

แบบแสดงรายการข้อมูล

สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม พ.ศ.2557

บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)

สารบัญ

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจ	หน้า
1. นโยบาย และภาพรวมการประกอบธุรกิจ	1
2. ลักษณะการประกอบธุรกิจ	10
3. ปัจจัยความเสี่ยง	23
4. ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ	29
5. ข้อพิพาททางกฎหมาย	33
6. ข้อมูลทั่วไป และข้อมูลสำคัญอื่น	34
ส่วนที่ 2 การจัดการ และการกำกับดูแลกิจการ	
7. ข้อมูลหลักทรัพย์ และผู้ถือหุ้น	40
8. โครงสร้างการจัดการ	44
9. การกำกับดูแลกิจการ	57
10. ความรับผิดชอบต่อสังคม	78
11. การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง	81
12. รายการระหว่างกัน	83
ส่วนที่ 3 ฐานะการเงิน และผลการดำเนินงาน	
13. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	96
14. การวิเคราะห์ และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	102

การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

เอกสารแนบ

- เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท
- เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย
- เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

1.นโยบาย และภาพรวมการประกอบธุรกิจ

1.1) เป้าหมายการดำเนินธุรกิจ

บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) มีนโยบายดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม โดยยึดหลักการดำเนินธุรกิจที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ มีจริยธรรม เคารพต่อสิทธิมนุษยชน และผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย ภายใต้ นโยบายคุณภาพ วิสัยทัศน์ และพันธกิจ ดังนี้

นโยบายคุณภาพ

ผลิตน้ำตาลทรายคุณภาพ ด้วยประสิทธิภาพสูงสุด ส่งมอบตรงเวลา ลูกค้ำมั่นใจ ปลอดภัยต่อผู้บริโภค

วิสัยทัศน์

มุ่งสู่ความเป็นเลิศในอุตสาหกรรมการเกษตรที่ให้ความหวานและพลังงาน รวมทั้งธุรกิจต่อเนื่องที่มีการพัฒนาอย่างยั่งยืน

พันธกิจ

1. สร้างรายได้ให้แก่ชาวไร่ บนพื้นฐานของการเกษตรที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
2. พัฒนาเทคโนโลยีการผลิตให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลสูงสุด
3. สร้างผลประโยชน์ร่วมกันระหว่างหุ้นส่วนแห่งความสำเร็จ
4. พัฒนาอุตสาหกรรมต่อเนื่องเพื่อให้สามารถใช้ทรัพยากรให้เกิดประโยชน์สูงสุด

เป้าหมายระยะยาวในการดำเนินธุรกิจของบริษัท คือ การเป็นหนึ่งในผู้นำในการผลิตน้ำตาล และผลพลอยได้อื่นจากการผลิตน้ำตาล ซึ่งเห็นได้จากนโยบายในส่วนธุรกิจน้ำตาลของบริษัท ได้แก่ “ผลิตน้ำตาลทรายคุณภาพสูง ด้วยประสิทธิภาพสูงสุด ส่งมอบตรงเวลา ลูกค้ำมั่นใจ ปลอดภัยผู้บริโภค” ทำให้โรงงานน้ำตาลทั้ง 5 โรงงานภายในกลุ่ม จัดได้ว่าเป็นกลุ่มโรงงานน้ำตาลลำดับต้นของกลุ่มผู้ผลิตน้ำตาลทั้งประเทศที่มีประสิทธิภาพการผลิตสูง และผลิตน้ำตาลได้อย่างมีคุณภาพ อีกทั้งด้วยเป้าหมายการเป็นหนึ่งในผู้ผลิตผลพลอยได้อื่นจากการผลิตน้ำตาล และการเห็นศักยภาพของธุรกิจต่อเนื่องจากธุรกิจน้ำตาล เช่น ธุรกิจเอทานอล ธุรกิจผลิตกระแสไฟฟ้า และธุรกิจผลิตปุ๋ยชีวภาพ ทำให้บริษัทมีการลงทุนในธุรกิจต่อเนื่องมาโดยตลอด ซึ่งโครงการที่ผ่านมามีค่อนข้างประสบความสำเร็จเป็นที่น่าพอใจ

ในระยะสั้นบริษัทมีเป้าหมายที่จะเป็นหนึ่งในผู้นำทางด้านการบริหารต้นทุนและประสิทธิภาพทางด้านการผลิต โดยนำเอาเทคโนโลยีที่ทันสมัยเข้ามาประยุกต์ใช้กับระบบการผลิตและการจัดการ นอกจากนี้ บริษัทเข้าใจว่าความเสี่ยงหลักของบริษัท คือ ปริมาณอ้อย โรงงานน้ำตาลและธุรกิจต่อยอด ไม่สามารถอยู่รอดได้ถ้าขาดอ้อยเข้าหีบ บริษัทจึงมีเป้าหมายที่จะช่วยลดต้นทุนการผลิตอ้อย เพิ่มผลผลิตและประสิทธิภาพการผลิตอ้อยของเกษตรกรชาวไร่อ้อย เพื่อให้เกษตรกรชาวไร่สามารถอยู่รอด รวมถึงการสร้างผลตอบแทนที่เหมาะสมให้แก่เกษตรกรชาวไร่

1.2) การเปลี่ยนแปลง และพัฒนาการที่สำคัญในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา

จากการที่บริษัทได้รับใบอนุญาตในหลักการให้ย้ายและขยายโรงงานน้ำตาล 2 แห่ง และใบอนุญาตในการก่อสร้างโรงงานเอทานอล 2 แห่ง ในปี 2551 บริษัทได้ตัดสินใจลงทุนในโครงการเพิ่ม 1 โครงการ คือ โครงการพลังงานทดแทนที่บ่อพลอย ซึ่งจะประกอบด้วย โครงการย่อยต่อเนื่อง 4 โครงการ อันได้แก่ โครงการย้ายและขยายกำลังการผลิตโรงงานน้ำตาล จากอำเภอท่ามะกา มาที่อำเภอบ่อพลอย และขยายกำลังการผลิตเป็น 36,000 ตันต่อวัน โครงการลงทุนโรงงานผลิตเอทานอล ที่กำลังการผลิต 200,000 ลิตรต่อวัน โครงการโรงผลิตกระแสไฟฟ้าขนาด 90 MW และโครงการโรงงานผลิตปุ๋ยชีวภาพ ซึ่งเริ่มรับรู้รายได้จากโครงการในปี 2554

ในปี 2554 บริษัทได้ตัดสินใจลงทุนเพิ่ม 1 โครงการ คือโครงการลงทุนสร้างโรงงานน้ำตาลและโรงไฟฟ้าที่จังหวัดเลย โครงการประกอบด้วยโรงงานน้ำตาลขนาด 16,000 ตันต่อวัน และโรงผลิตกระแสไฟฟ้า ขนาด 40 MW และได้ทดลองเดินเครื่องจักรในฤดูกาลหีบอ้อยปี 2555/56

ในปี 2555 ภายหลังจากที่บริษัทได้ทำการศึกษาความเป็นไปได้ รวมถึงได้ทำการวิเคราะห์ความเสี่ยงในด้านต่างๆ แล้ว บริษัทได้ตัดสินใจลงทุน โครงการขยายกำลังการผลิตกระแสไฟฟ้า และปรับปรุงโรงงานน้ำตาลเพื่อเพิ่มความสามารถในการหีบอ้อย ที่อำเภอน้ำพอง จังหวัดขอนแก่น โดยขยายกำลังการผลิตไฟฟ้าจากเดิม 30 เมกะวัตต์ เป็น 65 เมกะวัตต์ และปรับปรุงโรงงานน้ำตาลเพื่อเพิ่มความสามารถในการหีบอ้อยได้เพิ่มขึ้นอีก 8,000 ตันต่อวัน จากเดิมอยู่ที่ 27,000 ตันต่อวัน โดยคาดว่าจะแล้วเสร็จในปี 2557

1.3) ภาพรวมการประกอบธุรกิจของกลุ่มบริษัท

บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ภายใต้วงศ์ เค เอส แอล เป็นกลุ่มบริษัทผู้ผลิตและจำหน่ายน้ำตาลทรายใหญ่เป็นอันดับ 4 ของประเทศไทย โดยกลุ่มบริษัทมีโรงงานน้ำตาลที่อยู่ภายใต้วงศ์ธุรกิจทั้งหมด 5 โรง โดยแบ่งสายการผลิตออกเป็น 3 ภาค ดังนี้

1. ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ มี 2 โรงงาน ได้แก่ บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) สาขา อำเภอน้ำพอง จังหวัดขอนแก่น และ สาขา อำเภอวังสะพุง จังหวัดเลย
2. ภาคกลาง แถบจังหวัดกาญจนบุรี มี 2 โรงงาน ได้แก่ บริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกูญไทย จำกัด และ บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด
3. ภาคตะวันออกมี 1 โรงงาน คือ บริษัท น้ำตาลนิวกว้างสุ่นหลี จำกัด

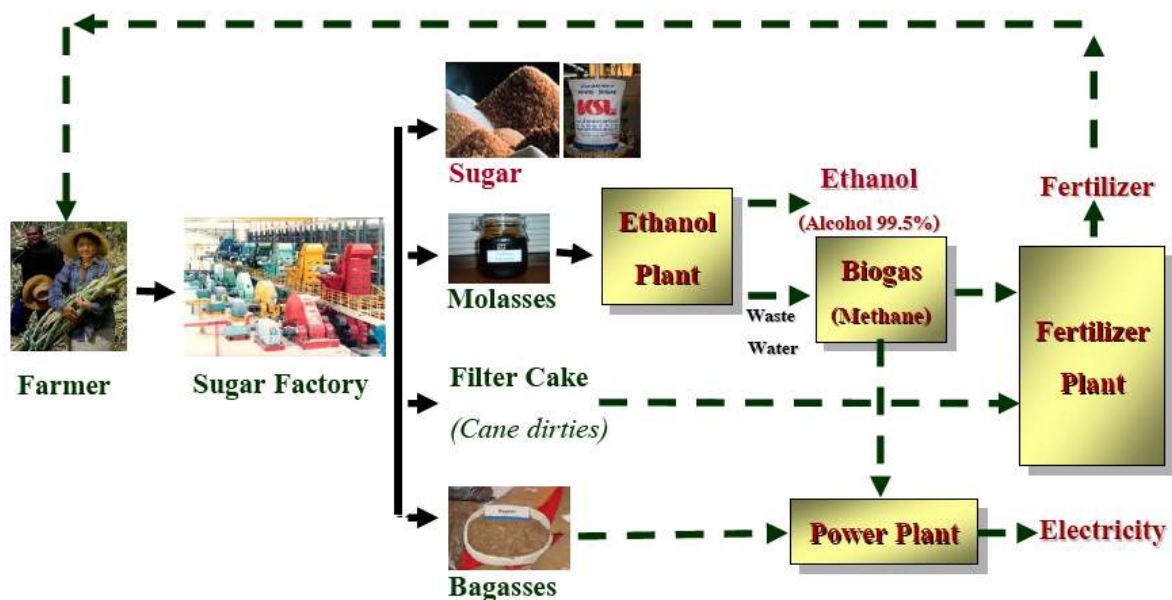
ผลิตภัณฑ์ที่ทางบริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยผลิต จะประกอบด้วยผลิตภัณฑ์หลักที่เป็นน้ำตาลทราย ซึ่งสามารถจำแนกประเภทได้ 4 ประเภท คือ น้ำตาลทรายดิบ (Raw Sugar), น้ำตาลทรายดิบคุณภาพสูง (High Pol Sugar), น้ำตาลทรายขาว (White Sugar) และน้ำตาลทรายขาวบริสุทธิ์ (Refined Sugar) และผลิตภัณฑ์เสริมที่เกี่ยวข้องที่ได้จากกระบวนการผลิตน้ำตาลทรายอีก เช่น กากน้ำตาล (Molasses) กากอ้อย (Bagasses) และกากหม้อ

.....รับรองความถูกต้อง

กรอง (Filter Cake) โดยบริษัทได้ขยายการลงทุนต่อยอดจากกระบวนการผลิตน้ำตาล เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่ม (ดังแสดงในแผนภาพที่ 1.1) คือ

- (1) โรงงานผลิตเอทานอล ซึ่งใช้ผสมกับน้ำมัน เป็นเชื้อเพลิงสำหรับรถยนต์ ใช้วัตถุดิบคือ กากน้ำตาล และน้ำอ้อย
- (2) โรงงานผลิตก๊าซชีวภาพ ใช้วัตถุดิบที่เป็นน้ำเสียที่มาจากกระบวนการผลิตเอทานอล มาหมักให้ได้ก๊าซชีวภาพ เป็นเชื้อเพลิงเสริมสำหรับโรงไฟฟ้า
- (3) โรงงานผลิตปุ๋ยชีวภาพ ใช้วัตถุดิบที่เป็นของเสียจากกระบวนการผลิตน้ำตาล (กากหม้อกรอง) และน้ำเสียที่มาจากกระบวนการผลิตก๊าซชีวภาพ และการผลิตเอทานอล
- (4) โรงไฟฟ้า ใช้วัตถุดิบที่เป็นของเสียจากกระบวนการผลิตน้ำตาล (กากอ้อย) และก๊าซชีวภาพที่ได้จากโรงงานผลิตก๊าซชีวภาพ เป็นเชื้อเพลิงในการผลิตกระแสไฟฟ้า และพลังไอน้ำขายให้กับโรงงานในเครือและการไฟฟ้า

แผนภาพที่ 1.1 : The Relation between KSL Existing Sugar Production and KSL Value Added Project



ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2557 บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย มีการลงทุนในบริษัทย่อย และบริษัทรวมรวม 15 บริษัท (ไม่รวมบริษัทย่อย ของบริษัท ไทยชูการ์ เทอร์มินัล จำกัด (มหาชน)) โดยมีรายละเอียดดังนี้

กลุ่มธุรกิจ/ชื่อบริษัท	ทุนชำระแล้ว (ล้านบาท)	สัดส่วนการ ลงทุน	ประเภทของธุรกิจ
ธุรกิจน้ำตาล			
บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด	600.00	90.21%	ผลิตและจำหน่ายน้ำตาลทราย
บริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกุ้งไทย จำกัด	1,000.00	95.78%	ผลิตและจำหน่ายน้ำตาลทราย
บริษัท น้ำตาลนิวกุ้งวังสันทน์ จำกัด	500.00	98.61%	ผลิตและจำหน่ายน้ำตาลทราย

.....รับรองความถูกต้อง

บริษัท น้ำตาลสะพานหิน จำกัด	684.76	98.49%	เพาะปลูกอ้อยและผลิตน้ำตาลที่ประเทศลาว
Koh Kong Plantation Co., Ltd*	936.98	80.00%	เพาะปลูกอ้อยที่เกาะกง ประเทศกัมพูชา
Koh Kong Sugar Industry Co., Ltd	1,167.66	80.00%	ผลิตน้ำตาลที่เกาะกง ประเทศกัมพูชา
ธุรกิจสนับสนุน			
บริษัท ไทยชูการ์ เทอร์มินัล จำกัด (มหาชน)**	145.20	23.82%	ทำเรือ ให้เช่าคลังสินค้า และอสังหาริมทรัพย์ ผลิต จำหน่ายแป้งสาลี และน้ำมันปาล์ม
บริษัท เคเอสแอล เอ็กซ์พอร์ตเทรตติ้ง จำกัด	20.00	79.55%	บริษัทรับอนุญาตส่งออกน้ำตาล
บริษัท เคเอสแอล อะโกร แอนด์ เทรตติ้ง จำกัด	300.00	100.00%	ซื้อมาขายไปน้ำตาลทรายในประเทศ และ ดำเนินกิจการทางการเกษตร
บริษัท Wynn In Trading จำกัด	487.497	100.00%	ธุรกิจซื้อมาขายไป และให้คำปรึกษา
ธุรกิจพลังงานและสารเคมี			
บริษัท ขอนแก่น แอลกอฮอล์ จำกัด	610.00	100.00%	ผลิตและจำหน่าย เอทานอล หรือเชื้อเพลิง จากการเกษตร และ ปุ๋ยชีวภาพ หรือปุ๋ยอินทรีย์
บริษัท โรงไฟฟ้าน้ำตาลขอนแก่น จำกัด	800.00	100.00%	โรงไฟฟ้าขนาดเล็ก (SPP)
บริษัท เคเอสแอล แมททีเรียล ซัพพลายส์ จำกัด***	10.00	100.00%	จัดหาวัตถุดิบ
ธุรกิจอื่น ๆ			
บริษัท เคเอสแอล เรียลเอสเตท จำกัด	840.00	91.02%	พัฒนา และลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ เพื่อให้ เช่า และเป็นศูนย์ฝึกอบรมของกลุ่ม
บริษัท แซมเปียน เฟอร์เม้นเตชัน จำกัด	200.00	32.50%	ร่วมลงทุนกับกลุ่มพันธมิตร โดยเข้าไปถือหุ้น ร้อยละ 60 ในบริษัท จันทบุรี สตาร์ช จำกัด ซึ่งเป็นโรงงานผลิตแป้งจากมันสำปะหลัง

หมายเหตุ

สัดส่วนการลงทุนหมายถึง อัตราการถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อมรวมกัน

* ถือทางอ้อมผ่าน บริษัท Wynn In Trading จำกัด

** อย่างไรก็ตาม ในบริษัท ไทยชูการ์ เทอร์มินัล จำกัด (มหาชน) บริษัทย่อยซึ่งเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์
แห่งประเทศไทย ชื่อย่อ TSTE มีบริษัทย่อยของบริษัท ไทยชูการ์ เทอร์มินัล จำกัด (มหาชน) อีก 5 บริษัท ได้แก่
บริษัท ที เอส จี แอสเซ็ท จำกัด ทำธุรกิจให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ อัตราการถือหุ้นรวมทั้งทางตรงและทางอ้อม 23.11%
บริษัท ที เอส อุตสาหกรรมน้ำมัน จำกัด ทำธุรกิจซื้อ-ขาย ให้เช่า และพัฒนาอสังหาริมทรัพย์และประกอบธุรกิจโรงกลั่น
น้ำมันปาล์ม อัตราการถือหุ้นรวมทั้งทางตรงและทางอ้อม 28.48%

บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน) ทำธุรกิจให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ และธุรกิจผลิตแป้งสาลี อัตราการถือหุ้นรวมทั้ง
ทางตรงและทางอ้อม 16.59% เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ชื่อย่อ TMILL

บริษัท ที เอส คลังสินค้า จำกัด ทำธุรกิจรับฝากและขนถ่ายสินค้า อัตราการถือหุ้นรวมทั้งทางตรงและทางอ้อม 19.30%

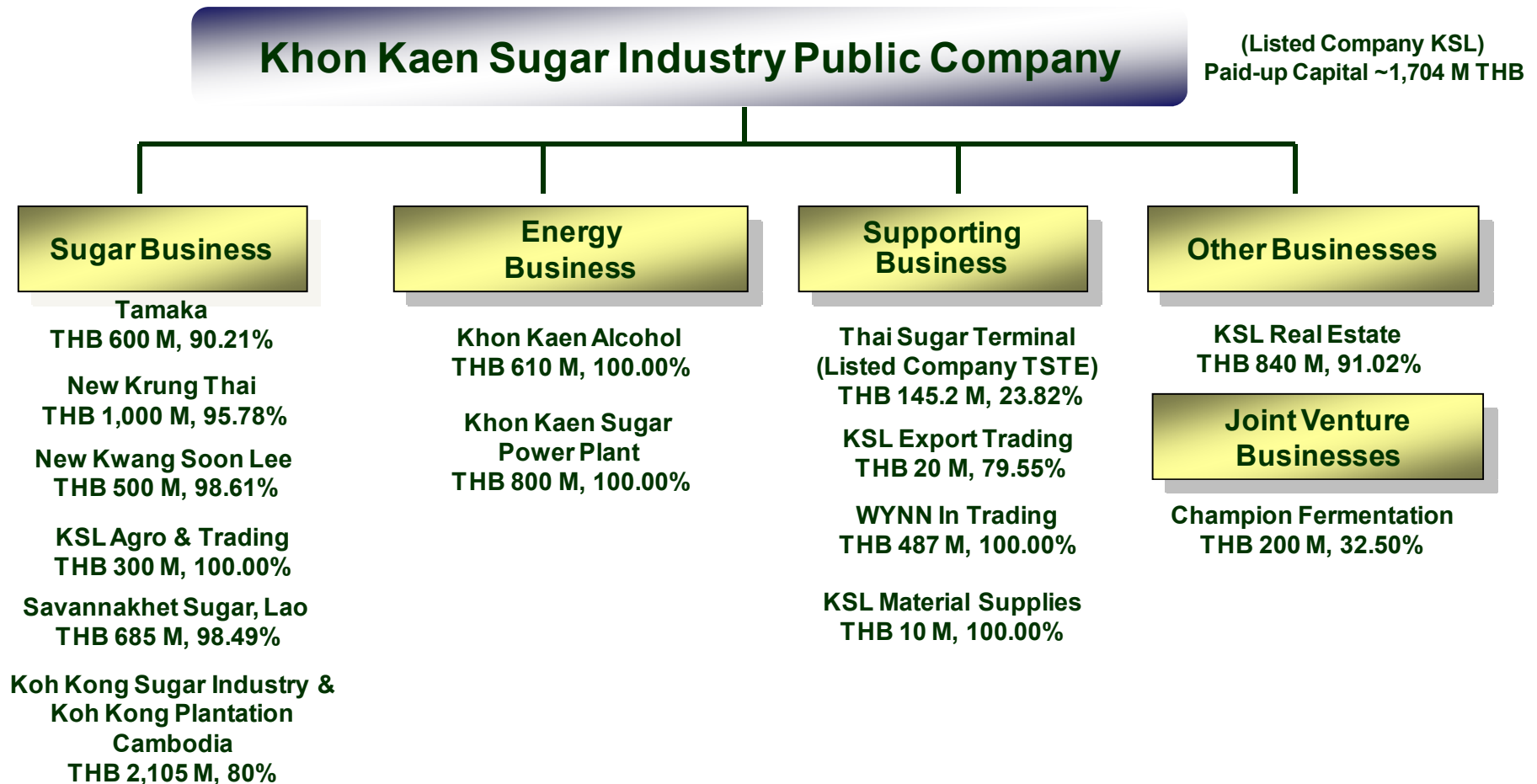
.....รับรองความถูกต้อง

บริษัท ที เอส ขนส่งและโลจิสติกส์ จำกัด ทำธุรกิจให้บริการขนส่ง บริการรักษาความปลอดภัย และโรงงานผลิตถุงกระสอบพลาสติก อัตราการถือหุ้นรวมทั้งทางตรงและทางอ้อม 30.58%

รายละเอียดสามารถดูได้จากข้อมูลบริษัทจดทะเบียน บริษัท ไทยชูการ์ เทอร์มิเนล จำกัด (มหาชน) (TSTE) และ บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน) (TMILL)

*** ชื่อเดิม บริษัท เคเอสแอล เคมี จำกัด

โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทในกลุ่ม ณ 31 ตุลาคม 2557 ดังนี้



บริษัทมีบริษัทย่อย และบริษัทร่วมโดยมีรายละเอียดสามารถจำแนกตามประเภทของธุรกิจได้ดังนี้

ธุรกิจน้ำตาล

บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)

เป็นบริษัทผลิตและจำหน่ายน้ำตาลและผลพลอยได้อื่นๆ สาขาที่ 1 โรงงานตั้งอยู่ที่อำเภอน้ำพอง จังหวัดขอนแก่น สามารถหีบอ้อยได้ 27,000 ตันอ้อย/วัน (อยู่ระหว่างปรับปรุงประสิทธิภาพให้สามารถหีบอ้อยได้ 35,000 ตันอ้อย/วัน คาดว่าจะแล้วเสร็จปี 2557) และสาขาที่ 2 โรงงานตั้งอยู่ที่อำเภอวังสะพุง จังหวัดเลย สามารถหีบอ้อยได้ 16,000 ตันอ้อย/วัน โดยทั้งสองโรงงานสามารถผลิตได้ทั้งน้ำตาลทรายดิบ น้ำตาลไฮโพล น้ำตาลทรายขาว และน้ำตาลทรายขาวบริสุทธิ์

บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด

เป็นบริษัทผลิตและจำหน่ายน้ำตาลทรายและผลพลอยได้อื่นๆ โรงงานตั้งอยู่ที่ อำเภอท่ามะกา จังหวัดกาญจนบุรี สามารถหีบอ้อยได้ 20,000 ตันอ้อย/วัน โรงงานสามารถผลิตได้ทั้งน้ำตาลทรายดิบ น้ำตาลทรายขาว และน้ำตาลทรายขาวบริสุทธิ์

บริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกุ้งไทย จำกัด

เป็นบริษัทผลิตและจำหน่ายน้ำตาลทรายและผลพลอยได้อื่นๆ เดิมโรงงานตั้งอยู่ที่อำเภอท่ามะกา จังหวัดกาญจนบุรี บริษัทได้ย้ายไปยัง อำเภอปอพลอย จังหวัดกาญจนบุรี และขยายกำลังการผลิต สามารถหีบอ้อยได้สูงสุดที่ 36,000 ตันอ้อย/วัน โดยในปัจจุบันได้ก่อสร้างแล้วเสร็จ โรงงานสามารถผลิตได้ทั้งน้ำตาลทรายดิบ น้ำตาลทรายขาว และน้ำตาลทรายขาวบริสุทธิ์

บริษัท น้ำตาลนิวกุ้งสันหล้า จำกัด

เป็นบริษัทผลิตและจำหน่ายน้ำตาล และผลพลอยได้อื่นๆ มีโรงงานตั้งอยู่ที่อำเภอ พนสนิมคม จังหวัดชลบุรี สามารถหีบอ้อยได้สูงสุดที่ 3,000 ตันอ้อย/วัน ซึ่งกำลังการหีบอ้อยลดลง เนื่องจาก บริษัทมีการขยายเครื่องจักรส่วนหนึ่งไปที่ประเทศลาว และประเทศกัมพูชา โรงงานสามารถผลิตได้ทั้งน้ำตาลทรายดิบ น้ำตาลไฮโพล น้ำตาลทรายขาว และน้ำตาลทรายขาวบริสุทธิ์

บริษัท น้ำตาลสะพานมะเข็ด จำกัด

เป็นบริษัทที่ได้รับสัมปทานพื้นที่สำหรับเพาะปลูกอ้อยประมาณ 10,000 เฮกเตอร์ (62,500 ไร่) จากรัฐบาลลาว โดยบริษัทจะเพาะปลูกอ้อยเอง และมีโรงงานน้ำตาลที่สะพานมะเข็ด สามารถหีบอ้อยได้สูงสุดที่ 3,000 ตันอ้อยต่อวัน ผลผลิตจะเป็นน้ำตาลทรายดิบ และผลพลอยได้อื่นๆ

บริษัท Koh Kong Plantation จำกัด และบริษัท Koh Kong Sugar Industry จำกัด

เป็นบริษัทที่ได้รับสัมปทานพื้นที่สำหรับเพาะปลูกอ้อยรวมประมาณ 20,000 เฮกเตอร์ (125,000 ไร่) จากรัฐบาลกัมพูชา โดยบริษัทจะเพาะปลูกอ้อยเอง และมีโรงงานน้ำตาลที่เกาะกง สามารถหีบอ้อยได้สูงสุดที่ 6,000 ตันอ้อยต่อวัน ผลผลิตจะเป็นน้ำตาลทรายดิบ และผลพลอยได้อื่นๆ

.....รับรองความถูกต้อง

ธุรกิจพลังงานและสารเคมี

บริษัท ขอนแก่น แอลกอฮอล์ จำกัด

ก่อตั้งขึ้นเมื่อต้นปี 2547 เป็นบริษัทที่จัดตั้งเพื่อดำเนินธุรกิจผลิตแอลกอฮอล์จากกากน้ำตาล น้ำอ้อย และอื่นๆ ซึ่งได้รับใบอนุญาตผลิตที่ 150,000 ลิตรต่อวัน จากกระทรวงอุตสาหกรรมโดยมีวัตถุประสงค์ผลิตแอลกอฮอล์เพื่อผสมกับน้ำมันเชื้อเพลิง หรือที่เรียกว่าเอทานอล ซึ่งใช้เป็นน้ำมันเชื้อเพลิงสำหรับรถยนต์ บริษัทยังมีโรงงานผลิตปุ๋ยชีวภาพ โดยนำของเสียจากกระบวนการผลิตน้ำตาล (กากหมักกรอง) และของเสียจากกระบวนการผลิตแอลกอฮอล์ (น้ำเสีย) มาเป็นวัตถุดิบ ปัจจุบันบริษัทก่อสร้างโรงงานผลิตเอทานอล สาขาที่ 2 ณ โครงการพลังงานทดแทนบ่อพลอย โดยโรงงานได้เริ่มดำเนินการเชิงพาณิชย์ในปี 2555 ซึ่งทำให้บริษัทมีกำลังการผลิตเพิ่มขึ้นเป็น 350,000 ลิตรต่อวัน

บริษัท โรงไฟฟ้าน้ำตาลขอนแก่น จำกัด

ก่อตั้งขึ้นเมื่อปลายปี 2546 เป็นบริษัทที่จัดตั้งเพื่อดำเนินธุรกิจผลิตกระแสไฟฟ้า และผลิตไอน้ำโดยใช้กากอ้อยเป็นเชื้อเพลิงหลัก โดยจำหน่ายไฟฟ้า พร้อมกับไอน้ำให้โรงงานน้ำตาล และโรงงานอื่นๆในกลุ่ม และมีไฟฟ้าที่เกินความต้องการของกลุ่ม สามารถจำหน่ายให้กับการไฟฟ้าฝ่ายผลิตได้ ปัจจุบันบริษัทมีสาขารวม 3 สาขา โดยสาขาที่หนึ่งตั้งอยู่ใกล้เคียงโรงงานน้ำตาลขอนแก่น อ.น้ำพอง จ.ขอนแก่น สาขาที่สองตั้งอยู่ใกล้เคียงโรงงานน้ำตาลนิวกุ้งไทย จ. กาญจนบุรี (โครงการพลังงานทดแทนบ่อพลอย) และสาขาที่สามตั้งอยู่ใกล้เคียงโรงงานน้ำตาลขอนแก่น อ.วังสะพุง จ.เลย (โครงการเลย) ทำให้ปัจจุบันบริษัทมีกำลังการผลิตไฟฟ้ารวม 160 MW และหากโครงการขยายกำลังการผลิตที่ อ.น้ำพอง จ.ขอนแก่น แล้วเสร็จบริษัทจะมีกำลังการผลิตไฟฟ้ารวม 195 MW

บริษัท เคเอสแอล แมททีเรียล ซัพพลายส์ จำกัด

เดิมชื่อ บริษัท เคเอสแอล เคมี จำกัด ภายหลังเปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท เคเอสแอล แมททีเรียล ซัพพลายส์ จำกัด มีวัตถุประสงค์ในการจัดหา และจัดจำหน่าย วัตถุดิบที่เกี่ยวข้องกับการเกษตร เช่น จำหน่ายปุ๋ยอินทรีย์ และรวมถึงการให้บริการทางการค้าต่าง ๆ

ธุรกิจสนับสนุน

บริษัท เคเอสแอล เอ็กซ์พอร์ตเทรดดิ้ง จำกัด

จัดตั้งขึ้นเมื่อปี พ.ศ. 2535 เป็นบริษัทส่งออกน้ำตาลรับอนุญาตตามข้อกำหนดของ พรบ. อ้อยและน้ำตาลทราย พ.ศ. 2527 ดำเนินธุรกิจเป็นตัวแทนของบริษัทน้ำตาลในกลุ่มและบริษัทน้ำตาลอื่นๆในการส่งออกน้ำตาลไปต่างประเทศ

บริษัท ไทยชูการ์ เทอร์มินัล จำกัด (มหาชน) (TSTE) และบริษัทย่อย

เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ประกอบธุรกิจให้เช่าคลังเก็บสินค้า บริการขนถ่ายสินค้าขึ้นเรือเดินสมุทร บริการท่าเทียบเรือและบริการสินค้าผ่านท่า โดยท่าเรือและคลังสินค้า ตั้งอยู่ที่พระประแดง สมุทรปราการ ริมแม่น้ำเจ้าพระยา ลูกค้าส่วนใหญ่จะเป็นบริษัทน้ำตาลในกลุ่ม KSL โรงงานน้ำตาลอื่นที่ถือหุ้นโดยพันธมิตรทางการค้าอื่นๆ และลูกค้าทั่วไป นอกจากนี้ทางบริษัท ไทยชูการ์เทอร์มินัล จำกัด (มหาชน) เป็นบริษัทแม่ของบริษัทย่อยอีก 5 บริษัท ซึ่งดำเนินธุรกิจหลัก ๆ คือ ธุรกิจซื้อ ขาย ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ ธุรกิจผลิตแป้งสาลี ธุรกิจผลิตถุงกระสอบพลาสติก และ

.....รับรองความถูกต้อง

โรงงานผลิตน้ำมันปาล์ม (รายละเอียดดูได้จากข้อมูลบริษัทจดทะเบียน บริษัท ไทยชูการ์ เทอร์มิเนล จำกัด (มหาชน)(TSTE))

บริษัท เคเอสแอล อะโกร แอนด์ เทรคดิ้ง จำกัด

เดิมชื่อ บริษัท เค เอส แอล การเกษตร จำกัด จัดตั้งขึ้นเมื่อปี พ.ศ. 2549 ดำเนินการเพาะปลูกอ้อยในที่ดินของบริษัท รวมถึงส่งเสริมชาวไร่อ้อยให้มีการเพาะปลูกมากขึ้น ปัจจุบันดำเนินธุรกิจ ซื้อมาขายไปน้ำตาลทรายในประเทศ และกิจการทางการเกษตร

บริษัท Wynn In Trading จำกัด

เป็นบริษัทดำเนินธุรกิจซื้อมาขายไประหว่างประเทศ ให้คำปรึกษา และการลงทุนในต่างประเทศ โดยบริษัทเข้าไปถือหุ้นใน สัดส่วนร้อยละ 100

ธุรกิจอื่นๆ

บริษัท เคเอสแอล เรียลเอสเตท จำกัด

เป็นบริษัทดำเนินธุรกิจทำสวนเกษตร และบ้านพักตากอากาศที่จังหวัดกาญจนบุรีในชื่อ “ริเวอร์แควปาร์คแอนด์รีสอร์ท” โดยให้บริการบ้านพักและใช้เป็นที่พักผ่อนสันทนาการให้แก่บุคลากรภายในกลุ่ม และลูกค้าทั่วไป นอกจากนี้ยังประกอบธุรกิจให้เช่าอาคารสำนักงาน ย่านใจกลางเขตธุรกิจในกรุงเทพมหานคร โดยเป็นเจ้าของ อาคารลิเบอร์ตี้สแควร์ สีลม ซึ่งเป็นอาคารสูง 22 ชั้น และชั้นใต้ดิน 6 ชั้น มีพื้นที่ให้เช่ารวม 19,151 ตารางเมตร

บริษัท แคมเปียน เพอร์แมนเทนซ์ จำกัด

บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) ได้เข้าไปร่วมทุนกับกลุ่มพันธมิตร โดยเข้าไปถือหุ้นในบริษัท แคมเปียน เพอร์แมนเทนซ์ จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 32.5 และบริษัท แคมเปียน เพอร์แมนเทนซ์ จำกัดเข้าไปถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 60 ของบริษัท จันทบุรี สตาร์ช จำกัด ซึ่งเป็นโรงงานผลิตแป้งจากมันสำปะหลังที่จังหวัด จันทบุรี

สำหรับนโยบายการแบ่งการดำเนินงานของบริษัทในกลุ่มนั้น จะจัดบริษัทที่มีลักษณะธุรกิจคล้ายกันอยู่ภายใต้บริหารงานคณะผู้บริหารเดียวกัน เช่น บริษัทในธุรกิจน้ำตาล ทั้ง 4 บริษัท จะอยู่ภายใต้การบริหารงานของคณะกรรมการบริหารชุดเดียวกัน ส่วนบริษัทในธุรกิจสนับสนุน ธุรกิจพลังงานและสารเคมี และธุรกิจอื่นๆ บริษัทจะจัดส่งบุคลากรของบริษัท เข้าไปร่วมเป็นกรรมการบริษัท เพื่อร่วมในการกำหนดนโยบาย และในบางบริษัทย่อย บริษัทได้ส่งบุคลากรของบริษัทเอง เข้าไปดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงของบริษัทย่อย เพื่อให้บริษัทย่อยดังกล่าว ดำเนินนโยบายบริหารสอดคล้องกับบริษัทใหญ่

2. ลักษณะการประกอบธุรกิจ

2.1) โครงสร้างรายได้ของกลุ่มบริษัท

ชื่อบริษัท	% การถือหุ้นของ บริษัท ปี 2557	ปี 2555 รายได้ (ล้านบาท)	%	ปี 2556 รายได้ (ล้านบาท)	%	ปี 2557 รายได้ (ล้านบาท)	%
1. บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)	บริษัทหลัก	7,529.47	26%	6,022.13	23%	8,668.09	31%
2. บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด	90.21%	4,004.90	14%	3,021.98	11%	3,196.84	11%
3. บริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกุ้งไทย จำกัด	95.78%	4,717.00	16%	4,548.89	17%	4,540.44	16%
4. บริษัท น้ำตาลนิวกุ้งวังสัจฉริยะ จำกัด	98.61%	1,083.23	4%	733.42	3%	744.15	3%
5. บริษัท ไทยซูการ์เทอร์มินัล จำกัด (มหาชน)	23.82%	3,201.89	11%	2,471.65	9%	1,538.84	6%
6. บริษัท เคเอสแอล เอ็กซ์พอร์ตเทรดดิ้ง จำกัด	79.55%	19.29	0%	15.00	0%	13.15	0%
7. บริษัท ขอนแก่นแอลกอฮอล์ จำกัด	100.00%	1,872.56	6%	2,437.42	9%	2,472.01	9%
8. บริษัท โรงไฟฟ้าน้ำตาลขอนแก่น จำกัด	100.00%	1,854.11	6%	2,151.97	8%	2,493.81	9%
9. บริษัท เคเอสแอล แมททีเรียล ซัพพลายส์ จำกัด*	100.00%	16.01	0%	2.95	0%	20.56	0%
10. บริษัท น้ำตาลสะพานมิตรภาพ จำกัด	98.49%	272.71	1%	246.94	1%	211.21	1%
11. บริษัท Koh Kong Plantation จำกัด**	80.00%	245.66	1%	136.21	1%	128.73	0%
12. บริษัท Koh Kong Sugar จำกัด	80.00%	364.29	1%	667.43	3%	89.36	0%
13. บริษัท เคเอสแอล อะโกร แอนด์ เทรดดิ้ง จำกัด	100.00%	4,092.25	14%	3,843.20	15%	3,605.85	13%
14. บริษัท เคเอสแอล รีเทลเอสเทต จำกัด	91.02%	9.48	0%	102.17	0%	150.34	1%
15. บริษัท Wynn In Trading จำกัด	100.00%	-	-	-	-	-	-
รวม		29,282.84	100%	26,401.38	100%	27,873.38	100%
หักรายการระหว่างกัน		-7,070.54		-7,460.22		-8,688.53	
รวมรายได้		22,212.30		18,941.16		19,184.84	

* ชื่อเดิม บริษัท เคเอสแอล เคมี จำกัด

* *ถือทางอ้อมผ่านบริษัท Wynn In Trading จำกัด

2.2) การประกอบธุรกิจของแต่ละสายผลิตภัณฑ์

ผลิตภัณฑ์หลัก : น้ำตาล

น้ำตาล : ลักษณะผลิตภัณฑ์

บริษัทเป็นกลุ่มบริษัทน้ำตาลในประเทศไทยที่ได้ผ่านการตรวจรับรองระบบบริหารจัดการคุณภาพตาม “มาตรฐาน SQF 2000”, “มาตรฐาน ISO 9001 Version 2000” รวมทั้ง “มาตรฐานระบบวิเคราะห์อันตรายและจุดวิกฤตที่

.....รับรองความถูกต้อง

ต้องควบคุม" หรือ HACCP น้ำตาลทรายที่ กลุ่มบริษัท ผลิตสามารถจำแนกได้ตามประเภทและเกรดของความบริสุทธิ์ของ น้ำตาลเป็น 4 ชนิด ได้แก่

น้ำตาลทรายดิบ (Raw Sugar) - เป็นน้ำตาลทรายมีค่าสีสูงกว่า 1,500 ICUMSA สีจะมีลักษณะเป็นสีน้ำตาล เข้ม มีสิ่งสกปรกเจือปนสูง ความบริสุทธิ์ต่ำ การขนถ่ายจะขนถ่ายในลักษณะเป็น BULK ไม่ได้ใส่ในกระสอบ น้ำตาลชนิดนี้ไม่สามารถนำไปบริโภคโดยตรงได้ ผู้ซื้อจะต้องนำน้ำตาลไปผ่านกระบวนการรีไฟน์หรือทำให้บริสุทธิ์ก่อนเพื่อผลิตเป็น น้ำตาลทรายขาวหรือน้ำตาลทรายขาวบริสุทธิ์

น้ำตาลทรายดิบคุณภาพสูง (High Pol Sugar) - เป็นน้ำตาลทรายมีค่าสีอยู่ระหว่าง 1,000 - 1,500 ICUMSA สามารถนำไปบริโภคได้โดยตรง การขนส่งนิยมบรรจุเป็นกระสอบ ราคาจะถูกกว่าน้ำตาลทรายขาวและน้ำตาลทรายขาวบริสุทธิ์

น้ำตาลทรายขาว (White Sugar) - เป็นน้ำตาลทรายมีค่าสีประมาณ 46 – 200 ICUMSA มีค่าโพลาไรเซชันไม่น้อยกว่า 99.50 ดีกรี น้ำตาลประเภทนี้โดยทั่วไปเป็นน้ำตาลทรายที่ประชาชนนิยมบริโภค รวมถึงใช้เป็นวัตถุดิบในโรงงานอุตสาหกรรมอาหารที่ต้องการความบริสุทธิ์ปานกลาง

น้ำตาลทรายขาวบริสุทธิ์ (Refined Sugar) – เป็นน้ำตาลทรายมีค่าสีไม่เกิน 45 ICUMSA มีลักษณะเด่นคือมีความบริสุทธิ์สูง เป็นน้ำตาลที่นิยมใช้ในอุตสาหกรรมที่ต้องใช้น้ำตาลที่มีความบริสุทธิ์มาก เช่นอุตสาหกรรมยา เครื่องดื่มประเภทน้ำอัดลมและเครื่องดื่มบำรุงกำลัง

ภายหลังจากที่มีการผ่านกระบวนการผลิตน้ำตาลแล้ว ของเหลวที่เหลือที่ไม่สามารถทำให้เป็นเม็มน้ำตาลได้ หรือต่ำกว่าจุดคุ้มทุนที่จะไปทำเป็นน้ำตาลเรียกว่า กากน้ำตาล กากน้ำตาลจัดเป็นผลผลิตพลอยได้จากการผลิตน้ำตาลทรายที่ยังมีมูลค่า โดยทั่วไปจะมีส่วนประกอบของสารต่างๆคือ น้ำ 20% น้ำตาลซูโครส 30% น้ำตาลอินเวอร์ท 32% อินทรีย์สารซึ่งไม่ใช่ น้ำตาล 12% และ เถ้า 6% และในปริมาณน้อย 1 ตัน โรงงานน้ำตาลจะได้ผลผลิตกากน้ำตาลประมาณ 45 - 50 กิโลกรัม ดังนั้นผลผลิตกากน้ำตาลในแต่ละปีจะมีมากน้อยเพียงใดขึ้นอยู่กับปริมาณอ้อยเข้าหีบของโรงงานน้ำตาลในแต่ละปี กากน้ำตาลสามารถนำไปใช้ประโยชน์ได้อย่างกว้างขวางในอุตสาหกรรมชีวะ-เคมี (Biochemistry Industry) ซึ่งได้แก่ อุตสาหกรรมผลิตแอลกอฮอล์และโรงต้มกลั่นสุรา อุตสาหกรรมผลิตยีสต์ อุตสาหกรรมผลิตผงชูรส อุตสาหกรรมอาหารสัตว์ (โดยผสมกับมันสำปะหลังและขานอ้อย) อุตสาหกรรมผลิตน้ำส้มสายชู อุตสาหกรรมผลิตซีอิ๊วและซอสปรุงรสต่าง ๆ ซึ่งถือเป็นอุตสาหกรรมปลายน้ำของการผลิตน้ำตาล

สำหรับของเสียจากกระบวนการผลิตน้ำตาลที่สามารถนำไปใช้ประโยชน์ได้จะมี กากอ้อย และ กากหม้อกรอง กากอ้อย เป็นส่วนของขานอ้อยที่ได้จากการขบวนการหีบอ้อยจากชุดลูกหีบชุดสุดท้าย โดยปัจจุบันบริษัทใช้กากอ้อยเป็นเชื้อเพลิงสำหรับผลิตไฟฟ้าและไอน้ำเพื่อใช้ในกระบวนการผลิตน้ำตาล และจำหน่ายให้กับการไฟฟ้า ส่วนกากหม้อกรองเป็นกากที่ได้จากกระบวนการกรองตะกอนในระบบสุญญากาศ กากหม้อกรองที่ได้สามารถนำไปเป็นวัตถุดิบในการผลิตปุ๋ยเพื่อการเกษตรทั่วไป ในอดีตบริษัทให้กากหม้อกรองดังกล่าวแก่ชาวไร่อ้อยที่นำอ้อยมาส่งโรงงานเพื่อเป็นการส่งเสริม

.....รับรองความถูกต้อง

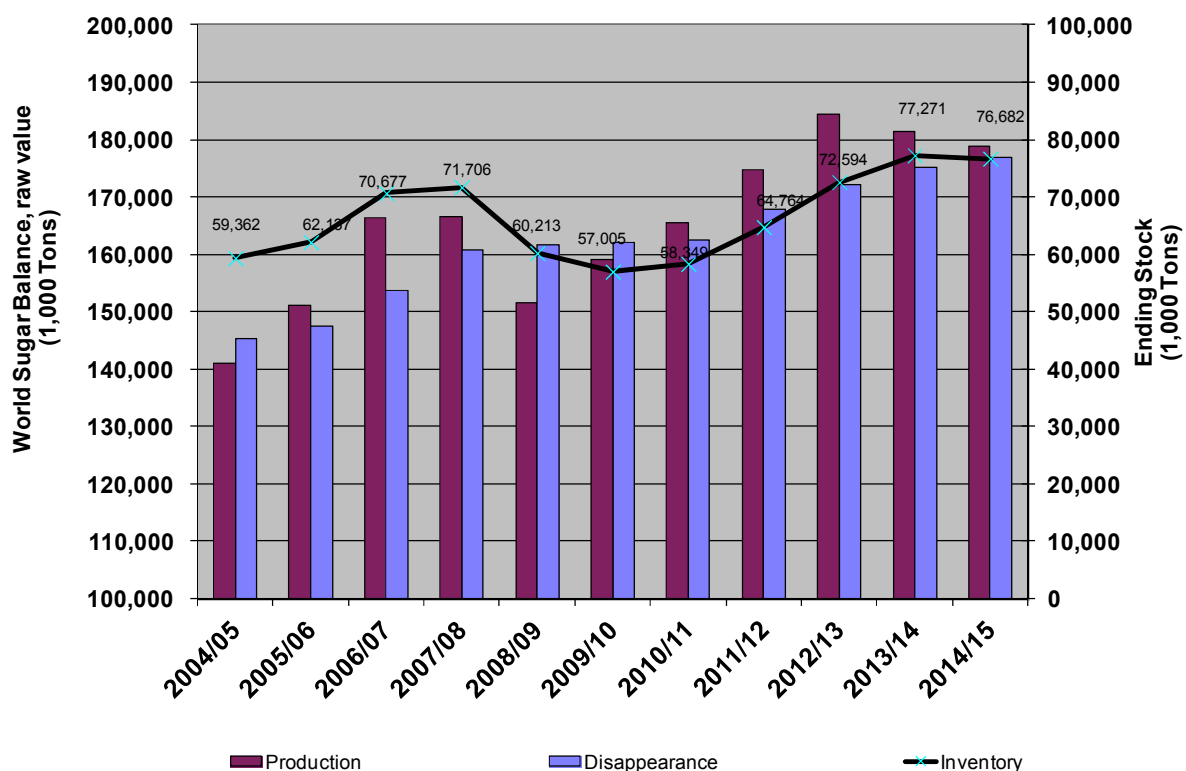
การผลิตปลูกอ้อยในพื้นที่ใกล้เคียง อย่างไรก็ตาม ภายหลังจากที่บริษัทฯ เริ่มดำเนินการผลิตแอลกอฮอล์และสารเคมีต่อเนื่อง น้ำเสียที่ได้จากโรงงานจะสามารถนำไปผสมกับกากหมักอ้อย ผ่านกระบวนการย่อยสลาย (BIODECOMPOSE) ซึ่งจะได้ผลิตภัณฑ์ปุ๋ยอินทรีย์ที่มีคุณภาพเหมาะสมแก่เกษตรกรชาวไร่อ้อย ซึ่งจะทำให้เกิดการทำธุรกิจที่ครบวงจร

น้ำตาล : การตลาดและภาวะการแข่งขัน

การตลาดและภาวะอุตสาหกรรมในตลาดต่างประเทศ

ภาพรวมของตลาดน้ำตาลโลกนั้น ผลผลิตน้ำตาลโลก ฤดูกาลผลิต 2556/57 มีประมาณ 181.4 ล้านตัน (มูลค่าน้ำตาลทรายดิบ) ลดลง 3 ล้านตัน หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 2 เมื่อเทียบกับฤดูกาลผลิต 2555/56 ในขณะเดียวกัน ความต้องการบริโภคโลกรวมเท่ากับ 175.2 ล้านตัน ขยายตัวเพิ่มขึ้น 3 ล้านตัน หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 2 เมื่อเทียบกับฤดูกาลผลิต 2555/56 อย่างไรก็ตาม ปริมาณน้ำตาลคงเหลือปลายปีเพิ่มขึ้นจากระดับ 72.6 ล้านตัน ในฤดูกาลผลิต 2555/56 เป็น 77.3 ล้านตัน ในฤดูกาลผลิต 2556/57 คิดเป็นอัตราร้อยละ 44 ของปริมาณความต้องการบริโภค หรือเพียงพอสำหรับการบริโภคประมาณ 5 เดือน

