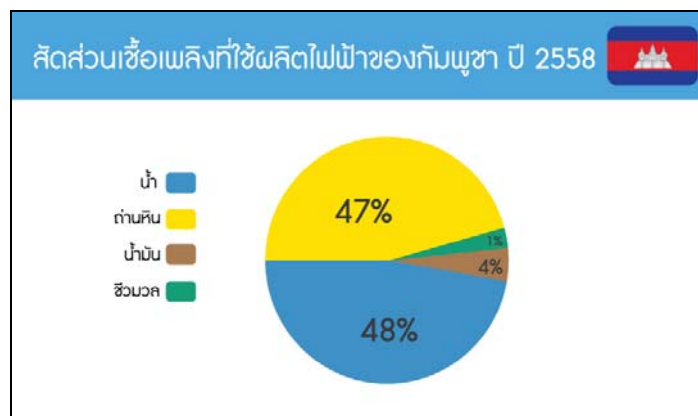
Power Sources	2015 ¹	2020		2025		2030	
	IE	PDP 7	PDP 7 rev	PDP 7	PDP 7 rev	PDP 7	PDP 7 rev
Renewable Energy	3.7%	4.5%	6.5%	---	6.9%	6%	10.7%
Coal	34.4%	46.8%	49.3%	---	55%	56.4%	53.2%
Gas Turbine	30%	24%	16.6%	---	19.1%	14.4%	16.8%
Hydro	30.4%	19.6%	25.2%	---	17.4%	9.3%	12.4%
Import	1.5%	3.0%	2.4%	---	1.6%	3.8%	1.2%
Nuclear	---	2.1%	---	---	---	10.1%	5.7%

* Note: These numbers have been taken from the Decision No. 1028/QĐ-TTg and 428/QĐ-TTg respectively.

ที่มา : Vietnam Power Development Plan for the period 2011 – 2020 revised march 2016

กัมพูชา

ในอดีตกัมพูชาพึ่งพาพลังงานเป็นหลักในการผลิตไฟฟ้า ซึ่งทำให้ต้องมีการนำเข้าไฟฟ้าจากต่างประเทศ เช่น เวียดนาม ไทย และลาว ในช่วงฤดูแล้ง อย่างไรก็ตาม กัมพูชานำเข้าไฟฟ้าลดลง หลังจากที่สามารถผลิตไฟฟ้าจากถ่านหินมากขึ้น ปัจจุบัน กัมพูชาใช้พลังงานควบคู่ไปกับการเสริมความมั่นคงของระบบไฟฟ้าด้วยการก่อสร้างโรงไฟฟ้าถ่านหิน ปัจจุบันมีกำลังผลิตไฟฟ้าราว 1,658 เมกะวัตต์(ข้อมูลปี 2558) โดยสัดส่วนการใช้เชื้อเพลิงผลิตไฟฟ้ามาจากถ่านหินและพลังงานน้ำในสัดส่วนใกล้เคียงกันคือราวร้อยละ 48



ที่มา : ELECTRICITY AUTHORITY OF CAMBODIA

โครงการโรงไฟฟ้าตามแผนพัฒนาของประเทศกัมพูชา

Expansion Plan of Power Sources

No	Project	Country of Supplier	Type	Power (MW)	Year of Operation
1	Kamchay Hydro Power Plant	China	Hydro	193	2011
2	Kinlong III Hydro Power Plant	China	Hydro	18	2012
3	200MW Coal Power Plant in Sihanoukville (I) (Phase 1)	Malaysia-Cambodia	Coal	100	2013
4	Stung Atay Hydro Power Plant	China	Hydro	120	2013
5	Stung Treng Hydro Power Plant	China	Hydro	246	2013-2014
6	Lower Stung Treng Hydropower Plant	China	Hydro	338	2013
7	700MW Coal Power Plant in Sihanoukville (I) (Phase 1)	-	Coal	100	2014
8	700MW Coal Power Plant in Sihanoukville (I) (Phase 2)	-	Coal	100	2015
9	700MW Coal Power Plant in Sihanoukville (I) (Phase 3)	-	Coal	100	2016
10	200MW Coal Power Plant in Sihanoukville (I) (Phase 2)	Malaysia-Cambodia	Coal	135	2017
11	Lower Se San II & Lower Se San III	Vietnam	Hydro	400	2017
12	700MW Coal Power Plant in Sihanoukville (I) (Phase 4)	-	Coal	100	2017
13	Stung Chhay Aeng Hydro Power Plant	China	Hydro	108	2017
14	700MW Coal Power Plant in Sihanoukville (I) (Phase 5)	-	Coal	100	2018
15	Lower Se San III & IV Hydro Power Plant	-	Hydro	368	2018
16	Add 700MW Coal Power Plant at Offshore	-	Coal	200	2019
17	Sambor Hydro Power Plant	China	Hydro	450	2019
18	Coal Power Plant (II) or Gas Power Plant	-	Coal/Natural gas	400	2020
Total				3,516	

ที่มา : <http://eac.gov.kh/wp-content/uploads/2016/10/Annual-Report-2015-English.pdf>

การไฟฟ้ากัมพูชา (ELECTRICITY AUTHORITY OF CAMBODIA) รายงานว่า จนถึงปี 2563 กัมพูชาจะมีกำลังผลิตไฟฟ้าเพิ่มขึ้น 3,576 เมกะวัตต์ ในจำนวนนี้เป็นโรงไฟฟ้าถ่านหิน 935 เมกะวัตต์ ถ่านหินหรือก๊าซธรรมชาติ 400 เมกะวัตต์ ที่เหลืออีกราว 2,000 เมกะวัตต์เป็นพลังงานน้ำ

สรุป

ถ่านหิน จะเป็นพลังงานหลักของชาวอาเซียนในช่วง 2 ทศวรรษข้างหน้า พร้อมๆ กับการพัฒนาพลังงานหมุนเวียนเพิ่มขึ้น โดยสิ่งที่ทุกประเทศอาเซียนให้ความสำคัญ ไม่เพียงแต่การสร้างความมั่นคงทางพลังงานเท่านั้น แต่ยังคำนึงถึงราคาไฟฟ้าที่เหมาะสมต่อการพัฒนาทางเศรษฐกิจและสังคม โดยทุกประเทศยืนยันการใช้เทคโนโลยีโรงไฟฟ้าที่ดีที่สุดในการดูแลสิ่งแวดล้อมและชุมชน

โครงการขุด ขน ดินและถ่านหินในเมืองหงสา

เมืองหงสา เป็นแหล่งถ่านหินที่มีขนาดใหญ่ที่สุดในประเทศลาว มีปริมาณถ่านหินสำรองทั้งหมดประมาณ 577.4 ล้านตัน และมีโรงไฟฟ้าหงสาขนาด 1,878 เมกะวัตต์ ดำเนินการโดยบริษัท หงสาเพาเวอร์ จำกัด (“HPC”) ซึ่งได้รับสัมปทานจากรัฐบาลลาวในการพัฒนา ก่อสร้าง และบริหารจัดการโรงไฟฟ้าหงสาตลอดอายุสัมปทาน 25 ปี ซึ่ง HPC ได้มีการวางแผนการใช้ถ่านหินประกอบกับแผนในการจ้างผู้รับเหมาในการขุดขนดินและถ่านหินสำหรับช่วงระยะเวลาสัมปทาน โดยมีแผนในการว่าจ้างผู้รับเหมาขุดขนดินและถ่านหินจำนวนทั้งหมด 10 สัญญา คือ สัญญา A ถึง สัญญา J ซึ่งแบ่งแต่ละสัญญาตามแต่ละช่วงโครงการ โดย

- สัญญา A และ B เป็นสัญญาที่เกี่ยวข้องกับการเปิดหน้าดิน โดยสัญญา A จำนวน 31 ล้าน ลบ.ม. แน่น ระหว่างปี 2554 ถึง 2558 และ สัญญา B จำนวน 54 ล้าน ลบ.ม. แน่น ระหว่างปี 2555 ถึง 2560 ในช่วงแรกของโครงการหงสา
- สัญญา C เป็นสัญญาจ้างขุดขนดินและถ่านหิน มีจำนวนดิน 383 ล้าน ลบ.ม. แน่น ระหว่างปี 2558 ถึง 2572 มีระยะเวลาสัญญา 15 ปี
- สัญญา D เป็นสัญญาจ้างขุดขนดินและถ่านหินจำนวนดิน 207 ล้าน ลบ.ม. แน่น และถ่านหิน 82.5 ล้านตัน ระหว่างปี 2558 ถึง 2569 ซึ่งปัจจุบัน บริษัทฯ ได้รับจ้างเหมาในสัญญานี้กับบริษัท หงสาเพาเวอร์ จำกัด มีระยะเวลาดำเนินการตามสัญญา 12 ปี
- สัญญา E และ F เป็นสัญญาจ้างงานขุดและขนดินปริมาณประมาณ 88 ล้าน ลบ.ม. แน่น

โครงการในอนาคตของเมืองหงสา

- สัญญา G เป็นสัญญาจ้างงานขุดและขนดินปริมาณประมาณ 190 ล้าน ลบ.ม. แน่น ซึ่งคาดว่าจะเปิดให้ผู้สนใจเข้าร่วมประมูลโครงการในปี พ.ศ. 2562
- สัญญา H เป็นสัญญาจ้างงานขุดและขนดินปริมาณประมาณ 213 ล้าน ลบ.ม. แน่น ซึ่งคาดว่าจะเปิดให้ผู้สนใจเข้าร่วมประมูลโครงการในปี พ.ศ. 2568

นอกจากงานขุดและขนดินที่ HPC มีแผนในการจัดจ้าง โรงไฟฟ้าหงสา มีแผนในการใช้ถ่านหินเพื่อการผลิตกระแสไฟฟ้าตั้งแต่ปี 2570 ถึงปี 2584 ประมาณ 205 ล้านตัน หรือคิดเป็นปีละประมาณ 14 ล้านตัน

2.4.5 คู่แข่งขันที่สำคัญ

ธุรกิจการให้บริการท่าเรือมีผู้แข่งขันน้อยราย เนื่องจากเป็นธุรกิจที่ต้องลงทุนในเครื่องจักรเป็นจำนวนมาก อีกทั้งผู้ให้บริการจำเป็นต้องมีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ และการบริหารจัดการที่ดี ปัจจุบันคู่แข่งสำคัญของบริษัทคือ บริษัท อิตาเลียนไทย ดีเวลล็อปเมนต์ จำกัด (มหาชน) (“ITD”) บริษัท เนวาร์ตน์พัฒนาการ จำกัด (มหาชน) (“NWR”) และ บริษัท สระบุรีถ่านหิน จำกัด

จากที่กล่าวมาข้างต้น ITD เข้าร่วมในสัญญากิจการร่วมค้ากับบริษัทฯ ทั้งกิจการร่วมค้าไอทีดี- เอสคิว ภายใต้สัญญาโครงการ 7 และกิจการร่วมค้าเอสคิว-ไอทีดี ภายใต้สัญญาโครงการ 7/1 ในการดำเนินงานจ้างขุดและขนดิน ที่เหมืองแม่เมาะ อำเภอแม่เมาะ จังหวัดลำปาง กับการ กฟผ. และในอนาคตถือว่า ยังคงเป็นคู่แข่งที่สำคัญ เนื่องจากเป็น ITD มีเทคโนโลยีและประสบการณ์ของแรงงานใกล้เคียงกับบริษัทฯ มาก รายละเอียดของผู้เข้าประมูลงานของโครงการเหมืองถ่านหินแม่เมาะตั้งแต่อดีตถึงปัจจุบัน มีดังนี้

โครงการ	ผู้เข้าร่วมการประมูลที่ผ่านการคัดเลือกด้านเทคนิค	ผู้ชนะการประกวดราคา
1	บจก.เชียงใหม่เอเชีย บจก.วิจิตรภัณฑ์ บจก.สหกลเอนิเอร์	บริษัทสหกลเอนิเอร์ จำกัด
2	บจก.สหกลเอนิเอร์ บจก.เหมืองบ้านปู บจก.วิจิตรภัณฑ์	บริษัทสหกลเอนิเอร์ จำกัด
3	บจก.เหมืองบ้านปู บจก.อิตาเลียนไทย ดีเวลล็อปเมนต์ บจก.นามประเสริฐ	บริษัท เหมืองบ้านปู จำกัด
4	บจก.เชียงใหม่ คอนสตรัคชั่น บจก.สหกลเอนิเอร์ บมจ.อิตาเลียนไทย ดีเวลล็อปเมนต์	บริษัทเชียงใหม่ คอนสตรัคชั่น จำกัด
5	บมจ.อิตาเลียนไทย ดีเวลล็อปเมนต์ กิจการร่วมค้า บจก. สหกลเอนิเอร์และบจก.เหมืองบ้านปู บจก.วิจิตรภัณฑ์	บริษัท อิตาเลียนไทย ดีเวลล็อปเมนต์ จำกัด (มหาชน)
6	กิจการร่วมค้า บมจ.เนวาร์ตน์และบจก.สระบุรีถ่านหิน บจก.สหกลอวิปเมนต์ บมจ.ช.การช่าง	กิจการร่วมค้า บริษัทเนวาร์ตน์พัฒนาการ จำกัด (มหาชน) และบริษัทสระบุรีถ่านหิน จำกัด
“โครงการ 80 ล้านลูกบาศก์ เมตรแน่น”	กิจการร่วมค้า บริษัท เอ.เอส.แอสโซซิเอท เอนิเอร์ริง (1964) และบริษัท สหกลอวิปเมนต์ จำกัด	กิจการร่วมค้า บริษัท เอ.เอส.แอสโซซิเอท เอนิ เอร์ริง (1964) และบริษัท สหกลอวิปเมนต์ จำกัด
7	บจก.เชียงใหม่คอนสตรัคชั่น กิจการร่วมค้า บมจ. อิตาเลียนไทย ดีเวลล็อปเมนต์ และ บจก.สหกลอวิปเมนต์ บมจ.ช.การช่าง	กิจการร่วมค้า บริษัท อิตาเลียนไทย ดีเวลล็อปเมนต์ จำกัด (มหาชน) และ บริษัทสหกลอวิปเมนต์ จำกัด
7/1	กิจการร่วมค้า บจก. สหกลอวิปเมนต์ และบมจ. อิตาเลียน ไทย ดีเวลล็อปเมนต์	กิจการร่วมค้า บริษัท สหกลอวิปเมนต์ จำกัด และ บริษัท อิตาเลียนไทย ดีเวลล็อปเมนต์ จำกัด (มหาชน)
8	บมจ. สหกลอวิปเมนต์ บมจ. อิตาเลียนไทย ดีเวลล็อปเมนต์ บมจ. ช.การช่าง	บริษัท สหกลอวิปเมนต์ จำกัด (มหาชน)

อย่างไรก็ดี บริษัทฯ อาจมีความได้เปรียบคู่แข่งสำคัญในไทยของบริษัทฯ ในการประมูลงานโครงการเหมืองแม่เมาะ และเหมืองหงสาในอนาคต เนื่องจากมีความพร้อมทั้งทางด้านบุคลากรและเครื่องจักรใหญ่ โดยเฉพาะบุคลากรและเครื่องจักรใหญ่ที่มีอยู่ที่หน่วยงานอยู่แล้ว

สำหรับการดำเนินงานของบริษัทฯ ในต่างประเทศ บริษัทฯ เริ่มมีนโยบายที่จะขยายการลงทุนไปยังต่างประเทศในแถบประเทศใกล้เคียง และกำลังดำเนินงานอยู่ในประเทศลาว เนื่องจากมีทรัพยากรที่เอื้ออำนวยในการดำเนินงานและขยายการลงทุนของบริษัทฯ ทำให้บริษัทฯ มีคู่แข่งในระดับนานาชาติที่ต้องให้ความสำคัญเพิ่มขึ้นด้วย อีกทั้ง คู่แข่งในระดับนานาชาตินั้น มีศักยภาพในการดำเนินงานค่อนข้างสูง มีเทคโนโลยีและประสบการณ์ในการดำเนินงานค่อนข้างมาก เช่น จีน ยุโรป ออสเตรเลีย เกาหลี ฯลฯ

เงินทุนหมุนเวียนของบริษัทฯ

ในการให้บริการทำเหมืองของบริษัทฯ โดยทั่วไปจะเป็นการประมูลราคาจ้างให้กับผู้ว่าจ้าง ซึ่งบริษัทฯ จะต้องยื่นหลักประกันการประกวดราคา (Bid Bond) พร้อมกับใบเสนอราคา เพื่อรับประกันว่าหากบริษัทฯ ได้รับพิจารณาคัดเลือกให้เป็นผู้รับจ้างโครงการแล้ว บริษัทฯ จะทำสัญญากับเจ้าของโครงการเพื่อเริ่มงานตามที่กำหนดจริง โดยผู้ว่าจ้างจะคืนหลักประกันของให้กับบริษัทฯ หากบริษัทฯ ได้ลงนามในสัญญาว่าจ้าง และได้วางหนังสือหลักประกันสัญญา (Performance Bond) ไว้กับผู้ว่าจ้าง ในอัตราร้อยละ 10 ถึงร้อยละ 15 ของมูลค่างาน ขึ้นอยู่กับอัตราที่ผู้ว่าจ้างกำหนด เพื่อเป็นหลักประกันว่าผู้รับจ้างจะปฏิบัติตามสัญญาดังกล่าวจนโครงการเสร็จสิ้น

ระหว่างการดำเนินงาน บริษัทฯ จะได้รับเงินค่าจ้างตามปริมาณที่ทำได้จริง เมื่อมีการตรวจรับงานในแต่ละงวดตามที่กำหนดไว้ในสัญญาว่าจ้าง หากบริษัทฯ สามารถทำงานได้ปริมาณไม่ต่ำกว่าเป้าหมายการทำงานที่กำหนดไว้ในสัญญาว่าจ้าง และจะได้ ทั้งนี้ผู้ว่าจ้างอาจกำหนดค่าจ้างสูงสุดที่สามารถจ่ายได้ในแต่ละงวดไว้ในสัญญาว่าจ้าง

นอกจากนี้ บริษัทฯ อาจขอรับเงินล่วงหน้าจากผู้ว่าจ้าง (Advance Payment) เพื่อนำไปใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนสำหรับการดำเนินโครงการ อาทิ การจัดซื้อเครื่องจักร อุปกรณ์ และวัสดุการขุด – ขน และค่าใช้จ่ายอื่นๆ สำหรับโครงการ ทั้งนี้บริษัทฯ จะต้องวางหลักประกันการรับเงินล่วงหน้า (Advance Payment Bond) โดยบริษัทฯ จะได้รับหลักประกันดังกล่าวคืนเมื่อผู้ว่าจ้างได้หักเงินออกจากเงินค่าจ้างที่ได้จากการดำเนินงานจริงในแต่ละงวดเรียบร้อยแล้ว

หลังจากโครงการเสร็จสิ้นและมีการตรวจรับมอบงานเรียบร้อยแล้ว ผู้ว่าจ้างจะคืนหนังสือหลักประกันสัญญา โดยไม่มีดอกเบี้ย

แรงงาน

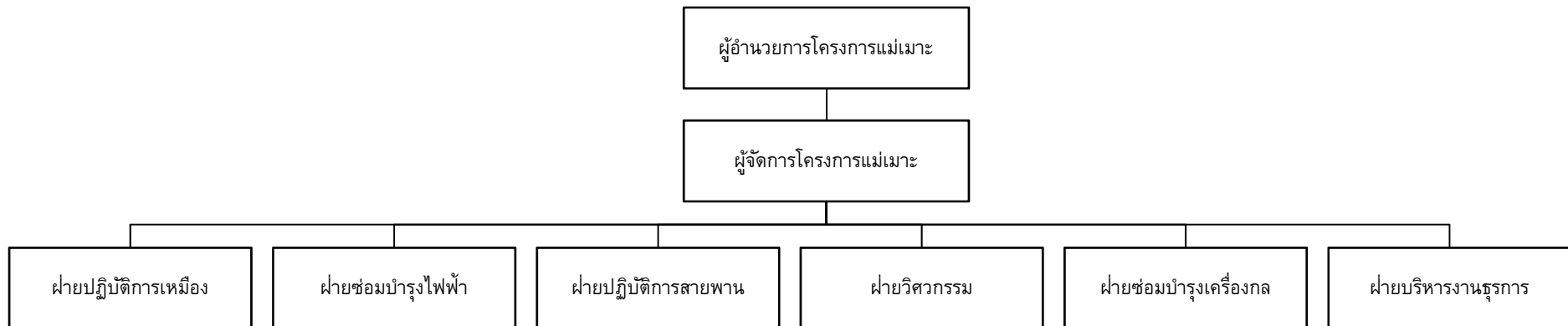
แรงงานหรือพนักงานของบริษัทฯ สามารถแบ่งออกเป็น 2 ประเภทดังนี้

พนักงานประจำ ได้แก่ พนักงานที่ต้องปฏิบัติงานสม่ำเสมอและต่อเนื่องตลอดไปจนกว่าจะจบโครงการ ซึ่งได้แก่ระดับผู้บริหาร วิศวกร พนักงานธุรการ พนักงานบัญชี พนักงานขับเครื่องจักรกล

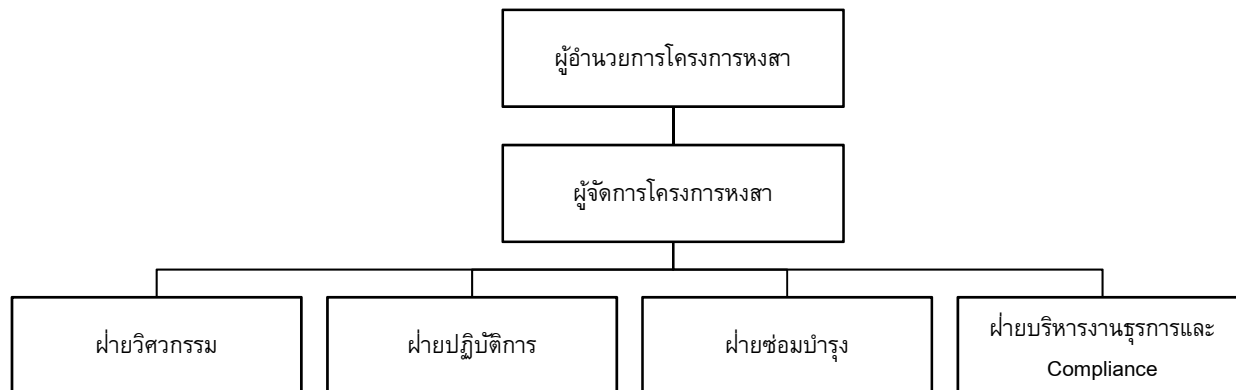
ลูกจ้างชั่วคราว ได้แก่ แรงงานที่ปฏิบัติงานเป็นครั้งคราว ไม่มีงานประจำต่อเนื่อง รวมถึงงานเฉพาะกิจ เป็นต้น

ทั้งนี้อัตราค่าจ้างแรงงานจะเป็นไปตามที่กำหนดในกฎหมายแรงงาน โดยโครงสร้างของแรงงานในแต่ละโครงการจะเป็นดังต่อไปนี้

โครงการแม่เมาะ



โครงการหงสา



โครงสร้างพนักงาน

ในปัจจุบัน พนักงานทั้งหมดของบริษัทฯ เป็นพนักงานประจำ โดยจะแบ่งออกเป็นพนักงานที่ได้รับค่าจ้างเป็นรายวันทั้งหมด 621 คน และพนักงานที่ได้รับค่าจ้างเป็นรายเดือนทั้งหมด 762 คน โดยบริษัทฯ จะกำหนดเวลาการทำงานเป็นกะ แบ่งเป็น 2 กะ กะละ 9 ชั่วโมง และเป็นช่วงล่วงเวลา (Overtime) วันละ 4 ชั่วโมง ทั้งหมด 6 วันต่อสัปดาห์

พนักงานของบริษัทฯ สามารถแบ่งออกตามพื้นที่การทำงาน ได้แก่ สาขาสำนักงานที่กรุงเทพฯ สาขาโครงการแม่เมาะ และสาขาโครงการหงสา โดยบริษัทฯ จะต้องจ้างแรงงานหรือพนักงานท้องถิ่นในโครงการต่างๆ ตามที่ผู้ว่าจ้างกำหนด

1. โครงสร้างพนักงาน ณ สำนักงานที่กรุงเทพฯ

สายงาน	จำนวนบุคลากร (คน)		
	31 ธันวาคม 2558	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560
- ฝ่าย สำนักงานผู้บริหาร	10	11	11
- ฝ่าย วิจัย พัฒนา นวัตกรรมและวิศวกรรม	5	4	4
- ฝ่าย จัดหาพัสดุ	7	7	7
- ฝ่าย บริหารคลังพัสดุ	2	3	3
- ฝ่าย สารสนเทศ	3	3	4
- ฝ่ายบัญชี-การเงิน	14	14	14
- ฝ่ายตรวจสอบภายใน	2	1	1
- ฝ่ายพัฒนาองค์กรและบุคลากร	3	3	3
- ฝ่ายบริหารงบประมาณและจัดหาเงินทุน	7	6	6
- ฝ่ายบริหารงานธุรการ	21	20	21
- ฝ่ายพัฒนาธุรกิจ	-	3	4
- ฝ่ายวิเคราะห์และประสานข้อมูล CLMV	-	-	1
รวม	74	75	79

2. โครงสร้างพนักงาน ณ โครงการแม่เมาะ

การกำหนดเวลาการทำงานจะทำงานแบ่งเป็น 2 กะ กะละ 9 ชั่วโมง เป็นล่วงเวลา (Overtime) วันละ 4 ชั่วโมง ทำงานสัปดาห์ละ 6 วันโดยมีวันหยุด 1 วัน ทั้งนี้อัตรากำลังแรงงานเมื่อทำงานเต็มที่จะมีประมาณ 1,055 คน (ไม่นับรวมผู้รับเหมาช่วง) โดยจะจ้างแรงงานท้องถิ่นในพื้นที่อำเภอแม่เมาะ จังหวัดลำปาง ไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 โดยแบ่งตามสายงานได้ดังนี้

สายงาน	จำนวนบุคลากร (คน)		
	31 ธันวาคม 2558	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560
- ฝ่ายบริหาร	4	4	4
- ที่ปรึกษา	3	2	-
- ฝ่ายปฏิบัติการสายพาน	141	136	179
- ฝ่ายซ่อมบำรุงไฟฟ้า	64	60	75
- ฝ่ายซ่อมบำรุงเครื่องกล	199	200	256
- ฝ่ายควบคุมต้นทุน	3	2	-
- ฝ่ายปฏิบัติการเหมือง	332	319	456
- ฝ่ายวิศวกรรม	-	1	6
- ฝ่ายธุรการแคมป์	6	6	6
- ฝ่ายบริหารงานธุรการ	18	19	20
- ฝ่ายพัฒนาองค์กรและบุคลากร	2	2	2
- ฝ่ายสารสนเทศ	3	2	3
- ฝ่ายซัพพลายเชน	38	40	33
- ฝ่ายตรวจสอบภายใน	1	-	-
- ฝ่ายบริหารค่าจ้าง	2	2	2
- ฝ่ายบัญชี-การเงิน	10	9	9
- ฝ่ายความปลอดภัยวิชาชีพ	2	4	4
รวม	829	808	1,055

3. โครงสร้างพนักงาน ณ โครงการหงสา

สายงาน	จำนวนบุคลากร (คน)		
	31 ธันวาคม 2558	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560
- ฝ่ายบริหาร	1	1	1
- ฝ่ายปฏิบัติการเหมือง	100	137	155
- ฝ่ายซ่อมบำรุง	24	36	42
- ฝ่ายวิศวกรรม	5	8	8
- ฝ่ายบัญชีและการเงิน	1	1	1
- ฝ่ายจัดหาวัสดุ	1	2	1
- ฝ่ายบริหารคลังวัสดุ	6	11	11
- ฝ่ายบริหารงานธุรการ และอื่นๆ	7	16	19
รวม	145	212	238

4. โครงสร้างพนักงาน ณ โครงการเฮนดา

สายงาน	จำนวนบุคลากร (คน)		
	31 ธันวาคม 2558	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560
- ฝ่ายบริหาร	-	-	1
- ฝ่ายปฏิบัติการเหมือง	-	-	7
- ฝ่ายปฏิบัติการโครงการ	-	-	3
รวม	-	-	11

หน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท

1. กรมอุตสาหกรรมพื้นฐานและเหมืองแร่

กรมอุตสาหกรรมพื้นฐานและเหมืองแร่ สังกัดกระทรวงอุตสาหกรรม มีหน้าที่ความรับผิดชอบหลักในการขอใบอนุญาตและกำกับดูแลการประกอบกิจการอุตสาหกรรมแร่ และโลหการ เนื่องจากบริษัทฯ มีแนวทางที่จะสำรวจและพัฒนาแหล่งแร่ของบริษัทฯ เอง บริษัทฯ จึงต้องติดต่อกับกรมอุตสาหกรรมพื้นฐานและเหมืองแร่ เพื่อขออนุญาตในการทำการสำรวจ และขอใบอนุญาตประทานบัตร ซึ่งเป็นใบอนุญาตเพื่อการทำเหมืองแร่ในพื้นที่นั้นๆ

2. สำนักงานวิเคราะห์ผลกระทบสิ่งแวดล้อม (“EIA”)

เนื่องจากตามนโยบายและแผนการดำเนินงานของ กฟผ. ระบุให้ “ผู้รับจ้างต้องปฏิบัติตามมาตรการป้องกันและแก้ไขผลกระทบสิ่งแวดล้อมและมาตรการติดตามตรวจสอบผลกระทบสิ่งแวดล้อม ตามรายงานการวิเคราะห์ผลกระทบสิ่งแวดล้อม (EIA)” ถึงแม้ว่าบริษัทฯ จะไม่ได้มีความจำเป็นต้องทำรายงานการวิเคราะห์ผลกระทบสิ่งแวดล้อมเพื่อเสนอ EIA แต่บริษัทฯ ในฐานะผู้รับจ้างจาก กฟผ. ในการดำเนินงานทำเหมืองแร่ จึงต้องปฏิบัติตามเกณฑ์มาตรฐานที่ กฟผ. ได้กำหนดไว้ เพื่อให้สอดคล้องกับมาตรการที่ได้จัดทำให้กับ EIA

การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมและชีวอนามัย

การรักษาคุณภาพสิ่งแวดล้อม จากการที่โรงไฟฟ้าแม่เมาะใช้ถ่านลิกไนต์ในการผลิตไฟฟ้า ทางบริษัทและ กฟผ. ได้ ตระหนักถึงปัญหาสิ่งแวดล้อมที่อาจส่งผลกระทบต่อคุณภาพอากาศ น้ำ และดิน และความเป็นอยู่ของประชาชนโดยตรง ทาง กฟผ. จึงได้มุ่งเน้นในการสำรวจและศึกษาทางนิเวศวิทยา ก่อนตัดสินใจดำเนินการก่อสร้างโรงไฟฟ้า ซึ่งกล่าวได้ว่าในบรรดา โครงการต่างๆ ที่ กฟผ. ดำเนินการมา โรงไฟฟ้าแม่เมาะได้รับการสำรวจ ศึกษาและแก้ไขทางนิเวศวิทยาและสิ่งแวดล้อมมากที่สุด บริษัทฯ ได้ดำเนินการภายใต้กฎระเบียบและนโยบายของ กฟผ. อย่างเคร่งครัดในเรื่องการจัดด้านสิ่งแวดล้อม เพื่อให้สอดคล้องแผนการทำงานของ กฟผ.

ทาง กฟผ. ได้กำหนดมาตรการในการดูแลและรักษาคุณภาพสิ่งแวดล้อมซึ่งบริษัทได้ปฏิบัติตามเป็นส่วนหนึ่งของแผนงานมีดังนี้

1. ติดตั้งเครื่องดักจับฝุ่นที่โรงไฟฟ้า ซึ่งมีประสิทธิภาพระหว่างร้อยละ 89.5-99.7 เพื่อกรองฝุ่นจากการ เผาไหม้ ถ่านลิกไนต์ ก่อนที่จะระบายอากาศทางปล่องควัน
2. ติดตั้งจุดตรวจวัดค่าความเข้มข้นของก๊าซซัลเฟอร์ไดออกไซด์ ไว้ตามหมู่บ้านต่างๆ รวม 12 จุด จาก จุดตรวจวัดเครื่องจะรายงานผลเข้าสู่ห้องควบคุมในโรงไฟฟ้า และยังรายงานเป็นระบบออนไลน์ไปยัง โรงพยาบาลแม่เมาะ และกรมควบคุมมลพิษอีกด้วยหากพบว่ามีค่าความเข้มข้นของก๊าซซัลเฟอร์ได ออกไซด์เกินมาตรฐาน กฟผ. จะลดการเดินเครื่องลงทันที
3. ฉีดพ่นน้ำบนถนนเป็นประจำ เพื่อลดฝุ่น และพรมน้ำลงบนวัสดุที่มีการฟุ้งกระจายขณะขนถ่าย
4. นำจากกระบวนการผลิตในโรงไฟฟ้าจะผ่านขบวนการบำบัดทางชีวภาพ โดย กฟผ. ขุดบ่อพักน้ำ เป็นระยะๆ เพื่อให้สารแขวนลอยตะกอน รวมทั้งปลูกพืชดูดซับสารละลายที่เจือปนมาในน้ำ เติม อากาศในน้ำ และตรวจสอบคุณภาพน้ำอย่างสม่ำเสมอ
5. ตรวจวัดแหล่งกำเนิดเสียงภายในโรงไฟฟ้า ซึ่งเกิดจากการเดินเครื่องกำเนิดไฟฟ้า และบริเวณ ใกล้เคียง โรงไฟฟ้าเพื่อควบคุมให้อยู่ในระดับที่เป็นมาตรฐาน
6. นอกจากนี้ ยังได้ทำการติดตั้งเครื่องกำจัดก๊าซซัลเฟอร์ไดออกไซด์ที่โรงไฟฟ้าเครื่องที่ 4-13 ซึ่ง สามารถกำจัดก๊าซฯ ได้ถึงร้อยละ 95 เพื่อเป็นหลักประกันในคุณภาพอากาศที่ดียิ่งขึ้น

3. ปัจจัยความเสี่ยง

จากลักษณะธุรกิจของบริษัท สหกลีปิเมนต์ จำกัด (มหาชน) ปัจจัยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น หรือ ผลกระทบที่อาจจะมีต่อผลดำเนินงานในอนาคตมีดังนี้

3.1. ความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจ

3.1.1. ความเสี่ยงจากการดำเนินงานร่วมกับคู่สัญญากิจการร่วมค้า

บริษัทฯ ได้ดำเนินการให้บริการชุดและขนดินและถ่านหินแก่ กฟผ. ในโครงการเหมืองแม่เมาะโครงการ 7 ผ่านกิจการร่วมค้าไอทีดี-เอสคิว ซึ่งเป็นกิจการร่วมค้าระหว่างบริษัทฯ และ ITD โดยตามสัญญากิจการร่วมค้า หากกิจการร่วมค้าผิดสัญญากับ กฟผ. คู่สัญญาจะต้องรับผิดชอบอย่างลูกหนี้ร่วม ดังนั้น หากบริษัทฯ มีความขัดแย้งใดๆ ในระหว่างการทำงานร่วมกับ ITD หรือคู่สัญญากิจการร่วมค้าไม่สามารถปฏิบัติงานในส่วนของตนได้ตามปริมาณและระยะเวลาที่กำหนดไว้ อาจทำให้กิจการร่วมค้าไอทีดี-เอสคิว ไม่สามารถส่งมอบงานให้แก่ กฟผ. ได้ตามที่กำหนด จะส่งผลให้เกิดการผิดสัญญาโครงการ 7 กับทาง กฟผ. ซึ่งบริษัทฯ และ ITD จะต้องร่วมกันรับผิดชอบต่อ กฟผ. จากการผิดสัญญาดังกล่าว

อย่างไรก็ดี ในกรณีที่กิจการร่วมค้าผิดสัญญากับ กฟผ. แม้ว่าบริษัทฯ มีหน้าที่จะต้องรับผิดชอบร่วมกับ ITD อย่าง ลูกหนี้ร่วม แต่บริษัทฯ สามารถเรียกร้องให้ ITD ชดเชยค่าเสียหายที่เกิดขึ้นกับบริษัทฯ ได้ หากความเสียหายนั้นเกิดขึ้นจากการกระทำ หรือละเว้นการกระทำโดยจงใจหรือโดยความประมาทเลินเล่ออย่างร้ายแรงของ ITD และ/หรือตัวแทนของ ITD ตามที่ระบุไว้ในสัญญากิจการร่วมค้า

นอกจากนี้ ภายใต้สัญญากิจการร่วมค้า หากปรากฏว่าเกิดความขัดแย้งกันระหว่างบริษัทฯ และ ITD ในการดำเนินงานร่วมกันจนไม่สามารถตัดสินเรื่องสำคัญต่างๆ ของกิจการร่วมค้าได้ รวมถึงในกรณีที่ หากบริษัทฯ และ ITD ไม่สามารถหาข้อสรุปเรื่องบัญชีสุดท้ายของกิจการร่วมค้าซึ่งเป็นบัญชีแสดงสถานะทางการเงินของกิจการร่วมค้าเมื่อทำงานตามโครงการเสร็จสมบูรณ์ได้ คู่สัญญากิจการร่วมค้าทั้งสองฝ่ายจะต้องเสนอเรื่องดังกล่าวให้คนกลางซึ่งเป็นบุคคลที่คู่สัญญาทั้งสองฝ่ายกำหนดเป็นผู้ชี้ขาดในเรื่องนั้นๆ เพื่อให้กิจการร่วมค้าสามารถดำเนินการได้ต่อไป

ทั้งนี้ ในการดำเนินงานในอดีต บริษัทฯ ไม่เคยมีข้อพิพาทหรือข้อขัดแย้งในการดำเนินงานกิจการร่วมค้าไอทีดี-เอสคิว กับ ITD แต่อย่างใด

3.1.2. ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้ารายใหญ่หรือน้อยราย

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจผู้ให้บริการและผู้ดำเนินงานด้านการทำเหมืองแร่ ซึ่งเป็นธุรกิจที่มีกลุ่มลูกค้าในประเทศจำนวนจำกัด โดยในปี 2557 บริษัทฯ ให้บริการดังกล่าวแก่ กฟผ. เพียงรายเดียวผ่านกิจการร่วมค้า ไอทีดี – เอสคิว ในโครงการ 7 ของเหมืองแม่เมาะ และดำเนินการโดยบริษัทฯ เองในโครงการที่ 8 โดยบริษัทฯ มีรายได้จากโครงการที่ให้บริการแก่ กฟผ. ทั้งโครงการ 7 และโครงการ 8 ในปี 2560 จำนวน 2,281.71 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 72.4 ของรายได้รวม

อย่างไรก็ดี บริษัทฯ ได้พยายามหาแหล่งสัมปทานอื่นโดยการเข้าร่วมประมูลงานให้บริการทำเหมืองกับกลุ่มลูกค้ารายอื่นทั้งภายในและภายนอกประเทศ ซึ่งในปี 2557 บริษัทฯ ได้ชนะการประมูลงานบริการชุดขนดิน ณ เหมืองหงสา สาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว (“ประเทศลาว”) และเริ่มดำเนินงานตั้งแต่วันที่ 22 มิถุนายน 2558 ให้กับ

บริษัท หงสาเพาเวอร์ จำกัด โดยโครงการดังกล่าวมีมูลค่าประมาณ 11,743 ล้านบาท และในปี 2560 บริษัทฯ รับเหมาผลิตแตรดับ ณ เมืองเฮนดา เมืองเมตตา ทวาย สาธารณรัฐแห่งสหภาพเมียนมาร์ (“ประเทศพม่า”) ให้กับ บริษัท เมียนมาร์ พงษ์พิพัทธ์ จำกัด โดยโครงการดังกล่าวมีมูลค่าประมาณ 3,672 ล้านบาท นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีความตั้งใจที่จะสร้างความมั่นคงและยั่งยืนให้กับผู้ถือหุ้นต่อไป โดยมีแผนการขยายธุรกิจในการลงทุนในโรงไฟฟ้าพลังงานทางเลือกในอนาคต ซึ่งปัจจุบัน อยู่ระหว่างการศึกษความเป็นไปได้ของโครงการพลังงานลม เป็นต้น

3.1.3. ความเสี่ยงจากการผันผวนของต้นทุนการผลิตที่สำคัญ

สัญญาจ้างทั้งหมดของบริษัทฯ จะเป็นในลักษณะที่มีการกำหนดราคาต่อหน่วยที่แน่นอน หากต้นทุนการผลิตสูงกว่าที่ประมาณการไว้ บริษัทฯ ต้องรับความเสี่ยงจากการที่ราคาวัตถุดิบหรือค่าจ้างแรงงาน ซึ่งอาจเป็นผลจาก (1) สภาพหน้างานการผลิตไม่เป็นไปตามที่คาดการณ์ไว้ เช่น ชั้นหินหนากว่าที่ประเมินไว้ ทำให้ต้องใช้วัตถุระเบิดมากขึ้น หรือ (2) ราคาวัตถุดิบที่เพิ่มสูงขึ้น เช่น น้ำมัน ซึ่งเครื่องจักรบางส่วนใช้น้ำมันในการดำเนินงาน โดยคิดเป็นประมาณร้อยละ 13 ของต้นทุนทางตรงทั้งหมด

ทั้งนี้สัญญาบางฉบับมีข้อกำหนดเกี่ยวกับสูตรที่ใช้ในการปรับราคา เพื่อรองรับความผันผวนของราคาต้นทุนการผลิต แต่สูตรดังกล่าวอาจไม่ครอบคลุมราคาที่เพิ่มสูงขึ้นทั้งหมด ทำให้บริษัทฯ ยังต้องรับภาระจากค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นบางส่วน

อย่างไรก็ดี บริษัทฯ ได้จัดทำแผนงบประมาณเพื่อใช้ในการควบคุมต้นทุนการผลิต โดยแผนดังกล่าวเป็นการตกลงร่วมกันระหว่างฝ่ายควบคุมงบประมาณและฝ่ายปฏิบัติหน้าที่ซึ่งจะถูกอนุมัติโดยฝ่ายบริหาร ต้นทุนการผลิตจะถูกนำมาพิจารณาและสอบถามอย่างสม่ำเสมอ ส่วนด้านต้นทุนการซ่อมบำรุง บริษัทฯ ได้เริ่มนำโปรแกรมบริหารแผนงานซ่อมบำรุงมาใช้ เพื่อใช้เก็บประวัติการซ่อมของเครื่องจักรและใช้ในการบริหารจัดการเครื่องจักร ซึ่งจะทำให้เครื่องจักรมีอายุการใช้งานได้นานขึ้นตลอดจนประสิทธิภาพการทำงานของเครื่องจักรเพิ่มมากขึ้น

3.1.4. ความเสี่ยงจากปริมาณการดำเนินงานขุดและขนดินและถ่านหินต่ำกว่าเป้าหมายการทำงานที่วางไว้

ก่อนเริ่มดำเนินงานทุกโครงการ บริษัทฯ จะวางแผนการดำเนินงานเป็นรายเดือน และวางแผนเป้าหมายปริมาณดินหรือถ่านหินที่จะสามารถขุดหรือขนได้เพื่อใช้ในการติดตามปริมาณขุดจริง อย่างไรก็ตาม การดำเนินงานอาจไม่เป็นไปตามแผน เนื่องจากสภาพเครื่องจักรที่มีอายุการใช้งานมาก การควบคุมการผลิต ณ หน้างาน หรือปัจจัยภายนอกอื่นๆ ที่ไม่สามารถควบคุมได้ เช่น สภาพอากาศ สภาพเหมืองเมื่อขุดจริง รวมถึงการทำงานที่ล่าช้าหรือผิดพลาดของผู้รับเหมารายอื่นๆ ที่อยู่ในพื้นที่การทำงานเดียวกับบริษัท หรือมีกระบวนการทำงานซึ่งส่งผลกระทบต่อเนื่องมาจากการผลิตของบริษัทฯ

ทั้งนี้ หากบริษัทฯ ไม่สามารถดำเนินงานให้เสร็จตามกำหนดเวลาในสัญญา บริษัทฯ จะต้องชดเชยค่าเสียหายจากการผิดสัญญา ซึ่งปกติอยู่ที่อัตราร้อยละ 0.1 ของมูลค่างานที่ค้างค้างอยู่ นับจากวันที่สิ้นสุดสัญญาจนถึงวันที่บริษัทฯ ทำงานเสร็จ หรือแก้ไขงานให้สมบูรณ์

อย่างไรก็ดี บริษัทฯ มีมาตรการในการลดความคลาดเคลื่อนระหว่างปริมาณงานจริงและปริมาณงานตามแผน โดยวิเคราะห์ความสามารถในการผลิตจริงของเครื่องจักรให้สอดคล้องกับหน้างานจริง ออกแบบระบบการทำงานที่ยืดหยุ่นให้รองรับกับสถานการณ์ต่าง ๆ และวางแผนการดำเนินงานที่หน้างานอย่างรอบคอบ นอกจากนี้บริษัทฯ ได้วางกระบวนการติดตามผลการปฏิบัติงานโดยที่วิศวกรและผู้ปฏิบัติงานที่มีความชำนาญ ซึ่งสามารถทำให้เห็นถึงปัญหาการดำเนินงานที่เกิดขึ้นและสามารถแก้ไขได้ทันที่อย่างเป็นระบบ รวมถึงได้มีการประชุมเพื่อติดตามผลการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ และประเมินสถานการณ์ที่อาจมีผลกระทบต่องานของบริษัทฯ เพื่อหารือกับผู้ว่าจ้าง อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ไม่เคยทำงานล่าช้ากว่าแผนอย่างมีนัยสำคัญและไม่เคยถูกปรับจากการดำเนินงานที่ล่าช้า

3.1.5. ความเสี่ยงจากการจัดหาเครื่องจักรและแรงงานให้เพียงพอและเต็มประสิทธิภาพ

การให้บริการชุดชนิดดินและถ่านหินจำเป็นต้องอาศัยเครื่องจักรและแรงงานในการดำเนินการ ซึ่งความพร้อมและความสมบูรณ์ของเครื่องจักรและแรงงานเป็นส่วนสำคัญในการให้บริการที่มีคุณภาพและต่อเนื่อง หากเครื่องจักรหรือแรงงานไม่เพียงพอต่อการให้บริการ รวมถึงหากไม่สามารถจัดหาหรือพัฒนาบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ในตำแหน่งงานที่สำคัญได้ทัน อาจส่งผลให้บริษัทฯ ส่งมอบงานล่าช้ากว่าที่กำหนดตามสัญญา หรือทำงานโดยขาดประสิทธิภาพ

อย่างไรก็ดี บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าว จึงได้วางแผนการซ่อมบำรุงเครื่องจักรซึ่งเป็นแผนการซ่อมบำรุงเชิงป้องกันและเชิงบำรุงรักษา รวมถึงได้มีการจัดหาและพัฒนาบุคลากรที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญให้สอดคล้องกับแผนการดำเนินงานได้ทัน ตลอดจนการปรับเปลี่ยนแผนการดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอให้เหมาะสมกับเหตุการณ์เฉพาะหน้าและการดำเนินงานจริงเพื่อให้บริษัทฯ สามารถประมาณการและควบคุมปริมาณการส่งมอบให้เป็นไปตามที่สัญญาจัดจ้างกำหนด

3.1.6. ความเสี่ยงจากกรณีถ่านหินถูกทดแทนด้วยพลังงานอื่น

จากสภาวะการผลิตไฟฟ้าของโลกที่มีแนวโน้มในการใช้พลังงานทางเลือกมากขึ้น เช่น พลังงานแสงอาทิตย์ พลังงานน้ำ หรือพลังงานลม โดยในประเทศไทย กระทรวงพลังงานได้วางแผนพัฒนากำลังการผลิตไฟฟ้าของประเทศไทยปี 2558 ถึงปี 2579 (“PDP 2015”) โดยมุ่งเน้นที่จะเพิ่มสัดส่วนการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานทางเลือกมากขึ้น จากร้อยละ 8 ในปี 2557 ถึงร้อยละ 15 ถึง 20 ของสัดส่วนการใช้เชื้อเพลิงทั้งหมด ในปี 2579

อย่างไรก็ดี ในแผนพัฒนาการผลิตไฟฟ้าของประเทศไทย ฉบับปี 2558 ถึงปี 2579 ได้ระบุแผนในการเพิ่มสัดส่วนพลังงานจากถ่านหินลิกไนต์เช่นกัน โดยเพิ่มจากร้อยละ 20 ในปี 2557 เป็น ร้อยละ 20 ถึง 25 ของสัดส่วนการใช้เชื้อเพลิงทั้งหมด ในปี 2579 โดยสัดส่วนการใช้เชื้อเพลิงในการผลิตไฟฟ้าของ กฟผ. สะสมตั้งแต่เดือนมกราคมถึงเดือนพฤศจิกายนปี 2560 ปรากฏว่าโรงไฟฟ้าถ่านหินแม่เมาะซึ่งมีกำลังการผลิตปัจจุบันอยู่ที่ประมาณ 2,400 เมกะวัตต์ มีการผลิตไฟฟ้าคิดเป็นร้อยละ 23.53 ของการผลิตไฟฟ้าทั้งหมดในประเทศไทย และคาดว่าจะกำลังการผลิตไฟฟ้าของโรงไฟฟ้าถ่านหินจะเพิ่มขึ้น (1) 4,365 เมกะวัตต์ ในปี 2558 ถึงปี 2568 จากโครงการที่ได้รับสัญญาซื้อขายไฟฟ้าแล้ว และ (2) 3,000 เมกะวัตต์ จากโครงการที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในปี 2569 ถึงปี 2579

สัดส่วนการใช้เชื้อเพลิงผลิตพลังงานไฟฟ้าในระบบของ กฟผ. ปี 2560

ประเภทเชื้อเพลิง	สะสมเดือนมกราคม - พฤศจิกายน 2560	
	จำนวน (ล้านกิโลวัตต์ชั่วโมง)	ร้อยละ
ก๊าซธรรมชาติ	111,091.50	63.64
ถ่านหิน (รวมลิกไนต์)	41,070.70	23.53
พลังงานหมุนเวียน (พลังน้ำ, อื่นๆ)	20,109.58	11.52
น้ำมันเตา	216.76	0.12
น้ำมันดีเซล	184.34	0.11
อื่นๆ (สปป.ลาว, มาเลเซีย, ลำตะคองชลภาวัฒนา)	1,888.10	1.08
รวม	174,560.98	100.00

ที่มา: กองสารสนเทศ ฝ่ายสื่อสารองค์กร กฟผ.