แผนภาพที่ 2.1: ดุลน้ำตาลโลก (1,000 ตัน, centrifugal sugar, raw value, OCT/SEP)



Note: 2014/15 is forecasted number

Source : F.O.Licht, updated 30-10-2014

จากการประมาณการของ F.O.Licht ณ 30 ตุลาคม 2557 คาดว่า ผลผลิตในปี 2556/57 จะลดลงร้อยละ 1 จาก 181.4 ล้านตัน เป็น 178.7 ล้านตัน ส่วนการบริโภคจะเพิ่มขึ้นร้อยละ 1 หรือเพิ่มขึ้นจาก 175.2 ล้านตัน เป็น 176.8 ล้าน

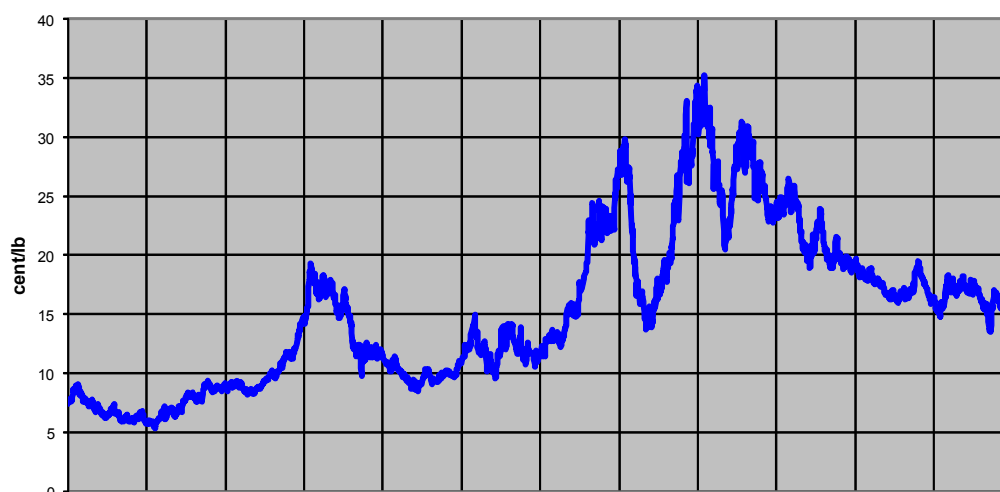
.....รับรองความถูกต้อง

ตัน ซึ่งจะทำให้ปริมาณผลิตน้ำตาลโลกเกินดุลลดลง ส่งผลให้ปริมาณน้ำตาลคงเหลือปลายงวดของโลก ปี 2557/58 คาดว่าจะลดลงจาก 77.3 ล้านตัน เป็น 76.7 ล้านตัน ส่วนในทวีปเอเชีย คาดว่าปี 2557/58 จะมีน้ำตาลผลิตไม่พอต่อการบริโภคต่อเนื่อง โดยปริมาณน้ำตาลในทวีปเอเชียจะขาดดุลอยู่ประมาณ 16 ล้านตัน อย่างไรก็ตามการประมาณการดังกล่าวอาจเปลี่ยนแปลงไป ตามอุปสงค์ และอุปทานที่เปลี่ยนแปลงไป

นอกจากนี้ สภาพภูมิอากาศที่ไม่แน่นอน เช่นการเกิดอุทกภัย ภัยแล้ง หรืออากาศหนาวจัด ในประเทศผู้ผลิต และประเทศผู้บริโภค รวมถึงจำนวนประเทศผู้ผลิตที่สามารถส่งออกได้ที่มีอยู่อย่างจำกัด จึงทำให้เหตุการณ์ใดก็ตามที่ส่งผลต่อปริมาณน้ำตาลที่ผลิตได้ ส่งผลต่อราคาน้ำตาลตลาดโลกเช่นกัน

สำหรับแนวโน้มราคาน้ำตาลในอนาคต จะขึ้นอยู่กับผลผลิตจากประเทศในแถบยุโรป รวมถึงผลกระทบจากสภาพอากาศต่อผลผลิตอ้อย ของประเทศผู้ผลิตรายใหญ่ เช่น ประเทศบราซิล ประเทศออสเตรเลีย และประเทศไทย เป็นต้น โดยเฉพาะอย่างยิ่งประเทศบราซิล เนื่องจากในปัจจุบันประเทศบราซิล นำผลผลิตอ้อยมาผลิตเป็นเชื้อเพลิงรถยนต์ คือ เอทานอล ทำให้ผลผลิตน้ำตาล และเอทานอลจากประเทศบราซิล แปรผันตามราคาน้ำตาลในตลาดโลก และ ราคาเอทานอล เพราะหากผลิตมันใดตัวใดมากกว่า ผู้ผลิตจากประเทศบราซิลจะเลือกผลิตสินค้าประเภทนั้นๆมากขึ้น (Sugar-Ethanol Parity) อย่างไรก็ตามความสามารถที่จะเลือกผลิตระหว่างสินค้าทั้ง 2 ประเภทของประเทศบราซิล อยู่ที่ประมาณร้อยละ 40-60 เนื่องจากโรงงานไม่ได้ออกแบบมาเพื่อผลิตสินค้าอย่างใดอย่างหนึ่งได้ร้อยละ 100 นอกจากนี้ยังมีผลกระทบจากตลาดการเงิน เช่น การเคลื่อนย้ายเงินลงทุนของกองทุนไปลงทุนในสินทรัพย์ประเภทต่างๆ อัตราแลกเปลี่ยน ราคาน้ำมัน และภาพรวมเศรษฐกิจโลก

แผนภาพที่ 2.2: แสดงราคาน้ำตาลตลาดโลก (NYBOT#11) ย้อนหลัง 10 ปี



YEAR	2002/03	2003/04	2004/05	2005/06	2006/07	2007/08	2008/09	2009/10	2010/11	2011/12	2012/13	2013/14
Max	9.07	9.32	11.84	19.30	12.37	15.02	24.64	34.39	35.31	26.50	19.69	18.32
Average	7.13	7.07	9.31	14.83	10.16	11.86	17.26	22.34	26.88	21.58	17.48	16.38
Min	5.89	5.36	8.22	9.75	8.45	9.52	11.38	13.67	20.47	18.54	15.89	13.50

Unit : cent / lb , Conversion to US\$/Ton by multiplied by 22.0462
Year : Nov / Oct, data updated until December 18, 2014

สำหรับช่องทางการจำหน่ายในการส่งออกของโรงงานน้ำตาลไทย สามารถแบ่งเป็นดังนี้

- (1) ขายผ่านเทรดเดอร์รายใหญ่ (Traders) เช่น บริษัท Cargill, บริษัท Tate & Lyle, บริษัท Kerry เป็นต้น จากนั้นเทรดเดอร์จะนำน้ำตาลไทยไปขายต่อให้ผู้ซื้ออื่นๆ ในต่างประเทศต่อไป การขายให้กับเทรดเดอร์จะเป็นการลดความเสี่ยงในเรื่องการเก็บเงินไม่ได้ และลดความยุ่งยากในการจัดการเรื่องการส่งออก โดยโรงงานน้ำตาลไทยจะรับผิดชอบการขนส่งถึงท่าเรือที่ส่งออกในประเทศไทยเท่านั้น เช่น FOB Ports @ Bangkok หรือ FOB Ports @ Lamchabang เป็นต้น
- (2) ส่งออกผ่านชายแดนไปยังประเทศเพื่อนบ้าน เช่น ประเทศลาว และ ประเทศกัมพูชา โดยทยอยขายเป็นจำนวนน้อยให้กับผู้ค่าน้ำตาลชายแดน
- (3) ขายให้กับผู้ผลิตเพื่อการส่งออกที่ใช้น้ำตาลเป็นวัตถุดิบ เนื่องจากในบางช่วงเวลา ราคาน้ำตาลภายในประเทศสูงกว่าราคาน้ำตาลต่างประเทศ ทำให้ผู้ผลิตที่ใช้น้ำตาลเป็นวัตถุดิบ ในการผลิตสินค้าของตน เพื่อนำไปส่งออกไม่สามารถแข่งขันกับผู้ผลิตอื่นในตลาดโลกได้ ดังนั้นเพื่อเป็นการส่งเสริมการลงทุนด้านอุตสาหกรรมอาหารและเพิ่มความสามารถในการแข่งขัน ทางภาครัฐจึงเปิดโอกาสให้ผู้ผลิตเพื่อการส่งออกสามารถขออนุญาตซื้อน้ำตาลได้ที่ราคาน้ำตาลตลาดโลก โดยอยู่ภายใต้เงื่อนไขที่ทางภาครัฐกำหนด

การตลาดและภาวะอุตสาหกรรมในตลาดในประเทศ

อุตสาหกรรมอ้อยและน้ำตาลไทยอยู่ภายใต้พระราชบัญญัติอ้อยและน้ำตาลทราย พ.ศ.2527 ซึ่งกำหนดให้คณะกรรมการอ้อยและน้ำตาล ควบคุมปริมาณน้ำตาลให้มีปริมาณเพียงพอกับปริมาณความต้องการน้ำตาลภายในประเทศ โดยทุกปี คณะกรรมการอ้อยและน้ำตาล จะประมาณการปริมาณน้ำตาลที่จะบริโภคภายในประเทศ จากนั้นกำหนดออกเป็นโควตา และกระจายโควตาตามสัดส่วนปริมาณน้ำตาลที่ผลิตได้ให้แก่โรงงานน้ำตาล ตามปริมาณน้ำตาลที่แต่ละโรงงานผลิต อีกทั้งราคาจำหน่ายน้ำตาลภายในประเทศถูกควบคุมภายใต้ พรบ.ว่าด้วยสินค้าและบริการปี 2542 โดยภาครัฐได้ประกาศราคาจำหน่ายน้ำตาลภายในประเทศ เป็นดังนี้

- (1) ราคาน้ำตาลทรายขาวธรรมดาจำหน่ายส่งมอบ ณ โรงงานขายได้ไม่เกิน 1,900 บาทต่อกระสอบ 100 กิโลกรัม
- (2) ราคาน้ำตาลทรายขาวบริสุทธิ์จำหน่ายส่งมอบ ณ โรงงานขายได้ไม่เกิน 2,000 บาทต่อกระสอบ 100 กิโลกรัม
- (3) ราคาจำหน่ายส่งมอบ ณ สถานที่จำหน่ายส่งทุกท้องที่ทั่วราชอาณาจักร ของน้ำตาลทรายขาวธรรมดาคะขายได้ไม่เกิน 1,965 บาทต่อกระสอบ 100 กิโลกรัม ของน้ำตาลทรายขาวบริสุทธิ์จะขายได้ไม่เกิน 2,065 บาทต่อกระสอบ 100 กิโลกรัม
- (4) ราคาจำหน่ายปลีกในเขตกรุงเทพมหานคร นนทบุรี ปทุมธานี สมุทรปราการ และสมุทรสาคร น้ำตาลทรายขาวธรรมดา จะขายได้ไม่เกิน 21.50 บาทต่อกิโลกรัม น้ำตาลทรายขาวบริสุทธิ์ จะขายได้ไม่เกิน 22.50 บาทต่อกิโลกรัม (รวม VAT)

โดยการควบคุมราคาดังกล่าวไม่บังคับกับน้ำตาลทรายชนิดก้อนสีเหลี่ยมบรรจุกล่องหรือที่บรรจุในซอง น้ำหนักไม่เกินซองละ 10 กรัม

.....รับรองความถูกต้อง

สภาวะการแข่งขัน และคู่แข่ง

ในปี 2557 ประเทศไทยมีโรงงานน้ำตาลที่เดินเครื่องผลิตจำนวน 50 โรง (ไม่รวมโรงงานที่ไม่ดำเนินงาน และใบอนุญาตใหม่ที่ยังไม่ได้ก่อสร้างโรงงาน) มีการหีบอ้อยรวมประมาณ 103 ล้านตันอ้อย/ปี ผลิตน้ำตาลประมาณ 11.3 ล้านตันน้ำตาล (ขึ้นอยู่กับปริมาณ และคุณภาพอ้อยเข้าหีบแต่ละปี) โดยมีระยะเวลาการหีบอ้อยในแต่ละปีประมาณ 4 – 6 เดือนเท่านั้น ฤดูกาลหีบอ้อยจะเริ่มประมาณเดือนพฤศจิกายนของแต่ละปีจนถึงประมาณเดือนเมษายน หรือ พฤษภาคม จำนวนของโรงงานน้ำตาลปัจจุบันถูกควบคุมจากทางภาครัฐโดยผู้ประกอบการโรงงานน้ำตาลต้องได้รับอนุญาตจากคณะกรรมการอ้อยและน้ำตาลทราย และกรมโรงงาน กระทรวงอุตสาหกรรมก่อน ถึงจะขยายกำลังการผลิต หรือย้ายฐานการผลิต หรือสร้างโรงงานน้ำตาลแห่งใหม่ได้

ในปี 2557 ประเทศไทยมีโรงงานน้ำตาลที่เดินเครื่องผลิตจำนวน 50 โรง สามารถแบ่งเป็นกลุ่มโรงงานน้ำตาลซึ่งเป็นผู้ผลิตรายใหญ่ของประเทศไทยได้เป็น 5 กลุ่มใหญ่ ที่เหลือเป็นผู้ผลิตรายย่อย โดยกลุ่มโรงงานน้ำตาลขอนแก่น ถือได้ว่าเป็นกลุ่มผู้ผลิตที่มีปริมาณอ้อยเข้าหีบเป็นอันดับ 4 มีส่วนแบ่งตลาดประมาณร้อยละ 8 ปัจจุบันมีโรงงานทั้งหมด 5 โรง ตั้งอยู่ใน 3 ภูมิภาค คือ ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ (2 โรง) ภาคกลาง (2 โรง) และ ภาคตะวันออก (1 โรง) โดยตารางที่ 2.3 แสดงยอดขายของน้ำตาล และสัดส่วนส่งออกต่อการขายในประเทศ 3 ปีย้อนหลัง

ตารางที่ 2.3: ยอดขายน้ำตาล และสัดส่วนการส่งออกต่อการขายในประเทศ 3 ปีย้อนหลัง

ยอดขายและราคาขาย	2557			2556			2555		
	ปริมาณ หน่วย	ราคาเฉลี่ย บาทต่อหน่วย	จำนวนเงิน ล้านบาท	ปริมาณ หน่วย	ราคาเฉลี่ย บาทต่อหน่วย	จำนวนเงิน ล้านบาท	ปริมาณ หน่วย	ราคาเฉลี่ย บาทต่อหน่วย	จำนวนเงิน ล้านบาท
น้ำตาล	836,701	15,721	13,154	720,318	17,226	12,408	792,816	19,543	15,494
น้ำตาลภายในประเทศ	177,057	19,887	3,521	192,331	19,935	3,834	197,975	19,973	3,954
น้ำตาลต่างประเทศ	659,644	14,603	9,633	527,987	16,239	8,574	594,841	19,400	11,540
% ปริมาณขายน้ำตาลในประเทศ/ปริมาณขายน้ำตาลรวม	21%			27%			25%		

น้ำตาล : การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

นโยบายการจัดหาวัตถุดิบ

นโยบายการจัดหาวัตถุดิบเพื่อป้อนโรงงานจัดเป็นหัวใจสำคัญอันดับต้น ๆ ของโรงงานน้ำตาล เนื่องจากสภาวะในปัจจุบันที่อุตสาหกรรมน้ำตาลมีกำลังการผลิตรวมมากกว่าปริมาณอ้อยที่มีในประเทศทำให้ทุกโรงงานน้ำตาลต้องหาอ้อยมาป้อนโรงงานให้ได้มากที่สุดเพื่อลดต้นทุนคงที่ (Fixed cost) ต่อหน่วยลง ปัจจุบันวิธีหลักที่กลุ่มโรงงานน้ำตาลใช้เพื่อการจัดหาวัตถุดิบคือระบบการให้การสนับสนุนทางการเงินแก่ชาวไร่ หรือเป็นที่รู้จักกันในอุตสาหกรรมในระบบ “ เกี้ยว ” ระบบการให้การสนับสนุนทางการเงินของโรงงานจะเป็นการทำสัญญาซื้ออ้อยล่วงหน้าจากเกษตรกรโดยที่เกษตรกรจะสามารถขอเงินกู้จากโรงงานน้ำตาลเพื่อนำไปใช้ในการลงทุนปลูกอ้อย เมื่อถึงฤดูเก็บเกี่ยวชาวไร่จะนำอ้อยมาส่งให้แก่โรงงานและโรงงานจะหักค่าอ้อยดังกล่าวจากเงินกู้ที่ได้ให้แก่เกษตรกรแต่ละรายไป

.....รับรองความถูกต้อง

กลยุทธ์ที่ผ่านมาที่บริษัทใช้ในการจัดหาวัตถุดิบคือการทำให้ชาวไร่อ้อยที่ส่งอ้อยให้กับโรงงานได้รับผลตอบแทนที่ดีในระยะยาวซึ่งจะทำให้ชาวไร่อ้อยมีแรงจูงใจที่จะปลูกอ้อยเพื่อป้อนโรงงานต่อไปและเป็นการเติบโตไปพร้อมกับโรงงาน นโยบายหลักของบริษัทที่ใช้โดยเฉพาะที่ภาคอีสานคือ “ชาวไร่ร่ำรวย โรงงานรุ่งโรจน์” ซึ่งเป็นนโยบายที่มุ่งเน้นการสร้างและส่งเสริมอาชีพระยะยาวให้แก่ชาวไร่อ้อยและเป็นระบบที่ตัดตัวกลางหรือ “หัวหน้าโควตา” ออกไปทำให้บริษัทสามารถรู้ถึงปัญหาของชาวไร่ได้โดยตรงและสามารถให้การช่วยเหลือชาวไร่ได้ อีกทั้งบริษัทยังให้การสนับสนุนทางด้านเครื่องมือวิชาการและปัจจัยการผลิตเช่นให้เงินกู้เพื่อซื้อรถขนส่งอ้อยแก่ชาวไร่รายย่อยการให้กากหม้อกรองแก่ชาวไร่เพื่อนำไปใช้เป็นปุ๋ยสำหรับการปลูกอ้อยโดยไม่คิดมูลค่า การส่งผู้เชี่ยวชาญทางด้านเกษตรมาให้ความรู้ในเรื่องการปลูกอ้อย การป้องกันและการกำจัดศัตรูพืช การกระทำความตกลงจัดเป็นกลยุทธ์ที่ทำให้บริษัทมีความสัมพันธ์ที่ดีกับชาวไร่และก่อให้เกิดการเติบโตไปพร้อมกันอย่างเป็นระบบ

นโยบายการผลิต

บริษัทมุ่งเน้นการผลิตน้ำตาลทรายขาวและ ขาวบริสุทธิ์ให้ได้มากที่สุดเท่าที่จะสามารถหาตลาดได้ เนื่องจากสินค้าดังกล่าวเป็นสินค้า ที่มีราคาขายสูงและให้ผลตอบแทนกำไรมากกว่า นอกจากนี้ บริษัทยังคงนโยบายการปรับปรุงและพัฒนาประสิทธิภาพการผลิตโดยการที่บริษัทมีประสิทธิภาพการผลิตที่ดี สูงกว่าค่าเฉลี่ยของอุตสาหกรรม จะช่วยให้บริษัทมีต้นทุนต่อหน่วยลดลง เพิ่มศักยภาพในการแข่งขัน

นโยบายการตลาด

เนื่องจากราคาขายน้ำตาลในประเทศที่มีการควบคุมโดยภาครัฐบริษัทจึงมุ่งเน้นการขายตรงให้กับภาคอุตสาหกรรม โดยบริษัทให้ความสำคัญกับคุณภาพของสินค้าและ การส่งมอบที่ตรงเวลา โดยลูกค้าส่วนใหญ่เป็นผู้ประกอบการในอุตสาหกรรมเครื่องดื่มและขนมหวานเป็นหลัก

นอกเหนือจากการกลยุทธ์การมุ่งเน้นการขายให้กับภาคอุตสาหกรรมแล้ว บริษัทเองยังให้ความสำคัญกับการขายน้ำตาลให้กับผู้ประกอบการที่เป็นผู้ผลิตผลิตภัณฑ์อาหารเพื่อการส่งออก (re-exporter) เนื่องจากการขายน้ำตาลให้กลุ่มผู้ผลิตดังกล่าวบริษัทจะสามารถขายน้ำตาลในส่วนของ โควตา ค. ได้ โดยสามารถขายได้โดยมีผลตอบแทนที่ดีกว่าการขายส่งออกทั่วไปเนื่องจากต้นทุนค่าขนส่งที่ถูกลง

ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมที่สำคัญของกระบวนการผลิตน้ำตาลทรายจะเกิดจากน้ำเสียที่ใช้ในกระบวนการผลิต และฝุ่นขี้เถ้าที่เกิดจากการเผาไหม้ของหม้อไอน้ำ ซึ่งบริษัทได้คำนึงถึงและหามาตรการป้องกัน ต่าง ๆ เพื่อไม่ให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และให้เป็นไปตามมาตรฐานของกระทรวงอุตสาหกรรม

น้ำตาล : งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

- ไม่มี -

ผลิตภัณฑ์หลัก : เอทานอล

เอทานอล : ลักษณะผลิตภัณฑ์

บริษัท ขอนแก่นแอลกอฮอล์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายเอทานอล โดยปัจจุบันนี้จำหน่ายให้กับบริษัทน้ำมัน เพื่อใช้ผสมในน้ำมันเชื้อเพลิงในสัดส่วนร้อยละ 10, 20 หรือ 85 ที่เรียกโดยทั่วไปว่า น้ำมันแก๊สโซฮอล์

เอทานอล : การตลาดและภาวะการแข่งขัน

การตลาดและภาวะอุตสาหกรรมในตลาดในประเทศ

ปริมาณความต้องการเอทานอลในประเทศที่ใช้ผสมกับน้ำมันเชื้อเพลิง จะขึ้นอยู่กับปริมาณการใช้แก๊สโซฮอล์ และในช่วงไตรมาสแรกของ ปี พ.ศ. 2556 การบริโภคเอทานอลต่อวัน ปรับตัวสูงขึ้นเนื่องจากทางรัฐบาลยกเลิกการใช้ น้ำมันเบนซิน ออกเทน 91 ธรรมดา เป็นน้ำมันแก๊สโซฮอล์ ออกเทน 91 ทั้งหมด ตามตารางที่ 2.4 แสดงโครงสร้างราคา จำหน่ายน้ำมันแก๊สโซฮอล์ และการส่งเสริมการใช้แก๊สโซฮอล์ในรูปแบบของพลังงานทดแทน ทำให้ตลาดเอทานอลมีการเติบโตโดยตลอด ซึ่งปัจจุบันมีการใช้เอทานอลผสมในน้ำมันเชื้อเพลิงเฉลี่ย 3.3 ล้านลิตรต่อวัน ตามแผนภาพที่ 2.5 แสดงปริมาณการใช้เอทานอลที่ใช้ผสมกับน้ำมันเชื้อเพลิงในรูปแบบของน้ำมันแก๊สโซฮอล์

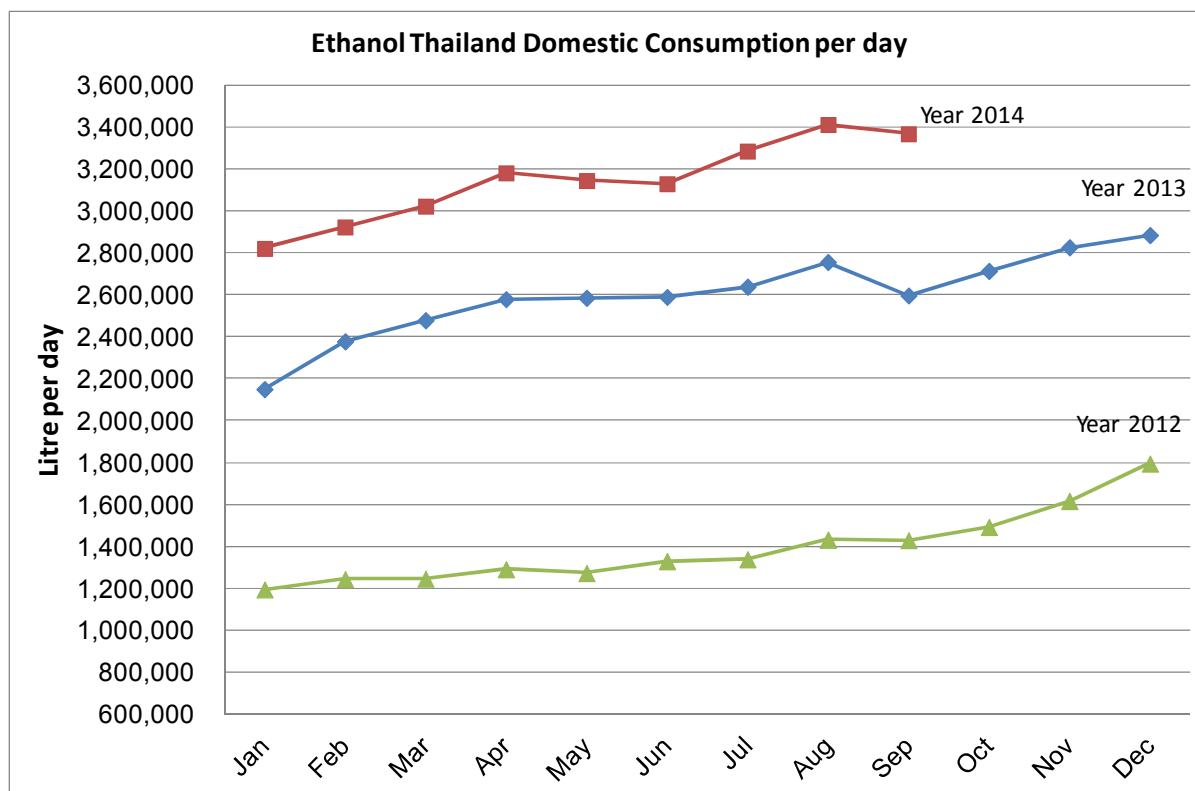
ตารางที่ 2.4: โครงสร้างราคาจำหน่ายน้ำมันแก๊สโซฮอล์

PRICE STRUCTURE OF PETROLEUM IN BANGKOK, December 23, 2014

THB / Litre	EX REFIN	TAXES	OIL FUND(1)	CONSV. FUND	WHOLE SALE+VAT	MARKET MARGIN	VAT	RETAIL PRICE
ULG 95 R	15.51	6.16	9.15	0.25	33.24	3.85	0.27	37.36
GASOHOL 95 E10	16.85	5.54	3.65	0.25	28.13	2.03	0.14	30.30
GASOHOL 95 E20	18.10	4.93	0.20	0.25	25.12	1.74	0.12	26.98
GASOHOL 91 E10	16.62	5.54	1.95	0.25	26.07	2.06	0.14	28.28
GASOHOL E85	25.32	0.92	-8.23	0.25	19.54	2.75	0.19	22.48

ที่มา: สำนักงานพลังงาน และแผนพลังงาน, กระทรวงพลังงาน

แผนภาพที่ 2.5: ปริมาณการใช้เอทานอลที่ผสมกับน้ำมันเชื้อเพลิงในรูปของน้ำมันแก๊สโซฮอล์



ที่มา: กรมธุรกิจพลังงาน, กระทรวงพลังงาน

การตลาดและภาวะอุตสาหกรรมในตลาดต่างประเทศ

สำหรับตลาดและภาวะอุตสาหกรรมของเอทานอลในต่างประเทศนั้น ผู้ผลิตเอทานอลรายใหญ่ของโลก คือ ประเทศบราซิล เอทานอลส่วนใหญ่ผลิตจากอ้อย ส่วนหนึ่งจะถูกนำไปใช้ผสมกับน้ำมันเชื้อเพลิงในสัดส่วนร้อยละ 20 - 25 อีกส่วนหนึ่งจะถูกนำไปใช้เป็นน้ำมันเชื้อเพลิงในสัดส่วนร้อยละ 100 สำหรับรถยนต์ที่ออกแบบให้สามารถใช้งานได้ นโยบายส่งเสริมจากภาครัฐ จะมาจากการส่งเสริมให้มีใช้รถยนต์ที่สามารถใช้เอทานอลร้อยละ 100 ให้มีมากขึ้น การควบคุมปริมาณการผลิต และปริมาณความต้องการ ผ่านการปรับเพิ่ม/ลดสัดส่วน ในการผสมกับน้ำมันเชื้อเพลิง ปัจจุบันประเทศบราซิลถือได้ว่าเป็นผู้ส่งออกรายใหญ่ของโลก

สภาวะการแข่งขัน และคู่แข่ง

ในปี พ.ศ. 2557 ปริมาณการใช้เอทานอลเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องเมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา เนื่องจากทางรัฐบาล ยกเลิกการใช้น้ำมันเบนซิน ออกเทน 91 ธรรมดา เป็นน้ำมันแก๊สโซฮอล์ ออกเทน 91 ทั้งหมด ทำให้สถานีบริการน้ำมันเริ่มปรับตัวโดยการยกเลิกขายเบนซินธรรมดา แม้ว่ากำลังการผลิตปัจจุบันของโรงงานเอทานอลมีเพียงพอที่จะผลิตได้ตามความต้องการใช้ แต่โรงงานบางโรงงานยังไม่สามารถเดินเครื่องได้เต็มที่ทั้งหมด เนื่องจากปัญหาด้านราคาขายเอทานอลไม่สอดคล้องกับต้นทุนวัตถุดิบ ไม่จูงใจให้ผู้ผลิตเดินเครื่องได้เต็มที่กำลังการผลิต ส่งผลให้ปี พ.ศ. 2557 อุปสงค์ และ

.....รับรองความถูกต้อง

อุปทานเอทานอลในประเทศค่อนข้างตึงตัว อย่างไรก็ตามในส่วนของบริษัทนั้น เนื่องจากใช้ผลพลอยได้จากโรงงานน้ำตาลเป็นวัตถุดิบ จึงได้เปรียบเรื่องความสามารถในการแข่งขัน ตารางที่ 2.6 แสดงยอดขายและราคาขายเฉลี่ย

ตารางที่ 2.6: ยอดขาย และราคาขายเฉลี่ย ของเอทานอล ใน 3 ปีย้อนหลัง

	2557	2556	2555
ยอดขาย (ลิตร)	91,606,665	104,651,475	88,493,880
ราคาขายเฉลี่ย (บาทต่อลิตร)	25.92	22.25	20.47

เอทานอล : การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

นโยบายการจัดหาวัตถุดิบ

โรงงานเอทานอลของบริษัท ปัจจุบัน ใช้วัตถุดิบ คือ กากน้ำตาล จาก โรงงานน้ำตาลในกลุ่มบริษัท ในราคาตลาด โดยทำสัญญาล่วงหน้าทั้งปี ในกรณีที่โรงงานน้ำตาลในกลุ่มบริษัท มีกากน้ำตาลไม่เพียงพอ ทางโรงงานเอทานอลจะซื้อกากน้ำตาลจากโรงงานน้ำตาลในบริเวณใกล้เคียง นอกจากนี้เพื่อให้เกิดความคล่องตัวในเรื่องวัตถุดิบ บริษัทได้ลงทุนในส่วนที่สามารถใช้แบ่ง และผลิตภัณฑ์ต่อเนื่องจากมันสำปะหลังได้ เป็นวัตถุดิบในการผลิตเอทานอล ซึ่งจะช่วยให้สามารถจัดหาวัตถุดิบรองรับการผลิต รวมถึงช่วยการบริหารต้นทุนผลิตเอทานอลได้ และในกรณีที่ราคาน้ำตาลตลาดโลกตกต่ำ บริษัทสามารถที่จะใช้น้ำอ้อยที่มาจากการหีบอ้อยของโรงงานน้ำตาลมาเป็นวัตถุดิบ

นโยบายการผลิต

บริษัทมุ่งเน้นการบริหารต้นทุนการผลิตให้ต่ำที่สุด ผ่านการผลิตให้มี Economics of Scale การสร้างความคล่องตัวในการเลือกใช้วัตถุดิบที่มีราคาถูก การลดต้นทุน ค่าใช้จ่าย ต่าง ๆ เช่น การลดค่าใช้จ่ายในการบำบัดน้ำเสียโดยการนำไปทำปุ๋ยอินทรีย์แทน การใช้ทรัพยากรร่วมกัน เช่น ทรัพยากรด้านบุคลากรร่วมกับโรงงานน้ำตาล การซื้อพลังงานจากโรงไฟฟ้าของบริษัท ทำให้ไม่ต้องเสียค่าใช้จ่ายในการลงทุน การเช่าถังเก็บโมลาส ช่วยลดเงินลงทุนในถังเก็บ การซื้อกากน้ำตาลที่หน้าโรงงาน ซึ่งจะประหยัดค่าขนส่งกากน้ำตาล เป็นต้น ทำให้ทางบริษัทมีต้นทุนการผลิตที่ต่ำกว่า

นอกจากนี้ในการที่บริษัทมีวัตถุดิบ กากน้ำตาลเป็นของตนเอง ทำให้สามารถควบคุมคุณภาพของกากน้ำตาลให้เหมาะสมต่อการผลิตเอทานอลได้ ผ่านการลดปริมาณสิ่งเจือปนต่าง ๆ และการควบคุมอุณหภูมิของถังเก็บกากน้ำตาลให้เหมาะสม ทำให้บริษัทมีประสิทธิภาพการผลิตค่อนข้างสูง

นโยบายการตลาด

เอทานอล เป็นสินค้าอุตสาหกรรม คือเป็นวัตถุดิบ สำหรับบริษัทน้ำมัน ไปผสมในน้ำมันเชื้อเพลิงต่อไป ดังนั้น สิ่งที่ถูกค้าต้องการ ก็คือเรื่องคุณภาพสินค้าต้องสม่ำเสมอ ตรงตามมาตรฐานที่กำหนดไว้ การที่สามารถจำหน่ายได้สม่ำเสมอทุกเดือน ทางบริษัทได้คำนึงถึงสิ่งเหล่านี้มาโดยตลอด จะเห็นได้จาก การมีระบบควบคุมคุณภาพให้เป็นไปตามมาตรฐาน การเก็บเอทานอลส่วนหนึ่งไว้ในถังเก็บ เพื่อรอจำหน่ายในช่วงที่บริษัทหยุดผลิต เพื่อซ่อมแซม และบำรุงรักษาเครื่องจักรประจำปี เป็นต้น

ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมที่สำคัญของกระบวนการผลิตเอทานอลจะเกิดจากน้ำเสียจากกระบวนการผลิต ซึ่งบริษัทนำน้ำเสียของบริษัทไปผสมกับกากหมักกรองนำผ่านกระบวนการผลิต เพื่อผลิตปุ๋ยอินทรีย์ กลับมาจำหน่ายให้แก่เกษตรกร

เอทานอล : งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

- ไม่มี -

ผลิตภัณฑ์หลัก : ไฟฟ้าและไอน้ำ

ไฟฟ้าและไอน้ำ : ลักษณะผลิตภัณฑ์

โครงการนี้อยู่ภายใต้ บริษัท โรงไฟฟ้าน้ำตาลขอนแก่น จำกัด โดยจำหน่ายไฟฟ้า พร้อมกับไอน้ำให้โรงงานน้ำตาล และโรงงานอื่นๆในกลุ่ม และมีไฟฟ้าที่เกินความต้องการของกลุ่ม สามารถจำหน่ายให้กับการไฟฟ้าฝ่ายผลิตได้ ปัจจุบันบริษัทมีสาขารวม 3 สาขา โดยสาขาที่หนึ่งตั้งอยู่ใกล้เคียงกับโรงงานน้ำตาลขอนแก่น อ.น้ำพอง จ.ขอนแก่น มีกำลังการผลิตไฟฟ้า 30 MW โดยจำหน่ายให้กับการไฟฟ้าฝ่ายผลิต จำนวน 20 MW สาขาที่สองตั้งอยู่ใกล้เคียงกับโรงงานน้ำตาลนิวกูญไทย อ.บ่อพลอย จ. กาญจนบุรี (โครงการพลังงานทดแทนบ่อพลอย) มีกำลังการผลิตไฟฟ้า 90 MW โดยจำหน่ายให้กับการไฟฟ้าฝ่ายผลิต จำนวน 30 MW และสาขาที่สามตั้งอยู่ใกล้เคียงกับโรงงานน้ำตาลขอนแก่น อ.วังสะพุง จ.เลย (โครงการเลย) มีกำลังการผลิตไฟฟ้า 40 MW นอกจากนี้บริษัทอยู่ระหว่างลงทุนขยายโรงงานไฟฟ้าเดิมที่ อ.น้ำพอง จ.ขอนแก่น

ไฟฟ้าและไอน้ำ : การตลาดและภาวะการแข่งขัน

เนื่องจากธุรกิจนี้เป็นการจ่ายไฟฟ้าให้กับการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทยตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้า ดังนั้นจึงมีผู้รับซื้อที่แน่นอน จึงไม่มีการแข่งขันกันทางการตลาด ส่วนไฟฟ้าอีกส่วนหนึ่งและไอน้ำ ทางบริษัทได้ขายให้แก่บริษัทในเครือ เพื่อใช้สำหรับผลิตเอทานอลและน้ำตาล โดย 100% จะเป็นการจำหน่ายภายในประเทศ

ตารางที่ 2.7: ยอดขาย และราคาขายเฉลี่ย ของไฟฟ้า ใน 3 ปีย้อนหลัง

	2557	2556	2555
ยอดขาย (MW-hour)	324,099	301,136	267,452
ราคาขายเฉลี่ย (THB/MW-hour)	3,520	3,416	3,215

ไฟฟ้าและไอน้ำ : การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

นโยบายการจัดหาวัตถุดิบ

การจัดหาวัตถุดิบถือว่าเป็นส่วนสำคัญในการประกอบธุรกิจไฟฟ้า โดยเฉพาะอย่างยิ่งโรงงานไฟฟ้าของบริษัทที่ใช้เชื้อเพลิงหลักคือกากอ้อย โดยในแต่ละปี ปริมาณอ้อยเข้าหีบของบริษัทจะไม่แน่นอน ดังนั้นในปีที่มีอ้อยเข้าหีบในปริมาณน้อย ก็จะส่งผลกระทบต่อปริมาณเชื้อเพลิงที่จะใช้ในโรงไฟฟ้าได้ อย่างไรก็ตาม บริษัทได้มีการเตรียมความพร้อมโดยการจัดซื้อเชื้อเพลิงชีวมวลจากภายนอกมารองรับ เช่น จัดซื้อกากอ้อยจากโรงงานน้ำตาลข้างเคียง ซื้อเปลือกยูคาลิปตัส เศษไม้ เป็นต้น

นโยบายการผลิต

(1) การมุ่งเน้นการบริหารต้นทุนการผลิต

บริษัทมุ่งเน้นการบริหารต้นทุนการผลิตให้ต่ำที่สุด โดยต้นทุนของการผลิตกระแสไฟฟ้าและไอน้ำ ส่วนใหญ่จะเป็นต้นทุนเชื้อเพลิง และค่าเสื่อมราคา ดังนั้นการใช้เชื้อเพลิงอย่างมีประสิทธิภาพจึงเป็นสิ่งจำเป็น นอกจากนี้ การผลิตให้มี Economics of Scale ก็จะเป็นการช่วยลดค่าใช้จ่ายคงที่ต่อหน่วยลงมา

(2) การปรับปรุงและพัฒนาประสิทธิภาพการผลิต

ในการที่บริษัทมีเชื้อเพลิงคือ กากอ้อยเป็นของตนเอง ดังนั้นการควบคุมคุณภาพของเชื้อเพลิงให้เหมาะสม เพื่อเกิดประสิทธิภาพการใช้เชื้อเพลิงให้ดีที่สุด เช่น การควบคุมความชื้นของกากอ้อย ผ่านระบบ Bagasse Dryer หรือการสร้างหลังคาขึ้นปกคลุมเพื่อบังฝน เป็นต้น

.....รับรองความถูกต้อง

นโยบายการตลาด

เนื่องจากการขายไฟฟ้าให้การไฟฟ้าฝ่ายผลิต เป็นไปตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้าระยะยาว โดยมีสูตรการคำนวณราคาที่ตายตัว ตามราคาก๊าซธรรมชาติ และอัตราแลกเปลี่ยน ดังนั้นบริษัทจึงมีผู้ซื้อที่แน่นอน แต่อย่างไรก็ตามการจำหน่ายไฟฟ้าในช่วงเวลาที่ต้องการไฟฟ้ามีความต้องการสูง ก็จะทำให้บริษัทได้รับราคาขายต่อหน่วยที่สูงขึ้น ส่วนราคาขายที่บริษัทขายให้บริษัทในเครือ บริษัทจะกำหนดราคาให้เท่ากับราคาขายที่บริษัทขายให้การไฟฟ้าฝ่ายผลิต

ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

โครงการดังกล่าวได้ผ่านการศึกษผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม (EIA) เป็นที่เรียบร้อยแล้ว สำหรับโรงงานที่ขอนแก่นได้รับการขึ้นทะเบียนกับ CDM Executive Board เพื่อรับการสนับสนุนให้เป็นโครงการ CDM (ตามอนุสัญญาเกียวโต ไปโตรคอลล) ซึ่งจะมีสิทธิในการขาย Carbon Credit ได้ หากได้รับการรับรองการตรวจนับจำนวน Carbon ที่ผลิตได้จาก UNFCCC

ไฟฟ้า และไอน้ำ: งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

- ไม่มี -

3. ปัจจัยความเสี่ยง

ปัจจัยความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจของบริษัท ที่อาจมีผลกระทบต่อผลตอบแทนจากการลงทุนของผู้ลงทุนอย่างมีนัยสำคัญสามารถสรุปได้ดังนี้

3.1) ความเสี่ยงจากการจัดหาวัตถุดิบ – อ้อย

กิจการบริษัทเป็นโรงงานผลิตน้ำตาลทราย ซึ่งใช้อ้อยเป็นวัตถุดิบ และบริษัทได้มีการลงทุนในโครงการต่อยอดอื่น ๆ ที่ใช้ผลิตภัณฑ์ ผลพลอยได้ และของเสียที่ได้จากกระบวนการผลิตน้ำตาล มาเป็นวัตถุดิบ เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่ม ดังนั้นผลประกอบการบริษัทจะพึ่งพิงต่อปริมาณอ้อยซึ่งเป็นวัตถุดิบต้นทางเป็นสำคัญ

ความผันผวนของปริมาณอ้อยจะเกิดจากสาเหตุหลัก 2 ประการคือ (1) ปริมาณพื้นที่ในการเพาะปลูกอ้อย (จำนวนไร่) ที่เปลี่ยนแปลงไป ซึ่งอาจจะเกิดจากการที่เกษตรกรเปลี่ยนไปเพาะปลูกพืชไร่ที่ให้ผลตอบแทนสูงกว่า รวมถึงเกิดจากนโยบายการส่งเสริมของภาครัฐ (2) ผลผลิตอ้อยต่อพื้นที่เพาะปลูก (ตันอ้อยต่อไร่) ที่เปลี่ยนแปลงไป ซึ่งส่วนใหญ่เกิดจากสภาวะอากาศที่เปลี่ยนแปลง เช่น ภัยแล้ง และน้ำท่วม อันเนื่องมาจากสภาวะโลกร้อน

ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากปริมาณอ้อยลดลง ทำให้บริษัท มีปริมาณการผลิตที่ลดลง ต้นทุนต่อหน่วย โดยเฉพาะในส่วนต้นทุนคงที่ต่อหน่วยสูงขึ้น กำไรต่อหน่วยลดลง และสุดท้ายส่งผลให้กำไรของบริษัทลดลง ยิ่งไปกว่านั้นในปีที่มีปริมาณอ้อยต่ำ จะเกิดภาวะในการแย่งซื้ออ้อยจากโรงงานน้ำตาลบริเวณใกล้เคียงมากขึ้น ส่งผลให้เพื่อรักษาสัดส่วนปริมาณอ้อยเข้าหีบไว้ ทางโรงงานน้ำตาลจำเป็นต้องต่อสู้โดยการจ่ายเงินเพิ่มจากค่าอ้อยที่คำนวณตามระบบแบ่งปันผลประโยชน์ให้ไปอีก ซึ่งทำให้บริษัทมีภาระค่าใช้จ่ายในต้นทุนวัตถุดิบสูงขึ้น

แต่อย่างไรก็ตาม เนื่องจากประเทศไทยเป็นผู้ส่งออกน้ำตาลเป็นอันดับต้นของโลก และเป็นผู้ส่งออกน้ำตาลหลักที่จำหน่ายให้กับภูมิภาคเอเชีย การที่ประเทศไทยมีปริมาณอ้อยเข้าหีบที่ลดน้อยลง ทำให้มีน้ำตาลที่สามารถส่งออกได้ลดน้อยลง ส่งผลต่อการปรับตัวของราคาขายน้ำตาลต่างประเทศสูงขึ้น ซึ่งการปรับเพิ่มขึ้นของราคาน้ำตาลต่างประเทศ เป็นส่วนหนึ่งในการช่วยลดผลกระทบจากปริมาณอ้อยเข้าหีบที่ลดลงได้และภาระต้นทุนที่เพิ่มสูงขึ้นได้ นอกจากนี้บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของการสร้างความมั่นคงที่ยั่งยืนของวัตถุดิบอ้อย บริษัทได้ให้ความช่วยเหลือแก่เกษตรกรชาวไร่อ้อย ไม่ว่าจะเป็นเรื่องของเงินกู้ในการลงทุนเพาะปลูก การสนับสนุนในส่วน of วัตถุดิบในการเพาะปลูก การทำระบบชลประทาน การนำเทคโนโลยีเข้ามาช่วยเพิ่มผลผลิตและประสิทธิภาพการผลิต การลดบทบาทของพ่อค้าคนกลางซื้อขายอ้อย ซึ่งความช่วยเหลือทั้งหมดมีเป้าหมายเพื่อสร้างฐานให้ชาวไร่มีความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น

3.2) ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาน้ำตาลตลาดโลก

ในการซื้อขายน้ำตาลในตลาดโลกนั้น น้ำตาลจัดได้ว่าเป็นสินค้าหนึ่งที่มีความผันผวนทางด้านราคาสูงเมื่อเทียบกับสินค้าเกษตรอื่น ๆ โดยราคาน้ำตาลตลาดโลกจะขึ้นอยู่กับปัจจัยหลายอย่าง เช่น อุปสงค์ อุปทานของประเทศผู้ผลิต ผู้บริโภค ผู้ส่งออก และผู้นำเข้า รวมถึงการเก็งกำไรจากนักเก็งกำไร ซึ่งจะเกี่ยวพันกับสภาพภูมิอากาศในการถืออำนาจต่อการเพาะปลูกของแต่ละประเทศ นโยบายการส่งเสริม การแทรกแซง การส่งออก การนำเข้า ของอุตสาหกรรมน้ำตาลของภาครัฐ โดยเฉพาะในกลุ่มประเทศที่พัฒนาแล้ว อีกทั้งปัจจุบันราคาน้ำตาลยังมีส่วนหนึ่งที่สัมพันธ์กับราคาน้ำมันเชื้อเพลิงด้วย เนื่องจากอ้อยรวมถึงกากน้ำตาล สามารถนำไปผลิตเป็นแอลกอฮอล์หรือที่เรียกว่าเอทานอล สำหรับผสมกับน้ำมันเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิงในรถยนต์ได้ ด้วยปัจจัยดังกล่าว ส่งผลให้ราคาซื้อขายน้ำตาลในตลาดโลกค่อนข้างผันผวนสูง

โดยทั่วไปโรงงานน้ำตาลในประเทศไทยผูกพันที่จะต้องจำหน่ายน้ำตาลให้เพียงพอต่อความต้องการภายในประเทศก่อน จากนั้นน้ำตาลที่เหลือ โรงงานจะสามารถนำน้ำตาลไปส่งออกได้ โดยแต่ละปี สำนักอ้อยและน้ำตาลทรายจะประมาณการปริมาณความต้องการบริโภคภายในประเทศ ที่เรียกว่า โควตา ก และจะจัดสรรโควตาดังกล่าวให้แก่โรงงานน้ำตาลแต่ละโรง ตามสัดส่วนของปริมาณน้ำตาลที่ผลิตได้ ส่งผลให้สัดส่วนของน้ำตาลภายในประเทศและน้ำตาลส่งออกของแต่ละโรงงานจะค่อนข้างใกล้เคียงกัน ซึ่งจะอยู่ระหว่าง 30:70 ถึง 40:60 ขึ้นอยู่กับปริมาณอ้อยเข้าหีบทั่วทั้งประเทศ ดังนั้นยอดขายของธุรกิจน้ำตาลจะมีความผันผวนตามราคาน้ำตาลตลาดโลกอยู่ประมาณ 65 - 75% อย่างไรก็ตามในแง่ของต้นทุนการผลิตน้ำตาล ค่าอ้อยซึ่งเป็นต้นทุนหลักจะเป็นไปตามระบบแบ่งปันผลประโยชน์ 70 : 30 นั้นหมายความว่าในกรณีที่ราคาน้ำตาลปรับตัวลดลง 100 บาท ชาวไร่จะได้รับผลกระทบต่อค่าอ้อยที่ปรับตัวลดลงร้อยละ 70 ส่วนโรงงานจะได้รับผลกระทบร้อยละ 30

สืบเนื่องจากในช่วง 3-4 ปีที่ผ่านมา ราคาน้ำตาลตลาดโลกมีความผันผวนมากโดยมีการปรับราคาจาก 15 เซนต์ต่อปอนด์ ขึ้นไปสูงสุดที่ 32 เซนต์ต่อปอนด์ และมีปรับระดับลงมาที่ 25 เซนต์ต่อปอนด์ 20 เซนต์ต่อปอนด์ และปัจจุบันอยู่ที่ 15 เซนต์ต่อปอนด์ การที่ราคาผันผวนค่อนข้างรุนแรงเช่นนี้ ถ้าบริษัทไม่สามารถกำหนดราคาขายให้ได้ อย่างน้อยเท่ากับระดับราคาที่ใช้สำหรับกำหนดราคาอ้อยได้ จะส่งผลกระทบต่อต้นทุนแรงต่อผลการดำเนินงานของบริษัทได้ ดังนั้นเพื่อเป็นการป้องกันความเสี่ยงจากการผันผวนของน้ำตาลตลาดโลก บริษัทได้มีการป้องกันความเสี่ยงจากการสัญญาซื้อขายน้ำตาลล่วงหน้าผ่านสถาบันการเงิน ซึ่งการป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว จะทำให้บริษัทสามารถรักษาความสามารถในการทำกำไรไม่ให้ขึ้นอยู่กับความเสี่ยงจากการผันผวนของราคาตลาดโลกมากเกินไป อย่างไรก็ตามการป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว อาจส่งผลต่อการบันทึกบัญชีกำไร ขาดทุน จากการป้องกันความเสี่ยง รวมถึงมีความเสี่ยงในส่วนของปริมาณการทำสัญญาซื้อขายน้ำตาลล่วงหน้า มากกว่าปริมาณน้ำตาลจริงที่สามารถส่งออกได้ ซึ่งเกิดภาวะขายเกินหรือ Oversold ซึ่งอาจก่อให้เกิดผลขาดทุนขึ้นได้ รายละเอียดสามารถดูได้จาก แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี หัวข้อที่ 6. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น : กระบวนการป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาน้ำตาลตลาดโลก

.....รับรองความถูกต้อง

นอกจากนี้ในแง่ของบริษัท จากเดิมที่ผลประกอบการของบริษัทพึ่งพิงอยู่กับธุรกิจน้ำตาลและกากน้ำตาลอย่างเดียว ทำให้ความผันผวนของราคาน้ำตาลตลาดโลก ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัท แต่การที่บริษัทได้ลงทุนในโครงการต่อยอด เช่น โครงการโรงงานผลิตเอทานอล โครงการโรงงานผลิตปุ๋ยชีวภาพ และโครงการโรงงานผลิตกระแสไฟฟ้า ทำให้ผลประกอบการของบริษัทพึ่งพิงกับราคาน้ำตาลตลาดโลกน้อยลง

3.3) ความเสี่ยงเรื่องนโยบายภาครัฐ

อุตสาหกรรมอ้อยและน้ำตาลในประเทศไทยถูกควบคุมและกำกับดูแลโดยคณะกรรมการอ้อยและน้ำตาลภายใต้พระราชบัญญัติอ้อยและน้ำตาลทราย พ.ศ.2527 ซึ่งมีสาระสำคัญของการควบคุม ในการกำหนดการจัดสรรช่องทางการจำหน่ายน้ำตาลออกเป็นระบบโควตา (โควตา ก สำหรับน้ำตาลภายในประเทศ และโควตา ข และ ค สำหรับน้ำตาลขายต่างประเทศ) ควบคุมราคาจำหน่ายน้ำตาลทรายภายในประเทศ การจัดสรรส่วนแบ่งรายได้ของระบบระหว่างโรงงานน้ำตาลและเกษตรกรชาวไร่อ้อยภายใต้ระบบแบ่งปันผลประโยชน์ 70:30 และการควบคุมการเข้ามาทำธุรกิจของผู้ประกอบการรายใหม่ เป็นต้น จะเห็นได้ว่านโยบาย กฎระเบียบต่าง ๆ ที่ออกโดยคณะกรรมการอ้อยและน้ำตาลทราย ล้วนมีผลกระทบต่อต้นทุนการผลิต และผลประกอบการของบริษัท เช่น ระบบแบ่งปันผลประโยชน์ 70:30 จะเป็นที่มาของการคำนวณราคาอ้อย ที่โรงงานน้ำตาลจะต้องจ่ายให้กับชาวไร่ กรณีนโยบายการปรับราคาขายน้ำตาลภายในประเทศ หรือกรณีนโยบายการเปิดเสรีของธุรกิจน้ำตาล ล้วนส่งผลกระทบต่อผลประกอบการของบริษัท

นอกจากนี้นโยบายของภาครัฐในภาพรวม ส่งผลต่อผลประกอบการของบริษัท เช่น นโยบายการสนับสนุนพลังงานทดแทน เอทานอล ส่งผลต่อปริมาณการขายเอทานอลภายในประเทศ หรือนโยบายการส่งเสริมการปลูกต้นปาล์ม หรือการประกันราคามันสำปะหลัง จะส่งผลในแง่ลบต่อบริษัท เนื่องจากพื้นที่เพาะปลูกอ้อยลดน้อยลง เพราะเกษตรกรชาวไร่หันไปเพาะปลูกพืชที่ให้ผลตอบแทนสูงกว่า เป็นต้น

บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของ นโยบายภาครัฐในการกำหนดทิศทางของ อุตสาหกรรมอ้อยและน้ำตาล บริษัทจึงร่วมมือกับ 3 สมาคมโรงงานน้ำตาลและสมาคมของเกษตรกรชาวไร่อ้อยในการทำความเข้าใจกับภาครัฐให้เห็นความสำคัญของอุตสาหกรรมอ้อยและน้ำตาล ซึ่งเป็นอุตสาหกรรมต้นทาง สำหรับอุตสาหกรรมอาหารและอาหารแปรรูป อีกทั้งปัจจุบันสามารถนำมาแปรเปลี่ยนเป็นพลังงานเชื้อเพลิงสำหรับรถยนต์ (เอทานอล) และยังสามารถนำไปต่อยอดผลิตสารเคมีต่อได้อีก การส่งออกน้ำตาล เป็นการนำเงินตราเข้าประเทศ เกือบทั้งหมด แทบจะไม่มีต้นทุน ค่าใช้จ่ายใด ที่เป็นการนำเข้าจากต่างประเทศ ซึ่งต่างกับอุตสาหกรรมประเภทอื่น อ้อยเป็นพืชเศรษฐกิจที่ทุกส่วนของอ้อยสามารถนำมาใช้ประโยชน์ได้ทั้งหมด ดังนั้นอ้อยจัดได้ว่าเป็นพืชเศรษฐกิจที่มีความสำคัญของประเทศ การสื่อสาร การชี้แจง การทำความเข้าใจ กับภาครัฐ เป็นการช่วยลดความเสี่ยงจากการกำหนดนโยบายของภาครัฐ ในทิศทางของอุตสาหกรรมอ้อยและน้ำตาลได้

3.4) ความเสี่ยงจากการเกิดหนี้เสียจากระบบการให้สินเชื่อชาวไร่อ้อย (เงินเกี่ยว)

ในการประกอบกิจการโรงงานน้ำตาล โรงงานน้ำตาลจะมีการปล่อยเงินกู้ หรือเงินสนับสนุนอื่น ๆ ให้กับชาวไร่ เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการเพาะปลูกอ้อย หรือที่เรียกว่า “การเกี่ยวอ้อย” ซึ่งเป็นเสมือนกับการจองอ้อย สำหรับเข้าหีบในโรงงาน ภายหลังจากที่อ้อยโตขึ้นพร้อมตัด จะเป็นช่วงเดียวกับช่วงโรงงานน้ำตาลเริ่มเปิดหีบอ้อย เกษตรกรชาวไร่อ้อยจะตัดอ้อยและส่งอ้อยให้กับโรงงานและรับเงินค่าอ้อย โดยมีการหักเงินกู้ยืมหรือเงินสนับสนุนอื่น ๆ ออก ความเสี่ยงที่เกิดจากการเกี่ยวอ้อย จะเกิดมาจาก ถ้าปีใดที่เกิดความแห้งแล้งจนทำให้ผลผลิตอ้อยลดน้อยลง หรือเกิดความเสียหายจากโรคระบาด หรือเกษตรกรชาวไร่อ้อยไม่ยอมส่งอ้อยให้กับโรงงาน หนี้ที่เกิดจากการเกี่ยวอ้อยจะกลายเป็นหนี้เสียซึ่งจะส่งผลกระทบต่อผลประกอบการของบริษัท ทำให้บริษัทต้องตั้งสำรองหนี้สงสัยจะสูญเพิ่มขึ้น

บริษัทได้คำนึงถึงปัจจัยความเสี่ยงดังกล่าว จึงได้มีการพัฒนาระบบการเกี่ยวอ้อยที่ดี โดยบริษัทได้นำระบบดาวเทียมในการสำรวจพื้นที่ปลูกอ้อย (GPS) มาช่วยในการลดปัญหาการอ้างสิทธิความเป็นเจ้าของไร่อ้อย และยังใช้สำหรับการวางแผนการจัดหาอ้อย อีกทั้ง บริษัทยังมีการร้องขอให้เกษตรกรชาวไร่น้ำทรัพย์สินเข้ามาค้าประกันเงินเกี่ยวที่เกษตรกรชาวไร่รับไป ส่งผลให้ปัจจุบัน หนี้เสียของบริษัทค่อนข้างต่ำ และหนี้เงินเกี่ยวส่วนใหญ่ของบริษัทมีทรัพย์สินค้าประกันอยู่

3.5) ความเสี่ยงจากการลงทุนในโครงการใหม่ของบริษัท

บริษัทมีโครงการลงทุนใหม่ทั้งหมด 2 โครงการในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา ได้แก่ โครงการลงทุนโรงงานน้ำตาล และโรงงานผลิตกระแสไฟฟ้า ที่จังหวัดเลย และโครงการลงทุนขยายกำลังการผลิตกระแสไฟฟ้า และปรับปรุงโรงงานน้ำตาลเพื่อเพิ่มความสามารถในการหีบอ้อย ที่อำเภอน้ำพอง จังหวัดขอนแก่น

ความเสี่ยงจากโครงการลงทุน เนื่องจากโครงการอยู่ระหว่างการก่อสร้างโรงงาน และบางโครงการอยู่ในขั้นตอนเริ่มต้นของการลงทุน ดังนั้นจึงยังไม่สามารถบอกได้ว่าจะประสบความสำเร็จหรือไม่ ความเสี่ยงของโครงการสามารถแยกพิจารณา โดย

- โครงการลงทุนสร้างโรงงานน้ำตาลและโรงไฟฟ้าที่จังหวัดเลย

โครงการนี้เป็นโครงการลงทุนขยายกำลังการผลิตบางส่วนของบริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) ไปสร้างโรงงานใหม่ พร้อมกับให้ขยายใบอนุญาตกำลังการผลิตเป็น 24,000 ตันอ้อยต่อวัน ที่จังหวัดเลย มติคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2554 ได้อนุมัติให้บริษัทลงทุนในโครงการลงทุน โรงงานน้ำตาล และโรงผลิตกระแสไฟฟ้า ที่จังหวัดเลย ในมูลค่า 3,800 ล้านบาท โดยโครงการประกอบด้วย โรงงานน้ำตาล ขนาด 16,000 ตันอ้อยต่อวัน และโรงผลิตกระแสไฟฟ้า ขนาด 40 MW และได้ทดลองเดินเครื่องในฤดูกาลหีบอ้อยปี 2555/56 บริษัทคาดว่าจะสามารถหีบอ้อยได้อย่างเป็นทางการได้ในฤดูกาลหีบอ้อยปี 2556/57 สืบเนื่อง

.....รับรองความถูกต้อง

จากโครงการได้ผ่านขั้นตอนการ Test Run ส่วนหนึ่งในฤดูหีบที่ผ่านมา ความเสี่ยงเรื่องความพร้อมของเครื่องจักรจะมีน้อย คงเหลือแต่ความเสี่ยงในส่วนของบริษัทมีอ้อยไม่เพียงพอต่อการกำลังการผลิตที่เพิ่มขึ้น อย่างไรก็ตามบริษัทเข้าไปส่งเสริมชาวไร่อ้อยในพื้นที่เป็นระยะเวลาหนึ่งก่อนเริ่มโครงการ เพื่อรองรับกำลังการผลิตไว้แล้วส่วนหนึ่ง

- โครงการลงทุนขยายกำลังการผลิตกระแสไฟฟ้า และปรับปรุงโรงงานน้ำตาลเพื่อเพิ่มความสามารถในการหีบอ้อย ที่อำเภอน้ำพอง จังหวัดขอนแก่น

มติคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2555 ได้อนุมัติให้บริษัทลงทุนในโครงการขยายกำลังการผลิตกระแสไฟฟ้า ขนาด 35 เมกะวัตต์ โดยเพิ่มจากเดิม 30 เมกะวัตต์ เป็น 65 เมกะวัตต์ และปรับปรุงโรงงานน้ำตาลเพื่อเพิ่มความสามารถในการหีบอ้อยได้เพิ่มขึ้น 8,000 ตันอ้อยต่อวัน จากเดิมอยู่ที่ 27,000 ตันต่อวัน มูลค่าเงินลงทุนทั้ง 2 โครงการประมาณ 3,360 ล้านบาท โดยคาดว่าจะแล้วเสร็จในปี 2557 โดยเป็นโครงการที่ต้องใช้เงินลงทุนสูง จึงอาจมีความเสี่ยงในการจัดหาเงินลงทุน ซึ่งทางบริษัทลดความเสี่ยงโดยส่วนหนึ่งของเงินลงทุนทางบริษัทนำมาจากเงินทุนและกำไรสะสมของ บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) และ บริษัทย่อย นอกจากนี้ยังมีความเสี่ยงในการก่อสร้าง และดำเนินโครงการ เนื่องจากยังอยู่ระหว่างขออนุญาตหน่วยงานต่างๆ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาโครงการ

3.6) ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

เนื่องจากบริษัทมีการส่งออกน้ำตาลประมาณ ร้อยละ 65 – 75 ของยอดขาย จึงมีความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน อย่างไรก็ตามจากการกำหนดราคาอ้อยผ่านระบบแบ่งปันผลประโยชน์ 70:30 ทำให้บริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนน้อย เนื่องจากต้นทุนค่าอ้อยของบริษัทผันผวนตามอัตราแลกเปลี่ยนเช่นเดียวกัน จึงทำให้รายได้และต้นทุนส่วนใหญ่ของบริษัทสัมพันธ์ตามอัตราแลกเปลี่ยนในทิศทางเดียวกัน (Natural Hedge)

3.7) ความเสี่ยงในด้านการควบคุมเสียงของที่ประชุมผู้ถือหุ้นจากกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่

ตระกูลชินธรรมมิตรและบริษัทของตระกูลชินธรรมมิตรได้ถือหุ้นในบริษัทมากกว่า ร้อยละ 60 ของจำนวนทุนเรียกชำระแล้วทั้งหมด ซึ่งสัดส่วนดังกล่าวทำให้กลุ่มตระกูลชินธรรมมิตร สามารถควบคุมเสียงของที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้เกือบทั้งหมดไม่ว่าจะเป็นเรื่องการแต่งตั้งกรรมการ หรือการขอมติในเรื่องอื่นที่ต้องใช้เสียงส่วนใหญ่ของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ยกเว้นเรื่องที่กฎหมายหรือข้อบังคับของบริษัทกำหนดให้ต้องได้รับเสียง 3 ใน 4 ของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ดังนั้นจึงเป็นการยากที่ผู้ถือหุ้นรายอื่นสามารถรวบรวมคะแนนเสียงเพื่อตรวจสอบและถ่วงดุลเรื่องที่กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่เสนอได้

อย่างไรก็ตาม เพื่อความโปร่งใสของการบริหารจัดการและเพื่อให้มีระบบที่สามารถตรวจสอบได้ บริษัทได้แต่งตั้งกรรมการตรวจสอบที่มีความเป็นอิสระจำนวน 7 ท่านเข้าตรวจสอบการดำเนินงานของบริษัท ดังนั้นจึงมีการ

.....รับรองความถูกต้อง

ถ่วงดุลอำนาจในการบริหารจัดการในระดับที่เหมาะสม นอกจากนี้ บริษัทยังจัดให้มีฝ่ายตรวจสอบภายในที่ปฏิบัติงานเป็นอิสระตามความเหมาะสมและขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่หลักในการดูแลระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน

3.8) ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นสืบเนื่องจากสถานการณ์เศรษฐกิจและการเงินโลก

ในช่วงที่ผ่านมา วิกฤติปัญหาหนี้สินในสหภาพยุโรป และการปรับตัวลดลงอย่างรวดเร็วของระดับราคาน้ำมัน ได้ส่งผลกระทบต่อประเทศผู้ส่งออกน้ำมัน ซึ่งส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจโลกโดยรวม จึงไม่มีหลักประกันได้ว่าสถานการณ์ดังกล่าว จะไม่ส่งผลกระทบต่อธุรกิจ รวมถึงปริมาณความต้องการและระดับราคา น้ำตาล และ/หรือ เอทานอลในภาพรวม อีกทั้งอาจส่งผลกระทบต่อสภาพคล่อง แหล่งกู้ยืม และต้นทุนทางการเงินของบริษัท

ทั้งนี้ทางบริษัทได้ดำเนินนโยบายทางการเงินที่รอบคอบมาโดยตลอด โดยได้คงระดับหนี้สินต่อทุนในระดับที่พอเหมาะ อีกทั้งบริษัทยังมีความสัมพันธ์ที่ดีกับธนาคารต่างๆ ที่เป็นหุ้นส่วนทางธุรกิจมาอย่างยาวนาน ทั้งนี้บริษัทจะดำเนินธุรกิจอย่างรอบคอบเพื่อลดผลกระทบจากสถานการณ์ทางการเงินและเศรษฐกิจโลกที่อาจมีในอนาคต และอาจมีผลต่อบริษัท

3.9) ความเสี่ยงจากโครงการลงทุนในประเทศลาว และกัมพูชา

โครงการทั้งสองประเทศ เป็นโครงการบุกเบิก ริเริ่ม ธุรกิจน้ำตาล ในต่างประเทศ ซึ่งบริษัทได้รับพื้นที่สัมปทานจากภาครัฐ ในการเพาะปลูกอ้อย และได้รับอนุญาตในการก่อสร้างโรงงานน้ำตาล อย่างไรก็ตามสืบเนื่องจากสภาพพื้นที่ที่ได้รับสัมปทานเสื่อมโทรม รวมถึง มีปัญหาต่าง ๆ เช่น ปัญหาการจัดการ การขาดเทคโนโลยีในการเพาะปลูกอ้อยในพื้นที่ขนาดใหญ่ การขาดโครงสร้างพื้นฐาน เช่น ถนน ระบบขนส่ง และการขาดแคลนกำลังคนและบุคลากรที่มีความสามารถ ซึ่งทั้งหมดนี้ต้องใช้เวลาในการพัฒนานานกว่าที่วางแผนไว้ ดังนั้นจึงส่งผลต่อผลผลิตต่อพื้นที่ที่มีไม่มากพอที่จะถึงจุดคุ้มทุน ทำให้ผลประกอบการในปี 2557 ทั้งสองโครงการยังประสบภาวะขาดทุน อย่างไรก็ตามบริษัทได้เล็งเห็นและแก้ไขปัญหาดังกล่าวมาโดยตลอด ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมาที่บริษัทเข้าไปลงทุน โครงการได้มีการว่าจ้างที่ปรึกษาในการพัฒนาด้านเทคโนโลยีการเพาะปลูก การจัดการ การควบคุมงบประมาณ มีการให้เงินกู้แก่ชาวไร่ คู่ค้า เพื่อขยายพื้นที่การเพาะปลูก การลงทุนในโครงสร้างพื้นฐานเพิ่มเติม และการพัฒนาสภาพดินที่เสื่อมโทรมอย่างต่อเนื่อง จึงส่งผลให้โครงการมีการพัฒนาขึ้นตามลำดับ ซึ่งแสดงให้เห็นถึงทิศทางที่ดีที่โครงการ จะเริ่มสร้างผลตอบแทนจากการลงทุนในอนาคต

นอกจากนี้ สืบเนื่องจากเป็นโครงการลงทุนต่างประเทศ โครงการจะมีความเสี่ยงในส่วนที่เกี่ยวข้องกับ ทางการเมือง ข้อพิพาทกับชุมชน กฎระเบียบจากทางราชการของประเทศนั้นๆ ที่มีการเปลี่ยนแปลง แก้ไข และความไม่ชัดเจนเรื่องกฎเกณฑ์ ซึ่งเป็นเรื่องที่บริษัทตระหนัก ให้ความสำคัญ พร้อมทั้งจะบริหารจัดการ แก้ไขให้ทันทั่วทั้ง

4. ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

4.1 ทรัพย์สินถาวรหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย

ณ 31 ตุลาคม 2557 บริษัทและบริษัทย่อยมีทรัพย์สินถาวรหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจดังนี้

ประเภทและลักษณะทรัพย์สิน	เนื้อที่ โดยประมาณ	ลักษณะ กรรมสิทธิ์	มูลค่าสุทธิ ตามบัญชี (ล้านบาท)	ภาระผูกพัน
1. ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน (ไร่) ที่ดินที่ตั้งโรงงาน - โรงงานน้ำตาลขอนแก่น - โรงงานน้ำตาลท่ามะกา - โรงงานน้ำตาลนิวกูญไทย - โรงงานน้ำตาลนิวกว้างสันหล้า - โรงงานขอนแก่นแอลกอฮอล์ - โรงไฟฟ้าน้ำตาลขอนแก่น ที่ดินปลูกอ้อย ที่ดินอื่น ๆ รวมที่ดินและส่วนปรับปรุง	 1,589 237 801 294 696 420 12,440 99,821	 เป็นเจ้าของ เป็นเจ้าของ เป็นเจ้าของ เป็นเจ้าของ เป็นเจ้าของ เป็นเจ้าของ เป็นเจ้าของ เป็นเจ้าของ	 656.06 518.56 400.31 78.13 186.10 88.91 505.89 1,479.32 3,913.28	 บางส่วนค้ำประกันวงเงินกู้
2. อาคาร โรงงาน และสิ่งปลูกสร้าง		เป็นเจ้าของ	4,733.51	บางส่วนค้ำประกันวงเงินกู้
3. เครื่องจักรและอุปกรณ์		เป็นเจ้าของ	12,523.00	บางส่วนค้ำประกันวงเงินกู้
4. ยานพาหนะและเครื่องกลทุ่นแรง		เป็นเจ้าของ	886.07	
5. เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน		เป็นเจ้าของ	76.28	
6. ทรัพย์สินระหว่างก่อสร้าง		เป็นเจ้าของ	4,955.41	
รวมทั้งหมด			27,087.55	

.....รับรองความถูกต้อง

4.2 ทรัพย์สินที่ไม่มีตัวตนที่สำคัญในการประกอบธุรกิจ

เครื่องหมายการค้า

เครื่องหมายการค้าของบริษัทและบริษัทย่อย ที่จดทะเบียนกับกรมทรัพย์สินทางปัญญา มีดังต่อไปนี้



สิทธิบัตรการส่งเสริมการลงทุน BOI

ณ 31 ตุลาคม 2557 บริษัทย่อยในประเทศสามแห่งได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุนจำนวน 8 ฉบับ จากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน โดยได้รับสิทธิประโยชน์ตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 โดยสิทธิประโยชน์ ที่ได้รับรวมถึงการได้รับยกเว้นภาษีเงินได้สำหรับกำไรสำหรับปีที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริม โดยทุกฉบับมีกำหนด 8 ปีนับตั้งแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากกิจการที่ได้รับการส่งเสริม ตามรายละเอียด ดังนี้

บัตรส่งเสริม เลขที่	มาตราที่ได้รับสิทธิประโยชน์	ลงวันที่	ประเภทกิจการที่ส่งเสริม	วันที่เริ่มมีรายได้	วันหมดอายุ
1929(2)/2547	25 26 28 31 34 35(3) 36(1) และ 36(2)	2 พ.ย. 2547	- การผลิตแอลกอฮอล์หรือเชื้อเพลิงจากผลผลิต การเกษตรรวมทั้งเศษหรือขยะหรือของเสีย - การผลิตปุ๋ยชีวภาพหรือปุ๋ยอินทรีย์	8 ม.ค. 2549	7 ม.ค. 2557
1062(2)/2552	25 26 28 31 34 35(3) 36(1) และ 36(2)	30 ม.ค. 2552	- การผลิตแอลกอฮอล์หรือเชื้อเพลิงจากผลผลิต การเกษตรรวมทั้งเศษหรือขยะหรือของเสีย - การผลิตปุ๋ยชีวภาพหรือปุ๋ยอินทรีย์	30 มี.ค. 2549	7 ม.ค. 2557 ยังไม่มีรายได้
1063(2)/2552	25 26 28 31 34 35(3) 36(1) และ 36(2)	30 ม.ค. 2552	- การผลิตแอลกอฮอล์หรือเชื้อเพลิงจากผลผลิต การเกษตรรวมทั้งเศษหรือขยะหรือของเสีย - การผลิตปุ๋ยชีวภาพหรือปุ๋ยอินทรีย์	6 ธ.ค. 2554	31 ธ.ค. 2562 ยังไม่มีรายได้
2364(1)/2554	25 26 28 31 34 35(1) 35(2) และ 35(3)	20 ก.ย. 2554	- การผลิตปุ๋ยชีวภาพหรือปุ๋ยอินทรีย์ - การผลิตแก๊สชีวภาพ	30 ธ.ค. 2554	31 ธ.ค. 2562
1258(2)/2548	25 26 28 31(3) 31(4) 34 และ 35(3)	29 มี.ค. 2548	- การผลิตไฟฟ้าและไอน้ำ	28 ก.พ. 2556	28 ก.พ. 2564
1432(2)/2552	25 26 28 31(1) 31(2) 31(3) 31(4) 34 35(1) 35(2) และ 35(3)	24 มิ.ย. 2552	- การผลิตไฟฟ้า ไอน้ำ และน้ำเพื่ออุตสาหกรรม	29 ก.พ. 2555	31 ธ.ค. 2562
1349(2)/2556	25 26 28 31(1) 31(2) 31(3) 31(4) 34 35(1) 35(2) และ 35(3)	15 มี.ค. 2556	- การผลิตไฟฟ้า ไอน้ำ และน้ำเพื่ออุตสาหกรรม	22 ธ.ค. 2554	21 ธ.ค. 2557
1657(2)/2552	25 26 28 31(1) 31(3) 31(4) และ 34	25 ต.ค. 2552	- การผลิตน้ำมันพืชบริสุทธิ์ และ/หรือน้ำมันพืช กึ่งบริสุทธิ์	30 พ.ย. 2553	29 พ.ย. 2561

.....รับรองความถูกต้อง

นอกจากนี้ตามบัตรส่งเสริมเลขที่ 1063(2)/2552, 1432(2)/2552 และ 1349(2)/2556 บริษัทย่อยได้สิทธิในการลดหย่อนภาษีเงินได้ในอัตราร้อยละ 50 ของอัตราปกติ กำหนด 5 ปีนับจากวันที่การได้รับยกเว้นภาษีเงินได้หมดอายุและตามบัตรส่งเสริมเลขที่ 1657(2)/2552 บริษัทย่อยได้รับสิทธิยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรที่ได้รับอนุมัติ และได้รับยกเว้นภาษีเงินได้สำหรับเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับส่งเสริมตลอดระยะเวลาที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้

บริษัทย่อยในต่างประเทศสามแห่ง ได้รับใบอนุญาตลงทุนต่างประเทศและสิทธิประโยชน์ทางภาษีจากประเทศสาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว (ใบอนุญาตลำดับที่ 1) และประเทศกัมพูชา (ใบอนุญาตลำดับที่ 2 ถึง 4) ซึ่งมีรายละเอียด ดังนี้

- 1) ใบอนุญาตลงทุนต่างประเทศ เลขที่ 017-06/คลท ได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีโดยได้รับยกเว้นภาษีเงินได้เป็นเวลา 5 ปีนับจากวันที่มีรายได้จากการขายน้ำตาลทราย จากนั้นต้องเสียภาษีเงินได้ในอัตราร้อยละ 20 เริ่มมีรายได้วันที่ 21 กรกฎาคม 2553 และหมดอายุวันที่ 20 กรกฎาคม 2558
- 2) ใบอนุญาตลงทุนต่างประเทศ เลขที่ 4420/06 ก.ว.ก. ลงวันที่ 15 ธันวาคม 2549 ออกให้โดยหน่วยงาน Council for the Development of Cambodia บริษัทย่อยได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีโดยได้รับยกเว้นภาษีในการนำเข้าเครื่องจักรในการผลิตและวัสดุในการก่อสร้าง
- 3) ใบอนุญาตลงทุนต่างประเทศ เลขที่ 1641/09 ก.ว.ก. และ 1642/09 ก.ว.ก. ลงวันที่ 28 กรกฎาคม 2552 ออกให้โดยหน่วยงาน Council for the Development of Cambodia บริษัทย่อยได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีโดยได้รับยกเว้นภาษีเงินได้จำนวน 8 ปี และ 9 ปี ตามลำดับ ซึ่งนับรวมทั้ง Priority Period นับจากเวลาที่บริษัทย่อยได้ดำเนินกิจการ (ปี 2549)
- 4) ใบอนุญาตขอยกเว้นภาษีของพืชเกษตร - อุตสาหกรรม (อ้อย) เลขที่ 2299 ลงวันที่ 12 เมษายน 2555 ออกให้โดยกระทรวงเศรษฐกิจและการคลัง ประเทศกัมพูชา โดยได้รับสิทธิให้คิดภาษีมูลค่าเพิ่มร้อยละ 0 สำหรับการขายอ้อยที่ใช้ในการผลิตน้ำตาลทรายเพื่อส่งออก ใบอนุญาตนี้มีกำหนด 1 ปี เริ่มตั้งแต่วันที่ 29 กรกฎาคม 2553 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2554 โดยปัจจุบันบริษัทย่อยอยู่ระหว่างการรอรับใบอนุญาตต่อจากวันที่ครบกำหนดจนถึงปีบัญชีปัจจุบันที่ยื่นขอไปแล้ว

4.3 นโยบายการลงทุนและนโยบายการบริหารงานในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2557 บริษัทมีการลงทุนในบริษัทย่อยทั้งทางตรงและทางอ้อมจำนวน 19 บริษัท และบริษัทร่วมจำนวน 1 บริษัท ได้แก่

บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นโดยตรง

- 1) บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด
- 2) บริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกูญไทย จำกัด
- 3) บริษัท น้ำตาลนิวกว้างสุ้นหลี่ จำกัด
- 4) บริษัท เคเอสแอล เรียลเอสเตท จำกัด
- 5) บริษัท เคเอสแอล เอ็กซ์พอร์ตเทรตติ้ง จำกัด

.....รับรองความถูกต้อง

- 6) บริษัท โรงไฟฟ้าน้ำตาลขอนแก่น จำกัด
- 7) บริษัท ขอนแก่นแอลกอฮอล์ จำกัด
- 8) บริษัท เคเอสแอล แมททีเรียล ชัพพลายส์ จำกัด (เดิมชื่อบริษัท เคเอสแอล เคมี จำกัด)
- 9) บริษัท ไทยชูการ์เทอร์มินัล จำกัด (มหาชน)
- 10) บริษัท เคเอสแอล. อะโกร แอนด์ เทรตดิ้ง จำกัด
- 11) บริษัท น้ำตาลสะพานมะเขือ จำกัด
- 12) บริษัท Koh Kong Sugar Industry จำกัด
- 13) บริษัท Wynn In Trading จำกัด

บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นโดยตรงและโดยอ้อมผ่านบริษัท ไทยชูการ์ เทอร์มินัล จำกัด (มหาชน)

- 14) บริษัท ที เอส จี แอสเซ็ท จำกัด
- 15) บริษัท ที เอส อุตสาหกรรมน้ำมัน จำกัด
- 16) บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน)
- 17) บริษัท ที เอส คลังสินค้า จำกัด
- 18) บริษัท ที เอส ขนส่งและโลจิสติกส์ จำกัด

บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นโดยอ้อมผ่าน Wynn In Trading Co., Ltd.

- 19) Koh Kong Plantation Co., Ltd.

บริษัทร่วม

- 1) บริษัท แซมเปียนฟอร์เมนเตชั่น จำกัด

โดยในจำนวนบริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นโดยตรงทั้งหมด บริษัทมีอำนาจควบคุมหรือถือหุ้นเกินร้อยละ 50 ของทุนจดทะเบียน ยกเว้นบริษัทไทยชูการ์เทอร์มินัล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยจำนวน 5 บริษัท ซึ่งถือหุ้นโดยตรงและโดยอ้อมรวมร้อยละ 23.82 แต่บริษัทมีส่วนร่วมในอำนาจการควบคุม จึงถือว่าเป็นบริษัทย่อยตามคำนิยามที่ระบุในมาตรฐานการบัญชี

สำหรับนโยบายการลงทุนและบริหารงานของบริษัทในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้น บริษัทจะพิจารณาลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจน้ำตาลทราย ธุรกิจสารให้ความหวาน หรือกิจการอื่นที่สามารถเอื้อประโยชน์รวมถึงให้ผลตอบแทนที่ดีกับธุรกิจของบริษัทได้ โดยคำนึงถึงความสามารถในการแข่งขัน อัตราผลตอบแทนที่เหมาะสมตามแต่ละประเภทของธุรกิจนั้นๆ รวมถึงพิจารณาขนาดเงินลงทุนที่เหมาะสม ส่วนการพิจารณาสัดส่วนในการร่วมลงทุน บริษัทจะพิจารณาในหลายปัจจัย เช่น บริษัทจะคำนึงถึงความชำนาญของบริษัทในธุรกิจนั้นๆ เป็นสำคัญ หากบริษัทไม่มีความชำนาญก็จะร่วมลงทุนในสัดส่วนน้อย และให้ผู้ร่วมทุนที่มีความชำนาญลงทุนในอัตราที่สูงกว่า เป็นต้น หากบริษัทร่วมลงทุนในสัดส่วนที่มีนัยสำคัญ บริษัทจะเข้ามามีส่วนร่วมในการบริหารงานในรูปแบบของกรรมการบริษัท หรือ ผู้บริหารระดับสูงของบริษัท ทั้งนี้การเข้าลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมใดๆ จะต้องผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัท และการลงทุนจะต้องไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคตกับบริษัท

.....รับรองความถูกต้อง

5. ข้อพิพาททางกฎหมาย

- ไม่มี -

6. ข้อมูลทั่วไป และข้อมูลสำคัญอื่น

6.1) ข้อมูลทั่วไปของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์

บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจ ผู้ผลิต - จำหน่ายน้ำตาลทราย และ
ผลิตภัณฑ์ต่อเนื่อง โดยมีที่ตั้งสำนักงานใหญ่ที่ 503 อาคาร เค เอส แอล ทาวเวอร์ ชั้น 9 ถนนศรีอยุธยา แขวง
ถนนพญาไท เขตราชเทวี กรุงเทพฯ 10400

เลขทะเบียนบริษัท บมจ.0107547000214

Home Page www.kslsugar.com

โทรศัพท์ (662)-642-6230

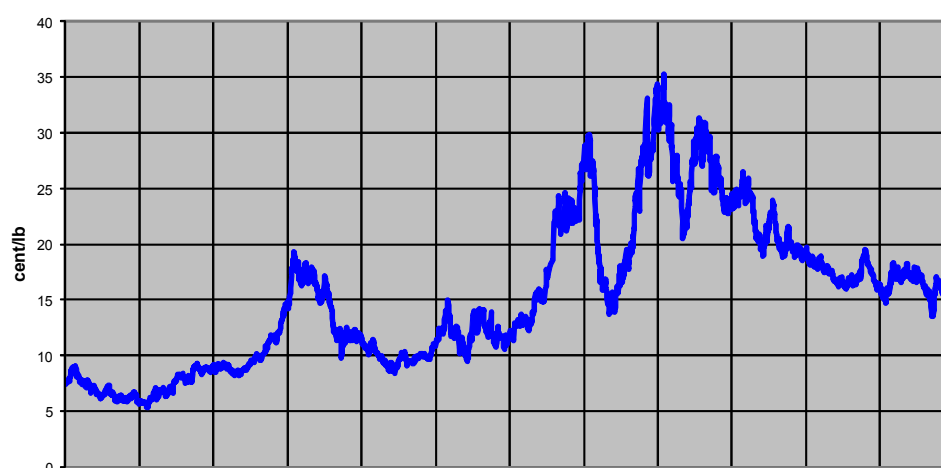
โทรสาร (662)-642-6228

6.2) กระบวนการป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาน้ำตาลตลาดโลก

ประเทศไทยเป็นประเทศที่สามารถผลิตน้ำตาลเกินกว่าความต้องการบริโภคภายในประเทศทำให้มีปริมาณน้ำตาลเหลือส่วนหนึ่งสำหรับส่งออกไปขายในต่างประเทศ โดยมีสัดส่วนน้ำตาลสำหรับบริโภคภายในประเทศ คือน้ำตาลส่งออกในแต่ละปีไม่เท่ากัน ประมาณ 20:80 ถึง 40:60 ขึ้นอยู่กับปริมาณอ้อยเข้าหีบในแต่ละปี ดังนั้นจึงทำให้ประเทศไทยเป็นผู้ส่งออกน้ำตาลอันดับสองของโลก รองจากประเทศบราซิล ส่งผลให้รายได้ของผู้ผลิตน้ำตาลในประเทศไทยส่วนหนึ่งอิงกับราคาน้ำตาลตลาดโลก อีกส่วนหนึ่งอิงกับราคาน้ำตาลภายในประเทศที่กำหนดตายตัวโดยมีการปรับเปลี่ยนตามนโยบายของภาครัฐ

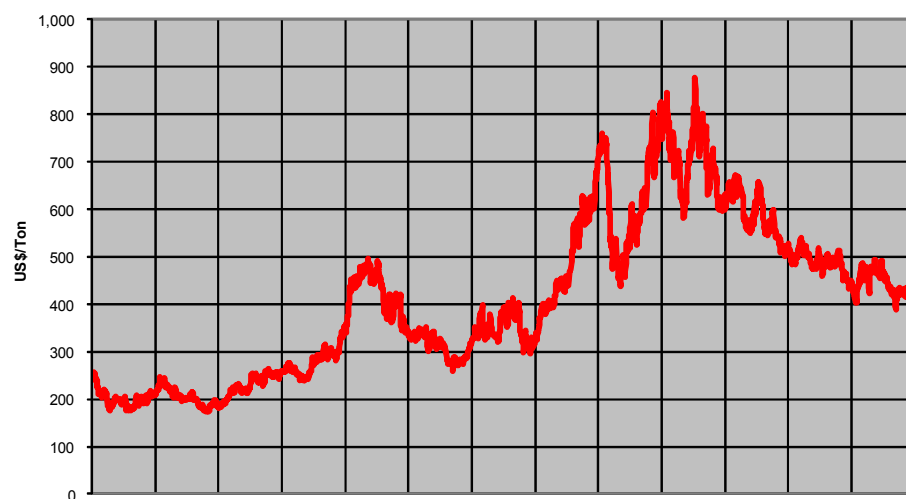
ในส่วนของราคาน้ำตาลตลาดโลกนั้น สืบเนื่องจากนโยบายปกป้องผลประโยชน์และคุ้มครองเกษตรกรในต่างประเทศ นโยบายที่เกี่ยวกับความมั่นคงทางด้านอาหาร ทำให้ประเทศผู้นำเข้าต่าง ๆ ได้ออกมาตรการในการควบคุมการจำกัด การนำเข้าภายในประเทศ ซึ่งมาตรการเหล่านี้เป็นนโยบายของภาครัฐที่ส่งผลต่ออุปสงค์ ความต้องการน้ำตาลในตลาดโลก ประกอบกับปัจจัยที่เกี่ยวข้องกับสภาพภูมิอากาศที่ไม่แน่นอน เช่น การเกิดอุทกภัย ภัยแล้ง หรือหนาวจัด ในประเทศผู้ผลิตและประเทศผู้บริโภค และจำนวนประเทศผู้ผลิตที่สามารถส่งออกได้ที่มีอยู่อย่างจำกัด จึงทำให้เหตุการณ์ใดก็ตามที่ส่งผลต่อปริมาณน้ำตาลที่ผลิตได้ ซึ่งเป็นอุปทานของตลาดโลก จะส่งผลต่อราคาน้ำตาลตลาดโลก รวมถึงในช่วง 2 – 3 ปีที่ผ่านมา การเข้ามาลงทุนเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของกองทุนต่างประเทศ ส่งผลให้ราคาน้ำตาลตลาดโลกมีความผันผวนสูง คืออยู่ในระดับที่สูงกว่าหรือต่ำกว่าปัจจัยพื้นฐานมาก โดยเฉพาะอย่างยิ่งในปีที่มีความต้องการบริโภคใกล้เคียงหรือมากกว่าปริมาณน้ำตาลที่ผลิตได้ ความผันผวนของราคาน้ำตาล จะเห็นได้จากแผนภาพที่ 6.1 แสดงราคาน้ำตาลตลาดโลกย้อนหลัง 10 ปีที่ผ่านมา

แผนภาพที่ 6.1 ราคาน้ำตาลตลาดโลกในช่วง 10 ปีที่ผ่านมา New York (NYBOT#11 – Raw Sugar) และที่ London (LD#5 – Refined Sugar)



Unit : cent / lb , Conversion to US\$/Ton by multiplied by 22.0462
Year : Nov / Oct, data updated until December 18, 2014

.....รับรองความถูกต้อง



YEAR	2002/03	2003/04	2004/05	2005/06	2006/07	2007/08	2008/09	2009/10	2010/11	2011/12	2012/13	2013/14
Max	246.00	263.10	314.70	497.00	419.40	412.50	628.90	826.40	876.30	671.10	539.40	494.40
Average	206.71	218.47	268.43	412.87	323.94	344.67	471.40	617.00	700.07	588.86	490.03	441.38
Min	174.50	173.50	238.50	281.20	259.50	273.80	324.60	437.80	582.00	499.80	433.40	383.70

Unit : US\$ / Ton

สำหรับผู้ผลิตน้ำตาลในประเทศไทย เนื่องจากรายได้ส่วนหนึ่งอิงกับราคาน้ำตาลส่งออก ที่มีความผันผวนค่อนข้างสูง ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทได้ในกรณีที่ราคาน้ำตาลตลาดโลกตกต่ำลงอย่างรวดเร็ว ดังนั้นเพื่อเป็นการป้องกันความผันผวนของราคาน้ำตาลตลาดโลก จึงได้เกิดกระบวนการป้องกันความเสี่ยงขึ้น โดยใช้กลไกและเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงทางด้านราคาน้ำตาล ในรูปของสัญญาซื้อขายน้ำตาลล่วงหน้า (future contract) โดยอิงราคากับตลาดซื้อขายน้ำตาลล่วงหน้า ที่ New York (NYBOT#11 – Raw Sugar) และที่ London (LD#5 – Refined Sugar) โดยมีรายละเอียดดังนี้

กรณีที่ 1 ธุรกรรมปกติทั่วไปในการซื้อขายน้ำตาลส่งออก (ไม่มีการป้องกันความเสี่ยง)

ผู้ซื้อและผู้ขายตกลงราคาน้ำตาล โดยอิงกับราคาตลาด เมื่อตกลงราคากันได้ แม้ราคาน้ำตาลตลาดโลกจะเปลี่ยนแปลงไป ก็ไม่ส่งผลกระทบต่อราคาที่ตกลงกัน และราคาที่บันทึกบัญชี ผู้ขายจะบันทึกบัญชีตามราคาขายที่เป็นราคาที่ตกลงกันกับผู้ซื้อ ตัวอย่าง เช่น

ในกรณีของตลาดน้ำตาลล่วงหน้า ปรับขึ้น

วันที่ 1 ราคาสลัดน้ำตาลล่วงหน้า อยู่ที่ 600 USD / ton :

ผู้ซื้อและผู้ขายตกลงซื้อขายน้ำตาล ที่ราคาตลาด 600 USD + premium 100 USD

วันที่ 2 ราคาสลัดน้ำตาลล่วงหน้า ปรับเพิ่มขึ้นเป็น 800 USD / ton :

ผู้ขายส่งมอบน้ำตาล ผู้ซื้อชำระราคาที่ 600 USD + premium 100 USD = 700 USD

.....รับรองความถูกต้อง

การบันทึกบัญชีของบริษัท : บริษัทจะมีรายได้จากการขายน้ำตาลที่ 700 USD

หมายเหตุ : Premium ของน้ำตาลจะขึ้นอยู่กับประเภทของน้ำตาลต่าง ๆ สถานที่ส่งมอบใกล้ ไกล ระยะเวลาการส่งมอบ รูปแบบของการส่งมอบ เป็นต้น

ในกรณีของตลาดน้ำตาลล่วงหน้า ปรับลง

วันที่ 1 ราคาตลาดน้ำตาลล่วงหน้า อยู่ที่ 600 USD / ton :

ผู้ซื้อและผู้ขายตกลงซื้อขายน้ำตาล ที่ราคาตลาด 600 USD + premium 100 USD

วันที่ 2 ราคาตลาดน้ำตาลล่วงหน้า ปรับลงเป็น 400 USD / ton :

ผู้ขายส่งมอบน้ำตาล ผู้ซื้อชำระราคาที่ 600 USD + premium 100 USD = 700 USD

การบันทึกบัญชีของบริษัท : บริษัทจะมีรายได้จากการขายน้ำตาลที่ 700 USD

จะเห็นได้ว่า ราคาน้ำตาลที่ผู้ขายจะได้รับ ขึ้นอยู่กับ เวลาที่ผู้ซื้อและผู้ขายตกลงซื้อขายเป็นสำคัญ จึงเกิดปัญหาว่า ในกรณีที่ราคาน้ำตาลตลาดโลกอยู่ในระดับสูง ผู้ขายมีความสนใจที่จะขาย แต่ผู้ซื้อไม่ต้องการซื้อเนื่องจากราคาแพงไป หรือในกรณีที่ราคาน้ำตาลตลาดโลกอยู่ในระดับต่ำ ผู้ซื้อมีความต้องการซื้อ แต่ผู้ขายเห็นว่าราคาต่ำเกินไป ไม่ต้องการขาย จึงทำให้ผู้ซื้อและผู้ขายตกลงราคากันไม่ได้ ดังนั้นด้วยวิธีการดังกล่าว จะได้ผลก็ต่อเมื่อ ราคาน้ำตาลตลาดโลกไม่ผันผวนมากเกินไป แต่ถ้าราคาเกิดความผันผวนมาก การทำธุรกรรมดังกล่าวจะทำให้ทั้งผู้ขายและ / หรือ ผู้ซื้อสูญเสียโอกาสในการซื้อขายในราคาที่แต่ละฝ่ายพอใจได้

กรณีที่ 2 การนำเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงทางด้านราคาน้ำตาลมาใช้ ในรูปของสัญญาซื้อขายน้ำตาลล่วงหน้า

ในช่วงที่ราคาน้ำตาลตลาดโลกมีความผันผวนสูง เพื่อไม่ให้สูญเสียโอกาสในการขายในระดับราคาที่ผู้ผลิตน้ำตาลพอใจ ผู้ผลิตจึงมีการนำเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงทางด้านราคาน้ำตาลมาใช้ โดยเครื่องมือดังกล่าวเรียกว่าสัญญาซื้อขายน้ำตาลล่วงหน้า ซึ่งอิงกับราคาน้ำตาลตลาดโลก เป็นสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่ การปิดสัญญาไม่ใช่การส่งมอบน้ำตาล แต่เป็นการชำระราคาส่วนต่างระหว่างราคาน้ำตาลที่ได้ทำไว้ในวันทำสัญญา กับราคาน้ำตาลในวันที่ปิดสัญญา ซึ่งช่องทางในการบริหารความเสี่ยงดังกล่าว อาจจะทำโดยตรงไปที่ตลาดซื้อขายน้ำตาลล่วงหน้า ผ่านโบรกเกอร์ หรือทำสัญญากับสถาบันการเงิน ที่เป็นผู้สัญญาได้ ตัวอย่างเช่น

ในกรณีของตลาดน้ำตาลล่วงหน้า ปรับลง

วันที่ 1 ราคาตลาดน้ำตาลล่วงหน้า อยู่ที่ 600 USD/ton :

.....รับรองความถูกต้อง

ผู้ขายพอใจในระดับราคานี้ แต่ยังไม่ซื้อสินค้าเนื่องจากผู้ซื้อคาดว่าราคาน่าจะต่ำลง ผู้ขายจึงได้ทำสัญญาขายล่วงหน้ากับทางสถาบันการเงิน โดยกำหนดราคาขายน้ำตาลล่วงหน้าทีราคา 600 USD

วันที่ 2 ราคาตลาดน้ำตาลล่วงหน้า ปรับลงเป็น 400 USD/ton :

ผู้ซื้อสนใจซื้อ ผู้ขายจึงได้ขายน้ำตาลโดยตกลงที่ราคาตลาด 400 USD + premium 100 USD = 500 USD ณ ช่วงเวลาเดียวกัน ผู้ขายปิดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าโดยทำการซื้อสัญญาคืนที่ราคาตลาดที่ 400 USD/ton (ขายที่ 600 ซื้อคืนที่ 400) จึงทำให้เกิดส่วนต่างกำไร 200 USD

ดังนั้นจะเห็นได้ว่า ผู้ขายจะได้รายได้จากการขายน้ำตาลจริงที่ 500 USD + กำไรส่วนต่างจากการเข้าทำสัญญาซื้อขายน้ำตาลล่วงหน้า 200 USD = 700 USD ซึ่งเท่ากับราคาที่ประกันไว้ 600 USD + premium 100 USD = 700 USD

การบันทึกบัญชีของบริษัท : บริษัทจะมีรายได้จากการขายน้ำตาลที่ 500 USD (ซึ่งจะต่ำกว่าราคาที่ประกันไว้ที่ 700 USD) แต่จะไปบันทึกเป็นกำไรจากการเข้าทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้าอีก 200 USD ในรูปของรายได้อื่น ๆ

ในกรณีของตลาดน้ำตาลล่วงหน้า ปรับขึ้น

วันที่ 1 ราคาตลาดน้ำตาลล่วงหน้า อยู่ที่ 600 USD/ton :

ผู้ขายพอใจในระดับราคานี้ แต่ยังไม่ซื้อสินค้าเนื่องจากผู้ซื้อคาดว่าราคาน่าจะต่ำลง ผู้ขายจึงได้ทำสัญญาขายล่วงหน้ากับทางสถาบันการเงิน โดยกำหนดราคาขายน้ำตาลล่วงหน้าทีราคา 600 USD

วันที่ 2 ราคาตลาดน้ำตาลล่วงหน้า ปรับขึ้นเป็น 800 USD/ton :

ผู้ซื้อมีความจำเป็นต้องใช้น้ำตาล จึงจำเป็นต้องซื้อที่ราคาสูง ผู้ขายจึงได้ขายน้ำตาลโดยตกลงที่ราคาตลาด 800 USD + premium 100 USD = 900 USD ณ ช่วงเวลาเดียวกัน ผู้ขายปิดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าโดยทำการซื้อสัญญาคืนที่ราคาตลาดที่ 800 USD/ton จึงทำให้เกิดส่วนต่างขาดทุน 200 USD (ขายที่ 600 ซื้อคืนที่ 800)