นอกจากนี้ ณ ปัจจุบัน ประเทศไทยมีการใช้พลังงานจากถ่านหินในสัดส่วนที่ต่ำเมื่อเปรียบเทียบกับประเทศเพื่อนบ้าน เช่น ฟิลิปปินส์ มาเลเซีย และเวียดนาม ที่มีอัตราการใช้พลังงานถ่านหินในปี 2559 ร้อยละ 46 ร้อยละ 41 และร้อยละ 37 ตามลำดับ

3.1.7. ความเสี่ยงเรื่องผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

ตามนโยบายและแผนการดำเนินงานเกี่ยวกับธุรกิจเหมืองของ กฟผ. ระบุให้ “ผู้รับจ้างต้องปฏิบัติตามมาตรการป้องกันและแก้ไขผลกระทบสิ่งแวดล้อมและมาตรการติดตามตรวจสอบผลกระทบสิ่งแวดล้อม ตามรายงานการวิเคราะห์ผลกระทบสิ่งแวดล้อม (EIA) รวมถึงเงื่อนไขหรือข้อกำหนดที่ส่วนราชการกำหนดหรือกำหนดเพิ่มเติม เช่น เงื่อนไขหนังสือแนบท้ายอนุญาต เงื่อนไขในการออกประทานบัตร และมาตรการป้องกันตามแผนผังโครงการทำเหมืองแร่ เป็นต้น” ดังนั้น ในสัญญาจ้างการขุดขนดิน และ/หรือ ถ่านหินผ่านกิจการร่วมค้า ไอทีดี – เอสคิว และสัญญาจ้างที่บริษัท เข้าทำโดยตรงกับ กฟผ. สำหรับโครงการ 7 และโครงการ 8 ได้กำหนดให้บริษัท ต้องปฏิบัติตามเกณฑ์มาตรฐานสิ่งแวดล้อมที่ กฟผ. กำหนดด้วย เช่น การฉีดพรมน้ำที่หน้างานดินก่อนการขุดในช่วงแล้ง การติดตั้งระบบฉีดพรมน้ำหน้าระบบเครื่องไม่ เครื่องตักและสายพาน เพื่อรักษาคุณภาพอากาศ ข้อกำหนดในการเจาะรูระเบิดเพื่อไม่ให้เกิดการสั่นสะเทือนที่เกินค่ามาตรฐาน และการจัดทำกองดินให้อยู่ในสภาพที่ลดการพังทลายของดินและลดการปนเปื้อนสู่แหล่งน้ำ เป็นต้น

บริษัท ได้ดำเนินการตามมาตรฐานที่ กฟผ. กำหนดอย่างเคร่งครัดและมีการตรวจสอบค่ามาตรฐานอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้ การดำเนินงานของบริษัท จะเกี่ยวข้องกับการเปิดหน้าดิน ขุดขนดินและถ่านหินเท่านั้น โดยไม่ได้เกี่ยวข้องกับกระบวนการหลักของการผลิตไฟฟ้า เช่น กระบวนการเผาไหม้ กระบวนการกำจัดขี้เถ้าเชื้อเพลิง เป็นต้น นอกจากนี้ พื้นที่ดำเนินงานของบริษัท ถูกจัดสรรให้เปิดพื้นที่เปิดกว้างและห่างไกลจากแหล่งชุมชน ดังนั้น บริษัท จึงมีความเสี่ยงน้อยมากทั้งในเรื่องผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและผลกระทบต่อชุมชนรอบข้าง

นอกจากนี้ บริษัท ยังเข้าร่วมกับ กฟผ. ในโครงการเพื่อชุมชนในบริเวณรอบเหมืองแม่เมาะอย่างสม่ำเสมอ เพื่อสื่อสารทำความเข้าใจ และสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับชุมชน

3.1.8 ความเสี่ยงในการจัดหาบุคลากรที่มีประสบการณ์และเฉพาะทาง

การให้บริการขุดขนดินและถ่านหินจำเป็นต้องอาศัยเครื่องจักรและแรงงานในการดำเนินการ ซึ่งความพร้อมและความสมบูรณ์ของเครื่องจักรและแรงงานเป็นส่วนสำคัญในการให้บริการที่มีคุณภาพและต่อเนื่อง หากเครื่องจักรหรือแรงงานไม่เพียงพอต่อการให้บริการ รวมถึงหากไม่สามารถจัดหาหรือพัฒนาบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ในตำแหน่งงานที่สำคัญได้ทัน อาจส่งผลให้บริษัท ส่งมอบงานตามสัญญาจ้างล่าช้าและอาจต้องเสียค่าปรับในกรณีดังกล่าว

อย่างไรก็ดี บริษัท ได้ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าว จึงได้วางแผนจัดหาและพัฒนาบุคลากรที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญให้สอดคล้องกับแผนการดำเนินงานได้ทัน ตลอดจนการปรับเปลี่ยนแผนการดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอให้เหมาะสมกับเหตุการณ์เฉพาะหน้าและการดำเนินงานจริงเพื่อให้บริษัท สามารถประมาณการและควบคุมปริมาณการส่งมอบให้เป็นไปตามที่สัญญาจ้างกำหนด

นอกจากนี้ ในด้านการวางแผนพัฒนาบุคลากรและแรงงาน บริษัท ยังมีการนำระบบจัดแผน Career Path หรือการพัฒนาสายอาชีพให้กับบุคลากรของบริษัท โดยปัจจุบันเน้นเฉพาะสายงานที่มีความสำคัญเป็นหลัก เพื่อให้

บุคลากรเห็นการเติบโตในสายอาชีพระหว่างทำงาน และระบบ Succession Nominee เพื่อวางแผนพัฒนาขีดความสามารถของบุคลากรในกลุ่มงานที่สำคัญของบริษัท เพื่อเตรียมความพร้อมที่จะปฏิบัติงานในตำแหน่งงานที่สูงขึ้น หรือรองรับตำแหน่งงานทดแทนต่อไป

3.2. ความเสี่ยงด้านการเงิน

3.2.1. ความเสี่ยงด้านสภาพคล่องของบริษัท

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจลักษณะโครงการ ที่ต้องใช้เงินกู้จากธนาคารพาณิชย์ (Project Finance) ทำให้บริษัทฯ มีสภาพคล่องค่อนข้างต่ำตลอดมา ในขณะที่ปี 2560 มีความต้องการใช้เงินลงทุนและเงินหมุนเวียนจำนวนมากเพื่อเตรียมการสำหรับโครงการแม่เมาะ 8 จึงทำให้ในปี 2560 มีสภาพคล่องที่ลดลง ซึ่งคาดว่าเมื่อบริษัทฯ สามารถดำเนินโครงการแม่เมาะ 8 ได้เต็มประสิทธิภาพด้วยระบบสายพานและเครื่องจักรขนาดใหญ่ที่ติดตั้งเสร็จและพร้อมดำเนินงาน บริษัทฯ จะมีกระแสเงินสดรับที่ดีขึ้น

อัตราส่วนสภาพคล่อง	หน่วย	งบการเงินรวม		
		ปี 2558	ปี 2559	ปี 2560
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	0.64	1.30	0.52
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	เท่า	0.41	0.90	0.31

อย่างไรก็ดี บริษัทฯ ยังคงมีมาตรการอื่นๆ เพื่อรองรับหากบริษัทฯ ขาดสภาพคล่อง อาทิ (1) การทำ Leasing ของเครื่องจักรที่มีอยู่ในปัจจุบัน (2) การเจรจากับเจ้าหนี้การค้า ในกรณีที่บริษัทฯ ซื้อสินค้าหรือจ้างทำงานใหม่ บริษัทฯ จะจัดเงื่อนไขการชำระเงินที่เหมาะสม และ (3) การบริหารและเจรจาระยะเวลาการชำระเงินสำหรับการจัดหาเครื่องจักรที่มีมูลค่าเงินลงทุนสูง เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้มีมาตรการบริหารจัดการต้นทุนและวางแผนค่าใช้จ่ายและการดำเนินงานดังที่กล่าวไว้แล้วข้างต้น

3.2.2. ความเสี่ยงจากการผิดเงื่อนไขสัญญาเงินกู้

ตามที่ในสัญญาเงินกู้ที่บริษัทฯ ได้ตกลงกับธนาคารพาณิชย์สำหรับโครงการที่บริษัทฯ ดำเนินงาน มีการระบุเงื่อนไขสัญญาว่าด้วยการดำรงอัตราส่วนทางการเงิน เช่น อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อทุน อัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ เป็นต้น บริษัทฯ จึงมีความเสี่ยงที่อาจผิดเงื่อนไขในการดำรงอัตราส่วนทางการเงินได้หากบริษัทฯ มีสัดส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยเกินกว่าทุนหรือกำไรน้อยเกินกว่าภาระหนี้ในช่วงเวลาใดเวลาหนึ่ง อย่างไรก็ตาม สำหรับการดำเนินงานในโครงการแม่เมาะ 7 ในปี 2560 กิจการร่วมค้า ITD-SQ ได้มีการชำระคืนเงินกู้จากธนาคารครบทั้งจำนวนแล้ว ในขณะที่ โครงการแม่เมาะ 8 และหงสา ธนาคารได้กำหนดให้บริษัทฯ ดำรงอัตราส่วน Debt Service Coverage Ratio (DSCR) ไว้ในอัตราไม่ต่ำกว่า 1.2:1 ดำรงอัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อกำไรก่อนค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย (EBITDA) ไว้ในอัตราไม่เกิน 4:1 และดำรงอัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อทุนไว้ในอัตราส่วนไม่เกิน 2:1 ซึ่งแม้ว่า ณ สิ้นปี 2560 บริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อกำไรก่อนค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย สูงกว่าที่กำหนดเล็กน้อยเนื่องจากความล่าช้าในการจัดการพื้นที่เพื่อติดตั้งเครื่องจักรโครงการแม่เมาะ 8 ทำให้ผลกำไรต่ำกว่าที่คาดการณ์ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ สามารถเจรจากับธนาคารเพื่อขออนุญาตการดำรงอัตราส่วนดังกล่าวได้ตามความจำเป็นที่ทำให้ผิดเงื่อนไข อีกทั้ง บริษัทฯ ยังมีมาตรการที่จะจัดการโครงสร้างเงินทุนของบริษัทฯ ให้เหมาะสม รวมถึงการเจรจาเพื่อลดต้นทุนทางการเงิน

จากการกู้ยืมเงินเพื่อดำเนินโครงการแม่เกาะ 8 และหงสา โดยได้รับการปรับลดอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมระยะยาวจากอัตรา MLR-1% เป็น MLR-1.5% ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2560

อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน

อัตราส่วนสภาพคล่อง	หน่วย	งบการเงินรวม		
		ปี 2558	ปี 2559	ปี 2560
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (D/E Ratio)	เท่า	5.07	1.67	2.97
อัตราส่วนหนี้สิน ที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (IBD to EQUITY)	เท่า	3.00	1.12	2.00
อัตราส่วนหนี้สิน ที่มีภาระดอกเบี้ยต่อ (IBD to EBITDA)	เท่า	3.25	2.15	4.35
อัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ (DSCR)	เท่า	1.38	2.59	2.14

3.3. ความเสี่ยงอื่นๆ

3.3.1 ความเสี่ยงในการลดลงของราคาหุ้นจากการใช้สิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานด้วยราคาใช้สิทธิที่ต่ำกว่าการเสนอขายหุ้นแก่ประชาชน

ตามที่ บริษัทฯ ได้มีมติออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ (“ใบสำคัญแสดงสิทธิ”) ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2559 ของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 15 กรกฎาคม 2559 จำนวนทั้งหมด 20 ล้านหน่วย หรือคิดเป็นร้อยละ 1.74 ของทุนชำระแล้วภายหลังการเสนอขายหุ้นในครั้งนี้อย่างสมบูรณ์และภายหลังการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ หากมีการซื้อหุ้นในการเสนอขายแก่ประชาชนทั่วไปเพิ่มเติมจำนวน และมีการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิเต็มจำนวน โดยใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าวมีอายุ 5 ปี และมีสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ได้ 1 หุ้นต่อ 1 หน่วย ที่ราคาใช้สิทธิ 1 บาทต่อหุ้น (เว้นแต่จะมีการปรับราคาการใช้สิทธิตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ) ซึ่งต่ำกว่าราคาหุ้นที่เสนอขายต่อประชาชน ดังนั้น ผู้ลงทุนทั่วไปจึงอาจมีความเสี่ยงจากการลดลงของราคาหุ้นภายหลังจากที่หุ้นซึ่งกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ได้รับจากการใช้สิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิ ที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ดังกล่าว เข้าซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์

อย่างไรก็ดี ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิ จะสามารถใช้สิทธิได้ในวันที่ 30 มิถุนายน และวันที่ 30 ธันวาคมของแต่ละปี และบริษัทฯ ได้กำหนดวันใช้สิทธิครั้งแรก ดังนี้

1. ร้อยละ 50 ของใบสำคัญแสดงสิทธิ ทั้งหมด จะสามารถใช้สิทธิได้ครั้งแรกในวันที่ 30 ธันวาคม 2560
2. ใบสำคัญแสดงสิทธิ ส่วนที่เหลือ จะสามารถใช้สิทธิได้ครั้งแรกในวันที่ 30 ธันวาคม 2561

ทั้งนี้ ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2560 ซึ่งเป็นวันใช้สิทธิครั้งแรก มีกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญทั้งสิ้น 4,870,150 หน่วย คิดเป็นร้อยละ 24.35 ของจำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิทั้งหมด

นอกจากนี้ ในส่วนของใบสำคัญแสดงสิทธิ จำนวน 2 ล้านหน่วย ซึ่งได้มอบหมายให้พนักงานของบริษัทฯ 3 รายเป็นผู้รับช่วงซื้อหลักทรัพย์ เนื่องจากบริษัทฯ มีความประสงค์ที่จะสำรองใบสำคัญแสดงสิทธิ จำนวนดังกล่าวเพื่อจะจัดสรรให้แก่ผู้ที่จะเข้ามาดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ และมีสิทธิได้รับใบสำคัญแสดงสิทธิ ในอนาคต ภายในระยะเวลา 2 ปีจากวันที่หุ้นของบริษัทฯ เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ในกรณีที่มีการจัดสรรให้ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ และมีสิทธิได้รับใบสำคัญแสดงสิทธิ ดังกล่าวในอนาคต โดยหากบริษัทฯ ยังไม่สามารถจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ ส่วนที่เหลือได้ครบ 2 ล้านหน่วย ภายในระยะเวลา 2 ปีนับจากวันที่หุ้นของบริษัทฯ เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ บริษัทฯ จะดำเนินการยกเลิกใบสำคัญแสดงสิทธิ จำนวนที่เหลือทั้งหมด

4 สินทรัพย์ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

4.1. ทรัพย์สินถาวรหลัก

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีทรัพย์สินที่ใช้เป็นหลักประกันในการประกอบธุรกิจ หลังหักค่าเสื่อมราคาสะสมที่ปรากฏในงบแสดงฐานะทางการเงินรวมของบริษัทฯ รวมทั้งหมดเท่ากับ 8,058.3 ล้านบาท โดยมีรายละเอียดดังนี้

ประเภททรัพย์สิน			สถานที่ตั้ง	วัตถุประสงค์ การถือครอง	ลักษณะ กรรมสิทธิ์	มูลค่าตามบัญชี (สุทธิ)	ภาระผูกพัน*
1	ที่ดิน						
	โฉนดเลขที่ 60240	2 ไร่ 0 งาน 35 ตารางวา	ที่ตั้ง 47/10 ซอยอมรพันธ์ 4 ถนน วิภาวดีรังสิต แขวงลาดยาว เขต จตุจักร กรุงเทพมหานคร	ที่ตั้งสำนักงาน	บริษัทฯ เป็น เจ้าของ	33.4 ล้านบาท	ใช้เป็นหลักประกันใน วงเงินกู้ยืมและวงเงิน สินเชื่ออื่นกับธนาคาร ไทยพาณิชย์ (มูลค่า วงเงินรวม 2,875 ล้าน บาท)
	โฉนดเลขที่ 135854	0 ไร่ 1 งาน 78 ตารางวา	ที่ตั้ง 191/18 หมู่ที่ 8 ตำบลพิชัย อำเภอเมือง จังหวัดลำปาง	พื้นที่รอพัฒนา เพื่อจัดสรรเป็น สวัสดิการ พนักงานใน อนาคต	บริษัทฯ เป็น เจ้าของ	0.2 ล้านบาท	ไม่มี
	โฉนดเลขที่ 135843	1 ไร่ 3 งาน 99 ตารางวา	ตำบลพิชัย อำเภอเมืองลำปาง จังหวัดลำปาง			1.5 ล้านบาท	
	โฉนดเลขที่ 135915	0 ไร่ 2 งาน 49 ตารางวา	ตำบลพิชัย อำเภอเมืองลำปาง จังหวัดลำปาง			0.4 ล้านบาท	
	โฉนดเลขที่ 32359	3 ไร่ 0 งาน 41 ตารางวา	ตำบลพิชัย อำเภอเมืองลำปาง จังหวัดลำปาง			1.9 ล้านบาท	
	โฉนดเลขที่ 135845	1 ไร่ 0 งาน 3 ตารางวา	ตำบลพิชัย อำเภอเมืองลำปาง จังหวัดลำปาง			0.6 ล้านบาท	
	โฉนดเลขที่ 135846	0 ไร่ 3 งาน 71 ตารางวา	ตำบลพิชัย อำเภอเมืองลำปาง จังหวัดลำปาง			0.5 ล้านบาท	
	รวมที่ดิน					38.5 ล้านบาท	
	2	อาคาร					
-อาคารสำนักงานสูง 7 ชั้น		47/10 ซอยอมรพันธ์ 4 ถนนวิภาวดี รังสิต แขวงลาดยาว เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร	ที่ตั้งโครงการ	บริษัทฯ เป็น เจ้าของ	143.6 ล้านบาท	ใช้เป็นหลักประกันใน วงเงินกู้ยืมและวงเงิน สินเชื่ออื่นกับธนาคาร ไทยพาณิชย์ (มูลค่า วงเงินรวม 2,875 ล้าน บาท)	
-คลังเก็บพัสดุน้ำมัน,เรือแถว พนักงาน,บ้านพักวิศวกร,บ้านพัก รับรอง,โรงเก็บน้ำมันหล่อลื่น,ตู้คอน เทนเนอร์,สำนักงานเคลื่อนที่		การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย ประทานบัตรเลขที่ 20148/15918 ตำบลแม่เมาะ อำเภอแม่เมาะ จังหวัดลำปาง	ที่ตั้งโครงการ	เป็นเจ้าของ		ไม่มี	
-บ้านพักพนักงาน,อาคารสำนักงาน สนาม,อาคาร(Main Work Shop), ลานเก็บน้ำมัน,บ้านพักวิศวกร,		การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย ประทานบัตรเลขที่ 20148/15918 ตำบลแม่เมาะ อำเภอแม่เมาะ	ที่ตั้งโครงการ	ITD-SQ JV เป็นเจ้าของ		ไม่มี	

ประเภททรัพย์สิน		สถานที่ตั้ง	วัตถุประสงค์ การถือครอง	ลักษณะ กรรมสิทธิ์	มูลค่าตามบัญชี (สุทธิ)	ภาระผูกพัน*
	อาคารเก็บสินค้า,โรงซ่อมบำรุง,	จังหวัดลำปาง				
	-ตู้คอนเทนเนอร์(สำนักงานเคลื่อนที่) ,บ้านพักพนักงานท้องถิ่น,บ้านพัก พนักงานคนไทย,บ้านพักวิศวกร, สำนักงานโครงการ	Hongsa Contract D at LAOS. No.6 Unit. Ban Han Hongsa District, Xayaboury Province.	ที่ตั้งโครงการ	บริษัท เป็น เจ้าของ		ไม่มี
3	เครื่องจักรและอุปกรณ์					
	-เครื่องจักรหลัก,เครื่องจักรช่วย,และ เครื่องมือต่างๆ สำหรับการ ดำเนินงานภายในโครงการ	การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย ประทานบัตรเลขที่ 20148/15918 ตำบลแม่เมาะ อำเภอแม่เมาะ จังหวัดลำปาง	ใช้ดำเนินงาน ภายใน โครงการ	บริษัท เป็น เจ้าของ	4, 127.8 ล้านบาท	บางส่วนใช้เป็น หลักประกันวงเงินกู้และ วงเงินสินเชื่ออื่นของ ธนาคารกรุงไทย (มูลค่า วงเงินรวม 8,630 ล้าน บาท) สำหรับโครงการ แม่เมาะ
	-เครื่องจักรหลัก,เครื่องจักรช่วย,และ เครื่องมือต่างๆ สำหรับการ ดำเนินงานภายในโครงการ	การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย ประทานบัตรเลขที่ 20148/15918 ตำบลแม่เมาะ อำเภอแม่เมาะ จังหวัดลำปาง	ใช้ดำเนินงาน ภายใน โครงการ	ITD-SQ JV เป็นเจ้าของ		
	-เครื่องจักรหลัก,เครื่องจักรช่วย,และ เครื่องมือต่างๆ สำหรับการ ดำเนินงานภายในโครงการ	Hongsa Contract D at LAOS. No.6 Unit. Ban Han Hongsa District, Xayaboury Province.	ใช้ดำเนินงาน ภายใน โครงการ	บริษัท เป็น เจ้าของ		บางส่วนใช้เป็น หลักประกันวงเงินกู้และ วงเงินสินเชื่ออื่นของ ธนาคารไทยพาณิชย์ (มูลค่าวงเงินรวม 7,903 ล้านบาท) สำหรับ โครงการหงสา
4	แคมป์			บริษัท เป็น เจ้าของ	16.0 ล้านบาท	ไม่มี
5	เครื่องตกแต่ง			บริษัท เป็น เจ้าของ	5.4 ล้านบาท	ไม่มี
6	อุปกรณ์สำนักงาน			บริษัท เป็น เจ้าของ	5.4 ล้านบาท	ไม่มี
7	ยานพาหนะ			บริษัท เป็น เจ้าของ/เช่าซื้อ	12.4 ล้านบาท	ไม่มี
8	สินทรัพย์ระหว่างทำ			บริษัท เป็น เจ้าของ	3,673.3 ล้านบาท	ไม่มี
9	อะไหล่ที่ใช้ดำเนินงาน			บริษัท เป็น เจ้าของ	35.9 ล้านบาท	ไม่มี
รวมสินทรัพย์ถาวรหลัก					8, 058.3 ล้านบาท	

สินทรัพย์ของบริษัท มีอายุการใช้งานเฉลี่ยดังต่อไปนี้

สินทรัพย์	อายุการใช้งาน
อาคาร	10 – 20 ปี และตามอายุโครงการ
แคมป์	5 ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์	5 – 10 ปี และตามอายุโครงการ
เครื่องตกแต่ง	5 ปี
อุปกรณ์สำนักงาน	5 ปี
ยานพาหนะ	4 – 5 ปี

โดยสินทรัพย์ที่เป็นเครื่องจักรและอุปกรณ์ที่บริษัท ใช้ในการดำเนินการในโครงการเหมืองแม่เมาะจะประกอบด้วยสินทรัพย์ที่บริษัท จัดซื้อใหม่และสินทรัพย์เดิมของบริษัท ที่นำมาซ่อมแซมฟื้นฟูสภาพเครื่องจักรเพื่อกลับมาใช้ใหม่ ทำให้สามารถนำมาใช้ได้อย่างมีประสิทธิภาพในโครงการและเพิ่มอายุการใช้งานให้ใกล้เคียงกับเครื่องจักรใหม่ (Recondition)

4.2 สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย

กิจการร่วมค้าเอสคิว-ไอทีดี ได้ให้บริการขุดและขนดิน กับการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทยและกิจการร่วมค้าไอทีดี-เอสคิว แล้วเสร็จในระหว่างเดือนมิถุนายน 2558 และกันยายน 2559 ตามลำดับ ปัจจุบันการดำเนินงานของกิจการร่วมค้า เอสคิว-ไอทีดี เป็นเรื่องของกรเรียกเก็บหนี้จากลูกค้า การจ่ายชำระหนี้และการขายสินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายเป็นเครื่องจักรและอุปกรณ์จำนวน 164.81 ล้านบาท และ 167.63 ล้านบาท ตามลำดับ (สุทธิจากขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์จำนวน 28.96 ล้านบาท และ 26.30 ล้านบาท ตามลำดับ)

การขายสินทรัพย์ดังกล่าวอยู่ระหว่างตกลงกันเรื่องราคากับผู้ร่วมค้า ซึ่งผู้บริหารคาดว่าจะการซื้อขายจะเสร็จสิ้นภายใน ไตรมาส 2 ปี 2561

ประเภททรัพย์สิน		สถานที่ตั้ง	วัตถุประสงค์การถือครอง	ลักษณะกรรมสิทธิ์	มูลค่าตามบัญชี (สุทธิ)	ภาระผูกพัน*
1	สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย - เครื่องจักรหลัก, เครื่องจักรย่อยและอุปกรณ์ในการดำเนินงานภายในโครงการ	การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย ประทานบัตรเลขที่ 20148/15918 ตำบลแม่เมาะ อำเภอแม่เมาะ จังหวัดลำปาง	-	เป็นเจ้าของ	164.8 ล้านบาท	บางส่วนใช้เป็นหลักประกันในการกู้ยืมเงินจากธนาคารไทยพาณิชย์(จำนวน 1,400 ล้านบาท) อย่างไรก็ตามเนื่องจากโครงการแม่เมาะ 7/1 แล้วเสร็จในเดือนกันยายน 2558 โดยบริษัท อยู่ในระหว่างการดำเนินการเพื่อปลดทรัพย์สินดังกล่าวจากการเป็นหลักประกัน

4.3 สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่สำคัญในการประกอบธุรกิจของบริษัท

ปัจจุบันบริษัท มีสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนที่สำคัญในการประกอบธุรกิจของบริษัท คือโปรแกรมคอมพิวเตอร์ ซึ่งแสดงราคาทุนสุทธิจากตัดจำหน่ายสะสม โดยค่าตัดจำหน่ายคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุการใช้งาน

ประเภททรัพย์สิน		สถานที่ตั้ง	วัตถุประสงค์ การถือครอง	ลักษณะ กรรมสิทธิ์	มูลค่าตามบัญชี (สุทธิ)	ภาระผูกพัน*
1	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน -โปรแกรมคอมพิวเตอร์	ที่ตั้ง 47/10 ซอยอมรพันธ์ 4 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวง ลาดยาว เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร	เพื่อใช้บันทึก และบริหาร ข้อมูลการ จัดทำบัญชี	เป็นเจ้าของ	0.02 ล้านบาท	ไม่มี

4.4 ประกันภัยของสินทรัพย์ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

กรมธรรม์ประกันภัยของกลุ่มบริษัทฯ เป็นประเภทกรมธรรม์ประกันความเสี่ยงทรัพย์สิน และกรมธรรม์ประกันอัคคีภัย ซึ่งครอบคลุมถึงความสูญเสียหรือความเสียหายต่อสิ่งหามทรัพย์และสิ่งหามทรัพย์อันเกิดจากอัคคีภัยและอุบัติเหตุต่าง ๆ (Property Damage) โดยรวมความเสียหายต่อเครื่องจักร (Machinery Breakdown) รวมทั้งแผ่นดินไหวและน้ำท่วม

กลุ่มบริษัทฯ มีจำนวนเงินเอาประกันตามตารางกรมธรรม์ดังกล่าว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ทั้งหมด 6,370.3 ล้านบาท โดยมีรายละเอียดดังนี้

บริษัท	รายละเอียดทรัพย์สินเอาประกัน/ประเภทประกัน	ผู้รับผลประโยชน์	วงเงินประกัน
บริษัทฯ	อาคารสำนักงานในโครงการเหมืองถ่านหิน	บริษัทฯ	1.4 ล้านบาท
	อาคารสำนักงานใหญ่	ธนาคารไทยพาณิชย์	70.0 ล้านบาท
	เครื่องจักรกลหลัก เครื่องจักรช่วยและทรัพย์สินอื่นๆ	บริษัทฯ	3, 389.7 ล้านบาท
SQ-ITD JV	เครื่องจักรกลหลัก เครื่องจักรช่วยและทรัพย์สินอื่นๆ	ธนาคารไทยพาณิชย์	450.9 ล้านบาท
ITD-SQ JV	เครื่องจักรกลหลัก เครื่องจักรช่วยและทรัพย์สินอื่นๆ	ธนาคารกรุงไทย	2, 458.3 ล้านบาท

4.5 นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วม และกิจการร่วมค้าในอนาคต

บริษัท สหกลีควิเพเมนต์ จำกัด (มหาชน) มีนโยบายการลงทุนและบริหารงานในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยจะลงทุนในธุรกิจที่มีความเกี่ยวเนื่อง ใกล้เคียง หรือก่อให้เกิดประโยชน์และสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัท เพื่อเสริมสร้างความมั่นคงและผลการดำเนินงานของบริษัท

นอกจากนี้ ในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมนั้น บริษัทจะส่งตัวแทนของบริษัทซึ่งมีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสมกับธุรกิจที่บริษัทเข้าลงทุนเข้าเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมของบริษัทดังกล่าว โดยตัวแทนดังกล่าวอาจเป็นประธานกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง หรือบุคคลใด ๆ ของบริษัทที่ปราศจากผลประโยชน์ขัดแย้งกับธุรกิจของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมเหล่านั้น ทั้งนี้ เพื่อให้บริษัทสามารถควบคุมดูแลกิจการ และการดำเนินงานของบริษัทย่อยได้เสมือนเป็นหน่วยงานหนึ่งของบริษัท และ/หรือสามารถตรวจสอบดูแลการดำเนินงานกิจการของบริษัทร่วมได้อย่างมีประสิทธิภาพ บริษัทจึงกำหนดให้ตัวแทนของบริษัทจะต้องบริหารจัดการธุรกิจของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม (แล้วแต่กรณี) ให้เป็นไปตามระเบียบและกฎเกณฑ์ซึ่งกำหนดไว้ในข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมนั้น ๆ นอกจากนี้ การส่งตัวแทนเพื่อเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมดังกล่าวให้เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท และ/หรือข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมดังกล่าว

ทั้งนี้ บริษัทจะติดตามผลประกอบการและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมอย่างใกล้ชิด รวมถึงกำกับให้มีการจัดเก็บข้อมูลและบันทึกบัญชีของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้บริษัทตรวจสอบ

5 ข้อพิพาททางกฎหมาย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2560 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมิได้มีข้อพิพาททางกฎหมายที่ยังไม่สิ้นสุด ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อสินทรัพย์ของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้น และไม่มีข้อพิพาทที่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ

6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

สัญญาที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

บริษัทฯ มีสัญญาที่สำคัญที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัท โดยจัดแบ่งออกตามโครงการต่าง ๆ ที่บริษัทฯ ได้ดำเนินงานอยู่ในปัจจุบันจำนวน 4 โครงการ ดังนี้

6.1 โครงการรับจ้างเหมาขุดดินและถมกับ กฟผ. (โครงการ 7)

ภายใต้โครงการรับจ้างเหมาขุดดินและถม (โครงการ 7) บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญาที่เกี่ยวข้องจำนวน 4 ฉบับ อันมีความสำคัญสรุปได้ดังนี้

6.1.1 สัญญาจ้างเหมาขุด-ขนดินและถม กับ กฟผ. สำหรับโครงการ 7

กิจการร่วมค้าไอทีดี-เอสคิว ซึ่งเป็นกิจการร่วมค้าระหว่างบริษัทฯ และ บริษัท อิตาเลียนไทย ดีเวล๊อปเมนต์ จำกัด (มหาชน) (“ITD”) ได้เข้าทำสัญญาจ้างเหมาขุด-ขนดินและถมที่เหมืองแม่เมาะ อำเภอแม่เมาะ จังหวัดลำปางกับการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (“กฟผ.”) เมื่อวันที่ 22 ตุลาคม 2551 โดยกิจการร่วมค้าไอทีดี-เอสคิวตกลงรับจ้างเหมาจาก กฟผ. ในการดำเนินงานขุดและขนดิน รวมถึงการคัดแยกและขนถ่านลิกไนต์ที่บริเวณเหมืองแม่เมาะ อำเภอแม่เมาะ จังหวัดลำปาง เป็นระยะเวลาประมาณ 12 ปี โดยในสัญญาจะกำหนดอัตราค่าจ้าง (บาทต่อ ลบ.ม. แนน หรือบาทต่อตัน) ที่กิจการร่วมค้าจะได้รับในแต่ละปีไว้แล้ว

ภายใต้ข้อตกลงตามสัญญาจ้างเหมาขุด-ขนดินและถมสำหรับโครงการ 7 นี้ กิจการร่วมค้าไอทีดี-เอสคิวมีหน้าที่จะต้องดำเนินงานให้แก่ กฟผ. ทั้งหมดจำนวน 3 รายการ ได้แก่

<u>รายการที่ 1</u>	ขุดและขนดินปริมาณประมาณ 365 ล้าน ลบ.ม. แนน
<u>รายการที่ 2</u>	ขุดคัดแยกและขนถ่านลิกไนต์ปริมาณประมาณ 50 ล้านตัน และ
<u>รายการที่ 3</u>	ขนดินออกจากบ่อเหมืองโดยใช้ระบบเครื่องโม (Crusher) ระบบสายพาน (Belt Conveyor) และ เครื่องโปรยดิน (Spreader) ปริมาณประมาณ 40 ล้าน ลบ.ม. แนน

โดยกิจการร่วมค้าไอทีดี-เอสคิวมีหน้าที่ต้องดำเนินงานให้มีผลงานแล้วเสร็จตามปริมาณและกรอบระยะเวลาที่กำหนดไว้ในแต่ละปี และจะต้องดำเนินการให้แล้วเสร็จโดยสมบูรณ์ภายในวันที่ 30 เมษายน 2563 ทั้งนี้ กฟผ. ตกลงจะจ่ายค่าจ้างให้แก่กิจการร่วมค้าไอทีดี-เอสคิวรวมเป็นเงินจำนวนประมาณ 21,891 ล้านบาทสำหรับการดำเนินงานทั้ง 3 รายการดังกล่าว

ซึ่งต่อมา ได้มีการแก้ไขสัญญา อันเนื่องมาจากการปรับอัตราค่าจ้างขั้นต่ำจากอัตราร้อยละ 230 บาท เป็นวันละ 300 บาท โดยการแก้ไขสัญญานี้เป็นผลให้วงเงินสัญญาปรับเพิ่มขึ้นเป็น 21,906 ล้านบาท

นอกจากนี้สัญญาได้ระบุถึงผลของการผิดสัญญาหากกิจการร่วมค้าไม่สามารถทำงานให้แล้วเสร็จภายในระยะเวลาที่กำหนด หรือทำงานไม่ถูกต้อง กฟผ. จะปรับกิจการร่วมค้าในอัตราร้อยละ 0.10 ของราคางานที่ยังคงค้างอยู่นับตั้งแต่วันครบกำหนดสัญญา จนถึงวันที่กิจการร่วมค้าดำเนินงานทั้งหมดแล้วเสร็จ หรือแก้ไขเสร็จโดยสมบูรณ์

6.1.2 สัญญากิจการร่วมค้าไอทีดี-เอสคิว กับ ITD สำหรับโครงการ 7

บริษัทฯ เข้าทำสัญญากิจการร่วมค้า กับ ITD ฉบับลงวันที่ 25 มกราคม 2551 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“สัญญากิจการร่วมค้าสำหรับโครงการ 7”) ซึ่งวัตถุประสงค์ในการก่อตั้งกิจการร่วมค้าไอทีดี-เอสคิวตามสัญญากิจการร่วมค้าสำหรับโครงการ 7 นี้ก็เพื่อร่วมกันปฏิบัติและดำเนินงานตามที่กำหนดไว้ในสัญญาจ้างเหมาขุด-ขนดินและถมสำหรับโครงการ 7 โดยบริษัทฯ มีสัดส่วนในการเป็นหุ้นส่วนอยู่ร้อยละ 50 ของการลงทุนทั้งหมด

ภายใต้สัญญาการร่วมค้าสำหรับโครงการ 7 บริษัท และ ITD ตกลงแบ่งหน้าที่ขอบเขตงานและส่วนแบ่งค่าจ้างในการดำเนินงานที่รับผิดชอบภายใต้สัญญาจ้างเหมาชุด-ที่ดินและถ่านสำหรับโครงการ 7 ฝ่ายละครึ่ง โดยคู่สัญญาตกลงให้กิจการร่วมค้าไอทีดี-เอสคิวว่าจ้างบริษัท และ ITD เป็นผู้รับเหมาช่วงในการดำเนินงานดังกล่าว

บริษัท และ ITD ตกลงว่าทั้งสองฝ่ายจะต้องร่วมกันหรือแทนกันรับผิดชอบต่อ กฟผ. ในความเสียหายใดๆ ที่เกิดขึ้นภายใต้สัญญาจ้างเหมาชุด-ที่ดินและถ่านสำหรับโครงการ 7

สัญญาฉบับนี้อาจสิ้นสุดลงเมื่อสัญญาจ้างเหมาชุด-ที่ดินและถ่านสำหรับโครงการ 7 สิ้นสุดลงไม่ว่าทั้งในกรณีที่กิจการร่วมค้าได้ทำงานตามสัญญาจ้างเหมาชุด-ที่ดินและถ่านสำหรับโครงการ 7 เสร็จสมบูรณ์แล้วหรือ มีการยกเลิกสัญญาจ้างเหมาชุด-ที่ดินและถ่านสำหรับโครงการ 7 ดังกล่าว และเมื่อสัญญาสิ้นสุดลง บริษัท และ ITD จะร่วมกันจัดทำบัญชีสุดท้ายของกิจการร่วมค้า ซึ่งจะแสดงฐานะทางการเงินของกิจการร่วมค้า ทั้งที่เกี่ยวกับบุคคลภายนอกเจ้าหนี้ และระหว่างคู่สัญญาเอง

นอกจากนี้บริษัท และ ITD ได้ตกลงกันเกี่ยวกับแนวทางการแบ่งสินทรัพย์หลังจากการจัดทำบัญชีสุดท้ายของกิจการร่วมค้า โดยสำหรับสินทรัพย์ที่บริษัท ให้กิจการร่วมค้าเช่าตามสัญญาเช่าการเงิน บริษัท จะได้รับคืน ณ วันสิ้นสุดสัญญา และสำหรับสินทรัพย์ส่วนกลาง จะมีการประเมินมูลค่าสินทรัพย์ ณ วันสิ้นสุดโครงการและแบ่งครึ่งเท่ากันระหว่างบริษัท และ ITD

6.1.3 สัญญาจ้างเหมาช่วงชุด-ที่ดินและถ่าน กับกิจการร่วมค้าไอทีดี-เอสคิวสำหรับโครงการ 7

บริษัท ได้เข้าทำสัญญาจ้างเหมาชุด-ที่ดินและถ่าน โครงการเหมืองแม่เมาะสัญญา 7 กับกิจการร่วมค้าไอทีดี-เอสคิว 2 ฉบับ โดยฉบับที่ 1 ลงนามเมื่อวันที่ 26 มีนาคม 2555 และฉบับที่ 2 ลงนามเมื่อวันที่ 31 ธันวาคม 2555 เพื่อรับจ้างเหมาช่วงในการดำเนินการปฏิบัติงานชุด-ที่ดินและถ่านที่เหมืองแม่เมาะเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามสัญญาจ้างเหมาชุด-ที่ดินและถ่านสำหรับโครงการ 7 ที่กิจการร่วมค้าไอทีดี-เอสคิว ได้เข้าทำกับ กฟผ. โดยอัตราค่าจ้างในการดำเนินงาน (บาทต่อ ลบ.ม. แนน หรือบาทต่อตัน) จะขึ้นอยู่กับความยากในการขุดดินหรือถ่านหินแต่ละประเภทและลักษณะเครื่องจักรที่ใช้ในการขุด-ที่ดินและถ่านหินดังกล่าว รายละเอียดของสัญญามีดังนี้

1. สัญญาฉบับที่ 1 มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2555 และสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 โดยบริษัท มีหน้าที่จะต้องดำเนินงานให้แก่กิจการร่วมค้าไอทีดี-เอสคิวทั้งหมดจำนวน 2 รายการ ได้แก่

รายการที่ 1 ขุดและขนดินปริมาณประมาณ 16.064 ล้าน ลบ.ม. แนน

รายการที่ 2 ขุดคัดแยกและขนถ่านลิกไนต์ปริมาณประมาณ 2.178 ล้านตัน

2. สัญญาฉบับที่ 2 มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2556 และสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 โดยบริษัท มีหน้าที่จะต้องดำเนินงานให้แก่กิจการร่วมค้าไอทีดี-เอสคิวทั้งหมดจำนวน 3 รายการ ได้แก่

รายการที่ 1 ขุดและขนดินปริมาณประมาณ 117.643 ล้าน ลบ.ม. แนน

รายการที่ 2 ขุดคัดแยกและขนถ่านลิกไนต์ปริมาณประมาณ 19.602 ล้านตัน

รายการที่ 3 ขนดินออกจากบ่อเหมืองปริมาณประมาณ 3.134 ล้าน ลบ.ม. แนน

โดยบริษัท จะได้รับค่าจ้างจากสัญญาฉบับที่ 1 มูลค่ารวมจำนวนประมาณ 568 ล้านบาท และจากสัญญาฉบับที่ 2 มูลค่ารวมประมาณ 3,653 ล้านบาท (ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ทั้งนี้ จำนวนค่าจ้างดังกล่าวเป็นเพียงจำนวนโดยประมาณเท่านั้น บริษัท จะได้รับค่าจ้างที่แท้จริงตามปริมาณงานที่บริษัท ได้ทำเสร็จจริงซึ่งอาจจะมากหรือน้อยกว่าจำนวนนี้ได้ อีกทั้ง กิจการร่วมค้าไอทีดี-เอสคิวมีสิทธิในการหักเงินค่าจ้างของบริษัท หากกิจการร่วมค้าไอทีดี-เอสคิวจะต้องจ่ายค่าปรับให้กับ กฟผ. อันเนื่องมาจากสาเหตุซึ่งได้มีการพิสูจน์แล้วว่าเกิดจากความบกพร่องของบริษัท

สัญญาฉบับนี้จะสิ้นสุดลงเมื่อครบกำหนดอายุของสัญญาหรือเมื่อมีการยกเลิกสัญญาจ้างเหมาชุด-ที่ดินและถ่านกับ กฟผ. สำหรับโครงการ 7 ทั้งนี้ ในกรณีที่สัญญาฉบับนี้สิ้นสุดเมื่อครบกำหนดอายุของสัญญาและปรากฏว่าบริษัท ทำงานไม่แล้วเสร็จหรือทำงานไม่ถูกต้องตามกำหนด บริษัท จะต้องชำระค่าปรับให้แก่กิจการร่วมค้าไอทีดี-เอสคิวใน

อัตราร้อยละ 0.10 ของงานที่ยังคงค้างอยู่นับแต่วันที่สิ้นสุดสัญญาจนถึงวันที่บริษัทฯ ทำงานแล้วเสร็จหรือแก้ไขงานให้สมบูรณ์

6.1.4 สัญญาเงินกู้ระหว่างกิจการร่วมค้าไอทีดี-เอสคิว และธนาคารพาณิชย์

วันที่ทำสัญญา: 27 ธันวาคม 2553
 ผู้กู้: กิจการร่วมค้า ITD-SQ
 วัตถุประสงค์: สำหรับใช้ในโครงการแม่เมาะ สัญญาที่ 7
 วงเงินกู้ระยะยาว: ไม่เกิน 1,800 ล้านบาท
 ระยะเวลาเบิกถอนเงินกู้: 3 เดือนนับจากวันที่ทำสัญญา (27 ธันวาคม 2553)
 อัตราดอกเบี้ย: MLR – ร้อยละ 0.75

การชำระหนี้: ชำระคืนเงินต้นจำนวน 81 งวด งวดละ 1 เดือน

งวดที่	อัตราร้อยละของรายได้ค้างงวดงานที่ผู้กู้จะต้องชำระคืนในแต่ละงวด	จำนวนเงินขั้นต่ำที่ผู้กู้จะต้องชำระคืนในแต่ละงวด
1-9	ร้อยละ 12.00	20,600,000 บาท
10-45	ร้อยละ 13.70	22,100,000 บาท
46-69	ร้อยละ 14.60	24,000,000 บาท
70-80	ร้อยละ 10.20	20,200,000 บาท
81	ชำระเงินต้นที่เหลือทั้งหมด	ชำระเงินต้นที่เหลือทั้งหมด

หลักประกัน:

1. การสละหลักกรรมสิทธิ์ประกันภัย
2. สัญญาจำนองเครื่องจักรหลัก
3. สัญญาจำนำเครื่องจักร อุปกรณ์ และยานพาหนะ
4. สัญญาค้ำประกัน
5. สัญญาโอนสิทธิรับเงินภายใต้สัญญาจ้างเหมา
6. สัญญาโอนกรรมสิทธิ์ในเครื่องจักร อุปกรณ์ และยานพาหนะ แบบมีเงื่อนไข
7. สัญญาโอนสิทธิในบัญชีเงินฝาก
8. สัญญาโอนสิทธิในบัญชีผู้กู้แบบมีเงื่อนไข

เงื่อนไขสำคัญอื่นๆ:

1. ผู้กู้จะต้องดำรงอัตราส่วน DSCR ไว้ในอัตราไม่ต่ำกว่า 1.15:1 อย่างไรก็ดี ธนาคารพาณิชย์ได้ยกเลิกเงื่อนไขข้อนี้ ในวันที่ 25 มีนาคม 2558

ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 กิจการร่วมค้า ITD-SQ ชำระคืนเงินกู้ในส่วนนี้เสร็จสิ้นแล้ว

6.2 สัญญาจ้างเหมาช่วงระหว่างกิจการร่วมค้าเอสคิว – ไอทีดี และกิจการร่วมค้าไอทีดี – เอสคิว

เนื่องจาก กฟผ. ได้มีจดหมายแจ้งกิจการร่วมค้าเอสคิว – ไอทีดี และกิจการร่วมค้าไอทีดี – เอสคิว เกี่ยวกับความประสงค์ที่จะรวมงานในพื้นที่ของโครงการ 7 และโครงการ 7/1 เมื่อวันที่ 29 สิงหาคม 2555 ทั้งนี้คณะกรรมการของกิจการร่วมค้าทั้งสอง ได้มีการทำสัญญาจ้างเหมาช่วงระหว่างกิจการร่วมค้าไอทีดี-เอสคิว และกิจการร่วมค้าเอสคิว-ไอทีดี โดยแบ่งเป็น 2 ช่วงดังต่อไปนี้

1. ในช่วงเดือนกันยายน 2555 ถึงเดือนกันยายน 2558 กิจการร่วมค้าไอทีดี – เอสคิวจะรับจ้างกิจการร่วมค้าเอสคิว – ไอทีดี ในการดำเนินงานในพื้นที่โครงการ 7/1 (เสร็จสิ้นแล้ว)
2. ในช่วงเดือนตุลาคม 2558 ถึงเดือนมิถุนายน 2559 กิจการร่วมค้าเอสคิว – ไอทีดี รับจ้างจากกิจการร่วมค้าไอทีดี – เอสคิว ในการดำเนินงานในพื้นที่ของโครงการ 7 โดยเป็นงานขุดดินปริมาณประมาณ 12.7 ล้าน ลบ.ม. แนน มูลค่าสัญญาประมาณ 572.18 ล้านบาท (เสร็จสิ้นแล้ว)

6.3 โครงการให้บริการทำเหมืองแร่ กับ บริษัท หงสา เพาเวอร์ จำกัด

บริษัทฯ มีสัญญาที่เกี่ยวข้องกับโครงการให้บริการทำเหมืองแร่ กับ บริษัท หงสาเพาเวอร์ จำกัด (“HPC”) จำนวน 2 ฉบับ ซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้

6.3.1 สัญญาให้บริการทำเหมืองแร่ กับ HPC

บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญาให้บริการทำเหมืองแร่กับ HPC เมื่อวันที่ 23 มกราคม 2557 โดยบริษัทฯ ตกลงรับจ้างเหมาจาก HPC ในการดำเนินงานขุดและขนดิน รวมถึงการขุดคัตแยกและขนถ่านลิกไนต์ที่บริเวณโรงไฟฟ้าที่ใช้พลังงานความร้อนจากถ่านหินหงสา เมืองหงสา แขวงไชยบุรี สาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว

ภายใต้ข้อตกลงตามสัญญาให้บริการทำเหมืองแร่นี้ บริษัทฯ มีหน้าที่จะต้องดำเนินงานให้แก่ HPC ทั้งหมดจำนวน 2 รายการ ได้แก่

รายการที่ 1 ขุดและขนดินปริมาณประมาณ 207.0 ล้าน ลบ.ม. แนน และ

รายการที่ 2 ขุดคัตแยกและขนถ่านลิกไนต์ปริมาณประมาณ 82.5 ล้านตัน

โดยบริษัทฯ มีหน้าที่ต้องดำเนินงานให้มีผลงานแล้วเสร็จตามปริมาณและกรอบระยะเวลาที่กำหนดไว้ในสัญญา และงานตามรายการที่ 1 และรายการที่ 2 จะต้องแล้วเสร็จทั้งหมดภายในวันที่ 31 ธันวาคม 2569 ทั้งนี้ HPC ตกลงจะจ่ายค่าบริการให้แก่บริษัทฯ รวมเป็นเงินจำนวน 11,743 ล้านบาทสำหรับการดำเนินงานทั้ง 2 รายการ สัญญาฉบับนี้มีผลใช้บังคับจนถึงเวลาที่บริษัทฯ ได้ปฏิบัติงานตามรายการที่ 1 และรายการที่ 2 เสร็จสมบูรณ์เว้นแต่สัญญาฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งจะบอกเลิกตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในสัญญาหากคู่สัญญาอีกฝ่ายไม่ปฏิบัติตามข้อสัญญาที่กำหนดไว้และไม่แก้ไขภายในระยะเวลาที่กำหนด

6.3.2 สัญญาเงินกู้ระหว่างบริษัทฯ กับธนาคารพาณิชย์

วันที่ทำสัญญา: 19 ธันวาคม 2557

ผู้กู้: บริษัทฯ

วัตถุประสงค์: สำหรับใช้ในโครงการหงสา ประเทศลาว

วงเงินกู้ระยะยาว: ไม่เกิน 1,400 ล้านบาท

ระยะเวลาเบิกถอนเงินกู้: ภายในเดือนมิถุนายน 2559 ซึ่งปัจจุบันมีการเบิกใช้ครบทั้งจำนวน

อัตราดอกเบี้ย: MLR – ร้อยละ 1.50 (ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2560 ปรับลดจากเดิม MLR – ร้อยละ 1)

การชำระหนี้: ชำระทุกเดือนในอัตราดังตารางด้านล่าง

	อัตราร้อยละของรายได้ค่าแรงงานที่ผู้กู้จะต้องชำระคืนในแต่ละงวด
มกราคม 2560 – ธันวาคม 2564	ร้อยละ 23.50
มกราคม 2565 เป็นต้นไป	ร้อยละ 40.00

หลักประกัน:

1. จานาสหสิทธิการรับฝากเงิน
2. จานองเครื่องจักรพร้อมอุปกรณ์ในโครงการหงสา ประเทศลาว
3. จานองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง
4. โอนสิทธิการรับเงินค่างานของโครงการหงสา ประเทศลาว

เงื่อนไขสำคัญอื่นๆ:

1. ผู้กู้จะต้องดำรงอัตราส่วน DSCR ไว้ในอัตราไม่ต่ำกว่า 1.2:1
2. ผู้กู้จะต้องดำรงอัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยจ่ายต่อ EBITDA ไว้ในอัตราไม่เกิน 4:1
3. ผู้กู้จะต้องดำรงอัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยจ่ายต่อทุน ไว้ในอัตราไม่เกิน 2:1

ทั้งนี้ ธนาคารได้ยินยอมผ่อนผันการดำรงอัตราส่วนอัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยจ่ายต่อ EBITDA และหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยจ่ายต่อทุนสำหรับงบการเงินปี 2560 โดยอัตราส่วนทางการเงินข้างต้น จะเริ่มคำนวณในในปี 2561

นอกเหนือจากวงเงินดังกล่าวข้างต้นนั้น บริษัทฯ ยังมีวงเงินรวม 4,484 ล้านบาทเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน ตลอดจนวงเงินขนาดเล็กอื่นๆ อาทิ วงเงินระยะสั้นเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียน หนังสือค้ำประกันการปฏิบัติงานตามสัญญา (Performance Bond) และหนังสือค้ำประกันเงินรับล่วงหน้า (Advanced Bond) เป็นต้น ที่เกี่ยวข้องกับโครงการดังกล่าว

6.4 โครงการรับจ้างเหมาชุด-ขนดินและถ่านกับ กฟผ. (โครงการ 8)

6.4.1 สัญญาจ้างเหมาชุด-ขนดิน กับ กฟผ. สำหรับโครงการ 8

บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญาให้บริการชุด-ขนดินและถ่านที่เหมืองแม่เมาะ อำเภอแม่เมาะ จังหวัดลำปาง กับ กฟผ. เมื่อวันที่ 26 สิงหาคม 2558 โดยบริษัทฯ ตกลงรับจ้างเหมาจาก กฟผ. ในการดำเนินงานชุดและขนดิน รวมถึงการคัดแยกและขนถ่านลิกไนต์ที่บริเวณเหมืองแม่เมาะ อำเภอแม่เมาะ จังหวัดลำปาง เป็นระยะเวลาประมาณ 10 ปี

ภายใต้ข้อตกลงตามสัญญาจ้างเหมาชุด-ขนดินและถ่านสำหรับโครงการ 8 นี้ บริษัทฯ มีหน้าที่จะต้องดำเนินงานให้แก่ กฟผ. ทั้งหมดจำนวน 2 รายการ ได้แก่

รายการที่ 1 ชุดและขนดินปริมาณประมาณ 375 ล้าน ลบ.ม. แน่น

รายการที่ 2 ชุดคัดแยกและขนถ่านลิกไนต์ปริมาณประมาณ 31 ล้านตัน

โดยบริษัทฯ มีหน้าที่ต้องดำเนินงานให้มีผลงานแล้วเสร็จตามปริมาณและกรอบระยะเวลาที่กำหนดไว้ในแต่ละปี และจะต้องดำเนินการให้แล้วเสร็จโดยสมบูรณ์ภายในวันที่ 31 ธันวาคม 2568 ทั้งนี้ กฟผ. ตกลงจะจ่ายค่าจ้างให้แก่บริษัทฯ รวมเป็นเงินจำนวนประมาณ 22,871 ล้านบาทสำหรับการดำเนินงานทั้ง 2 รายการดังกล่าว

6.4.2 สัญญาเงินกู้ระหว่างบริษัทฯ กับธนาคารพาณิชย์

วันที่ทำสัญญา: 16 ธันวาคม 2558
 ผู้กู้: บริษัทฯ
 วัตถุประสงค์: สำหรับใช้ในโครงการแม่เมาะ สัญญาที่ 8
 วงเงินกู้ระยะยาว: ไม่เกิน 5,065 ล้านบาท
 ระยะเวลาเบิกถอนเงินกู้: ภายในเดือนธันวาคม 2561 ซึ่งปัจจุบันยังไม่ได้มีการเบิกใช้
 อัตราดอกเบี้ย: MLR – ร้อยละ 1.50 (ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2560 ปรับลดจากเดิม MLR – ร้อยละ 1)
 การชำระหนี้: ชำระทั้งหมด 84 งวด งวดละ 1 เดือน

งวดที่	อัตราร้อยละของรายได้ค่าจ้างงานที่ผู้กู้จะต้องชำระคืนในแต่ละงวด
1-12 (ปี 2561)	ร้อยละ 22
13-48	ร้อยละ 30
48-60	ร้อยละ 20
61-83	ร้อยละ 30
84 (ปี 2567)	ชำระเงินต้นของวงเงินกู้ระยะยาวส่วนที่เหลือทั้งหมด

หลักประกัน:

1. จำนวนเครื่องจักรของโครงการที่เป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัทฯ
2. โฉนดสิทธิการรับเงินค่าจ้าง ค่าตอบแทน หรือผลประโยชน์ใดๆ ที่บริษัทฯ ได้รับจากโครงการ 8
3. จัดทำสัญญาประกันภัยเครื่องจักรและอุปกรณ์โดยบริษัทฯ เป็นผู้เสียเบี้ยประกันภัย และกำหนดให้ผู้ให้กู้เป็นผู้ได้รับประโยชน์

เงื่อนไขสำคัญอื่นๆ:

1. ผู้กู้จะต้องดำรงอัตราส่วน DSCR ไว้ในอัตราไม่ต่ำกว่า 1.2:1
2. ผู้กู้จะต้องดำรงอัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยจ่ายต่อ EBITDA ไว้ในอัตราไม่เกิน 4:1
3. ผู้กู้จะต้องดำรงอัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยจ่ายต่อทุน ไว้ในอัตราไม่เกิน 2:1

ทั้งนี้ ธนาคารได้ยินยอมผ่อนผันการดำรงอัตราส่วนอัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยจ่ายต่อ EBITDA และหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยจ่ายต่อทุนสำหรับงบการเงินปี 2560 โดยอัตราส่วนทางการเงินข้างต้น จะเริ่มคำนวณในไตรมาสที่ 1 ปี 2561

นอกเหนือจากวงเงินดังกล่าวข้างต้นนั้น บริษัทฯ ยังมีวงเงินรวม 4,000 ล้านบาทเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน ตลอดจนวงเงินขนาดเล็กอื่นๆ อาทิ วงเงินระยะสั้นเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียน หนังสือค้ำประกันการปฏิบัติงานตามสัญญา (Performance Bond) และหนังสือค้ำประกันเงินรับล่วงหน้า (Advanced Bond) เป็นต้น ที่เกี่ยวข้องกับโครงการดังกล่าว

6.5 สัญญาอื่นๆ

6.5.1 สัญญาเงินกู้ระหว่างบริษัทฯ กับธนาคารพาณิชย์

วันที่ทำสัญญา:	24 ตุลาคม 2560
ผู้กู้:	บริษัทฯ
วัตถุประสงค์:	เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนภายในบริษัท
วงเงินกู้ระยะยาว:	ไม่เกิน 250 ล้านบาท
ระยะเวลาเบิกถอนเงินกู้:	ภายในวันที่ 30 พฤศจิกายน 2560 ซึ่งปัจจุบันได้ทำการเบิกครบทั้งจำนวน
อัตราดอกเบี้ย:	MLR – ร้อยละ 1.00

6.5.2 สัญญาเงินกู้ระหว่างบริษัทฯ กับธนาคารพาณิชย์

วันที่ทำสัญญา:	19 ตุลาคม 2560
ผู้กู้:	บริษัทฯ
วัตถุประสงค์:	เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนภายในบริษัท
วงเงินกู้ระยะยาว:	ไม่เกิน 200 ล้านบาท
ระยะเวลาเบิกถอนเงินกู้:	ภายใน 3 เดือนนับตั้งแต่วันที่ 27 กันยายน 2560 ซึ่งปัจจุบันได้ทำการเบิกครบทั้งจำนวน
อัตราดอกเบี้ย:	MLR - ร้อยละ 2.25

7 ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

7.1 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560

(1) จำนวนทุนที่จดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ชื่อภาษาไทย	บริษัท สหกลีคิวิเปเมนต์ จำกัด (มหาชน)
ชื่อภาษาอังกฤษ	SAHAKOL EQUIPMENT PUBLIC COMPANY LIMITED.
ชื่อย่อ	SQ
ทุนจดทะเบียน	1,150,000,000 บาท
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	1,130,000,000 บาท
จำนวนหุ้น	1,150,000,000 หุ้น
ราคาพาร์	1.00 บาท

(2) หลักทรัพย์อื่นๆ

ชื่อภาษาไทย	ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท สหกลีคิวิเปเมนต์ จำกัด (มหาชน) ที่ออกและเสนอขายให้แก่กรรมการและพนักงานของบริษัทฯ ครั้งที่ 1
ชื่อภาษาอังกฤษ	Warrant to Purchase the Ordinary Shares of Sahakol Equipment Public Company Limited (the "Company") issued and offered to Directors and the Employees of the Company No.1
ชื่อย่อ	SQ-WA
จำนวนหุ้นใบสำคัญแสดงสิทธิที่ออก	20,000,000 หุ้น
จำนวนหุ้นสามัญที่กันไว้	20,000,000 หุ้น
อัตราส่วนการใช้สิทธิ	1:1
ราคาที่ใช้สิทธิ	1.00 บาท
วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ	12 ตุลาคม 2559
วันหมดอายุ	11 ตุลาคม 2564

7.2 ผู้ถือหุ้น

7.2.1 รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่

รายชื่อกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 สามารถสรุปได้ดังนี้

ลำดับ	ผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1	ครอบครัวศิริธรรมและบุคคลที่เกี่ยวข้อง	307,744,550	23.88%
	บริษัท เอสวีพีเค จำกัด ¹	228,750,000	17.75%
	นายสุจินต์ ศิริธรรม	17,850,075	1.39%
	นายศาสวัต ศิริธรรม	2,500,000	0.19%
	นายวิฑูรย์ ศิริธรรม	4,200,100	0.33%
	นายกวิวัฒน์ ศิริธรรม	9,200,100	0.71%
	นายภาวัต ศิริธรรม	6,390,100	0.50%
	นางสาวศจี ศิริธรรม	1,000,100	0.08%
	นางอภิญา ศิริธรรม	24,150,075	1.87%
	นายกันตพัฒน์ ศิริธรรม	6,704,000	0.52%

ลำดับ	ผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
	นางเบญจวรรณ ศิริสรณ์	2,000,000	0.16%
	นางเพ็ญประภา ศิริสรณ์	5,000,000	0.39%
2	ครอบครัวอารีกุลและบุคคลที่เกี่ยวข้อง บริษัท เอ.เอส.แอสโซซิเอท เอนิเนียริง (1964) จำกัด นายสุชาติ อารีกุล นายวิทยา อารีกุล	138,556,500 90,150,000 48,400,000 6,500	10.75% 7.00% 3.76% 0.00%
3	ม.ร.ว.ปรีดิยาธร เทวกุล	70,000,000	5.43%
4	นายวันชัย พันธุ์เขียว	37,121,400	2.88%
5	นางวัชณี สิงห์วังชา	30,050,000	2.33%
6	นายภาคย์ ศรีสัตยากุล	25,000,000	1.94%
7	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	21,321,694	1.65%
8	นายมนต์ชัย ลีศิริกุล	16,000,000	1.24%
9	นายพนพันธ์ เมืองโคตร	15,600,000	1.21%
10	กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พนักงานบริษัท ไปรษณีย์ไทย จำกัด ซึ่งจดทะเบียนแล้ว	14,232,700	1.10%
11	นายเหลือพร ปุณณกันต์	12,741,800	0.99%
12	นายจักรกฤษ จารุจินดา	8,916,900	0.69%
13	นายบุญเลิศ สอดตระกูล	8,140,000	0.63%
14	กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พนักงานบริษัทกสทโทรคมนาคม จำกัด (มหาชน) ซึ่งจดทะเบียนแล้ว	7,446,800	0.58%
15	กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พนักงานการทำเรือแห่งประเทศไทย ซึ่งจดทะเบียนแล้ว	6,998,700	0.54%
16	ประชาชนทั่วไป	410,128,956	31.83%
17	กรรมการและพนักงานอื่นของบริษัท ²	20,000,000	1.55%
รวม		1,150,000,000	100%

หมายเหตุ : 1 บริษัท เอสวีพีเค จำกัด ประกอบธุรกิจโดยการถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company) ของครอบครัวศิริสรณ์ โดยในปัจจุบัน ถือหุ้นในบริษัท อยู่เพียงบริษัทเดียว และจะไม่ไปถือหุ้นในบริษัทอื่นที่มีลักษณะธุรกิจเหมือนกับบริษัท และมีผู้ถือหุ้นเป็นบุคคลในครอบครัวศิริสรณ์ ตามรายละเอียดดังนี้

ผู้ถือหุ้น	จำนวน (หุ้น)	ร้อยละ
นายศาศวัต ศิริสรณ์	611,250	25.00
นายวิวัฒน์ ศิริสรณ์	611,250	25.00
นายภาวัต ศิริสรณ์	611,250	25.00
นายกวิทย์ ศิริสรณ์	611,250	25.00

2 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 15 กรกฎาคม 2559 ได้มีมติอนุมัติให้ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ("ใบสำคัญแสดงสิทธิ") ให้แก่กรรมการและพนักงานของบริษัทฯ จำนวน 20,000,000 หน่วย เพื่อเป็นขวัญและกำลังใจ สร้างแรงจูงใจ และรักษาบุคลากร อันจะส่งผลต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ ในอนาคต โดยมีราคาเสนอขายหน่วยละ 0 บาท และใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย มีสิทธิซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ บริษัทฯ ได้ 1 หุ้น ที่ราคาหุ้นละ 1.00 บาท เท่ากับมูลค่าที่ตราไว้ เว้นแต่กรณีที่มีการปรับอัตราการใช้สิทธิและราคาการใช้สิทธิตามเงื่อนไขที่ระบุในข้อกำหนดสิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยเมื่อวันที่ 12 ตุลาคม 2559 บริษัทฯ ได้มีการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ จำนวน 18,000,000 หน่วยให้แก่กรรมการและพนักงานของบริษัทฯ และในส่วนที่เหลือจำนวน 2,000,000 หน่วย บริษัทฯ ได้มอบหมายให้พนักงานของบริษัทฯ 3 รายเป็นผู้รับช่วงซื้อหลักทรัพย์ เนื่องจากบริษัทฯ มีความประสงค์ที่จะสำรองใบสำคัญแสดงสิทธิ จำนวน

ดังกล่าว เพื่อจะจัดสรรให้แก่ผู้ที่เข้ามาดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงของบริษัท และมีสิทธิได้รับโบนัสสำคัญแสดงสิทธิ ในอนาคต ภายในระยะเวลา 2 ปีนับจากวันที่หุ้นของบริษัท เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ หากบริษัท ไม่สามารถ จัดสรรโบนัสสำคัญแสดงสิทธิ ในส่วนดังกล่าวได้ครบ 2,000,000 หน่วย ภายในระยะเวลา 2 ปีนับจากวันที่หุ้นของบริษัท เข้า จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ บริษัท จะดำเนินการยกเลิกโบนัสสำคัญแสดงสิทธิ จำนวนที่เหลือทั้งหมด นอกจากนี้ แต่ละ รายจะได้รับการจัดสรรโบนัสสำคัญแสดงสิทธิ ไม่เกินร้อยละ 5 ของจำนวนโบนัสสำคัญแสดงสิทธิ ให้แก่กรรมการและพนักงานของ บริษัท ทั้งหมด

7.2.2 การกระจายผู้ถือหุ้นตามสัญชาติ

บริษัท มีการกระจายการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ดังนี้

ผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น(%)
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว	1,130,000,000	100%
ผู้ถือหุ้นในประเทศ		
- นิติบุคคล	399,350,994	35.34%
- บุคคลธรรมดา	730,400,206	64.64%
รวม	1,129,751,200	99.98%
ผู้ถือหุ้นต่างประเทศ		
- นิติบุคคล	-	-
- บุคคลธรรมดา	248,800	0.02%
รวม	248,800	0.02%

7.2.3 สรุปการใช้โบนัสสำคัญแสดงสิทธิ

ในวันที่ 30 ธันวาคม 2560 มีกรรมการและพนักงานของบริษัท ได้ใช้สิทธิแปลงเป็นหุ้นสามัญทั้งสิ้น 4,870,150 หน่วย มีอัตราการใช้สิทธิ 1 โบนัสสำคัญแสดงสิทธิ มีสิทธิซื้อหุ้นสามัญได้ 1 หุ้นที่ราคาใช้สิทธิ 1 บาท รวมเป็นหุ้นสามัญทั้งสิ้น 4,870,150 หุ้น รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 4,870,150 บาท ซึ่งผลการใช้สิทธิสรุปได้ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนโบนัสสำคัญแสดง สิทธิ (หน่วย)	สรุปผลการใช้สิทธิ ประจำปี 2560	จำนวนโบนัสสำคัญแสดง สิทธิ คงเหลือ (หน่วย)
นายสมบุรณ์ มณีนาวา	ประธานกรรมการ กรรมการอิสระ	200,000	100,000	100,000
นายพนพพันธ์ เมืองโคตร	รองประธานกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร	101,000	50,500	50,500
นายศาสวัต ศิริสรณ์	กรรมการ/ กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	236,900	118,450	118,450
นายวิฑูรย์ ศิริสรณ์	กรรมการ/ กรรมการบริหาร ประธานคณะกรรมการ บริหารความเสี่ยง ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ	201,900	100,950	100,950
นายภาวัต ศิริสรณ์	กรรมการ/ กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร Supply Chain	108,800	54,400	54,400
นายกวิทย์ ศิริสรณ์	กรรมการ/ กรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานเจ้าหน้าที่บริหารการเงิน	122,100	61,050	61,050
นางวันเพ็ญ โฆษิตเรืองชัย	กรรมการ/ กรรมการบริหาร	113,200	56,600	56,600

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิ (หน่วย)	สรุปผลการใช้สิทธิประจำปี 2560	จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิ คงเหลือ (หน่วย)
ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายบัญชีและการเงิน				
นายชาติ รัชชสิทธิ์	กรรมการ	150,000	75,000	75,000
นายกิตติรัฐ ทวีลาภ	กรรมการ	150,000	75,000	75,000
นายศิริชัย ไตรวิริยะเวช	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ	150,000	75,000	75,000
นางกิ่งเทียน บางอ้อ	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	150,000	75,000	75,000
นายมงคล เหล่าวรพงศ์	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	150,000	75,000	75,000
นายอวยชัย คล้ายทับทิม	ผู้อำนวยการโครงการแม่เมาะ	160,200	-	-
นายวิฑูรย์ ชินวนิชย์	ผู้อำนวยการโครงการหงสา	681,100	65,550	615,550
ผู้บริหารและพนักงานอื่นๆ ของบริษัท (ผู้บริหารที่ไม่เข้าข่าย นิยามผู้บริหารของสำนักงาน ก.ล.ด.)	-	15,324,800	3,727,450	11,597,350
รวม		18,000,000	4,870,150	13,129,850

ทั้งนี้บริษัทได้ดำเนินการแจ้งเพิ่มทุนชำระแล้วต่อกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 4 มกราคม 2561 ซึ่งทำให้ทุนชำระแล้วของบริษัทเปลี่ยนไปดังนี้

หน่วย: บาท

ทุนจดทะเบียน	ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว(เดิม)	เพิ่มทุนชำระแล้ว	ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว(ใหม่)
1,150,000,000	1,130,000,000	4,870,150	1,134,870,150

โดยตลาดหลักทรัพย์ได้รับหุ้นเพิ่มทุนเข้าซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเมื่อวันที่ 9 มกราคม 2561

7.2.4 สัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น

– ไม่มี –

7.3 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

7.3.1 นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ

บริษัทฯ มีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิจากงบเฉพาะกิจการภายหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคล และเงินสำรองต่างๆ ทุกประเภทตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ขึ้นอยู่กับความจำเป็น และความเหมาะสมอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลประจำปีจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่เป็นการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ซึ่งคณะกรรมการบริษัทอาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้เป็นครั้งคราวเมื่อเห็นว่าบริษัทฯ มีกำไรพอที่จะทำเช่นนั้นได้ และให้รายงานการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในคราวถัดไป

7.3.2 นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

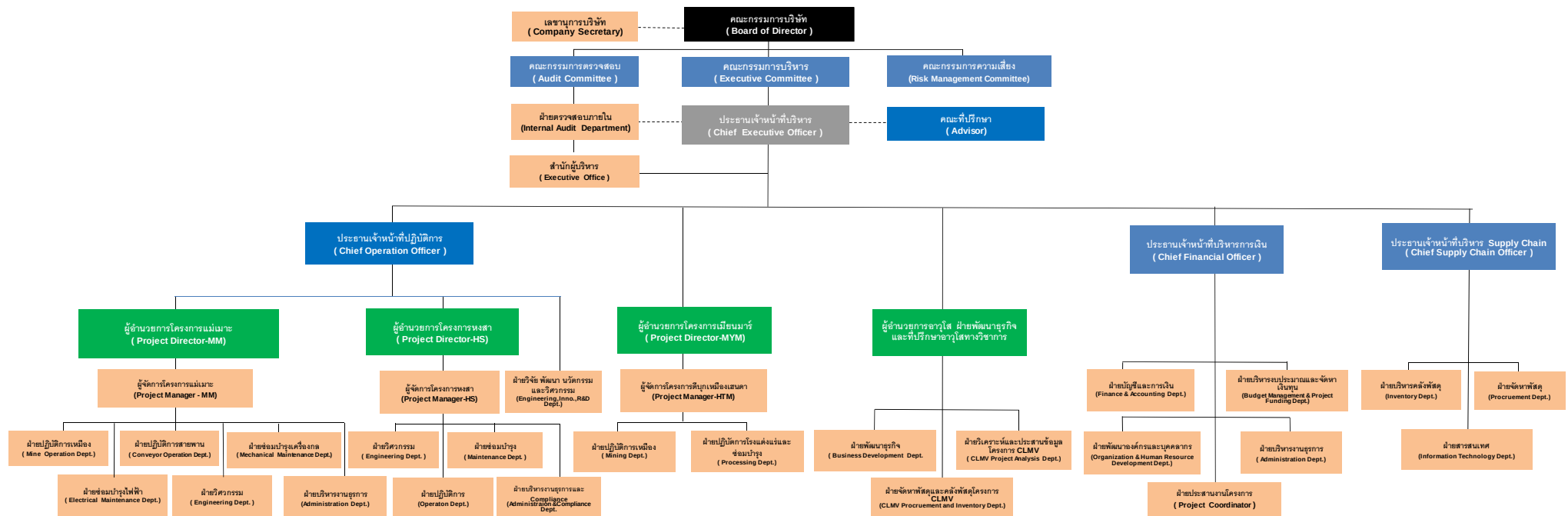
ในการพิจารณาจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยนั้นจะอยู่ภายใต้อำนาจการพิจารณาอนุมัติของคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยแต่ละบริษัท โดยบริษัทย่อยมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิจากงบเฉพาะกิจการภายหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคล และเงินสำรองต่างๆ ทุกประเภทตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทย่อยแต่ละบริษัท อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ขึ้นอยู่กับความจำเป็น และความเหมาะสมอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการของบริษัทย่อยแต่ละบริษัทเห็นสมควร

8. โครงสร้างการจัดการ

8.1 โครงสร้างการจัดการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 โครงสร้างการจัดการของบริษัทฯ ประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย รวม 3 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริหาร ตามโครงสร้างการบริหารงานดังนี้

แผนผังโครงสร้างการบริหารจัดการของบริษัท



หมายเหตุ: *

8.1.1 คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการจำนวนทั้งสิ้น 12 ท่าน ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายสมบูรณ์ มณีนาวา	ประธานกรรมการ/กรรมการอิสระ
2. นายนพพันธ์ เมืองโคตร	รองประธานกรรมการ/ประธานกรรมการบริหาร
3. นายศิริชัย ไทวิริยะเวช	กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ
4. นางกึ่งเทียน บางอ้อ	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ
5. ดร.มงคล เหล่าวรพงศ์	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ
6. นายศาสวัต ศิริสรณ์	กรรมการ/กรรมการบริหาร
7. นายวิวัฒน์ ศิริสรณ์	กรรมการ/กรรมการบริหาร/ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
8. นายภาวัต ศิริสรณ์	กรรมการ/กรรมการบริหาร
9. นายกิตติ์ ศิริสรณ์	กรรมการ/กรรมการบริหาร/กรรมการบริหารความเสี่ยง
10. นายชาลี รัชส์สุธี	กรรมการ
11. นายกิตติรัฐ ทวีลาภ	กรรมการ
12. นางวันเพ็ญ โฆษิตเรืองชัย	กรรมการ/กรรมการบริหาร

โดยมี นายสุพล อันสุวรรณ์ เป็นเลขานุการบริษัท ทั้งนี้ กรรมการลำดับที่ 5 ได้ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certified Program (DCP) และกรรมการทุกท่านได้ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accredited Program (DAP) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) แล้ว

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจกระทำการแทนบริษัท คือ (1) นายศาสวัต ศิริสรณ์ นายนพพันธ์ เมืองโคตร นายวิวัฒน์ ศิริสรณ์ นายกิตติ์ ศิริสรณ์ สองในสี่คนนี้ลงมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัทฯ หรือ (2) นายศาสวัต ศิริสรณ์ หรือ นายนพพันธ์ เมืองโคตร หรือ นายวิวัฒน์ ศิริสรณ์ หรือ นายกิตติ์ ศิริสรณ์ คนใดคนหนึ่ง ลงมือชื่อร่วมกับ นายภาวัต ศิริสรณ์ หรือ นายชาลี รัชส์สุธี หรือ นายกิตติรัฐ ทวีลาภ หรือ นางวันเพ็ญ โฆษิตเรืองชัย รวมเป็นสองคน และประทับตราสำคัญของบริษัทฯ

องค์ประกอบคณะกรรมการบริษัท

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทมีดังต่อไปนี้

1. คณะกรรมการบริษัทไม่จำเป็นต้องเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ
2. คณะกรรมการบริษัทให้มีจำนวนตามที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นกำหนด แต่ต้องมีจำนวนอย่างน้อย 5 คนและกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดนั้นต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร

3. คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน

ทั้งนี้ ให้คณะกรรมการบริษัทเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็น “ประธานกรรมการบริษัท” และในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร อาจพิจารณาเลือกกรรมการอีกคนหนึ่งหรือหลายคนเป็น “รองประธานกรรมการบริษัท” ก็ได้

วาระการดำรงตำแหน่งและการเลือกตั้งกรรมการบริษัท

1. คณะกรรมการบริษัทจะมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารทำหน้าที่ในการสรรหาและเสนอชื่อบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท เพื่อนำเสนอชื่อบุคคลดังกล่าวต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติเลือกตั้งต่อไป

2. ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้เลือกตั้งกรรมการบริษัท แต่ในกรณีที่เป็นการเลือกตั้งกรรมการแทนตำแหน่งกรรมการที่ว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทสามารถเลือกบุคคลซึ่งเสนอชื่อโดยคณะกรรมการบริหาร เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการได้ ทั้งนี้ บุคคลซึ่งเข้ารับตำแหน่งเป็นกรรมการในกรณีดังกล่าวให้อยู่ในตำแหน่งเพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการซึ่งตนแทน

3. ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมด ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม โดยกรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งได้ ทั้งนี้ กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากกัน ส่วนปีหลัง ๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง

นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระดังกล่าวแล้ว กรรมการบริษัทอาจพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- (ก) เสียชีวิต
- (ข) ลาออก
- (ค) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการบริษัท หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชน จำกัดและกฎหมายที่เกี่ยวข้องหรือมีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- (ง) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง
- (จ) ศาลมีคำสั่งให้ออก

กรรมการบริษัทคนใดจะลาออกจากตำแหน่ง ให้ยื่นใบลาออกต่อประธานกรรมการบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ประกอบด้วยกรรมการที่มีรายชื่อดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายศิริชัย โตวิริยะเวช	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นางกิ่งเทียน บางอ้อ	กรรมการตรวจสอบ
3. ดร.มงคล เหล่าวรพงศ์	กรรมการตรวจสอบ

โดยกรรมการทั้ง 3 ท่าน เป็นกรรมการที่มีความรู้และประสบการณ์ที่เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัท ทั้งนี้ นายศิริชัย โตวิริยะเวช มีประวัติการทำงานในสายงานการเงินและการลงทุนมาโดยตลอด และปัจจุบันดำรงตำแหน่งผู้อำนวยการฝ่ายการลงทุนและบริหารความเสี่ยงของบริษัทจดทะเบียนแห่งหนึ่ง นางกิ่งเทียน บางอ้อ ปัจจุบันดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบของบริษัทจดทะเบียนแห่งหนึ่งและ ดร.มงคล เหล่าวรพงศ์ ปัจจุบันดำรงตำแหน่งเป็นอาจารย์พิเศษสาขาบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ และเป็นกรรมการของบริษัทจดทะเบียนอื่นอีก 2 แห่ง และมี นายอัศวิน มะลิขาว เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

คุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบต้องเป็นกรรมการผู้มีคุณสมบัติ ดังนี้

1. เป็นผู้มีคุณสมบัติครบถ้วนในการเป็นกรรมการอิสระตามหลักเกณฑ์และเงื่อนไขที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยประกาศกำหนด
2. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
3. ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกันเฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน
4. มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ และมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

การแต่งตั้ง และวาระการดำรงตำแหน่ง

คณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการอิสระของบริษัท เป็นกรรมการตรวจสอบ โดยวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการตรวจสอบให้เป็นไปตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบได้อีก

ในกรณีที่กรรมการตรวจสอบครบวาระการดำรงตำแหน่งหรือไม่อาจดำรงตำแหน่งจนครบกำหนดวาระ ซึ่งส่งผลให้มีจำนวนกรรมการตรวจสอบต่ำกว่า 3 คน คณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นควรจะต้องแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบรายใหม่ให้ครบถ้วนในทันทีหรืออย่างช้าภายใน 3 เดือนนับจากวันที่จำนวนกรรมการตรวจสอบไม่ครบถ้วน เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

การเข้าประชุมของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบ ในงวดปีบัญชี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

รายชื่อ	ตำแหน่ง	ปี 2559		ปี 2560	
		กรรมการ	กรรมการ ตรวจสอบ	กรรมการ	กรรมการ ตรวจสอบ
1. นายสมบูรณ์ มณีนาวา	ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ	10/10	-	7/8	-
2. นายศิริชัย ไตรวิริยะเวช	กรรมการอิสระ	10/10	7/7	8/8	5/5
3. นางกิ่งเทียน บางอ้อ	กรรมการอิสระ	9/10	7/7	8/8	5/5
4. ดร.มงคล เหล่าวรพงศ์	กรรมการอิสระ	9/10	6/7	8/8	5/5
5. นายนพพันธ์ เมืองโคตร	กรรมการ	10/10	-	7/8	-
6. นายศาสวัต ศิริสรพ์	กรรมการ	10/10	-	8/8	-
7. นายวิทวัส ศิริสรพ์	กรรมการ	8/10	-	8/8	-
8. นายชาลี รัชส์สุธี	กรรมการ	10/10	-	8/8	-
9. นายกิตติรัฐ ทวีลาภ	กรรมการ	10/10	-	8/8	-
10. นายภาวัต ศิริสรพ์	กรรมการ	10/10	-	8/8	-
11. นายกวิธม์ ศิริสรพ์	กรรมการ	10/10	-	8/8	-
12. นางวันเพ็ญ โฆษิตเรืองชัย	กรรมการ	10/10	-	8/8	-