ดังนั้นจะเห็นได้ว่า ผู้ขายจะได้รายได้จากการขายน้ำตาลจริงที่ 900 USD + ขาดทุนส่วนต่างจากการเข้าทำสัญญาซื้อขายน้ำตาลล่วงหน้า -200 USD = 700 USD ซึ่งเท่ากับราคาที่ประกันไว้ 600 USD + premium 100 USD = 700 USD

การบันทึกบัญชีของบริษัท : บริษัทจะมีรายได้จากการขายน้ำตาลที่ 900 USD (ซึ่งจะสูงกว่าราคาที่ประกันไว้ที่ 700 USD) แต่จะไปบันทึกเป็นขาดทุนจากการเข้าทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้าอีก -200 USD

ดังนั้นจะเห็นได้ว่า ในทุกกรณี บริษัทจะได้รับรายได้สุทธิที่ 700 USD ทั้งหมด (ถ้าไม่นับรวมกับค่า commission ที่ชำระให้กับสถาบันการเงิน) โดยมีวิธีการบันทึกบัญชีต่างกัน คือ ถ้าเป็นการทำธุรกรรมปกติ (ไม่มีการบริหารความเสี่ยงเข้ามาเกี่ยวข้อง) ทางบริษัทจะบันทึกบัญชีรายได้จากการขายที่ 700 USD แต่มีปัญหาคือในช่วงเวลาดังกล่าว อาจจะไม่

.....รับรองความถูกต้อง

มีผู้ซื้อต้องการซื้อ หรือ ผู้ขายไม่ต้องการขายได้ ส่วนการนำเครื่องมือการป้องกันความเสี่ยงผ่านสัญญาซื้อขายน้ำตาลล่วงหน้าเข้ามาช่วย ถ้าตลาดอยู่ในแนวโน้มขาลง ทางบริษัทจะบันทึกบัญชีรายได้จากการขายที่ 500 USD แต่จะบันทึกกำไรจากการเข้าทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้าอีก 200 USD แต่ถ้าตลาดอยู่ในแนวโน้มขาขึ้น ทางบริษัทจะบันทึกบัญชีรายได้จากการขายที่ 900 USD แต่จะบันทึกขาดทุนจากการเข้าทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้าอีก 200 USD

ดังนั้นจึงสรุปได้ว่า การเข้าทำธุรกรรมสัญญาซื้อขายน้ำตาลล่วงหน้า จะทำให้ (1) ผู้ซื้อและผู้ขาย สามารถซื้อขายได้ในระดับราคาที่ทั้งสองฝ่ายพอใจ โดยไม่จำเป็นต้องรอให้ระดับราคาตรงกันระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (2) รายได้สุทธิรับจะเท่ากับราคาที่ได้ประกันราคาไว้ โดยถ้าตลาดอยู่ในแนวโน้มขาลง รายได้จากการขายน้ำตาลจริงจะต่ำ แต่จะมีกำไรจากการเข้าทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้ามาชดเชย แต่ถ้าตลาดอยู่ในแนวโน้มขาขึ้น รายได้จากการขายน้ำตาลจริงจะสูง แต่มีขาดทุนจากการเข้าทำสัญญาซื้อขายมาหักออก

ประเด็นที่สำคัญ

- 1) การบันทึกบัญชีระหว่างรายได้จากการขายน้ำตาลจริง กับการบันทึกกำไรขาดทุนจากการเข้าทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้า มีโอกาสที่จะบันทึกในช่วงเวลาที่ต่างกัน เช่น นโยบายบัญชีในบางบริษัทจะทำการบันทึกรายได้จากการขายน้ำตาลจริง เมื่อมีการส่งมอบน้ำตาลให้กับลูกค้า แต่กำไรขาดทุนจากการเข้าทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้า จะบันทึกเมื่อมีการปิดสัญญา ดังนั้นจึงมีความเป็นไปได้ ที่บริษัทจะรับรู้กำไรขาดทุนจากการเข้าทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้าก่อน จากนั้นต่อมาจึงค่อยบันทึกรายได้จากการขาย ส่งผลให้เกิดการบันทึกที่ไม่ตรงกัน คนละช่วงเวลากัน ผลกระทบดังกล่าวจะเกิดกับบริษัทที่มีรายงานผลการดำเนินงานในรูปแบบของไตรมาส
- 2) การนำเอาเครื่องมือป้องกันความเสี่ยงความผันผวนจากราคาน้ำตาลมาใช้ ผ่านสัญญาซื้อขายน้ำตาลล่วงหน้าสามารถใช้เพื่อประกันความเสี่ยงสำหรับน้ำตาลที่มีอยู่ รวมถึงน้ำตาลที่คาดว่าจะผลิตได้ในอนาคต ดังนั้นปริมาณการทำสัญญาจะขึ้นอยู่กับความแม่นยำในการประมาณการว่าควรจะมียอดผลิตน้ำตาลได้เท่าใด อย่างไรก็ตามปริมาณน้ำตาลที่จะผลิตได้จะขึ้นอยู่กับผลผลิตอ้อยเข้าหีบ ที่ซึ่งมีปัจจัยทางด้านสภาพอากาศเข้ามาเกี่ยวข้อง รวมถึงเกี่ยวข้องกับพื้นที่เพาะปลูก และชาวไร่จำนวนมาก ทำให้ในแต่ละปีมีความคลาดเคลื่อนเรื่องประมาณการผลผลิตอ้อยค่อนข้างสูง

ในกรณีที่มีการประมาณการผลผลิตน้ำตาลมากเกินไป และได้มีการทำสัญญาซื้อขายน้ำตาลล่วงหน้าไปตามผลผลิตที่ประมาณการ แต่ต่อมาในภายหลัง ผลผลิตไม่เป็นไปตามที่ประมาณการไว้ เกิดการทำสัญญาเกิน (Oversold) ผลกระทบคือ ถ้าตลาดราคาน้ำตาลอยู่ในขาขึ้น จะทำให้เกิดผลขาดทุนจริงจากการเข้าทำสัญญาซื้อขายน้ำตาลล่วงหน้า เนื่องจากไม่มีการขายน้ำตาลจริงที่อยู่ในราคาระดับสูงเข้ามาทดแทน แต่ในทางกลับกัน ในกรณีที่ตลาดราคาน้ำตาลอยู่ในขาลง จะทำให้เกิดกำไรจริงจากการเข้าทำสัญญาซื้อขายน้ำตาลล่วงหน้าเช่นกัน

7. ข้อมูลหลักทรัพย์ และผู้ถือหุ้น

7.1) หลักทรัพย์ของบริษัท

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2557 บริษัทมีทุนจดทะเบียนจำนวน 1,870,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 1,870,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท มีหุ้นที่ออกและชำระแล้ว 1,704,646,884 หุ้น คิดเป็นจำนวนเงิน 1,704,646,884 บาท

7.2) ผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2557 นับ 3 ปีย้อนหลัง ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรกที่ปรากฏในสมุดทะเบียนหุ้น (ในปี 2556-2557 คำนวณโดยไม่รวมหุ้นทุนซื้อคืน) มีดังนี้

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2555				ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2556				ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2557			
ลำดับที่	ชื่อ	จำนวนหุ้น	สัดส่วนร้อยละ	ลำดับที่	ชื่อ	จำนวนหุ้น	สัดส่วนร้อยละ	ลำดับที่	ชื่อ	จำนวนหุ้น	สัดส่วนร้อยละ
1	บริษัท เคเอสแอลซูการ์โฮลดิ้ง จำกัด	520,000,000	33.00	1	บริษัท เคเอสแอลซูการ์โฮลดิ้ง จำกัด	550,000,000	32.92	1	บริษัท เคเอสแอลซูการ์โฮลดิ้ง จำกัด	553,958,700	33.16
2	นาย ชนะชัย ขุติมาวรรณ	42,533,465	2.70	2	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	47,913,478	2.87	2	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	46,999,502	2.81
3	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	42,329,343	2.69	3	นาย ชนะชัย ขุติมาวรรณ	44,363,465	2.66	3	นาย ชนะชัย ขุติมาวรรณ	43,695,265	2.62
4	CREDIT SUISSE AG, SINGAPORE BRANCH	36,507,900	2.32	4	CREDIT SUISSE AG, SINGAPORE BRANCH	38,502,900	2.30	4	CREDIT SUISSE AG SINGAPORE BRANCH	38,409,400	2.30
5	น.ส.ดวงแข ชินธรรมมิตร	36,100,956	2.29	5	น.ส. ดวงดาว ชินธรรมมิตร	37,720,089	2.26	5	น.ส.ดวงดาว ชินธรรมมิตร	37,720,089	2.26
6	น.ส.ดวงดาว ชินธรรมมิตร	36,038,790	2.29	6	น.ส. ดวงแข ชินธรรมมิตร	37,595,956	2.25	6	น.ส.ดวงแข ชินธรรมมิตร	37,698,956	2.26
7	นายกมนดนัย ชินธรรมมิตร	34,196,000	2.17	7	นาย สมชาย ชินธรรมมิตร	36,449,139	2.18	7	นายกมนดนัย ชินธรรมมิตร	37,261,070	2.23
8	นายพิรย์พล ชินธรรมมิตร	33,819,260	2.15	8	นาย กมนดนัย ชินธรรมมิตร	36,038,870	2.16	8	นายสมชาย ชินธรรมมิตร	36,449,139	2.18
9	นายสมชาย ชินธรรมมิตร	31,949,139	2.03	9	นาย พิรย์พล ชินธรรมมิตร	35,057,870	2.10	9	นายพิรย์พล ชินธรรมมิตร	35,093,570	2.10
10	บริษัท ชินกิจ จำกัด	30,910,000	1.96	10	บริษัท ชินกิจ จำกัด	32,901,000	1.97	10	บริษัท ชินกิจ จำกัด	32,901,000	1.97
	รวม	844,384,853	53.59		รวม	896,542,767	53.67		รวม	900,186,691	53.89
11	ผู้ถือหุ้นอื่น ๆ	731,383,230	46.41	11	ผู้ถือหุ้นอื่น ๆ	774,004,117	46.33	11	ผู้ถือหุ้นอื่น ๆ	770,360,193	46.11
	รวมทุนที่เรียกชำระแล้วทั้งสิ้น	1,575,768,083	100.00		รวมทุนที่เรียกชำระแล้วทั้งสิ้น	1,670,546,884	100.00		รวมทุนที่เรียกชำระแล้วทั้งสิ้น	1,670,546,884	100.00

บริษัท ชินกิจ จำกัด เป็นบริษัทของครอบครัวชินธรรมมิตร ซึ่งส่วนใหญ่ถือหุ้นโดยสมาชิกในครอบครัว โดยไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดถือหุ้นมากกว่าร้อยละ 30 ของทุนจดทะเบียน

บริษัท เค.เอส.แอล.ซูการ์ โฮลดิ้ง จำกัด มีทุนจดทะเบียนจำนวน 1,000 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 100 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท มีทุนที่เรียกชำระแล้ว 100 ล้านหุ้น คิดเป็น 1,000 ล้านบาท

.....รับรองความถูกต้อง

โดย ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2557 นับ 3 ปีย้อนหลัง ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรกที่ปรากฏในสมุดทะเบียนหุ้น มีดังนี้

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2555				ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2556				ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2557			
ลำดับที่	ชื่อ-นามสกุล	จำนวนหุ้น	สัดส่วน	ลำดับที่	ชื่อ-นามสกุล	จำนวนหุ้น	สัดส่วน	ลำดับที่	ชื่อ-นามสกุล	จำนวนหุ้น	สัดส่วน
1	นางนารีรัตน์ ชินธรรมมิตร	12,105,268	12.11	1	นางนารีรัตน์ ชินธรรมมิตร	12,105,268	12.11	1	นางนารีรัตน์ ชินธรรมมิตร	12,105,268	12.11
2	นางสาวดวงดาว ชินธรรมมิตร	7,847,944	7.85	2	นางสาวดวงดาว ชินธรรมมิตร	7,847,944	7.85	2	นางสาวดวงดาว ชินธรรมมิตร	7,847,944	7.85
3	นางสาวดวงแข ชินธรรมมิตร	7,764,650	7.76	3	นางสาวดวงแข ชินธรรมมิตร	7,764,650	7.76	3	นางสาวดวงแข ชินธรรมมิตร	7,764,650	7.76
4	นายชนะชัย ชูติมารพันธ์	6,971,788	6.97	4	นายชนะชัย ชูติมารพันธ์	6,971,788	6.97	4	นายชนะชัย ชูติมารพันธ์	6,971,788	6.97
5	นายจำรุณ ชินธรรมมิตร	5,370,580	5.37	5	นายจำรุณ ชินธรรมมิตร	5,370,580	5.37	5	นายจำรุณ ชินธรรมมิตร	5,370,580	5.37
6	นายสมชาย ชินธรรมมิตร	5,169,890	5.17	6	นายสมชาย ชินธรรมมิตร	5,169,890	5.17	6	นายสมชาย ชินธรรมมิตร	5,169,890	5.17
7	นายศรัณย์ ชินธรรมมิตร	4,246,828	4.25	7	นายศรัณย์ ชินธรรมมิตร	4,246,828	4.25	7	นายศรัณย์ ชินธรรมมิตร	4,246,828	4.25
8	นายกมนดนัย ชินธรรมมิตร	2,906,000	2.91	8	นายกมนดนัย ชินธรรมมิตร	2,906,000	2.91	8	นายกมนดนัย ชินธรรมมิตร	2,906,000	2.91
9	นายพิริยพล ชินธรรมมิตร	2,906,000	2.91	9	นายพิริยพล ชินธรรมมิตร	2,906,000	2.91	9	นายพิริยพล ชินธรรมมิตร	2,906,000	2.91
10	นางเยาวนุช เดชวิทักษ์	2,900,000	2.90	10	นางเยาวนุช เดชวิทักษ์	2,900,000	2.90	10	นางเยาวนุช เดชวิทักษ์	2,900,000	2.90
	นางสาวเยาวลักษณ์ ชูติมารพันธ์	2,900,000	2.90		นางสาวเยาวลักษณ์ ชูติมารพันธ์	2,900,000	2.90		นางสาวเยาวลักษณ์ ชูติมารพันธ์	2,900,000	2.90
	รวมผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรก	61,088,948	61.09		รวมผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรก	61,088,948	61.09		รวมผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรก	61,088,948	61.09
11	รายอื่น	38,911,052	38.91	11	รายอื่น	38,911,052	38.91	11	รายอื่น	38,911,052	38.91
	รวมผู้ถือหุ้นทั้งหมด	100,000,000	100.00		รวมผู้ถือหุ้นทั้งหมด	100,000,000	100.00		รวมผู้ถือหุ้นทั้งหมด	100,000,000	100.00

หมายเหตุ ผู้ถือหุ้นลำดับที่ 10 คือนางเยาวนุช เดชวิทักษ์ และนางสาวเยาวลักษณ์ ชูติมารพันธ์ ถือหุ้นจำนวนเท่ากัน

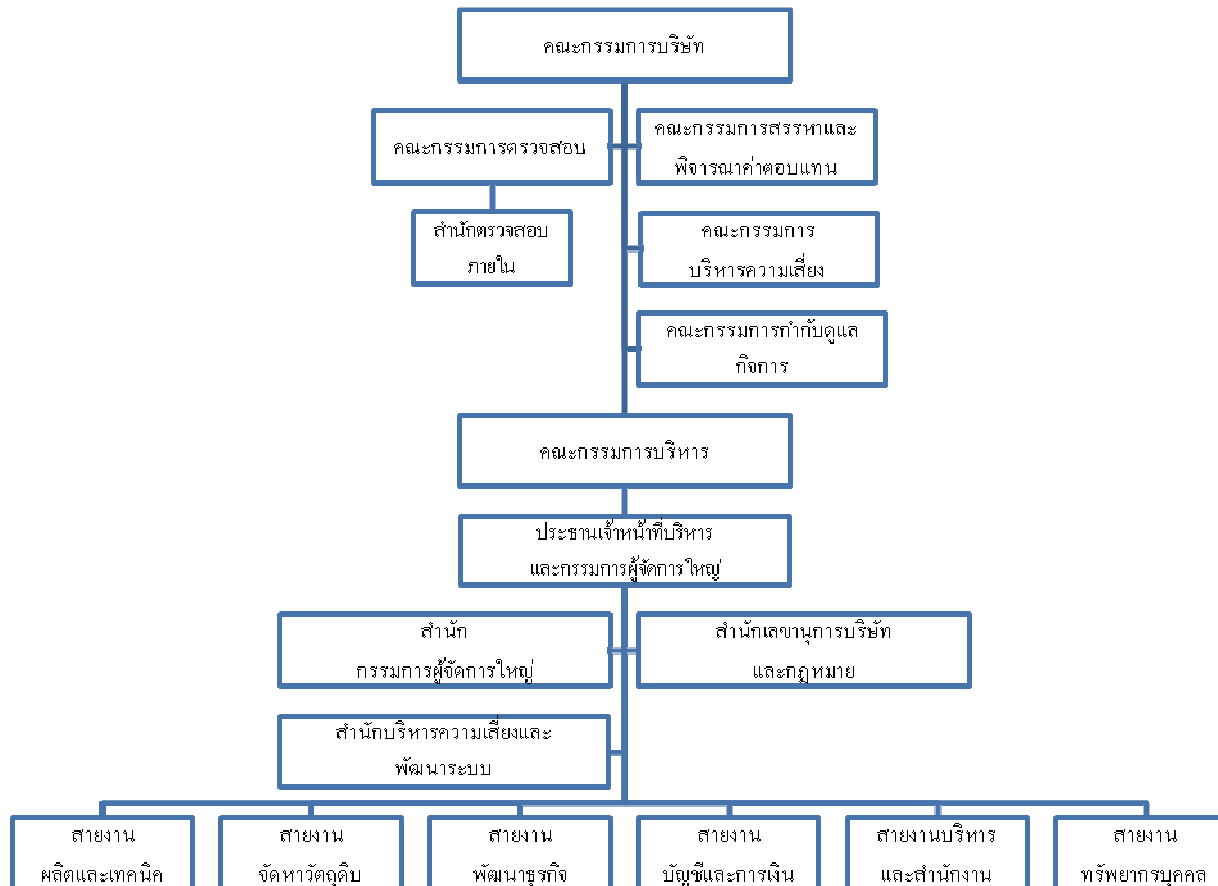
.....รับรองความถูกต้อง

7.3) นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีและสำรองตามกฎหมายแล้วของงบการเงินเฉพาะกิจการ หากไม่มีเหตุจำเป็นอื่นใดและการจ่ายเงินปันผลนั้นไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานปกติของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลให้นำปัจจัยต่าง ๆ มาประกอบการพิจารณา เช่น ผลการดำเนินงาน ฐานะทางการเงิน สภาพคล่อง แผนการขยายงาน เป็นต้น ซึ่งการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวข้างต้นต้องได้รับความเห็นชอบจากผู้ถือหุ้นและ/หรือความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท สำหรับการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้แก่บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) บริษัทจะขึ้นอยู่กับกระแสเงินสดและสภาพคล่องรวมถึงความเหมาะสมและความต้องการในการใช้เงินของแต่ละบริษัทโดยที่ไม่ได้มีการกำหนดอัตราขั้นต่ำแต่อย่างใด

8. โครงสร้างการจัดการ

8.1) โครงสร้างการจัดการ



.....รับรองความถูกต้อง

8.1.1) คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2557 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย

1) นายมนู	เลียวไพโรจน์	ประธานกรรมการและกรรมการอิสระ
2) นายจำรูญ	ชินธรรมมิตร	กรรมการ
3) นายประภาส	ชุตินาวรพันธ์	กรรมการ
4) นายพรศิลป์	แต่่มศิริชัย	กรรมการ
5) นายสุชุม	โตการณยศเรษฐ	กรรมการ
6) นายธวัชชัย	โรจนะโชติกุล	กรรมการ
7) นางอินทิรา	สุขะนินทร์	กรรมการ
8) นางสาวดวงดาว	ชินธรรมมิตร	กรรมการ
9) นายสมชาย	ชินธรรมมิตร	กรรมการ
10) นางสาวดวงแข	ชินธรรมมิตร	กรรมการ
11) นายชลัช	ชินธรรมมิตร	กรรมการ
12) นายชาติรี	ชินธรรมมิตร	กรรมการ
13) นายสมชาติ	ชินธรรมมิตร	กรรมการ
14) นายรัชพงษ์	ภากรศิริวงศ์	กรรมการ
15) นายประมูล	วิเชียรสินธุ์	กรรมการอิสระ
16) พลตำรวจเอกบุญเพ็ญ	บำเพ็ญบุญ	กรรมการอิสระ
17) นายสิทธิ	ลีละเกษมฤกษ์	กรรมการอิสระ
18) นายการุณ	กิตติสถาพร	กรรมการอิสระ
19) นายวรภัทร	โตธนะเกษม	กรรมการอิสระ
20) นางสาวนงลักษณ์	พินัยนิติศาสตร์	กรรมการอิสระ
21) นายตระการ	ชุนทโรจน์ฤทธิ์	กรรมการ/ เลขานุการบริษัท (สิ้นสุดตั้งแต่วันที่ 28 มีนาคม 2557)

8.1.2) คณะผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2557 คณะผู้บริหารระดับสูง ประกอบด้วย

1. นายจำรูญ	ชินธรรมมิตร	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่
2. นายประภาส	ชุติमारพันธ์	รองกรรมการผู้จัดการใหญ่อาวุโส สายงานบริหารและสำนักงาน
3. นายพรศิลป์	แต่่มศิริชัย	รองกรรมการผู้จัดการใหญ่อาวุโส สายงานผลิตและเทคนิค
4. นายสุชุม	โตการณยศเรษฐ	รองกรรมการผู้จัดการใหญ่อาวุโส สายงานบัญชีและการเงิน
5. นายธวัชชัย	โรจนะโชติกุล	รองกรรมการผู้จัดการใหญ่อาวุโส สายงานบริหารและสำนักงาน
6. นางอินทิรา	สุขะนินทร์	รองกรรมการผู้จัดการใหญ่อาวุโส สายงานพัฒนาธุรกิจ
7. นางสาวดวงดาว	ชินธรรมมิตร	รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ สายงานทรัพยากรบุคคล
8. นายชลธิช	ชินธรรมมิตร	รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ สายงานจัดหาวัตถุดิบ
9. นายชนะชัย	ชุติमारพันธ์	รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ สายงานบัญชีและการเงิน
10. นายธีระ	สงวนดีกุล	รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ สายงานสำนักกรรมการผู้จัดการใหญ่
11. นายรัชชัย	ศุภผลศิริ	รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ สำนักเลขานุการบริษัทและกฎหมาย เลขานุการบริษัท (ตั้งแต่วันที่ 28 มีนาคม 2557)

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่

1. เป็นผู้ตัดสินใจในเรื่องที่สำคัญของบริษัท กำหนดภารกิจ วัตถุประสงค์ แนวทาง นโยบายของบริษัท รวมถึงการกำกับดูแลการดำเนินงานโดยรวม และรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท
2. มีอำนาจจ้าง แต่งตั้ง โยกย้าย บุคคลตามจำนวนที่จำเป็นและเห็นสมควร ให้เป็นผู้บริหารหรือพนักงานของบริษัทเพื่อปฏิบัติหน้าที่ทุกตำแหน่ง รวมถึงการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และผลประโยชน์ตอบแทนที่เหมาะสม และมีอำนาจในการปลดออก ให้ออก ไล่ออก พนักงานตามความเหมาะสม
3. มีอำนาจในการกำหนดเงื่อนไขทางการค้า เช่น วงเงินเครดิต ระยะเวลาการชำระเงิน การทำสัญญาซื้อขาย การเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขการค้า เป็นต้น
4. มีอำนาจกระทำการและแสดงตนเป็นตัวแทนบริษัทต่อบุคคลภายนอกในกิจการที่เกี่ยวข้องและเป็นประโยชน์ต่อบริษัท
5. อนุมัติการแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่าง ๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงาน
6. ดำเนินกิจการที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานทั่วไปของบริษัท

ทั้งนี้ อำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ ต้องอยู่ภายใต้หลักเกณฑ์ของกฎหมายและตามกฎระเบียบข้อบังคับของบริษัท ดังนั้น การอนุมัติรายการของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ว่ากล่าว จะไม่รวมถึง การอนุมัติรายการที่ทำให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย

.....รับรองความถูกต้อง

ตารางสรุปเงินอนุมัติของรายการที่สำคัญ

สรุปวงเงินอนุมัติรายการที่สำคัญตามคู่มืออำนาจดำเนินการ	BOD	EXB	PSD
1. การอนุมัติวงเงินงบประมาณประจำปี	มากกว่า 500 ล้านบาท	ไม่เกิน 500 ล้านบาท	ไม่เกิน 100 ล้านบาท
2. งบประมาณที่เกี่ยวข้องกับการสนับสนุนทางการเงิน	มากกว่า 100 ล้านบาท	มากกว่า 100 ล้านบาท	ไม่เกิน 100 ล้านบาท

หมายเหตุ:

- อำนาจในการอนุมัติดังกล่าว อยู่ภายใต้หลักเกณฑ์ของกฎหมายและกฎระเบียบข้อบังคับของบริษัท ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- BOD: คณะกรรมการบริษัท, EXB: คณะกรรมการบริหาร, PSD: ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่

ตาราง สรุปจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการ

ที่	รายชื่อ - สกุล		ตำแหน่งในคณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการบริษัท		คณะกรรมการบริหาร		คณะกรรมการตรวจสอบ		คณะกรรมการสรรหาพิจารณาคำตอบแทน		คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง		คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ	
				เข้าประชุม	รวมครั้ง	เข้าประชุม	รวมครั้ง	เข้าประชุม	รวมครั้ง	เข้าประชุม	รวมครั้ง	เข้าประชุม	รวมครั้ง	เข้าประชุม	รวมครั้ง
1	นายมนู	เดียวไพโรจน์	ประธานกรรมการ	6	6										
2	นายจำญ	ชินธรรมมิตร	กรรมการบริหาร	6	6	12	12								
3	นายประภาส	ชุติมาพรพันธ์	กรรมการบริหาร	6	6	12	12								
4	นายพรศิลป์	เด่นศิริชัย	กรรมการบริหาร	5	6	10	12								
5	นายสมชาย	ชินธรรมมิตร	กรรมการบริหาร	5	6	11	12								
6	นายตระกูล	ชุลนโรจน์ฤทธิ์	กรรมการบริหาร	6	6	11	12								
7	นางสาวดวงแข	ชินธรรมมิตร	กรรมการบริหาร	6	6	12	12								
8	นางสาวดวงดาว	ชินธรรมมิตร	กรรมการบริหาร / กรรมการสรรหา และพิจารณาคำตอบแทน	6	6	12	12			2	2				
9	นายอัษฎพงษ์	ภากรศิริวงศ์	กรรมการบริหาร	6	6	11	12								
10	นายชาติวี	ชินธรรมมิตร	กรรมการ	6	6										
11	นายสัช	ชินธรรมมิตร	กรรมการบริหาร / กรรมการบริหาร ความเสี่ยง	6	6	11	12					3	3		
12	นายสุชน	โตกัณณยศธรชัย	กรรมการบริหาร	6	6	12	12								
13	นายอวิทย์ชัย	โรจนะโชติกุล	กรรมการบริหาร	6	6	12	12								
14	นายสมชาติ	ชินธรรมมิตร	กรรมการอิสระ / กรรมการสรรหา และพิจารณาคำตอบแทน	5	6					1	2				
15	นายประมุล	วิเชียรสินธุ์	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการ สรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	6	6					2	2				
16	พลตำรวจเอกบุญใหญ่	บำเพ็ญบุญ	กรรมการอิสระ / ประธาน กรรมการบริหารความเสี่ยง/ กรรมการกำกับดูแลกิจการ	6	6							3	3	2	2
17	นายสิทธิ	ลีละเกษมฤกษ์	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการ ตรวจสอบ / กรรมการบริหารความ เสี่ยง	6	6			6	6			3	3		
18	นายการุณ	กิตติสถาพร	กรรมการอิสระ/กรรมการสรรหา และพิจารณาคำตอบแทน/ กรรมการตรวจสอบ / กรรมการ กำกับดูแลกิจการ	6	6			6	6	2	2			2	2
19	นายวรภัทร	โตธนะเกษม	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการบริหารความเสี่ยง / ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการ	6	6			5	6			1	3	2	2
20	นางสาวนงลักษณ์	พินัยนิติศาสตร์	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการกำกับดูแลกิจการ	6	6			6	6					2	2
21	นางอินทิรา	สุชะนันท์	กรรมการบริหาร	6	6	12	12								

.....รับรองความถูกต้อง

8.2) ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

8.2.1 ค่าตอบแทนกรรมการคณะกรรมการบริษัท

บริษัทกำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการที่ชัดเจน และมีการเสนอขออนุมัติจากผู้ถือหุ้นทุกปี โดยพิจารณาตามหลักเกณฑ์ของความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ รวมทั้งอยู่ในระดับที่เหมาะสมและเพียงพอที่จะจูงใจและรักษากรรมการที่มีคุณภาพตามที่ต้องการ พร้อมกันนี้ยังพิจารณาถึงหน้าที่รับผิดชอบที่เพิ่มขึ้น สำหรับกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้รับตำแหน่งในคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ โดยค่าตอบแทนกรรมการนี้ แบ่งออกเป็น 3 ส่วน คือ

- 1) ค่าตอบแทนประจำ ซึ่งจะจ่ายให้กับกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร เป็นรายเดือนไม่ว่าจะมีการประชุมหรือไม่ก็ตาม
- 2) ค่าเบี้ยประชุม เป็นค่าตอบแทนที่จ่ายให้กับกรรมการที่เข้าร่วมประชุมในแต่ละครั้ง โดยจ่ายให้เฉพาะกรรมการที่เข้าร่วมประชุมเท่านั้น
- 3) ค่าตอบแทนตามผลการดำเนินงาน เป็นค่าตอบแทนพิเศษที่จ่ายให้กับกรรมการปีละครั้ง โดยพิจารณาจากผลประกอบการของบริษัทในแต่ละปี

8.2.2 ค่าตอบแทนกรรมการผู้จัดการ

บริษัทกำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสมแก่กรรมการผู้จัดการ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติ หน้าที่ความรับผิดชอบ และเปรียบเทียบกับค่าตอบแทนของบริษัทอื่นในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกันและในตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนผลการดำเนินงานและขนาดของธุรกิจ เพื่อทำให้เกิดแรงจูงใจในการพัฒนาบริษัทได้อย่างต่อเนื่องและยั่งยืนซึ่ง

ค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท

บริษัทได้กำหนดค่าตอบแทนกรรมการโดยได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2557 โดยกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ ซึ่งประกอบด้วย

	ปีละไม่เกิน	
1. ค่าตอบแทน – ประธานกรรมการ	540,000	บาท
2. ค่าตอบแทน – ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	540,000	บาท
3. ค่าตอบแทน – กรรมการ 19 คน	8,550,000	บาท
รายเดือนๆ ละ 25,000 บาท + โบนัส		

.....รับรองความถูกต้อง

4. ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ ที่เข้าประชุมและคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ ที่เข้าประชุม

ประธานชุดย่อยต่างๆ ครั้งละ 6,000 บาท / คน กรรมการชุดย่อยต่างๆ ครั้งละ 5,000 บาท / คน

- หมายเหตุ : ค่าตอบแทนดังกล่าวไม่รวมค่าตอบแทนในบริษัทย่อย

ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ค่าตอบแทนผู้บริหารจะเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่บริษัทกำหนด โดยจะเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัทและผลปฏิบัติงานของแต่ละคน ทั้งนี้ ระดับของค่าตอบแทนผู้บริหารอยู่ในระดับที่จูงใจและรักษาผู้บริหารที่มีคุณภาพตามที่บริษัทต้องการ

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

1. ค่าตอบแทนของคณะกรรมการในปีที่ผ่านมา

ที่	รายชื่อคณะกรรมการ	ตำแหน่งใน คณะกรรมการบริษัท	ปี 2557				ปี 2556			
			ค่าตอบแทนกรรมการ		เบี้ยประชุม	รวม (บาท)	ค่าตอบแทนกรรมการ		เบี้ยประชุม	รวม (บาท)
			รายเดือน	โบนัส			รายเดือน	โบนัส		
1	นายมนู เลียวไพโรจน์	ประธานกรรมการ	360,000.00	120,000.00	-	480,000.00	360,000.00	150,000.00	-	510,000.00
2	นายจำรูญ ชินธรรมมิตร	กรรมการบริหาร	300,000.00	100,000.00	6,000.00	406,000.00	300,000.00	125,000.00	5,500.00	430,500.00
3	นายประภาส ชุตินวาทพันธ์	กรรมการบริหาร	300,000.00	100,000.00	6,000.00	406,000.00	300,000.00	125,000.00	6,000.00	431,000.00
4	นายพรศิลป์ เต็มศิริชัย	กรรมการบริหาร	300,000.00	100,000.00	5,000.00	405,000.00	300,000.00	125,000.00	6,000.00	431,000.00
5	นายสมชาย ชินธรรมมิตร	กรรมการบริหาร	300,000.00	100,000.00	5,500.00	405,500.00	300,000.00	125,000.00	6,000.00	431,000.00
6	นางสาวดวงแข ชินธรรมมิตร	กรรมการบริหาร	300,000.00	100,000.00	6,000.00	406,000.00	300,000.00	125,000.00	6,000.00	431,000.00
7	นางสาวดวงดาว ชินธรรมมิตร	กรรมการบริหาร / กรรมการ สรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน	300,000.00	100,000.00	16,000.00	416,000.00	300,000.00	125,000.00	16,000.00	441,000.00
8	นายธีรพงษ์ ภากรศิริวงศ์	กรรมการบริหาร	300,000.00	100,000.00	5,500.00	405,500.00	300,000.00	125,000.00	6,000.00	431,000.00
9	นายตระการ ชุณหะวัณฤทธิ์	กรรมการบริหาร	300,000.00	100,000.00	5,500.00	405,500.00	300,000.00	125,000.00	6,000.00	431,000.00
10	นายชาติรี ชินธรรมมิตร	กรรมการ	300,000.00	100,000.00	-	400,000.00	300,000.00	125,000.00	-	425,000.00

.....รับรองความถูกต้อง

ที่	รายชื่อคณะกรรมการ	ตำแหน่งในคณะกรรมการบริษัท	ปี 2557				ปี 2556			
			ค่าตอบแทนกรรมการ		เบี้ยประชุม	รวม (บาท)	ค่าตอบแทนกรรมการ		เบี้ยประชุม	รวม (บาท)
			รายเดือน	โบนัส			รายเดือน	โบนัส		
11	นายชลัฏ ชินธรรมมิตร	กรรมการบริหาร / กรรมการบริหารความเสี่ยง	300,000.00	100,000.00	20,500.00	420,500.00	300,000.00	125,000.00	20,500.00	445,500.00
12	นายสุชุม โตการณยศเรษฐ	กรรมการบริหาร	300,000.00	100,000.00	6,000.00	406,000.00	300,000.00	125,000.00	5,500.00	430,500.00
13	นายธวัชชัย ไรจนะโชติกุล	กรรมการบริหาร	300,000.00	100,000.00	6,000.00	406,000.00	300,000.00	125,000.00	5,500.00	430,500.00
14	นายสมชาติ ชินธรรมมิตร	กรรมการอิสระ / กรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน	300,000.00	100,000.00	5,000.00	405,000.00	300,000.00	125,000.00	10,000.00	435,000.00
15	นายประมูล วิเชียรสินธุ์	กรรมการอิสระ / ประธาน กรรมการสรรหาและ พิจารณาค่าตอบแทน	300,000.00	100,000.00	12,000.00	412,000.00	300,000.00	125,000.00	12,000.00	437,000.00
16	พลตำรวจเอกบุญเพ็ญ บำเพ็ญบุญ	กรรมการอิสระ / ประธาน กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการกำกับดูแลกิจการ	300,000.00	100,000.00	28,000.00	428,000.00	300,000.00	125,000.00	30,000.00	455,000.00
17	นายสิทธิ ลีละเกษมฤกษ์	กรรมการอิสระ / ประธาน กรรมการตรวจสอบ / กรรมการบริหารความเสี่ยง	360,000.00	120,000.00	33,000.00	513,000.00	360,000.00	150,000.00	55,000.00	565,000.00

.....รับรองความถูกต้อง

ที่	รายชื่อคณะกรรมการ	ตำแหน่งใน คณะกรรมการบริษัท	ปี 2557				ปี 2556			
			ค่าตอบแทนกรรมการ		เบี้ยประชุม	รวม (บาท)	ค่าตอบแทนกรรมการ		เบี้ยประชุม	รวม (บาท)
			รายเดือน	โบนัส			รายเดือน	โบนัส		
18	นายการุณ กิตติสถาพร	กรรมการอิสระ/กรรมการ สรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน/กรรมการ ตรวจสอบ / กรรมการกำกับ ดูแลกิจการ	300,000.00	100,000.00	35,000.00	435,000.00	300,000.00	125,000.00	40,000.00	465,000.00
19	นายวรภัทร ไตรณะเกษม	กรรมการอิสระ/กรรมการ ตรวจสอบ/กรรมการบริหาร ความเสี่ยง /ประธาน กรรมการกำกับดูแลกิจการ	300,000.00	100,000.00	27,000.00	427,000.00	300,000.00	125,000.00	51,000.00	476,000.00
20	นางสาวนงลักษณ์ พิณนิติศาสตร์	กรรมการอิสระ/กรรมการ ตรวจสอบ/กรรมการกำกับ ดูแลกิจการ	300,000.00	100,000.00	25,000.00	425,000.00	300,000.00	125,000.00	25,000.00	450,000.00
21	นางอินทิรา สุขะนินทร์	กรรมการบริหาร	300,000.00	100,000.00	6,000.00	406,000.00	300,000.00	125,000.00	6,000.00	431,000.00
	รวม		6,420,000.00	2,140,000.00	259,000.00	8,819,000.00	6,420,000.00	2,675,000.00	318,000.00	9,413,000.00

หมายเหตุ : ค่าตอบแทนดังกล่าวไม่รวมค่าตอบแทนกรรมการในบริษัทย่อย

.....รับรองความถูกต้อง

2. ค่าตอบแทนผู้บริหารในปีที่ผ่านมา

ค่าตอบแทนผู้บริหาร รวม จำนวน 11 คน (ตามรายชื่อคณะผู้บริหารระดับสูง ข้อ 8.1.2) มีค่าตอบแทน อันได้แก่ เงินเดือนและโบนัส รวมเป็นเงิน 39.30 ล้านบาท

ค่าตอบแทนอื่น

-ไม่มี-

การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

บริษัทได้จัดให้มีนโยบาย ด้านการฝึกอบรมและพัฒนาทรัพยากรบุคคลขององค์กรในทุกระดับ มีการจัดเข้าฝึกอบรมและพัฒนาทั้งภายในและภายนอกบริษัท ซึ่งบริษัทส่งกรรมการและผู้บริหารเข้าร่วมอบรมหลักสูตรต่าง ๆ กับหลายสถาบัน อาทิเช่น หลักสูตร Chairman, หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP), หลักสูตร Director Certification Program (DCP) ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) หลักสูตรพื้นฐานที่จำเป็นสำหรับคณะกรรมการตรวจสอบ หลักสูตรต่าง ๆ ที่เป็นความรู้ใหม่ ๆ ที่จัดขึ้นโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสถาบันวิชาชีพต่างๆ ปี 2557 กรรมการและผู้บริหารเข้ารับการอบรมหลายหลักสูตร เช่น Internal Audit Topics for Audit Committee Consideration, Fundamental Practice for Corporate Secretary: FPCS, Corporate Governance for Executives (CGE), Company Secretary Program (CSP), Audit Committee Forum 2014 (IOD), Thailand HR Forum จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง

พร้อมกันนี้ กรณีที่บริษัทมีกรรมการเข้าใหม่ บริษัทกำหนดเป็นนโยบายที่จะต้องมีการอบรมและปฐมนิเทศสำหรับกรรมการใหม่ เพื่อเป็นการให้ข้อมูลพื้นฐานของบริษัทที่จำเป็นและมีประโยชน์ต่อการทำหน้าที่กรรมการของบริษัท นอกจากนี้ กรณีที่บริษัทมีการขยายการดำเนินธุรกิจและโครงการลงทุนต่าง ๆ ของบริษัท บริษัทเชิญกรรมการของบริษัทเข้ามามีส่วนร่วมในการเข้าเยี่ยมชมและตรวจสอบความคืบหน้าของโครงการอย่างสม่ำเสมอ เพื่อเป็นการสร้างความมั่นใจให้แก่ผู้ถือหุ้นได้อย่างมั่นใจ

แผนการสืบทอดงาน

คณะกรรมการบริษัทเห็นถึงความสำคัญของการกำหนดแผนสืบทอดงาน กรณีที่กรรมการผู้จัดการหรือผู้บริหารระดับสูงไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่ง เพื่อเป็นการเตรียมความพร้อมให้เกิดความมั่นใจว่า การบริหารงานของบริษัทจะดำเนินต่อไปได้อย่างราบรื่น และมีผู้ที่สามารถรับผิดชอบทดแทนกันได้ตามความเหมาะสม พร้อมกันนี้ คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ศึกษาหาข้อมูลและติดต่อกับบริษัทและสถาบันที่มีความเป็นมืออาชีพมาให้ความรู้ในการดำเนินโครงการแผนการสืบทอดงานให้ดีขึ้นต่อไป

8.3) การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทมีนโยบายเป็นลายลักษณ์อักษรเกี่ยวกับการใช้ข้อมูลภายในเพื่อป้องกันมิให้กรรมการและผู้บริหารและพนักงาน และใช้ข้อมูลภายในที่มีสาระสำคัญของบริษัท ซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียและผู้เกี่ยวข้องในธุรกรรมที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทและวิธีรายงานการถือครองหลักทรัพย์ โดยดำเนินการตามนโยบายดังกล่าว ดังนี้

1. ภายใต้กรอบนโยบายข้างต้น บริษัทได้กำหนดเป็น จรรยาบรรณ : แนวปฏิบัติที่ดีในการดำเนินธุรกิจ ในส่วนที่เกี่ยวกับการปกป้องดูแลรักษาทรัพย์สินของบริษัท การใช้ข้อมูลภายในและการซื้อขายหลักทรัพย์ของกลุ่มบริษัท การให้ข้อมูลข่าวสาร หรือให้สัมภาษณ์ต่อสื่อมวลชน หรือต่อสาธารณชน

2. ดำเนินการแจ้งให้ผู้บริหารฝ่ายต่างๆ เข้าใจถึงภาระหน้าที่ในการรายงานการถือหลักทรัพย์ในบริษัท ของตนเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ตลอดจนรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

3. ดำเนินการส่งหนังสือเวียนแจ้งให้ผู้บริหารทราบว่า ผู้บริหารที่รับทราบข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งมีผลกระทบต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ ควรหลีกเลี่ยงหรืองดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงระยะเวลา 1 เดือน และห้ามไม่ให้เปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญนั้นต่อบุคคลอื่น ก่อนที่งบการเงินหรือข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชน

4. ในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ กรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงจะต้องแจ้งให้แก่คณะกรรมการทราบ ในวาระเรื่อง รายงานการถือหลักทรัพย์

5. ข้อมูลภายในหรือเอกสารที่มีสาระสำคัญของบริษัท ทั้งในรูปแบบเอกสารและ Soft File จะถูกเก็บรักษาไว้ในที่รัดกุม และจำกัดให้รับรู้ได้เฉพาะผู้บริหารระดับสูงตามความจำเป็นเท่านั้น โดยเฉพาะข้อมูลภายในที่เป็นความลับ ในกรณีที่จำเป็นต้องเปิดเผยต่อพนักงานบริษัท บริษัทจะให้พนักงานทราบถึงข้อจำกัดในการนำข้อมูลไปใช้อย่างถูกต้อง ในกรณีที่พนักงานนำข้อมูลที่เป็นความลับของบริษัทไปเปิดเผยต่อบุคคลภายนอก จะถือว่าเป็นความผิดวินัยอย่างร้ายแรง

5. การติดตามผลการปฏิบัติงาน จะดำเนินการสุ่มตรวจกรณีที่มีการซื้อขายหลักทรัพย์ที่ผิดปกติ รวมถึง การตรวจสอบผ่านระบบสารสนเทศของบริษัทและข่าวสารจากภายนอก

8.4) บุคลากร

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2557 ข้อมูลเกี่ยวกับบุคลากรของบริษัทมีดังนี้

	งบรวม		งบเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
จำนวนพนักงานถาวรเฉลี่ย (คน)				
ช่วงฤดูการผลิต	6,694	6,133	2,158	1,960
ช่วงปกติ	5,280	4,121	1,704	1,564
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน (ล้านบาท)	1,508.47	1,352.06	522.22	365.51

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2557 บริษัทฯ ไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงานที่มีนัยสำคัญอันมีผลกระทบทางด้านลบต่อบริษัท

นโยบายในการพัฒนาพนักงาน

บริษัทให้ความสำคัญกับพนักงานขององค์กรมาโดยตลอด และมีการกำหนดนโยบายเรื่องการฝึกอบรมและการพัฒนาทรัพยากรบุคคลอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ เพื่อให้พนักงานมีศักยภาพและประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานและมีความเจริญก้าวหน้าในหน้าที่การงานในสายงานของตน โดยกำหนดเป้าหมายให้บุคลากรทุกคนเข้ารับการอบรม ให้สอดคล้องกับทิศทางและกลยุทธ์ของบริษัท มีการจัดอบรมทั้งในบริษัทโดยเชิญวิทยากรมาบรรยายและฝึกอบรมพนักงานในเรื่องต่างๆ ที่เกี่ยวกับการทำงานรวมทั้งเรื่องจริยธรรม และให้พนักงานเข้าร่วมอบรมและสัมมนาเพื่อเพิ่มพูนความรู้กับบริษัทอื่นๆ ภายนอกบริษัทด้วย นอกจากนี้ บริษัทมีการวางแผนการอบรม และสนับสนุนในเรื่องงบประมาณอย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งสนับสนุนให้มีการสื่อสารเพื่อถ่ายทอดและบริหารความรู้ (Knowledge Management) ร่วมกันระหว่างพนักงานในองค์กร

นอกจากนี้ บริษัทมุ่งเน้นการพัฒนาคุณภาพชีวิตที่ดีของพนักงานและบุคลากร มีการพัฒนาพนักงานให้มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมในที่ทำงาน โดยมีการจัดอบรมเกี่ยวกับเรื่องความปลอดภัยและการปฏิบัติตนในโรงงานอย่างต่อเนื่อง

9. การกำกับดูแลกิจการ

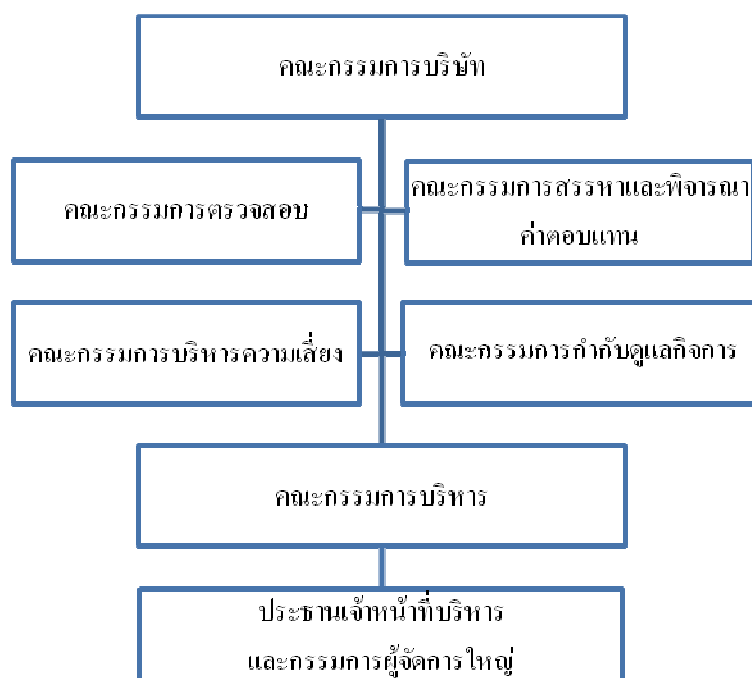
9.1) นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทมีนโยบายกำกับดูแลกิจการครอบคลุม เรื่องสิทธิของผู้ถือหุ้น เรื่องการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน เรื่องบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส และเรื่องบทบาทและความรับผิดชอบของ คณะกรรมการ ซึ่งรวมถึงโครงสร้าง คุณสมบัติและองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ซึ่งได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ นอกจากนี้ยังรวมถึง การประชุม การประเมินผล การปฏิบัติงาน ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

9.2) การดำเนินการในการต่อต้านคอร์รัปชัน

เมื่อวันที่ 26 กันยายน 2557 บริษัทโดยประธานกรรมการบริษัทได้ร่วมลงนามในประกาศเจตนารมณ์แนวร่วม ปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต รับทราบข้อตกลงคำประกาศเจตนารมณ์แนวร่วมปฏิบัติ (Collective Action Coalition) ของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ ทั้งนี้ บริษัทอยู่ระหว่างดำเนินการปรับปรุง เอกสารและกระบวนการต่าง ๆ ให้สอดคล้องกับคำประกาศเจตนารมณ์ดังกล่าวและหลักเกณฑ์ของแบบประเมินตนเอง เกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน เพื่อจัดส่งให้คณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต เพื่อขอรับการรับรองต่อไป

9.3) โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท



9.3.1 คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2557 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย

1)	นายมนู	เลี้ยวไพโรจน์	ประธานกรรมการและกรรมการอิสระ
2)	นายจำรูญ	ชินธรรมมิตร	กรรมการ
3)	นายประสาท	ชุติมาวพันธ์	กรรมการ
4)	นายพรศิลป์	แต่่มศิริชัย	กรรมการ
5)	นายสุขุม	โตการณยศเรขสุ	กรรมการ
6)	นายธวัชชัย	โรจนะโชติกุล	กรรมการ
7)	นางอินทิรา	สุขะนินทร์	กรรมการ
8)	นางสาวดวงดาว	ชินธรรมมิตร	กรรมการ
9)	นายสมชาย	ชินธรรมมิตร	กรรมการ
10)	นางสาวดวงแข	ชินธรรมมิตร	กรรมการ
11)	นายชลัษ	ชินธรรมมิตร	กรรมการ
12)	นายชาติรี	ชินธรรมมิตร	กรรมการ
13)	นายสมชาติ	ชินธรรมมิตร	กรรมการ
14)	นายธัชพงษ์	ภากรศิริวงศ์	กรรมการ
15)	นายประมูล	วิเชียรสินธุ์	กรรมการอิสระ
16)	พลตำรวจเอกบุญเพ็ญ	บำเพ็ญบุญ	กรรมการอิสระ
17)	นายสิทธิ	ลีละเกษมฤกษ์	กรรมการอิสระ
18)	นายการุณ	กิตติสถาพร	กรรมการอิสระ
19)	นายวรภัทร	โตธนะเกษม	กรรมการอิสระ
20)	นางสาวนงลักษณ์	พินัยนิติศาสตร์	กรรมการอิสระ
21)	นายตระการ	ชุนหโรจน์ฤทธิ์	กรรมการ/ เลขานุการบริษัท (สิ้นสุดตั้งแต่วันที่ 28 มีนาคม 2557)

กรรมการของบริษัทจำนวน 21 คน ซึ่งประกอบด้วย กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจำนวน 9 คน ในจำนวนนี้มี กรรมการอิสระ จำนวน 7 คน คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดำเนินการจัดการและกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯตาม กฎหมาย หลักเกณฑ์ และข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ตลอดจนวัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัทฯ และปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวัง

คณะกรรมการบริษัทมาจากการแต่งตั้งของผู้ถือหุ้น โดยคณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งเลขานุการบริษัท เพื่อทำหน้าที่ให้คำแนะนำและช่วยเหลือคณะกรรมการบริษัทให้ปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง และเพื่อทำหน้าที่เกี่ยวกับ การประชุมของคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งสนับสนุนให้การกำกับดูแล กิจการเป็นไปตามบรรษัทภิบาลที่ดี

.....รับรองความถูกต้อง

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการ

1. บริหารกิจการบริษัทให้เป็นไปเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดแก่ผู้ถือหุ้น โดยมีการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรอบคอบ ระวัง ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และมีการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใส
2. กำหนด หรือเปลี่ยนแปลงกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันบริษัท
3. กำหนดนโยบาย กลยุทธ์ และทิศทางการดำเนินงานของบริษัทและการกำกับดูแลให้ฝ่ายบริหาร ดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบาย กลยุทธ์ และทิศทางที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นและการเติบโตอย่างยั่งยืน
4. พิจารณาดัดสินใจในเรื่องที่มีสาระสำคัญ เช่น แผนธุรกิจ งบประมาณ โครงการลงทุนขนาดใหญ่ อำนาจการบริหาร และรายการอื่นใดตามที่กฎหมายกำหนด
5. ประเมินผลการปฏิบัติงานและกำหนดค่าตอบแทนของฝ่ายบริหาร
6. รับผิดชอบต่อผลประกอบการและการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร
7. จัดให้มีระบบบัญชี การรายงานทางการเงินและการสอบบัญชีที่เชื่อถือได้ รวมทั้งดูแลให้มีกระบวนการ ประเมินความเหมาะสมของการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน การบริหารจัดการความเสี่ยง การรายงานทางการเงิน และการติดตามประเมินผล
8. ดูแลไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกับบริษัท
9. กำกับดูแลกิจการให้มีการปฏิบัติงานอย่างมีจริยธรรม
10. กำหนดข้อบังคับหรือระเบียบภายในของบริษัทในเรื่องต่าง ๆ
11. รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทในการจัดทำรายงานทางการเงิน โดยแสดงควบคู่กับ รายงานของผู้สอบบัญชีในรายงานประจำปี และครอบคลุมเรื่องสำคัญอื่นๆ ตามนโยบายข้อพึงปฏิบัติที่ดี สำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
12. คณะกรรมการอาจแต่งตั้งบุคคลหรือคณะกรรมการย่อยอื่นใดให้ดำเนินกิจการของบริษัท ภายใต้การ ควบคุมของคณะกรรมการ หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจ และ/หรือภายในเวลา ตามที่คณะกรรมการเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขอำนาจ นั้นๆ ได้
13. กำกับดูแลการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท

9.3.2 คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2557 คณะกรรมการบริหาร ประกอบด้วย

- | | | |
|-----------------|--------------|---------------------|
| 1) นายจำรูญ | ชินธรรมมิตร | ประธานกรรมการบริหาร |
| 2) นายประภาส | ชุติมาวพันธ์ | กรรมการบริหาร |
| 3) นายพรศิลป์ | แต่่มศิริชัย | กรรมการบริหาร |
| 4) นายสุชุม | โตการณยศเรษฐ | กรรมการบริหาร |
| 5) นายธวัชชัย | โรจนะโชติกุล | กรรมการบริหาร |
| 6) นางสาวดวงดาว | ชินธรรมมิตร | กรรมการบริหาร |

.....รับรองความถูกต้อง

7) นายสมชาย	ชินธรรมมิตร	กรรมการบริหาร
8) นางสาวดวงแข	ชินธรรมมิตร	กรรมการบริหาร
9) นายชลัช	ชินธรรมมิตร	กรรมการบริหาร
10) นายตระการ	ชุนหโรจน์ฤทธิ์	กรรมการบริหาร
11) นางอินทรา	สุชนะนรินทร์	กรรมการบริหาร
12) นายธัชพงษ์	ภากรศิริวงศ์	กรรมการบริหาร

โดยประธานคณะกรรมการบริหารเป็นผู้เลือกเลขานุการคณะกรรมการบริหาร

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

1. กำหนดนโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์ และโครงสร้างการบริหารงานหลักในการดำเนินธุรกิจของบริษัทที่กำหนดให้สอดคล้องและสนับสนุนต่อสภาพเศรษฐกิจและการแข่งขันที่ได้กำหนดและแถลงไว้ต่อผู้ถือหุ้น เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบ
2. กำหนดแผนธุรกิจ งบประมาณ และอำนาจการบริหารต่างๆ ของบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบ
3. กำหนดโครงสร้างองค์กรและกำหนดนโยบายด้านกำลังคน โดยครอบคลุมถึงภาพรวมในการคัดเลือก การฝึกอบรม การว่าจ้าง การสร้างผู้บริหารทดแทน รวมถึงการประเมินผลและหลักเกณฑ์การพิจารณา กำหนดผลตอบแทนของพนักงานทุกระดับ
4. ตรวจสอบ ติดตามนโยบาย และแนวทางการบริหารงานด้านต่างๆ ของบริษัทที่กำหนดให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ เชื่อมต่อสภาพการดำเนินธุรกิจ
5. ตรวจสอบติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทที่กำหนดให้เป็นไปตามแผนธุรกิจที่ได้รับอนุมัติไว้
6. พิจารณาโครงการลงทุนขนาดใหญ่ของบริษัทที่กำหนดภายใต้คู่มืออำนาจการดำเนินการ กำหนดขอบเขตอำนาจในการอนุมัติโครงการต่างๆ
7. ดำเนินการจัดทำธุรกรรมทางการเงินกับสถาบันการเงินในการเปิดบัญชี กู้ยืม จำน่า จำนอง ค้ำประกัน และการอื่น รวมถึงการซื้อขายและจดทะเบียนกรรมสิทธิ์ที่ดินใดๆ ตามวัตถุประสงค์เพื่อประโยชน์ในการดำเนินกิจการของบริษัทภายใต้อำนาจวงเงินที่ได้กำหนดไว้
8. ติดตามผลการพัฒนาระบบการจัดการและการบริหารความเสี่ยงของแต่ละสายงาน
9. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายในแต่ละครั้ง

ทั้งนี้ การมอบอำนาจดังกล่าวข้างต้นให้แก่คณะกรรมการบริหารนั้น อยู่ภายใต้กฎหมายและหลักเกณฑ์กฎระเบียบข้อบังคับของบริษัทและในกรณีที่มีการดำเนินการใดที่มีหรืออาจมีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสียของกรรมการบริหารคนใด หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต.) ให้คณะกรรมการบริหารนำเสนอเรื่องดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาต่อไป โดยกรรมการบริหารผู้นั้นและบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง จะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในการประชุมในเรื่องดังกล่าว

9.3.3 คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2557 คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วย

1. นายสิทธิ	ลีละเกษมฤกษ์	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นายการุณ	กิตติสถาพร	กรรมการตรวจสอบ
3. นายวรภัทร	โตธนะเกษม	กรรมการตรวจสอบ
4. นางสาวนงลักษณ์	พินยนิติศาสตร์	กรรมการตรวจสอบ

โดยหัวหน้าสำนักตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบโดยตำแหน่ง

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเปิดเผยอย่างเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งและเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัท
5. พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทในกรณีที่เกิดรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องและครบถ้วน
6. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายและคณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบด้วย เช่น ทบทวนนโยบายการบริหารทางการเงินและการบริหารความเสี่ยง ทบทวนการปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจของผู้บริหาร ทบทวน ร่วมกับผู้บริหารของบริษัทในรายงานสำคัญๆ ที่ต้องเสนอต่อสาธารณชนตามที่กฎหมายกำหนด ได้แก่ บทรายงานและการวิเคราะห์ของฝ่ายบริหาร
7. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - 7.1 ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้องครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - 7.2 เกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท
 - 7.3 ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - 7.4 ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - 7.5 ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - 7.6 จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - 7.7 ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย

.....รับรองความถูกต้อง

- 7.8 รายงานอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
8. รายงานกิจกรรมต่าง ๆ ที่ทำอย่างเป็นประจำ เพื่อคณะกรรมการบริษัทจะได้ทราบถึงกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบ ดังต่อไปนี้
- 8.1 รายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งระบุความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบในเรื่องต่าง ๆ ไว้อย่างชัดเจน
- 8.2 รายงานเกี่ยวกับความเห็นต่อรายงานทางการเงิน การตรวจสอบภายใน และกระบวนการตรวจสอบภายใน
- 8.3 รายงานอื่นใดที่เห็นว่าคณะกรรมการบริษัทควรทราบ
9. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่า มีรายการ หรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุง แก้ไข ภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร
- 9.1 รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 9.2 ข้อสงสัย หรือสันนิษฐานว่าอาจมีการทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องสำคัญในระบบการควบคุมภายใน
- 9.3 ข้อสงสัยว่าอาจมีการฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- หากคณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทถึงสิ่งที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงาน และได้มีการหารือร่วมกันกับคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารแล้วว่าต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข เมื่อครบกำหนดเวลาที่กำหนดไว้ร่วมกัน หากคณะกรรมการตรวจสอบพบว่าการเพิกเฉยต่อการดำเนินการแก้ไขดังกล่าวโดยไม่มีเหตุผลอันสมควร กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานสิ่งที่พบดังกล่าวต่อสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้
10. ในกรณีที่ผู้สอบบัญชีพบพฤติการณ์อันควรสงสัยว่ากรรมการ ผู้จัดการ หรือบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทได้กระทำความผิดตามที่กฎหมายระบุ และได้แจ้งข้อเท็จจริงเกี่ยวกับพฤติการณ์ดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัททราบ และเพื่อดำเนินการตรวจสอบต่อไปโดยไม่ชักช้า และให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานผลการตรวจสอบเบื้องต้นให้แก่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และผู้สอบบัญชีทราบภายในสามสิบวันนับแต่วันที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชี พฤติการณ์อันควรสงสัยที่ต้องแจ้งดังกล่าว และวิธีการเพื่อให้ได้ซึ่งข้อเท็จจริงเกี่ยวกับพฤติการณ์นั้น ให้เป็นไปตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
11. ให้มีอำนาจเชิญกรรมการ ผู้บริหาร หัวหน้าหน่วยงาน หรือพนักงานของบริษัทหารือ หรือตอบคำถามของคณะกรรมการตรวจสอบ
12. พิจารณาทบทวนขอบเขตอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ และประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกปี

.....รับรองความถูกต้อง

การประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ กำหนดให้ประชุมอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง การดำรงตำแหน่งเป็นเวลา 3 ปี

คณะกรรมการตรวจสอบ : คุณสมบัติจะเป็นไปตามเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ ปัจจุบันคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทเป็นกรรมการอิสระทั้งหมดซึ่งเป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถในด้านการเงิน ระบบควบคุมและตรวจสอบภายใน โดยนายสิทธิ ลีละเกษมฤกษ์ ประธานกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้ที่มีความรู้และประสบการณ์ทำงานด้านบัญชีและการเงิน เป็นอย่างดี รวมทั้งเข้าใจและมีความรู้ในธุรกิจของบริษัท รวมทั้งมีประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินของบริษัท ใน ปี 2557 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุม 3 ครั้ง มีการรายงานผลการปฏิบัติงานที่อย่างสม่ำเสมอ รวมถึงการ รายงานการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมา

9.3.4 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2557 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วย

1. นายประมูล	วิเชียรสินธุ์	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
2. นายการุณ	กิตติสถาพร	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
3. นายสมชาติ	ชินธรรมมิตร	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
4. นางสาวดวงดาว	ชินธรรมมิตร	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้เลือกเลขาธิการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

1. กำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์ วิธีการในการสรรหากรรมการ และพิจารณาค่าตอบแทนอย่างเหมาะสม สำหรับกรรมการบริษัทให้สอดคล้องกับความรับผิดชอบ และผลการดำเนินงานของบริษัทและของ กรรมการแต่ละคน ทั้งนี้ต้องให้อยู่ในระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรม และเป็นไปตามนโยบายที่ คณะกรรมการบริษัทกำหนด
2. คัดเลือก และเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท รวมถึง กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณา
3. ทบทวนโครงสร้าง ขนาด และองค์ประกอบคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งให้ข้อเสนอแนะในกรณีที่เห็น ควรมีการเปลี่ยนแปลงต่อคณะกรรมการบริษัท
4. กำหนดแนวทางในการประเมินผลปฏิบัติ งานของคณะกรรมการบริษัท เป็นประจำทุกปี โดยคำนึงถึง หน้าที่ความรับผิดชอบ และความเสี่ยงที่เกิดขึ้น
5. กำกับดูแลให้มีการเปิดเผยรายงานการดำเนินงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนไว้ ในรายงานประจำปีของบริษัท

การประชุมของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กำหนดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง โดยกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ดำรงตำแหน่งเป็นเวลา 3 ปี

.....รับรองความถูกต้อง

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน : บริษัทกำหนดให้คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนและคณะกรรมการสรรหา เป็นคณะกรรมการชุดเดียวกัน โดยประธานเป็นกรรมการอิสระ และกรรมการส่วนใหญ่เป็นกรรมการอิสระ กรรมการที่ดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการ จะมีคุณสมบัติที่หลากหลาย เช่น ความรู้ทางด้านการปกครอง กฎหมาย และการบริหารทรัพยากรบุคคล ในปี 2557 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนมีการประชุม 2 ครั้ง มีการรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ รวมถึงการรายงานการทำหน้าที่ในรอบปีที่ผ่านมา

9.3.5 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2557 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย

1. พลตำรวจเอกบุญเพ็ญ บำเพ็ญบุญ		ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. นายสิทธิ ลีละเกษมฤกษ์		กรรมการบริหารความเสี่ยง
3. นายวรภัทร ไตรณะเกษม		กรรมการบริหารความเสี่ยง
4. นายชลัช ชินธรรมมิตร		กรรมการบริหารความเสี่ยง

โดยหัวหน้าสำนักบริหารความเสี่ยง ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงโดยตำแหน่ง

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. กำหนดนโยบาย เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการของบริษัท เพื่อพิจารณาในเรื่องของการบริหารความเสี่ยง โดยรวมซึ่งต้องครอบคลุมถึงความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัท เช่น ความเสี่ยงจากตลาด ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง ความเสี่ยงด้านการจัดการ ความเสี่ยงด้านการลงทุน ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อชื่อเสียงของกิจการ เป็นต้น
2. วางกลยุทธ์ให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยง โดยสามารถประเมินติดตาม และดูแลปริมาณความเสี่ยงของบริษัทให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม
3. ทบทวนความเพียงพอของนโยบายและระบบการบริหารความเสี่ยง โดยรวมถึงความมีประสิทธิภาพของระบบและการปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนด
4. ให้ข้อเสนอแนะในสิ่งที่ต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไขต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายและกลยุทธ์ที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

การประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง กำหนดให้มีการประชุมร่วมกันอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง โดยกรรมการบริหารความเสี่ยง ดำรงตำแหน่งเป็นเวลา 3 ปี

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง : คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีกรรมการส่วนใหญ่เป็นกรรมการอิสระ และประธานเป็นกรรมการอิสระ กรรมการที่ดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการ จะมีคุณสมบัติที่หลากหลาย เช่น ความรู้ทางด้านบัญชีและการเงิน ความรู้ในการบริหารจัดการ การลงทุน และความรู้เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี ในปี 2557 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการประชุม 3 ครั้ง มีการรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ รวมถึงการรายงานการทำหน้าที่ในรอบปีที่ผ่านมา

9.3.6 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2557 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ ประกอบด้วย

- | | | |
|----------------------|-----------------|---------------------------------|
| 1. นายวรวัชร | โตธนเกษม | ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ |
| 2. พลตำรวจเอกบุญเพ็ญ | บำเพ็ญบุญ | กรรมการอิสระ |
| 3. นายการุณ | กิตติสถาพร | กรรมการอิสระ |
| 4. นางสาวนงลักษณ์ | พินัยนิติศาสตร์ | กรรมการอิสระ |

โดยคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ เป็นผู้เลือกเลขานุการคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

1. เสนอแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการต่อคณะกรรมการบริษัท
2. ให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัทในเรื่องเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ
3. ดูแลการปฏิบัติงานของกรรมการและฝ่ายจัดการ เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการ
4. ทบทวนแนวทางหลักการกำกับดูแลกิจการของบริษัทโดยเปรียบเทียบกับแนวปฏิบัติของสากลปฏิบัติ และเสนอแนะ ต่อคณะกรรมการบริษัท
5. มอบนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทให้คณะทำงานกำกับดูแลกิจการ

การประชุมของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ กำหนดให้มีการประชุมร่วมกันอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง โดยกรรมการกำกับดูแลกิจการ ดำรงตำแหน่งเป็นเวลา 3 ปี

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ : คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการเป็นกรรมการอิสระทั้งหมด ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการเป็นผู้ทรงคุณวุฒิทางด้านการกำกับดูแล การบริหารจัดการ และการลงทุน ในปี 2557 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการมีการประชุม 2 ครั้ง

ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

1. โครงสร้างของคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการจำนวน 21 คน โดยเป็นกรรมการอิสระจำนวน 7 คน หนึ่งในกรรมการอิสระเป็นประธานกรรมการบริษัท ซึ่งไม่เป็นบุคคลเดียวกับกรรมการผู้จัดการ ทั้งนี้ คณะกรรมการจะเป็นผู้ที่มีความหลากหลายในความรู้ความสามารถ เช่น ความรู้ความเชี่ยวชาญ ด้านบัญชี การเงิน กฎหมาย การปกครอง เทคโนโลยีการผลิต บุคคล จัดซื้อ การตลาด อสังหาริมทรัพย์ ตรวจสอบภายใน เทคโนโลยีสารสนเทศ เป็นต้น รายละเอียดของประวัติ คุณวุฒิ ประสบการณ์ การถือหุ้น แสดงในข้อมูลเอกสาร 56-1

ตารางแสดงประเภทของกรรมการ

ที่	รายชื่อ – สกุล		ประเภทของกรรมการ			
			ตัวแทนผู้ถือหุ้น	กรรมการที่ไม่เป็น ผู้บริหาร	กรรมการ อิสระ	กรรมการที่เป็น ผู้บริหาร
1	นายมนู	เลียวไพโรจน์		/	/	
2	นายจำรูญ	ชินธรรมมิตร	/			/
3	นายประภาส	ชุติมาวพันธ์	/			/
4	นายพรศิลป์	แด่มศิริชัย	/			/
5	นายสมชาย	ชินธรรมมิตร	/			/
6	นางอินทิรา	สุขะนินทร์	/			/
7	นายตระการ	ชุนหโรจน์ฤทธิ์	/			/
8	นางสาวดวงแข	ชินธรรมมิตร	/			/
9	นางสาวดวงดาว	ชินธรรมมิตร	/			/
10	นายรัชพงษ์	ภากรศิริวงศ์	/			/
11	นายชาติรี	ชินธรรมมิตร	/	/		
12	นายชลัช	ชินธรรมมิตร	/			/
13	นายสุชุม	โตการณย เศรษฐ์	/			/
14	นายธวัชชัย	โรจนะโชติกุล	/			/
15	นายสมชาติ	ชินธรรมมิตร	/	/		
16	นายประมูล	วิเชียรสินธุ์		/	/	
17	พลตำรวจเอกบุญเพ็ญ	บำเพ็ญบุญ		/	/	
18	นายสิทธิ	สีละเกษมฤกษ์		/	/	
19	นายการุณ	กิตติสถาพร		/	/	
20	นายวรภัทร	โตธนะเกษม		/	/	
21	นางสาวนงลักษณ์	พินยนิติศาสตร์		/	/	
	รวม		14	9	7	12

2. ตามข้อบังคับของบริษัท การประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการจำนวนหนึ่งในสามออกจากตำแหน่ง ถ้าจำนวนกรรมการแบ่งเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับหนึ่งในสาม ดังนั้น วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการจะอยู่ประมาณ 3 ปี โดยในกรณีที่คณะกรรมการครบวาระ หากยังไม่มีกรรมการแต่งตั้งคณะกรรมการชุดใหม่ ให้คณะกรรมการชุดเดิมยังคงทำหน้าที่ต่อไปจนกว่าจะมีการแต่งตั้งคณะกรรมการชุดใหม่เข้ามาแทน

.....รับรองความถูกต้อง

3. คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีคณะกรรมการชุดย่อย ซึ่งได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ โดยมีศรัทธา กำหนดคุณสมบัติหน้าที่ความรับผิดชอบและระยะเวลาดำรงตำแหน่ง ไว้ในกฎบัตรหรือประกาศแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด อีกทั้งเพื่อความโปร่งใสและเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ กรรมการส่วนใหญ่ในคณะกรรมการชุดย่อยเป็นกรรมการอิสระ และประธานคณะกรรมการชุดย่อยเป็นกรรมการอิสระ นอกจากนี้ เพื่อให้การทำหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยมีความเป็นอิสระอย่างแท้จริง ประธานคณะกรรมการ จะไม่เป็นประธานหรือสมาชิกในคณะกรรมการชุดย่อย ทั้งนี้ คณะกรรมการชุดย่อยมีวาระ 3 ปี ในกรณีที่คณะกรรมการครบวาระ หากยังไม่มีกำหนดตั้งคณะกรรมการชุดใหม่ ให้คณะกรรมการชุดเดิมยังคงทำหน้าที่ต่อจนกว่าจะมีการแต่งตั้งคณะกรรมการชุดใหม่เข้ามาแทน และในกรณีที่กรรมการหมดวาระในคณะกรรมการบริษัท และไม่ได้รับการคัดเลือกให้เข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทอีก จะทำให้วาระของกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยหมดวาระลงตาม ทั้งนี้หากมีการเพิ่มใหม่ระหว่างปีในกรรมการชุดย่อย ให้กรรมการนั้นมีวาระการดำรงตำแหน่งเท่ากับ วาระของคณะกรรมการชุดย่อยเดิม

4. คณะกรรมการกำหนดนโยบายการดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของกรรมการ ตามระเบียบข้อบังคับของบริษัท ที่ว่ากรรมการบริษัทจะประกอบกิจการ หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญหรือหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการของบริษัทจำกัดหรือบริษัทมหาชนจำกัดอื่นที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทไม่ได้ เว้นแต่จะแจ้งให้ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง โดยนโยบายดังกล่าว ทางคณะกรรมการได้กำหนดให้ใช้กับผู้บริหารระดับสูงของบริษัทด้วย

5. บริษัทได้กำหนด วิสัยทัศน์ ภารกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย แผนธุรกิจและงบประมาณของบริษัท ตลอดจนกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามแผนธุรกิจและงบประมาณที่กำหนดไว้ รวมทั้งจัดให้มีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยปัจจุบัน วิสัยทัศน์ของบริษัทได้เปลี่ยนจากผู้ประกอบการโรงงานน้ำตาลมาเป็นผู้ผลิตพลังงานทดแทนที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม ผลิตภัณฑ์ของบริษัทเป็นผลิตภัณฑ์ที่ให้พลังงานทดแทนแก่สรรพสิ่ง เช่น น้ำตาลเป็นพลังงานทดแทนสำหรับมนุษย์ เอทานอลเป็นพลังงานสำหรับรถยนต์ กระแสไฟฟ้าเป็นพลังงานในเครื่องใช้ไฟฟ้า และปุ๋ยอินทรีย์ให้พลังงานสำหรับพืช โดยบริษัทได้มีการกำหนดแผนกลยุทธ์ระยะสั้น และระยะยาวในการพัฒนาโครงการและมีการลงทุนอย่างต่อเนื่อง พร้อมกับการส่งเสริมและพัฒนาสังคม โดยเป็นผู้ประกอบการที่มีจรรยาบรรณ ตามวิสัยทัศน์ที่วางไว้

6. คณะกรรมการบริษัทให้มีการจัดทำคู่มือนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และคู่มือจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ โดยตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ภายใต้กรอบของจรรยาบรรณทางธุรกิจ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการบริหารองค์กร ดำเนินการใดๆด้วยความเป็นธรรมและคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น และยึดมั่นในหลักการดำเนินธุรกิจด้วยความจริงใจและซื่อสัตย์สุจริต มีการกำหนดนโยบาย แผนงาน กลยุทธ์ การดำเนินงาน และการประเมินผล ตลอดจนการดำเนินงานและการกำกับดูแลเรื่องการบริหารความเสี่ยงอย่างโปร่งใส ตรวจสอบได้

7. คณะกรรมการบริษัทให้มีการจัดทำคู่มือนโยบายการให้ข้อมูลการกระทำผิดและการทุจริต เพื่อใช้เป็นแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการสอบสวนการกระทำผิดและทุจริต การให้ข้อมูลการกระทำผิดและทุจริต การลงโทษผู้กระทำผิด การคุ้มครองผู้ให้ข้อมูล

8. การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการได้ดูแลอย่างรอบคอบเมื่อเกิดรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยผ่านการกลั่นกรองจากคณะกรรมการตรวจสอบ ในหัวข้อที่เป็นรายการระหว่างกัน ตามข้อกำหนด และวิธีการของตลาดหลักทรัพย์ในเรื่องที่เกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน นอกจากนี้ยังมีการกำหนดไม่ให้ผู้มีส่วนได้เสียในรายการที่จะทำไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ และมีการเปิดเผยข้อมูลถูกต้องและครบถ้วนในรายงานประจำปี และแบบ 56-1
9. การบริหารงานและระบบการควบคุมภายในที่ดีมีประสิทธิผล เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ พร้อมทั้งมีข้อมูลที่สมบูรณ์และเชื่อถือได้ มีการปฏิบัติงานตามกฎระเบียบข้อบังคับอย่างถูกต้อง รวมทั้งการใช้ทรัพยากรของบริษัทเป็นไปอย่างประหยัดและมีประสิทธิภาพ ตลอดจนมีการดูแลป้องกันระวังรักษาทรัพย์สินของบริษัท โดยบริษัทมีหน่วยงานตรวจสอบภายในเพื่อทำหน้าที่วิเคราะห์ ตรวจสอบ ประเมินผลให้คำปรึกษาและข้อเสนอแนะ เพื่อสนับสนุนการดำเนินกิจการต่างๆ ของบริษัท และมีคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อทำหน้าที่สอบทานให้บริษัท มีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล หน่วยงานดังกล่าวมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ ขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ มีการทบทวนความเหมาะสมและความเพียงพอของระบบปีละ 1 ครั้ง และคณะกรรมการตรวจสอบมีการให้ความเห็นเรื่องความเพียงพอของระบบควบคุมภายในไว้ในรายงานประจำปี
10. การบริหารความเสี่ยง อยู่ในความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงในการจัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงครอบคลุมทั้งองค์กร โดยปัจจุบันอยู่ระหว่างการวางระบบการบริหารความเสี่ยง โดยจะมีการทบทวนความเพียงพอของระบบและประสิทธิผลของการจัดการอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง รวมถึงการจัดให้มีสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้าและรายการผิดปกติ
11. การประชุมคณะกรรมการ บริษัทได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการและมีการแจ้งให้กรรมการทราบล่วงหน้า โดยทำเป็นตารางประจำปี ซึ่งกำหนดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง (ในทุกๆ 3 เดือน) และมีการประชุมอีกหนึ่งครั้งภายใน 1 เดือนก่อนวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี อย่างไรก็ตาม เพื่อให้เกิดความคล่องตัวต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท ในแต่ละเดือน บริษัทได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหาร ซึ่งทำหน้าที่ตัดสินใจตามอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยทุกครั้งที่มีการประชุมกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหารได้มีการนำสิ่งที่ผ่านการพิจารณา กลับมาแจ้งให้คณะกรรมการบริษัททราบ เพื่อให้คณะกรรมการสามารถกำกับ ควบคุม ดูแล การปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการได้อย่างต่อเนื่อง

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และเลขานุการบริษัท ร่วมกันพิจารณาการเลือกเรื่องเข้าวาระการประชุมคณะกรรมการ โดยดูให้แน่ใจว่าเรื่องที่สำคัญได้นำเข้าร่วมไว้แล้ว และกรรมการแต่ละคนมีความเป็นอิสระที่จะเสนอเรื่องเข้าสู่วาระการประชุม

สำนักเลขานุการบริษัทและกฎหมาย มีการจัดส่งเอกสารประกอบการประชุมให้แก่กรรมการเป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วัน ซึ่งเอกสารดังกล่าว ได้ให้ข้อมูลและรายละเอียดอย่างพอเพียงเพื่อประกอบการพิจารณา อย่างไรก็ตาม ใน

เรื่องที่ไม่สามารถเปิดเผยเป็นลายลักษณ์อักษร หรือเปิดเผยล่วงหน้าแล้วจะส่งผลกระทบต่อบริษัท คณะกรรมการบริษัทสามารถนำเรื่องมาอภิปรายในที่ประชุมได้

ในระหว่างการประชุม ประธานกรรมการจัดสรรเวลาให้อย่างเพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่องและมากพอที่กรรมการจะอภิปรายปัญหาสำคัญกันอย่างรอบคอบโดยทั่วกัน นอกจากนี้ ประธานกรรมการส่งเสริมให้มีการใช้ดุลยพินิจตัดสินใจ กรรมการให้ความสนใจกับทุกวาระที่นำเข้าสู่ที่ประชุม รวมถึงเรื่องการกำกับดูแลกิจการ นอกจากนี้ การประชุมคณะกรรมการบริษัท มีการเชิญผู้บริหารระดับสูงในแต่ละฝ่ายเข้าร่วมประชุม เพื่อนำเสนอข้อมูล ปัญหาและชี้แจงรายละเอียด เพื่อประกอบการตัดสินใจ ซึ่งเป็นการสร้างความสัมพันธ์ระหว่างกรรมการและผู้บริหารระดับสูง ทั้งยังเป็นการเข้าถึงข้อมูลสารสนเทศที่จำเป็นเพิ่มเติมผ่านการสอบถามผู้บริหารระดับสูง อีกทั้งในบางประเด็นที่มีข้อมูลไม่เพียงพอ กรรมการบริษัทสามารถติดต่อขอข้อมูลเพิ่มเติมได้ผ่านเลขานุการของบริษัท

นอกจากนี้ กรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหารมีการประชุมระหว่างกันเอง โดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุมด้วย เพื่อให้กรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหารสามารถแสดงความคิดเห็นในเรื่องการทำงานและการบริหารงานได้อย่างอิสระ

รายงานการประชุมของคณะกรรมการบริษัท จะประกอบด้วย วันเวลาเริ่ม เวลาสิ้นสุดประชุม รายชื่อกรรมการที่เข้าประชุมและขาดประชุม สรุปสาระสำคัญของเรื่องที่เสนอ สรุปประเด็นการอภิปรายและข้อสังเกต มติคณะกรรมการและความเห็นของกรรมการที่ไม่เห็นด้วย ชื่อผู้จัดรายงาน และชื่อผู้รับรองรายงาน บริษัทได้มีการจัดเก็บรายงานการประชุมของคณะกรรมการบริษัทเป็นรูปเล่มและในรูปแบบ PDF ซึ่งสามารถสืบค้นง่าย แต่แก้ไขไม่ได้ มีการบันทึกและเปิดเผยจำนวนครั้งการเข้าประชุมคณะกรรมการ เนื่องจากการประชุมคณะกรรมการบริษัทจะจัดขึ้นทุกไตรมาส แต่การประชุมคณะกรรมการบริหารซึ่งเกี่ยวเนื่องกับผลการดำเนินงานของบริษัทจะจัดขึ้นทุกเดือน จึงมีการรายงานการประชุมของคณะกรรมการบริหารนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัททราบด้วย

ในปี 2557 คณะกรรมการจัดให้มีการประเมินผลปฏิบัติงานของตนเอง โดยใช้หลักเกณฑ์ประเมินจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงมีการประเมินเป็นหมู่คณะและรายบุคคล โดยภายหลังการได้รับผลการประเมิน คณะกรรมการพิจารณาผลและหาแนวทางการปรับปรุงการปฏิบัติงาน

9.4) การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหาร

9.4.1 ที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ได้กำหนดนิยามของกรรมการอิสระดังนี้ (1) ถือหุ้นไม่เกิน 0.5% ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด (2) ไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน รวมทั้งไม่เป็นลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ รวมถึง ที่ปรึกษาตรวจสอบบัญชี ที่ปรึกษากฎหมาย ที่ปรึกษาด้านอื่น ๆ หรือ เป็นผู้มีส่วนได้เสียในบริษัท บริษัทในเครือ บริษัทร่วม หรือเป็นบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งโดยไม่ต้องมีผลประโยชน์ หรือ ส่วนได้เสียในลักษณะดังกล่าว เป็นเวลาไม่น้อยกว่า 2 ปี (3) ไม่มี

.....รับรองความถูกต้อง

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจ รวมถึงไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสีย ไม่ว่าทางตรงทางอ้อม (4) ไม่เป็นญาติสนิท หรือมีความสัมพันธ์อื่นใดที่อาจทำให้ขาดความเป็นอิสระกับผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ซึ่งนิยามดังกล่าว ผ่านการเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท โดยหลักเกณฑ์เข้มงวดกว่าข้อกำหนดทั่วไป

9.4.2 ในรอบระยะเวลาบัญชีที่ผ่านมา กรรมการอิสระไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพใดๆกับบริษัท

9.4.3 การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทำหน้าที่กำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์และวิธีการในการสรรหา กรรมการเพื่อนำเสนอรายชื่อให้กรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณา ทั้งนี้ หลักเกณฑ์ในการพิจารณาเลือก กรรมการ มีคุณสมบัติไม่น้อยกว่าคุณสมบัติตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ การเลือกตั้ง กรรมการจะดำเนินตามข้อบังคับของบริษัทซึ่งสรุปได้ดังต่อไปนี้

1. คณะกรรมการของบริษัทประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 4 คน ทั้งนี้ กรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวน กรรมการทั้งหมดนั้นต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และกรรมการของบริษัทจะต้องเป็นผู้มีคุณสมบัติและไม่มี ลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด
2. การเลือกตั้งกรรมการโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นนั้น ให้ใช้คะแนนเสียงข้างมากและให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์และ วิธีการดังต่อไปนี้
 - (ก) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
 - (ข) ให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงเลือกบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการเป็นรายบุคคล ทั้งนี้ ในการออกเสียง ลงคะแนน บุคคลแต่ละคนที่มีผู้ถือหุ้นออกเสียงเลือกตั้งจะได้รับคะแนนเสียงจากผู้ถือหุ้นไม่เกินจำนวนหุ้นที่ผู้ ถือหุ้นนั้นมีอยู่ตาม (ก) โดยผู้ถือหุ้นดังกล่าวจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่บุคคลใดบุคคลหนึ่งมากหรือน้อย เพียงใดก็ได้ โดยบุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่า จำนวนกรรมการที่จะมี ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกิน จำนวนที่จะมี ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
3. ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการจำนวนหนึ่งในสามออกจากตำแหน่ง ถ้าจำนวนกรรมการจะ แบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงกับส่วนหนึ่งในสาม

9.5) เลขานุการบริษัท

เมื่อวันที่ 28 มีนาคม 2557 คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งนายธัชชัย ศุภผลศิริ เป็นเลขานุการบริษัท เพื่อทำ หน้าที่เป็นที่ปรึกษาให้คำแนะนำแก่กรรมการในการปฏิบัติตามกฎหมายเกี่ยวกับหน้าที่ความรับผิดชอบต่างๆของกรรมการ การจัดการประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น และการทำรายงาน ตลอดจนหน้าที่ต่างๆตามที่กฎหมาย กำหนด โดยคณะกรรมการบริษัทเห็นว่า เป็นผู้ที่มีคุณสมบัติและมีความเหมาะสม มีความรู้ความสามารถ และดำรง ตำแหน่งเป็นรองกรรมการผู้จัดการใหญ่ สำนักเลขานุการบริษัทและกฎหมาย

.....รับรองความถูกต้อง

นอกจากนี้ บริษัทได้ส่งเสริมให้เลขานุการบริษัทได้รับการอบรมและพัฒนาความรู้ด้านกฎหมาย หรือการปฏิบัติหน้าที่เลขานุการบริษัท และมีการเปิดเผยประวัติ คุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทไว้ในรายงานประจำปี

9.6) การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

9.6.1 เพื่อให้เป็นไปตามกลไกในการกำกับดูแลที่ทำให้สามารถควบคุมดูแลการจัดการและรับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม และดูแลรักษาผลประโยชน์ของเงินลงทุนบริษัท คณะกรรมการบริษัทจึงได้ส่งบุคคลเพื่อเป็นตัวแทนบริษัทไปเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยเป็นไปตามระเบียบปฏิบัติของบริษัทซึ่งได้รับมติเห็นชอบจากที่ประชุมกรรมการบริษัท

9.6.2 ตัวแทนของบริษัทที่ไปเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมดังกล่าว จะมีส่วนร่วมในการกำหนดนโยบายสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจ เช่น การลงทุนในโครงการอื่นๆ

9.7) การใช้ข้อมูลภายใน

ตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ซึ่งประกาศให้ทราบทั่วกันว่า กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับต้อง ไม่ใช้ข้อมูลภายใน (Inside Information) ของกลุ่มบริษัท ที่มีสาระสำคัญและยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชน เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ มีสิทธิเสรีภาพในการลงทุนซื้อขายหลักทรัพย์ของกลุ่มบริษัท แต่เพื่อป้องกันมิให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน จะงดการซื้อขายหลักทรัพย์ของกลุ่มบริษัท ในช่วงระยะเวลา 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินให้แก่สาธารณชน

9.8) ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย มีค่าสอบบัญชี และค่าใช้จ่ายเพิ่มเติมในการจัดทำงบการเงินรวม ในปี 2557 เป็นจำนวนเงิน 7,190,000 บาท และมีค่าบริการอื่น เป็นจำนวนเงิน 200,000 บาท

9.9) การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการเรื่องอื่นๆ

คณะกรรมการให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการ และเข้าใจบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการที่มีต่อบริษัท ผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย บริษัทปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติสำหรับบริษัทจดทะเบียนที่เป็นไปตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

สำหรับสิทธิของผู้ถือหุ้นและการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน บริษัทมีนโยบายและได้ดำเนินการดังนี้

1. บริษัทให้ความสำคัญในการเคารพสิทธิของผู้ถือหุ้นมาโดยตลอด ไม่ว่าจะเป็นเรื่องสิทธิขั้นพื้นฐานตามกฎหมาย สิทธิในความเป็นเจ้าของ ผ่านการแต่งตั้งคณะกรรมการ และสิทธิอื่นที่ควรมี นอกจากนี้ บริษัทดูแลผู้ถือหุ้นมากกว่าสิทธิตามกฎหมาย เช่น การให้ข้อมูล ข่าวสาร ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท การจัดส่งข่าวสารที่สำคัญทางจดหมายให้แก่ผู้ถือหุ้น รวมถึงเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแจ้งความจำนงค์ในการเข้าเยี่ยมชมกิจการของบริษัท
2. บริษัทมีการให้ข้อมูล วัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม ตลอดจนข้อมูลทั้งหมดที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่ต้องตัดสินใจในที่ประชุมแก่ผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้า โดยได้ส่งหนังสือนัดเชิญประชุม และเอกสารประกอบ ให้ผู้ถือหุ้นได้พิจารณาเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน อีกทั้งในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2556 บริษัทมีการเผยแพร่หนังสือเชิญประชุมไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาศึกษาข้อมูล ก่อนได้รับข้อมูลในรูปแบบเอกสาร
3. ผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดข้อมูลต่าง ๆ ของบริษัทได้ที่ www.kslsugar.com ซึ่งจะมีข้อมูลทางการเงิน ข้อมูลของบริษัทต่างๆ รวมถึงข้อมูลของการประชุม ซึ่งจะอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นและผู้สนใจศึกษาสารสนเทศของบริษัทได้ อีกทั้งยังสามารถสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมได้ผ่านทาง Email: ir@kslgroup.com และ secretary@kslgroup.com
4. บริษัทมีนโยบายที่จะอำนวยความสะดวก และส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิและออกเสียงอย่างเต็มที่ อย่างเช่น การแยกปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหุ้นเป็น 2 ครั้ง โดยกำหนดการปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหุ้นเพื่อสิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาและมีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลประจำปี ก่อนที่จะมีการปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหุ้นเพื่อสิทธิในการรับเงินปันผลอีกครั้ง เพื่อเป็นการรักษาสหสิทธิของผู้ถือหุ้นในการเลือกที่จะถือหุ้นเพื่อรับเงินปันผลหรือไม่ การกำหนดสถานที่ในการจัดการประชุมให้สะดวกต่อผู้ถือหุ้น ซึ่งบริษัทเลือกจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นที่โรงแรมซึ่งอยู่ในใจกลางกรุงเทพฯ และอยู่บริเวณใกล้เคียงกับสำนักงานใหญ่ของบริษัท การประกาศผ่านทางหนังสือพิมพ์ เพื่อแจ้งเรื่องการประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบ การให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงทะเบียนเข้าประชุมล่วงหน้าก่อนการประชุมประมาณ 1 ชั่วโมง และในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง ก็สามารถมอบฉันทะให้ผู้อื่น หรือมอบฉันทะให้กรรมการอิสระของบริษัทเข้าร่วมประชุมและลงมติแทนได้
5. บริษัทจัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ครั้งที่ 1/ 2557 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2557 มีการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามข้อสงสัยต่างๆ จากกรรมการบริษัท รวมถึงคณะกรรมการย่อยต่างๆ ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายที่จะไม่มีการลิดรอนสิทธิของผู้ถือหุ้นในการรับรู้สารสนเทศของบริษัท เช่น ไม่มีการแจกเอกสารที่มีข้อมูลสำคัญเพิ่มเติมอย่างกะทันหัน ไม่เพิ่มวาระการประชุมหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญ ไม่จำกัดสิทธิในการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้นที่มาสาย เป็นต้น

.....รับรองความถูกต้อง

6. นอกจากนี้ บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมเป็นการล่วงหน้า พร้อมกับการกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการ กล่าวคือ เป็นผู้ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายรายที่ถือหุ้น ณ วันที่เสนอวาระการประชุม นับรวมกันได้ไม่น้อยกว่าร้อยละห้า ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท มีรายละเอียดของข้อมูลประกอบการพิจารณา มีเกณฑ์การพิจารณาบรรจุวาระ/ ไม่บรรจุวาระที่ชัดเจน มีช่องทางรับเรื่องและช่วงเวลาที่เปิดรับเรื่อง ซึ่งภายหลังที่รับเรื่อง ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาก่อนการลงคะแนนและจะแจ้งผลการพิจารณาพร้อมเหตุผลให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท โดยรายละเอียดดังกล่าว สามารถดูผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท ซึ่งไม่มีผู้ใดเสนอวาระการประชุมเป็นการเพิ่มเติม นอกจากนี้ บริษัทยังเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมถึงคณะกรรมการล่วงหน้าก่อนวันประชุม ผ่านทางเว็บไซต์อีกด้วย
7. ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัท ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์ เช่น ช่องทางรับเรื่องผ่านไปรษณีย์ลงทะเบียนมาที่สายงานเลขานุการบริษัท ช่วงเวลาที่เปิด แบบฟอร์มข้อมูลบุคคลผู้ได้รับการเสนอชื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ การแสดงความยินยอมของผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อ โดยรายละเอียดดังกล่าว สามารถดูผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท ซึ่งภายหลังที่รับเรื่อง ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท จะพิจารณาก่อนการลงคะแนนการต่อไป อย่างไรก็ตาม ที่ผ่านมามีการเสนอชื่อแต่อย่างใด
8. บริษัทจัดให้ผู้ถือหุ้นศึกษาข้อมูลประกอบการประชุมล่วงหน้าผ่านเว็บไซต์ของบริษัท โดยข้อมูลจะเหมือนกับข้อมูลที่บริษัทจัดส่งให้ผู้ถือหุ้นในรูปแบบเอกสาร ส่วนหนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบมีการจัดส่งให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 14 วัน
9. ในหนังสือเชิญประชุม บริษัทแจ้งกฎเกณฑ์และวิธีการในการเข้าร่วมประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบ รวมถึงการเสนอรายชื่อกรรมการอิสระ ได้แก่ นายมนู เลียวไพโรจน์ และนายสิทธิ ลีละเกษมฤกษ์ เป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น นอกจากนี้ ยังจัดเตรียมแบบมอบฉันทะซึ่งเป็นแบบมาตรฐานสามารถระบุความเห็นในการลงคะแนนเสียงได้
10. ข้อมูลในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2556 ครั้งที่ 1/2557 มีวาระการแต่งตั้งกรรมการ วาระการพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการ วาระการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนแก่ผู้สอบบัญชี วาระการจ่ายเงินปันผล
11. ในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2556 ครั้งที่ 1/2557 ประธานกรรมการได้แจ้งกฎเกณฑ์สำหรับการประชุมและวิธีการออกเสียงลงมติให้ผู้ถือหุ้นทราบ และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นและซักถามได้ ส่วนในวาระแต่งตั้งกรรมการ คณะกรรมการได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเลือกกรรมการเป็นรายคน โดยใช้บัตรลงคะแนน และมีการถ่ายวิดีโอทัศนบันทึกภาพและเสียงการประชุม
12. รายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2556 ครั้งที่ 1/2557 แสดงรายชื่อกรรมการที่เข้า/ ไม่เข้าร่วมประชุม มีคำชี้แจงที่เป็นสาระสำคัญ มีคำถามและคำตอบหรือข้อคิดเห็นโดยสรุป วิธีลงคะแนนและวิธีนับคะแนน และในกรณีที่ไม่เห็นด้วย จะมีมติที่ประชุมที่เป็นคะแนนที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียง ซึ่งทางบริษัทได้เผยแพร่รายงานการประชุม ผ่านทางเว็บไซต์ ภายใน 14 วัน

13. บริษัทมีมาตรการป้องกันกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใช้ข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ (แสดงรายละเอียดในหัวข้อ เรื่องการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน)

14. บริษัทกำหนดข้อบังคับของบริษัทว่า กรรมการบริษัทจะประกอบกิจการ หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญหรือหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการของบริษัทจำกัดหรือบริษัทมหาชนจำกัดอื่นที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทไม่ได้ เว้นแต่จะแจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง และกรรมการต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้าหากมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในสัญญาใดๆ ที่บริษัททำขึ้นในระหว่างรอบปีบัญชี หรือถือหุ้นหรือหุ้นกู้เพิ่มขึ้นหรือลดลงในระหว่างรอบปีบัญชีในบริษัทหรือบริษัทในเครือ โดยบริษัทส่งเสริมให้มีการเปิดเผยข้อมูลส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และผู้เกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการ ผ่านวาระการประชุมของคณะกรรมการบริษัท นอกจากนี้ กรรมการหรือผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้องจะไม่มีสิทธิออกเสียงในวาระดังกล่าว

บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

นอกจากการคำนึงถึงการรักษาผลประโยชน์และสิทธิของผู้ถือหุ้นแล้ว ยังมีกลุ่มต่าง ๆ ที่มีส่วนได้เสียกับบริษัท ที่ช่วยสร้างความมั่นคงทางการเงิน และความยั่งยืนของกิจการ เช่น กลุ่มลูกค้า พนักงานของบริษัท คู่ค้า เจ้าหนี้ และชุมชนที่บริษัทตั้งอยู่ ในอดีตที่ผ่านมา บริษัทดำเนินนโยบายต่าง ๆ ในการสร้างจริยธรรมการดำเนินธุรกิจมาโดยตลอด เช่น

สิทธิของผู้ถือหุ้น : ตามได้กล่าวในหัวข้อ “สิทธิของผู้ถือหุ้นและการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน” ข้างต้น ในหัวข้อ 9.9 การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการเรื่องอื่นๆ