หมายเหตุ กรรมการท่านที่ 7, 10, 11 และ 12 ได้หมดวาระลงจึงต้องออกจากตำแหน่งตามวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 แต่การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 เห็นสมควรให้ที่ประชุมพิจารณาอนุมัติเลือกตั้งกรรมการที่ต้องออกจากวาระทั้ง 4 รายกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งอีกครั้ง

8.1.2 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2558 เมื่อวันที่ 2 มีนาคม 2558 ได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยบุคคลจำนวน 6 ท่าน ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายกวิทย์ ศิริสรรพ	กรรมการบริหารความเสี่ยง
2. นายจตุพร บุญสถิตย์	กรรมการบริหารความเสี่ยง
3. นายวิทวัส ศิริสรรพ	ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
4. นายพงษ์ธรศ พิธิษฐากรณ์	กรรมการบริหารความเสี่ยง
5. นายสุพล อ้นสุวรรณ	กรรมการบริหารความเสี่ยง
6. นางสาววันดี แซ่เอี้ยว	กรรมการบริหารความเสี่ยง

8.1.3 คณะกรรมการบริหาร

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2558 เมื่อวันที่ 2 มีนาคม 2558 คณะกรรมการบริษัทมีมติแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจำนวน 9 ท่าน โดย วันที่ 31 ธันวาคม 2560 คณะกรรมการบริหารของบริษัทฯ ประกอบด้วย กรรมการที่มีรายชื่อ ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายพนพันธ์ เมืองโคตร	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายศาสวัต ศิริสรรพ	กรรมการบริหาร
3. นายวิทวัส ศิริสรรพ	กรรมการบริหาร
4. นายภาวัต ศิริสรรพ	กรรมการบริหาร
5. นายกวิทย์ ศิริสรรพ	กรรมการบริหาร
6. นางวันเพ็ญ โฆษิตเรืองชัย	กรรมการบริหาร
7. นายอวยชัย คล้ายทับทิม	กรรมการบริหาร
8. นายจตุพร บุญสถิตย์	กรรมการบริหาร
9. นายสรินทร์ วรรณลี	กรรมการบริหาร

โดยมี นายสุพล อ้นสุวรรณ เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหาร

8.1.4 ผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 รายชื่อผู้บริหารของบริษัทฯ จำนวน 8 ท่าน มีดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายวิทวัส ศิริสรณ์	ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ
2. นายภวัต ศิริสรณ์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร Supply Chain
3. นายกวิทย์ ศิริสรณ์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารการเงิน
4. นายศาสวัต ศิริสรณ์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
5. นายอวยชัย คล้ายทับทิม	ผู้อำนวยการโครงการแม่เมาะ
6. นายวิฑูรย์ ชินฉินชัย	ผู้อำนวยการโครงการหงสา
7. นางวันเพ็ญ โฆษิตเรืองชัย	ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายบัญชีและการเงิน
8. นายรุจ บัณฑวงศ์	ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายพัฒนารุกิจและที่ปรึกษาอาวุโสทางวิชาการ

8.1.5 เลขาธิการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2558 เมื่อวันที่ 2 มีนาคม 2558 ได้มีมติแต่งตั้งนายสุรพล อันสุวรรณ เป็นเลขาธิการบริษัท เพื่อทำหน้าที่ในนามบริษัทฯ และ/หรือ คณะกรรมการบริษัท และกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่สำคัญ ดังนี้

1. จัดทำและเก็บรักษาทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัท รายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท รายงานประจำปีของบริษัทฯ หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น ในนามของบริษัทฯ และ/หรือคณะกรรมการ
2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหารในนามของบริษัทฯ และ/หรือ คณะกรรมการ
3. ดำเนินการอื่นใดตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด และจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียตามมาตรา 89/14 ซึ่งจัดทำโดยกรรมการให้ประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทฯ ได้รับรายงานนั้นในนามของบริษัทฯ และ/หรือคณะกรรมการ
4. ให้คำแนะนำเบื้องต้นเกี่ยวกับข้อกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับต่าง ๆ ของบริษัทฯ ที่คณะกรรมการบริษัท ต้องการทราบและติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้องสม่ำเสมอ รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงข้อกำหนด และ/หรือกฎหมายที่มีนัยสำคัญให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ
5. จัดการประชุมผู้ถือหุ้นและการประชุมคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัทฯ และข้อพึงปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง

6. บันทึกรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และการประชุมของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

7. ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ตามระเบียบและข้อกำหนดของหน่วยงานดังกล่าว

8. ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท และการดำเนินการอื่นใดให้เป็นไปตามกฎหมาย และ/หรือ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด และ/หรือตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

8.2 การกำหนดอำนาจอนุมัติวงเงิน

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีการกำหนดอำนาจอนุมัติวงเงินสำหรับการดำเนินงานของบริษัทฯ ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้มอบหมายอำนาจในการอนุมัติให้กรรมการผู้ได้รับมอบหมาย ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยรายการอนุมัติหลักของบริษัทฯ สามารถสรุปได้ดังนี้

การอนุมัติ	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการบริหาร	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
งบประมาณลงทุน การให้กู้ และ กู้ยืม อนุมัติงบประมาณรายจ่ายลงทุน เพิ่มเติมระหว่างปี/ โอนย้ายรายการ ระหว่างปี	> 100 ล้านบาท/ปี	≤ 100 ล้านบาท/ปี	≤ 50 ล้านบาท/ปี
การลงทุน/การกู้ยืม	> 100 ล้านบาท/ปี	≤ 100 ล้านบาท/ปี	≤ 50 ล้านบาท/ปี
บัญชีและการเงิน การอนุมัติเงินเบิกทดรอง			≤ 1 ล้านบาท/ปี
การปรับปรุง/ตัดจำหน่ายทรัพย์สิน และสินค้าคงคลัง	> 10 ล้านบาท/ปี	≤ 10 ล้านบาท/ปี	≤ 5 ล้านบาท/ปี
การขายทรัพย์สิน	> 50 ล้านบาท/ปี	≤ 50 ล้านบาท/ปี	≤ 10 ล้านบาท/ปี
จัดซื้อ จัดหา และจัดจ้าง พิจารณาอนุมัติจัดซื้อ/จัดจ้าง	≥ 100 ล้านบาท/ปี	≤ 100 ล้านบาท/ปี	≤ 50 ล้านบาท/ปี
งานประชาสัมพันธ์ การอนุมัติค่าใช้จ่ายในการจัดกิจกรรม ประชาสัมพันธ์ การจัดสัมมนา จัด กิจกรรมสนทนาการ และจัดชุมชน สัมพันธ์	≥ 5 ล้านบาท/ปี	< 5 ล้านบาท/ปี	≤ 1 ล้านบาท/ปี
องค์กรและการบริหาร การว่าจ้างที่ปรึกษา/ บริษัทที่ปรึกษา	> 10 ล้านบาท/ครั้ง	≤ 10 ล้านบาท/ครั้ง	≤ 5 ล้านบาท/ครั้ง

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท มีการอนุมัติงบประมาณประจำปีที่เกี่ยวข้องในการดำเนินงานของบริษัทฯ ในแต่ละปี

8.3 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

8.3.1 ค่าตอบแทนกรรมการ

(1) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 ได้มีมติอนุมัติการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการของบริษัทฯ ประจำปี 2560 โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. ค่าตอบแทนกรรมการ

1.1) ค่าตอบแทนรายเดือน ให้จ่ายทุกเดือน

- ประธานกรรมการ	เดือนละ	40,000 บาท
- ประธานกรรมการตรวจสอบ	เดือนละ	25,000 บาท
- กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร	เดือนละ	15,000 บาท
- กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	เดือนละ	- บาท

1.2) ค่าตอบแทนเป็นค่าเบี้ยประชุม ให้จ่ายเป็นรายครั้งเฉพาะเมื่อมาเข้าประชุม

- กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร	ครั้งละ	15,000 บาท
- กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	ครั้งละ	8,000 บาท

2. ค่าตอบแทนกรรมการตรวจสอบ

2.1) ค่าตอบแทนรายเดือน ให้จ่ายทุกเดือน

- ประธานกรรมการตรวจสอบ	เดือนละ	25,000 บาท
- กรรมการตรวจสอบท่านอื่น	เดือนละ	15,000 บาท

2.2) ค่าตอบแทนเป็นค่าเบี้ยประชุม ให้จ่ายเป็นรายครั้งเฉพาะเมื่อมาเข้าประชุม

- ประธานกรรมการตรวจสอบ	ครั้งละ	10,000 บาท
- กรรมการตรวจสอบท่านอื่น	ครั้งละ	10,000 บาท

ในปี 2559 และปี 2560 บริษัทฯ มีการจ่ายค่าผลตอบแทนให้แก่กรรมการของบริษัทฯ ตามรายละเอียด ดังนี้

รายชื่อ	ปี 2559		ปี 2560	
	ค่าตอบแทน (บาท)		ค่าตอบแทน (บาท)	
	เงินเดือน	เบี้ยประชุม	เงินเดือน	เบี้ยประชุม
1. นายศิริชัย ไตรวิริยะเวช	300,000	150,000	300,000	160,000
2. นางกิ่งเทียน บางอ้อ	180,000	135,000	180,000	160,000
3. ดร. มงคล เหล่าวรพงศ์	180,000	135,000	180,000	160,000
4. นายนพพันธ์ เมืองโคตร ¹	-	-	-	-
5. นายศาสวัต ศิริสรพ์ ¹	-	-	-	-
6. นายวิทวัส ศิริสรพ์ ¹	-	-	-	-
7. นายชาลี รัชส์สุธี ¹	180,000	150,000	180,000	120,000

รายชื่อ	ปี 2559		ปี 2560	
	ค่าตอบแทน (บาท)		ค่าตอบแทน (บาท)	
	เงินเดือน	เบี้ยประชุม	เงินเดือน	เบี้ยประชุม
8. นายกิตติรัฐ ทวีลาภ	180,000	150,000	180,000	120,000
9. นายภวัต ศิริสรพ์ ¹	-	-	-	-
10. นายกวิตม์ ศิริสรพ์ ¹	-	-	-	-
11. นางวันเพ็ญ โฆษิตเรืองชัย ¹	-	-	-	-
12. นายสมบูรณ์ มณีนาวา	480,000	150,000	480,000	105,000

หมายเหตุ: 1/ นายพนพพันธ์ เมืองโคตร นายศาศวัต ศิริสรพ์ นายวิวัฒน์ ศิริสรพ์ นายภวัต ศิริสรพ์ นายกวิตม์ ศิริสรพ์ นางวันเพ็ญ โฆษิตเรืองชัย ได้มีหนังสือถึงบริษัทฯ เพื่อขอสิทธิการได้รับค่าตอบแทนเบี้ยประชุมตั้งแต่เดือนเมษายน 2558 ถึงสิ้นปี 2560

(2) ค่าตอบแทนอื่น

นอกจากกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ บริษัทฯ มีการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญต่อกรรมการและพนักงานของบริษัทฯ โดยที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 15 กรกฎาคม 2559 ได้มีมติอนุมัติให้ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ("ใบสำคัญแสดงสิทธิ") ให้แก่กรรมการและพนักงานของบริษัทฯ จำนวน 20,000,000 หน่วย โดยใบสำคัญแสดงสิทธิฯ ดังกล่าวมีอายุ 5 ปี เพื่อเป็นขวัญและกำลังใจ สร้างแรงจูงใจ และรักษาบุคลากร อันจะส่งผลดีต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ ในอนาคต โดยมีราคาเสนอขายหน่วยละ 0 บาท และใบสำคัญแสดงสิทธิฯ 1 หน่วย มีสิทธิซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ได้ 1 หุ้น ที่ราคาหุ้นละ 1.00 บาท เท่ากับมูลค่าที่ตราไว้

โดยในวันที่ 30 ธันวาคม 2560 กรรมการและพนักงานของบริษัทฯ ได้ใช้สิทธิแปลงเป็นหุ้นสามัญทั้งสิ้น 4,870,150 หน่วย มีอัตราการใช้สิทธิ 1 ใบสำคัญแสดงสิทธิ มีสิทธิซื้อหุ้นสามัญได้ 1 หุ้นที่ราคาใช้สิทธิ 1 บาท รวมเป็นหุ้นสามัญทั้งสิ้น 4,870,150 หุ้น รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 4,870,150 บาท

8.3.2 ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ค่าตอบแทนแก่ผู้บริหารที่ทำหน้าที่เป็นกรรมการ (ไม่รวมค่าตอบแทนรายเดือนและเบี้ยประชุมในฐานะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ที่ไม่ใช่กรรมการ) สำหรับงวดบัญชี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และวันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีรายละเอียดดังนี้

	ปี 2559	ปี 2560
จำนวน (คน)	8	8
ค่าตอบแทนรวมค่าตอบแทนอื่น (ล้านบาท)	15.65	21.04
กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (ล้านบาท)	0.26	0.33
รวมค่าตอบแทน (ล้านบาท)	15.91	21.37

8.4 บุคลากร

8.4.1 จำนวนบุคลากร

จำนวนบุคลากรของบริษัทฯ (ไม่รวมผู้บริหารจำนวน 8 คน) แบ่งตามรายบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และวันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

สายงาน	จำนวนบุคลากร (คน)	
	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560
ฝ่ายสำนักงานผู้บริหาร	17	6
ฝ่ายที่ปรึกษา	2	-
ฝ่ายวิศวกรรม	13	14
ฝ่ายควบคุมต้นทุน	2	-
ฝ่ายซ่อมบำรุง (ไฟฟ้า-เครื่องกล)	296	373
ฝ่ายปฏิบัติการเหมือง	456	611
ฝ่ายปฏิบัติการสายพาน	136	179
ฝ่ายความปลอดภัยวิชาชีพ	4	5
ฝ่าย Supply Chain (จัดหาพัสดุ / บริหารคลังพัสดุ)	63	61
ฝ่ายสารสนเทศ	5	6
ฝ่ายบัญชี-การเงิน	24	24
ฝ่ายตรวจสอบภายใน	1	1
ฝ่ายบริหารค่าจ้าง	2	2
ฝ่ายบริหารงบประมาณและจัดหาเงินทุน	6	6
ฝ่ายพัฒนาองค์กรและบุคลากร	5	5
ฝ่ายบริหารธุรการ	61	66
ฝ่ายพัฒนาธุรกิจ	3	4
ฝ่ายวิเคราะห์และประสานข้อมูล CLMV	-	1
รวม	1,096	1,364

8.4.2 ค่าตอบแทนบุคลากร (ไม่รวมผู้บริหาร)

ในปี 2558 สิ้นสุด 31 ธันวาคม 2559 และปี 2560 สิ้นสุด 31 ธันวาคม 2560 บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงาน จำนวน 248.98 ล้านบาท และ 281.39 ล้านบาท ตามลำดับ โดยเป็นค่าตอบแทนในรูปของเงินเดือน โบนัส ค่าล่วงเวลา เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และสวัสดิการอื่นๆ

8.4.3 ข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา

– ไม่มี –

8.4.4 การพัฒนาองค์กรและบุคลากร

ในรอบปี 2560 บริษัทฯ มีการดำเนินทางด้านพัฒนาองค์กรและบุคลากรที่สอดคล้องกับนโยบายหลักของบริษัทฯ ซึ่งได้แก่การผสมผสานระหว่างความมีประสิทธิภาพและเพียงพอของเครื่องจักรและกำลังคน โดยการสร้างกำลังคนเพื่อรองรับงานที่มีอยู่ในปัจจุบัน และการเจริญเติบโตของบริษัทในอนาคต โดยมี การดำเนินงานที่สำคัญ ดังนี้

1. จัดทำกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ และวางแนวทางการพัฒนาองค์กร เพื่อสนับสนุนการดำเนินกลยุทธ์ดังกล่าว ซึ่งจะได้อำนาจดำเนินการให้เป็นรูปธรรมในปี 2561 เป็นต้นไป
2. พัฒนาบุคลากรด้วยการอบรมให้ความรู้ตามแผนพัฒนาบุคลากร และ แผนสืบทอดตำแหน่งคน จำนวนทั้งสิ้น 157 หลักสูตร มีจำนวนบุคลากรได้รับการอบรมรวมทั้งสิ้น 819 คน เป็นผู้ที่ได้รับการวางตัวให้เป็นผู้สืบทอดตำแหน่งสำคัญจำนวน 56 คน
3. เสริมสร้างตำแหน่งงานสำคัญเพื่อการทำงานที่ยั่งยืนของบริษัท ไม่ว่าจะเป็นทีมงานด้านตรวจสอบภายใน ด้านวิศวกรรม ด้านพัฒนาธุรกิจ และที่สำคัญบริษัทฯ มีการรับพนักงานทั้งระดับผู้บริหารและปฏิบัติการเพื่อเตรียมความพร้อมการดำเนินโครงการแม่เมาะ 8 อย่างเต็มระบบ
4. จัดทำโครงการพัฒนาบุคลากรได้แก่ การนำพนักงานท้องถิ่นโครงการเหมืองหงสา สปป.ลาวและพนักงานคนไทยโครงการเหมืองดีบุกสาธารณรัฐแห่งสหภาพเมียนมาร์ มาดูงานและเรียนรู้การปฏิบัติงานของผู้เชี่ยวชาญในโครงการแม่เมาะ รวมถึงส่งพนักงานบริษัทฯ ไปฝึกอบรมการใช้และบำรุงรักษาเครื่องจักรกับบริษัทคู่ค้า เพื่อให้เกิดความเชี่ยวชาญในการใช้เครื่องจักรใหม่ๆ อย่างแท้จริง สามารถแก้ปัญหา โดยมีผู้เชี่ยวชาญให้คำปรึกษาอย่างต่อเนื่อง
5. จัดกิจกรรมสร้างความสามัคคีของพนักงานระหว่างโครงการแม่เมาะ โครงการหงสา โครงการเหมืองดีบุก และสำนักงานใหญ่ เพื่อสร้างสภาพแวดล้อมการทำงานที่ส่งเสริมการทำงานที่มีประสิทธิภาพ การสื่อสารข้อมูลภายในเพื่อลดกำแพงกันระหว่างโครงการ และระหว่างผู้บริหารกับพนักงาน เช่นการจัดกิจกรรมเดิน-วิ่ง มาราธอนประจำปี

9. การกำกับดูแลกิจการ

9.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

ในการดำเนินงานที่ผ่านมา คณะกรรมการบริษัท สหกลีดิวิเปเมนต์ จำกัด (มหาชน) ได้ปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ รวมทั้งได้ยึดถือและปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน (The Principles of Good Corporate Governance of Listed Companies) ตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินงานของบริษัทฯ เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพในการดำเนินงาน และยังทำให้เกิดความโปร่งใสต่อนักลงทุนอันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ต่อบุคคลภายนอก โดยนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทครอบคลุมหลักปฏิบัติ 8 ข้อหลัก ดังนี้

หลักปฏิบัติ 1 ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แกกิจการอย่างยั่งยืน Establish Clear Leadership Role and Responsibilities of the Board

1.1. คณะกรรมการดำเนินงานและบริหารงานภายใต้จริยธรรมทางธุรกิจ มองทุกฝ่ายที่มีความเกี่ยวข้องกับบริษัท คณะกรรมการดำเนินธุรกิจอย่างตรงไปตรงมา และเคารพสิทธิ ทั้งของผู้หุ้น ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียต่าง ๆ รวมไปถึงพนักงาน และตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อในฐานะผู้นำที่ต้องกำกับดูแลให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี ซึ่งครอบคลุมถึง

(1) การกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายของการประกอบธุรกิจ โดยคำนึงถึงจริยธรรม ผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

(2) การจัดให้มีนโยบายสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ที่แสดงถึงหลักการและแนวทางในการดำเนินงานเป็นลายลักษณ์อักษร อาทิ นโยบายบริษัท ภิบาล และจรรยาบรรณธุรกิจ เป็นต้น ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรสำคัญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย

(3) การกำกับดูแลให้มีการสื่อสารเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนเข้าใจ มีกลไกเพียงพอที่เอื้อให้มีการปฏิบัติตามนโยบายข้างต้น ติดตามผลการปฏิบัติ และทบทวนนโยบายและการปฏิบัติเป็นประจำ

1.2 ในการสร้างคุณค่าให้แก่บริษัทฯ อย่างยั่งยืน คณะกรรมการได้กำกับดูแลบริษัทฯ จนนำไปสู่ผล (governance outcome) ซึ่งได้ครอบคลุมเรื่องต่าง ๆ ดังต่อไปนี้

(1) สามารถแข่งขันและมีผลประกอบการที่ดีโดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว

(2) การกำกับดูแลเพื่อให้บริษัทฯ ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสียและสังคมรวมถึงการหาแนวทางเพื่อพัฒนาหรือลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม

1.3 คณะกรรมการมีหน้าที่ดูแลให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบระมัดระวัง (duty of care) และซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร (duty of loyalty) และดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ และมติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต กรรมการและผู้บริหารต้อง

(1) กระทำการโดยสุจริต เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ เป็นสำคัญ

(2) กระทำการที่มีจุดมุ่งหมายโดยชอบและเหมาะสม และ

(3) ไม่กระทำการใดอันเป็นการขัดหรือแย้งกับประโยชน์ของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ

1.4 คณะกรรมการได้ตระหนักถึงขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการดี และกำหนดขอบเขตการมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายบริหารอย่างชัดเจน ตลอดจนติดตามดูแลให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายบริหารปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายโดย

(1) คณะกรรมการได้จัดทำกฎบัตรหรือนโยบายการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการ (board charter) ที่ระบุหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการเพื่อใช้อ้างอิงในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการทุกคน และมีการทบทวนกฎบัตรดังกล่าวเป็นประจำอย่างน้อยปีละครั้ง รวมทั้งได้ทบทวนการแบ่งบทบาทหน้าที่ที่คณะกรรมการประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายบริหารอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สอดคล้องกับทิศทางขององค์กร

(2) คณะกรรมการได้มอบหมายอำนาจการจัดการบริษัท ให้แก่ฝ่ายบริหารผ่านการประชุมคณะกรรมการ ซึ่งได้มีการบันทึกเป็นลายลักษณ์อักษร โดยการมอบหมายดังกล่าวมิได้เป็นการปลดปล่อยหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ คณะกรรมการยังมีหน้าที่ติดตามดูแลฝ่ายบริหารให้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย

หลักปฏิบัติ 2 กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน Define Objectives that Promote Sustainable Value Creation

2.1 คณะกรรมการได้กำกับดูแลให้บริษัท มีวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายหลัก (objectives) ที่ชัดเจนเหมาะสม สามารถใช้เป็นแนวคิดหลักในการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (business model) และสื่อสารให้ทุกคนในบริษัท ขับเคลื่อนไปในทิศทางเดียวกัน ซึ่งได้กำหนดและสื่อสารเป็นวิสัยทัศน์ผ่านการประชุมคณะกรรมการ และให้ผู้บริหารนำไปถ่ายทอดให้พนักงานทราบอย่างทั่วถึง นอกจากนี้คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลให้บริษัท คงไว้ซึ่งค่านิยมที่สะท้อนถึงคุณลักษณะของการกำกับดูแลกิจการที่ดี เช่น ความรับผิดชอบในผลการกระทำ (accountability) ความเที่ยงธรรม (integrity) ความโปร่งใส (transparency) ความเอาใจใส่ (due consideration of social and environmental responsibilities) เป็นต้น

2.2 คณะกรรมการได้กำกับดูแลให้มั่นใจว่า วัตถุประสงค์และเป้าหมาย ตลอดจนกลยุทธ์ในระยะเวลายานกลางและ/หรือประจำปีของบริษัท สอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ และได้มีการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม ปลอดภัยโดย

(1) คณะกรรมการได้กำหนดให้มีการจัดทำกลยุทธ์และแผนงานประจำปีซึ่งสอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท โดยคำนึงถึงปัจจัยแวดล้อม ณ ขณะนั้น ตลอดจนโอกาสและความเสี่ยงที่ยอมรับได้และได้ให้มีการจัดทำหรือทบทวนวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์อย่างสม่ำเสมอ

(2) ในการกำหนดกลยุทธ์และแผนงานประจำปี คณะกรรมการได้กำกับดูแลให้มีการวิเคราะห์สภาพแวดล้อมและปัจจัยความเสี่ยงต่าง ๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องตลอดสาย value chain รวมทั้งปัจจัยต่าง ๆ ที่อาจมีผลต่อการบรรลุเป้าหมายหลักของบริษัท โดย

(2.1) ระบุวิธีการ กระบวนการ ช่องทางการมีส่วนร่วมหรือช่องทางการสื่อสารระหว่างผู้มีส่วนได้เสียกับบริษัท ไว้อย่างชัดเจน เพื่อให้บริษัท สามารถเข้าถึงและได้รับข้อมูลประเด็นหรือความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มได้อย่างถูกต้องใกล้เคียงมากที่สุด

(2.2) ระบุผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ทั้งภายในและภายนอก ทั้งที่เป็นตัวบุคคลกลุ่มบุคคล หน่วยงานองค์กร เช่น พนักงาน ผู้ลงทุน ลูกค้า คู่ค้า ชุมชน สังคม สิ่งแวดล้อมหน่วยงานราชการ หน่วยงานกำกับดูแล เป็นต้น

(2.3) ระบุประเด็นและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อนำไปวิเคราะห์และจัดระดับประเด็นดังกล่าวตามความสำคัญและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นต่อทั้งบริษัท และผู้มีส่วนได้เสียเพื่อเลือกเรื่องสำคัญที่จะเป็นการสร้างคุณค่าร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียมาดำเนินการให้เกิดผล

(3) ในการกำหนดกลยุทธ์ คณะกรรมการได้กำกับดูแลให้มีการส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมและนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้ในการสร้างความสามารถในการแข่งขันและตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย โดยยังคงอยู่บนพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

(4) กำกับดูแลให้มีการกำหนดเป้าหมายอย่างเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจและศักยภาพของบริษัท ทั้งที่เป็นเป้าหมายที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน นอกจากนี้ยังได้สื่อสารถึงความเสี่ยงของการตั้งเป้าหมายที่อาจนำไปสู่การประพฤติดังกล่าว หรือขาดจริยธรรม (unethical conduct)

(5) กำกับดูแลให้มีการถ่ายทอดวัตถุประสงค์และเป้าหมายผ่านกลยุทธ์และแผนงานให้ทั่วทั้งบริษัท โดยให้ผู้บริหารถ่ายทอดให้พนักงานผ่านเวทีการสัมมนา ฝึกอบรม หรือกิจกรรมส่งเสริมความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหารและพนักงาน

(6) กำกับดูแลให้มีการจัดสรรทรัพยากรและการควบคุมการดำเนินงานที่เหมาะสมและติดตามการดำเนินการตามกลยุทธ์และแผนงานประจำปี โดยอาจจัดให้มีผู้หน้าที่รับผิดชอบดูแลและติดตามผลการดำเนินงาน

หลักปฏิบัติ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิผล Strengthen Board Effectiveness

3.1 คณะกรรมการได้กำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ ทั้งในเรื่องขนาดองค์ประกอบ สัดส่วนกรรมการที่เป็นอิสระ ที่เหมาะสมและจำเป็นต่อการนำพาบริษัท เพื่อบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้

(1) โครงสร้างคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยบุคคลซึ่งเป็นผู้มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่สามารถเอื้อประโยชน์ให้กับบริษัท โดยเป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายและภาพรวมของบริษัท ตลอดจนมีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลตรวจสอบและประเมินผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้

ปัจจุบันคณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 12 ท่าน ประกอบด้วยกรรมการบริษัทที่เป็นผู้บริหารจำนวน 5 ท่าน และกรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหารจำนวน 7 ท่าน โดยมีกรรมการที่มีคุณสมบัติเป็นอิสระ 4 ท่าน ซึ่งคิดเป็นจำนวน 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมดจะทำให้เกิดการถ่วงดุลในการพิจารณาและออกเสียงในเรื่องต่างๆ อย่างเหมาะสม ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละไม่เกิน 3 ปีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง กำหนด โดยกรรมการอิสระจะมีวาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี เว้นแต่มีเหตุผลและความจำเป็นตามที่คณะกรรมการเห็นสมควร นอกจากนี้กรรมการและผู้บริหารของบริษัท สามารถเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทในเครือหรือบริษัทอื่นได้ แต่ต้องเป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องโดยจะต้องแจ้งต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทให้รับทราบด้วย

คณะกรรมการได้เปิดเผยนโยบายในการกำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการที่มีความหลากหลาย และข้อมูลกรรมการ อาทิ อายุ เพศ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ สัดส่วนการถือหุ้น จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ และการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น ในรายงานประจำปี

(2) คณะกรรมการชุดย่อย

(2.1) คณะกรรมการบริหาร ประกอบด้วยกรรมการบริหารจำนวน 9 ท่าน เพื่อทำหน้าที่ช่วยสนับสนุนคณะกรรมการบริษัทในการบริหารจัดการของบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน ข้อบังคับ และคำสั่งใดๆ และเพื่อให้เรื่องสำคัญได้รับการพิจารณารายละเอียดอย่างรอบคอบ

(2.2) คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบจำนวน 3 ท่าน เพื่อทำหน้าที่ช่วยสนับสนุนคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลและตรวจสอบการบริหารงาน การควบคุมภายในรวมทั้งการจัดทำรายงานทางการเงินเพื่อให้การปฏิบัติงานและการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ เป็นไปอย่างโปร่งใสและน่าเชื่อถือ

(2.3) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยกรรมการบริหารความเสี่ยงจำนวนอย่างน้อย 3 ท่าน เพื่อทำหน้าที่ช่วยสนับสนุนคณะกรรมการบริษัทในการกำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั้งองค์กร กำกับดูแลให้มีระบบหรือกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อลดผลกระทบต่ อธุรกิจของบริษัทฯ อย่างเหมาะสม

3.2 คณะกรรมการเลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการ และดูแลให้มั่นใจว่า องค์ประกอบ และการดำเนินงานของคณะกรรมการเอื้อต่อการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ

(1) ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีหน้าที่ความรับผิดชอบต่างกัน คณะกรรมการ ได้กำหนดอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารให้ชัดเจน และเพื่อไม่ให้คนใดคนหนึ่งมีอำนาจโดยไม่จำกัด ได้แยกบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการออกจากบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

(2) ประธานกรรมการมีบทบาทเป็นผู้นำของคณะกรรมการ โดยหน้าที่ของประธานกรรมการอย่างน้อยควรครอบคลุม ในเรื่องดังต่อไปนี้

(2.1) การกำกับติดตามและดูแลให้มั่นใจได้ว่า การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร

(2.2) การดูแลให้มั่นใจว่า กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี

(2.3) การกำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการโดยหารือร่วมกับกรรมการผู้จัดการใหญ่และมีมาตรการที่ดูแลให้เรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุม

(2.4) การจัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอที่ฝ่ายบริหารจะเสนอเรื่องและมากพอที่กรรมการจะอภิปรายประเด็นสำคัญกันอย่างรอบคอบโดยทั่วกัน การส่งเสริมให้กรรมการมีการใช้ดุลยพินิจที่รอบคอบ ให้ความเห็นได้อย่างอิสระ

(2.5) การเสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ

3.3 กำหนดการสรรหาและการคัดเลือกกรรมการให้มีกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจน รวมถึงมีนโยบายกำหนดว่าบุคคลที่จะได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง จะต้องมีความสอดคล้องตามที่กฎหมายกำหนด และมีความรู้ความสามารถรวมถึงประสบการณ์ทำงานที่เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

3.4 คณะกรรมการได้มีการพิจารณาโครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนที่มีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบ และจูงใจให้คณะกรรมการนำพียงค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาวโดย

(1) ค่าตอบแทนของกรรมการต้องสอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายระยะยาวของบริษัท ประสิทธิภาพ ภาระหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ (accountability and responsibility) รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละคน กรรมการที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้น เช่น เป็นสมาชิกของคณะกรรมการชุดย่อยควรได้รับค่าตอบแทนเพิ่มที่เหมาะสมด้วยทั้งนี้ อยู่ในลักษณะที่เปรียบเทียบได้กับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรม

(2) ผู้ถือหุ้นเป็นผู้อนุมัติโครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนกรรมการ ทั้งรูปแบบที่เป็นตัวเงินและไม่ใช้ตัวเงิน โดยคณะกรรมการได้พิจารณาค่าตอบแทนแต่ละรูปแบบให้มีความเหมาะสม ทั้งค่าตอบแทนในอัตราคงที่ (เช่น

ค่าตอบแทนประจำ เบี้ยประชุม) และค่าตอบแทนตามผลดำเนินงานของบริษัท (เช่น โบนัส บำเหน็จ) ซึ่งเชื่อมโยงกับมูลค่าที่บริษัทฯ สร้างให้กับผู้ถือหุ้น โดยไม่อยู่ในระดับที่สูงเกินไปจนทำให้เกิดการมุ่งเน้นแต่ผลประโยชน์ระยะสั้น

3.5 คณะกรรมการกำกับดูแลให้กรรมการทุกคนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ

(1) คณะกรรมการได้กำหนดนโยบายป้องกันเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์บนหลักการที่ว่า การตัดสินใจใดๆ ในการดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจจะต้องเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นของบริษัท และควรหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกำหนดให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือมีส่วนได้เสียกับรายการที่พิจารณาต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบถึงความสัมพันธ์หรือการมีส่วนได้เสียของตนในรายการดังกล่าว และต้องไม่เข้าร่วมในการพิจารณา รวมถึงไม่มีอำนาจในการอนุมัติธุรกรรมนั้นๆ

(2) กรรมการแต่ละคนต้องเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งหมดที่ได้จัดให้มีขึ้นในรอบปี

3.6 คณะกรรมการได้กำหนดกรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทฯ ไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ ในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่งรวมทั้งบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทฯ ไปลงทุนมีความเข้าใจถูกต้องตรงกันโดยคณะกรรมการได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมเพื่อให้บริษัทฯ สามารถควบคุมดูแลกิจการและการดำเนินงานของบริษัทย่อยได้เสมือนเป็นหน่วยงานหนึ่งของบริษัทฯ และ/หรือสามารถตรวจสอบดูแลการดำเนินงานของบริษัทร่วมได้อย่างมีประสิทธิภาพ บริษัทฯ จึงกำหนดให้การเสนอชื่อและการใช้สิทธิออกเสียงในการแต่งตั้งบุคคลเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมจะต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทก่อน โดยบุคคลที่ได้รับแต่งตั้งให้เป็นกรรมการในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม มีหน้าที่ดำเนินการเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้นๆ (ไม่ใช่ต่อบริษัทฯ) และบริษัทฯ ได้กำหนดให้บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งนั้นต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทก่อนที่จะไปลงมติ หรือใช้สิทธิออกเสียงในเรื่องสำคัญในระดับเดียวกับที่ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทหากเป็นการดำเนินการโดยบริษัทฯ เอง ทั้งนี้การส่งกรรมการเพื่อเป็นตัวแทนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมดังกล่าวเป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ และ/หรือข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมดังกล่าว

นอกจากนี้ ในกรณีเป็นบริษัทย่อย บริษัทฯ กำหนดระเบียบให้บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งจากบริษัทฯ นั้นต้องดูแลให้บริษัทย่อยมีข้อบังคับในเรื่องการทำรายการเกี่ยวโยง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือการทำรายการสำคัญอันใดของบริษัทฯ ดังกล่าว ให้ครบถ้วนถูกต้อง และใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและการทำรายการข้างต้นในลักษณะเดียวกับหลักเกณฑ์ของบริษัทฯ รวมถึงต้องกำกับดูแลให้มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมรัดกุมเพียงพอและการทำรายการต่าง ๆ เป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย นอกจากนี้ได้กำหนดให้มีการจัดเก็บข้อมูล และการบันทึกบัญชีของบริษัทย่อยให้บริษัทฯ สามารถตรวจสอบ และรวบรวมมาจัดทำงบการเงินรวมได้ทันทีกำหนดด้วย

3.7 คณะกรรมการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้มีการฝึกอบรมและให้ความรู้แก่ผู้เกี่ยวข้องในระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ เช่น กรรมการ กรรมการตรวจสอบ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท เป็นต้น เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง การฝึกอบรมและให้ความรู้จะกระทำเป็นการภายในบริษัท หรือใช้บริการของสถาบันภายนอกก็ได้ ซึ่งเปิดเผยข้อมูลการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องออกคณะกรรมการในรายงานประจำปี

ในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงกรรมการหรือมีการการเข้าใหม่ ฝ่ายจัดการจะจัดให้มีเอกสารและข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการเข้าใหม่ รวมถึงจัดให้มีการแนะนำลักษณะธุรกิจ และแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้แก่กรรมการใหม่

3.8 คณะกรรมการได้กำกับดูแลการดำเนินงานของคณะกรรมการ ให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อยสามารถเข้าถึงข้อมูลที่เป็น และมีความรู้และประสบการณ์ที่จำเป็นและเหมาะสมต่อการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการโดย

- (1) บริษัทฯ จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยทุกไตรมาส และมีการประชุมพิเศษเพิ่มตามความจำเป็น โดยมีการกำหนดวาระประชุมชัดเจนล่วงหน้าและมีวาระพิจารณาติดตามผลการดำเนินงานเป็นประจำ
- (2) บริษัทฯ จัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมระเบียบวาระการประชุมและเอกสารประกอบการประชุมให้กรรมการทุกท่านล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม เพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ ก่อนเข้าร่วมประชุม เว้นแต่กรณีมีเหตุจำเป็นเร่งด่วน
- (3) คณะกรรมการได้กำหนดคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทที่เหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ในการให้คำแนะนำเกี่ยวกับด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบดูแลการจัดการเอกสารการประชุมคณะกรรมการ เอกสารสำคัญต่าง ๆ และกิจกรรมของคณะกรรมการรวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ นอกจากนี้ คณะกรรมการได้เปิดเผยคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทในรายงานประจำปีของบริษัท
- (4) เลขานุการบริษัทฯ ได้รับการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องซึ่งเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ

หลักเกณฑ์ 4 สรรหาและพัฒนาประธานเจ้าหน้าที่บริหารและการบริหารบุคลากร

ในการสรรหาผู้บริหารของบริษัทฯ คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายกำหนดว่าบุคคลที่จะได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งผู้บริหารของบริษัทฯ จะต้องมีความเหมาะสมกับตำแหน่งที่กำหนด และมีความรู้ความสามารถรวมถึงประสบการณ์ทำงานที่เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ด้วย คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้มีการฝึกอบรมและให้ความรู้แก่ผู้เกี่ยวข้องในระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ เช่น กรรมการ กรรมการตรวจสอบ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท เป็นต้น เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง การฝึกอบรมและให้ความรู้จะกระทำเป็นการภายในบริษัท หรือใช้บริการของสถาบันภายนอกก็ได้

คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการหมุนเปลี่ยนงานที่ได้รับมอบหมายตามความถนัดของผู้บริหารและพนักงาน โดยพิจารณาตามความเหมาะสมของงานและเวลาเป็นหลัก โดยประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะกำหนดช่วงเวลาและพิจารณาผลการปฏิบัติงานดังกล่าวเพื่อเป็นแผนพัฒนาและสืบทอดงานของบริษัทฯ ทั้งนี้ เพื่อพัฒนาผู้บริหารและพนักงานให้มีความรู้ความสามารถในการทำงานมากขึ้นและให้สามารถทำงานแทนกันได้

4.1 การสรรหาและพัฒนาประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง

- (1) ตามที่มติประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2558 เมื่อวันที่ 2 มีนาคม 2558 มีมติกำหนดขอบเขตหน้าที่ และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีอำนาจในการจ้างแต่งตั้ง โยกย้าย ปลดออกและเลิกจ้างพนักงานบริษัทในตำแหน่งที่ต่ำกว่าประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และมีอำนาจกำหนดอัตราค่าจ้าง ค่าตอบแทนบำเหน็จรางวัล เงินโบนัส และปรับขึ้นเงินเดือนสำหรับพนักงานบริษัทในตำแหน่งที่ต่ำกว่าประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ภายใต้กรอบ และนโยบายที่คณะกรรมการบริหารกำหนดไว้และ/หรือตามที่กำหนดไว้ในอำนาจอนุมัติ (Authority Limits)

นอกจากนี้ ตามมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2559 เมื่อวันที่ 12 กันยายน 2559 ได้มีมติเพิ่มขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารในการพิจารณาสรรหาและคัดเลือกผู้ที่มีความเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทเพื่อเสนอชื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งต่อไป โดยบุคคลดังกล่าวจะต้องมีความเหมาะสมในด้านความรู้ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญ และเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามนโยบายของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการสรรหาผู้บริหารด้วย

ทั้งนี้ บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ จะต้องมีความสมบูรณ์ครบถ้วนตามมาตรา 68 แห่ง พรบ. บริษัทมหาชนจำกัด และต้องไม่มีลักษณะต้องห้ามตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ. 8/2553 เรื่อง การกำหนดลักษณะขาดความน่าไว้วางใจของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) รวมทั้งต้องมีความรู้ความสามารถ รวมถึงประสบการณ์การทำงานที่เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ด้วย

4.2 คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและการประเมินผลที่เหมาะสม

คณะกรรมการได้กำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนที่เป็นเครื่องจูงใจให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารผู้บริหารระดับสูงและบุคลากรอื่น ๆ ทุกระดับปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัทฯ และสอดคล้องกับผลประโยชน์ของกิจการในระยะยาวซึ่งรวมถึง

- (1) การพิจารณาความเหมาะสมของสัดส่วนค่าตอบแทนที่เป็นเงินเดือน ผลการดำเนินงานงานระยะสั้น เช่น โบนัส และผลการดำเนินงานระยะยาว
- (2) การกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการจ่ายค่าตอบแทน ควรคำนึงถึงปัจจัย เช่น ระดับค่าตอบแทนสูงกว่าหรือเท่ากับระดับอุตสาหกรรมโดยประมาณ ผลการดำเนินงานของกิจการ

4.3 คณะกรรมการได้กำหนดให้มีนโยบายพัฒนาบุคลากรให้มีจำนวน ความรู้ ทักษะ ประสบการณ์และแรงจูงใจที่เหมาะสม ซึ่งได้เปิดเผยในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)

หลักปฏิบัติ 5 ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม (Nurture Innovation and Responsible Business)

5.1 คณะกรรมการได้กำกับดูแลให้บริษัทฯ ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรมมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ไม่ละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อเป็นแนวทางให้ทุกส่วนในองค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์เป้าหมายหลัก ที่เป็นไปด้วยความยั่งยืน ซึ่งบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายใน ได้แก่ ผู้ถือหุ้นและพนักงานของบริษัทฯ หรือผู้มีส่วนได้เสียภายนอก เช่น คู่ค้า ลูกค้า เป็นต้น โดยบริษัทฯ ตระหนักดีว่าการสนับสนุนและข้อคิดเห็นจากผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มจะเป็นประโยชน์ในการดำเนินการและการพัฒนาธุรกิจของบริษัทฯ ดังนั้น บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องเพื่อให้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวได้รับการดูแลอย่างดี นอกจากนี้ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ บริษัทฯ ได้คำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ตามแนวทางดังต่อไปนี้

ผู้ถือหุ้น : บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใสและมีประสิทธิภาพ โดยมุ่งมั่นที่จะสร้างผลการดำเนินงานที่ดีและการเจริญเติบโตที่มั่นคง เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว รวมทั้งดำเนินการเปิดเผยข้อมูลด้วยความโปร่งใสและเชื่อถือได้ต่อผู้ถือหุ้น

พนักงาน : บริษัทฯ ปฏิบัติต่อพนักงานทุกรายอย่างเท่าเทียม เป็นธรรม และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสม นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญต่อการพัฒนาทักษะ ความรู้ความสามารถและศักยภาพของพนักงานอย่างสม่ำเสมอ เช่น การจัดอบรม การสัมมนา และการฝึกอบรม โดยให้ออกาสอย่างทั่วถึงกับพนักงานทุกคนและพยายามสร้างแรงจูงใจให้พนักงานที่มีความรู้ความสามารถสูงให้คงอยู่กับบริษัทฯ เพื่อพัฒนาองค์กรต่อไป อีกทั้งยังได้กำหนดแนวทางในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งปลูกฝังให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง เช่น การห้ามใช้ข้อมูลภายในอย่างเคร่งครัด เป็นต้น

ลูกค้า : บริษัทฯ มีกระบวนการในการคัดเลือกคู่ค้าโดยการให้คู่ค้าแข่งขันบนข้อมูลที่เท่าเทียมกัน และคัดเลือกคู่ค้าด้วยความยุติธรรมภายใต้หลักเกณฑ์ในการประเมินและคัดเลือกคู่ค้าของบริษัท นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้จัดทำรูปแบบสัญญาที่เหมาะสมและเป็นธรรมแก่คู่สัญญาทุกฝ่าย และจัดให้มีระบบติดตามเพื่อให้มั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามเงื่อนไขของสัญญาอย่างครบถ้วน และป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบในทุกขั้นตอนของกระบวนการจัดหา โดยบริษัทฯ ช้อสินค้าจากคู่ค้าตามเงื่อนไขทางการค้า ตลอดจนปฏิบัติตามสัญญาต่อคู่ค้าอย่างเคร่งครัด

ลูกค้า : บริษัทฯ รับผิดชอบต่อลูกค้าโดยการรักษาคุณภาพและมาตรฐานของสินค้าและบริการ รวมถึงการตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าให้ครบถ้วนและครอบคลุมให้มากที่สุด เพื่อมุ่งเน้นการสร้าง ความพึงพอใจให้แก่ลูกค้าในระยะยาว นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้บริการหลังการขาย ตลอดจนให้ข้อมูลที่ถูกต้องเกี่ยวกับสินค้าและบริการของบริษัทฯ รวมทั้งยังจัดให้มีช่องทางให้ลูกค้าของบริษัทฯ สามารถแจ้งปัญหาหรือการให้บริการที่ไม่เหมาะสมเพื่อที่บริษัทฯ จะได้ป้องกัน และแก้ไขปัญหาลูกค้าเกี่ยวกับสินค้าและบริการของ บริษัทฯ ได้อย่างรวดเร็ว

เจ้าหน้าที่ : บริษัทฯ ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ตามสัญญาที่มีต่อเจ้าหน้าที่เป็นสำคัญ รวมทั้ง การชำระคืนเงินต้นดอกเบี้ยและการดูแลหลักประกันต่างๆ ภายใต้สัญญาที่เกี่ยวข้อง

คู่แข่ง : บริษัทฯ ประพฤติตามกรอบการแข่งขันที่ดี มีจรรยาบรรณและอยู่ในกรอบของกฎหมาย รวมทั้งสนับสนุนและส่งเสริมนโยบายการแข่งขันอย่างเสรีและเป็นธรรม

สังคมและส่วนรวม : บริษัทฯ ใส่ใจและให้ความสำคัญต่อความปลอดภัยต่อสังคม สิ่งแวดล้อมและคุณภาพชีวิตของผู้คนที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทฯ และส่งเสริมให้พนักงานของบริษัทฯ มีจิตสำนึกและความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม รวมทั้งจัดให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด นอกจากนี้ บริษัทฯ พยายามเข้าไปมีส่วนร่วมในกิจกรรมต่างๆ ที่เป็นการสร้างและรักษาไว้ซึ่งสิ่งแวดล้อมและสังคม

นอกจากนี้ ผู้มีส่วนได้เสียสามารถสอบถามรายละเอียด แจ้งข้อร้องเรียน หรือเบาะแสการกระทำผิดทางกฎหมายความไม่ถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง หรือการผิดจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ ผ่านกรรมการอิสระ หรือกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ได้ ทั้งนี้ ข้อมูลร้องเรียนและเบาะแสที่แจ้งมายังบริษัทฯ จะถูกเก็บไว้เป็นความลับ โดยกรรมการอิสระหรือกรรมการตรวจสอบจะดำเนินการสั่งการตรวจสอบข้อมูลและหาแนวทางแก้ไข (หากมี) และจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทต่อไป

5.2 คณะกรรมการจัดให้มีการรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร ที่สอดคล้องกับความต้องการของกิจการ ทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนาการดำเนินงาน รวมถึงการบริหารความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ นอกจากนี้คณะกรรมการยังกำกับให้ฝ่ายจัดการกำหนดนโยบายและมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ รวมถึงกำหนดวิธีการสื่อสารให้กับผู้ใช้งาน เพื่อให้บริษัทฯ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้

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

6.1 คณะกรรมการได้ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง เนื่องจากเห็นว่าการบริหารความเสี่ยงถือเป็นรากฐานสำคัญของการบริหารธุรกิจ โดยกระบวนการบริหารความเสี่ยงไม่จำเป็นที่จะเป็นการระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง ตลอดจนการควบคุมดูแลและทบทวนความเสี่ยงเป็นประจำถือเป็นการบริหารเชิงรุกที่บริษัทฯ ต้องทำและนำมาปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ

คณะกรรมการความเสี่ยงปฏิบัติงานโดยตระหนักถึงขอบเขตหน้าที่ตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดีรวมถึงการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมกับธุรกิจ กับทั้งมีการติดตามความเสี่ยงอย่างใกล้ชิด ซึ่งเป็นส่วนที่ทำให้บริษัทฯ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินตามแผนธุรกิจที่กำหนดไว้ได้ ตลอดจนสามารถสร้างมูลค่าเพิ่มให้บริษัทฯ เพื่อส่งมอบให้แก่ทั้งผู้ถือหุ้นและผู้ที่มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ ได้อย่างยั่งยืน โดยการบริหารความเสี่ยงจะประกอบด้วยความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการ ความเสี่ยงด้านการเงิน และความเสี่ยงจากการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ซึ่งการบริหารความเสี่ยงเป็นหน้าที่ของผู้บริหารและพนักงานทุกคน ที่ต้องสามารถระบุความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน และสามารถควบคุมหรือจัดการความเสี่ยงดังกล่าวให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

ปัจจุบันบริษัทฯ ได้มีการบริหารและจัดการความเสี่ยงด้านต่าง ๆ โดยการใช้การกำกับดูแลที่ดี (Good Corporate Governance : GCG) มาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ระบบการควบคุมภายใน ระบบประเมินผลการดำเนินงาน ดัชนีวัดผลการดำเนินงาน (Key Performance Indicators : KPIs) การดำเนินงานตามนโยบายคุณภาพตามมาตรฐานต่าง ๆ อาทิ มาตรฐาน ISO 9001:2015

การประเมินความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ประกอบด้วย การวิเคราะห์ การประเมิน และการจัดระดับความเสี่ยง ที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยได้พิจารณาปัจจัยทั้งภายนอกและภายในองค์กรที่อาจส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ ซึ่งบริษัทฯ ได้กำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงไว้ ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ซึ่งสามารถกำหนดเกณฑ์ได้ทั้งเกณฑ์เชิงปริมาณและเชิงคุณภาพโดยใช้เป็นพื้นฐานในการประเมินความเสี่ยงต่าง ๆ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงบริษัทฯ ให้ฝ่ายที่รับผิดชอบความเสี่ยงแต่ละเรื่องรายงานสถานะความเสี่ยงรวมถึงให้ฝ่ายที่เกี่ยวข้องวิเคราะห์และติดตามการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมทั้งภายในและภายนอก รวมถึงการเปลี่ยนแปลงในความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งอาจส่งผลให้ต้องมีการทบทวนจัดการความเสี่ยงและการจัดลำดับความสำคัญ รวมถึงอาจนำไปใช้ในการทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงซึ่งจะมีการทบทวนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

6.2 คณะกรรมการได้จัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระ โดย

(1) คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระของบริษัทอย่างน้อย 3 คน โดยมีกรรมการอย่างน้อย 1 คน เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

(2) คณะกรรมการตรวจสอบเป็นคณะกรรมการอิสระที่จัดตั้งขึ้นเพื่อช่วยสนับสนุนคณะกรรมการบริษัท ในการกำกับดูแลและตรวจสอบการบริหารงาน การควบคุมภายใน และการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งการจัดทำรายงานทางการเงิน เพื่อให้การปฏิบัติงานและการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ เป็นไปอย่างโปร่งใสและน่าเชื่อถือ

โดยมีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบที่สำคัญ ซึ่งกำหนดอยู่ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งได้รับการอนุมัติตามมติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2558 วันที่ 2 มีนาคม 2558 ดังนี้

- (2.1) สอบทานให้บริษัท มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ
- (2.2) สอบทานให้บริษัท มีระบบควบคุมภายใน (Internal control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal audit) ที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
- (2.3) สอบทานให้บริษัท ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- (2.4) พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- (2.5) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งประกาศและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย/กฎหมายที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
- (2.6) จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท
 - (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบ แต่ละท่าน
 - (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร (Charter)
 - (ซ) รายการอื่นใดที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นของบริษัท และผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และ ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- (2.7) ทบทวนและเสนอแก้ไขขอบเขตอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบให้สอดคล้องกับสภาวการณ์
- (2.8) ตรวจสอบและสอบสวนผู้ที่เกี่ยวข้องกับภายใต้อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ และมีอำนาจใน การว่าจ้างหรือนำผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านมาช่วยงานตรวจสอบและสอบสวน
- (2.9) หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อ ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร
 - (ก) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

(ข) การทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน

(ค) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

หากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาข้างต้น กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำตามข้างต้นต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

(2.10) ให้ความเห็นต่อฝ่ายจัดการเกี่ยวกับการแต่งตั้ง เลิกจ้าง ผลการดำเนินงาน งบประมาณ และอัตราของ ฝ่ายตรวจสอบภายใน

(2.11) จัดทำรายงานการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

(2.12) สอบทาน และให้ความเห็นในรายงานผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม และการต่อต้านการคอร์รัปชันประจำปี ซึ่งได้จัดทำโดยคณะกรรมการชุดย่อยที่ได้รับมอบหมาย

(2.13) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบต้องมีคุณสมบัติเพิ่มเติมดังนี้

(1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดในบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วมผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมบริษัท ทั้งนี้โดยให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย

(2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนเข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการตรวจสอบ

(3) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจจะเป็นการขัดขวางการใช้อิสรภาพของตัวรวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี อีกทั้งไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสียไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมทั้งในด้านการเงินและการบริหารงานของบริษัทฯ บริษัทในเครือบริษัทร่วม หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ในลักษณะที่จะทำให้ขาดความเป็นอิสระ

(4) ไม่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้องและบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

(5) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนรักษาผลประโยชน์ของกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ นอกจากนี้แล้วยังต้องสามารถแสดงความเห็นหรือรายงานได้อย่างมีอิสระตามภารกิจที่ได้รับมอบหมายโดยไม่คำนึงถึงผลประโยชน์ใดๆ ที่จะมาบีบบังคับให้ไม่สามารถแสดงความเห็นได้ตามที่พึงจะเป็น

(6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ตรวจสอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนผู้จัดการของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือผู้มีอำนาจควบคุมของ

บริษัทฯ สังกัดอยู่วันแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนเข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการตรวจสอบ

(7) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้ในกรณีที่ผู้ให้บริการทางวิชาชีพเป็นนิติบุคคลให้รวมถึงการเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ ผู้บริหาร หรือหุ้นส่วนผู้จัดการของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้น เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนเข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการตรวจสอบ

(8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยหรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมกรที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทย่อยอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแบ่งปันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

(9) คณะกรรมการตรวจสอบต้องเป็นกรรมการอิสระของบริษัทฯ ตามคุณสมบัติที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด

6.3 บริษัทฯ มีนโยบายบริหารจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างรอบคอบ ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีเหตุผลและเป็นอิสระภายใต้กรอบจริยธรรมที่ดี เพื่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นสำคัญ โดยกำหนดให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือเกี่ยวข้องกับรายการที่พิจารณาเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียของตนและผู้ที่เกี่ยวข้องให้บริษัทฯ ทราบ และต้องไม่เข้าร่วมการพิจารณา รวมถึงไม่มีอำนาจอนุมัติในรายการดังกล่าว

บริษัทฯ มีนโยบายในการทำรายการเกี่ยวโยงกัน และรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่สอดคล้องกับกฎหมาย ตลอดจนข้อบังคับของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งจะเปิดเผยรายการดังกล่าวไว้ในรายงานประจำปี และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)

คณะกรรมการมีข้อกำหนดให้กรรมการรายงานการมีส่วนได้เสียอย่างน้อยก่อนการพิจารณาวาระการประชุมคณะกรรมการ และบันทึกไว้ในรายงานการประชุมคณะกรรมการ คณะกรรมการควรดูแลให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียอย่างมีนัยสำคัญในลักษณะที่อาจทำให้กรรมการรายดังกล่าวไม่สามารถให้ความเห็นได้อย่างอิสระ จดเว้นจากการมีส่วนร่วมในการประชุมพิจารณาในวาระนั้น

หลักปฏิบัติ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล (Ensure Disclosure and Financial Integrity)

7.1 คณะกรรมการกำกับดูแลให้มีระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง

(1) คณะกรรมการกำกับดูแลให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและเปิดเผยข้อมูล มีความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ที่เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ และมีจำนวนเพียงพอ โดยบุคลากรดังกล่าวหมายรวมถึงผู้บริหารสูงสุดสายงานบัญชีและการเงิน ผู้จัดทำบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน เลขานุการบริษัท และนักลงทุนสัมพันธ์

(2) คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้องครบถ้วนเพียงพอ โปร่งใส และทันเวลา ทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไป ตลอดจนข้อมูลอื่นที่มีผลหรืออาจมีผลกระทบต่อ ราคา

หลักทรัพย์ของบริษัทฯ ซึ่งล้วนมีผลต่อกระบวนการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ จะเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

(3) บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการเงินของบริษัทฯ และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปีโดยคณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้สอบทานคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายในรวมถึงการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงินและรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ และจะจัดให้มีรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีในรายงานประจำปี

(4) ในการให้ความเห็นชอบการเปิดเผยข้อมูล คณะกรรมการควรคำนึงถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้องโดยในกรณีที่เป็นรายงานทางการเงิน ควรพิจารณาปัจจัยอย่างน้อยดังต่อไปนี้ด้วย

(4.1) ผลการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน

(4.2) ความเห็นของผู้สอบบัญชีในรายงานทางการเงิน และข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน รวมทั้งข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีผ่านการสื่อสารในช่องทางอื่นๆ (ถ้ามี)

(4.3) ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

(4.4) ความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์และนโยบายของบริษัท

(5) คณะกรรมการกำกับให้การเปิดเผยข้อมูล ซึ่งรวมถึงงบการเงิน รายงานประจำปี แบบ 56-1 สามารถสะท้อนฐานะการเงินและผลการดำเนินงานอย่างเพียงพอ รวมทั้งสนับสนุนให้บริษัทฯ จัดทำคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (management discussion and analysis หรือ MD&A) เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาส ทั้งนี้ เพื่อให้นักลงทุนได้รับทราบข้อมูลและเข้าใจการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทในแต่ละไตรมาสได้ดียิ่งขึ้น นอกจากข้อมูลตัวเลขในงบการเงินเพียงอย่างเดียว

7.2 คณะกรรมการได้ติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้โดย

(1) คณะกรรมการกำหนดให้ฝ่ายจัดการมีการติดตามและประเมินฐานะทางการเงินของกิจการและมีการรายงานต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ โดยคณะกรรมการและฝ่ายจัดการจะร่วมกันหาทางแก้ไขโดยเร็วหากเริ่มมีสัญญาณบ่งชี้ถึงปัญหาสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้

(2) ในการอนุมัติการทำรายการใด ๆ หรือการเสนอความเห็นให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการจะต้องพิจารณาอย่างถี่ถ้วนและต้องมั่นใจว่าการทำรายการดังกล่าวจะไม่กระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินกิจการ สภาพคล่องทางการเงิน หรือความสามารถในการชำระหนี้

7.3 บริษัทฯ ได้แต่งตั้งนาย พงศ์ไท ตันติสุนทรเป็นเจ้าหน้าที่ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations) เพื่อทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับนักลงทุนหรือผู้ถือหุ้น โดยบริษัทฯ จะจัดให้มีการประชุมเพื่อวิเคราะห์ผลการดำเนินงานเป็นประจำ รวมทั้งจะเผยแพร่ข้อมูลของบริษัทฯ ข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไปของบริษัทฯ ให้แก่ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ บริษัทจัดอันดับความน่าเชื่อถือ และหน่วยงานรัฐที่เกี่ยวข้องรับทราบผ่านช่องทางต่าง ๆ กล่าวคือ การรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัทฯ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญในการเปิดเผยข้อมูลอย่างสม่ำเสมอทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับข่าวสารเป็นประจำผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ โดยข้อมูลที่อยู่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ จะมีการปรับปรุงให้ทันสมัยอยู่เสมอ ซึ่งข้อมูลดังกล่าวรวมถึงวิสัยทัศน์ พันธกิจ งบการเงิน ข่าวประชาสัมพันธ์ รายงานประจำปี โครงสร้างบริษัทและผู้บริหาร ตลอดจนโครงสร้างการถือหุ้นและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หนังสือเชิญประชุม เอกสารทางทะเบียนของบริษัทฯ กฎบัตรต่างๆ เป็นต้น

หลักปฏิบัติ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น (Ensure Engagement and Communication with Shareholders)

8.1 บริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญในสิทธิขั้นพื้นฐานต่าง ๆ ของผู้ถือหุ้น ทั้งในฐานะของนักลงทุนในหลักทรัพย์และเจ้าของบริษัท เช่น สิทธิในการซื้อ ขาย โอน หลักทรัพย์ที่ตนถืออยู่ สิทธิในการที่จะได้รับส่วนแบ่งผลกำไรจากบริษัทฯ สิทธิในการได้รับข้อมูลอย่างเพียงพอ สิทธิต่าง ๆ ในการประชุมผู้ถือหุ้น สิทธิในการแสดงความคิดเห็น สิทธิในการร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัทฯ เช่น การจัดสรรเงินปันผล การแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี การอนุมัติธุรกรรมที่สำคัญและมีผลต่อทิศทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงการแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิและข้อบังคับของบริษัทฯ เป็นต้น

(1) บริษัทฯ จะกำหนดการประชุมผู้ถือหุ้นรวมทั้งวาระการประชุมที่เกี่ยวข้องต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเผยแพร่กำหนดการประชุมดังกล่าวผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ รวมทั้งจะจัดทำและเผยแพร่หนังสือเชิญประชุมทั้งฉบับภาษาไทยและภาษาอังกฤษบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ เช่นกัน

(2) บริษัทฯ อำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยสามารถเสนอชื่อกรรมการหรือเสนอวาระเพิ่มเติมได้ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นโดยบริษัทฯ จะกำหนดหลักเกณฑ์ที่ชัดเจนเป็นการล่วงหน้าเกี่ยวกับวิธีการให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยจะเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการรวมทั้งหลักเกณฑ์เพื่อพิจารณาว่าบริษัทฯ จะเพิ่มวาระการประชุมให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอหรือไม่

(3) ในการดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้งบริษัทฯ ให้โอกาสแก่ผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน โดยก่อนเริ่มการประชุมประธานในที่ประชุมจะชี้แจงวิธีการใช้สิทธิออกเสียงและวิธีนับคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นที่ต้องลงมติในแต่ละวาระและยังเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะที่เข้าร่วมประชุมทุกรายสามารถแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะรวมทั้งซักถามในแต่ละวาระโดยใช้เวลาอย่างเหมาะสม และเพียงพอ โดยประธานในที่ประชุมจะดำเนินการประชุมตามระเบียบวาระที่กำหนดไว้ รวมทั้งจะมีให้ผู้บริหารเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น โดยเฉพาะวาระที่มีความสำคัญซึ่งผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนการตัดสินใจ

(4) ในวาระเลือกตั้งกรรมการบริษัทฯ สนับสนุนให้มีการเลือกตั้งเป็นรายคน

(5) บริษัทฯ จัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมทั้งข้อมูลประกอบการประชุมตามวาระต่าง ๆ ให้ผู้ถือหุ้นรับทราบล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 7 วัน หรือระยะเวลาอื่นใดตามที่กฎหมายหรือกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องประกาศกำหนด โดยในแต่ละวาระการประชุมจะมีความเห็นของคณะกรรมการบริษัทประกอบ รวมทั้งข้อมูลประกอบการประชุมที่เพียงพอเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาในการศึกษาข้อมูลล่วงหน้าก่อนวันประชุม นอกจากนี้ บริษัทฯ จะนำข้อมูลดังกล่าวเผยแพร่ลงในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นด้วย

(6) ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถส่งความเห็น ข้อเสนอแนะ หรือข้อซักถามได้ล่วงหน้าก่อนวันประชุมตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทฯ กำหนด โดยบริษัทฯ จะเผยแพร่หลักเกณฑ์ดังกล่าวผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ

(7) ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตัวเอง บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลอื่นใดเข้าร่วมประชุมแทนได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะแบบหนึ่งแบบใดตามที่บริษัทฯ ได้จัดส่งไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุม

(8) ในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะหรือตั้งคำถามในวาระต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องได้อย่างอิสระก่อนการลงมติในวาระใด ๆ และจะมีกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมในการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อตอบคำถามในที่ประชุม

(9) บริษัทฯ จัดให้มีบุคลากรที่เป็นอิสระทำหน้าที่ช่วยในการตรวจนับคะแนนเสียงในแต่ละวาระ

(10) ภายหลังจากประชุมผู้ถือหุ้นแล้วเสร็จบริษัทจัดทำรายงานการประชุมที่บันทึกข้อมูลอย่างถูกต้องและครบถ้วนในสาระสำคัญรวมทั้งจะมีการบันทึกประเด็นข้อซักถามความคิดเห็นและข้อเสนอแนะที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้ นอกจากนี้บริษัท จะนำผลการลงคะแนนในแต่ละวาระรวมทั้งรายงานการประชุมเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้พิจารณา

8.2 คณะกรรมการได้กำหนดให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน

(1) ในการจัดประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ใช้สถานที่ซึ่งสะดวกแก่การเดินทาง โดยจะแนบแผนที่ซึ่งแสดงสถานที่จัดการประชุมผู้ถือหุ้นไว้ในหนังสือเชิญประชุม รวมถึงเลือกวันเวลาที่เหมาะสม และจัดสรรเวลาในการประชุมอย่างเพียงพอ ทั้งนี้ เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายที่จะอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัท

(2) บริษัทฯ สนับสนุนให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงในทุกรวาระ เพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้ในการนับผลการลงคะแนน

8.3 คณะกรรมการได้ดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุมและการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน โดยคณะกรรมการได้ดูแลให้การจัดส่งสำเนารายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายใน 14 วันนับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น

10. ความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibilities: CSR)

บริษัท สหกลีปิเมนต์ จำกัด (มหาชน) มีนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ที่แสดงถึงความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม เพื่อความยั่งยืนของกิจการ ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม และเป็นส่วนหนึ่งในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยมีรายละเอียด ดังนี้

10.1 นโยบายภาพรวม

บริษัทฯ มีเจตนารมณ์ที่จะดำเนินธุรกิจ ให้เจริญเติบโตบนพื้นฐานของธรรมาภิบาลและการดูแลรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน รวมทั้งคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มเป็นสำคัญ ทั้งนี้ เพื่อมุ่งหวังให้ภาคอุตสาหกรรมอยู่ร่วมกับชุมชนและสังคมได้อย่างเป็นสุข และพัฒนาระดับความเจริญก้าวหน้าไปพร้อม ๆ กัน เพื่อให้เป็นไปตามเจตนารมณ์และแนวคิดดังกล่าวข้างต้น ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2558 เมื่อวันที่ 2 มีนาคม 2558 จึงกำหนดนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม (CSR Policy) ให้เป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการทางธุรกิจ (CSR in process) โดยแบ่งออกเป็น 7 หมวดดังต่อไปนี้

1. การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทฯ มุ่งเน้นที่จะประกอบธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต เป็นธรรม มีจรรยาบรรณ และตั้งมั่นที่จะแข่งขันทางการค้าตามหลักจริยธรรมในการประกอบการค้า กฎหมาย และหลักการแข่งขันทางการค้าอย่างเสมอภาคกัน รวมถึงปฏิเสธพฤติกรรมใด ๆ ก็ตามที่ขัดขวางการแข่งขันอย่างเป็นธรรม เช่น การแสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้า การเรียก รับ และไม่ให้ผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตทางการค้าในการจัดซื้อเครื่องจักร เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้เคารพต่อสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น โดยบริษัทฯ มีนโยบายให้บุคลากรปฏิบัติตามกฎหมายหรือข้อกำหนดเกี่ยวกับสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญา อาทิ การใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้องตามกฎหมาย เป็นต้น อีกทั้ง บริษัทฯ มีโครงการรณรงค์การส่งเสริมและปลูกจิตสำนึกให้แก่บุคลากรของบริษัทฯ ในทุกระดับชั้นให้เกิดความรับผิดชอบต่อสังคมด้วย

2. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ มีการบริหารกิจการบนพื้นฐานความโปร่งใส มีจริยธรรม ยึดมั่นในหลักการการกำกับดูแลกิจการ และปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน การให้หรือรับสินบนกับเจ้าหน้าที่ของรัฐหรือภาคเอกชน โดยบริษัทฯ ได้กำหนดโครงสร้างองค์กรให้มีการแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบ กระบวนการทำงาน และสายการบังคับบัญชาในแต่ละหน่วยงานให้มีความชัดเจน เพื่อให้มีการถ่วงดุลอำนาจและมีความรัดกุมในการตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้กำหนดแนวทางการปฏิบัติให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ดังนี้

1. ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ดำเนินการหรือยอมรับการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรงหรือทางอ้อม โดยครอบคลุมถึงทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันนี้อย่างสม่ำเสมอ

2. กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ มีหน้าที่ต้องรายงานให้บริษัทฯ ทราบถึงการกระทำที่เข้าข่ายการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ โดยแจ้งต่อผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่าง ๆ
3. บริษัทฯ จะให้เป็นธรรมและคุ้มครองผู้ร้องเรียนที่แจ้งเรื่องการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งบุคคลที่ให้ความร่วมมือในการรายงานและในกระบวนการสอบสวนการทุจริตคอร์รัปชัน
4. คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร และฝ่ายจัดการต้องปฏิบัติตนเป็นแบบอย่างในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และมีหน้าที่ในการให้การส่งเสริมและสนับสนุนนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อสื่อสารไปยังพนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย รวมทั้งทบทวนความเหมาะสมของนโยบายและมาตรการต่าง ๆ เพื่อให้เหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลงของสภาพธุรกิจ ระเบียบข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย
5. ผู้ที่กระทำการทุจริตคอร์รัปชันจะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทฯ กำหนดไว้ และอาจได้รับโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย
6. บริษัทฯ จัดให้มีการฝึกอบรมและการเผยแพร่ความรู้ให้แก่กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ให้มีความเข้าใจในการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และส่งเสริมด้านคุณธรรม ความซื่อสัตย์ความรับผิดชอบ และภาระหน้าที่ของตน
7. บริษัทฯ สนับสนุนให้คู่สัญญา คู่ค้า หรือบุคคลอื่นที่ต้องปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ รายงานการละเมิดนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท
8. บริษัทฯ มีนโยบายในการสรรหาหรือการคัดเลือกบุคลากร การเลื่อนตำแหน่ง การฝึกอบรม การประเมินผลการปฏิบัติงาน และการกำหนดค่าตอบแทนของพนักงานและลูกจ้างของบริษัทฯ อย่างเป็นธรรมและเพียงพอ เพื่อป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันภายในองค์กร และเป็นการสร้างหลักประกันให้แก่พนักงานและลูกจ้างของบริษัทฯ
9. เพื่อความชัดเจนในการดำเนินการในเรื่องที่มีความเสี่ยงสูงกับการเกิดการทุจริตคอร์รัปชันในเรื่องดังต่อไปนี้ ให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ต้องปฏิบัติด้วยความระมัดระวัง และตรวจสอบให้แน่ชัด
 - 9.1. การให้ มอบหรือรับของกำนัล และการเลี้ยงรับรองจะต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมาย เป็นตามธรรมเนียมทางการค้าปกติหรือประเพณีนิยมในมูลค่าที่เหมาะสม
 - 9.2. การให้หรือรับเงินบริจาค หรือเงินสนับสนุนต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส และถูกต้องตามกฎหมาย โดยต้องมั่นใจว่าการให้หรือรับเงินบริจาค หรือเงินสนับสนุนดังกล่าวไม่ได้เป็นการอำพรางการติดสินบน
 - 9.3. ในการดำเนินกิจการ การติดต่อ การเจรจา การประมูล และการดำเนินการอื่น ๆ กับหน่วยงานภาครัฐหรือเอกชนจะต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส และถูกต้องตามกฎหมาย นอกจากนี้ กรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ จะต้องไม่ให้หรือรับสินบนในทุกขั้นตอนของการดำเนินกิจการ

3. การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ มีนโยบายสนับสนุนและเคารพการปกป้องสิทธิมนุษยชน โดยการปฏิบัติต่อผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องไม่ว่าจะเป็นพนักงาน ชุมชน และสังคมรอบข้างด้วยความเคารพในคุณค่าของความเป็นมนุษย์ คำนึงถึงความเสมอภาคและเสรีภาพที่เท่าเทียมกัน ไม่ละเมิดสิทธิขั้นพื้นฐาน และไม่เลือกปฏิบัติไม่ว่าจะเป็นในเรื่องของเชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา ภาษา สีผิว เพศ อายุ การศึกษา สภาวะทางร่างกาย หรือสถานะทางสังคม รวมถึงจัดให้มีการดูแลไม่ให้อารมณ์ของ บริษัทฯ เข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน เช่น การใช้แรงงานเด็ก และการคุกคามทางเพศ เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ส่งเสริมให้มีการเฝ้าระวังการปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านสิทธิมนุษยชน โดยจัดให้มีการมีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็น และช่องทางในการร้องเรียนสำหรับผู้ได้รับความเสียหายจากการถูกละเมิดสิทธิอันเกิดจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และดำเนินการเยียวยาตามสมควร

ทั้งนี้ เพื่อให้การเคารพสิทธิมนุษยชนเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บริษัทฯ ได้ดำเนินการสร้างองค์ความรู้ด้านสิทธิมนุษยชนและปลูกจิตสำนึกให้บุคลากรของบริษัทปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชน

4. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์และปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม อันเป็นปัจจัยที่จะช่วยเพิ่มมูลค่าของกิจการและเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขันและการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทในอนาคต ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติ ดังนี้

1. เคารพสิทธิของพนักงานตามหลักสิทธิมนุษยชน และปฏิบัติตามกฎหมายแรงงาน
2. จัดให้มีกระบวนการจ้างงาน และเงื่อนไขการจ้างงานเป็นธรรม รวมถึงการกำหนดค่าตอบแทน และการพิจารณาผลงานความดีความชอบภายใต้กระบวนการประเมินผลการทำงานที่เป็นธรรม
3. ส่งเสริมการพัฒนาบุคลากร โดยจัดให้มีการจัดอบรม สัมมนา ฝึกอบรม รวมถึงส่งบุคลากรเข้าร่วมสัมมนา และฝึกอบรมวิชาการด้านต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อพัฒนาความรู้ ความสามารถศักยภาพของบุคลากร รวมถึงปลูกฝังทัศนคติที่ดี มีคุณธรรม จริยธรรม และการทำงานเป็นทีมแก่บุคลากร
4. จัดให้มีสวัสดิการด้านต่าง ๆ สำหรับพนักงานตามที่กฎหมายกำหนด เช่น ประกันสังคม เป็นต้น และนอกเหนือจากที่กฎหมายกำหนด เช่น ประกันสุขภาพ และประกันอุบัติเหตุ เป็นต้น รวมถึงการให้เงินช่วยเหลือประเภทต่าง ๆ แก่พนักงาน เช่น ทุนการศึกษาแก่บุตร และเงินช่วยฌาปนกิจ เป็นต้น
5. จัดให้มีบริการตรวจสุขภาพประจำปีแก่บุคลากรทุกระดับชั้นของบริษัทฯ โดยพิจารณาจากปัจจัยความเสี่ยงตามระดับ อายุ เพศ และสภาพแวดล้อมในการทำงานของแต่ละบุคคล
6. ดำเนินการให้พนักงานปฏิบัติงานได้อย่างปลอดภัย และมีสุขอนามัยในสถานที่ทำงานที่ดี โดยจัดให้มีมาตรการป้องกันการเกิดอุบัติเหตุ และเสริมสร้างให้พนักงานมีจิตสำนึกด้านความปลอดภัย รวมถึงจัดการฝึกอบรม และส่งเสริมให้พนักงานมีสุขอนามัยที่ดี และดูแลสถานที่ทำงานให้ถูกสุขลักษณะ มีความปลอดภัยอยู่เสมอ

7. เปิดโอกาสให้พนักงานสามารถแสดงความคิดเห็น หรือร้องเรียนเกี่ยวกับการปฏิบัติงานอย่างไม่เป็นธรรมหรือการกระทำที่ไม่ถูกต้องในบริษัท รวมถึงให้การคุ้มครองพนักงานที่รายงานเรื่องดังกล่าว

5. ความรับผิดชอบต่อลูกค้า

บริษัท มุ่งมั่นที่จะพัฒนาการให้บริการของบริษัทเพื่อความพึงพอใจของลูกค้า และยึดมั่นในการปฏิบัติต่อลูกค้าด้วยความรับผิดชอบ และความซื่อสัตย์ โดยการจัดหาเครื่องจักรและบำรุงรักษาเครื่องจักรให้สามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพเพื่อส่งมอบงานได้ตามปริมาณที่กำหนดกับลูกค้า และหากมีการปรับปรุงแผนการทำงานที่มีความสำคัญ จะมีการหารือร่วมกับลูกค้าโดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของลูกค้า

6. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

บริษัท ให้ความสำคัญต่อความรับผิดชอบต่อสังคมในการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม โดยบริษัท ดำเนินการและควบคุมให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด รวมถึงได้ติดตั้งระบบหัวฉีดน้ำให้แก่ระบบสายพานลำเลียง การจัดผู้รถบรรทุกวิ่งราดน้ำและสเปรย์น้ำตลอดทั่วบริเวณพื้นที่ปฏิบัติงาน เพื่อลดปริมาณฝุ่นละอองที่เกิดจากการปฏิบัติงาน และดำเนินการควบคุมระดับเสียงรบกวนของเครื่องจักรและการระเบิดหน้าดิน ไม่ให้รบกวนผู้อยู่อาศัยในชุมชน นอกจากนี้ บริษัท ยังตระหนักถึงการควบคุมมลพิษทางน้ำ โดยได้ติดตั้งระบบบำบัดน้ำเสียตามมาตรฐานของการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทยเพื่อลดการก่อมลพิษให้น้อยลงที่สุดเท่าที่จะเป็นไปได้

ทั้งนี้ บริษัท ให้ความสำคัญกับกิจกรรมเพื่อสิ่งแวดล้อมดังกล่าวข้างต้น โดยมีการจัดสรรทรัพยากรบุคคลและงบประมาณอย่างต่อเนื่องและเป็นกิจกรรมที่มีการประสานงานกับการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทยอย่างใกล้ชิด

7. การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม

บริษัท ตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม จึงมีนโยบายในการให้ความช่วยเหลือและพัฒนาสังคม โดยมีนโยบายที่จะให้การสนับสนุนทางด้านการศึกษาแก่เยาวชน โดยการบริจาคอุปกรณ์การเรียนและสนับสนุนทุนการศึกษา นอกจากนี้ บริษัท ยังมีนโยบายที่จะให้การสนับสนุนต่อสังคมรอบข้าง ไม่ว่าจะเป็นการให้เงินสนับสนุนแก่สถานตำรวจ เพื่อปรับปรุงอุปกรณ์ในการให้บริการประชาชน การให้เงินสนับสนุนแก่กิจการทางศาสนา รวมถึงการให้เงินสนับสนุนแก่โรงพยาบาลในการปรับปรุงเครื่องมือเครื่องใช้

10.2 การดำเนินงาน

บริษัท จัดทำนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมให้นำไปสู่การปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ และสอดคล้องกับมาตรฐานสากลรวมไปถึงกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง โดยกำหนดกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียที่บริษัท ให้ความสำคัญ ได้แก่ ลูกค้าซึ่งมีจำนวนน้อยรายทำให้ต้องมีความรับผิดชอบในการส่งมอบงานอย่างมีคุณภาพสูงสุด พนักงานจำนวนมากกว่า 700 คนที่เป็นฝ่ายปฏิบัติการทำงานอยู่กับเครื่องจักร ทำให้ต้องคำนึงถึงการรักษาความปลอดภัยในการทำงาน รวมทั้งการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม นอกจากนี้ยังให้ความสำคัญกับการดูแลชุมชนและสิ่งแวดล้อมใกล้เคียงพื้นที่ปฏิบัติงาน ที่มีความอ่อนไหวต่อการดำเนินงานของการผลิตกระแสไฟฟ้าจาก

โรงไฟฟ้าพลังงานถ่านหิน โดยบริษัทฯ ได้มีการประเมินความเสี่ยงดังกล่าวอยู่ในระดับสูงหากเกิดการร้องเรียนประท้วงจากชุมชนหรือผิดกฎระเบียบราชการที่เกี่ยวข้อง

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ดำเนินการให้พนักงานทุกระดับของบริษัทมีการปฏิบัติตามนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมในส่วนที่เกี่ยวข้อง โดยการประกาศนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมผ่านทางช่องทางการสื่อสารของบริษัทฯ ทั้งรูปแบบการประชุมระดับผู้บริหาร การประชุมระดับฝ่าย บอร์ดประชาสัมพันธ์ ระบบ Intranet และวารสารประชาสัมพันธ์ภายในบริษัทฯ พร้อมทั้งกำหนดอยู่ในหัวข้อการปฐมนิเทศพนักงานใหม่และอบรมพนักงานเพื่อย้ำให้ตระหนักถึงความสำคัญเป็นระยะ

บริษัทฯ ยังนำระบบการประเมินผลมาใช้ในการกำกับให้มีการปฏิบัติตามนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม โดยกำหนดเกณฑ์การชี้วัดผลการดำเนินงานที่สำคัญ (Key Performance Indicators - KPIs) ซึ่งสะท้อนการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว เช่น 1) เป้าหมายการผลิตประจำปีเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทสามารถส่งมอบงานให้ กฟผ. ได้ทันตามปริมาณและระยะเวลาที่กำหนด 2) การประเมินความพึงพอใจของ กฟผ. ที่มีต่อการทำงานของบริษัทฯ ตามสัญญาและการดำเนินงานของบริษัทฯ เพื่อป้องกันมลภาวะจากฝุ่นทุกไตรมาส ต้องมากกว่าร้อยละ 80 ซึ่งในเดือนธันวาคม 2560 บริษัทฯ ได้คะแนนเฉลี่ยร้อยละ 88 สำหรับโครงการ 8 และ 3) เป้าหมายการลดการเกิดอุบัติเหตุในการทำงานทั้งอุบัติเหตุขนาดเล็ก ปานกลางและขนาดใหญ่ที่ก่อให้เกิดการบาดเจ็บของพนักงาน ต้องไม่เกิน 12, 6 และ 0 รายตามลำดับ ซึ่งในปี 2560 มีพนักงานที่ได้รับบาดเจ็บจากอุบัติเหตุขนาดเล็กทั้งสิ้น 3 ราย แต่ไม่มีอุบัติเหตุขนาดปานกลางและขนาดใหญ่เกิดขึ้น ทั้งนี้ จะมีกระบวนการติดตามและสรุปผลการดำเนินงานตาม KPIs ที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันอุบัติเหตุ เพื่อประกอบการพิจารณาผลการดำเนินงานเป็นประจำทุกปี

อนึ่ง ในการดำเนินโครงการชุด-ชนดิน ณ เมืองหงสา สาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว บริษัท จัดทำ Safety and Environmental Management Plan เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติตามนโยบายความปลอดภัย สุขภาพอนามัย และสิ่งแวดล้อม ที่กำหนดโดยบริษัท หงสาเพาเวอร์ จำกัด (ผู้ว่าจ้าง) โดยเริ่มปฏิบัติตามแผนตั้งแต่เริ่มโครงการในปี 2558

บริษัทฯ จัดให้มีกิจกรรมประจำปีภายใต้ชื่อกิจกรรม การแข่งขัน เดิน-วิ่ง มาราธอน เพื่อส่งเสริมสุขภาพและสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างพนักงานด้วยกันและร่วมรณรงค์ให้ทุกภาคส่วนภายในองค์กรมีส่วนร่วมในการทำกิจกรรมต่างๆ ร่วมกัน เพื่อเป็นการส่งเสริมและสนับสนุนต่อการพัฒนาชุมชนท้องถิ่น ทั้งทางด้านการศึกษาและศาสนา ซึ่งได้ปฏิบัติต่อเนื่องมาแล้ว 2 ปี

11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัทฯ ให้ความสำคัญแก่การมีระบบการควบคุมภายในที่ดี และเป็นไปตามหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยในการประชุมคณะกรรมการบริษัท สหกลีโควิปเมนต์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2561 เมื่อวันที่ 15 มีนาคม 2561 คณะกรรมการได้ประเมินระบบควบคุมภายใน โดยได้ซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหารของบริษัท และได้ตอบแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ในด้านต่างๆ ทั้ง 5 ส่วน คือ

1. การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)
2. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
3. การควบคุม การปฏิบัติงาน (Control Activities)
4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)
5. ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

11.1 ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัท

คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ มีความเพียงพอ เหมาะสม และสอดคล้องกับแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน และบริษัทฯ จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอและเหมาะสมต่อการดำเนินงานธุรกิจได้อย่างมีประสิทธิภาพ ไม่มีข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เป็นสาระสำคัญ และติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัท้อย่างสามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย จากการที่กรรมการหรือผู้บริหารนำใช้โดยมิชอบหรือไม่เหมาะสม รวมถึงการหาธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวข้องกันอย่างเพียงพอแล้ว

คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ และผู้สอบบัญชีรับอนุญาต มีความเห็นสอดคล้องกันว่า การควบคุมภายในด้านบัญชีของบริษัทฯ นั้น ไม่พบข้อบกพร่องในส่วนที่เป็นสาระสำคัญของระบบการควบคุมภายในที่จะมีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการแสดงความคิดเห็นต่องบการเงิน

11.2 แนวทางการบริหารจัดการระบบการควบคุมภายในในอนาคต

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2561 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2561 บริษัทฯ ได้ว่าจ้าง บริษัทไอเวลท์ กรุ๊ป จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายใน โดยคุณวิวัฒน์ ลิ้มนนทศิลป์ เป็นผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบภายใน ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ มีความเห็นว่าบริษัท ไอเวลท์ กรุ๊ป จำกัด มีความพร้อมในการตรวจสอบที่ตรงกับความต้องการของบริษัทฯ และสามารถให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์กับบริษัทฯ ได้

12. รายการระหว่างกัน

12.1. ความสัมพันธ์ระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อยกับบริษัท/บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

บริษัทฯ และบริษัทย่อย

บริษัท	ชื่อย่อ	สัดส่วนถือหุ้น	ประกอบธุรกิจ
บริษัท สหกลีคิวิปเมนต์ จำกัด(มหาชน)	SQ หรือ บริษัทฯ		ให้บริการและดำเนินงานด้านการทำเหมืองแร่
บริษัท สหกลพาวเวอร์ จำกัด	SP	ถือหุ้นร้อยละ 100 โดย บริษัทฯ	ลงทุนในบริษัทอื่นที่ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้า

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ประกอบด้วย

(ก) กรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทฯ

(ข) ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ

(ค) ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ

(ง) บุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต ทางสมรสหรือ โดยการจดทะเบียนตามกฎหมายกับบุคคลตาม (ก) (ข) หรือ (ค) ซึ่งได้แก่ บิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง บุตร หรือคู่สมรสของบุตร