สิทธิของพนักงาน: นอกจากสิทธิตามกฎหมาย ไม่ว่าจะเป็นพระราชบัญญัติ แรงงานและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องแล้ว บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อพนักงานของบริษัททุกระดับชั้น ไม่มีการแบ่งแยกเชื้อชาติ ศาสนา ไม่ว่าเพศหญิงหรือชาย โดยพนักงานทุกคนต่างมีสิทธิเท่าเทียมกันและได้รับการปฏิบัติอย่างเสมอภาค และมีสิทธิได้รับสวัสดิการตามตำแหน่งหน้าที่ที่พึงได้โดยไม่เลือกปฏิบัติ และในการพิจารณาปรับตำแหน่งหรือเงินเดือนของพนักงานบริษัท ได้ดำเนินการในรูปของคณะกรรมการซึ่งประกอบด้วยผู้บริหารจากฝ่ายต่างๆ เพื่อให้เกิดความโปร่งใสและเป็นธรรม นอกจากนี้ บริษัทมีนโยบายส่งเสริมการเสริมสร้างความรู้ ผ่านการอบรมภายใน และภายนอกบริษัท เพื่อรองรับการเติบโตของบริษัทในอนาคต อีกทั้งบริษัทยังมีการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เพื่อสร้างหลักประกันให้แก่พนักงานภายในบริษัท มีการประกาศ นโยบาย มรท.8001-2553 มาตรฐานแรงงานไทย ด้านสิทธิมนุษยชน และความรับผิดชอบต่อสังคม พร้อมกับได้ใบรับรอง มรท.8001-2553 ระดับสมบูรณ์ ขั้นสูงสุด จากกรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน กระทรวงแรงงาน และรักษามาตรฐานอย่างต่อเนื่องเป็นปีที่ 7

สิทธิของลูกค้า : นอกจากสิทธิของลูกค้าตามสัญญาที่ได้ทำข้อตกลงกันแล้ว บริษัทยังคำนึงถึงความพึงพอใจของลูกค้าด้วย โดยบริษัทสร้างระบบติดตามและประเมินผลความพึงพอใจของลูกค้า เป็นระยะ ผ่านระบบ ISO 9001: 2008 GMP และ HACCP และ ใบรับรอง HALALโดยมุ่งหมายที่จะเสริมสร้างความสัมพันธ์กับลูกค้าในระยะยาว

.....รับรองความถูกต้อง

สิทธิของคู่ค้า: ความสัมพันธ์ของคู่ค้าบริษัท ส่วนใหญ่จะอยู่ในรูปของการเข้าไปร่วมลงทุนในกิจการร่วมกัน บริษัทคำนึงถึงสิทธิตามกฎหมายและสิทธิตามสัญญาร่วมทุนมาโดยตลอด โดยยึดหลักสุจริต ความเท่าเทียมกัน และสิทธิที่จะได้รับผลประโยชน์จากเงินที่ลงทุน

สิทธิของเจ้าหน้าที่: มีการปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่ตามเงื่อนไขหรือข้อตกลงทางการค้า สร้างความไว้วางใจให้กับเจ้าหน้าที่ผ่านการบริหารงานอย่างมีจรรยาบรรณ และอำนวยความสะดวกด้านข้อมูล ข่าวสาร เพื่อสร้างความเข้าใจเกี่ยวกับสถานะทางการเงินของบริษัท

สิทธิของชุมชนและสิ่งแวดล้อม : บริษัทรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมมาโดยตลอด ไม่ว่าจะเป็นการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องและกิจกรรมต่างๆ อาทิเช่น กฎหมายสิ่งแวดล้อม ให้ความร่วมมือต่อภาครัฐและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องช่วยพัฒนาสาธารณูปโภคต่าง ๆ ให้การสนับสนุนทางการเงิน และสนับสนุนกิจกรรมทางสังคม เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจและพัฒนาชุมชนให้ยั่งยืน อาทิเช่น สนับสนุนและปรับปรุงหมู่บ้านตัวอย่างเศรษฐกิจพอเพียงที่จังหวัดกาญจนบุรี และจังหวัดขอนแก่น สนับสนุนงบประมาณให้อบต.หลุมรัง จังหวัดกาญจนบุรี เพื่อจัดให้มีน้ำเพื่ออุปโภค บริโภค และการเกษตร บำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม สนับสนุนโครงการพัฒนาศักยภาพผู้สูงอายุ เทศบาลตำบลลำน้ำพอง จังหวัดขอนแก่น สนับสนุนทุนการศึกษาให้กับโรงเรียนวัดท่ากระทุ่ม อำเภอน้ำพอง จังหวัดกาญจนบุรี โครงการอบรมเพื่อพัฒนาชีวิตเกษตรกรบนพื้นฐานปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง ให้แก่ชุมชนในพื้นที่จังหวัดกาญจนบุรี เป็นศูนย์การเรียนรู้เศรษฐกิจพอเพียงสู่ชุมชน ในโครงการ 70 ปี KSL สู่ 70 กิจกรรมพอเพียง สนับสนุนหน่วยแพทย์เคลื่อนที่จากโรงพยาบาลลำน้ำพองตรวจสุขภาพชุมชนในอำเภอน้ำพอง จังหวัดขอนแก่น การมอบเงินสนับสนุนเพื่อพัฒนาชุมชนและโรงเรียนให้กับจังหวัดขอนแก่นและจังหวัดเลย

สำหรับโครงการที่อาจสร้างผลกระทบต่อชุมชนหรือสิ่งแวดล้อม คณะกรรมการมีนโยบายที่จะสอบถามความคิดเห็น และลดผลกระทบที่จะเกิดต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อมบริเวณโดยรอบ รวมถึงบริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์ที่จะต้องมีการศึกษาปัจจัยด้านสิ่งแวดล้อมและสังคมและกระบวนการลดผลกระทบ พร้อมไปกับการศึกษาความเป็นไปได้ของโครงการ ดังเช่น โครงการโรงงานน้ำตาลและโรงงานผลิตกระแสไฟฟ้าที่จังหวัดเลย ซึ่งบริษัทได้มีการทำประชาพิจารณ์และวิเคราะห์ผลกระทบต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อม

นอกจากที่บริษัทให้ความสำคัญกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มดังที่ได้กล่าวมาแล้วนั้น บริษัทยังตระหนักถึงข้อเสนอแนะ ข้อคิดเห็น หรือการแจ้งเบาะแสต่าง ๆ ที่ทำให้บริษัทสามารถพัฒนา หรือปรับปรุง แก้ไข การดำเนินงานของบริษัท โดยบริษัทจัดช่องทางให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถติดต่อกับบริษัทได้ ในกรณีที่มีเหตุการณ์ที่ไม่เหมาะสมหรือไม่ถูกต้องเกิดขึ้น และผู้มีส่วนได้เสียต้องการที่จะให้แก้ไขหรือขอความชัดเจน หรือผู้มีส่วนได้เสียต้องการที่จะให้ข้อเสนอแนะต่าง ๆ ผู้มีส่วนได้เสียสามารถทำได้โดยผ่านกรรมการตรวจสอบของบริษัท ทาง Email: ia@ksigroup.com หรือทางโทรสารไปยังสำนักงานตรวจสอบภายในที่หมายเลข 02 – 642-6092 ซึ่งในปีที่ผ่านมา บริษัทยังไม่ได้รับแจ้งเบาะแสการกระทำความผิดแต่อย่างใด

การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทได้คำนึงถึงการได้รับข้อมูลที่ต้องการ ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส การเข้าถึงข้อมูลได้ง่าย เท่าเทียมกัน และความน่าเชื่อถือ โดยบริษัทได้ดำเนินการ

1. เปิดเผยข้อมูล แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และผ่านช่องทางเว็บไซต์ ของบริษัท www.kslsugar.com นอกจากนี้ในเว็บไซต์ของบริษัท ยังมีการนำเสนอข่าวต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท และอุตสาหกรรม เพื่อเป็นข้อมูลในการตัดสินใจ
2. ในรอบปีที่ผ่านมา บริษัทมิได้ถูกสำนักงาน ก.ล.ต. หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ ดำเนินการเนื่องมาจากการเปิดเผยข้อมูลไม่เป็นไปตามข้อกำหนด ทั้งนี้ บริษัทได้มีการประเมินประสิทธิภาพของกระบวนการเปิดเผยข้อมูลผ่านการสอบถามความคิดเห็นจากบุคคลภายนอก
3. บริษัทเปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติม ทั้งในส่วนของหน้าที่ของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร นโยบายการกำกับดูแลโดยสรุป นโยบายเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมและสังคม และการปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนด จรรยาบรรณธุรกิจโดยสรุป ประวัติการอบรมกรรมการ
4. จัดให้มีรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินแสดงควบคู่ไปกับรายงานของผู้สอบบัญชีในรายงานประจำปี ซึ่งมีเนื้อหารับรองการปฏิบัติตามหลักการบัญชี และมีการรายงานทางการเงินที่มีข้อมูลถูกต้อง ครบถ้วน เป็นจริงตามมาตรฐานการบัญชี โดยรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ
5. ข้อมูลในเว็บไซต์ของบริษัทประกอบด้วย ข้อมูลองค์กร โครงสร้างการถือหุ้น โครงสร้างคณะกรรมการ วิสัยทัศน์ / ภารกิจ ธุรกิจและผลิตภัณฑ์ นโยบายการกำกับดูแลกิจการและผลการปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนด จรรยาบรรณธุรกิจ ข้อมูลนักลงทุน นโยบายเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมและสังคม รายงานประจำปี งบการเงิน และข่าวสารที่บริษัทเผยแพร่ โดยมีทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ
6. บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศแก่ผู้ลงทุนเพื่อให้ผู้ลงทุนได้รับทราบข้อมูลที่ถูกต้อง โปร่งใส และทั่วถึง บริษัทจึงจัดทีมงานเพื่อรับผิดชอบติดต่อประสานงานกับผู้ลงทุนและผู้ถือหุ้น โดยสามารถติดต่อได้ที่ Email: ir@kslgroup.com หรือติดต่อที่

1. นายมีชัย ปิยะวิเศษพัฒน์ หมายเลขโทรศัพท์ 02-642-6230 ต่อ 279

Email: meechai@kslgroup.com

2. นายชนะชัย ชูติमारพันธ์ หมายเลขโทรศัพท์ 02-642-6230 ต่อ 294

Email: chanachai@kslgroup.com

3. นายชลัษ ชินธรรมมิตร หมายเลขโทรศัพท์ 02-642-6230 ต่อ 291

Email: chalush@kslgroup.com

.....รับรองความถูกต้อง

เพื่อให้เกิดความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทได้ดีขึ้นและสามารถนำไปถ่ายทอดต่อนักลงทุนที่สนใจได้ บริษัทจึงจัดทำแผนงานนักลงทุนสัมพันธ์ประจำปี โดยมีการประชุมนักวิเคราะห์ (Analyst Meeting) ทุกไตรมาส ณ ห้องประชุมของบริษัท นอกจากนี้ บริษัทจัดให้มีการประชุมชี้แจงผลการดำเนินงานที่ตลาดหลักทรัพย์ เพื่อเปิดโอกาสให้นักลงทุนรายย่อยได้รับข้อมูลของบริษัท รวมถึงสอบถามผลการดำเนินงานและความก้าวหน้าของโครงการต่าง ๆ ได้ สำหรับปี 2557 บริษัทได้เข้าร่วมงาน SET IN THE CITY ซึ่งจัดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ระหว่างวันที่ 20-23 พฤศจิกายน 2557

สำหรับนักลงทุนต่างประเทศ บริษัทประสานงานร่วมกับบริษัทหลักทรัพย์และบริษัทวิเคราะห์หลักทรัพย์ในการจัดทำแผน เพื่อร่วมเดินทางในการนำเสนอผลการดำเนินงานของบริษัทและความก้าวหน้าของโครงการของบริษัท โดยในปีที่ผ่านมา บริษัทเข้าร่วมประชุมชี้แจงผลการดำเนินงานและความก้าวหน้าที่ยุโรปและเอเชีย ร่วมกับบริษัทหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและบริษัทหลักทรัพย์อื่นๆ ยิ่งไปกว่านั้น บริษัทเปิดโอกาสให้นักลงทุนทั้งในประเทศและต่างประเทศ สามารถเข้าพบเพื่อขอข้อมูลรายละเอียดและเยี่ยมชมกิจการของบริษัท ซึ่งสามารถทำตารางนัดหมายล่วงหน้า ผ่านทีมงานนักลงทุนสัมพันธ์

10. ความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) มีนโยบายดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibility : CSR) ด้วยความตระหนักและให้ความสำคัญในการสนับสนุนการดำเนินกิจกรรมเพื่อสังคมและชุมชนโดยรอบ รวมทั้งใส่ใจดูแลสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง โดยยึดหลักการดำเนินธุรกิจที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ มีจริยธรรมเคารพต่อสิทธิมนุษยชน และผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย เช่น ผู้ถือหุ้น พนักงาน ชุมชนที่บริษัทฯ ประกอบกิจการอยู่ ลูกค้า คู่ค้า และหน่วยงานภาครัฐตลอดจนถึงสังคมและประเทศชาติ

ทางบริษัทฯ มุ่งมั่นพัฒนาธุรกิจน้ำตาลและธุรกิจต่อเนื่องอื่นๆ โดยควบคู่ไปกับการรับผิดชอบต่อสังคม และปฏิบัติตามข้อกำหนดกฎหมาย หรือข้อกำหนดอื่นๆ รวมทั้งแนวปฏิบัติสากลที่เกี่ยวข้อง เพื่อพัฒนาสร้างรากฐานของความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน โดยมีนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม รายละเอียดดังนี้

1. **การกำกับดูแลองค์กร :** บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะเป็นต้นแบบที่ดีของโรงงานผลิตน้ำตาลในประเทศไทย ด้วยการสร้างความน่าเชื่อถือให้กับผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียต่อการดำเนินธุรกิจ เพิ่มมูลค่าและส่งเสริมการเติบโตอย่างยั่งยืนขององค์กร รวมถึงการบริหารจัดการตามหลักการที่ดีอันเป็นสากลและเป็นประโยชน์ต่อสังคมไทย ทั้งนี้เพื่อให้บรรลุเป้าหมายและดำรงรักษาความเป็นเลิศในคุณธรรมอันเป็นคุณค่าพื้นฐานขององค์กรชั้นนำ
2. **การเคารพสิทธิมนุษยชน :** บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับสิทธิมนุษยชนขั้นพื้นฐาน เพื่อส่งเสริมการเคารพต่อสิทธิและเสรีภาพ ด้วยการไม่เลือกปฏิบัติ ส่งเสริมความเสมอภาค ไม่แบ่งแยกเพศและชนชั้น ไม่ใช้แรงงานเด็ก และต่อต้านการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ โดยอยู่ระหว่างขอการรับรองสถานประกอบการที่ไม่ใช้แรงงานเด็กและแรงงานบังคับ
3. **การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม :** บริษัทฯ มีการกำกับดูแลให้ค่าจ้างอยู่ในระดับที่เหมาะสมอุตสาหกรรมของไทย การปรับปรุงเปลี่ยนแปลงโครงสร้าง และการจัดระเบียบองค์กรนั้นจะดำเนินการอย่างรับผิดชอบต่อสังคมอยู่ภายใต้กรอบแห่งกฎหมายไทยรวมทั้งปฏิบัติตามกฎหมาย

บริษัทฯ จัดตั้งคณะกรรมการสวัสดิการเพื่อให้พนักงานมีส่วนร่วมในการบริหารงานด้านสวัสดิการเป็นสื่อกลางให้ความช่วยเหลือในเรื่องสวัสดิการต่างๆ แก่พนักงานและดูแลพนักงานให้มีคุณภาพชีวิตการทำงานที่ดีสามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและมีความสุข รวมทั้งยังมีการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เพื่อสร้างหลักประกันให้พนักงาน นอกจากนี้ ตั้งแต่ปี 2555 บริษัทฯ ยังได้ไปรับรอง มรท.8001-2553 มาตรฐานแรงงานไทย ระดับสมบูรณ์ ขึ้นสูงสุดจากกรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน กระทรวงแรงงานฯ และรักษามาตรฐานอย่างต่อเนื่องเป็นปีที่ 7

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการดูแลเรื่องความปลอดภัยและสุขอนามัยในการทำงานโดยมีการจัดตั้งคณะกรรมการความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมในกลุ่มโรงงาน เพื่อดำเนินงานเกี่ยวกับความปลอดภัยและสุขอนามัยที่ดีแก่พนักงานโดยจัดให้มีการตรวจสอบความปลอดภัยของสถานที่ทำงานสม่ำเสมอ ติดตั้งระบบสัญญาณเตือนภัยภายในอาคารถึงดับเพลิงประตูหนีไฟตลอดจนจัดให้มีการฝึกซ้อมดับเพลิงเบื้องต้น ฝึกซ้อมอพยพหนีไฟเป็น

.....รับรองความถูกต้อง

ประจำปี และในส่วนของบริษัท ยึดหลักปฏิบัติเดียวกัน โดยเน้นข้อบังคับเกี่ยวข้องกับอาชีวอนามัยและความปลอดภัย อย่างเคร่งครัด สร้างสภาพแวดล้อมการทำงานที่มีความปลอดภัยสำหรับพนักงาน ผู้รับเหมา และผู้มาเยี่ยมชมโรงงาน โดยมีมาตรการควบคุมให้ทุกคนปลอดภัยจากอุบัติเหตุ และอันตรายที่อาจเกิดขึ้นได้ รวมทั้งมีการจัดโครงการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาพนักงานรักษาความปลอดภัยของกลุ่มโรงงานทั้งหมด เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกับองค์กร

4. **การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม :** บริษัท มีนโยบายด้านสิ่งแวดล้อมที่ชัดเจน และถือเป็นแนวปฏิบัติอย่างเคร่งครัด โดยปฏิบัติตามกฎหมายและมาตรฐานทางด้านสิ่งแวดล้อมต่างๆ จัดระบบภายในเพื่อจัดการปัญหาสิ่งแวดล้อม อย่างมีระบบและประสิทธิภาพ พร้อมการตรวจสอบ ตรวจวัดด้านสิ่งแวดล้อมจากการดำเนินกิจการ เพื่อนำไปพิจารณาปรับปรุงและพัฒนาให้ดียิ่งๆ ขึ้นต่อไป เช่น โรงงานน้ำตาล จะมีฝุ่นจากการเผาไหม้ของหม้อไอน้ำ บริษัท จึงมีมาตรการในการจัดการโดยใช้เทคโนโลยี เช่น กรณีฝุ่นกักอ้อย หรือฝุ่นจากการเผาไหม้ภายในโรงงาน ทางบริษัท ใช้เทคโนโลยีระบบ ESP (Electrostatic Precipitator) เป็นการดักจับฝุ่นแบบไฟฟ้าสถิตย์ซึ่งมีประสิทธิภาพสูงในการดักจับฝุ่น เป็นมิตรกับชุมชน เป็นต้น ส่วนโรงงานเอทานอล จะมีน้ำเสียที่ได้จากกระบวนการผลิต จึงได้มีการนำไปผสมกับกากหม้อกรองจาก โรงงานน้ำตาล ผ่านกระบวนการกลายเป็นปุ๋ยอินทรีย์ สร้างประโยชน์ให้ชาวไร่ได้ต่อไป เป็นต้น

กรณีที่มีโครงการใหม่เกิดขึ้น ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมต่อชุมชน ทางบริษัท ได้กำหนดหลักเกณฑ์ ที่จะต้องมีการศึกษาปัจจัยด้านสิ่งแวดล้อมและสังคม และกระบวนการลดผลกระทบพร้อมศึกษาความเป็นไปได้ของโครงการ โดยบริษัท ได้มีการทำ Environmental Impact Assessment : EIA คือ การวิเคราะห์ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ทั้งในทางบวกและทางลบ จากการพัฒนาโครงการที่สำคัญ เพื่อกำหนดมาตรการป้องกัน และแก้ไขปรับปรุงสิ่งแวดล้อมให้ดีขึ้น

5. **การดำเนินงานอย่างเป็นธรรม :** บริษัท มีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างเป็นธรรมและมีจริยธรรม ใส่ใจในการปฏิบัติตามกฎหมาย เคารพกฎระเบียบของสังคม และเป็นองค์กรที่มีความเป็นกลางทางการเมือง
6. **ความสัมพันธ์กับลูกค้า และผู้จัดหา :** บริษัท มุ่งเน้นการผลิตที่มีคุณภาพ มีความปลอดภัยสูงสุด เพื่อความพอใจสูงสุดของลูกค้า มีความจริงใจต่อการจัดการข้อร้องเรียนของลูกค้า รวมทั้งพยายามในการแก้ไขข้อบกพร่องต่างๆ ที่อาจจะเกิดขึ้นจากการผลิต และหรือการบริการ ในขณะเดียวกัน บริษัท มีความคาดหวังที่จะได้รับสินค้า และบริการในลักษณะเดียวกันนี้จากบริษัทผู้จัดหาสินค้าโดยมุ่งเน้นที่จะคงไว้ซึ่งความสัมพันธ์ที่ยั่งยืนกับลูกค้า และผู้จัดหา
7. **การมีส่วนร่วมและการพัฒนาชุมชน :** บริษัท จะพิจารณาความต้องการของชุมชน ส่งเสริมบุคคลากรเพื่อเป็นหุ้นส่วนกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในท้องถิ่นรอบสถานประกอบการในการพัฒนาด้านการศึกษา วัฒนธรรม สังคม และมีส่วนในการปรับปรุงคุณภาพชีวิตของชุมชนให้ดีขึ้น พร้อมทั้งส่งเสริมและสนับสนุนให้พนักงานมีส่วนร่วมทำงานอาสาสมัคร และกิจกรรมสาธารณประโยชน์ร่วมกับชุมชน

นอกจากนี้ นโยบายหลักของผู้บริหาร ในการพัฒนาชุมชนนั้นคือ การเผยแพร่ศาสตร์พระราชา โดยการนำหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงสู่ชุมชน ผ่านการฝึกอบรมแบบปฏิบัติจริงกับชาวไร่ หรือผู้ที่สนใจทั่วไป โดยให้เห็นถึงประโยชน์ของการนำหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงไปปรับใช้กับการดำเนินชีวิต ซึ่งบริษัทฯ ได้มีการจัดตั้ง ศูนย์กสิกรรมธรรมชาติ เค.เอส.แอล.ริเวอร์แคว จังหวัดกาญจนบุรี เป็นหนึ่งในเครือข่ายมูลนิธิกสิกรรมธรรมชาติ มีหน้าที่ในการเผยแพร่หลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงให้กับผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ รวมไปถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ของบริษัทฯ ที่ให้ความสนใจและนำความรู้ที่ได้ไปพัฒนาชุมชนต่อไป

การพัฒนาและต่อยอดความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างต่อเนื่องเช่นนี้ ส่งผลให้การดำเนินธุรกิจของบริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) เติบโตอย่างมั่นคง เพื่อสร้างผลตอบแทน คุณภาพที่ดีของสินค้า และการบริการ ที่ดีให้กับลูกค้า นักลงทุน คู่ค้า ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทั้งหมด ควบคู่กับการพัฒนาดูแลพนักงานและสังคม ให้ได้รับโอกาสที่ดีในการพัฒนาคุณภาพชีวิตอย่างยั่งยืนต่อไป

11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

การควบคุมภายใน

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อการบริหารธุรกิจโดยมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมเพียงพอ เพื่อให้สามารถรักษาไว้ได้ซึ่งผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น พนักงาน และผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง กับธุรกิจของบริษัท เนื่องจากระบบควบคุมภายในที่เริ่มต้นจากใช้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยระมัดระวังต่อความเสี่ยงทางธุรกิจ และการดำเนินการ จะช่วยเกื้อหนุนต่อประสิทธิภาพ และประสิทธิผลของธุรกิจทั้งในด้านการเงิน และการดำเนินการ เพื่อให้มั่นใจได้ถึงการบรรลุเป้าประสงค์ที่องค์กรกำหนด

ในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2557 เมื่อวันที่ 23 ธันวาคม 2557 คณะกรรมการฯ ได้ประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในจากรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งได้มีการพิจารณาในที่ประชุมครั้งที่ 6/2557 เมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2557 ซึ่งครอบคลุมองค์ประกอบของระบบควบคุมภายใน 5 ด้าน คือ การควบคุมภายในองค์กร การประเมินความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตามที่มีการขยายความเป็นหลักการย่อยอีก 17 หลักการจากผลการพิจารณา คณะกรรมการมีความเห็นว่า ระบบควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทอยู่ในเกณฑ์เพียงพอโดยเฉพาะในเรื่องการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวรวมทั้งการติดตาม ควบคุม ดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยเพื่อป้องกันการที่กรรมการหรือผู้บริหารนำทรัพย์สินของบริษัท และบริษัทย่อยไปใช้โดยมิชอบ หรือโดยไม่มีอำนาจ

สำหรับการตรวจสอบภายใน ซึ่งเป็นส่วนสำคัญของระบบควบคุมภายใน คณะกรรมการตรวจสอบภายในได้ทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในของกิจกรรมต่างๆ ตามแผนตรวจสอบที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อประเมินความเพียงพอและประสิทธิภาพของการควบคุมภายในที่ได้จัดวางไว้ และรายงานผลให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกไตรมาส ซึ่งผลการตรวจสอบตามแผนงานตรวจสอบในปี 2557 ไม่พบรายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบการควบคุมภายใน หรือฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ

การบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ เป็นผู้กำหนดนโยบาย และกระบวนการบริหารความเสี่ยงให้ฝ่ายจัดการนำไปปฏิบัติ ฝ่ายจัดการเป็นผู้รับผิดชอบในการกำหนด วิเคราะห์ ประเมินผล และออกแบบระบบงาน โดยนำปัจจัยเสี่ยง ที่คำนึงถึงปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก ซึ่งการวางแผนการดำเนินธุรกิจหรือการปฏิบัติงาน จะคำนึงถึงปัจจัย

เสี่ยงดังกล่าว ทั้งนี้เพื่อช่วยให้ฝ่ายจัดการสามารถออกแบบระบบที่มีจุดควบคุม เพื่อควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ โดยรายละเอียดปัจจัยความเสี่ยงได้มีการระบุไว้แล้ว

ในระหว่างปี 2557 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและสำนักบริหารความเสี่ยงและพัฒนาระบบได้จัดให้มีการดำเนินการตามแผนพัฒนากิจกรรมการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

1. จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณแนวปฏิบัติที่ดีในการดำเนินการธุรกิจ และนโยบายการให้ข้อมูลการกระทำผิด และการทุจริต การสอบสวน และการคุ้มครองผู้ให้ข้อมูล
2. ทบทวนนโยบายแนวทางและคู่มือการบริหารความเสี่ยง
3. จัดทำเนื้อหาเพื่อเป็นเครื่องมือในการให้การอบรม เรื่องการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณแนวปฏิบัติที่ดีในการดำเนินการธุรกิจ และนโยบายการให้ข้อมูลการกระทำผิดและการทุจริต การสอบสวน และการคุ้มครองผู้ให้ข้อมูล
4. อบรมผู้บริหารและพนักงานทั้ง 7 สถานประกอบการตามเนื้อหาที่กล่าวถึงข้างต้น
5. ประเมินโอกาสความเสี่ยงของทุจริต ที่อาจจะเกิดขึ้นทั้ง 7 สถานประกอบการ
6. กำหนดสาเหตุความเสี่ยง และผู้รับผิดชอบความเสี่ยงตามสายงานสำหรับแต่ละปัจจัยเสี่ยงประจำปี 2557 ที่ผ่านพิจารณาและอนุมัติจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
7. จัดทำ แผนสนับสนุนการวิเคราะห์และประเมินปัจจัยเสี่ยงใหม่ ประจำปี 2557 พร้อมทั้งจัดทำแนวทางและมาตรการในการตอบสนองต่อความเสี่ยงเบื้องต้น เพื่อใช้เป็นแนวทางในการร่วมจัดทำรายงานสรุปสถานะความเสี่ยงครั้งที่ 1 / 2557
8. ประชุมเตรียมการให้สำนักบริหารความเสี่ยงฯลงพื้นที่ปฏิบัติงานทั้ง 7 สถานประกอบการตามแผนสนับสนุนข้างต้น
9. สนับสนุนจัดทำรายงานสรุปสถานะความเสี่ยงประจำปี 2557 รวมสามครั้งให้กับผู้รับผิดชอบความเสี่ยงตามสายงานของกลุ่มบริษัททั้ง 7 สถานประกอบการ
10. สรุปรายงานสถานะความเสี่ยงประจำปี 2557 ของกลุ่มบริษัทต่อคณะกรรมการของบริษัท โดยแสดงข้อมูลรายการความเสี่ยงที่คงที่ ความเสี่ยงที่ลดลง และความเสี่ยงที่เพิ่มขึ้น พร้อมทั้งสาเหตุอย่างละเอียดเพื่อให้ฝ่ายจัดการนำไปดำเนินการและวางแผนให้เหมาะสมต่อไป

นอกจากนั้นคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้พิจารณาผลการประเมินการควบคุมภายในและแนวทางการบริหารความเสี่ยงตามแนวคิด COSO – ERM และการประเมินความเสี่ยงในเรื่องทุจริตขององค์กร โดยใช้ข้อมูลพื้นฐานจาก นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณ แนวปฏิบัติที่ดีในการดำเนินธุรกิจ และนโยบายการให้ข้อมูลการกระทำผิด และการทุจริต การสอบสวน และการคุ้มครองผู้ให้ข้อมูล ผลการพิจารณา คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทอยู่ในเกณฑ์ ที่องค์กรยอมรับได้ และยังสามารถพัฒนาการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับการกำหนดวัตถุประสงค์ขององค์กรและส่วนงานต่างๆอีกด้วย

12. รายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกันที่เปิดเผยในส่วนนี้เป็นรายการระหว่างกันในระหว่างปี 2557 และ 2556 สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม ของแต่ละปี ประกอบด้วย รายการระหว่างบริษัท และบริษัทย่อย กับบริษัทร่วมและบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ดังต่อไปนี้

ลักษณะความสัมพันธ์ของบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2557

บริษัทย่อย

บริษัทที่มีรายการระหว่างกัน	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายน้ำตาลทรายและกากน้ำตาล	บริษัทถือหุ้นในบริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด ในอัตราส่วนร้อยละ 90.21 ทั้งนี้ มีบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งของบริษัทถือหุ้นอยู่ ซึ่งได้แก่ผู้เกี่ยวข้องกับกรรมการบริษัท ถือหุ้นอยู่ร้อยละ 9.79 ซึ่งน้อยกว่าร้อยละ 10 ดังนั้น รายการระหว่างบริษัท และบริษัทย่อย ไม่ถือว่าเป็นรายการที่ต้องเปิดเผยในรายการระหว่างกัน
บริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกองไทย จำกัด ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายน้ำตาลทรายและกากน้ำตาล	บริษัทถือหุ้นในบริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกองไทย จำกัด ในอัตราส่วนร้อยละ 95.78 ทั้งนี้ มีบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งของบริษัทถือหุ้นอยู่ ซึ่งได้แก่ผู้เกี่ยวข้องกับกรรมการบริษัท ถือหุ้นอยู่ร้อยละ 4.22 ซึ่งน้อยกว่าร้อยละ 10 ดังนั้น รายการระหว่างบริษัท และบริษัทย่อย ไม่ถือว่าเป็นรายการที่ต้องเปิดเผยในรายการระหว่างกัน
บริษัท น้ำตาลนิวกว้างสันหลี จำกัด ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายน้ำตาลทรายและกากน้ำตาล	บริษัทถือหุ้นในบริษัท น้ำตาลนิวกว้างสันหลี จำกัด ในอัตราส่วนร้อยละ 98.61 ทั้งนี้ มีบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งของบริษัทถือหุ้นอยู่ ซึ่งได้แก่ผู้เกี่ยวข้องกับกรรมการบริษัท ถือหุ้นอยู่ร้อยละ 1.39 ซึ่งน้อยกว่าร้อยละ 10 ดังนั้น รายการระหว่างบริษัท และบริษัทย่อย ไม่ถือว่าเป็นรายการที่ต้องเปิดเผยในรายการระหว่างกัน
บริษัท เคเอสแอล รีเทลเอสเทต จำกัด ประกอบธุรกิจประเภทโรงแรม รีสอร์ท รวมทั้งจัดสรรที่ดินเพื่อการเกษตรและเป็นศูนย์ฝึกอบรมสัมมนา และอาคารสำนักงานให้เช่า	บริษัทถือหุ้นในบริษัท เคเอสแอล รีเทลเอสเทต จำกัดในอัตราส่วนร้อยละ 40.77 บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด ถือหุ้นร้อยละ 55.70 ทั้งนี้ มีบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งของบริษัทถือหุ้นอยู่ ซึ่งได้แก่ผู้เกี่ยวข้องกับกรรมการบริษัท ถือหุ้นอยู่ร้อยละ 0.91 ซึ่งน้อยกว่าร้อยละ 10 ดังนั้น รายการระหว่างบริษัท และบริษัทย่อย ไม่ถือว่าเป็นรายการที่ต้องเปิดเผยในรายการระหว่างกัน

บริษัทที่มีรายการระหว่างกัน	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท ไทยชูการ์ เทอร์มิเนล จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจทำเทียบเรือและคลังสินค้า รวมทั้ง ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์	เป็นบริษัทย่อย โดยบริษัทถือหุ้นร้อยละ 23.82 ผู้ถือหุ้นใหญ่และกรรมการถือหุ้นอยู่ร้อยละ 38.36 และมีกรรมการร่วมกันคือ นายประภาส ชุติมาวพันธ์ นายสมชาย ชินธรรมมิตร และนายชัช ชินธรรมมิตร
บริษัท เค.เอส.แอล.เอ็กซ์พอร์ต เทคคิง จำกัด ประกอบธุรกิจตัวแทนในการส่งออกน้ำตาลทราย	เป็นบริษัทย่อย โดยบริษัทถือหุ้นร้อยละ 33.87 บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด ถือหุ้นร้อยละ 23.11 บริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกองไทย จำกัด ถือหุ้นร้อยละ 16.04 และบริษัท น้ำตาลนิวกว้างสันหลี่ จำกัด ถือหุ้นร้อยละ 9.60 ทั้งนี้มีกรรมการร่วมกันคือ นายจำรูญ ชิน ธรรมมิตร นายธวัชชัย โรจนะโชติกุล นายสุชุม โตการณยศเรษฐ และนายชัช ชินธรรมมิตร
บริษัท น้ำตาลสะพานนะเขด จำกัด ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายน้ำตาลทรายและ กากน้ำตาล และดำเนินกิจการทางการเกษตร	บริษัทถือหุ้นใน บริษัทน้ำตาลสะพานนะเขด จำกัด ในอัตราส่วนร้อยละ 98.49 ไม่มีผู้ถือหุ้นใหญ่และกรรมการของบริษัทถือหุ้น ในบริษัทย่อย ดังนั้น รายการระหว่างบริษัท และบริษัทย่อย ไม่ถือว่าเป็นรายการที่ต้องเปิดเผยในรายการระหว่างกัน
Koh Kong Sugar Industry Co., Ltd. ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายน้ำตาลทรายและ กากน้ำตาล	บริษัทถือหุ้นใน Koh Kong Sugar Industry Co., Ltd. ในอัตราส่วนร้อยละ 80 ไม่มีผู้ถือหุ้นใหญ่และกรรมการของบริษัทถือหุ้น ในบริษัทย่อย ดังนั้น รายการระหว่างบริษัท และบริษัทย่อย ไม่ถือว่าเป็นรายการที่ต้องเปิดเผยในรายการระหว่างกัน
Koh Kong Plantation Co., Ltd. ประกอบธุรกิจเพาะปลูกอ้อย	บริษัทถือหุ้นทางอ้อมใน Koh Kong Plantation Co., Ltd. ในอัตราส่วนร้อยละ 80 ไม่มีผู้ถือหุ้นใหญ่และกรรมการของบริษัทถือหุ้น ในบริษัทย่อย ดังนั้น รายการระหว่างบริษัท และบริษัทย่อย ไม่ถือว่าเป็นรายการที่ต้องเปิดเผยในรายการระหว่างกัน

บริษัทร่วม

บริษัทที่มีรายการระหว่างกัน	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท แคมเปียนฟอรั่มเตชั่น จำกัด ประกอบธุรกิจผลิตกรดกลูตามิก ผงชูรส (ปัจจุบัน บริษัทมิได้มีธุรกรรม แต่เสมือนบริษัทโฮลดิ้ง เข้า ไปถือหุ้นในบริษัท จันทบุรีสตาร์ช จำกัด ซึ่งผลิต แป้งมัน)	เป็นบริษัทร่วม โดยบริษัทถือหุ้นร้อยละ 32.50 ผู้ถือหุ้นใหญ่และกรรมการซึ่งถือเป็นบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ถือหุ้นอยู่ร้อยละ 18.00 ผู้ถือหุ้นใหญ่อื่น ได้แก่กลุ่มนักธุรกิจชาวไต้หวัน และมีกรรมการร่วมกับบริษัทคือ นายจำรูญ ชินธรรมมิตร นายสุชุม โตการณยศเรษฐ และนายธวัชชัย โรจนะโชติกุล

บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทที่มีรายการระหว่างกัน	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท เค.เอส.แอล. ไอที เซ็นเตอร์ จำกัด เป็นผู้สนับสนุนทางด้านคอมพิวเตอร์และ สารสนเทศให้แก่บริษัทและบริษัทในกลุ่ม	เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกันโดยบริษัทราชาเชรามิก จำกัดถือหุ้นร้อยละ 50 และบริษัท ราชาซุรต จำกัด ถือหุ้นร้อยละ 50 ทั้งนี้ มีการร่วมทุนกับบริษัทคือ นายชาติริ ชินธรรมมิตร
บริษัท ราชาเชรามิก จำกัด ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ เชรามิก	เป็นบริษัทที่ผู้ถือหุ้นใหญ่และกรรมการถือหุ้นอยู่ร้อยละ 51.31 และมีการร่วมทุนกับบริษัทคือ นายจำรูญ ชินธรรมมิตร นายสุชุม ไตรการณเศรษฐ์ นายทวีชัย โรจนะโชติกุล นายตระการ ชุณหะโรจน์ฤทธิ์ และนายชัช ชินธรรมมิตร
บริษัท ราชาซุรต จำกัด ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายผงซุรต	เป็นบริษัทที่ผู้ถือหุ้นใหญ่และกรรมการถือหุ้นอยู่ร้อยละ 47.10 และมีการร่วมทุนกับบริษัทคือ นายจำรูญ ชินธรรมมิตร นายสุชุม ไตรการณเศรษฐ์ นายทวีชัย โรจนะโชติกุล และนายสมชาย ชินธรรมมิตร
บริษัท อ่อนนุชก่อสร้าง จำกัด ประกอบธุรกิจโรงแรมและนันทนาการ อสังหาริมทรัพย์	เป็นบริษัทที่ผู้ถือหุ้นใหญ่และกรรมการถือหุ้นอยู่ร้อยละ 78.50 และมีการร่วมทุนกับบริษัทคือ นายจำรูญ ชินธรรมมิตร นายชัช ชินธรรมมิตร นางสาวดวงแข ชินธรรมมิตร นางสาวดวงดาว ชินธรรมมิตร และนายประภาส ชุติมาวพันธ์
บริษัท เค เค วัสดุ อินดัสตรี จำกัด ประกอบธุรกิจผลิตสินค้าแปรรูป	เป็นบริษัทที่ผู้ถือหุ้นใหญ่และกรรมการถือหุ้นอยู่ร้อยละ 93.01 ไม่มีมีการร่วมทุน
บริษัท อมาโก้ จำกัด ประกอบธุรกิจจำหน่ายยาจัดศัตรูพืช	เป็นบริษัทที่ผู้ถือหุ้นใหญ่และกรรมการถือหุ้นอยู่ร้อยละ 100 ไม่มีมีการร่วมทุน
บริษัท สหมิตรเครื่องกล จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจจำหน่ายวัตถุดิบ เครื่องจักรและ อุปกรณ์สำหรับโรงงานอุตสาหกรรม	มีการร่วมทุนกับบริษัทคือ นายพรศิลป์ แด่มศิริชัย และนายการุณ กิตติสถาพร

12.1 รายละเอียดรายการระหว่างกัน

12.1.1. รายการซื้อ-ขายสินค้าและบริการตามปกติของธุรกิจ รวมถึงปริมาณรายการคงค้าง (สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2557 และ 2556)

ผู้ซื้อ / ผู้รับบริการ	ผู้ขาย / ผู้ให้บริการ	ลักษณะรายการ / เงื่อนไขที่สำคัญ	มูลค่าของรายการ (พันบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
			31 ต.ค. 57	31 ต.ค. 56	
บริษัท ราชาซูรส จำกัด	บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)	- ขายกากน้ำตาล - ยอดคงค้างเงินรับล่วงหน้าค่าสินค้า	28,398 -	28,690 1,396	บริษัท และบริษัทย่อยขายกากน้ำตาลให้บริษัท ราชาซูรส จำกัด เพื่อนำไปใช้เป็นวัตถุดิบในการผลิต ซึ่งการขายสินค้านี้ดังกล่าวเป็นไปตามธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัท ราคาที่คิดระหว่างกันเป็นราคาตลาดซึ่งมีเงื่อนไขเป็นไปตามการค้าปกติทั่วไป และบริษัทย่อยรับจ้างปรับปรุงเครื่องจักรให้บริษัท ราชาซูรส จำกัด ราคาที่คิดระหว่างกันเป็นราคาต้นทุน รวมกับค่าบริการจัดการ
	บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด	- ขายน้ำตาลทราย - รับจ้างปรับปรุงเครื่องจักร - ลูกหนี้อื่น	- 2,420 2,589	29 - -	
	บริษัท เคเอสแอล อะโกร แอนด์เทรดดิ้ง จำกัด	- ขายน้ำตาลทราย	265	246	
	บริษัท น้ำตาลนิวก้าวรุ่งห้วย จำกัด	- ขายกากน้ำตาล - ลูกหนี้การค้า	28,088 31	- -	
บริษัท เค เค วัสดุ อินดัสตรี จำกัด	บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)	- ค่าสินค้าอื่นๆ เช่น ค่าวัสดุ อะไหล่	75	127	บริษัทขายสินค้าอื่นๆ ได้แก่ วัสดุ อะไหล่ ให้แก่ บริษัท เค เค วัสดุ อินดัสตรี จำกัด เพื่อนำไปใช้ในการผลิต โดยราคาที่ขายเป็นไปตามราคาค่าต้นทุน รวมกับค่าบริการจัดการ
		- ลูกหนี้การค้า ได้แก่ ค่าขายวัสดุ	36	27	
		- ลูกหนี้อื่น ได้แก่ ค่าน้ำดิบ	3	14	
บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)	บริษัท ราชาซูรส จำกัด	- ค่าเคมีภัณฑ์ และค่าน้ำดื่ม	1,104	237	กลุ่มบริษัทซื้อสินค้าเคมีภัณฑ์ ได้แก่ โซดาไฟ และกรดเกลือ จากบริษัทราชาซูรส จำกัด เพื่อใช้สำหรับล้างเครื่องจักรภายในโรงงานน้ำตาล โดยบริษัทได้มีการเปรียบเทียบราคาขายกับคู่ค้ารายอื่น ผลปรากฏว่าราคาขายของบริษัท ราชาซูรส จำกัด ต่ำกว่า เนื่องจากเคมีภัณฑ์เป็นผลพลอยได้จากการผลิตของบริษัท ราชาซูรส จำกัด
		- เจ้าหนี้การค้า ได้แก่ ค่าเคมีภัณฑ์	243	-	
		- เจ้าหนี้อื่น ได้แก่ ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด	54	12	
บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด		- ค่าเคมีภัณฑ์ และค่าน้ำดื่ม	23	488	

ผู้ซื้อ / ผู้รับบริการ	ผู้ขาย / ผู้ให้บริการ	ลักษณะรายการ / เงื่อนไขที่สำคัญ	มูลค่าของรายการ (พันบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
			31 ต.ค. 57	31 ต.ค. 56	
		- เจ้าหนี้อื่น ได้แก่ ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด	-	2	
บริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกงไทย จำกัด		- ค่าเคมีภัณฑ์ และค่าน้ำดื่ม	23	58	
บริษัท น้ำตาลนิวกว่างฮั่นหลี จำกัด		- ค่าเคมีภัณฑ์ และค่าน้ำดื่ม	84	20	
		- เจ้าหนี้อื่น ได้แก่ ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด	2	8	
บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)	บริษัท เค.เอส.แอล เอ็กซ์ปอร์ต เทรดิง จำกัด	- ค่าบริการเพื่อส่งออก	4,276	3,288	ตามพรบ. อ้อยและน้ำตาล การส่งออกน้ำตาลต้องทำผ่านบริษัทที่สำนักงานคณะกรรมการอ้อยและน้ำตาลทราย (กอน.) อนุญาตเท่านั้น กลุ่มบริษัทและบริษัท ประจวบอุตสาหกรรม จำกัด จึงได้ตั้งบริษัท เค เอส แอล เอ็กซ์ปอร์ต เทรดิง จำกัด ขึ้นมา เพื่อเป็นตัวแทนจัดการสินค้าและดำเนินการเรื่องเอกสารการส่งออกเท่านั้น โดยบริษัท เค เอส แอล เอ็กซ์ปอร์ต เทรดิง จำกัด คิดค่าบริการกับบริษัทในกลุ่มตามปริมาณสินค้า ซึ่งเป็นไปตามราคาทุน รวมค่าบริการจัดการ
บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด		- ค่าบริการเพื่อส่งออก	2,411	2,464	
บริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกงไทย จำกัด		- ค่าบริการเพื่อส่งออก	4,203	4,261	
บริษัท น้ำตาลนิวกว่างฮั่นหลี จำกัด		- ค่าบริการเพื่อส่งออก	770	297	
Koh Kong Sugar Industry Co., Ltd.		- ค่าบริการเพื่อส่งออก	-	830	
บริษัท น้ำตาลสะพานมะเข็ด จำกัด		- ค่าบริการเพื่อส่งออก	-	301	
บริษัท ขอนแก่นแอลกอฮอล์ จำกัด		- ค่าบริการเพื่อส่งออก	-	741	
บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)	บริษัท ไทยชูการ์ เทอร์มิเนล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย	- ค่าฝากสินค้าและขนถ่ายน้ำตาล เพื่อส่งออก	32,942	40,675	บริษัทมีความจำเป็นต้องใช้ท่าเทียบเรือ และบริการขนถ่ายน้ำตาลเพื่อส่งออกให้กลุ่มโรงงานน้ำตาล บริษัท ไทยชูการ์ เทอร์มิเนล จำกัด (มหาชน) กำหนดค่าบริการฝากสินค้าและค่าขนถ่ายน้ำตาลเพื่อส่งออก จากปริมาณสินค้าและระยะเวลาการฝาก ซึ่งเป็นไปตามราคาตลาดและมีเงื่อนไขเป็นไปตามการค้าปกติทั่วไป
		- รายได้อื่น ได้แก่ ค่าส่วนลด	1,333	1,840	
		- เจ้าหนี้อื่น	487	138	
บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด		- ค่าฝากสินค้าและขนถ่ายน้ำตาล เพื่อส่งออก	24,638	12,922	

ผู้ซื้อ / ผู้รับบริการ	ผู้ขาย / ผู้ให้บริการ	ลักษณะรายการ / เงื่อนไขที่สำคัญ	มูลค่าของรายการ (พันบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
			31 ต.ค. 57	31 ต.ค. 56	
		- รายได้อื่น ได้แก่ ค่าส่วนลด	1,982	-	
		- เจ้าหนี้อื่น	186	-	
บริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกุงไทย จำกัด		- ค่าฝากสินค้าและขนถ่ายน้ำตาลเพื่อส่งออก	13,433	31,976	
		- รายได้อื่น ได้แก่ ค่าส่วนลด	705	-	
		- ลูกหนี้อื่น	70	-	
		- เจ้าหนี้อื่น	509	-	
บริษัท น้ำตาลนิวกว่างฮั่นหลี จำกัด		- ค่าฝากสินค้าและขนถ่ายน้ำตาลเพื่อส่งออก	11,338	6,445	
		- รายได้อื่น ได้แก่ ค่าส่วนลด	1,719	61	
บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)	บริษัท เค.เอส.แอล. ไอที เซ็นเตอร์ จำกัด	- ค่าจัดการคอมพิวเตอร์	4,310	5,226	บริษัท เค.เอส.แอล. ไอที เซ็นเตอร์ จำกัด ได้จัดตั้งขึ้นเพื่อเป็นศูนย์บริการคอมพิวเตอร์ให้บริการภายในกลุ่มบริษัท บริษัทมีการกำหนดราคาค่าบริการระหว่างกันโดยคำนวณจากต้นทุนเงินลงทุนและการดำเนินงานของบริษัท เค.เอส.แอล. ไอที เซ็นเตอร์ จำกัด และนำตัวเลขที่ได้มาจัดสรรเพื่อคิดค่าบริการตามปริมาณการใช้งานจริงของแต่ละบริษัท
		- ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	147	210	
บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด		- ค่าจัดการคอมพิวเตอร์	2,018	1,692	
		- ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	50	58	
บริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกุงไทย จำกัด		- ค่าจัดการคอมพิวเตอร์	2,995	3,731	
		- ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	124	142	
บริษัท น้ำตาลนิวกว่างฮั่นหลี จำกัด		- ค่าจัดการคอมพิวเตอร์	1,735	1,372	
		- ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	46	54	
บริษัท เคเอสแอล รียลเอสเตท		- ค่าจัดการคอมพิวเตอร์	22	57	

ผู้ซื้อ / ผู้รับบริการ	ผู้ขาย / ผู้ให้บริการ	ลักษณะรายการ / เงื่อนไขที่สำคัญ	มูลค่าของรายการ (พันบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
			31 ต.ค. 57	31 ต.ค. 56	
จำกัด					
บริษัท เค.เอส.แอล เอ็กซ์พอร์ตเทรด ดิง จำกัด		- ค่าจัดการคอมพิวเตอร์	205	179	
บริษัท น้ำตาลสะพานมะเขือ จำกัด		- ค่าจัดการคอมพิวเตอร์	531	444	
Koh Kong Sugar Industry Co., Ltd.		- ค่าจัดการคอมพิวเตอร์	685	471	
Koh Kong Plantation Co., Ltd.		- ค่าจัดการคอมพิวเตอร์	157	135	
บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)	บริษัท สหมิตรเครื่องกล จำกัด (มหาชน)	- ค่าเคมีภัณฑ์และอะไหล่เครื่องจักร	6,424	7,328	บริษัทซื้อเคมีภัณฑ์และอะไหล่เครื่องจักรจากบริษัท สหมิตรเครื่องกล จำกัด (มหาชน) เพื่อใช้ในการผลิตน้ำตาล บริษัทได้มีการเปรียบเทียบราคาขายกับคู่ค้ารายอื่น ผลปรากฏว่าราคาขายของบริษัทสหมิตรเครื่องกล จำกัด (มหาชน) ต่ำกว่า
		- เจ้าหนี้อื่น ได้แก่ ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด	3,390	126	
บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด		- ค่าเคมีภัณฑ์และอะไหล่เครื่องจักร	-	1,546	
		- เจ้าหนี้อื่น ได้แก่ ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด	-	1,406	
บริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกงไทย จำกัด		- ค่าเคมีภัณฑ์และอะไหล่เครื่องจักร	-	24	

12.1.2. ค่าเช่าพื้นที่ (สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2557 และ 2556)

ผู้ให้เช่า	ผู้เช่า	ลักษณะรายการที่สำคัญ	มูลค่าของรายการ (พันบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
			31 ต.ค. 57	31 ต.ค. 56	
บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)	บริษัท อ่อนนุชก่อสร้าง จำกัด	เช่าพื้นที่สำนักงาน 202.84 ตารางเมตร และที่จอดรถ ตารางเมตรละ 300 และ 250 บาท ตามลำดับ ต่อสัญญาทุก 1 ปี (01/09/57-31/08/58)	730	619	บริษัท ให้พื้นที่เช่าแก่บริษัทในกลุ่มเป็นระยะเวลานานแล้ว เนื่องจากต้องการให้บริษัทในกลุ่มตั้งสำนักงานในพื้นที่เดียวกัน เพื่อสะดวกในการบริหารจัดการ โดยคิดค่าเช่าตามราคาตลาดและมีเงื่อนไขเป็นไปตามการค้าปกติทั่วไป ณ วันที่เริ่มทำสัญญาเช่าครั้งแรก โดยเงื่อนไขต่างๆ ที่เกี่ยวกับการเช่าพื้นที่และทรัพย์สินได้กำหนดให้เป็นไปตามสัญญาที่ตกลงร่วมกันโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ
	บริษัท ราชาเชรามิค จำกัด	เช่าพื้นที่สำนักงาน 495.54 ตารางเมตร และที่จอดรถ ตารางเมตรละ 300 และ 242 บาท ตามลำดับ ต่อสัญญาทุก 1 ปี (01/01/57 - 31/12/57)	1727	1,440	
	บริษัท เค.เอส.แอล. โอทีเซ็นเตอร์ จำกัด	เช่าพื้นที่สำนักงาน 432.62 และ 202.84 ตารางเมตร ตามลำดับ และที่จอดรถ ตารางเมตรละ 300 และ 200 บาท ตามลำดับ ต่อสัญญาทุก 1 ปี (01/08/57 – 30/07/58)	896	609	
	บริษัท อมาโก้ จำกัด	เช่าที่ดิน 536 ตารางเมตร ราคา 1,996 บาทต่อเดือน อายุสัญญา 20 ปี (01/02/47-31/01/67) ราคาปรับขึ้น 10 % ทุกๆ 3 ปี	23	23	
	บริษัท เค เค วัสดุ อินดัสตรี จำกัด	เช่าที่ดิน 1,728 ตารางวา ราคา 99,220 และ 90,200 บาทต่อปี ตามลำดับ ต่อสัญญาทุก 3 ปี (15/01/57-14/01/60) ราคาปรับขึ้น 10 % ทุกๆ 3 ปี	97	90	
บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด	บริษัท เค.เอส.แอล เอ็กซ์พอร์ตเทรตติ้ง จำกัด	เช่าพื้นที่สำนักงาน พร้อมเฟอร์นิเจอร์ 30.00 ตารางเมตร ตารางเมตรละ 300 บาท ต่อสัญญา ทุก 1 ปี (01/09/57-31/08/58)	108	108	บริษัท ให้พื้นที่เช่าแก่บริษัทในกลุ่มเป็นระยะเวลานานแล้ว เนื่องจากต้องการให้บริษัทในกลุ่มตั้งสำนักงานในพื้นที่เดียวกัน เพื่อสะดวกในการบริหารจัดการ โดยคิดค่าเช่าตามราคาตลาด และมีเงื่อนไขเป็นไปตามการค้าปกติทั่วไป ณ วันที่เริ่มทำสัญญาเช่าครั้งแรก โดยเงื่อนไขต่างๆ ที่เกี่ยวกับการเช่าพื้นที่และทรัพย์สินได้กำหนดให้เป็นไปตามสัญญาที่ตกลงร่วมกันโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญของบริษัทเป็นสำคัญ

ผู้ให้เช่า	ผู้เช่า	ลักษณะรายการที่สำคัญ	มูลค่าของรายการ (พันบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
			31 ต.ค. 57	31 ต.ค. 56	
บริษัท แคมเปียนเฟอร์เมนเตชัน จำกัด	บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด	ค่าเช่าที่ดิน 270 ไร่ ราคาไร่ละ 740 บาท ต่อสัญญาทุก 3 ปี (04/08/56 - 03/08/59)	200	163	บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด เช่าที่ดินของบริษัท แคมเปียนเฟอร์เมนเตชัน จำกัด เพื่อใช้เป็นแปลงทดลองปลูกและวิจัยพันธุ์อ้อย ซึ่งค่าเช่าเป็นไปตามราคาที่ตกลงร่วมกัน

12.1.3. เงินกู้ยืม / เงินให้กู้ยืมระหว่างบริษัท บริษัทย่อยจากบริษัทย่อย บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2557 และ 2556)

หน่วย : พันบาท

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2557							
ผู้กู้	ผู้ให้กู้	ยอดยกมา 1 พ.ย. 56	ผู้เพิ่ม ระหว่างงวด	ชำระคืน ระหว่างงวด	ยอดคงเหลือ 31 ต.ค. 57	ดอกเบี้ยจ่าย	ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผล
บริษัท ประจวบอุตสาหกรรม จำกัด	บริษัท เค.เอส.แอล. เอ็กซ์ปอร์ต เทรดิง จำกัด	-	764,480	(764,480)	-	7,014	บริษัท ประจวบอุตสาหกรรม จำกัดได้รับการสนับสนุนทางการเงินผ่านบริษัท เค เอส แอล เอ็กซ์ปอร์ต จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่จัดตั้งขึ้นตามระเบียบข้อบังคับของราชการในเรื่องการส่งออกน้ำตาล โดยบริษัท เค เอส แอล เอ็กซ์ปอร์ต จำกัด ทำหน้าที่เป็นบริษัทตัวกลาง (ผู้กู้) ในการขอเงินสินเชื่อเพื่อธุรกรรมการส่งออกกับทางธนาคาร และปล่อยกู้ต่อให้แก่โรงงานบริษัท ประจวบอุตสาหกรรม จำกัด โดยบริษัทประจวบอุตสาหกรรม จำกัด จะวางค้ำประกันเงินกู้กับธนาคารด้วยน้ำตาลที่จะส่งออก และนำตัวสัญญาใช้เงินมาวางเพื่อเป็นหลักประกันที่บริษัท เค.เอส.แอล. เอ็กซ์ปอร์ต เทรดิง จำกัด ทั้งนี้หลักประกันดังกล่าวครอบคลุมวงเงินสินเชื่อ และไม่มีการคิดค่าธรรมเนียมในการค้ำประกันวงเงินสินเชื่อระหว่างกัน

หน่วย : พันบาท

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2556							
ผู้กู้	ผู้ให้กู้	ยอดยกมา 1 พ.ย. 55	ผู้เพิ่ม ระหว่างงวด	ชำระคืน ระหว่างงวด	ยอดคงเหลือ 31 ต.ค 56	ดอกเบี้ยจ่าย	ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผล
บริษัท ประจวบอุตสาหกรรม จำกัด	บริษัท เค.เอส.แอล. เอ็กซ์พอร์ต เทรดดิ้ง จำกัด	-	657,020	(657,020)	-	3,138	บริษัท ประจวบอุตสาหกรรม จำกัดได้รับการสนับสนุนทางการเงินผ่านบริษัท เค เอส แอล เอ็กซ์พอร์ต จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่จัดตั้งขึ้นตามระเบียบข้อบังคับของราชการในเรื่องการส่งออกน้ำตาล โดยบริษัท เค เอส แอล เอ็กซ์พอร์ต จำกัด ทำหน้าที่เป็นบริษัทตัวกลาง (ผู้กู้) ในการขอวงเงินสินเชื่อเพื่อธุรกรรมการส่งออกไปทางธนาคาร และปล่อยกู้ต่อให้แก่โรงงานบริษัท ประจวบอุตสาหกรรม จำกัด โดยบริษัท ประจวบอุตสาหกรรม จำกัด จะวางค้ำประกันเงินกู้กับธนาคารด้วยน้ำตาลที่จะส่งออก และนำตัวสัญญาใช้เงินมาวางเพื่อเป็นหลักประกันที่บริษัท เค.เอส.แอล. เอ็กซ์พอร์ต เเทรดดิ้ง จำกัด ทั้งนี้หลักประกันดังกล่าวครอบคลุมวงเงินสินเชื่อ และไม่มีการค้าธรรมเนียมในการค้ำประกันวงเงินสินเชื่อระหว่างกัน

นโยบายหรือแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ มีมติเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังนี้

กรรมการตรวจสอบได้พิจารณารายการระหว่างกันของบริษัทในช่วงที่ผ่านมา และได้ให้ความเห็นว่า เป็นรายการที่มีความจำเป็นและสมเหตุสมผลในการทำรายการ ซึ่งรายการที่เป็นรายการค้าตามปกติของการดำเนินธุรกิจนั้น บริษัทได้กำหนดราคาตามราคาตลาด

นโยบายการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

1. **รายการค้าตามปกติของการดำเนินธุรกิจ** เช่น การใช้ท่าเรือและคลังสินค้าของบริษัท ไทยชูการ์ เทอร์มิเนล จำกัด (มหาชน) และการซื้อขายน้ำตาลระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย รายการดังกล่าวจะยังคงมีอยู่ในอนาคต ซึ่งบริษัทจะดำเนินการโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ และราคาที่ต้องเป็นไปตามราคาตลาด
2. **รายการเช่าพื้นที่และทรัพย์สิน** จะเป็นไปตามราคาตลาด และเป็นราคาเช่าที่เท่ากับการให้บุคคลอื่นเช่า
3. **รายการซื้อขายทรัพย์สินและเงินลงทุน** รายการซื้อขายทรัพย์สินและเงินลงทุนของบริษัท เป็นรายการเพิ่มทุนเพื่อรักษาสัดส่วนการถือหุ้นและการลงทุนเพื่อขยายธุรกิจปัจจุบันที่มีอยู่และธุรกิจในอนาคต ซึ่งนโยบายที่ซื้อขายทรัพย์สินระหว่างกัน และการซื้อขายเงินลงทุนระหว่างกัน จะคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ และจะกระทำเท่าที่จำเป็นและเหมาะสม
4. **รายการกู้ยืมเงินกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง** การกู้ยืมเงินกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง บริษัทจะกระทำเท่าที่จำเป็นและเหมาะสม โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ
5. **รายการพิเศษอื่นๆ** เป็นรายการอื่นๆ นอกเหนือจากข้อ 1-4

รายการระหว่างกันของบริษัทหรือบริษัทย่อยเกิดขึ้นกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้ส่วนเสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดในอนาคต บริษัทจะได้ให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะได้ให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระ หรือผู้สอบบัญชีของบริษัทเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการหรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี

ทั้งนี้ รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น คณะกรรมการบริษัทจะปฏิบัติให้เป็นตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงกัน และการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทหรือบริษัทย่อย นอกจากนี้ บริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันในหมายเหตุงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1) ในปีต่อไป

โครงสร้างการถือหุ้นที่มีบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 10

จากโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทและบริษัทย่อยในปัจจุบัน ที่บริษัทย่อยและบริษัทร่วมบางบริษัทยังมีการถือหุ้นโดยบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเกินกว่าร้อยละ 10 นั้นมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

1. บริษัท ไทยชูการ์ เทอร์มิเนล จำกัด (มหาชน) มีบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งของบริษัทถือหุ้นอยู่จำนวนร้อยละ 38.36 โครงสร้างการถือหุ้นนี้เกิดขึ้นมานานแล้ว โดยที่ นายประภาส ชุตินวาทพันธ์และครอบครัว ได้เข้าไปถือหุ้นบริษัทไทยชูการ์ เทอร์มิเนล จำกัด (มหาชน) เป็นลักษณะการลงทุนส่วนตัว และไม่ได้ถือแทนบริษัท ส่วนบริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นในบริษัท ไทยชูการ์ เทอร์มิเนล จำกัด (มหาชน) จำนวนร้อยละ 23.82 และไม่มีนโยบายที่จะลงทุนเพิ่ม ดังนั้นจึงไม่สามารถที่จะปรับโครงสร้างได้และมีได้ให้กรรมการของบริษัทขายหุ้นนั้นให้กับบริษัท (ทั้งนี้ การที่กรรมการของบริษัทซื้อหุ้นในบริษัท ไทยชูการ์ เทอร์มิเนล จำกัด (มหาชน) เป็นการลงทุนส่วนตัว ไม่เกี่ยวข้องกับบริษัท) นอกจากนี้ ผู้ถือหุ้นและกรรมการไม่มีแรงจูงใจที่จะกระทำการใดๆ เพื่อถ่ายเทผลประโยชน์ไปที่บริษัทใดบริษัทหนึ่ง เนื่องจากผู้ถือหุ้นและกรรมการส่วนใหญ่ของบริษัท ถือหุ้นในสัดส่วนมากกว่าบริษัท ไทยชูการ์ เทอร์มิเนล จำกัด (มหาชน) นอกจากนี้ในบริษัท ไทยชูการ์ เทอร์มิเนล จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ยังมีกรรมการอีกหลายท่านที่มาจากบริษัทน้ำตาลอื่นๆ ดังนั้น จึงมีการคานอำนาจกันภายในอยู่แล้วในทั้ง 2 บริษัท ทำให้การทํารายการระหว่างบริษัทและบริษัทไทยชูการ์ เทอร์มิเนล จำกัด (มหาชน) เป็นไปตามราคาและกลไกทางการตลาด ซึ่งจะก่อให้เกิดผลประโยชน์สูงสุดกับทั้งสอง บริษัท
2. บริษัท แคมเปียนเฟอร์เมนเตชั่น จำกัด มีบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งของบริษัทถือหุ้นอยู่จำนวนร้อยละ 18.00 ผู้ถือหุ้นใหญ่อื่น ได้แก่กลุ่มนักธุรกิจชาวไต้หวัน ทั้งนี้ บริษัท แคมเปียนเฟอร์เมนเตชั่น จำกัด เดิมมิได้มีธุรกรรมอะไรยกเว้นมีที่ดินให้เช่า ต่อมาในปลายปี 2547 บริษัท แคมเปียนเฟอร์เมนเตชั่น จำกัด ได้เข้าลงทุนในธุรกิจแป้งมันซึ่งเป็นธุรกิจที่ไม่เกี่ยวข้องกับธุรกิจน้ำตาล โดยลงทุนเพื่อหวังผลตอบแทนให้รูปเงินปันผล ในอนาคต

จะเห็นได้ว่า โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทและบริษัทย่อยในปัจจุบันที่บางบริษัทยังมีการถือหุ้นโดยบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเกินกว่าร้อยละ 10 นั้น เป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีต ซึ่งในปัจจุบันบริษัทพยายามที่จะปรับโครงสร้างให้มีความขัดแย้งกันน้อยที่สุด ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายเกี่ยวกับการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในอนาคต โดยบริษัทจะเข้าลงทุนโดยตรงด้วยตัวเอง และไม่ให้บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเข้าถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมเกินกว่าที่กำหนดไว้แต่จะกระทำเท่าที่จำเป็นและเหมาะสม และคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ นอกจากนี้ บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งจะไม่เข้าถือหุ้นหรือลงทุนในธุรกิจที่จะทำให้เกิดความขัดแย้งกับทางบริษัท หรือธุรกิจที่มีลักษณะเป็นการแข่งขันกับบริษัท

13. ข้อมูลการเงินที่สำคัญ

รอบบัญชีของบริษัทเริ่มวันที่ 1 พฤศจิกายน และสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม ของทุกปี

13.1) รายงานของผู้สอบบัญชี

1) ผู้สอบบัญชี

- ปี 2555 นางสาววิมลพร บุญยัษฐีร ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 4067
บริษัท ดีลอยท์ ทูช โธมัทส์ ไทยยศ สอบบัญชี จำกัด
- ปี 2556 นางสาววิมลพร บุญยัษฐีร ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 4067
บริษัท ดีลอยท์ ทูช โธมัทส์ ไทยยศ สอบบัญชี จำกัด
- ปี 2557 นางสาววิมลพร บุญยัษฐีร ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 4067
บริษัท ดีลอยท์ ทูช โธมัทส์ ไทยยศ สอบบัญชี จำกัด

2) สรุปรายงานการตรวจสอบบัญชีของผู้สอบบัญชีในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา

ปี 2555 ผู้สอบบัญชีได้ตรวจสอบงบการเงินโดยให้ความเห็นโดยไม่มีเงื่อนไข
โดยอธิบายเพิ่มเติมเกี่ยวกับขอบเขตความรับผิดชอบในการตรวจสอบ ซึ่งผู้ตรวจสอบไม่ได้ตรวจสอบ
งบการเงินของบริษัทย่อยสามแห่งในต่างประเทศและหกแห่งในประเทศ ซึ่งได้รวมอยู่ใน งบการเงินรวมสำหรับปี
สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2555 นี้ งบการเงินของบริษัทย่อยดังกล่าวแสดงยอดสินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ตุลาคม
2555 จำนวน 7,321.04 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 24.72 ของสินทรัพย์รวม ยอดรายได้รวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่
31 ตุลาคม 2555 จำนวน 3,737.93 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 16.83 ของรายได้รวม และมี
มีขาดทุนสุทธิรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2555 จำนวน 322.03 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 13.02 ของ
กำไรสุทธิรวม งบการเงินของบริษัทย่อยดังกล่าวได้ตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอื่น การเสนอรายงานของผู้สอบ
บัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับจำนวนเงินของรายการต่างๆ ของบริษัทย่อยดังกล่าวในงบการเงินรวม ถือตาม
รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาตอื่น

ปี 2556 ผู้สอบบัญชีได้ตรวจสอบงบการเงินโดยให้ความเห็นโดยไม่มีเงื่อนไข

ปี 2557 ผู้สอบบัญชีได้ตรวจสอบงบการเงินโดยให้ความเห็นโดยไม่มีเงื่อนไข

13.2) สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย และหลักเกณฑ์ในการทำการเงินรวม

(รายละเอียดของงบการเงินทั้งหมดนี้สามารถศึกษาได้จากงบการเงิน ซึ่งงบการเงินปี 2556 เป็นฉบับปรับปรุงเพื่อใช้ในการ
เปรียบเทียบ)

.....รับรองความถูกต้อง

งบการเงินปี 2555 งบการเงินปี 2556 และงบการเงินปี 2557 ประกอบด้วยบริษัทย่อยจำนวนทั้งสิ้น 14 แห่ง (ไม่รวมบริษัทย่อย ของบริษัท ไทยชูการ์ เทอร์มิเนล จำกัด (มหาชน))

ตารางที่ 13.1: แสดงสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัททางตรงและทางอ้อม

	อัตราร้อยละของการถือหุ้น		
	2555	2556	2557
บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด	90.21	90.21	90.21
บริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกุ้งไทย จำกัด	95.78	95.78	95.78
บริษัท น้ำตาลนิวกุ้งวังสัจจะ จำกัด	98.61	98.61	98.61
บริษัท เคเอสแอล เรียลเอสเตท จำกัด	80.31	91.02	91.02
บริษัท เคเอสแอล เอ็กซ์พอร์ตเทรดดิ้ง จำกัด	79.55	79.55	79.55
บริษัท เคเอสแอล แมททีเรียล ซัพพลายส์ จำกัด*	100.00	100.00	100.00
บริษัท โรงไฟฟ้าน้ำตาลขอนแก่น จำกัด	100.00	100.00	100.00
บริษัท ขอนแก่นแอลกอฮอล์ จำกัด	100.00	100.00	100.00
บริษัท เคเอสแอล อะโกร แอนด์เทรดดิ้ง จำกัด	100.00	100.00	100.00
บริษัท น้ำตาลสะพานมะเขือ จำกัด	98.49	98.49	98.49
บริษัท Koh Kong Plantation จำกัด**	70.00	80.00	80.00
บริษัท Koh Kong Sugar Industry จำกัด	70.00	80.00	80.00
บริษัท Wynn In Trading จำกัด	100.00	100.00	100.00
บริษัท ไทยชูการ์ เทอร์มิเนล จำกัด (มหาชน)***	23.82	23.82	23.82

หมายเหตุ

* ชื่อเดิม บริษัท เคเอสแอล เคมี จำกัด

** ถือทางอ้อมผ่าน บริษัท Wynn In Trading จำกัด

*** อย่างไรก็ตาม ในบริษัท ไทยชูการ์ เทอร์มิเนล จำกัด (มหาชน) บริษัทย่อยซึ่งเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ชื่อย่อ TSTE มีบริษัทย่อยของบริษัท ไทยชูการ์ เทอร์มิเนล จำกัด (มหาชน) อีก 5 บริษัท ได้แก่ บริษัท ที เอส จี แอสเซท จำกัด ทำธุรกิจให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ อัตราการถือหุ้นรวมทั้งทางตรงและทางอ้อม 23.11% บริษัท ที เอส อุตสาหกรรมน้ำมัน จำกัด ทำธุรกิจซื้อ-ขาย ให้เช่า และพัฒนาอสังหาริมทรัพย์และประกอบธุรกิจโรงกลั่นน้ำมันปาล์ม อัตราการถือหุ้นรวมทั้งทางตรงและทางอ้อม 28.48%

บริษัท ที เอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน) ทำธุรกิจให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ และธุรกิจผลิตแป้งสาลี อัตราการถือหุ้นรวมทั้งทางตรงและทางอ้อม 16.59% เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ชื่อย่อ TMILL

บริษัท ที เอส คลังสินค้า จำกัด ทำธุรกิจรับฝากและขนถ่ายสินค้า อัตราการถือหุ้นรวมทั้งทางตรงและทางอ้อม 19.30%

บริษัท ที เอส ขนส่งและโลจิสติกส์ จำกัด ทำธุรกิจให้บริการขนส่ง บริการรักษาความปลอดภัย และโรงงานผลิตถุงกระสอบพลาสติก อัตราการถือหุ้นรวมทั้งทางตรงและทางอ้อม 30.58%

.....รับรองความถูกต้อง

รายละเอียดสามารถดูได้จากข้อมูลบริษัทจดทะเบียน บริษัท ไทยชูการ์ เทอร์มิเนล จำกัด (มหาชน) (TSTE) และ บริษัท ทีเอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน) (TMILL)

13.3) งบกำไรขาดทุน

ในภาพรวม ปี 2557 บริษัท มีรายได้จากการดำเนินงานรวมทั้งสิ้น 19,185 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมา ร้อยละ 1 โดยรายได้จะมาจากรายได้จากการขาย 18,728 ล้านบาท และรายได้จากการบริการ 457 ล้านบาท บริษัทมีต้นทุนรวมทั้งสิ้น 14,440 ล้านบาท ลดลงจากปีที่ผ่านมาร้อยละ 3 และมีรายได้อื่น ๆ 447 ล้านบาท รวมบริษัทมีกำไรก่อนหักค่าใช้จ่ายทั้งสิ้น 5,191 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 9 เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา

ในส่วนของค่าใช้จ่ายขายและบริหาร บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการขาย 623 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 31 และมีค่าใช้จ่ายในการบริหาร 644 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 7 ค่าตอบแทนผู้บริหาร 193 ล้านบาท ค่าธรรมเนียมกองทุน 992 ล้านบาท ทำให้บริษัทมีกำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้ 2,740 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 11

ในปี 2557 บริษัทมีต้นทุนทางการเงิน 834 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 24 และภาระภาษีเงินได้นิติบุคคล 109 ล้านบาท หักผู้ถือหุ้นส่วนน้อย 159 ล้านบาท ส่งผลให้กำไรสุทธิในส่วนของบริษัท ลดลงร้อยละ 3 จากปีที่ผ่านมาที่ 1,676 ล้านบาท ลดลงเป็น 1,626 ล้านบาทในปี 2557

ตารางที่ 13.2 : แสดงงบกำไรขาดทุนรวมของบริษัท และบริษัทย่อย เปรียบเทียบ 3 ปีย้อนหลัง

งบกำไรขาดทุนโดยสรุป	2557	2556	%	2555
ล้านบาท			เปลี่ยนแปลง	
รายได้จากการดำเนินงาน	19,185	18,941	1%	22,212
ต้นทุนจากการดำเนินงาน	(14,440)	(14,961)	-3%	(16,479)
กำไรขั้นต้น	4,744	3,980	19%	5,734
รายได้อื่น ๆ	447	777	-42%	493
กำไรก่อนหักค่าใช้จ่าย	5,191	4,756	9%	6,226
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(623)	(474)	31%	(535)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(644)	(603)	7%	(701)
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	(193)	(182)	6%	(163)
ค่าธรรมเนียมกองทุน	(992)	(1,033)	-4%	(1,064)
ขาดทุนจากสัญญาซื้อขายล่วงหน้า				
รวมค่าใช้จ่าย	(2,451)	(2,292)	7%	(2,463)
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้	2,740	2,464	11%	3,763
ต้นทุนทางการเงิน	(834)	(672)	24%	(556)
ส่วนแบ่งกำไรบริษัทรวม	(11)	(0)		(8)
ภาษีเงินได้	(109)	(132)	-17%	(726)
ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยและอื่น ๆ	(159)	16		(118)
กำไรสุทธิ	1,626	1,676	-3%	2,354
กำไรสุทธิต่อหุ้น	0.97	1.01	-4%	1.50
อัตรากำไรขั้นต้น	24.73%	21.01%		25.81%
อัตรากำไรสุทธิ	8.48%	8.85%		10.60%

เมื่อพิจารณาในส่วนของการสร้างรายได้จากการดำเนินงานทั้งสิ้น 19,185 ล้านบาท บริษัทมีรายได้จากการขายน้ำตาลและกากน้ำตาล 13,344 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 70 ของรายได้ทั้งหมด รายได้จากการขายเอทานอลและเบนซิน 2,391 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 12 ของรายได้ทั้งหมด รายได้จากการขายไฟฟ้า ที่ซึ่งโรงไฟฟ้าของบริษัทจำหน่าย

.....รับรองความถูกต้อง

ไฟฟ้าให้การไฟฟ้าฝ่ายผลิตตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้า จำนวน 1,141 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 6 รายได้จากการขายแบ่ง
 สาลี น้ำมันปาล์ม และกระสอบ 1,161 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 6 รายได้ที่เหลือจะเป็นรายได้จากการขายปุ๋ย รายได้จาก
 งานบริการ และรายได้อื่นๆ

ตารางที่ 13.3 : โครงสร้างรายได้ของบริษัท 3 ปีย้อนหลัง

โครงสร้างรายได้จากการดำเนินงาน	2557	2556	%	2555
ล้านบาท			เปลี่ยนแปลง	
รายได้จากการดำเนินงาน				
รายได้จากการขายน้ำตาล	13,154 69%	12,408 66%	6%	15,494 70%
รายได้จากการขายกากน้ำตาล	190 1%	30 0%	528%	146 1%
รายได้อื่น ๆ จากขายน้ำตาล	136 1%	83 0%	65%	187 1%
รายได้จากการขายไฟฟ้า	1,141 6%	1,029 5%	11%	860 4%
รายได้จากการขายเอทานอลและเบนซิน	2,391 12%	2,344 12%	2%	1,818 8%
รายได้จากการขายปุ๋ย	28 0%	11 0%	145%	3 0%
รายได้จากการขายข้าวสาลี น้ำมัน กระสอบ	1,161 6%	2,142 11%	-46%	2,761 12%
รายได้จากงานบริการ	466 2%	355 2%	31%	336 2%
รายได้อื่น ๆ จากการดำเนินงาน	518 3%	540 3%	-4%	607 3%
รวม	19,185 100%	18,941 100%	1%	22,212 100%
รายได้อื่น ๆ				
รายได้ค่าเช่า	47 10%	53 7%	-11%	54 11%
รายได้จากการขายไฟฟ้า (Non-Firm)	43 10%	35 5%	22%	42 9%
กำไรจากขายสินทรัพย์และเงินลงทุน	16 4%	18 2%	-9%	33 7%
กำไรจากตราสารอนุพันธ์	57 13%	246 32%	-77%	121 25%
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	- 0%	183 24%	-100%	28 6%
รายได้อื่น ๆ	283 63%	242 31%	17%	216 44%
รวม	447 100%	777 100%	-42%	493 100%

13.4) งบแสดงฐานะการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย

ตารางที่ 13.4 : สรุปงบแสดงฐานะการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อยของบริษัท เปรียบเทียบ 3 ปีย้อนหลัง

งบแสดงฐานะการเงินโดยสรุป	2557	2556	%	2555
ล้านบาท			เปลี่ยนแปลง	
เงินสดและเงินลงทุนระยะสั้น	256	212	21%	290
ลูกหนี้การค้า	1,657	881	88%	836
ลูกหนี้ชาวไร่	768	696	10%	755
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่ชาวไร่	1,234	1,027	20%	748
ลูกหนี้ค้าปลีกและค้าปลีกแทนการผลิต	-	-	n/a	39
สินค้าคงเหลือ	4,348	3,647	19%	3,493
ต้นทุนการเพาะปลูกย่อยรอตัดบัญชี	543	480	13%	570
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สุทธิ	27,088	25,138	8%	21,424
สินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ดำเนินงาน	-	-	n/a	289
รวมสินทรัพย์	40,134	36,017	11%	29,617
หนี้สินหมุนเวียน	14,322	13,466	6%	12,323
หนี้สินไม่หมุนเวียน	10,979	8,848	24%	5,262
รวมหนี้สิน	25,301	22,315	13%	17,585
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	14,833	13,703	8%	12,032
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น	7.93	7.35		6.19
อัตราส่วนหนี้ต่อทุน	1.71	1.63		1.46
อัตราส่วนหนี้สินที่มีดอกเบี้ยต่อทุน	1.48	1.39		1.17

.....รับรองความถูกต้อง

ในปี 2557 บริษัทมีสินทรัพย์รวม 40,134 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 11 เมื่อเทียบกับปี 2556 ที่ 36,017 ล้านบาท เพิ่มขึ้นเนื่องจาก (1) การลงทุนใน ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์เพิ่มขึ้น ซึ่งส่วนหนึ่ง มาจากการลงทุนในโครงการขยายกำลังการผลิตกระแสไฟฟ้า และปรับปรุงโรงงานน้ำตาลเพื่อเพิ่มความสามารถในการหีบอ้อย ที่อำเภอน้ำพอง จังหวัดขอนแก่น (2) การที่บริษัทมีการขยายกำลังการหีบอ้อยเพิ่มขึ้น ส่งผลให้มีการปล่อยสินเชื่อให้แก่เกษตรกรเพื่อส่งเสริมการเพาะปลูกอ้อยมากขึ้น เกิดลูกหนี้ข้าวไร่เพิ่มขึ้น (3) ในปีที่ผ่านมาลูกค้านำตาลล่าช้ากว่าปกติ ส่งผลให้มีสินค้าคงเหลือปลายงวดสูงขึ้น โดยสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นดังกล่าว บริษัทมีการใช้วงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงิน และการออกตราสารหนี้ ส่งผลให้หนี้สินรวมเพิ่มขึ้นร้อยละ 13 จาก 22,315 ล้านบาท ในปี 2556 เป็น 25,301 ล้านบาท จึงส่งผลให้อัตราหนี้สินต่อทุนเพิ่มขึ้นจาก 1.63 เท่าในปี 2556 เป็น 1.71 เท่า และอัตราหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อทุนเพิ่มขึ้นจาก 1.39 เท่าในปี 2556 เป็น 1.48 เท่า

13.5) งบกระแสเงินสด

ตารางที่ 13.5 : แสดงงบกระแสเงินสดของบริษัท เปรียบเทียบ 3 ปีย้อนหลัง

งบกระแสเงินสดโดยสรุป (ล้านบาท)	2557	2556	% เปลี่ยนแปลง	2555
กำไร + ค่าเสื่อม + รายการ Non Cash	3,875	3,370	15%	4,781
เปลี่ยนแปลงใน Working Capital	(2,278)	(1,604)		(1,070)
กระแสเงินสดจากการดำเนินงาน	1,598	1,766	-10%	3,711
ลงทุนในที่ดิน อาคาร เครื่องจักร (สุทธิ)	(2,650)	(4,242)	-38%	(4,249)
กระแสเงินสดจากการลงทุน	(3,195)	(6,294)	-49%	(4,415)
กระแสเงินสดจากการจัดหาเงิน	1,708	4,431	-61%	709
เงินสดเปลี่ยนแปลง	57	(91)		9
เงินสดปลายงวด	256	199		289
EBIT	2,740	2,464	11%	3,763
Depreciation	1,131	950	19%	833
EBITDA	3,871	3,414	13%	4,596

ในปี 2557 บริษัทและบริษัทย่อยได้รับกระแสเงินสดจากกิจกรรมการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงานเข้ามาทั้งสิ้น 3,875 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2556 ร้อยละ 15 อย่างไรก็ตามสืบเนื่องจากลูกหนี้ข้าวไร่อ้อยที่เพิ่มขึ้น และสินค้าคงเหลือสูงขึ้น เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา ส่งผลให้ในปี 2557 บริษัทและบริษัทย่อยมีกระแสเงินสดจากการดำเนินงาน 1,598 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 10 จากปี 2556

ในส่วนกระแสเงินสดจากกิจกรรมการลงทุน บริษัทและบริษัทย่อย มีการจ่ายเงินจากกิจกรรมการลงทุน (สุทธิ) ทั้งหมด 3,195 ล้านบาท โดย 2,650 ล้านบาท เป็นการลงทุนในที่ดิน อาคาร เครื่องจักร (สุทธิ) ซึ่งส่วนใหญ่เกิดจากการลงทุนใน โครงการขยายกำลังการผลิตกระแสไฟฟ้า และปรับปรุงโรงงานน้ำตาลเพื่อเพิ่มความสามารถในการหีบอ้อย ที่อำเภอ น้ำพอง จังหวัดขอนแก่น

ในกิจกรรมการจัดหาเงิน บริษัทและบริษัทย่อย ได้รับเงินสดสุทธิมาทั้งหมด 1,708 ล้านบาท ซึ่งมาจากการกู้เงินระยะสั้น การออกตราสารหนี้ และการใช้วงเงินสินเชื่อระยะยาวในโครงการต่างๆ

.....รับรองความถูกต้อง

13.6) อัตราส่วนทางการเงิน

ตารางที่ 13.6 : แสดงอัตราส่วนทางการเงิน เปรียบเทียบ 3 ปีย้อนหลัง

อัตราส่วนทางการเงิน (ล้านบาท)	2557	2556	2555
Short term liquidity ratios			
Current Ratio	0.58	0.47	0.49
Acid Test Ratio	0.26	0.19	0.19
Collection period	32	23	19
Days of inventory	100	87	75
Capital Structure and Solvency ratios			
D/E Ratio	1.71	1.63	1.46
IBD/E Ratio	1.48	1.39	1.17
LTD to equity	0.69	0.57	0.42
Times interest earned	3.28	3.67	6.76
Return on Investment ratios			
ROA	7%	7%	13%
ROE	11%	12%	20%
Operating performance ratios			
Gross Profit Ratio	25%	21%	26%
Operating Profits to sales	14%	13%	17%
Pretax profit to sales	10%	9%	14%
Net income to Sales	8%	9%	11%
Asset Utilization ratios			
Sales to cash	84.38	77.6	77.9
Sales to accounts receivables	11.13	15.4	18.9
Sales to inventory	4.80	5.3	6.6
Sales to fixed assets	0.73	0.8	1.2
Sales to total assets	0.50	0.6	0.8
Market Measures			
Book Value per Share	7.93	7.35	6.54
Earning Per Share	1.00	1.01	1.50

จะเห็นได้ว่าจากปี 2557 อัตราส่วนทางการเงิน ในส่วน ของ Liquidity ที่เป็นส่วนของ Current Ratio และ Acid Test Ratio ปรับตัวดีขึ้น สืบเนื่องจากบริษัทอยู่ระหว่างเปลี่ยนแปลงโครงสร้างเงินทุน โดยใช้เงินกู้ระยะยาวเพิ่มขึ้น เนื่องจากที่ผ่านมามีบริษัทได้บริหารเงินโดยใช้วงเงินสินเชื่อระยะสั้นมาหมุนเวียนในการลงทุนโครงการก่อน จากนั้นเมื่อถึงกำหนดระยะเวลาตามสัญญาเงินกู้ระยะยาว ทางบริษัทจึงเปลี่ยนมาใช้วงเงินสินเชื่อระยะยาวแทน การกระทำดังกล่าวเป็นการบริหารเงินเพื่อลดภาระดอกเบี้ยเงินกู้ลง แต่ทำให้อัตราส่วนทางการเงินในส่วนของ Current Ratio และ Acid Test Ratio ลดลงเช่นกัน

สำหรับอัตราส่วนที่เกี่ยวกับหนี้สิน จะเห็นได้ว่าทั้ง D/E Ratio, IBD/E Ratio และ LTD to equity เพิ่มขึ้น สืบเนื่องจากการใช้เงินในการลงทุนโครงการขยายกำลังผลิต และความต้องการเงินทุนหมุนเวียนเพิ่มขึ้น จากการปล่อยสินเชื่อส่งเสริมชาวไร่ และการมีระดับสินค้าคงเหลือที่สูงขึ้น เนื่องจากผู้ซื้อรับสินค้าล่าช้ากว่าปกติ

ในส่วนความสามารถในการทำกำไรจะเห็นได้ว่า ROE ปรับตัวลดลงเล็กน้อย จากผลประกอบการของปีที่ผ่านมาลดลงเล็กน้อย อย่างไรก็ตาม ROA ค่อนข้างทรงตัว สืบเนื่องโครงการต่างๆที่ได้ลงทุนไปแล้วได้เริ่มดำเนินงาน

.....รับรองความถูกต้อง

14. การวิเคราะห์ และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

ในปี 2557 บริษัทมีผลกำไรสุทธิ 1,626 ล้านบาท และเมื่อเทียบกับผลประกอบการของปีที่ผ่านมาที่มีผลกำไรสุทธิ 1,676 ล้านบาท บริษัทมีผลกำไรสุทธิลดลง 50 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 3 โดย

ในส่วนของรายได้จากการขายและการให้บริการ เพิ่มขึ้นร้อยละ 1 จาก 18,941 ล้านบาท เป็น 19,185 ล้านบาท ถึงแม้ว่าราคาน้ำตาลตลาดโลกจะลดลง แต่ สืบเนื่องจากปริมาณอ้อยเข้าหีบของบริษัทฯ เพิ่มขึ้นจาก 8.02 ล้านตัน เป็น 8.72 ล้านตัน ส่งผลให้ บริษัทยังคงรักษารายได้เพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมาเล็กน้อย

ต้นทุนขายและการให้บริการ ลดลงร้อยละ 3 จาก 14,961 ล้านบาท เป็น 14,440 ล้านบาท สืบเนื่องจากประสิทธิภาพการผลิตดีขึ้นเมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา ส่งผลให้กำไรขั้นต้น เพิ่มขึ้น ร้อยละ 19 จาก 3,980 ล้านบาท เป็น 4,744 ล้านบาท

รายได้อื่น ๆ ลดลง สืบเนื่องจาก ในปี 2556 บริษัทมีกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน 183 ล้านบาท และ กำไรจากการป้องกันความเสี่ยงราคาน้ำตาล 245 ล้านบาท ซึ่งเกิดจากความผันผวนของราคาน้ำตาลค่อนข้างมาก ส่วนในปี 2557 มีความผันผวนของราคาน้ำตาลน้อยกว่า ส่งผลให้บริษัทมีกำไรจากการป้องกันความเสี่ยงลดลงเหลือ 57 ล้านบาท

ในส่วนของค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร จะประกอบด้วย 3 ส่วนหลัก คือ

- (1) ค่าใช้จ่ายในการขายเพิ่มขึ้น ร้อยละ 31 เนื่องมาจากยอดขายน้ำตาลจาก 720,318 ตันในปี 2556 เป็น 836,701 ตันในปี 2557 และในปี 2557 ลูกค้านำมาขายน้ำตาลล่าช้ากว่าปกติ ส่งผลให้บริษัทมีค่าใช้จ่ายการจัดเก็บน้ำตาลเพิ่มขึ้น
- (2) ค่าใช้จ่ายในการบริหาร เพิ่มขึ้นร้อยละ 7 จาก 603 ล้านบาท เป็น 644 ล้านบาท
- (3) ค่าธรรมเนียมกองทุน เป็นเงินนำส่งเข้ากองทุนอ้อยและน้ำตาลทราย โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างเสถียรภาพให้กับอุตสาหกรรมอ้อยและน้ำตาลทราย เงินนำส่งดังกล่าวจะประกอบด้วย 2 ส่วนคือ ส่วนที่หนึ่งคือเงินจากการปรับราคาน้ำตาลภายในประเทศ 5 บาทต่อกิโลกรัม ซึ่งเริ่มปรับเมื่อกลางปี 2551 และส่วนที่สองคือส่วนต่างจากการปรับราคาน้ำตาล จากการที่แต่เดิม ราคาควบคุมเป็นราคาที่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม แต่ปัจจุบันราคาควบคุมเป็นราคาที่ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม มติคณะรัฐมนตรีจึงให้ส่วนต่างที่เพิ่มขึ้น ส่งเข้าไปให้กับกองทุนอ้อยและน้ำตาลทราย ค่าธรรมเนียมกองทุนดังกล่าวจะอิงกับยอดขายน้ำตาลภายในประเทศ ซึ่งในปี 2557 ค่าธรรมเนียมกองทุนลดลง เนื่องจาก ปริมาณขายน้ำตาลภายในประเทศ ลดลงจาก 192,331 ตันในปี 2556 เหลือ 177,057 ตันในปี 2557

.....รับรองความถูกต้อง

ในส่วนของการลงทุนทางการเงินและภาษีเงินได้นิติบุคคลนั้น ภาระดอกเบี้ยที่เพิ่มขึ้นจากการลงทุนในโครงการต่างๆ และลูกค้ารับมอบน้ำตาลล่าช้ากว่าปกติ ทำให้การลงทุนการเงินปรับตัวเพิ่มขึ้นร้อยละ 24 ส่วนภาษีที่ลดลง เนื่องจากผลประกอบการส่วนใหญ่ในปีนี้อยู่มาจากรัฐกิจที่ได้รับลดหย่อนภาษีโดย สำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน

ด้วยเหตุผลดังกล่าว จึงส่งผลให้ภาพรวม ปี 2557 กำไรสุทธิของบริษัทลดลง ร้อยละ 3 จาก 1,676 ล้านบาท เป็น 1,626 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2556

ตารางที่ 14.1 : ยอดขายน้ำตาล เอทานอล(ไม่รวมเบนซิน) และไฟฟ้า

ยอดขายและราคาขาย	2557			2556			2555		
	ปริมาณ หน่วย	ราคาเฉลี่ย บาทต่อหน่วย	จำนวนเงิน ล้านบาท	ปริมาณ หน่วย	ราคาเฉลี่ย บาทต่อหน่วย	จำนวนเงิน ล้านบาท	ปริมาณ หน่วย	ราคาเฉลี่ย บาทต่อหน่วย	จำนวนเงิน ล้านบาท
น้ำตาล	836,701	15,721	13,154	720,318	17,226	12,408	792,816	19,543	15,494
เอทานอล (1,000 ลิตร)	91,607	25.92	2,374	104,651	22.25	2,328	88,494	20.47	1,812
ไฟฟ้า	324,099	3,520	1,141	301,136	3,416	1,029	267,452	3,215	860

หมายเหตุ : น้ำตาล หน่วย: ตัน ราคา: บาทต่อตัน เอทานอล หน่วย: 1,000 ลิตร ราคา: บาทต่อลิตร ไฟฟ้า หน่วย: MW-hr ราคา: บาทต่อ MW-hr

สำหรับแนวโน้มของธุรกิจในปี 2558 นั้น บริษัทคาดว่า ผลการดำเนินงานในธุรกิจน้ำตาลจะทรงตัว แม้ว่าปริมาณการผลิตที่คาดว่าจะเพิ่มขึ้นจากโครงการลงทุนโรงงานน้ำตาลใหม่ และ โครงการปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิต ที่บริษัทได้ลงทุนไว้ในช่วงที่ผ่านมาจะเริ่มดำเนินการ แต่ราคาขายน้ำตาลในตลาดโลกมีการปรับตัวลดลงเมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา ทั้งนี้เนื่องจากเศรษฐกิจโลกที่ผันผวนส่งผลต่อราคาสินค้าโภคภัณฑ์เกือบทุกประเภท อย่างไรก็ตามการปรับตัวลดลงของน้ำตาล ส่วนหนึ่งได้ถูกชดเชยจากค่าเงินบาทที่อ่อนตัวลงเมื่อเทียบกับ USD อีกทั้งภายใต้ระบบการแบ่งปันผลประโยชน์ 70:30 การที่ราคาน้ำตาลส่งออกลดลง จะส่งผลให้ค่าเฉลี่ยลดลงตาม ซึ่งทำให้ต้นทุนการผลิตของบริษัทลดลง นอกจากนี้ในปี 2558 บริษัทคาดว่าจะมีอ้อยเข้าหีบเพิ่มขึ้น จะทำให้บริษัทมีวัตถุดิบกากอ้อย เพื่อผลิตกระแสไฟฟ้าเพิ่มขึ้น และมีวัตถุดิบ กากน้ำตาล เพื่อผลิตเอทานอลได้เต็มกำลังการผลิต ซึ่งจะช่วยลดผลกระทบจากราคาขายน้ำตาลที่ลดลง

การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

ข้าพเจ้าได้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีฉบับนี้แล้ว และด้วยความระมัดระวังในฐานะกรรมการบริหารของบริษัทหรือผู้ดำรงตำแหน่งบริหารสูงสุดในสายงานบัญชี ข้าพเจ้าขอรับรองว่า ข้อมูลดังกล่าวถูกต้อง ครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิด หรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ นอกจากนี้ ข้าพเจ้าขอรับรองว่า

1. งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี ได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และ กระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อยแล้ว
2. ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบต่อการจัดให้บริษัทมีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญทั้งของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว
3. ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบต่อการจัดให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่ดี และควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และข้าพเจ้าได้แจ้งข้อมูลการประเมินระบบการควบคุมภายใน ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2557 ต่อผู้สอบบัญชีและกรรมการตรวจสอบของบริษัทแล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มีข้อบกพร่องที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย

ในการนี้ เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่ข้าพเจ้าได้รับรองความถูกต้องแล้ว ข้าพเจ้าได้มอบหมายให้ นายชลัช ชินธรรมมิตร เป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของ นายชลัช ชินธรรมมิตร กำกับไว้ ข้าพเจ้าจะถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่ข้าพเจ้าได้รับรองความถูกต้องของข้อมูลแล้วดังกล่าวข้างต้น

ชื่อ - นามสกุล		ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
1. นายจำรูญ	ชินธรรมมิตร	ประธานกรรมการบริหาร	.....
2. นายประภาส	ชุติมาวรรณ	กรรมการบริหาร	.....
3. นายพรศิลป์	แต่่มศิริชัย	กรรมการบริหาร	.....

.....รับรองความถูกต้อง

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
4. นายสุขุม ไตรการณยศเรขัฐ	กรรมการบริหาร	.....
5. นายอวัทชัย โจนะโชติกุล	กรรมการบริหาร	.....
6. นางอินทิรา สุขะนินทร์	กรรมการบริหาร	.....
7. นางสาวดวงดาว ชินธรรมมิตร	กรรมการบริหาร	.....
8. นายสมชาย ชินธรรมมิตร	กรรมการบริหาร	.....
9. นางสาวดวงแข ชินธรรมมิตร	กรรมการบริหาร	.....
10. นายชลัช ชินธรรมมิตร	กรรมการบริหาร	.....
11. นายตระการ ชุณหะวัณโรจน์ฤทธิ์	กรรมการบริหาร	.....
12. นายธัชพงษ์ ภากรศิริวงศ์	กรรมการบริหาร	.....

ชื่อ นามสกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
ผู้รับมอบอำนาจ นายชลัช ชินธรรมมิตร	กรรมการบริหาร	.....

ข้าพเจ้าได้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีฉบับนี้แล้ว และด้วยความระมัดระวังในฐานะกรรมการบริษัท ข้าพเจ้าไม่มีเหตุอันควรสงสัยว่าข้อมูลดังกล่าวไม่ถูกต้องครบถ้วน เป็นเท็จ ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิด หรือขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ

ในการนี้ เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่ข้าพเจ้าได้สอบทานแล้ว และไม่มีเหตุอันควรสงสัยว่า ข้อมูลดังกล่าวไม่ถูกต้องครบถ้วน เป็นเท็จ ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิด หรือขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ ข้าพเจ้าได้มอบหมายให้ นายชลัช ชินธรรมมิตร เป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของ นายชลัช ชินธรรมมิตร กำกับไว้ ข้าพเจ้าจะถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่ข้าพเจ้าได้สอบทานแล้วดังกล่าวข้างต้น

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
1. นายมนู เลียวไพโรจน์	ประธานกรรมการ	.....
2. นายสมชาติ ชินธรรมมิตร	กรรมการ	.....
3. นายชาติวี ชินธรรมมิตร	กรรมการ	.....
4. นายประมูล วิเชียรสินธุ์	กรรมการอิสระ	.....
5. พล.ต.อ. บุญเพ็ญ บำเพ็ญบุญ	กรรมการอิสระ	.....
6. นายสิทธิ ลีละเกษมฤกษ์	กรรมการอิสระ	.....
7. นายการุณ กิตติสถาพร	กรรมการอิสระ	.....
8. นายวรภัทร ไตรณะเกษม	กรรมการอิสระ	.....
9. นางสาวนงลักษณ์ พินัยนิติศาสตร์	กรรมการอิสระ	.....