(จ) นิติบุคคลใดๆที่บุคคลตาม (ก) (ข) หรือ (ค) ถือหุ้น หรือมีอำนาจควบคุมหรือมีส่วนได้ส่วนเสียอื่นใดไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมอย่างมีนัยสำคัญ

ความสัมพันธ์ระหว่างบริษัทฯ และบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งของบริษัทฯ ที่มีการทำรายการระหว่างกันในงวดปี บัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 31 ธันวาคม 2560 สามารถสรุปได้ดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท เอส.วี.พี.เค จำกัด	เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ โดยถือหุ้นร้อยละ 17.75 ประกอบธุรกิจลงทุนถือหุ้นในบริษัทอื่นของครอบครัวศิริธรรม์
บริษัท สหกลเอ็นอีเนียร์ จำกัด	เป็นบริษัทที่มีคุณภวดี ศิริธรรม์ ซึ่งเป็นกรรมการ/กรรมการบริหารและผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 99 ของบริษัท โดยบริษัทประกอบธุรกิจรับเหมาก่อสร้างและรับเหมางานเหมือง
นายศาสวัต ศิริธรรม์	เป็นกรรมการ/กรรมการบริหารและผู้ถือหุ้นของบริษัทฯโดยถือหุ้นร้อยละ 0.19ของบริษัทฯ และถือหุ้นร้อยละ 25.00 ของบริษัท เอสวีพีเค จำกัดซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 17.75
นายภวิทย์ ศิริธรรม์	เป็นกรรมการ/กรรมการบริหาร/กรรมการบริหารความเสี่ยงและผู้ถือหุ้นของบริษัทฯโดยถือหุ้นร้อยละ 0.71 ของบริษัทฯ และถือหุ้นร้อยละ 25.00 ของบริษัท เอสวีพีเค จำกัดซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 17.75
นายวิวัฒน์ ศิริธรรม์	เป็นกรรมการ/กรรมการบริหาร/ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและผู้ถือหุ้นของบริษัทฯโดยถือหุ้นร้อยละ 0.33 ของบริษัทฯ และถือหุ้นร้อยละ 25.00 ของบริษัท เอสวีพีเค จำกัดซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 17.75
นายภวดี ศิริธรรม์	เป็นกรรมการ/กรรมการบริหารและผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ โดยถือหุ้นร้อยละ 0.50 ของบริษัทฯ และถือหุ้นร้อยละ 25.00 ของบริษัท เอสวีพีเค จำกัดซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 17.75
นายสุจินต์ ศิริธรรม์	เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ โดยถือหุ้นร้อยละ 1.39 ของบริษัทฯ
นางอภิญญา ศิริธรรม์	เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ โดยถือหุ้นร้อยละ 1.87 ของบริษัทฯ
นางสาวศจี ศิริธรรม์	เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ โดยถือหุ้นร้อยละ 0.08 ของบริษัทฯ
นางเพ็ญประภา ศิริธรรม์	เป็นภริยานายศาสวัต ศิริธรรม์ โดยถือหุ้นร้อยละ 0.39 ของบริษัทฯ

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์
นางเบญจวรรณ ศิริสรพ์	เป็นภรรยานายวิทวัส ศิริสรพ์ โดยถือหุ้นร้อยละ 0.16 ของบริษัทฯ
นายกันตพัฒน์ ศิริสรพ์	เป็นบุตรนายวิทวัส ศิริสรพ์ โดยถือหุ้นร้อยละ 0.52 ของบริษัทฯ
นายศิริชัย โตวิริยะเวช	เป็นกรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบของบริษัท และเป็นกรรมการของบริษัท คอนเวอร์เจนซ์ซิสเทมส์ จำกัด

12.2. รายการระหว่างกันของบริษัทฯ บริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

รายการระหว่างกันของบริษัทฯ และบริษัทย่อยกับบริษัท/บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง สำหรับงวดปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 31 ธันวาคม 2560 สามารถสรุปเป็นหัวข้อหลักได้ดังนี้

- 1) รายการที่เกี่ยวกับเงินกู้ยืมของบริษัทฯ
- 2) รายการค่าเช่า ซื้อขายทรัพย์สิน ซื้ออะไหล่
- 3) รายการจ้างให้บริการบำรุงรักษา

12.2.1 รายการที่เกี่ยวข้องกับเงินกู้ยืมของบริษัทฯ

12.2.1.1 รายการบริษัทฯ กู้ยืมจากกรรมการและผู้ถือหุ้น

รายการ	ขนาดของรายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
	รอบบัญชีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2559	รอบบัญชีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2560		
บริษัท กู้ยืมเงินจากบริษัท เอส.วี.พี.เค จำกัด • เงินกู้ยืม • ดอกเบี้ยจ่ายระหว่างงวด	ยกมา 1.0 กู้เพิ่มขึ้น - คืนเงินกู้ (1.0) คงเหลือ 0.0	ยกมา 0.0 กู้เพิ่มขึ้น - คืนเงินกู้ (0.0) คงเหลือ 0.0	บริษัทฯ กู้ยืมเงินจากกรรมการและผู้ถือหุ้นโดยการ กู้ยืมเงินจาก บริษัท เอส.วี.พี.เค จำกัด, คุณอภิญา ศิริสรณ์, คุณศจี ศิริสรณ์ คุณกวิทย์ ศิริสรณ์	คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการ กู้ยืมเงินดังกล่าวเป็นการให้การสนับสนุนทาง การเงินจากกรรมการและผู้ถือหุ้น และเป็น ประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยอัตรา ดอกเบี้ยที่ร้อยละ 4 เป็นอัตราดอกเบี้ยที่ทำให้ บริษัทฯ ได้รับประโยชน์ ซึ่งเป็นอัตราดอกเบี้ยที่ต่ำ กว่าอัตราที่บริษัทฯ ได้รับจากการกู้ยืมเงินจาก ธนาคารพาณิชย์เล็กน้อย ซึ่งหากจะมีการกู้ยืม เกิดขึ้นในอนาคตจะเป็นไปตามมาตรการและ ขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันและ นโยบายการทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ
บริษัท กู้ยืมเงินจากนางอภิญา ศิริสรณ์ • เงินกู้ยืม • ดอกเบี้ยจ่ายระหว่างงวด	ยกมา 6.3 กู้เพิ่มขึ้น - คืนเงินกู้ (6.3) คงเหลือ 0.0	ยกมา 0.0 กู้เพิ่มขึ้น - คืนเงินกู้ - คงเหลือ 0.0	คุณวิทวัส ศิริสรณ์ เพื่อใช้ในการบริหารสภาพคล่องของบริษัทฯ โดยมี อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4 ซึ่งเป็นอัตราดอกเบี้ยที่ต่ำ กว่าอัตราดอกเบี้ยที่บริษัทฯ ได้รับจากการกู้ยืมเงิน จากธนาคารพาณิชย์	
บริษัท กู้ยืมเงินจากนางสาวศจี ศิริสรณ์ • เงินกู้ยืม • ดอกเบี้ยจ่ายระหว่างงวด	ยกมา 2.0 กู้เพิ่มขึ้น - คืนเงินกู้ (2.0) คงเหลือ -	ยกมา 0.0 กู้เพิ่มขึ้น - คืนเงินกู้ (0.0) คงเหลือ -		

รายการ	ขนาดของรายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
	รอบปีบัญชีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2559	รอบปีบัญชีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2560		
บริษัท กุ้ยสมเงินจากนายกวิทย์ ศิริสรพ์ ● เงินกู้ยืม	ยกมา 64.0 กู้เพิ่มขึ้น 117 คืนเงินกู้ (140.0) คงเหลือ 41.0	ยกมา 41.0 กู้เพิ่มขึ้น 0.0 คืนเงินกู้ (0.0) คงเหลือ 41.0		
● ดอกเบี้ยจ่ายระหว่างงวด	3.3	1.6		
บริษัท กุ้ยสมเงินจากนายวิทวัส ศิริสรพ์ ● เงินกู้ยืม	ยกมา 2.5 กู้เพิ่มขึ้น 20.0 คืนเงินกู้ (4.5) คงเหลือ 18.0	ยกมา 18.0 กู้เพิ่มขึ้น 0.0 คืนเงินกู้ (0.0) คงเหลือ 18.0		
● ดอกเบี้ยจ่ายระหว่างงวด	0.7	0.7		

12.2.2 รายการค่าเช่า ซื้อขายทรัพย์สิน ซื้ออะไหล่

12.2.2.1 รายการค่าเช่าแคมป์ ซื้อทรัพย์สิน ซื้ออะไหล่ กับบริษัท สหกลอติวิปเมนต์ จำกัด

รายการ	ขนาดของรายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
	รอบปีบัญชีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2559	รอบปีบัญชีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2560		
รายการค่าเช่าแคมป์ ค่าซื้อทรัพย์สินซื้ออะไหล่กับบริษัท สหกลอติวิปเมนต์ จำกัด ● เจ้าหนี้ค่าเช่า	ยกมา 6.5 เพิ่มขึ้น - ลดลง (6.5) คงเหลือ -	ยกมา - เพิ่มขึ้น - ลดลง - คงเหลือ -	รายการนี้เป็นรายการค่าเช่าแคมป์ที่พักให้พนักงานของบริษัทฯ สำหรับโครงการแม่เมาะ ตั้งแต่เดือนกันยายน ปี 2554 โดยมีสัญญาเช่าแคมป์ที่อัตรา 1.8 ล้านบาทต่อเดือนสำหรับห้องพักเรือนแถว 25 แถวๆละ 24 ห้องรวม 600 ห้อง,บ้านพักเดี่ยว 5 หลังและบ้านพัก 8 ห้อง และในเดือนกรกฎาคม 2557 บริษัทฯ ซื้อเป็นทรัพย์สินของบริษัทฯ ที่ราคา 6.53 ล้านบาท และบริษัทฯ จะดำเนินการชำระค่าเช่าค่างและค่าสินทรัพย์ภายในปี 2560	รายการเช่าและซื้อแคมป์ดังกล่าว เป็นรายการที่เกิดขึ้นก่อนที่คณะกรรมการตรวจสอบจะถูกแต่งตั้งขึ้น โดยมีอัตราค่าเช่าแคมป์ที่ 1.8 ล้านบาทต่อเดือน และในภายหลัง เพื่อความคล่องตัวในการดำเนินงาน บริษัทฯ ได้พิจารณาสมควรที่จะซื้อแคมป์จากบริษัท สหกลอติวิปเมนต์ จำกัด ในเดือนกรกฎาคม 2557 ในราคา 6.53 ล้านบาท ซึ่งเป็นราคาที่ประเมินโดยวิศวกรของบริษัทฯ อย่างไรก็ดี สำหรับในอนาคตหากมีรายการเช่าหรือซื้อสินทรัพย์จากบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเกิดขึ้น สำหรับการเช่า บริษัทฯ จะมีการเปรียบเทียบอัตราค่าเช่าบริเวณใกล้เคียง และสำหรับการซื้อขายสินทรัพย์ บริษัทฯ จะมีการเปรียบเทียบราคาตลาดหรือประเมินราคาจากผู้ประเมินอิสระซึ่งจะเป็นไปตามมาตรฐานและขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันและนโยบายการทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ
● เจ้าหนี้การค้า – ซื้อแคมป์	ยกมา 6.5 เพิ่มขึ้น - ลดลง (2.3) คงเหลือ 4.2	ยกมา 4.2 เพิ่มขึ้น - ลดลง (4.2) คงเหลือ 0.0		
● เจ้าหนี้การค้า-ซื้อเฟอร์นิเจอร์	ยกมา 0 เพิ่มขึ้น 0.01 ลดลง 0 คงเหลือ 0.01	ยกมา 0.01 เพิ่มขึ้น 0.0 ลดลง (0.01) คงเหลือ 0.0	รายการซื้อเฟอร์นิเจอร์ ตู้เซฟ,โต๊ะทำงาน,โซฟา เพื่อใช้งานในสำนักงาน	รายการซื้อเฟอร์นิเจอร์ ตู้เซฟ,โต๊ะทำงาน,โซฟา เพื่อใช้งานในสำนักงานดังกล่าวในราคาตามสภาพ โดยการตกลงกันทั้งสองฝ่าย

รายการ	ขนาดของรายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
	รอบปีบัญชีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2559	รอบปีบัญชีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2560		
รายการซื้อทรัพย์สินกับบริษัท สหกลอเอนิเนียร์ จำกัด • เจ้าหน้าที่การค้า – อะไหล่	ยกมา เพิ่มขึ้น ลดลง คงเหลือ	ยกมา เพิ่มขึ้น ลดลง คงเหลือ	รายการนี้เป็นรายการซื้ออะไหล่จากบริษัท สหกลอเอนิเนียร์ จำกัด ราคา 0.2 ล้านบาท ในเดือน มกราคม 2560 ซึ่งบริษัท ชำระค่าอะไหล่ในเดือนกุมภาพันธ์ 2560	รายการซื้ออะไหล่ดังกล่าวเป็นรายการที่บริษัทฯ ซื้อมาเพื่อใช้ในการซ่อมเครื่องจักร จาก บริษัท สหกลอเอนิเนียร์ จำกัด ราคา 0.2 ล้านบาท ซึ่งเป็นราคาที่ประเมินจากวิศวกรของบริษัทฯ ในเดือน มกราคม 2560 บริษัทฯ ชำระค่าอะไหล่ในเดือนกุมภาพันธ์ 2560

12.2.2.2 รายการจ้างให้บริการบำรุงรักษากับบริษัท คอนเวอร์เจนซ์ซิสเทมส์ จำกัด

รายการ	ขนาดของรายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
	รอบปีบัญชีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2559	รอบปีบัญชีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2560		
รายการจ้างให้บริการบำรุงรักษากับบริษัท คอนเวอร์เจนซ์ซิสเทมส์ จำกัด • เจ้าหน้าที่การค้า-บำรุงรักษา	ยกมา เพิ่มขึ้น ลดลง คงเหลือ	ยกมา เพิ่มขึ้น ลดลง คงเหลือ	เป็นรายการจ้างให้บริการบำรุงรักษาระบบ Oracle PeopleSoft Financial & Supply Chain Management 9.1 โดยผู้รับจ้างจัดหาบุคลากรที่ชำนาญดูแลแก้ไขปัญหาของระบบ เริ่มวันที่ 1 พฤศจิกายน 2559 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2560 อัตราค่าจ้างปีละ 960,000 บาท ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม แบ่งชำระเป็นรายเดือน เดือนละ 80,000 บาท	รายการจ้างให้บริการบำรุงรักษาที่เกิดขึ้น กับบริษัท คอนเวอร์เจนซ์ซิสเทมส์ จำกัด เนื่องจากเป็นบริษัทที่ Implementระบบให้กับบริษัท สหกลฯ ซึ่งได้ดูและระบบอย่างต่อเนื่องและราคาบริการพิจารณาแล้วเหมาะสม

13. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ**13.1. งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชี****13.1.1. ชื่อผู้สอบบัญชีสำหรับงบการเงินของบริษัท**

สำหรับงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และงบการเงินเฉพาะบริษัทของบริษัทฯ สำหรับปีสิ้นสุด
วันที่ 31 ธันวาคม 2557

นายธีรศักดิ์ จิวศรีสกุล

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 6624

บริษัท แกรนท์ ธอนตัน จำกัด

สำหรับงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และงบการเงินเฉพาะบริษัทของบริษัทฯ สำหรับปีสิ้นสุด
วันที่ 31 ธันวาคม 2558

นายธีรศักดิ์ จิวศรีสกุล

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 6624

บริษัท แกรนท์ ธอนตัน จำกัด

สำหรับงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และงบการเงินเฉพาะบริษัทของบริษัทฯ สำหรับปีสิ้นสุด
วันที่ 31 ธันวาคม 2559

นายธีรศักดิ์ จิวศรีสกุล

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 6624

บริษัท แกรนท์ ธอนตัน จำกัด

สำหรับงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และงบการเงินเฉพาะบริษัทของบริษัทฯ สำหรับปีสิ้นสุด
วันที่ 31 ธันวาคม 2560

นายธีรศักดิ์ จิวศรีสกุล

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 6624

บริษัท แกรนท์ ธอนตัน จำกัด

13.1.2. สรุปรายงานการสอบบัญชี

สำหรับงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และงบการเงินเฉพาะบริษัทของบริษัทฯ สำหรับปีสิ้นสุด
วันที่ 31 ธันวาคม 2557

ผู้ตรวจสอบบัญชีเห็นว่า งบการเงินดังกล่าวข้างต้นแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ผลการดำเนินงานรวม และกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และฐานะการเงินเฉพาะบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ในระหว่างปี 2557 บริษัทฯ ได้เปลี่ยนแปลงเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินโดยนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินมาถือปฏิบัติเป็นครั้งแรกแทนมาตรฐานการรายงานทางการเงินสำหรับกิจการที่ไม่มีส่วนได้เสีย

สาธารณะ บริษัทฯ ได้ปรับย้อนหลังงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 ที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบ นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดทำงบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 เป็นครั้งแรกเพื่อแสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบ และบริษัทฯ ได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 11 เรื่อง การร่วมการงาน มาถือปฏิบัติก่อนวันที่มีผลบังคับใช้ อย่างไรก็ตาม งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทฯ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 ได้มีการเปลี่ยนแปลงแก้ไขและออกใหม่เมื่อวันที่ 23 ธันวาคม 2558 แทนรายงานเดิมลงวันที่ 2 มีนาคม 2558 ทั้งนี้ ผู้ตรวจสอบบัญชีมิได้แสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขสำหรับเรื่องดังกล่าว

สำหรับงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และงบการเงินเฉพาะบริษัทของบริษัทฯ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

ผู้ตรวจสอบบัญชีเห็นว่า งบการเงินดังกล่าวข้างต้นแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 ผลการดำเนินงานรวม และกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และฐานะการเงินเฉพาะบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

สำหรับงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และงบการเงินเฉพาะบริษัทของบริษัทฯ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

ผู้ตรวจสอบบัญชีเห็นว่า งบการเงินดังกล่าวข้างต้นแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ผลการดำเนินงานรวม และกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และฐานะการเงินเฉพาะบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

สำหรับงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และงบการเงินเฉพาะบริษัทของบริษัทฯ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

ผู้ตรวจสอบบัญชีเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัทข้างต้นนี้แสดงฐานะทางการเงินรวมของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ผลการดำเนินงานรวม และกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และฐานะการเงินของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดเฉพาะของบริษัทสิ้นสุดปีเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

13.2 ตารางสรุปงบการเงิน

งบแสดงฐานะทางการเงิน

งบแสดงฐานะทางการเงิน	งบการเงินรวม					
	31 ธันวาคม 2558		31 ธันวาคม 2559		31 ธันวาคม 2560	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
สินทรัพย์						
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	82.34	1.83	920.86	15.34	344.80	3.37
เงินฝากประจำมากกว่า 3 เดือน	0.77	0.02	0.78	0.01	2.83	0.03
เงินลงทุนชั่วคราว	-	-	50.00	0.83	30.28	0.30
ลูกหนี้และรายได้ที่ยังไม่เรียกชำระ						
- ลูกค้าทั่วไป	472.54	10.53	764.58	12.73	782.15	7.64
- กิจกรรมที่เกี่ยวข้อง	134.61	3.00	73.78	1.23	71.86	0.70
วัสดุคงเหลือ	83.23	1.85	135.09	2.25	179.54	1.75
ภาษีมูลค่าเพิ่มรอเรียกคืน	-	-	-	-	249.18	2.43
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้อง	-	-	-	-	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	145.32	3.24	142.59	2.37	164.19	1.60
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย	-	-	167.63	2.79	164.81	1.61
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	918.82	20.47	2,255.31	37.56	1,989.64	19.43
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้	57.32	1.28	56.08	0.93	94.04	0.92
เงินลงทุนในบริษัทอื่น	6.00	0.13	9.00	0.15	9.00	0.09
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ – สุทธิ	3,480.35	77.53	3,641.40	60.65	8,058.35	78.69
โปรแกรมคอมพิวเตอร์ – สุทธิ	1.16	0.03	0.53	0.01	0.08	0.00
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	2.03	0.05	-	-	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	23.37	0.52	41.64	0.69	89.72	0.88
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	3,570.24	79.53	3,748.65	62.44	8,251.19	80.57
รวมสินทรัพย์	4,489.05	100.00	6,003.96	100.00	10,240.83	100.00
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น						
หนี้สินหมุนเวียน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	126.51		400.00		340.01	3.32
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น – ผู้ค้าทั่วไป	627.84		518.07		1,518.35	14.83
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจกรรมที่เกี่ยวข้อง	100.50		50.40		34.35	0.34
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์	244.91		223.82		636.00	6.21
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี						
- เจ้าหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน	53.77		86.93		154.29	1.51
- เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	168.27		387.75		982.27	9.59
- เงินรับล่วงหน้าจากลูกค้า	208.01		127.29		32.09	0.31
- ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	13.61		15.35		10.66	0.10
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้อง	75.80		59.00		59.00	0.58
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	23.24		32.23		-	
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	47.85		58.89		40.26	0.39

งบแสดงฐานะทางการเงิน	งบการเงินรวม					
	31 ธันวาคม 2558		31 ธันวาคม 2559		31 ธันวาคม 2560	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รวมหนี้สินหมุนเวียน					3,807.28	37.18
หนี้สินไม่หมุนเวียน						
เจ้าหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน – สุทธิ	257.62	5.74	446.21	7.43	408.89	3.99
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน – สุทธิ	1,539.34	34.29	1,133.34	18.87	3,200.67	31.25
เงินรับล่วงหน้าจากลูกค้า – สุทธิ	67.26	1.50	-	-	22.66	0.22
ภาระผูกพันสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	27.73	0.62	30.31	0.50	34.66	0.34
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	114.98	2.56	96.87	1.61	70.31	0.69
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	52.20	1.16	87.17	1.45	118.15	1.15
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	2,304.03	51.33	2,017.46	33.60	3,855.35	37.65
รวมหนี้สิน	3,749.41	83.52	3,753.38	62.52	7,662.63	74.82
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนจดทะเบียน	1,000.00	22.28	1,150.00	19.15	1,150.00	11.23
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	750.00	16.71	1,130.00	18.82	1,130.00	11.03
เงินรับล่วงหน้าค่าหุ้นสามัญ	-	-	-	-	4.87	0.05
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	-	-	803.51	13.38	803.51	7.85
ส่วนทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	18.82	0.42	23.53	0.39	44.94	0.44
กำไร (ขาดทุน) สะสม						
จัดสรรเพื่อสำรองตามกฎหมาย	41.28	0.92	54.58	0.91	67.71	0.66
ยังไม่ได้จัดสรร	(70.46)	(1.57)	238.96	3.98	527.17	5.15
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท	739.64	16.48	2,250.58	37.48	2,578.20	25.18
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	-	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	739.64	16.48	2,250.58	37.48	2,578.20	25.18
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	4,489.05	100.00	6,003.96	100.00	10,240.83	100.00

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

งบแสดงกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	งบการเงินรวม					
	ปี 2558		ปี 2559		ปี 2560	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการให้บริการ	1,867.72	100.00	2,890.71	100.00	3,153.57	100.00
รายได้จากการให้บริการ						
ต้นทุนจากการให้บริการ	(1,377.83)	(73.77)	(2,062.78)	(71.36)	(2,321.71)	(73.62)
กำไรขั้นต้น	489.89	26.23	827.93	28.64	831.86	26.38
รายได้อื่น	5.65	0.30	20.79	0.72	32.10	1.02
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(284.31)	(15.22)	(291.08)	(10.07)	(291.85)	(9.25)
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้	211.23	11.31	557.64	19.29	572.12	18.14
ต้นทุนทางการเงิน	(90.05)	(4.82)	(135.16)	(4.68)	(136.87)	(4.34)
กำไรก่อนภาษีเงินได้	121.18	6.49	422.48	14.62	435.24	13.80
ภาษีเงินได้	(32.44)	(1.74)	(99.77)	(3.45)	(75.19)	(2.38)
กำไรสำหรับปี	88.74	4.75	322.71	11.16	360.05	11.42
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น						
กำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	(6.76)	(0.36)	-	-	(2.21)	(0.07)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	81.98	4.39	322.71	11.16	357.84	11.35
การแบ่งปันกำไรสำหรับปี						
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	88.74	4.75	322.71	11.16	360.05	11.42
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	-	-	-
รวม	88.74	4.75	322.71	11.16	360.05	11.42
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน						
กำไร (บาทต่อหุ้น) ¹	0.12		0.39		0.31	
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (ล้านหุ้น)	714.59		826.8		1,144.77	
กำไรต่อหุ้นโดยคิดจากจำนวนหุ้นทั้งหมดหลังการเสนอขาย ²	0.08		0.28		0.31	

¹ คำนวณด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่เรียกชำระแล้วทั้งหมด

² คำนวณบนฐานจำนวนหุ้นจากหุ้นสามัญที่ออกชำระแล้วภายหลังการนำเสนอขายหุ้นในครั้งนี้อยู่และหุ้นจัดสรรเพื่อรับรองการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิแก่กรรมการและพนักงาน เท่ากับ 1,150 ล้านหุ้น (fully-diluted)

งบกระแสเงินสด

งบแสดงกระแสเงินสด	งบการเงินรวม		
	ปี 2558	ปี 2559	ปี 2560
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไรก่อนภาษีเงินได้	121.18	422.48	435.24
รายการปรับปรุงกระทบยอด			
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	471.94	611.37	610.52
ค่าตัดจ่ายค่าธรรมเนียมทางการเงิน	-	0.91	3.19
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นของเงินลงทุนระยะสั้น	-	-	(0.28)
กำไรจากการขายเงินลงทุนระยะสั้น	-	-	(0.32)
ค่าเผื่อ(กลับรายการค่าเผื่อ)สำหรับมูลค่าวัสดุคงเหลือ	0.39	0.42	(0.21)
ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์	-	26.00	2.96
ขาดทุน(กำไร)จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	22.90	0.05	(0.70)
ค่าใช้จ่ายตามภาระผูกพันสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	1.82	3.16	2.59
ขาดทุน(กำไร)จากการขายสินทรัพย์	-	2.24	4.40
ประมาณการหนี้สิน	25.68	39.54	31.10
ดอกเบี้ยรับ	(1.51)	(2.54)	(2.87)
ดอกเบี้ยจ่าย	90.05	135.16	136.87
ค่าใช้จ่ายจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	18.82	4.72	21.41
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	751.27	1,243.50	1,243.90
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง			
ลูกหนี้การค้าและรายได้ที่ยังไม่เรียกชำระ - ลูกค้าทั่วไป	(155.28)	(292.04)	(17.57)
ลูกหนี้การค้าและรายได้ที่ยังไม่เรียกชำระ - กิจกรรมที่เกี่ยวข้อง	(58.73)	60.83	1.91
วัสดุคงเหลือ	(7.80)	(51.87)	(44.24)
ภาษีมูลค่าเพิ่มรอเรียกคืน	-	-	(236.97)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	5.27	12.79	(59.32)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(21.05)	(18.27)	(48.07)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - ผู้ค้าทั่วไป	291.88	(109.76)	1,678.58
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจกรรมที่เกี่ยวข้อง	(6.95)	(50.10)	(16.05)
เงินรับล่วงหน้าจากลูกค้า	75.27	(147.98)	(72.55)
เงินสดจ่ายผลประโยชน์พนักงาน	-	-	(6.58)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	61.90	10.94	18.29
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	(101.77)	(4.56)	(0.11)
เงินสดจากการดำเนินงาน	834.02	653.49	2,441.22
เงินสตรับจากดอกเบี้ย	1.51	2.54	2.87
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(62.61)	(134.36)	(172.88)
รับคืนภาษีเงินได้	-	37.85	28.45
จ่ายภาษีเงินได้	(37.47)	(154.77)	(161.70)

งบแสดงกระแสเงินสด	งบการเงินรวม		
	ปี 2558	ปี 2559	ปี 2560
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมดำเนินงาน	735.46	404.75	2,137.96
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้ลดลง (เพิ่มขึ้น)	11.35	1.23	(37.96)
เงินฝากประจำเพิ่มขึ้น	-	-	(2.05)
เงินลงทุนชั่วคราวเพิ่มขึ้น	-	(50.00)	(30.00)
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนระยะสั้น	-	-	50.32
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและเงินทอรองจ่ายแก่บุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้อง(เพิ่มขึ้น) ลดลง	12.50	-	-
เงินสดรับจากเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้อง	-	-	-
เงินสดรับจากการขายสินทรัพย์	-	0.16	21.02
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์	(1,737.24)	(638.42)	(4,974.19)
เงินสดจ่ายเจ้าหนี้ซื้อสินทรัพย์	-	-	(223.82)
เงินสดจ่ายลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-
เงินสดจ่ายลงทุนในบริษัทอื่น	(6.00)	(3.00)	-
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) ในกิจกรรมลงทุน	(1,719.39)	(690.03)	(5,196.68)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(186.88)	273.49	(59.99)
เงินกู้ยืมจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(51.10)	(16.80)	-
จ่ายชำระเจ้าหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน	(191.09)	(128.74)	(89.96)
จ่ายชำระเงินกู้ยืมระยะยาว	(215.25)	(187.67)	(325.21)
เงินกู้ระยะยาวเพิ่มขึ้น	-	-	(3,009.45)
เงินสดรับจากการกู้ยืมระยะยาว	1,393.00	-	-
เงินสดรับจากการชำระค่าหุ้น	-	-	4.87
รับเงินสดจากการชำระค่าหุ้นหรือเพิ่มทุน	250.00	1,183.51	-
จ่ายเงินปันผล	-	-	(56.50)
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) ในกิจกรรมจัดหาเงิน	998.68	1,123.79	2,482.66
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	14.74	838.52	(576.06)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	67.60	82.34	920.86
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	82.34	920.86	344.80
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม			
รายการที่ไม่ใช่เงินสด			
ซื้อสินทรัพย์ตามสัญญาเช่าการเงิน	-	298.48	120.00
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์	244.91	-	635.99
โอนอุปกรณ์เป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย	-	167.63	-

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

อัตราส่วนทางการเงิน	หน่วย	งบการเงินรวม		
		ปี 2558	ปี 2559	ปี 2560
อัตราส่วนสภาพคล่อง				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	0.64	1.30	0.52
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	เท่า	0.48	1.01	0.31
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	เท่า	0.46	0.25	0.74
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้าทั่วไป	เท่า	4.73	4.67	4.08
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	วัน	76.12	77.03	88.28
อัตราหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	เท่า	17.33	18.90	14.76
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	วัน	20.78	19.05	24.39
อัตราหมุนเวียนเจ้าหนี้ผู้ค้าทั่วไป	เท่า	2.87	3.60	2.28
ระยะเวลารับหนี้	วัน	125.56	99.99	157.88
วงจรเงินสด	วัน	(28.67)	(3.91)	(45.21)
อัตราส่วนความสามารถในการทำกำไร				
อัตรากำไรขั้นต้น	ร้อยละ	26.23	28.64	26.38
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	ร้อยละ	11.01	18.57	17.12
อัตรากำไรอื่น	ร้อยละ	0.30	0.71	1.01
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร	ร้อยละ	357.74	75.39	395.91
อัตรากำไรสุทธิ	ร้อยละ	4.74	11.08	11.30
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	ร้อยละ	15.73	21.58	14.91
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	ร้อยละ	2.45	6.15	4.43
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	ร้อยละ	20.58	26.23	16.59
อัตราการหมุนของสินทรัพย์	เท่า	0.52	0.55	0.39
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน				
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	5.07	1.67	2.97
อัตราส่วนความสามารถในการจ่ายดอกเบี้ย	เท่า	13.32	4.86	14.12
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน	เท่า	0.34	0.42	0.39
อัตราการจ่ายเงินปันผล	ร้อยละ	-	18.25	39.97

14. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

คำอธิบายผลการดำเนินงาน ความสามารถในการทำกำไร และฐานะทางการเงินนี้ เป็นคำอธิบายการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญในงบการเงิน ซึ่งจัดทำโดยมีการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 11 เรื่อง การร่วมการงาน มาใช้ในการจัดทำงบการเงินรวม โดยจะรวมงบการเงินเฉพาะของบริษัท บริษัทย่อยและกิจการที่ดำเนินงานร่วมกัน โดยฝ่ายบริหารของบริษัท ได้พิจารณาเนื้อหาทางเศรษฐกิจของข้อตกลงในกิจการร่วมค้าทั้ง 2 แห่ง (ITD-SQ และ SQ-ITD ตามตารางด้านล่าง) แล้ว พบว่าการร่วมทุนในสัดส่วนร้อยละ 50 ของสัญญาดังกล่าว ถือเป็นการดำเนินงานร่วมกัน บริษัทฯ จึงจัดทำและนำเสนองบการเงินโดยรับรู้สินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่ายของกิจการร่วมค้าทั้ง 2 แห่ง ที่เกี่ยวข้องกับส่วนได้เสียของบริษัทฯ ในการดำเนินงานร่วมกันเป็นส่วนหนึ่งของบริษัทฯ ปัจจุบัน บริษัทฯ มีส่วนร่วมในการควบคุมในบริษัทดังต่อไปนี้

ชื่อกิจการ	สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)	ลักษณะธุรกิจ
บริษัทย่อย		
บริษัท สหกลพาวเวอร์ จำกัด	100	ลงทุนในบริษัทอื่นที่ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้า
กิจการร่วมค้า		
กิจการร่วมค้า ไอทีดี – เอสคิว (ITD-SQ)	50	ดำเนินงานภายใต้สัญญา กับ กฟผ. สำหรับโครงการเหมืองแม่เมาะ โครงการที่ 7
กิจการร่วมค้า เอสคิว – ไอทีดี (SQ-ITD)	50	ดำเนินงานภายใต้สัญญา กับ กฟผ. สำหรับโครงการเหมืองแม่เมาะ โครงการที่ 7/1

ภาพรวมผลการดำเนินงานที่ผ่านมา

บริษัทฯ จัดทะเบียนก่อตั้งเมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2554 โดยประกอบธุรกิจหลัก คือ ธุรกิจให้บริการงานด้านการทำเหมืองแร่อย่างครบวงจร (Mining Service Business) โดยปัจจุบัน เหมืองที่บริษัทฯ ให้บริการดำเนินงาน จะเป็นการทำเหมืองถ่านหินแบบบ่อเปิด (Open Pit Mining) ซึ่งเป็นการเปิดหน้าดินเป็นบ่อลึกลงไปจนถึงชั้นถ่านหิน แล้วจึงทำการขุดถ่านหินออกมาใช้งาน

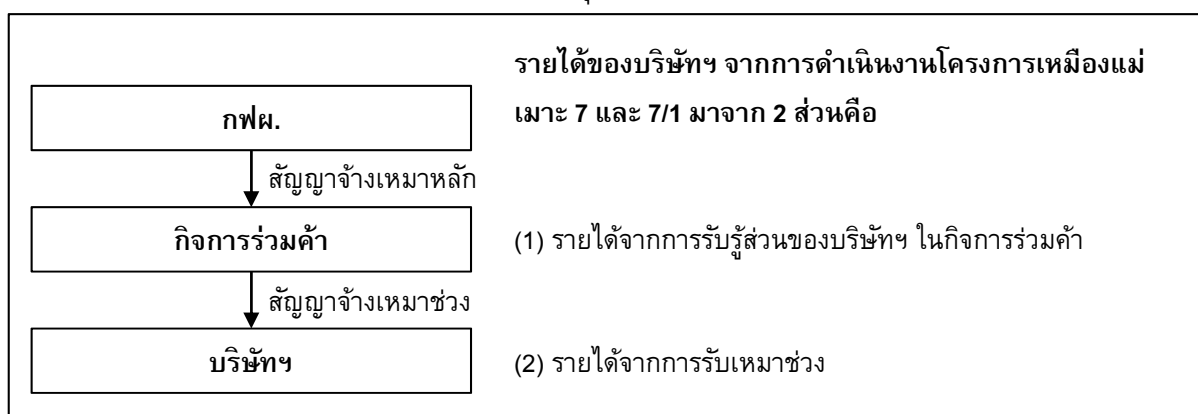
โครงการในปัจจุบันของบริษัทฯ ดำเนินการใน 2 ลักษณะด้วยกัน ได้แก่ (1) โครงการที่มีกิจการร่วมค้าเป็นคู่สัญญากับลูกค้า และ (2) โครงการที่บริษัทฯ เป็นคู่สัญญาโดยตรง

(1) โครงการที่มีกิจการร่วมค้าเป็นคู่สัญญากับลูกค้า ได้แก่ โครงการเหมืองแม่เมาะ โครงการ 7 ที่ดำเนินการโดยกิจการร่วมค้า ITD-SQ ที่อำเภอแม่เมาะ จังหวัดลำปาง มีสัญญาจ้างเหมาหลักระหว่าง ITD-SQ กับ กฟผ. และระยะเวลาดำเนินงานเริ่มตั้งแต่วันที่ 22 ตุลาคม 2551 สิ้นสุดสัญญาวันที่ 30 เมษายน 2563 มูลค่าโครงการทั้งหมดตามสัญญากับ กฟผ. ประมาณ 21,906 ล้านบาท และโครงการเหมืองแม่เมาะ โครงการ 7/1 ที่ดำเนินการโดยกิจการร่วมค้า SQ-ITD ที่อำเภอแม่เมาะ จังหวัดลำปาง มีสัญญาจ้างเหมาหลักระหว่าง SQ-ITD กับ กฟผ. โดยระยะเวลาดำเนินงานเริ่มตั้งแต่วันที่ 9 สิงหาคม 2554 สิ้นสุดสัญญาวันที่ 30 กันยายน 2558 มูลค่าโครงการทั้งหมดตามสัญญากับ กฟผ. ประมาณ 5,273 ล้านบาท ซึ่งกิจการร่วมค้าทั้งสองแห่ง ดำเนินงานขุดขนและรับรายได้จาก กฟผ. ภายใต้สัญญาดังกล่าว โดยมีอัตราค่าจ้างที่กำหนดไว้แล้วตลอดอายุโครงการตามสัญญา อย่างไรก็ตาม ในส่วนงานของบริษัทฯ ภายใต้กิจการร่วมค้า บริษัทฯ ได้ทำสัญญาจ้างเหมาช่วงกับกิจการร่วมค้าทั้งสองกิจการ โดยแบ่งงานระหว่างผู้ร่วมค้าและบริษัทฯ รับเหมาช่วงงานขุด-ขนดังกล่าวในส่วนของบริษัทฯ และมีการกำหนดอัตราค่าจ้างเป็นอัตราค่าจ้างต่อหน่วยปริมาณขุดขน โดยจำแนกตามความแตกต่างตามเครื่องจักรที่ใช้ ประเภทของดิน หรือความยากง่ายในการ

ทำงาน ซึ่งสำหรับการรับเหมาช่วง บริษัทฯ จะรับผิดชอบค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานชุดชน รวมถึง ค่าใช้จ่ายการบำรุงรักษาเครื่องจักรที่บริษัทฯ ใช้ในการดำเนินงาน ค่าใช้จ่ายในการปฏิบัติงาน เช่น ค่าน้ำมัน ค่าวัสดุระเบิด ค่าแรง และค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง และอัตราค่าจ้างของการรับเหมาช่วงที่บริษัทฯ ได้รับ จะต่ำกว่าอัตราค่าจ้างจากสัญญาจ้างเหมาหลักที่กิจการร่วมค้าได้รับจาก กฟผ. เนื่องจากจะมีการกันเอาส่วนต่างไปใช้เป็นค่าดำเนินงานของกิจการร่วมค้าเอง โดยเป็นค่าใช้จ่ายส่วนกลางซึ่งรวมถึง ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย ภาระการชำระคืนเงินต้นเงินกู้ยืมธนาคาร ค่าบริหารงาน และค่าใช้จ่ายอื่นๆ โดยบริษัทฯ มีการทำสัญญาจ้างเหมาช่วงตั้งแต่ปี 2555 โดยแบ่งงานที่เหลือในโครงการ 7 และโครงการ 7/1 ระหว่างบริษัทฯ และผู้ร่วมค้าในมูลค่าใกล้เคียงกัน โดยสัญญาจ้างเหมาช่วงระหว่างบริษัทฯ และกิจการร่วมค้า ITD-SQ สำหรับโครงการ 7 มีมูลค่า 4,221 ล้านบาท เริ่มต้นตั้งแต่ 1 มกราคม 2555 จนถึงวันสิ้นสุดโครงการ และสัญญาจ้างเหมาช่วงระหว่างบริษัทฯ และกิจการร่วมค้า SQ-ITD สำหรับโครงการ 7/1 มีมูลค่า 1,190 ล้านบาท เริ่มต้นตั้งแต่ 1 เมษายน 2555 จนถึงวันสิ้นสุด

ดังนั้น ในการจัดทำงบการเงินของบริษัทฯ รวมถึงการวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการในหัวข้อนี้ บริษัทฯ จัดทำงบการเงินและรับรู้รายได้และค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานของสองโครงการนี้ จาก 2 ส่วนคือ (1) รายได้และค่าใช้จ่ายจากการรับรู้ส่วนของบริษัทฯ ในกิจการร่วมค้าและ (2) รายได้และค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานตามสัญญาจ้างเหมาช่วง

กระบวนการสร้างรายได้ของบริษัทฯ สามารถสรุปได้ดังนี้



(2) โครงการที่บริษัทฯ เป็นคู่สัญญาโดยตรง ได้แก่ โครงการเหมืองหงสา ประเทศลาว ซึ่งบริษัทฯ เข้าทำสัญญาจ้างเหมาชุด-ชนดินและถ่านหิน ณ เหมืองหงสา สาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว กับบริษัท หงสาเพาเวอร์ จำกัด โดยระยะเวลาตามสัญญาเริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2558 สิ้นสุดสัญญาวันที่ 31 ธันวาคม 2569 มูลค่าโครงการทั้งหมดประมาณ 11,743 ล้านบาท และเริ่มดำเนินการเมื่อวันที่ 22 มิถุนายน 2558 และโครงการเหมืองแม่เมาะ 8 ที่บริษัทฯ เข้าทำสัญญาจ้างเหมาชุด-ชนดินและถ่านหินที่เหมืองแม่เมาะ สัญญาที่ 8 กับ กฟผ. เมื่อวันที่ 26 สิงหาคม 2558 โดยเป็นการบริการรับจ้างในการชุดชนดินและถ่านหิน ในโครงการ 8 ของเหมืองถ่านหินแม่เมาะ ที่อำเภอแม่เมาะ จังหวัดลำปาง ระยะเวลาตามสัญญาเริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2559 สิ้นสุดสัญญาวันที่ 31 ธันวาคม 2568 มูลค่าโครงการทั้งหมดประมาณ 22,871 ล้านบาท โดยบริษัทฯ เริ่มดำเนินงานโครงการเหมืองแม่เมาะ 8 ล่วงหน้า ตั้งแต่วันที่ 20 พฤศจิกายน 2558 (ก่อนวันเริ่มดำเนินงานในสัญญา) จึงทำให้มีรายได้จากโครงการเหมืองแม่เมาะ 8 ตั้งแต่ไตรมาส 4 ของปี 2558

การวิเคราะห์ผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงิน
การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

ภาพรวมผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ในแต่ละโครงการในงวดปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม ปี 2558 2559 และปี 2560

	หน่วย	จำนวน (ล้านบาท)			ร้อยละของรายได้รวม จากการให้บริการ (ร้อยละ)		อัตราเติบโต (ร้อยละ)	
		2558	2559	2560	2559	2560	2559	2560
รายได้จากการให้บริการ	ล้านบาท	1,867.7	2,890.7	3,153.6	100.0	100.00	54.8	9.09
- โครงการเหมืองแม่เมาะ 7,7/1	ล้านบาท	1,444.9	1,237.9	905.4	42.8	28.7	(14.3)	(26.9)
- โครงการเหมืองหงสา	ล้านบาท	247.3	730.8	856.8	25.3	27.2	195.5	17.2
- โครงการเหมืองแม่เมาะ 8	ล้านบาท	145.7	896.8	1,376.3	31.0	43.6	515.5	53.5
- อื่นๆ ของบริษัทฯ	ล้านบาท	29.8	25.2	15.1	0.9	0.5	(15.4)	(40.3)
					ร้อยละของรายได้จาก แต่ละโครงการ			
ต้นทุนการให้บริการ	ล้านบาท	1,377.8	2,062.8	2,321.7	71.4	73.6	49.7	12.6
- โครงการเหมืองแม่เมาะ 7,7/1	ล้านบาท	1,162.0	1,160.4	866.8	93.7	95.7	(0.1)	(25.3)
- โครงการเหมืองหงสา	ล้านบาท	156.8	507.8	595.7	69.5	69.5	223.8	17.3
- โครงการเหมืองแม่เมาะ 8	ล้านบาท	59.0	394.6	859.2	44	62.4	568.8	117.7
					อัตรากำไรขั้นต้นของ แต่ละโครงการ			
กำไรขั้นต้น	ล้านบาท	489.9	827.9	831.9	28.6	26.4	69.0	0.5
- โครงการเหมืองแม่เมาะ 7,7/1	ล้านบาท	282.9	77.5	38.6	6.3	4.3	(72.6)	(50.2)
- โครงการเหมืองหงสา	ล้านบาท	90.5	223.1	261.2	30.5	30.5	146.5	17.1
- โครงการเหมืองแม่เมาะ 8	ล้านบาท	86.7	502.2	517.1	56.0	37.6	479.2	3.0
- อื่นๆ ของบริษัทฯ	ล้านบาท	29.8	25.1	15.0	n.a.	100.0	(15.7)	(40.3)

1. โครงการเหมืองแม่เมาะ 7

รายได้จากการให้บริการของโครงการเหมืองแม่เมาะ 7 เท่ากับ 905.4 ล้านบาท และ 1,237.9 ล้านบาท สำหรับ ปี 2560 และปี 2559 ตามลำดับ โดยคิดเป็นร้อยละ 28.7 และร้อยละ 42.8 ของรายได้รวมจากการให้บริการ โดยรายได้จากการให้บริการลดลงเนื่องจากงานขุดชนโครงการแม่เมาะ 7/1 ได้สิ้นสุดลง และปริมาณงานถ่านที่ทำได้น้อยกว่าปี 2559 จากการเรียกใช้ถ่านที่น้อยลงตามความต้องการของ กฟผ.

ต้นทุนจากการให้บริการของโครงการเหมืองแม่เมาะ 7 เท่ากับ 866.8 ล้านบาท และ 1,160.40 ล้านบาท สำหรับ ปี 2560 และ ปี 2559 ตามลำดับ โดยคิดเป็นร้อยละ 95.7 และร้อยละ 93.7 ของรายได้จากการให้บริการของโครงการเหมืองแม่เมาะ 7 ต้นทุนที่ลดลงส่วนใหญ่เป็นของโครงการ 7/1 ซึ่งสิ้นสุดลงตั้งแต่ไตรมาสที่ 3 ปี 2559 นอกจากนี้ ต้นทุนอื่นที่ลดลงได้แก่ ค่าแรงงานจากการย้ายคนไปทำงานในโครงการแม่เมาะ 8 ต้นทุนค่าวัตถุดิบที่ลดลงตามสภาพหน้างาน ต้นทุนค่าไฟฟ้าที่ลดลงตามปริมาณงานที่ทำได้ ในขณะเดียวกัน ต้นทุนค่าจ้างผู้รับเหมามีจำนวนที่สูงขึ้นจากการที่ต้องปรับแนวสายพานใหม่ตามสัญญา

กำไรขั้นต้น สำหรับ ปี 2560 และ ปี 2559 เท่ากับ 38.6 ล้านบาท และ 77.5 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งกำไรขั้นต้นลดลงจากเหตุผลที่กล่าวไว้ข้างต้น

2. โครงการเหมืองหงสา

โครงการหงสา มีรายได้รวม 856.8 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 27.2 ของรายได้รวมจากการให้บริการสำหรับ ปี 2560 และมีรายได้รวม 730.9 ล้านบาท หรือ คิดเป็นร้อยละ 25.3 ของรายได้รวมจากการให้บริการสำหรับ ปี 2559 สาเหตุที่รายได้จากการให้บริการเพิ่มสูงขึ้น เกิดจากปริมาณงานถ่านที่ทำได้เพิ่มขึ้น

บริษัทฯ มีต้นทุนจากการให้บริการสำหรับปี 2560 จำนวน 595.7 ล้านบาท ในขณะที่ต้นทุนจากการให้บริการสำหรับปีก่อน มีจำนวน 507.8 ล้านบาท ต้นทุนที่สูงขึ้นเกิดจากต้นทุนค่าซ่อมบำรุงตามระยะการใช้งาน การเพิ่มจำนวนผู้รับเหมาเพื่อเพิ่มปริมาณการขุดขนดินและถ่าน ราคาน้ำมันเฉลี่ยที่สูงขึ้นกว่าปีก่อน

กำไรขั้นต้นของโครงการเหมืองหงสา สำหรับปี 2560 และปี 2559 เท่ากับ 261.2 ล้านบาท และ 223.1 ล้านบาท ตามลำดับ โดยคิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นของโครงการเท่ากับร้อยละ 30.5 และ 30.5 ตามลำดับ

3. โครงการแม่เมาะ 8

สำหรับปี 2560 ยังคงเป็นการทำงานในลักษณะจ้างผู้รับเหมารถ 10 ล้อ ขุดขนดิน ร่วมกับการนำรถขุดขนดินขนาดใหญ่เข้ามาเริ่มดำเนินงาน โดยบริษัทฯ มีรายได้จากการขุดขนดินทั้งหมด 1,376.3 ล้านบาท หรือ คิดเป็นร้อยละ 46.6 ของรายได้รวมจากการให้บริการ และสำหรับปี 2559 บริษัทฯ มีรายได้จากการขุดขนดิน 896.8 ล้านบาท หรือ คิดเป็นร้อยละ 31.0 ทั้งนี้ปัจจัยหลักที่ทำให้รายได้เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญเกิดจากปริมาณการทำงานของรถรับเหมาขุดขนดินเพิ่มขึ้นตามแผนงานและสภาพหน้างาน รวมถึงบริษัทฯ เริ่มมีรายได้จากงานขุดขนถ่านในไตรมาส 4 ปีนี้

ต้นทุนจากการให้บริการ สำหรับปี 2560 มีจำนวน 859.2 ล้านบาท หรือร้อยละ 62.4 ของรายได้รวมจากการให้บริการ โดยเพิ่มขึ้น 464.6 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 117.7 จากงวดเดียวกันปีก่อนหน้า โดยหลักเกิดจากต้นทุนซ่อมบำรุง ต้นทุนค่าน้ำมัน และค่าเสื่อมราคาที่จะเพิ่มสูงขึ้นจากการเริ่มนำเครื่องจักรใหญ่บางส่วนเข้ามาดำเนินงาน นอกจากนี้ ต้นทุนผู้รับเหมาที่มีจำนวนที่เพิ่มขึ้นตามปริมาณงานที่ทำได้มากขึ้น ต้นทุนค่าแรงงานเพิ่มขึ้นตามแผนการเตรียมบุคคลากร ต้นทุนค่าวัสดุระเบิดที่เพิ่มขึ้นตามลักษณะหน้าดินที่ต้องขุด

กำไรขั้นต้นของโครงการแม่เมาะ 8 สำหรับปี 2560 เท่ากับ 517.1 ล้านบาท โดยคิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นของโครงการเท่ากับร้อยละ 37.6 ขณะที่กำไรขั้นต้นสำหรับปี 2559 เท่ากับ 502.2 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 56.0

ต้นทุนการให้บริการของบริษัท

รายการ	หน่วย	จำนวน (ล้านบาท)			ร้อยละของรายได้รวมจาก การให้บริการ (ร้อยละ)			อัตราเติบโต (ร้อยละ)	
		2558	2559	2560	2558	2559	2560	2559	2560
ต้นทุนการให้บริการ	ล้านบาท	1,377.8	2,062.8	2,321.7	73.8	71.4	73.6	49.7	12.6
ค่าซ่อมแซม	ล้านบาท	173.9	241.2	269.6	9.3	8.3	8.6	38.7	11.8
ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง	ล้านบาท	190.7	303.1	472.6	10.2	10.5	15.0	58.9	55.9
ค่าเช่า	ล้านบาท	64.1	65.5	52.6	3.4	2.3	1.7	2.2	(19.6)
ค่าแรงงาน	ล้านบาท	173.9	198.5	225.4	9.3	6.9	7.2	14.2	13.6
ค่าวัสดุระเบิด	ล้านบาท	98.3	108.7	103.0	5.3	3.8	3.3	10.6	(5.2)
ค่าน้ำมันเครื่อง	ล้านบาท	38.2	38.7	41.1	2.0	1.3	1.3	1.2	6.2
ค่าไฟฟ้า	ล้านบาท	20.7	39.5	31.1	1.1	1.4	1.0	91.1	(21.3)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัด	ล้านบาท	458.7	602.0	598.0	24.6	20.8	19.0	31.2	(0.7)

รายการ	หน่วย	จำนวน (ล้านบาท)			ร้อยละของรายได้รวมจาก การให้บริการ (ร้อยละ)			อัตราเติบโต (ร้อยละ)	
		2558	2559	2560	2558	2559	2560	2559	2560
ต้นทุนผู้รับเหมาช่วง	ล้านบาท	148.0	452.3	510.7	7.9	15.7	16.2	205.7	12.9
ต้นทุนอื่นๆ	ล้านบาท	11.4	13.3	17.6	0.6	0.5	0.6	16.7	32.5

ต้นทุนจากการให้บริการ ส่วนใหญ่เป็นค่าซ่อมแซม ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง ค่าแรงงาน และค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย ซึ่งค่าซ่อมแซมเป็นรายการต้นทุนที่สำคัญสำหรับบริษัทฯ โดยเกิดขึ้นตามลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท ซึ่งมีการใช้เครื่องจักรในการขุดดินและมีความจำเป็นต้องซ่อมแซมตามตารางเวลาซ่อมแซมอยู่ตลอดเพื่อให้การใช้งานเป็นไปได้ตามแผนงาน โดยต้นทุนขายเพิ่มขึ้นและลดลงสอดคล้องกับปริมาณการขุดดินและถ่านหิน

บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายค่าสำรองค่าไฟฟ้าส่วนเกินตั้งแต่ปี 2557 ซึ่งต้นทุนการใช้ไฟฟ้าโครงการ 7 เนื่องจากตามสัญญา กับ กฟผ. ตั้งแต่เริ่มแรก ได้มีการกำหนดจำนวนหน่วยไฟฟ้าส่วนหนึ่งที่ต้องใช้สำหรับทั้งโครงการและได้รับการสนับสนุนจาก กฟผ. เพื่อใช้ในการดำเนินงาน โดยในปี 2558 2559 และปี 2560 บริษัทฯ ยังไม่ได้ใช้ไฟฟ้าเกินจำนวนจากที่ได้รับการสนับสนุน อย่างไรก็ตาม เนื่องจากบริษัทฯ คาดว่าในการดำเนินงานในอนาคต บริษัทฯ อาจมีค่าไฟฟ้าส่วนที่จะใช้เกินจากการสนับสนุนของ กฟผ. บริษัทฯ จึงจะมีการตั้งสำรองค่าไฟฟ้าส่วนเกินเป็นค่าใช้จ่ายสำหรับแต่ละงวดที่จะเกิดขึ้นตามปริมาณการขุดดินตามแผนงาน โดยในงวดปี 2558 2559 และปี 2560 มีการสำรองค่าไฟฟ้าจำนวน 20.7 ล้านบาท 39.5 ล้านบาท และ 31.1 ล้านบาทตามลำดับ

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการบริหารของบริษัทฯ สำหรับปี 2560 มีจำนวนรวม 291.9 ล้านบาท หรือร้อยละ 9.3 ของรายได้รวมจากการให้บริการ ใกล้เคียงกันกับงวดเดียวกันปีก่อนหน้า ที่มีค่าใช้จ่ายในการบริหารเท่ากับ 291.1 ล้านบาท หรือร้อยละ 10.0 ของรายได้รวมจากการให้บริการ โดยค่าใช้จ่ายในการบริหารที่เพิ่มขึ้น ได้แก่ ค่าใช้จ่ายในการบริหารบางรายการลดลง เช่น ค่าธรรมเนียมธนาคาร ค่าที่ปรึกษา ค่าบริหารส่วนกลางของกิจการรวมค่าที่สิ้นสุดลงจากการหยุดดำเนินงานโครงการแม่เมาะ 7/1 และการกลับริบายการสำรองด้อยค่าของสินทรัพย์เนื่องจากได้รับเงินคืนจากบริษัทประกัน

ต้นทุนทางการเงิน

ต้นทุนทางการเงินของบริษัทฯ สำหรับปี 2560 และปี 2559 เท่ากับ 136.9 ล้านบาท และ 135.2 ล้านบาท ตามลำดับ เพิ่มขึ้นร้อยละ 1.3

ภาษีเงินได้

บริษัทฯ บันทึกค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ สำหรับปี 2560 จำนวน 75.2 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 24.6 ล้านบาท (ปี 2559 จำนวน 99.8 ล้านบาท) ซึ่งสาเหตุหลักมาจากปีนี้ทางรัฐบาลได้ขยายเวลามาตรการภาษีเพื่อส่งเสริมการลงทุนในประเทศออกไปอีก 1 ปี โดยปรับเงื่อนไขของจำนวนรายการหักจ่ายจากเดิม 2 เท่าเหลือ 1.5 เท่า ซึ่งในปีนี้นี้ บริษัทฯ มีรายจ่ายในการจัดหาสินทรัพย์ถาวรเป็นจำนวนมากกว่าปีก่อน ทำให้ได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษีมากขึ้น ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ลดลงมาก

กำไรสุทธิ

กำไรสุทธิของบริษัทฯ สำหรับปี 2560 และสำหรับปี 2559 เท่ากับ 360.1 ล้านบาท และ 322.7 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิเท่ากับร้อยละ 11.3 และ 11.1 ของรายได้รวมของบริษัทฯ ตามลำดับ ซึ่งปัจจัยหลักที่ส่งผลให้กำไรสุทธิและอัตรากำไรสุทธิของปี 2560 ไกลเคียงกับปี 2559 แม้ว่าปริมาณงานชุดขนดินและถ่านหินของปี 2560 ทำได้มากกว่าปีก่อนเกิดจากราคาค่างานชุดขนดินต่อหน่วยของโครงการ 8 ลดลงตามสัญญา

ฐานะทางการเงินของบริษัทฯ

ตารางสรุปงบแสดงฐานะทางการเงิน

รายการ	งบการเงินรวม สิ้นสุด ณ วันที่		
	31 ธันวาคม 2558	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560
สินทรัพย์รวม	4,489.1	6,004.0	10,240.8
หนี้สินรวม	3,749.4	3,753.4	7,662.6
ส่วนของผู้ถือหุ้น	739.6	2,250.6	2,578.2
อัตรส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	5.07x	1.67x	2.97x
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ (ร้อยละ)	2.45	6.15	4.43
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ถาวร (ร้อยละ)	20.58	26.23	16.59
อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (ร้อยละ)	15.73	21.58	14.91

สินทรัพย์

สินทรัพย์รวมของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 เท่ากับ 10,240.8 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 4,236.8 ล้านบาท จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 70.6 โดยแบ่งเป็นสินทรัพย์หมุนเวียน จำนวน 1,989.6 ล้านบาท ลดลง 265.7 ล้านบาท จากปีก่อน ส่วนสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน ณ 31 ธันวาคม 2560 มีจำนวน 8,251.2 ล้านบาท (ปี 2559 เท่ากับ 3,748.7 ล้านบาท) เพิ่มขึ้น 4,502.5 ล้านบาท จากการเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์ถาวร ซึ่งโดยส่วนใหญ่เป็นสินทรัพย์สำหรับโครงการแม่เมาะ 8

แหล่งที่มาของเงินทุน

ความเหมาะสมของโครงสร้างเงินทุน

บริษัทฯ มีอัตรส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 อยู่ที่ 2.97 เท่า และ 1.67 เท่า โดยสาเหตุหลักเพิ่มมาจากเงินกู้ระยะยาวของโครงการแม่เมาะ 8 ซึ่งเป็นการกู้เพื่อนำมาชำระค่าเครื่องจักรและอุปกรณ์เพื่อใช้ในโครงการเป็นหลัก

หนี้สิน

หนี้สินรวมของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 เพิ่มขึ้น 3,909.2 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 104.2 โดยมีหนี้สินหมุนเวียน จำนวน 3,807.3 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 1,847.5 ล้านบาท จากปีก่อน (ปี 2559 เท่ากับ 1,959.7 ล้านบาท) ส่วนหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น มีจำนวน 3,855.4 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 2,061.7 ล้านบาท (ปี 2559 เท่ากับ 1,793.6 ล้านบาท) การเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นส่วนใหญ่มาจากการเพิ่มขึ้นของเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้ค่าเครื่องจักร รวมถึงการเพิ่มขึ้นสุทธิของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน โดยเฉพาะจากการเบิกเงินกู้จากสถาบันการเงินสำหรับโครงการแม่เมาะ 8 จำนวน 2,559.5 ล้านบาท

เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน

เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 เท่ากับ 1,834.1 ล้านบาท 1,921.1 ล้านบาท และ 4,522.9 ล้านบาท ตามลำดับ โดยเงินกู้ยืมระยะสั้นและระยะยาวของบริษัทฯ สามารถสรุปได้ดังนี้

รายการ	งบการเงินรวมสิ้นสุด ณ วันที่					
	31 ธันวาคม 2558		31 ธันวาคม 2559		31 ธันวาคม 2560	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
เงินกู้ยืมระยะสั้น	126.5	6.9	400.0	20.8	340.0	7.5
เงินกู้ยืมระยะยาว						
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	168.3	9.2	387.8	20.2	982.2	21.7
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระเกินกว่า 1 ปี	1,539.3	83.9	1,133.3	59.0	3,200.7	70.8
รวม	1,707.6	93.1	1,527.1	79.2	4,182.9	92.5
รวมทั้งหมด	1,834.1	100.0	1,921.1	100.0	4,522.9	100.0

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีเงินกู้ยืมระยะสั้นเพิ่มขึ้นสำหรับใช้เป็นเงินหมุนเวียนในกิจการและส่วนหนึ่งสำหรับคืนเงินกู้ยืมบุคคลที่เกี่ยวข้องกันและ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 เงินกู้ยืมระยะยาวเพิ่มขึ้นจากการเบิกเงินกู้โครงการแม่เกาะ 8

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทฯ มีวงเงินตามสัญญาเงินกู้ ดังนี้

สินเชื่อ	วงเงิน (ล้านบาท)	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	วงเงินที่ยังไม่ได้เบิกใช้ (ล้านบาท)	เงื่อนไขการจ่ายชำระ
หนังสือค้ำประกัน	8,217	0.25-0.75	2,596	-
เงินกู้ยืมระยะสั้น เงินกู้เบิกเงินเกินบัญชี เลต	7,236	MOR	6,478	-
เดอรัออฟเครดิต ทรัสต์รีซีท สัญญาซื้อขาย		MOR -1%		
เงินตราต่างประเทศ วงเงินป้องกันความ		MLR -1%		
เสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย		อัตราดอกเบี้ยเงิน		
		ฝากประจำ 3		
		เดือน + 2%		
เงินกู้ระยะยาว – โครงการเหมืองหงสา	1,400	MLR – 1.5	-	ชำระดอกเบี้ยทุกเดือน เริ่มชำระคืนเงินต้นทุกเดือน ตามอัตราของการรับเงินค่างาน เริ่มชำระงวดแรกสิ้นเดือนมกราคม 2560
เงินกู้ระยะยาว – โครงการเหมืองแม่เกาะ สัญญาที่ 8	5,065	MLR – 1.5	2,170	ชำระในวันทำการสุดท้ายของแต่ละเดือน เริ่มชำระงวดที่ 1 ในเดือนมกราคม 2561 ชำระตามจำนวนเงินค่างานของโครงการที่ได้รับ
เงินกู้ยืมระยะยาว – ทั่วไป	450	MLR-1,-2.25	-	ชำระเป็นรายเดือน เริ่มชำระเดือนถัดไปจากวันที่เบิกใช้ครั้งแรก (วงเงิน 200 ล้านบาท) และเริ่มชำระเดือนเมษายน 2561 (วงเงิน 250 ล้านบาท)

เงินกู้ยืมของบริษัทฯ มีข้อจำกัดต่างๆ เป็นการทั่วไป ซึ่งรวมถึงข้อจำกัดในการดำรงอัตราส่วนทางการเงิน การก่อภาระหนี้สินของบริษัทฯ ความสามารถในการชำระหนี้ และอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น เงินกู้ยืมค่าประกันโดยการจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างที่มีอยู่ในปัจจุบัน และที่จะมีขึ้นในอนาคต จำนำหรือจำนองเครื่องจักรของโครงการในส่วนที่เป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัทฯ รวมถึงการโอนสิทธิในการรับผลประโยชน์จากกรรมกรรมประกันภัย และค่าประกันโดยกรรมการบริษัทซึ่งหลังจากบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้วสถาบันการเงินได้มีหนังสือบอกยกเลิกบุคคลค้ำประกันในเดือนมกราคม 2560 และกุมภาพันธ์ 2560

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 เท่ากับ 75.8 ล้านบาท 59.0 ล้านบาท และ 59.0 ล้านบาท ตามลำดับ โดยแบ่งเป็นเงินกู้ยืมส่วนหนึ่งที่บริษัทฯ กู้ยืมจากผู้ถือหุ้นและกรรมการบริษัทฯ เพื่อเสริมสภาพคล่องทางธุรกิจของบริษัทฯ (รายละเอียดการกู้ยืมจากบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในหัวข้อ รายการระหว่างกัน)

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 จำนวน 2,578.2 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 327.6 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 14.6 สาเหตุหลักมาจาก (1)การเพิ่มขึ้นของส่วนทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์จากโครงการออกไปสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ให้แก่พนักงานและกรรมการ จำนวน 21.4 ล้านบาท (2) การลดลงของกำไรสะสมจากการจ่ายเงินปันผลเมื่อกลางปี 2560 จำนวน 56.5 ล้านบาท และ (3) การเพิ่มขึ้นของกำไรจากผลประกอบการประจำปี

	จำนวน (ล้านบาท)			ยอดการเปลี่ยนแปลง (ล้านบาท)			ยอดการเปลี่ยนแปลง (ร้อยละ)		
	2558	2559	2560	2558	2559	2560	2558	2559	2560
ส่วนของผู้ถือหุ้น	739.6	2,250.6	2,578.2	350.8	1,510.9	327.6	90.2	204.3	14.6

สภาพคล่อง

รายการ	จำนวน (ล้านบาท)		
	2558	2559	2560
เงินสดสุทธิ (ใช้ไป) จากกิจกรรมดำเนินงาน	735.5	404.8	2,138.0
เงินสดสุทธิ (ใช้ไป) จากกิจกรรมลงทุน	(1,719.4)	(690.0)	(5,196.7)
เงินสดสุทธิ (ใช้ไป) จากกิจกรรมจัดหาเงิน	998.7	1,123.8	2,482.7
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง) สุทธิ	14.7	838.5	576.0

กระแสเงินสดจากการดำเนินงาน

กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงานของบริษัทฯ ปี 2558 ปี 2559 และปี 2560 เท่ากับ 735.5 ล้านบาท 404.8 ล้านบาท และ 2,138.0 ตามลำดับ โดยมีสาเหตุสำคัญมาจากบริษัทฯ มีผลการดำเนินงานที่กำไร และมีรายการบวกกลับที่ไม่ใช่เงินสด เช่น ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย เป็นต้น และมีการเปลี่ยนแปลงหนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น เช่น เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น เงินรับล่วงหน้าจากลูกค้า เป็นต้น

กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน

กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุนของบริษัทฯ ในปี ปี 2558 ปี 2559 และปี 2560 เท่ากับ 1,719.4 ล้านบาท 690.0 ล้านบาท และ 5,196.7 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งเงินสดจ่ายดังกล่าวจะเป็นในรูปแบบของการลงทุนซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์เพื่อนำไปใช้เพิ่มประสิทธิภาพการทำงานภายในโครงการ

บริษัทฯ มีกระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุนในปี 2558 โดยมีสาเหตุสำคัญมาจากบริษัทฯ จ่ายเงินสดเพื่อซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์สำหรับโครงการเหมืองหงสา และซื้อสายพานใหม่ทดแทนสายพานเก่าของโครงการเหมืองแม่เมาะตามแผนงาน

บริษัทฯ มีกระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุนในปี 2559 โดยมีสาเหตุสำคัญมาจากบริษัทฯ จ่ายเงินสดเพื่อซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์สำหรับโครงการแม่เมาะ 8 และโครงการหงสา

บริษัทฯ มีกระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุนในปี 2560 โดยมีสาเหตุสำคัญมาจากบริษัทฯ จ่ายเงินสดเพื่อซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์สำหรับโครงการแม่เมาะ 8 โดยเฉพาะเครื่องจักรหลักที่จำเป็นจะต้องใช้ในโครงการเช่นรถขุด, ระบบสายพาน เป็นต้น

กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน

กระแสเงินสดสุทธิได้มาใน กิจกรรมจัดหาเงินของบริษัทฯ ในปี 2558 ปี 2559 และปี 2560 เท่ากับ 998.7 ล้านบาท 1,123.8 ล้านบาท และ 2,482.7 ล้านบาท ตามลำดับ

บริษัทฯ มีกระแสเงินสดสุทธิได้มาในกิจกรรมจัดหาเงิน ในปี 2558 โดยมีสาเหตุสำคัญเกิดจากเงินกู้ยืมระยะยาวที่เพิ่มขึ้นจำนวน 1,393.0 ล้านบาท สำหรับโครงการเหมืองหงสาและบริษัทฯ ได้รับเงินจากการเสนอขายหุ้นเพิ่มทุน 250.0 ล้านบาทในระหว่างปี

บริษัทฯ มีกระแสเงินสดสุทธิได้มาในกิจกรรมจัดหาเงิน ในปี 2559 เกิดจากการกู้ยืมเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น ในขณะที่จ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวกับสถาบันการเงิน เงินกู้ยืมจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องและการจ่ายชำระเจ้าหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน และบริษัทฯ ได้รับเงินจากการเสนอขายหุ้นเพิ่มทุน 1,216.0 ล้านบาทในระหว่างปี

บริษัทฯ มีกระแสเงินสดสุทธิได้มาในกิจกรรมจัดหาเงิน ในปี 2560 เกิดจากการกู้ยืมเงินระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้นและเงินกู้ยืมระยะยาวต่างๆ ที่เพิ่มขึ้นซึ่งการกู้เงินดังกล่าว เป็นไปตามแผนงานของบริษัทฯ ในขณะที่จ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวกับสถาบันการเงินของโครงการหงสา

การวิเคราะห์อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

รายการ	หน่วย	งบการเงินรวม		
		ปี 2558	ปี 2559	ปี 2560
อัตราส่วนสภาพคล่อง				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	0.64	1.30	0.52
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	เท่า	0.48	1.01	0.31
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	เท่า	0.46	0.25	0.74

อัตราส่วนสภาพคล่อง

บริษัทฯ มีอัตราส่วนสภาพคล่อง เท่ากับ 0.64 เท่า 1.30 เท่า และ 0.52 เท่า ณ วันที่ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ตามลำดับ

อัตราส่วนสภาพคล่อง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ลดลง จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 โดยมีสาเหตุหลักมาจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินที่เพิ่มขึ้นเนื่องจาก ITD-SQ ซึ่งเป็นกิจการร่วมค้าของบริษัทฯ ไม่สามารถดำรงอัตราส่วนทางการเงินตามที่ระบุในสัญญาเงินกู้ยืมกับธนาคารได้ จึงไม่เป็นตามเงื่อนไขของสัญญาเงินกู้ยืม บริษัทฯ จึงได้จัดประเภทเงินกู้ยืมดังกล่าวจากเงินกู้ยืมระยะยาวเป็นเงินกู้ยืมระยะสั้นทำให้เงินกู้ยืมระยะสั้นเพิ่มขึ้น อย่างไรก็ตามในไตรมาสแรกของปี 2558 บริษัทฯ ได้รับจดหมายยกเลิกการดำรงอัตราส่วนทางการเงิน ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้จัดประเภทเงินกู้ยืมระยะยาวตามเงื่อนไขปกติในสัญญาเงินกู้ยืม ทำให้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 เงินกู้ยืมในส่วนข้างต้นกลับมาจากเงินกู้ยืมระยะสั้นเป็นเงินกู้ยืมระยะยาว และทำให้บริษัทฯ มีอัตราส่วนสภาพคล่องที่ดีขึ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558

อัตราส่วนสภาพคล่อง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 เท่ากับ 1.30 ซึ่งเป็นอัตราส่วนที่เพิ่มขึ้นจากปี 2558 และปี 2557 โดยมีสาเหตุจากการเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์หมุนเวียนของบริษัทฯ ซึ่งเพิ่มขึ้นเป็น 2,255.3 ล้านบาทในปี 2559 จาก 918.8 ล้านบาท ในปี 2558 หรือคิดเป็นการเพิ่มขึ้นร้อยละ 145.5 โดยเป็นผลมาจากเงินสดรับจากการเสนอขายหุ้นและรายการเทียบเท่าเงินสด และมูลค่างานตามสัญญาที่ยังไม่เรียกเก็บจากลูกค้าซึ่งเพิ่มขึ้นร้อยละ 60.8

อย่างไรก็ดีในช่วงปี 2559 และปี 2560 เป็นปีที่บริษัทต้องจัดหาเครื่องจักรที่จำเป็นสำหรับใช้ในโครงการแม่เกาะ 8 ซึ่งต้องมีการสั่งซื้อเครื่องจักรเพื่อเร่งดำเนินการติดตั้งให้แล้วเสร็จต้นปี 2561 และต้องใช้เงินทุนหมุนเวียนในการเตรียมพร้อมที่เหลือโครงการแม่เกาะ 8 จึงทำให้ปี 2560 บริษัทมีสภาพคล่องลดลง อย่างไรก็ตามในระยะต่อไปการซื้อเครื่องจักรไม่ได้ส่งผลกระทบต่อบริษัท เนื่องจากมีการรับเงินค่างานตามปริมาณงานที่ทำได้ในแต่ละเดือน

อัตราส่วนความสามารถในการทำกำไร

รายการ	หน่วย	งบการเงินรวม		
		ปี 2558	ปี 2559	ปี 2560
อัตราส่วนความสามารถในการทำกำไร				
อัตรากำไรขั้นต้น	ร้อยละ	26.23	28.64	26.38
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	ร้อยละ	11.01	18.57	17.12
อัตรากำไรสุทธิ	ร้อยละ	4.74	11.08	11.30
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	ร้อยละ	15.73	21.58	14.91

บริษัทฯ มีอัตรากำไรขั้นต้นเท่ากับร้อยละ 26.2 ร้อยละ 28.6 และร้อยละ 26.4 สำหรับงวดปี 2558 2559 และ 2560 ตามลำดับทั้งนี้เป็นผลมาจากโครงการแม่เกาะ 8 และโครงการหงสาที่ได้พัฒนาและปรับปรุงเครื่องจักรให้มีคุณภาพทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและควบคุมพื้นที่การทำงานได้เป็นไปตามเป้าหมายที่บริษัทฯ วางไว้

บริษัทฯ มีอัตรากำไรสุทธิเท่ากับร้อยละ 4.7 ร้อยละ 11.0 และร้อยละ 11.3 สำหรับงวดปี 2558 2559 และ 2560 ตามลำดับโดยปัจจัยหลักๆ ที่ทำให้กำไรของบริษัทฯ เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องมาจากการบริหารจัดการและจัดการโครงการให้เป็นไปตามแผนงานพร้อมทั้งการควบคุมและบำรุงรักษาเครื่องจักรให้มีประสิทธิภาพอยู่เสมอซึ่งทำให้กำไรสุทธิที่เพิ่มขึ้นจากโครงการหงสาและโครงการแม่เกาะ 8 นอกจากนี้ บริษัทฯ มีอัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้นเท่ากับร้อยละ 15.7

ร้อยละ 21.6 และร้อยละ 14.91 สำหรับงวดปี 2558 2559 และ 2560 ตามลำดับ ทั้งนี้อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้นที่ลดลง เนื่องจากปี 2560 บริษัทอยู่ในช่วงติดตั้งระบบเครื่องจักรหลักโครงการแม่เมาะ 8 จึงยังไม่สามารถสร้างรายได้และกำไรจากเงินทุนที่เพิ่มขึ้นจากการขายหุ้น IPO เมื่อปลายปี 2559

อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน

รายการ	หน่วย	งบการเงินรวม		
		ปี 2558	ปี 2559	ปี 2560
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	ร้อยละ	2.45	6.15	4.43
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	ร้อยละ	20.58	26.23	16.59
อัตรากาไรหมุนของสินทรัพย์	เท่า	0.52	0.55	0.39

บริษัท มีอัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์เท่ากับร้อยละ 2.5 ร้อยละ 6.2 และร้อยละ 4.4 สำหรับงวดปี 2558 2559 และ 2560 ตามลำดับ ซึ่งเป็นอัตราที่ค่อนข้างต่ำเนื่องจากบริษัท มีสินทรัพย์ถาวรค่อนข้างสูงตามลักษณะการประกอบธุรกิจที่มีการลงทุนในสินทรัพย์สูงเพื่อการดำเนินงานชุดขนและทำให้มีค่าเสื่อมราคาซึ่งเป็นค่าใช้จ่ายที่ไม่ใช่เงินสดสูง อย่างไรก็ตาม หากพิจารณาจากอัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร ซึ่งเป็นอัตราที่รวมกำไรสุทธิและค่าเสื่อมราคาต่อสินทรัพย์ถาวร จะเท่ากับร้อยละ 20.6 ร้อยละ 26.2 และร้อยละ 16.6 สำหรับงวดปี 2558 2559 และ 2560 ตามลำดับ

อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน

รายการ	หน่วย	งบการเงินรวม		
		ปี 2558	ปี 2559	ปี 2560
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน				
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (D/E Ratio)	เท่า	5.07	1.67	2.97
อัตราส่วนหนี้สิน ที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (IBD to EQUITY)	เท่า	3.00	1.12	2.00
อัตราส่วนหนี้สิน ที่มีภาระดอกเบี้ยต่อ (IBD to EBITDA)	เท่า	3.25	2.15	4.35
อัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ (DSCR)	เท่า	1.38	2.59	2.14

อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 เพิ่มขึ้นจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 โดยมีสาเหตุหลักมาจากส่วนของผู้ถือหุ้นที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากบริษัท มีกำไรสุทธิเพิ่มขึ้นและจากการเพิ่มทุน บริษัท ได้มีการชำระคืนเงินกู้ยืมบางส่วนเพื่อลดดอกเบี้ยจ่าย ในส่วนของอัตราส่วนความสามารถในการชำระดอกเบี้ย บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยลดลงจากปี 2558 เนื่องจากมีภาระดอกเบี้ยและเงินกู้ยืมในส่วนของการก่อสร้างเพิ่มเติม

อย่างไรก็ตามในปี 2560 อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นสูงขึ้น เป็นผลสืบเนื่องมาจากการกู้ยืมเงินโครงการแม่เมาะ 8 ที่เพิ่มสูงขึ้น เพื่อนำมาชำระค่าเครื่องจักรและอุปกรณ์ที่ใช้ภายในโครงการ ซึ่งการกู้ยืมเงินที่เพิ่มขึ้นเป็นไปตามโครงสร้างเงินทุนของกิจการ โดยจะดำรงรักษาไว้ไม่ให้เกิดผลกระทบต่อโครงสร้างเงินทุนของกิจการ

การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

บริษัทฯ ได้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีฉบับนี้แล้ว และด้วยความระมัดระวัง บริษัทฯ ขอรับรองว่า ข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิด หรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ นอกจากนี้ บริษัทฯ ขอรับรองว่า

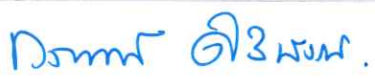
- (1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี ได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับ ฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัทฯ และบริษัทย่อยแล้ว
- (2) บริษัทฯ มีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญทั้งของบริษัทฯ และบริษัทย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว
- (3) บริษัทฯ ได้จัดให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่ดี และควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และบริษัทฯ ได้แจ้งข้อมูลการประเมินระบบการควบคุมภายใน ณ วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2561 ต่อผู้สอบบัญชีและกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ แล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มีขอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

ในการนี้ เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่บริษัทฯ ได้รับรองความถูกต้องแล้ว บริษัทฯ ได้มอบหมายให้ นายกวิตม์ ศิริสรณ์ เป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของ นายกวิตม์ ศิริสรณ์ กำกับไว้บริษัทฯ จะถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่บริษัทฯ ได้รับรองความถูกต้องของข้อมูลแล้ว ดังกล่าวข้างต้น

ชื่อ	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
นายศาสวัต ศิริสรณ์	กรรมการ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	
นายกวิตม์ ศิริสรณ์	กรรมการ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหารการเงิน	

ผู้รับมอบอำนาจ

**SAHAKOL**
SAHAKOL EQUIPMENT PUBLIC COMPANY LIMITED

ชื่อ	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
นายกวิตม์ ศิริสรณ์	กรรมการ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหารการเงิน	

เอกสารแนบ 1: รายการเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุมและเลขานุการบริษัท

ชื่อ-สกุล	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น (%)	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง		
					ระยะเวลา	ตำแหน่ง	หน่วยงาน/บริษัท
1. นายสมบูรณ์ มณีนาว่า กรรมการอิสระ/ ประธาน กรรมการ	83	- วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขา ไฟฟ้ากำลัง จุฬาลงกรณ์ มหาวิทยาลัย - DAP SEC/2558	ไม่มี	ไม่มี	มีนาคม 2558 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ/กรรมการ อิสระ	บริษัท สหกลอติวิปเมนต์ จำกัด (มหาชน)
2. นายศิริชัย โตวิริยะเวช กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการตรวจสอบ	54	- ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ University of Florida, USA - Certificate in Health Service Management สมาคม โรงพยาบาลเอกชนแห่งประเทศไทย - Certificate of Senior Executive Program สถาบันบัณฑิต บริหารธุรกิจ ศศินทร์ - Certificate in Delivery Information Service, Harvard Business School, Boston, USA - DAP 79/ 2552 - RCL 1/ 2558 - DCP 244/ 2560	ไม่มี	ไม่มี	มีนาคม 2558 – ปัจจุบัน 2557-ปัจจุบัน 2558 – ปัจจุบัน 2559 – ปัจจุบัน 2557 - 2558 2557 - 2558 2556 – 2557 2551 – 2555	ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการ ผู้อำนวยการฝ่ายการลงทุน และบริหารความเสี่ยง กรรมการตรวจสอบ กรรมการผู้จัดการ กรรมการผู้จัดการ ผู้อำนวยการฝ่ายการลงทุน ผู้อำนวยการด้านการเงิน – ฝ่ายลงทุน	บริษัท สหกลอติวิปเมนต์ จำกัด (มหาชน) บริษัท คอนเวอร์เจนซ์ซิสเทมส์ จำกัด บมจ.พรีนซ์เฟิล แคปิตอล บจก. ไฟร์เทรด เอ็นจิเนียริง บจก. เท็น เอ็ม.ดี. นครสวรรค์ บริษัท อลิอันซ์ เมดิคอล เอเชีย จำกัด บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน) บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)
3. นางกึ่งเทียน บางอ้อ กรรมการอิสระ/ กรรมการ ตรวจสอบ	73	- ปริญญาตรี สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - ปริญญาโท สาขาการบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์	ไม่มี	ไม่มี	มีนาคม 2558 – ปัจจุบัน 2549 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/ กรรมการ ตรวจสอบ กรรมการอิสระ/กรรมการ ตรวจสอบ	บริษัท สหกลอติวิปเมนต์ จำกัด (มหาชน) บริษัท ไทยไวร์โปรดักส์ จำกัด (มหาชน)

ชื่อ-สกุล	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น (%)	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง		
					ระยะเวลา	ตำแหน่ง	หน่วยงาน/บริษัท
		- DAP 1/ 2550 - DCP 53/ 2548			2548 – ปัจจุบัน 2549 – ปัจจุบัน 2535 – 2547	ที่ปรึกษา ประธานกรรมการ/กรรมการ ตรวจสอบ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ	บริษัท com-link จำกัด บริษัท ไทยฟิล์ม จำกัด (มหาชน) บริษัท com-link จำกัด
4. ดร.มงคล เหล่าวรพงศ์ กรรมการอิสระ/ กรรมการ ตรวจสอบ	48	- ปริญญาเอก สาขาบัญชี หลักสูตรนานาชาติ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - ปริญญาโท สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - ปริญญาโท สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - DAP 50/ 2547 - AACF 18/ 2550 - DCP 88/ 2550 - MIA 3/ 2551 - SFE 15/ 2555 - HMS 3/ 2556	ไม่มี	ไม่มี	2559-ปัจจุบัน มีนาคม 2558 – ปัจจุบัน 2552 – ปัจจุบัน 2554 - ปัจจุบัน 2550 - ปัจจุบัน 2556 – 2558	กรรมการอิสระ/กรรมการ ตรวจสอบ กรรมการอิสระ/ กรรมการ ตรวจสอบ อาจารย์พิเศษ สาขาบัญชี กรรมการอิสระ/ กรรมการ ตรวจสอบ กรรมการอิสระ/ กรรมการ ตรวจสอบ อาจารย์ประจำ สาขาบัญชี	บริษัท แอ็พฟลาย ดีวี อินดัสตรี ยล จำกัด (มหาชน) บริษัท สหกลอติวิปเมนต์ จำกัด (มหาชน) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ บริษัท ซี.พี.แอล. กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) บริษัท เจริญสิน แอสเสท จำกัด มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ
5. นายพนพันธ์ เมืองโคตร รองประธานกรรมการ/ กรรมการบริหาร	69	- นิติศาสตรมหาบัณฑิต (LL.M. Corporations) New York University, New York, USA - ประกาศนียบัตรเนติบัณฑิตไทย เนติบัณฑิตยสภา - ปริญญาตรี นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - DAP 43/ 2545	1.21	ไม่มี	มีนาคม 2558 – ปัจจุบัน 2546 – 2558 2550 – ปัจจุบัน 2548 – ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการ รองประธานกรรมการ กรรมการอิสระ/ ประธาน กรรมการตรวจสอบ กรรมการ	บริษัท สหกลอติวิปเมนต์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สหกลอติวิปเมนต์ จำกัด บริษัท เจริญสิน แอสเสท จำกัด บริษัท พีเอฟ คอนโวลส์ กรุ๊ป จำกัด

ชื่อ-สกุล	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น (%)	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง		
					ระยะเวลา	ตำแหน่ง	หน่วยงาน/บริษัท
					2544 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/ ประธาน กรรมการตรวจสอบ	บริษัท อีออน ธนทรัพย์ (ไทย แลนด์) จำกัด (มหาชน)
					2544 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/ ประธาน กรรมการสรรหา	บริษัทอมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
					2524 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล บิส ซิเนส ลอว์เยอร์ส จำกัด
6. นายศาสวัต ศิริสรณ์ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/ กรรมการ	54	- วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - Master of Business Administration, Ohio University, Ohio, USA - DAP 94/ 2555 - DCP 244/ 2560	0.66	เป็นพี่ชาย นาย วิวัฒน์ นายภวัต และ นายกวิทย์ ศิริ สรณ์	มีนาคม 2558 – ปัจจุบัน 2546 – ปัจจุบัน 2546 – 2557 2531 – 2546	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประธานกรรมการ รองประธานกรรมการ กรรมการและรองกรรมการ ผู้จัดการ	บริษัท สหกลอติวิเปเมนต์ จำกัด (มหาชน) บริษัท เอสวีพีเค จำกัด บริษัท สหกลอติวิเปเมนต์ จำกัด บริษัท สหกลเอนยีเนียร์ จำกัด
7. นายวิวัฒน์ ศิริสรณ์ ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ/ กรรมการ	53	- วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - DAP 94/ 2555	0.55	เป็นน้องชายนาย ศาสวัต ศิริสรณ์	มีนาคม 2558 – ปัจจุบัน 2546 – ปัจจุบัน 2546 – 2550 2550 – 2553 2554 – 2557	ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ รองประธานกรรมการ รองกรรมการผู้จัดการ กรรมการผู้จัดการ ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ	บริษัท สหกลอติวิเปเมนต์ จำกัด (มหาชน) บริษัท เอสวีพีเค จำกัด บริษัท สหกลอติวิเปเมนต์ จำกัด บริษัท สหกลอติวิเปเมนต์ จำกัด บริษัท สหกลอติวิเปเมนต์ จำกัด
8. นายภวัต ศิริสรณ์ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร Supply Chain/ กรรมการ	49	- ปริญญาตรี สาขาบริหาร มหาวิทยาลัยรังสิต - AAA Certificate, Golf Complex Operation and Management, San Diego Golf Academy - Master of Business	0.57	เป็นน้องชายนาย ศาสวัต ศิริสรณ์	มีนาคม 2558 – ปัจจุบัน 2513 – ปัจจุบัน 2546 – ปัจจุบัน 2550 - 2553	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร Supply Chain กรรมการ กรรมการ ผู้อำนวยการฝ่ายธุรการ และ ทรัพยากรมนุษย์	บริษัท สหกลอติวิเปเมนต์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สหกลเอนยีเนียร์ จำกัด บริษัท เอสวีพีเค จำกัด บริษัท สหกลอติวิเปเมนต์ จำกัด

ชื่อ-สกุล	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น (%)	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง		
					ระยะเวลา	ตำแหน่ง	หน่วยงาน/บริษัท
		Administration มหาวิทยาลัย รามคำแหง - DAP 96/ 2555			2554 – 2557	ผู้อำนวยการฝ่ายจัดซื้อและ พัสดุ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร จัดหาและคลังพัสดุ	บริษัท สหกลอติวิปเมนต์ จำกัด
9. นายกิตติ ศรีธรรม ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร การเงิน/ กรรมการ	47	- บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาการเงิน การธนาคาร จุฬาลงกรณ์ มหาวิทยาลัย - Master of Business Administration, San Diego State University - DAP 114/ 2558 - STRATEGIC CFO รุ่น 5	0.81	เป็นน้องชายนาย ศาสตราจารย์ ศรีธรรม	มีนาคม 2558 – ปัจจุบัน 2555 - 2558 2553 – 2555 2546 – ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร การเงิน ประธานเจ้าหน้าที่บริษัท ผู้อำนวยการส่วนกลยุทธ์และ พัฒนาระบบการเงินภาค ประชาชน กรรมการ	บริษัท สหกลอติวิปเมนต์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สหกลอติวิปเมนต์ จำกัด สำนักงานเศรษฐกิจการคลัง กระทรวงการคลัง บริษัท เอสวีพีเค จำกัด
10. นายชาติ รัชสิริ กรรมการ	59	- บัณฑิตบริหาร สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยหอการค้า - การจัดการมหาบัณฑิต สาขาการ จัดการเงิน มหาวิทยาลัยมหิดล - DAP 114/ 2558	ไม่มี	ไม่มี	มีนาคม 2558 – ปัจจุบัน 2531 – ปัจจุบัน 2553 – 2558	กรรมการ ผู้จัดการฝ่ายการเงิน กรรมการ	บริษัท สหกลอติวิปเมนต์ จำกัด (มหาชน) บริษัท เอเอส. แอสโซซิเอท เอเนอจีเนียร์ (1964) จำกัด บริษัท สหกลอติวิปเมนต์ จำกัด
11. นายกิตติรัฐ ทวีลาภ กรรมการ	41	- นิติศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์ มหาวิทยาลัย - บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขา การจัดการการเงิน มหาวิทยาลัย ธุรกิจบัณฑิต - DAP 122/ 2558	ไม่มี	ไม่มี	มีนาคม 2558 – ปัจจุบัน 2548 – ปัจจุบัน 2553 – 2558 2553 – ปัจจุบัน 2553 – ปัจจุบัน 2553 – ปัจจุบัน 2553 – ปัจจุบัน	กรรมการ กรรมการผู้จัดการ กรรมการ กรรมการ กรรมการ กรรมการ กรรมการ	บริษัท สหกลอติวิปเมนต์ จำกัด (มหาชน) บริษัท ฮอเบิร์ค คอนซัลแทนท์ จำกัด บริษัท สหกลอติวิปเมนต์ จำกัด บริษัท เอเอ็มอาร์ เอเชีย จำกัด บจก.สเปเชียลลิส เอเนอจีเนียร์ แอนด์ เซอร์วิสเชส บริษัท ดีอัลติเมท ซอฟต์แวร์ จำกัด บริษัท จูน(ประเทศไทย)จำกัด

ชื่อ-สกุล	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น (%)	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง		
					ระยะเวลา	ตำแหน่ง	หน่วยงาน/บริษัท
12. นางวันเพ็ญ โฆษิตเรืองชัย ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายบัญชี และการเงิน/ กรรมการ	56	- บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง - ศิลปศาสตรบัณฑิต สาขารัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง - บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาบริหาร มหาวิทยาลัยรามคำแหง - DAP 99/ 2555 - CSP 45/ 2555 - BRP 7/ 2555	0.07	ไม่มี	มีนาคม 2558 – ปัจจุบัน 2544 – 2558	ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายบัญชีและการเงิน กรรมการบริษัท ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายบัญชีและการเงิน	บริษัท สหกลอติวิปเมนต์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สหกลอติวิปเมนต์ จำกัด
13. นายอวยชัย คล้ายทับทิม ผู้อำนวยการโครงการแม่เมาะ	64	- ปวส. สาขา Tool and Die Making วิทยาลัยช่างกลพระนครเหนือ (ราชมงคล) - วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาอุตสาหกรรม วิทยาลัยเทคโนโลยีอาชีวศึกษา (ราชมงคล) - Mini MBA รุ่น 8 มหาวิทยาลัยเชียงใหม่ - Micro MBA ฐานเศรษฐกิจ รุ่น 24 มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - DAP 96/ 2555	0.37	ไม่มี	มีนาคม 2558 – ปัจจุบัน 2546 – 2558 2527 – 2545 2521 – 2527	ผู้อำนวยการโครงการแม่เมาะ ผู้อำนวยการโครงการเหมืองแม่เมาะ วิศวกรควบคุมโครงการชุด – ขนดิน หัวหน้าแผนกช่างกลฯ	บริษัท สหกลอติวิปเมนต์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สหกลอติวิปเมนต์ จำกัด บริษัท สหกลอติวิปเมนต์ จำกัด การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย
14. นายวิฑูรย์ ชินวนิชชัย ผู้อำนวยการโครงการหงสา	55	- วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาไฟฟ้ากำลัง สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้า เจ้าคุณทหารลาดกระบัง - หลักสูตรรัฐประศาสนศาสตรมหาบัณฑิต สาขา MPA สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์	ไม่มี	ไม่มี	มีนาคม 2558 – ปัจจุบัน 2555 – 2558 2554 – 2555	ผู้อำนวยการโครงการหงสา ผู้อำนวยการโครงการ วิศวกรโครงการ	บริษัท สหกลอติวิปเมนต์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สหกลอติวิปเมนต์ จำกัด บริษัท อิตาเลียนไทย ดีเวลล็อปเมนต์ จำกัด (มหาชน)

ชื่อ-สกุล	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น (%)	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง		
					ระยะเวลา	ตำแหน่ง	หน่วยงาน/บริษัท
15.นายรุจ บัณฑุงศ์ ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายพัฒนา ธุรกิจ/ที่ปรึกษาอาวุโสทาง วิชาการ	57	- วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาวิศวกรรมเครื่องกล มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์ - วิศวกรรมศาสตรมหาบัณฑิต สาขาวิศวกรรมเครื่องกล มหาวิทยาลัยเทคโนโลยี เทนเนสซี รัฐเทนเนสซี ประเทศสหรัฐอเมริกา - วิศวกรรมศาสตรดุษฎีบัณฑิต สาขาวิศวกรรมเครื่องกล มหาวิทยาลัยเทคโนโลยี เทนเนสซี รัฐเทนเนสซี ประเทศสหรัฐอเมริกา	ไม่มี	ไม่มี	พฤศจิกายน 2559 - ปัจจุบัน 2554-ตุลาคม 2559	ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายพัฒนาธุรกิจ ที่ปรึกษาอาวุโสทางวิชาการ รองประธานบริหารอาวุโส (เหมืองแร่)	บริษัท สหกลอติวิปเมนต์ จำกัด (มหาชน) บริษัท อิตาเลียนไทย ดีเวล็อปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)
16.นายสุรพล อันสุวรรณ เลขานุการบริษัท	42	-ปริญญาตรี พาณิชยศาสตร์และการบัญชี การเงินและการธนาคาร มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ -ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต การเงินและบริหารปฏิบัติการ, สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ นิด้า - Advance for Corporate Secretaries 1/ 2559 -Company Secretary Program 65/ 2558 -Board Reporting Program 17/2558	ไม่มี	ไม่มี	2558 - ปัจจุบัน 2553- ปัจจุบัน 2552 – 2553 2546 – 2552 2543 – 2546	เลขานุการบริษัท ผู้อำนวยการฝ่ายงบประมาณและจัดหาเงินทุน ผู้ช่วยผู้จัดการการเงิน ผู้จัดการฝ่ายการเงินและวางแผน ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายการเงิน	บริษัท สหกลอติวิปเมนต์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สหกลอติวิปเมนต์ จำกัด (มหาชน) บริษัท โตเกียวมารีนศรีเมืองประกันภัย จำกัด (มหาชน) บริษัท น้ำเอนคอนกรีต (1992) จำกัด บริษัท เอสที แกรนด์ จำกัด

ชื่อ-สกุล	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น (%)	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง		
					ระยะเวลา	ตำแหน่ง	หน่วยงาน/บริษัท
		-Company Reporting Program 12/ 2558 -The Financial Analyst Program Certificate					

เอกสารแนบ 1.1: ข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการ ผู้บริหาร และผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ

บริษัท	กรรมการ ผู้บริหาร และผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ														
	นายสมบูรณ์ มณีนาวา	นายพนธ์นันท์ เมืองโคตร	นายศิริชัย โตวิริยะเวช	นางกิ่งเทียน บางอ้อ	ดร.มงคล เหล่าวรพงศ์	นายศาสต์ ศิริสรรพ	นายวิวัฒน์ ศิริสรรพ	นายภวัต ศิริสรรพ	นายกวิทย์ ศิริสรรพ	นายชาลี รักษ์สุธี	นายกิตติรัฐ ทวีลาก	นางวันเพ็ญ โฆสิตเรือง ชัย	นายอวยชัย คล้ายทับทิม	นายวิฑูรย์ ชินวนิชย์	ดร.รุจ บันทวงศ์
บริษัท															
บริษัท สหกลีคิปป เมนต์ จำกัด (มหาชน)	C,ID	D,ED,M	D,ID,AC	D,ID,AC	D,ID,AC	D,ED,M	D,ED,M,RC	D,ED,M	D,ED,M,RC	D	D	D,ED,M	ED,M	M	M
บริษัทย่อย															
บริษัท สหกลพาว เวอร์ จำกัด		ED,M				ED,M	ED,M		ED,M						
บริษัทที่เกี่ยวข้อง															
บริษัท เอส.วี.พี.เค. จำกัด						C,ED,M	D,ED,M	D,ED,M	D,ED,M						

หมายเหตุ :

C	= ประธานกรรมการ	RC	= กรรมการบริหารความเสี่ยง
D	= กรรมการบริษัท	ED	= กรรมการบริหาร
ID	= กรรมการอิสระ	M	= ผู้บริหาร
AC	= กรรมการตรวจสอบ		

เอกสารแนบ 2: รายละเอียดเกี่ยวกับการกรรมการบริษัทฯ และบริษัทย่อย

รายชื่อ	บริษัท สหกลีคิปปเมนต์ จำกัด	บริษัทย่อย
		บริษัท สหกลพาวเวอร์ จำกัด
1. นายสมบูรณ์ มณีนาวา	✓	
2. นายพนพนธ์ เมืองโคตร	✓	✓
3. นายศิริชัย ไตรวิริยะเวช	✓	
4. นางกิ่งเทียน บางอ้อ	✓	
5. ดร.มงคล เหล่าวรพงศ์	✓	
6. นายศาสวัต ศิริสรรพ	✓	✓
7. นายวิทวัส ศิริสรรพ	✓	✓
8. นายภาวัต ศิริสรรพ	✓	
9. นายกวิธม์ ศิริสรรพ	✓	✓
10. นายชาลี รักษ์สุธี	✓	
11. นายกิตติรัฐ ทวีลาภ	✓	
12. นางวันเพ็ญ โสมิตเรืองชัย	✓	

✓ = เป็นกรรมการในบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

เอกสารแนบ 3: รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทฯ

บริษัทฯ ได้ว่าจ้างหน่วยงานภายนอก คือ บริษัท ไอเวลท์ กรุ๊ป จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในโดยคุณอัญชสา สุวรรณธีรวงศ์ เป็นผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบภายในทั้งในส่วนของบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยหัวหน้าทีมตรวจสอบควบคุมภายใน มีคุณสมบัติ วุฒิการศึกษา และประสบการณ์ในการทำงาน ดังนี้

ชื่อ-สกุล	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น (%)	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง		
					ระยะเวลา	ตำแหน่ง	องค์กร/ประเภทธุรกิจ
นายอัศวิน มะลิขาว	46	- บชบ มหาวิทยาลัยราชชมงคล ธัญบุรี - MBA มหาวิทยาลัยบูรพา	0.01%	ไม่มี	2546 – 2555 2555 – ปัจจุบัน	ผู้จัดการอาวุโส สายงาน บัญชี บริษัท สหกลอวิปเมนต์ จำกัด (มหาชน)	อสังหาริมทรัพย์

เอกสารแนบ 4: รายงานจากคณะกรรมการตรวจสอบ**รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ****เรียนท่านผู้ถือหุ้น**

คณะกรรมการตรวจสอบของ บริษัท สหกลีคิวิปเมนต์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยคณะกรรมการอิสระ 3 ท่าน ซึ่งมีประสบการณ์ในด้านการบริหารจัดการบัญชี การเงิน การกำกับดูแลกิจการและการบริหารความเสี่ยง ได้แก่ นายศิริชัย ไตวิริยะเวช เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ นางกิ่งเทียน บางอ้อ และ นาย มงคล เหล่าวรพงศ์ เป็นกรรมการตรวจสอบ ในรอบปีบัญชี 2560 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ โดยได้ประชุมร่วมกับฝ่ายบริหาร ผู้ตรวจบัญชี และผู้ตรวจสอบภายในตามวาระที่เกี่ยวข้อง^{1/}

รายชื่อ	ตำแหน่ง	ปี 2559		ปี 2560	
		กรรมการ	กรรมการ ตรวจสอบ	กรรมการ	กรรมการ ตรวจสอบ
1. นายศิริชัย ไตวิริยะเวช	กรรมการอิสระ	10/10	7/7	8/8	5/5
2. นางกิ่งเทียน บางอ้อ	กรรมการอิสระ	9/10	7/7	8/8	5/5
3. ดร.มงคล เหล่าวรพงศ์	กรรมการอิสระ	9/10	6/7	8/8	5/5

^{1/}การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน

การเข้าร่วมประชุมในส่วนการกำกับดูแลกิจการการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบมีสาระสำคัญ สรุปได้ดังนี้

1. การสอบทานรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาสอบทานงบการเงินและงบการเงินรวมของบริษัทประจำปีไตรมาสและงบการเงินประจำปีร่วมกับฝ่ายบริหารและผู้สอบบัญชี ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท นอกจากนี้ยังได้จัดประชุมเป็นการเฉพาะกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายบริหารร่วมประชุมด้วย สำหรับรายงานทางการเงินของบริษัทสำหรับรอบบัญชี 2560 คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่ารายงานทางการเงินของบริษัทได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้อง เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบการเงิน และมีข้อมูลซึ่งจะเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุน

2. การสอบทานความพอเพียงและเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดให้มีการว่าจ้าง บริษัท ไอเวลท์ กรุ๊ป จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่ให้บริการด้านการตรวจสอบภายใน โดยที่บริษัท ไอเวลท์ กรุ๊ป จำกัด ไม่มีส่วนได้ส่วนเสียใดๆกับบริษัท เพื่อให้การตรวจสอบภายในเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล คณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้พิจารณาแผนการตรวจสอบภายในประจำปี รายงานตรวจสอบภายในกับฝ่ายบริหารอย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งให้คำแนะนำและแนวทางการตรวจสอบภายใน

รายงานการตรวจสอบภายในของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีความเหมาะสมและเพียงพอ

3. ความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้สังเกตการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชีจากบริษัท แกรนท์ ธอนตัน จำกัด โดยนาย ธีรศักดิ์ จิวศรีสกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 6624 ซึ่งได้รับอนุมัติให้เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทในการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทในครั้งที่ผ่านมา

คณะกรรมการตรวจสอบมีความคิดเห็นว่าผู้สอบบัญชีมีความเป็นอิสระ เชี่ยวชาญในวิชาชีพ มีประสบการณ์เหมาะสม ปฏิบัติงานได้ผลเป็นอย่างดี และเป็นผู้สอบบัญชีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

4. รายงานที่เกี่ยวข้องหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทในกรณีที่เกิดรายการเกี่ยวโยง หรือ รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์นี้ให้ความถูกต้องและครบถ้วน

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทมีความเพียงพอและเป็นไปตามเงื่อนไขหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ และ ก.ล.ต.

5. การกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ทำการตรวจสอบและสนับสนุนให้บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี และปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทอย่างใกล้ชิด

ในรอบปีบัญชี 2560 คณะกรรมการตรวจสอบ ผู้ตรวจสอบภายใน ผู้สอบบัญชี และฝ่ายบริหารได้พิจารณาและดูแลแนวทางการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท และมีการริเริ่มวางแผนทางปฏิบัติให้เป็นลายลักษณ์อักษร ตรวจสอบได้ และสามารถปรับปรุง แก้ไข เพื่อพัฒนาแนวทางการดำเนินการของคณะกรรมการตรวจสอบให้มีความทันสมัย ทันต่อกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องมากที่สุด

ขอแสดงความนับถือ

-ลายมือชื่อ-

(นายศิริชัย ไตรวิริยะเวช)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

เอกสารแนบ 5 : แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน

แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน

บริษัท สหกลอติวิปเมนต์ จำกัด (มหาชน)

สำหรับปี 2560

แบบประเมินนี้จัดทำโดยคณะกรรมการบริษัทซึ่งเห็นว่าเป็นความเห็นของคณะกรรมการ
เกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน

แบบประเมินความเสี่ยงพหุของระบบการควบคุมภายใน

การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)

1. องค์กรแสดงถึงความยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรง (integrity) และจริยธรรม

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
1.1 คณะกรรมการและผู้บริหารกำหนดแนวทาง และมีการปฏิบัติที่อยู่บนหลักความซื่อตรงและการรักษาจริยบรรณในการดำเนินงาน ที่ครอบคลุมถึง 1.1.1 การปฏิบัติหน้าที่ประจำวัน และการตัดสินใจในเรื่องต่าง ๆ 1.1.2 การปฏิบัติต่อลูกค้า ลูกจ้าง และบุคคลภายนอก	✓ ✓	
1.2 มีข้อกำหนดที่เป็นลายลักษณ์อักษรให้ผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อตรงและรักษาจริยบรรณ ที่ครอบคลุมถึง 1.2.1 มีข้อกำหนดเกี่ยวกับจริยธรรม (code of conduct) สำหรับผู้บริหารและพนักงาน ที่เหมาะสม 1.2.2 มีข้อกำหนดห้ามผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับกิจการ ซึ่งรวมถึงการห้ามคอร์รัปชันอันทำให้เกิดความเสียหายต่อองค์กร¹ 1.2.3 มีบทลงโทษที่เหมาะสมหากมีการฝ่าฝืนข้อกำหนดข้างต้น 1.2.4 มีการสื่อสารข้อกำหนดและบทลงโทษข้างต้นให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนรับทราบ เช่น รวมอยู่ในการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ ให้พนักงานลงนามรับทราบข้อกำหนดและบทลงโทษเป็นประจำทุกปี รวมทั้งมีการเผยแพร่ code of conduct ให้แก่พนักงานและบุคคลภายนอกได้รับทราบ	✓ ✓ ✓ ✓	
1.3 มีกระบวนการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตาม Code of Conduct 1.3.1 การติดตามและประเมินผลโดยหน่วยงานตรวจสอบภายในหรือหน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติ (compliance unit) 1.3.2 การประเมินตนเองโดยผู้บริหารและพนักงาน 1.3.3 การประเมิน โดยผู้เชี่ยวชาญที่เป็นอิสระจากภายนอกองค์กร	✓ ✓ ✓	
1.4 มีการจัดการอย่างทันท่วงที หากพบการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับความซื่อตรงและการรักษาจริยบรรณ		

¹ บริษัทควรกำหนดการควบคุมภายในตามมาตรฐานการต่อต้านคอร์รัปชันให้เหมาะสมกับความเสี่ยงของบริษัท

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
1.4.1 มีกระบวนการที่ทำให้สามารถตรวจพบการฝ่าฝืนได้ภายในเวลาที่เหมาะสม	✓	
1.4.2 มีกระบวนการที่ทำให้สามารถลงโทษหรือจัดการกับการฝ่าฝืนได้อย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร	✓	
1.4.3 มีการแก้ไขการกระทำที่ขัดต่อหลักความซื่อตรงและการรักษาจริยบรรณอย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร	✓	

2. คณะกรรมการมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และทำหน้าที่กำกับดูแล (Oversight) และพัฒนาการดำเนินการด้านการควบคุมภายใน

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
2.1 มีการกำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการแยกจากฝ่ายบริหาร โดยได้สงวนสิทธิ์อำนาจเฉพาะของคณะกรรมการไว้อย่างชัดเจน	✓	
2.2 คณะกรรมการกำกับดูแลให้มีการกำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจนและวัดผลได้ เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของผู้บริหารและพนักงาน	✓	
2.3 คณะกรรมการกำกับดูแลให้บริษัทกำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการและผู้บริหารให้ถูกต้องตามกฎหมาย กฎบัตร ซึ่งครอบคลุมบทบาทที่สำคัญของคณะกรรมการตรวจสอบ ผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้รับผิดชอบต่อรายงานทางการเงิน	✓	
2.4 คณะกรรมการเป็นผู้มีความรู้เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัท และมีความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท หรือสามารถขอคำแนะนำจากผู้เชี่ยวชาญในเรื่องนั้นๆ ได้	✓	
2.5 คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการอิสระที่มีความรู้ ความสามารถน่าเชื่อถือ และมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่อย่างแท้จริง เช่น ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ไม่มีความสัมพันธ์อื่นใด อันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้อดุลยพินิจและปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ ในจำนวนที่เหมาะสมเพียงพอ	✓	
2.6 คณะกรรมการกำกับดูแลการพัฒนาและปฏิบัติเรื่องการควบคุมภายในในองค์กร ซึ่งครอบคลุมทั้งการสร้างสภาพแวดล้อมการควบคุม การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุม ข้อมูลและการสื่อสาร และการติดตาม	✓	

3. ฝ่ายบริหารได้จัดให้มีโครงสร้างสายการรายงาน การกำหนดอำนาจในการสั่งการและความรับผิดชอบที่เหมาะสมเพื่อให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์ ภายใต้การกำกับดูแล (oversight) ของคณะกรรมการ

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
3.1 ผู้บริหารระดับสูงกำหนดโครงสร้างองค์กรที่สนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัท โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมทั้งทางธุรกิจและกฎหมาย รวมถึงการจัดให้มีการควบคุมภายในอย่างมีประสิทธิภาพ เช่น แบ่งแยกหน้าที่ในส่วนงานที่สำคัญ ซึ่งทำให้เกิดการตรวจสอบถ่วงดุลระหว่างกัน มีงานตรวจสอบภายในที่ขึ้นตรงกับกรรมการตรวจสอบ และมีสายการรายงานที่ชัดเจน เป็นต้น	✓	
3.2 ผู้บริหารระดับสูงกำหนดสายการรายงานในบริษัท โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมเกี่ยวกับอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบ และการสื่อสารข้อมูล	✓	
3.3 มีการกำหนด มอบหมาย และจำกัดอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างเหมาะสมระหว่างคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารระดับสูง ผู้บริหาร และพนักงาน	✓	

4. องค์กรแสดงถึงความมุ่งมั่นในการมุ่งใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
4.1 บริษัทมีนโยบายและวิธีการปฏิบัติเพื่อจัดหา พัฒนา และรักษาบุคลากรที่มีความรู้และความสามารถที่เหมาะสม และมีกระบวนการสอบทานนโยบายและวิธีการปฏิบัติกันอย่างสม่ำเสมอ	✓	
4.2 บริษัทมีกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงาน การให้แรงจูงใจหรือรางวัลต่อบุคลากรที่มีผลการปฏิบัติงานดี และการจัดการต่อบุคลากรที่มีผลงานไม่บรรลุเป้าหมาย รวมถึง การสื่อสารกระบวนการเหล่านี้ให้ผู้บริหารและพนักงานทราบ	✓	
4.3 บริษัทมีกระบวนการแก้ไขปัญหาหรือเตรียมพร้อมสำหรับการขาดบุคลากรที่มีความรู้และความสามารถที่เหมาะสมอย่างทันเวลา	✓	
4.4 บริษัทมีกระบวนการสรรหา พัฒนา และรักษาผู้บริหารและพนักงานทุกคน เช่น การจัดระบบที่ปรึกษา (mentoring) และการฝึกอบรม	✓	
4.5 บริษัทมีแผนและกระบวนการสรรหาผู้สืบทอดตำแหน่ง (succession plan) ที่สำคัญ	✓	

5. องค์กรกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กร

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
5.1 คณะกรรมการและผู้บริหารมีกระบวนการและการสื่อสารเชิงบังคับให้บุคลากรทุกคนมีความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน และจัดให้มีการปรับปรุงแก้ไขกระบวนการปฏิบัติ ในกรณีที่เป็น	✓	
5.2 คณะกรรมการและผู้บริหารกำหนดตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน การสร้างแรงจูงใจ และการให้รางวัล ที่เหมาะสม โดยพิจารณาทั้งเรื่องการปฏิบัติตาม Code of Conduct และวัตถุประสงค์ในระยะสั้นและระยะยาวของบริษัท	✓	
5.3 คณะกรรมการและผู้บริหารประเมินแรงจูงใจและการให้รางวัลอย่างต่อเนื่อง โดยเน้นให้สามารถเชื่อมโยงกับความสำเร็จของหน้าที่ในการปฏิบัติตามการควบคุมภายในด้วย	✓	
5.4 คณะกรรมการและผู้บริหารได้พิจารณาไม่ให้มีการสร้างแรงกดดันที่มากเกินไปในการปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากรแต่ละคน	✓	

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

6. องค์กรกำหนดวัตถุประสงค์ไว้อย่างชัดเจนเพียงพอ เพื่อให้สามารถระบุและประเมินความเสี่ยงต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
6.1 บริษัทสามารถปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และเหมาะสมกับธุรกิจ ในขณะที่ โดยแสดงได้ว่ารายการในรายงานทางการเงินมีตัวตนจริง ครบถ้วน แสดงถึงสิทธิหรือภาระผูกพันของบริษัทได้ถูกต้อง มีมูลค่าเหมาะสม และเปิดเผยข้อมูลครบถ้วน ถูกต้อง	✓	
6.2 บริษัทกำหนดสาระสำคัญของรายการทางการเงิน โดยพิจารณาถึงปัจจัยที่สำคัญ เช่น ผู้ใช้รายงานทางการเงิน ขนาดของรายการ แนวโน้มของธุรกิจ	✓	
6.3 รายงานทางการเงินของบริษัทสะท้อนถึงกิจกรรมการดำเนินงานของบริษัทอย่างแท้จริง	✓	
6.4 คณะกรรมการหรือคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง อนุมัติและสื่อสารนโยบายการบริหารความเสี่ยงให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนรับทราบและถือปฏิบัติ จนเป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมขององค์กร	✓	

**7. องค์กรระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภทที่อาจกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ไว้
อย่างครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร**

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
7.1 บริษัทระบุความเสี่ยงทุกประเภทซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจทั้งระดับ องค์กร หน่วยธุรกิจ ฝ่ายงาน และหน้าที่งานต่าง ๆ	✓	
7.2 บริษัทวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภทที่อาจเกิดจากทั้งปัจจัยภายในและปัจจัย ภายนอกองค์กร ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ การดำเนินงาน การรายงาน การปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ และด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ	✓	
7.3 ผู้บริหารทุกระดับมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยง	✓	
7.4 บริษัทได้ประเมินความสำคัญของความเสี่ยง โดยพิจารณาทั้งโอกาสเกิดเหตุการณ์ และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น	✓	
7.5 บริษัทมีมาตรการและแผนปฏิบัติงานเพื่อจัดการความเสี่ยง โดยอาจเป็นการ ยอมรับความเสี่ยงนั้น (acceptance) การลดความเสี่ยง (reduction) การหลีกเลี่ยงความ เสี่ยง (avoidance) หรือการร่วมรับความเสี่ยง (sharing)	✓	

**8. องค์กรได้พิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริตในการประเมินความเสี่ยงที่จะบรรลุวัตถุประสงค์
ขององค์กร**

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
8.1 บริษัทประเมินโอกาสที่จะเกิดการทุจริตขึ้น โดยครอบคลุมการทุจริตแบบต่างๆ เช่น การจัดทำรายงานทางการเงินเท็จ การทำให้สูญเสียทรัพย์สิน การคอร์รัปชัน การที่ผู้บริหารสามารถฝ่าฝืนระบบควบคุมภายใน (management override of internal controls) การเปลี่ยนแปลงข้อมูลในรายงานที่สำคัญ การได้มาหรือใช้ไปซึ่งทรัพย์สิน โดยไม่ถูกต้อง เป็นต้น	✓	
8.2 บริษัทได้ทบทวนเป้าหมายการปฏิบัติงานอย่างรอบคอบ โดยพิจารณาความเป็นไป ได้ของเป้าหมายที่กำหนดแล้ว รวมทั้งได้พิจารณาความสมเหตุสมผลของการให้ สิ่งจูงใจหรือผลตอบแทนแก่พนักงานแล้วด้วยว่า ไม่มีลักษณะส่งเสริมให้พนักงาน กระทำไม่เหมาะสม เช่น ไม่ตั้งเป้าหมายยอดขายของบริษัทไว้สูงเกินความเป็นจริง จนทำให้เกิดแรงจูงใจในการตกแต่งตัวเลขยอดขาย เป็นต้น	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
8.3 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและสอบถามผู้บริหารเกี่ยวกับโอกาสในการเกิดทุจริต และมาตรการที่บริษัทดำเนินการเพื่อป้องกันหรือแก้ไขการทุจริต	✓	
8.4 บริษัทได้สื่อสารให้พนักงานทุกคนเข้าใจและปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติที่กำหนดไว้	✓	

9. องค์กรสามารถระบุและประเมินความเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายใน

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
9.1 บริษัทประเมินการเปลี่ยนแปลงปัจจัยภายนอกองค์กร ที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ การควบคุมภายใน และรายงานทางการเงิน ตลอดจนได้กำหนดมาตรการตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงนั้นอย่างเพียงพอแล้ว	✓	
9.2 บริษัทประเมินการเปลี่ยนแปลงรูปแบบการทำธุรกิจ ที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ การควบคุมภายใน และรายงานทางการเงิน ตลอดจนได้กำหนดมาตรการตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงนั้นอย่างเพียงพอแล้ว	✓	
9.3 บริษัทประเมินการเปลี่ยนแปลงผู้นำองค์กร ที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ การควบคุมภายใน และรายงานทางการเงิน ตลอดจนได้กำหนดมาตรการตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงนั้นอย่างเพียงพอแล้ว	✓	

การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)

10. องค์กรมีมาตรการควบคุมที่ช่วยลดความเสี่ยงที่จะไม่บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
10.1 มาตรการควบคุมของบริษัทมีความเหมาะสมกับความเสี่ยง และลักษณะเฉพาะขององค์กร เช่น สภาพแวดล้อม ความซับซ้อนของงาน ลักษณะงาน ขอบเขตการดำเนินงาน รวมถึงลักษณะเฉพาะอื่น ๆ	✓	
10.2 บริษัทมีมาตรการควบคุมภายในที่กำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร และครอบคลุมกระบวนการต่างๆ อย่างเหมาะสม เช่น มีนโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงานเกี่ยวกับ		

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
ธุรกรรมด้านการเงิน การจัดซื้อ และการบริหารทั่วไป ตลอดจนกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และลำดับชั้นการอนุมัติของผู้บริหารในแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจนรัดกุม เพื่อให้สามารถป้องกันการทุจริตได้ เช่น มีการกำหนดขนาดวงเงินและอำนาจอนุมัติของผู้บริหารแต่ละระดับ ขั้นตอนในการอนุมัติโครงการลงทุน ขั้นตอนการจัดซื้อและวิธีการคัดเลือกผู้ขาย การบันทึกข้อมูลรายละเอียดการตัดสินใจจัดซื้อ ขั้นตอนการเบิกจ่ายวัสดุอุปกรณ์ หรือ การเบิกใช้เครื่องมือต่างๆ เป็นต้น โดยได้จัดให้มีกระบวนการสำหรับกรณีต่าง ๆ ดังนี้ 10.2.1 การเก็บรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร และผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว รวมทั้งบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อประโยชน์ในการติดตามและสอบถามการทำรายการระหว่างกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งมีการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันเสมอ 10.2.2 กรณีที่บริษัทอนุมัติธุรกรรมหรือทำสัญญากับผู้ที่เกี่ยวข้องในลักษณะที่มีผลผูกพันบริษัทในระยะยาวไปแล้ว เช่น การทำสัญญาซื้อขายสินค้า การให้กู้ยืม การค้าประกัน บริษัทได้ติดตามให้มั่นใจแล้วว่า มีการปฏิบัติเป็นไปตามเงื่อนไขที่ตกลงกันไว้ตลอดระยะเวลาที่มีผลผูกพันบริษัท เช่น ติดตามการชำระคืนหนี้ตามกำหนด หรือมีการทบทวนความเหมาะสมของสัญญา เป็นต้น	✓ ✓	
10.3 บริษัทกำหนดให้มีการควบคุมภายในที่มีความหลากหลายอย่างเหมาะสม เช่น การควบคุมแบบ manual และ automated หรือการควบคุมแบบป้องกันและติดตาม	✓	
10.4 บริษัทกำหนดให้มีการควบคุมภายในในทุกระดับขององค์กร เช่น ทั้งระดับกลุ่มบริษัท หน่วยธุรกิจ สายงาน ฝ่ายงาน แผนก หรือกระบวนการ	✓	
10.5 บริษัทมีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในงาน 3 ด้านต่อไปนี้ ออกจากกันโดยเด็ดขาด เพื่อเป็นการตรวจสอบซึ่งกันและกัน กล่าวคือ (1) หน้าที่อนุมัติ (2) หน้าที่บันทึกรายการบัญชีและข้อมูลสารสนเทศ และ (3) หน้าที่ในการดูแลจัดเก็บทรัพย์สิน	✓	

11. องค์กรเลือกและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้วยระบบเทคโนโลยี เพื่อช่วยสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
11.1 บริษัทควรกำหนดความเกี่ยวข้องกันระหว่างการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศในกระบวนการปฏิบัติงานและการควบคุมทั่วไปของระบบสารสนเทศ	✓	
11.2 บริษัทควรกำหนดการควบคุมของโครงสร้างพื้นฐานของระบบเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม	✓	
11.3 บริษัทควรกำหนดการควบคุมด้านความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม	✓	
11.4 บริษัทควรกำหนดการควบคุมกระบวนการได้มา การพัฒนา และการบำรุงรักษา ระบบเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม	✓	

12. องค์การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมผ่านทางนโยบาย ซึ่งได้กำหนดสิ่งที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติ เพื่อให้นโยบายที่กำหนดไว้นั้นสามารถนำไปสู่การปฏิบัติได้

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
12.1 บริษัทมีนโยบายที่รัดกุมเพื่อติดตามให้การทำธุรกรรมของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว ต้องผ่านขั้นตอนการอนุมัติที่กำหนด เช่น ข้อบังคับของบริษัท เกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เกณฑ์ของสำนักงาน ฯลฯ เพื่อป้องกันการหาโอกาสหรือนำผลประโยชน์ของบริษัทไปใช้ส่วนตัว	✓	
12.2 บริษัทมีนโยบายเพื่อให้การพิจารณาอนุมัติธุรกรรมกระทำโดยผู้ที่ไม่มีส่วนได้เสียในธุรกรรมนั้น	✓	
12.3 บริษัทมีนโยบายเพื่อให้การพิจารณาอนุมัติธุรกรรมคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ และพิจารณาโดยถือเสมือนเป็นรายการที่กระทำกับบุคคลภายนอก (at arms' length basis)	✓	
12.4 บริษัทมีกระบวนการติดตามดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม รวมทั้งกำหนดแนวทางให้บุคคลที่บริษัทแต่งตั้งให้เป็นกรรมการหรือผู้บริหาร ในบริษัทย่อยหรือร่วมนั้น ถือปฏิบัติ (หากบริษัทไม่มีเงินลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมไม่ต้องตอบข้อนี้)	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
12.5 บริษัทกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบในการนำนโยบายและกระบวนการ	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
ไปปฏิบัติโดยผู้บริหารและพนักงาน		
12.6 นโยบายและกระบวนการปฏิบัติของบริษัทได้รับการนำไปใช้ในเวลาที่เหมาะสม โดยบุคลากรที่มีความสามารถ รวมถึงการครอบคลุมกระบวนการแก้ไขข้อผิดพลาด ในการปฏิบัติงาน	✓	
12.7 บริษัททบทวนนโยบายและกระบวนการปฏิบัติให้มีความเหมาะสมอยู่เสมอ	✓	

ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)

13. องค์กรข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ ตามที่กำหนดไว้

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
13.1 บริษัทกำหนดข้อมูลที่ต้องการใช้ในการดำเนินงาน ทั้งข้อมูลจากภายในและภายนอกองค์กร ที่มีคุณภาพและเกี่ยวข้องต่องาน	✓	
13.2 บริษัทพิจารณาทั้งต้นทุนและประโยชน์ที่จะได้รับ รวมถึงปริมาณและความถูกต้องของข้อมูล	✓	
13.3 บริษัทดำเนินการเพื่อให้คณะกรรมการมีข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอสำหรับใช้ประกอบการตัดสินใจ ตัวอย่างข้อมูลที่สำคัญ เช่น รายละเอียดของเรื่องที่เสนอให้พิจารณา เหตุผล ผลกระทบต่อบริษัท ทางเลือกต่าง ๆ	✓	
13.4 บริษัทดำเนินการเพื่อให้กรรมการบริษัทได้รับหนังสือนัดประชุมหรือเอกสารประกอบการประชุมที่ระบุข้อมูลที่จำเป็นและเพียงพอต่อการพิจารณาก่อนการประชุมล่วงหน้าอย่างน้อยภายในระยะเวลาขึ้นด้าตามที่กฎหมายกำหนด	✓	
13.5 บริษัทดำเนินการเพื่อให้รายงานการประชุมคณะกรรมการมีรายละเอียดตามควร เพื่อให้สามารถตรวจสอบย้อนหลังเกี่ยวกับความเหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการแต่ละราย เช่น การบันทึกข้อซักถามของกรรมการ ความเห็นหรือข้อสังเกตของกรรมการในเรื่องที่พิจารณา ความเห็นของกรรมการรายที่ไม่เห็นด้วยกับเรื่องที่เสนอพร้อมเหตุผล เป็นต้น	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
13.6 บริษัทมีการดำเนินการดังต่อไปนี้ 13.6.1 มีการจัดเก็บเอกสารสำคัญ ไว้อย่างครบถ้วนเป็นหมวดหมู่ 13.6.2 กรณีที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชีหรือผู้ตรวจสอบภายในว่ามีข้อบกพร่องในการควบคุมภายใน บริษัทได้แก้ไขข้อบกพร่องนั้นอย่างครบถ้วนแล้ว	✓ ✓	

14. องค์การสื่อสารข้อมูลภายในองค์กร ซึ่งรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายในที่จำเป็นต่อการสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่วางไว้

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
14.1 บริษัทมีกระบวนการสื่อสารข้อมูลภายในอย่างมีประสิทธิภาพ และมีช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม เพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน	✓	
14.2 บริษัทมีการรายงานข้อมูลที่สำคัญถึงคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ และคณะกรรมการบริษัทสามารถเข้าถึงแหล่งสารสนเทศที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงาน หรือสอบทานรายการต่าง ๆ ตามที่ต้องการ เช่น การกำหนดบุคคลที่เป็นศูนย์ติดต่อเพื่อให้สามารถติดต่อขอข้อมูลอื่นนอกจากที่ได้รับจากผู้บริหาร รวมทั้งการติดต่อสอบถามข้อมูลจากผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน การจัดประชุมระหว่างคณะกรรมการและผู้บริหารตามที่คณะกรรมการร้องขอ การจัดกิจกรรมพบปะหารือระหว่างคณะกรรมการและผู้บริหารนอกเหนือจากการประชุมคณะกรรมการ เป็นต้น	✓	
14.3 บริษัทจัดให้มีช่องทางการสื่อสารพิเศษหรือช่องทางลับเพื่อให้บุคคลต่าง ๆ ภายในบริษัทสามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริตภายในบริษัท (whistle-blower hotline) ได้อย่างปลอดภัย	✓	

15. องค์การได้สื่อสารกับหน่วยงานภายนอก เกี่ยวกับประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อการควบคุมภายใน

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
15.1 บริษัทมีกระบวนการสื่อสารข้อมูลกับผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ และมีช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม เพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน เช่น จัดให้มีเจ้าหน้าที่หรือหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ ศูนย์รับเรื่องร้องเรียน เป็นต้น	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
15.2 บริษัทจัดให้มีช่องทางการสื่อสารพิเศษหรือช่องทางลับเพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กรสามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริต (whistle-blower hotline) แก่บริษัทได้อย่างปลอดภัย	✓	

ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

16. องค์การติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการควบคุมภายในยังดำเนินไปอย่างครบถ้วน เหมาะสม

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
16.1 บริษัทจัดให้มีกระบวนการติดตามการปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจและข้อกำหนดห้ามฝ่ายบริหารและพนักงานปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เช่น กำหนดให้แต่ละส่วนงานติดตามการปฏิบัติ และรายงานผู้บังคับบัญชา หรือมอบหมายให้หน่วยงานตรวจสอบภายในติดตามการปฏิบัติ และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นต้น	✓	
16.2 บริษัทจัดให้มีการตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่วางไว้ โดยการประเมินตนเอง และ/หรือการประเมินอิสระโดยผู้ตรวจสอบภายใน	✓	
16.3 ความถี่ในการติดตามและประเมินผลมีความเหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลงของบริษัท	✓	
16.4 ดำเนินการติดตามและประเมินผลระบบการควบคุมภายใน โดยผู้ที่มีความรู้และความสามารถ	✓	
16.5 บริษัทกำหนดแนวทางการรายงานผลการตรวจสอบภายในให้ขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ	✓	
16.6 บริษัทส่งเสริมให้ผู้ตรวจสอบภายในปฏิบัติหน้าที่ตามมาตรฐานสากล การปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน (International Standards for the Professional Practice of Internal Auditing, IIA)	✓	

**17. องค์กรประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อบุคคลที่รับผิดชอบ
ซึ่งรวมถึงผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการตามความเหมาะสม**

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
17.1 บริษัทประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายใน และดำเนินการเพื่อติดตามแก้ไขอย่างทันทั่วทั้งที่ หากผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นแตกต่างจากเป้าหมายที่กำหนดไว้อย่างมีนัยสำคัญ	✓	
17.2 บริษัทมีนโยบายการรายงาน ดังนี้ 17.2.1 ฝ่ายบริหารต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทโดยพลัน ในกรณีที่เกิดเหตุการณ์หรือสงสัยว่ามีเหตุการณ์ทุจริตอย่างร้ายแรง มีการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมาย หรือมีการกระทำที่ผิดปกติดอื่น ซึ่งอาจกระทบต่อชื่อเสียงและฐานะการเงินของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ 17.2.2 รายงานข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ พร้อมแนวทางการแก้ไขปัญหา (แม้ว่าจะได้เริ่มดำเนินการจัดการแล้ว) ต่อคณะกรรมการบริษัท/คณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาภายในระยะเวลาอันควร 17.2.3 รายงานความคืบหน้าในการปรับปรุงข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญต่อคณะกรรมการบริษัท/คณะกรรมการตรวจสอบ	✓ ✓ ✓	

เอกสารแนบ : รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

-ไม่มี-