ชื่อ นามสกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
ผู้รับมอบอำนาจ นายชลัช ชินธรรมมิตร	กรรมการบริหาร	.....

.....รับรองความถูกต้อง

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุมและเลขานุการบริษัท

ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง /วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ประเภทธุรกิจ
1. นายมนู เลียวไพโรจน์ - ประธานกรรมการบริษัท (แต่งตั้ง 15 ตุลาคม 2547)	70	- ปริญญาตรี (เกียรตินิยมดี) เศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - ปริญญาโท M.Sc. (Econ.) University of Kentucky, USA - ปริญญาเอก บริหารธุรกิจดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - วุฒิปัตร์ การพัฒนาอุตสาหกรรม ศูนย์อบรมนาโงยา ประเทศญี่ปุ่น - วุฒิปัตร์ วปอ. รุ่นที่ 34 - หลักสูตร Chairman 2000 รุ่นที่ 3/2001 - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 30 / 2003 - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) 2003 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)	ไม่มี	ไม่มี	2547 – ปัจจุบัน	<u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน</u> ประธานกรรมการ <u>ดำรงตำแหน่งอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</u>	บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) และ บริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกุ้งไทย จำกัด บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด บริษัท น้ำตาลนิวกุ้งสันหล้า จำกัด กระทรวงอุตสาหกรรม ธนาคารพัฒนาวิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อมแห่งประเทศไทย บริษัท ทีเอ็มซี จำกัด (มหาชน) บริษัท เออาร์ไอพี จำกัด (มหาชน) บริษัท โพลีเพล็กซ์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) บริษัท ยูบิลลี่ เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน) (ตลาดหลักทรัพย์สิงคโปร์)
					2547 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	
					2542 -2547	<u>ดำรงตำแหน่งในองค์กรอื่น</u>	
					2545 – 2549	ปลัดกระทรวง ประธานกรรมการ	
					ปัจจุบัน	<u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น</u>	
					ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	
					ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	
					ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	
					ปัจจุบัน	กรรมการตรวจสอบ	
					ปัจจุบัน	กรรมการตรวจสอบ	

.....รับรองความถูกต้อง

ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง /วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วน การถือหุ้นใน บริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง กรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/ บริษัท/ประเภทธุรกิจ
2. นายจำรูญ ชินธรรมมิตร - ประธานกรรมการบริหาร - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้จัดการใหญ่ (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม) (แต่งตั้ง 26 กุมภาพันธ์ 2547)	64	- ปริญญาตรี (เกียรตินิยม) บริหารธุรกิจ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 17/2004 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD) - หลักสูตร Chairman 2000 รุ่นที่ 10/2004 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD)	1.785	- เป็นน้องเขยของนาย ประภาส ชุตินาถพันธ์ - เป็นน้องเขยของนาย พรศิลป์ แด่มศิริชัย - เป็นน้องของนางอินทิ รา สุขะนรินทร์ - เป็นพี่ของนายสมชาย ชินธรรมมิตร - เป็นพี่ของนางสาว ดวงแข ชินธรรมมิตร - เป็นพี่ของนางสาว ดวงดาว ชินธรรมมิตร - เป็นอาของนายชลัช ชินธรรมมิตร - เป็นอาของนายชาติรี ชินธรรมมิตร	2547 – ปัจจุบัน 2539 - ปัจจุบัน 2539 – ปัจจุบัน 2539 – ปัจจุบัน 2532 – ปัจจุบัน 2539 – ปัจจุบัน 2539 - ปัจจุบัน 2540 – ปัจจุบัน 2540 – ปัจจุบัน 2543 – ปัจจุบัน 2544 - ปัจจุบัน 2545 – ปัจจุบัน 2546 - ปัจจุบัน 2546 - ปัจจุบัน 2547 – ปัจจุบัน 2547 – ปัจจุบัน	<u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน</u> ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้จัดการใหญ่ <u>ดำรงตำแหน่งอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</u> กรรมการ กรรมการ กรรมการ ประธานกรรมการ ประธานกรรมการ กรรมการ ประธานกรรมการ กรรมการ ประธานกรรมการ กรรมการ ประธานกรรมการ ประธานกรรมการ ประธานกรรมการ กรรมการ	บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) บริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกุ้งไทย จำกัด บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด บริษัท น้ำตาลนิวกุ้งสันหล้า จำกัด บริษัท แชมเปียน เฟอร์นิเจอร์ จำกัด บริษัท เคเอสแอล เรียวเอสเตท จำกัด บริษัท อ่อนนุชก่อสร้าง จำกัด บริษัท ราชาชรามิค จำกัด บริษัท ไทยชูการ์ มิลเลอร์ จำกัด บริษัท ราชาชูรส จำกัด บริษัท ทีเอฟไอ กรีนไบโอเทค จำกัด บริษัท เค.เอส.แอล.เอ็กซ์พอร์ตเทรดดิ้ง จำกัด บริษัท โรงไฟฟ้าน้ำตาลขอนแก่น จำกัด บริษัท เคเอสแอลแมททีเรียลส์พลายส์ จำกัด บริษัท ขอนแก่นแอลกอฮอล์ จำกัด บริษัท จันทบุรี สตาร์ช จำกัด

.....รับรองความถูกต้อง

ม.ล.จารุวัฒนา ชินธรรมมิตร	62		1.047	ภรรยา	2549 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท น้ำตาลเกาะกง จำกัด บริษัท น้ำตาลสะพานมะเขือเทศ จำกัด บริษัท เคเอสแอล อะโกรแอนด์เทรดดิ้ง จำกัด บริษัท ราชาโซลาร์ แมททีเรียล จำกัด กลุ่มอุตสาหกรรมน้ำตาล สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย คณะกรรมการอ้อยและน้ำตาลทราย กระทรวงอุตสาหกรรม สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
					2549 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	
					2549 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	
					2552 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	
						<u>ดำรงตำแหน่งในองค์กรอื่น</u>	
					2547 – ปัจจุบัน	กรรมการ	
					2549 – 2552	กรรมการ	
					2550 – 2552	กรรมการ	
					2551 - 2553	กรรมการ	

.....รับรองความถูกต้อง

ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง /วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/ บริษัท/ประเภทธุรกิจ
3. นายประภาส ชุตินวาร์พันธ์ - กรรมการบริษัท และกรรมการบริหาร - รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ อาวุโส – สายงานบริหารและ สำนักงาน (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม) (แต่งตั้ง 26 กุมภาพันธ์ 2547)	76	- มัธยมศึกษาปีที่ 6 สายสามัญ โรงเรียนประจำจังหวัดชลบุรี - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 17/2004 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD)	0.368	พี่ชายของ ประธานเจ้าหน้าที่ บริหารฯ	2547 – ปัจจุบัน	<u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน</u> กรรมการและรองกรรมการ ผู้จัดการใหญ่อาวุโส <u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</u>	บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)
					2519 – ปัจจุบัน	กรรมการและรองกรรมการ ผู้จัดการใหญ่อาวุโส	บริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกุ้งไทย จำกัด
					2519- ปัจจุบัน	กรรมการและรองกรรมการ ผู้จัดการใหญ่อาวุโส	บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด
					2519- ปัจจุบัน	กรรมการและรองกรรมการ ผู้จัดการใหญ่อาวุโส	บริษัท น้ำตาลนิวกุ้งสันหล้า จำกัด
					2546 – ปัจจุบัน 2512-ปัจจุบัน	กรรมการ กรรมการผู้จัดการ	บริษัท โรงไฟฟ้าน้ำตาลขอนแก่น จำกัด บริษัท อ่อนนุชก่อสร้าง จำกัด
					2542 - ปัจจุบัน ปัจจุบัน	<u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น</u> ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและ กรรมการผู้จัดการ ประธานกรรมการบริหาร	บริษัท ไทยชูการ์เทอร์มิเนล จำกัด (มหาชน) บริษัท ทีเอสฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน)
			0.477	ภรรยา			

.....รับรองความถูกต้อง

ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง /วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณสมบัติทางการศึกษา	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/ บริษัท/ประเภทธุรกิจ
4. นายพรศิลป์ แท้มศิริชัย - กรรมการบริษัท - กรรมการบริหาร - รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ อาวุโส -สายงานผลิตและเทคโนโลยี (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม) (แต่งตั้ง 26 กุมภาพันธ์ 2547)	69	- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาโครงสร้างโยธา จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - Master of Science, Engineering North Dakota State University, USA. - Master of Business Administration, University of Southern Queensland, Australia - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 18/2004 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD) - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 50/2004	0.653	พี่ชายของประธาน เจ้าหน้าที่ บริหารฯ	2547 – ปัจจุบัน	<u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน</u> กรรมการและรอง กรรมการผู้จัดการใหญ่ อาวุโส <u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น</u> <u>(ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</u>	บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)
					2526 – ปัจจุบัน	กรรมการและรอง กรรมการผู้จัดการใหญ่ อาวุโส	บริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกุงไทย จำกัด บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด บริษัท น้ำตาลนิวกวางสันหลี่ จำกัด บริษัท เคเอสแอล แมททีเรียล ซัพพลายส์ จก.
					2546 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท โรงไฟฟ้าน้ำตาลขอนแก่น จำกัด
					2546 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการใหญ่	บริษัท ขอนแก่นแอลกอฮอล์ จำกัด
					2547 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการใหญ่	บริษัท น้ำตาลสะพานมะเขือ จำกัด
					2550 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท น้ำตาลสะพานมะเขือ จำกัด
					2553 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท เกาะกงการเกษตร จำกัด
					2549 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท น้ำตาลเกาะกง จำกัด
					2517 – ส.ค. 2554	<u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น</u> กรรมการ	บริษัท สหมิตรเครื่องกล จำกัด (มหาชน)
					พ.ค. 2556 –ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท สหมิตรเครื่องกล จำกัด (มหาชน)
นางมนทน์ฐ แท้มศิริชัย			0.682	ภรรยา			

.....รับรองความถูกต้อง

ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง /วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/ บริษัท/ประเภทธุรกิจ
5. นายสมชาย ชินธรรมมิตร - กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร - ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ (แต่งตั้ง 26 กุมภาพันธ์ 2547)	62	- อนุปริญญา คอมพิวเตอร์ สถาบัน Computer College, Germany - Mini MBA มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 17/2004 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD)	2.138	น้องชายขอประธาน เจ้าหน้าที่ บริหารฯ	2547 - ปัจจุบัน	<u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน</u> กรรมการและผู้ช่วย กรรมการผู้จัดการใหญ่	บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)
					2523 - ปัจจุบัน	<u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</u> กรรมการและผู้ช่วย กรรมการผู้จัดการใหญ่	
ด.ญ. ณัฐมณีนธ์ ชินธรรมมิตร			0.389	บุตรยังไม่บรรลุนิติ ภาวะ	2546 - ปัจจุบัน 2547 - ปัจจุบัน 2546 - ปัจจุบัน 2524 - ปัจจุบัน 2551 - 2553	กรรมการ กรรมการ กรรมการ กรรมการ กรรมการ	บริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกุ้งไทย จำกัด บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด บริษัท น้ำตาลนิวกวางสันหลี่ จำกัด บริษัท ขอนแก่นแอลกอฮอล์ จำกัด บริษัท แซมเปียน เฟอ์เมนเตชัน จำกัด บริษัท โรงไฟฟ้าน้ำตาลขอนแก่น จำกัด บริษัท ราชชาูรส จำกัด บริษัท เคเอสแอล.อะโกรแอนด์เทรตดิ้ง จำกัด
					2551 - ปัจจุบัน	<u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น</u> กรรมการ	

.....รับรองความถูกต้อง

ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง /วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/ บริษัท/ประเภทธุรกิจ
6.นางสาวดวงแข ชินธรรมมิตร - กรรมการบริษัท -กรรมการบริหาร - ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ (แต่งตั้ง 26 กุมภาพันธ์ 2547)	58	- Diploma from KATINKA School, United Kingdom - หลักสูตร MMP รุ่น 3 คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 17/2004 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD)	2.212	น้องสาวของ ประธาน เจ้าหน้าที่ บริหารฯ	2547 - ปัจจุบัน	<u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน</u> กรรมการและผู้ช่วยกรรมการ ผู้จัดการใหญ่	บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)
					2547 - ปัจจุบัน	<u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</u> กรรมการและผู้ช่วยกรรมการ ผู้จัดการใหญ่	บริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกุ้งไทย จำกัด บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด บริษัท น้ำตาลนิวกวางสุ้นหลี่ จำกัด
					2548 - ปัจจุบัน	<u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น</u> กรรมการ	บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน)

.....รับรองความถูกต้อง

ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง /วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณสมบัติทางการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/ บริษัท/ประเภทธุรกิจ
7. นางสาวดวงดาว ชินธรรมมิตร - กรรมการบริษัท และ กรรมการบริหาร - รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ - สายงานทรัพยากรบุคคล - กรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม) (แต่งตั้ง 26 กุมภาพันธ์ 2547)	56	- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ คณะ เศรษฐศาสตร์และบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ - Bachelor of Science, Computer Information System, Western Michigan University, USA. - Master of Science, Agricultural Economics, University of Saskatchewan, Canada - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 17/2004 -หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 71/2006 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD)	2.213	น้องสาวของ ประธาน เจ้าหน้าที่ บริหารฯ	2538 - 2547	<u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน</u> กรรมการและผช.กรรมการ ผู้จัดการใหญ่	บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)
					2547 - ปัจจุบัน	กรรมการและรองกรรมการ ผู้จัดการใหญ่	บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)
					2555 – ปัจจุบัน	กรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน <u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</u>	บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)
					2538 – 2547	กรรมการและผู้ช่วยกรรมการ	บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด
					2547 – ปัจจุบัน	กรรมการและรองกรรมการ ผู้จัดการใหญ่	บริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกุงไทย จำกัด บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด บริษัท น้ำตาลนิวกวางสันหลี่ จำกัด บริษัท เคเอสแอล เรียวเอสเทต จำกัด บริษัท อ่อนนุชก่อสร้าง จำกัด บริษัท เคเอสแอล แมททีเรียล ชัพพลายส์ จำกัด บริษัท เคเอสแอล.อะโกร แอนด์ เทรดิง จำกัด
					2542 - ปัจจุบัน	กรรมการ	
					2539 - ปัจจุบัน	กรรมการ	
					2549 – ปัจจุบัน	กรรมการ	
					2549 – ปัจจุบัน	กรรมการ	
					2548 - ปัจจุบัน	<u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น</u> กรรมการ	บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน)

.....รับรองความถูกต้อง

ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง /วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/ บริษัท/ประเภทธุรกิจ
8. นายรัชพงษ์ ภากรศิริวงศ์ - กรรมการบริษัท และกรรมการบริหาร (แต่งตั้ง 26 กุมภาพันธ์ 2547)	66	- วุฒิบัตรการเงินเพื่อการบริหาร คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 21/2004 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD)	0.004	ไม่มี	2519 - ปัจจุบัน	<u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน</u> กรรมการ	บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)
					2547- ปัจจุบัน	<u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</u> กรรมการ	บริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกุ้งไทย จำกัด
					2550 - 2552	กรรมการและกรรมการผู้จัดการ	บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด
					2552 – พ.ศ. 2553	ผู้จัดการทั่วไป	บริษัท น้ำตาลนิวกุ้งสันหล้า จำกัด
					2550 – ปัจจุบัน ปัจจุบัน	กรรมการ กรรมการ	บริษัท เกษะกองการเกษตร จำกัด บริษัท น้ำตาลเกาะกง จำกัด บริษัท เคเอสแอล ซูการ์โฮลตั้ง จำกัด

.....รับรองความถูกต้อง

ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง /วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/ บริษัท/ประเภทธุรกิจ
9.นายตระการ ชุณหะวัณ - กรรมการบริษัทและกรรมการบริหาร - ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ (แต่งตั้ง 26 กุมภาพันธ์ 2547)	74	- ประกาศนียบัตร พณิชยการ สาขาบัญชี - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 17/2004 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD)	0.303	ไม่มี	2547 – ปัจจุบัน	<u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน</u> กรรมการบริหาร/ผ.กรรมการ ผู้จัดการใหญ่ เลขานุการบริษัท	บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)
					24 ม.ค. 2551 - 28 มี.ค. 2557	<u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</u> กรรมการบริหาร กรรมการบริหาร กรรมการ กรรมการ กรรมการ กรรมการ กรรมการบริหาร กรรมการ กรรมการบริหาร กรรมการ	บริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกุ้งไทย จำกัด บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด บริษัท น้ำตาลนิวกุ้งวังสันทน์ จำกัด บริษัท ขอนแก่นแอลกอฮอล์ จำกัด บริษัท โรงไฟฟ้าน้ำตาลขอนแก่น จำกัด บริษัท เคเอสแอล แมททีเรียล ซัพพลายส์ จำกัด บริษัท เคเอสแอล อะโกร แอนด์ เทรดดิ้ง จำกัด บริษัท เคเอสแอล เรียวเอสเทต จำกัด บริษัท ราชชาวมืด จำกัด บริษัท เคเอสแอล ซูการ์โฮลดิ้ง จำกัด
นางรตนา ชุณหะวัณ			0.111	ภรรยา	2513 – ปัจจุบัน 2516 – ปัจจุบัน 2502 - ปัจจุบัน 2546 - ปัจจุบัน 2546 – ปัจจุบัน 2546 - ปัจจุบัน 2549 - ปัจจุบัน 2532 – ปัจจุบัน 2540 - ปัจจุบัน ปัจจุบัน		

.....รับรองความถูกต้อง

ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง /วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/ บริษัท/ประเภทธุรกิจ
10. นายชาติรี ชินธรรมมิตร - กรรมการบริษัท (กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร) (แต่งตั้ง 26 กุมภาพันธ์ 2547)	41	- ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย - Master of Science, Computer Science, Bellevue University, USA. - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 21/2004 สมาคม ส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - หลักสูตร ประกาศนียบัตร Successful FORMULATION & Execution (SFE) รุ่น ที่ 9/2010 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัท ไทย (IOD) - หลักสูตร TLCA Executive Development Program (EDP) รุ่นที่ 1/2008 สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย (TLCA)	1.277	หลานของ ประธาน เจ้าหน้าที่ บริหารฯ	2546 - ปัจจุบัน	<u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน</u> กรรมการ <u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น (ที่ไม่ใช่ บริษัทจดทะเบียน)</u>	บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)
					2547 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกุ้งไทย จำกัด บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด บริษัท น้ำตาลนิวกุ้งสันหล้า จำกัด บริษัท เคเอสแอล ไอที เซ็นเตอร์ จำกัด
					2543 – ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้จัดการ สายงาน พัฒนาระบบงานธุรกิจ	บริษัท น้ำตาลนิวกุ้งสันหล้า จำกัด
					2542 -2543	เจ้าหน้าที่ระบบสารสนเทศ	บริษัท เคเอสแอล ไอที เซ็นเตอร์ จำกัด

.....รับรองความถูกต้อง

ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง /วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัว ระหว่างกรรมการ และผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/ บริษัท/ประเภทธุรกิจ
11.นายชัช ชินธรรมมิตร - กรรมการบริษัท และ กรรมการบริหาร - รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ – สายงานพัฒนารธุรกิจ - กรรมการบริหารความเสี่ยง (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม) (แต่งตั้ง 26 กุมภาพันธ์ 2547)	46	- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ ด้านการเงินและการธนาคาร มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ -ปริญญาโท บริหารธุรกิจ ด้านการเงินและการธนาคาร Mercer University, USA - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 21/2004 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD) - หลักสูตรวิทยาลัยตลาดทุน รุ่นที่ 10	0.962	หลานของ ประธาน เจ้าหน้าที่ บริหารฯ	2547 – พ.ย. 2555	<u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน</u> กรรมการ และผู้ช่วยกรรมการ ผู้จัดการใหญ่	บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)
					2547 - ปัจจุบัน	กรรมการ และรองกรรมการ ผู้จัดการใหญ่ <u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</u>	บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)
					2537 - พ.ย. 2555	กรรมการและผู้ช่วยกรรมการ ผู้จัดการใหญ่	บริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกุงไทย จำกัด บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด บริษัท น้ำตาลนิวกวางสันหลี่ จำกัด บริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกุงไทย จำกัด บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด บริษัท น้ำตาลนิวกวางสันหลี่ จำกัด
					2547 - ปัจจุบัน	กรรมการ และรองกรรมการ ผู้จัดการใหญ่	บริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกุงไทย จำกัด บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด บริษัท น้ำตาลนิวกวางสันหลี่ จำกัด
					2546 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ขอนแก่นแอลกอฮอล์ จำกัด
					2546 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท โรงไฟฟ้าน้ำตาลขอนแก่น จำกัด
					2546 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เคเอสแอล เมททีเรียล ซัพพลายส์ จำกัด
					2549 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เคเอสแอล. อะโกร แอนด์ เทรตติ้ง จำกัด
					254 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท น้ำตาลสะพานมะเข็ด จำกัด

.....รับรองความถูกต้อง

ด.ช.ชยพัทธ์ ชินธรรมมิตร			0.246	บุตรยังไม่บรรลุนิติภาวะ	2545 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เค เอส แอล เอ็กซ์พอร์ตเทรดดิ้ง จำกัด บริษัท เค เอส แอล เรียวเอสเทต จำกัด บริษัท อ่อนนุชก่อสร้าง จำกัด คณะกรรมการน้ำตาลทราย ภายใต้ คณะกรรมการตาม พ.ร.บ.อ้อยและน้ำตาลทราย ปี 2527 สมาคมการค้าผู้ผลิตน้ำตาลไทยและชีวพลังงาน ไทย บริษัท ไทยซูการ์มิลเลอร์ จำกัด
					2539 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	
					2539 - ปัจจุบัน	กรรมการ	
						<u>ดำรงตำแหน่งในองค์กรอื่น</u>	
					2546 – ปัจจุบัน	กรรมการ	
ด.ช.ชัชพีร์ ชินธรรมมิตร			0.246	บุตรยังไม่บรรลุนิติภาวะ	2550 – ปัจจุบัน	เลขาธิการ	สมาคมการค้าผู้ผลิตน้ำตาลไทยและชีวพลังงาน ไทย บริษัท ไทยซูการ์มิลเลอร์ จำกัด
					2544 – ปัจจุบัน	กรรมการ	
ด.ญ.ชลพิมพ์ ชินธรรมมิตร			0.006	บุตรยังไม่บรรลุนิติภาวะ		<u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น</u>	บริษัท ไทยซูการ์เทอร์มิเนล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย บริษัท ทีเอส ฟลาวมิลล์ จำกัด (มหาชน)
					ก.ค.50 –ปัจจุบัน	กรรมการ	
					2550 - ปัจจุบัน	กรรมการ	

.....รับรองความถูกต้อง

ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง /วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/ บริษัท/ประเภทธุรกิจ
12.นายสุขุม โตการณยศเรษฐ - กรรมการบริษัท และกรรมการบริหาร - รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ อาวุโส – สายงานบัญชี และการเงิน (แต่งตั้ง 26 กุมภาพันธ์ 2547)	67	- ประกาศนียบัตรวิชาชีพ สาขาอาชีพ คณะพาณิชย - การบัญชี โรงเรียนกิตติพาณิชย์ - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 18/2004 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD)	1.570	ไม่มี	2547 – ปัจจุบัน	<u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน</u> กรรมการและรองกรรมการ ผู้จัดการใหญ่อาวุโส	บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)
					2515 – ปัจจุบัน	<u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทไม่จด ทะเบียน</u> กรรมการและรองกรรมการ ผู้จัดการใหญ่อาวุโส	
					2549 – ปัจจุบัน	กรรมการ	
					2532 – ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร	
					2532 – ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร	
					2549 - ปัจจุบัน	กรรมการ	
					2545 – ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการ	
					2545 – ปัจจุบัน	กรรมการ	
					2543 – ปัจจุบัน	กรรมการ และรองกรรมการ ผู้จัดการ	
					2543 – ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการ	
					2541 – ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการ	

.....รับรองความถูกต้อง

					2547- ปัจจุบัน 2551- ปัจจุบัน 2545 – ปัจจุบัน 2553 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ กรรมการผู้จัดการ กรรมการบริหาร กรรมการบริหาร	บริษัท จันทบุรี สตาร์ท จำกัด บริษัท จันทบุรี สตาร์ท แอนด์ พาวเวอร์ จำกัด บริษัท ราชaproducts จำกัด บริษัท ราชโซล่า แมททีเรียล จำกัด
--	--	--	--	--	--	--	--

.....รับรองความถูกต้อง

ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง /วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ประเภทธุรกิจ
13. นายทวีชัย โรจนะโชติกุล - กรรมการบริษัท และกรรมการบริหาร - รองกรรมการผู้จัดการใหญ่อาวุโส – สายงานบริหารและสำนักงาน (แต่งตั้ง 26 กุมภาพันธ์ 2547)	61	- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ Auckland Technical Institute, New Zealand - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 17/2004 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)	1.243	ไม่มี	2547 – ปัจจุบัน	<u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน</u> กรรมการและรองกรรมการผู้จัดการใหญ่อาวุโส	บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)
					2517 - ปัจจุบัน	<u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</u> กรรมการและรองกรรมการผู้จัดการใหญ่อาวุโส	
					2549 - ปัจจุบัน	กรรมการ	
					2549 - ปัจจุบัน	กรรมการ	
					2541 - ปัจจุบัน	กรรมการ	
					2532 - ปัจจุบัน	กรรมการ	
					2532 - ปัจจุบัน	กรรมการ	
					2545 - ปัจจุบัน	กรรมการ	
					2543 – ปัจจุบัน	กรรมการและรองกรรมการผู้จัดการ	
					2530 – ปัจจุบัน	กรรมการ	
นางกรกช โรจนะโชติกุล			0.396	ภรรยา			

.....รับรองความถูกต้อง

ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง /วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/ บริษัท/ประเภทธุรกิจ
14.นายสมชาติ ชินธรรมมิตร - กรรมการบริษัท - กรรมการสรรหาและ พิจารณาแต่งตั้ง (กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร) (แต่งตั้ง 26 กุมภาพันธ์ 2547)	56	- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาเครื่องกล สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้า ธนบุรี - ปริญญาโท บริหารธุรกิจ สาขา การตลาด มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - ปริญญาโท บริหารธุรกิจ สาขา การตลาด จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 17/2004 - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 55/2005 - หลักสูตร Audit Committee Program (ACP) รุ่นที่ 8/2005 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD)	0.509	ไม่มี	2547 – ปัจจุบัน 2550 – 31 ต.ค. 2555 1 พ.ย.2555 – ปัจจุบัน 2547 – ปัจจุบัน 2543 – ปัจจุบัน 2543 – ปัจจุบัน 2548 – ปัจจุบัน	<u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน</u> กรรมการ ประธานกรรมการบริหารความ เสี่ยง กรรมการสรรหาและพิจารณา แต่งตั้ง <u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น (ที่ไม่ใช่ บริษัทจดทะเบียน)</u> กรรมการ กรรมการ กรรมการ <u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน อื่น</u> กรรมการอิสระ	บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) บริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกูญไทย จำกัด บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด บริษัท น้ำตาลนิวกว้างสันหล้า จำกัด บริษัท หลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

.....รับรองความถูกต้อง

ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง /วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/ บริษัท/ประเภทธุรกิจ
15.นายประมวล วิเชียรสินธุ์ - กรรมการอิสระ - ประธานกรรมการสรรหา และพิจารณาคำตอบแทน (แต่งตั้ง 26 กุมภาพันธ์ 2547)	84	- ปริญญาตรี นิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - หลักสูตรนักบริหารชั้นสูง รุ่นที่ 54 สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (NIDA) - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 11/2004 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD) - หลักสูตร Audit Committee Program (ACP) รุ่นที่ 10/2005 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD) - หลักสูตร Improving the quality of financial reporting (GFR) รุ่นที่ 4/2006 สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD)	ไม่มี	ไม่มี	2547 – ก.ย. 2553	<u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน</u> ประธานคณะกรรมการ ตรวจสอบ กรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการสรรหา และพิจารณาคำตอบแทน	บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)
					ก.ย. 2553 – ต.ค. 2555 พ.ย. 2555 – ปัจจุบัน	กรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการสรรหา และพิจารณาคำตอบแทน	บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)
					2541 - ปัจจุบัน 2545 - 2546	<u>ดำรงตำแหน่งในองค์กรอื่น(ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</u> ผู้ทรงคุณวุฒิทางกฎหมาย ที่ปรึกษาประธาน ศาลรัฐธรรมนูญ	กรุงเทพมหานคร ศาลรัฐธรรมนูญ
					2544 - 2545	เลขานุการประธาน ศาลรัฐธรรมนูญ	ศาลรัฐธรรมนูญ
					2541 - 2543	เลขานุการตุลาการ ศาลรัฐธรรมนูญ	ศาลรัฐธรรมนูญ
					2532 – 2533	ผู้เชี่ยวชาญพิเศษด้าน กฎหมายภาษีสรรพากร	กรมสรรพากร
					2530 - 2541	อนุกรรมการ ปปช.	สำนักงานป้องกันและปราบปรามผู้ทุจริตและ ประพฤติมิชอบฯ

.....รับรองความถูกต้อง

ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง /วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณสมบัติทางการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/ บริษัท/ประเภทธุรกิจ
16. พล.ต.อ.บุญเพ็ญ บำเพ็ญบุญ - กรรมการอิสระ - ประธานคณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยง - กรรมการกำกับดูแลกิจการ (แต่งตั้ง 26 กุมภาพันธ์ 2547)	70	- ปริญญาตรี นิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาราช - ปริญญาตรี รัฐประศาสนศาสตร์ โรงเรียนนายร้อยตำรวจ - ปริญญาบัตร วิทยาลัยป้องกัน ราชอาณาจักร (วปอ. รุ่น 37) - ปริญญาโท รัฐประศาสนศาสตร์ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 11/2004 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD)	ไม่มี	ไม่มี		<u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน</u>	
					2547 – ต.ค. 2555	กรรมการตรวจสอบ	บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)
					2549 – ต.ค. 2555	ประธานคณะกรรมการ สรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)
					พ.ย.2555 - ปัจจุบัน	ประธานคณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยง	บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)
					ก.ค.2556 – ปัจจุบัน	กรรมการกำกับดูแลกิจการ	บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)
					2547 – 2548	<u>ดำรงตำแหน่งในองค์กรอื่น</u> รองผู้บัญชาการตำรวจแห่งชาติ กรรมการข้าราชการตำรวจ (ก.ตร.)	สำนักงานตำรวจแห่งชาติ
					2549 – ปัจจุบัน	กรรมการกฤษฎีกา	สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา

.....รับรองความถูกต้อง

ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง /วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/ บริษัท/ประเภทธุรกิจ
17. นายสิทธิ ลีละเกษมฤกษ์ - กรรมการอิสระ - กรรมการบริหารความเสี่ยง - ประธานคณะกรรมการ ตรวจสอบ (แต่งตั้ง 26 กุมภาพันธ์ 2547)	61	- ปริญญาตรี การบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 11/2004 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD) - Audit Committee Forum 2014 (IOD)	ไม่มี	ไม่มี	2547 - ปัจจุบัน	<u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน</u>	บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)
					2547 - ก.ย. 2553	กรรมการอิสระ	
					2550 - ปัจจุบัน	กรรมการตรวจสอบ	
					ก.ย. 2553 – ปัจจุบัน	กรรมการบริหารความเสี่ยง	
						ประธานคณะกรรมการ ตรวจสอบ	
						<u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น</u>	
					2534 – พ.ย. 2557	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสาย สนับสนุน	บริษัท โนเบิล ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)
					2537 – ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการ	บริษัท โนเบิล ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)
					2552 - ปัจจุบัน	กรรมการสรรหาและกรรมการ พิจารณาค่าตอบแทน	บริษัท โนเบิล ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)
					พ.ย. 2557 – ปัจจุบัน	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บริษัท โนเบิล ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)

.....รับรองความถูกต้อง

					2538 - ปัจจุบัน 2539 - ปัจจุบัน 2548 - ปัจจุบัน 2555 - ปัจจุบัน 2556 – ปัจจุบัน	<u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</u> กรรมการ กรรมการ กรรมการ กรรมการ กรรมการ	บริษัท คอนติเนนทัล ซิตี จำกัด บริษัท รีเสิร์ช แอนด์ คอนซัลแตนท์ จำกัด บริษัท บ้านสุขสบาย จำกัด บริษัท เอ็น เค. เอ็นเนอร์ยี่ คอนเซอร์เวชั่น บริษัท เอส แอนด์ พี พร็อพเพอร์ตี้ แมนเนจ เมนต์ จำกัด
--	--	--	--	--	---	--	--

.....รับรองความถูกต้อง

ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง /วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/ บริษัท/ประเภทธุรกิจ
18. นางอินทิรา สุขะนินทร์ - กรรมการบริษัทและ - กรรมการบริหาร - รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ อาวุโส – สายงานพัฒนารธุรกิจ (แต่งตั้ง 25 มิถุนายน 2553)	68	- อนุปริญญา สาขาเลขานุการ Melbourne, Australia - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 50/2006 สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD)	0.566	พี่สาวของ ประธาน เจ้าหน้าที่ บริหารฯ	2547 – 2553	<u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน</u> รองกรรมการผู้จัดการใหญ่-สาย งานพัฒนารธุรกิจ	บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)
					2553 – ปัจจุบัน	กรรมการ/ รองกรรมการผู้จัดการ ใหญ่อาวุโส-สายงานพัฒนารธุรกิจ <u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน</u> <u>อื่น</u>	บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)
					2548 - ปัจจุบัน	กรรมการ <u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น</u> <u>(ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</u>	บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน)
					2511 – 2553	รองกรรมการผู้จัดการใหญ่อาวุโส	บริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกุงไทย จำกัด บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด บริษัท น้ำตาลนิวกวางสันหลี่ จำกัด
					2553-ปัจจุบัน	กรรมการ/ รองกรรมการผู้จัดการ ใหญ่อาวุโส	บริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกุงไทย จำกัด บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด บริษัท น้ำตาลนิวกวางสันหลี่ จำกัด
					2546 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท แซมเปียน เฟอ์เมนเตชั่น จำกัด
					2547 – ปัจจุบัน ปัจจุบัน 2553- ปัจจุบัน 2553- ปัจจุบัน	กรรมการ กรรมการ ผู้จัดการทั่วไป กรรมการกรรมการ	บริษัท ราชชาูรส จำกัด บริษัท เค เอส แอล เอ็กซ์ปอร์ตเทรดดิ้ง จำกัด บริษัท เคเอสแอล. อะโกร แอนด์ เทรดดิ้ง จำกัด บริษัท โรงไฟฟ้าน้ำตาลขอนแก่น จำกัด

.....รับรองความถูกต้อง

ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง /วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/ บริษัท/ประเภทธุรกิจ
19. นายการุณ กิตติสถาพร - กรรมการอิสระ - กรรมการตรวจสอบ - กรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน - กรรมการกำกับดูแลกิจการ (แต่งตั้ง 26 กุมภาพันธ์ 2553)	67	- ปริญญาตรี BCA, New Zealand. (ทุน Colombo Plan) - ปริญญาโท MA (การค้าระหว่าง ประเทศ) ,Syracuse Univ. USA. (ทุน USAID) - ประกาศนียบัตร GATT Commercial Policy Course, Geneva - ปรอ.รุ่นที่ 8 (วปอ.388) - หลักสูตร Director Certification Programme (DCP) ปี2549 - หลักสูตร Role of the Compensation Committee (RCC) ปี2551 - หลักสูตร Financial Statements for Directors (FSD) ปี2552 - หลักสูตร Audit Committee Program (ACP) ปี2552 -Financial Institutions Governance Program (FGP) ปี2554 - Monitoring the Internal Audit	ไม่มี	ไม่มี	27 ก.พ.2553 – ปัจจุบัน 26 มี.ค.2553 – ปัจจุบัน 1 พ.ย.2555 – ปัจจุบัน 26 มิ.ย.2556 – ปัจจุบัน 2551 – ปัจจุบัน 2552 – ปัจจุบัน 2554 – ปัจจุบัน 2551 – ปัจจุบัน	<u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน</u> กรรมการอิสระ กรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน กรรมการตรวจสอบ กรรมการกำกับดูแลกิจการ <u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น</u> กรรมการอิสระและประธาน กรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน กรรมการอิสระ /กรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน กรรมการตรวจสอบ กรรมการตรวจสอบ	บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน) บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน) บริษัท สหมิตรเครื่องกล จำกัด (มหาชน)

.....รับรองความถูกต้อง

		Function (MIA) ปี 2556 - Anti-Corruption for Executive Program (ACEP) ปี 2556 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)			2544 - 2550 2549 – ปัจจุบัน 2551 – ปัจจุบัน 2550 – 2 ก.ย. 2557	<u>การดำรงตำแหน่งในองค์กรอื่น</u> <u>(ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</u> ปลัดกระทรวงพาณิชย์ กรรมการ ประธานกรรมการบริหาร กรรมการ	กระทรวงพาณิชย์ คณะกรรมการกฤษฎีกา ศูนย์ส่งเสริมศิลปาชีพระหว่างประเทศ คณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย
--	--	--	--	--	---	---	---

.....รับรองความถูกต้อง

ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง /วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/ บริษัท/ประเภทธุรกิจ
20. นายวรภัทร โตรณะเกษม -กรรมการอิสระ -กรรมการบริหารความเสี่ยง -กรรมการตรวจสอบ -ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการ (แต่งตั้ง 26 กุมภาพันธ์ 2553)	65	- ปริญญาตรี นิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - ปริญญาตรี (เกียรตินิยมดีมาก) เศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - ปริญญาโท เศรษฐศาสตร์ University of Illinois Urbana- Champaign สหรัฐอเมริกา - ปริญญาโท บริหารธุรกิจ Kellogg School of Management Northwestern University Evanston Illinois สหรัฐอเมริกา - ปริญญาเอกเศรษฐศาสตร์ธุรกิจ University of Illinois Urbana- Champaign สหรัฐอเมริกา เพิ่มเติม สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD)	ไม่มี	ไม่มี	ก.พ. 2553 – ปัจจุบัน 1 พ.ย. 2555 – ปัจจุบัน 1 พ.ย. 2555 – ปัจจุบัน 28 มิ.ย. 2556 – ปัจจุบัน	<u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน</u> กรรมการอิสระ กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการกำกับดูแล กิจการ	บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)
					2552 – ปัจจุบัน	<u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น</u> ประธานกรรมการ และ กรรมการอิสระ	บริษัท ปริณสิริ จำกัด (มหาชน)
					2553 – ปัจจุบัน ก.พ. 2555 –ปัจจุบัน	ที่ปรึกษาบริหาร กรรมการ	บริษัท อมตะคอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
					มิ.ย. 2555 -ปัจจุบัน	<u>ดำรงตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</u> กรรมการผู้จัดการ	มูลนิธิสถาบันวิจัยและพัฒนาองค์การภาครัฐ (สพร.)

.....รับรองความถูกต้อง

ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง /วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/ บริษัท/ประเภทธุรกิจ
21. นางสาวนงลักษณ์ พินัย นิติศาสตร์ - กรรมการอิสระ - กรรมการตรวจสอบ - กรรมการกำกับดูแลกิจการ (แต่งตั้ง 26 กุมภาพันธ์ 2553)	55	- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร สาขาไฟฟ้า จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ปริญญาโท วิศวกรรมศาสตร สาขาไฟฟ้า มหาวิทยาลัยมิสซูรี, สหรัฐอเมริกา - ปริญญาเอก วิศวกรรมศาสตร สาขาไฟฟ้า จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 4 - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 71 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD) - หลักสูตรสำหรับผู้บริหาร Harvard University,สหรัฐอเมริกา - หลักสูตรสำหรับผู้บริหาร Stanford Executive Program 2013	ไม่มี	ไม่มี	ก.พ. 2553 – ปัจจุบัน ก.พ.2553 – ปัจจุบัน 28 มิ.ย. 2556-ปัจจุบัน ธ.ค.2555 – ก.ค.2557 ก.พ. 2555 - ก.ค. 2557 ม.ค.2557 – ก.ค.2557 ม.ค. 2554 – มี.ค.2557 2550 – มี.ค.2557	<u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน</u> กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการกำกับดูแลกิจการ <u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น</u> กรรมการอิสระและประธาน กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการอิสระ ประธานกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้าน การตลาด กรรมการบริหาร	บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) ธนาคารออมสิน บริษัท ไปรษณีย์ไทย จำกัด บริษัท ไปรษณีย์ไทย จำกัด บริษัท ไทยคม จำกัด (มหาชน) บริษัท ไทยคม จำกัด (มหาชน)

.....รับรองความถูกต้อง

ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง /วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/ บริษัท/ประเภทธุรกิจ
22 .นายชนะชัย ชูติมารพันธ์ รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ (สายงานบัญชีและการเงิน) (แต่งตั้ง 1 พฤศจิกายน 2555)	42	- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาไฟฟ้า จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ปริญญาโท บริหารธุรกิจ ปริญญาโท วิศวกรรมอุตสาหการ University of Tennessee, Knoxville, USA - ปริญญาโท ศิลปศาสตร์ สาขากฎหมายธุรกิจ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ปริญญาตรี นิติศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - Director Accreditation Program (DAP รุ่นที่ 37/2005) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัท ไทย (IOD) - CFA Charterholder, Association for Investment Management and Research (AIMR)	2.563	เป็นบุตรของ นายประภาส ชูติมารพันธ์	ปี 2546 – พ.ย. 2555	<u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน</u> ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ (งานบัญชีและการเงิน)	บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด(มหาชน) และบริษัทย่อย
					1 พ.ย.2555 – ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ (งานบัญชีและการเงิน)	
					ปี 2543 – ปัจจุบัน	<u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น</u> กรรมการบริหาร / กรรมการ สรรหาและพิจารณา	บริษัท ไทยซูการ์ เทอร์มิเนล จำกัด (มหาชน)
					ปี 2543 – ปัจจุบัน	คำตอบแทน กรรมการบริหาร	
					17 มี.ค.2557 - ปัจจุบัน ปี 2547 – ปัจจุบัน	<u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</u> กรรมการ กรรมการ	บริษัท เค.เอส.แอล. เรียลเอสเตท จำกัด บริษัท ขอนแก่นแอลกอฮอล์ จำกัด

.....รับรองความถูกต้อง

					ปี 2549 – ปัจจุบัน ปี 2549 – ปัจจุบัน ปี 2546 – ปัจจุบัน ปี 2543 – ปัจจุบัน ปี 2543 – ปัจจุบัน ปี 2543 – ปัจจุบัน ปี 2543 – ปัจจุบัน ปี 2539 – ปัจจุบัน	กรรมการ กรรมการ กรรมการ กรรมการบริหาร กรรมการบริหาร กรรมการบริหาร กรรมการบริหาร กรรมการ	บริษัท น้ำตาลเกาะกง จำกัด บริษัท น้ำตาลสะพานมะเข้ต จำกัด บริษัท เคเอสแอล แมททีเรียล ซัพพลายส์ จำกัด บริษัท ที เอส คลังสินค้า จำกัด บริษัท ที เอส จี แอสเซ็ท จำกัด บริษัท ที เอส อุตสาหกรรมน้ำมัน จำกัด บริษัท ที เอส ขนส่งและโลจิสติกส์ จำกัด บริษัท อ่อนนุชก่อสร้าง จำกัด
--	--	--	--	--	--	--	---

.....รับรองความถูกต้อง

ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง/ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/ บริษัท/ประเภทธุรกิจ
23. นายธีระ สงวนดีกุล -รองกรรมการผู้จัดการใหญ่และผอ.กลุ่มโรงงานภาคตะวันตก (แต่งตั้ง 1 พฤศจิกายน 2555)	64	ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย -ปริญญาโท วิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิศวกรรมเคมี University of Wisconsin, Madison, USA -ปริญญาโทบริหารธุรกิจ สำหรับผู้บริหาร มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์	0.035	-ไม่มี	1 พ.ย. 2555 – ปัจจุบัน	<u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน</u> - รองกรรมการผู้จัดการใหญ่และผอ.กลุ่มโรงงานภาคตะวันตก	บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)
					15 ก.ย. 2552	-ผอ.กลุ่มโรงงานภาคตะวันตก	บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)
					2546 – ปัจจุบัน	<u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น</u> กรรมการบริษัท	บริษัท ขอนแก่นแอลกอฮอล์ จำกัด
					2546 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท	บริษัท เคเอสแอล แมททีเรียล ซัพพลายส์ จำกัด
					2550 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท	บริษัท น้ำตาลเกาะกง จำกัด
					2549 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท	บริษัท น้ำตาลสะพานมะเขือ จำกัด

.....รับรองความถูกต้อง

ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง/ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/ บริษัท/ประเภทธุรกิจ
24. นายรัชชัย ศุภผลศิริ -รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ สำนักเลขานุการบริษัทและกฎหมาย -เลขานุการบริษัท (แต่งตั้ง 28 มีนาคม 2557)	58	- ปริญญาตรี (เกียรตินิยม) นิติศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - เนติบัณฑิตไทย สำนักอบรมศึกษากฎหมายแห่งเนติบัณฑิตยสภา - ปริญญาโท นิติศาสตร์, Harvard University, USA - UFS 12/2007 (IOD) - ผู้ปฏิบัติงานเลขานุการ Fundamental Practice for Corporate Secretary (FPCS) รุ่น 29/2014 - Corporate Governance for Executives (CGE) 2014 -Company Secretary Program (CSP 59/2014)	ไม่มี	ไม่มี	1 มี.ค.2557 – ปัจจุบัน 28 มี.ค.2557 – ปัจจุบัน 2544 - 2557	<u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน</u> -รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ สำนักเลขานุการบริษัทและกฎหมาย -เลขานุการบริษัท <u>ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น</u> SVP ฝ่ายกฎหมาย	บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน) ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

.....รับรองความถูกต้อง

รายชื่อการดำรงตำแหน่งของผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2557

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง														
	บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)	บริษัทย่อยและบริษัทร่วม													
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1. นายมนู เลียวไพโรจน์	ประธานกรรมการ	X	X	X											
2. นายจำรูญ ชินธรรมมิตร	กรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้จัดการใหญ่	//	//	//		X	X	X	X	X	X	X	X		X
3. นายประภาส ชูติमारพันธ์	กรรมการและกรรมการบริหาร	//	//	//	//		/			/					
4. นายพรศิลป์ แด่มศิริชัย	กรรมการและกรรมการบริหาร	//	//	//			/	/	/				/	X	
5. นายสุภูมิ ไตรารักษ์เศรษฐ์	กรรมการและกรรมการบริหาร	//	//	//		/				/	/	/			/
6. นายธวัชชัย โรจนะโชติกุล	กรรมการและกรรมการบริหาร	//	//	//		/				/	/	/	/		
7. นางอินทิรา สุขะนินทร์	กรรมการและกรรมการบริหาร	//	//	//			/				/	/			
8. นางสาวดวงดาว ชินธรรมมิตร	กรรมการ/ กรรมการบริหาร/ กรรมการ สรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	//	//	//					/	/		/			
9. นายสมชาย ชินธรรมมิตร	กรรมการและกรรมการบริหาร	//	//	//	/		/	/			/				
10. นางสาวดวงแข ชินธรรมมิตร	กรรมการและกรรมการบริหาร	//	//	//											
11. นายสมชาติ ชินธรรมมิตร	กรรมการ/ กรรมการสรรหาและ พิจารณาค่าตอบแทน	/	/	/											
12. นายรัชพงษ์ ภากรศิริวงศ์	กรรมการและกรรมการบริหาร	//	//	//										/	
13. นายชลัษ ชินธรรมมิตร	กรรมการ/ กรรมการบริหาร/ กรรมการบริหารความเสี่ยง	//	//	//	/	/	/	/	/	/		/	/	/	
14. นายชาติรี ชินธรรมมิตร	กรรมการ	/	/	/											
15. นายตระการ หุณหโรจน์ฤทธิ์	กรรมการ/ กรรมการบริหาร / เลขานุการ บริษัท	//	//	//			/	/	/	/		/			
16. นายประมูล วิเชียรสินธุ์	กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการสรร หาและพิจารณาค่าตอบแทน														
17. พล.ต.อ.บุญเพ็ญ บำเพ็ญบุญ	กรรมการอิสระ/ ประธาน กรรมการบริหารความเสี่ยง/ กรรมการ กำกับดูแลกิจการ														
18. นายสิทธิ ลีละเกษมฤกษ์	กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการ ตรวจสอบ/กรรมการบริหารความเสี่ยง														
19. นายการุณ กิตติสถาพร	กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน/ กรรมการกำกับดูแลกิจการ														
20. นายวรภัทร โตรณะเกษม	กรรมการอิสระ /ประธานกรรมการกำกับ ดูแลกิจการ/ กรรมการบริหารความเสี่ยง/ กรรมการตรวจสอบ														
21. นางสาวนงลักษณ์ พินัยนิตยาสัตร์	กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการกำกับดูแลกิจการ														

.....รับรองความถูกต้อง

ชื่อ - นามสกุล		ตำแหน่ง													
		บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)	บริษัทย่อยและบริษัทร่วม												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
22. นายชนะชัย ชุตินาวรัตน์	รองกรรมการผู้จัดการใหญ่				//			/	/			/	/		/
23. นายธีระ สวงดิกุล	รองกรรมการผู้จัดการใหญ่							/	/				/		/
24. นายวิรัช ขุนพึง	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่								/				/		
25. นายณรงค์ จิธรน้อมรัตน์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่												/		
26. นายพิริยพล ชินธรรมมิตร	ผู้ช่วยผู้อำนวยการภาค บริษัทย่อย									/		/	/	/	
27. นายธีระพงษ์ นาคะศักดิ์เสวี	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายขาย / กรรมการผู้จัดการ บริษัทย่อย											/			

**หมายเหตุ :

- เครื่องหมาย

ตำแหน่ง
- 1)

X

ประธานกรรมการ
- /

กรรมการ
- //

กรรมการบริหาร
- 2) รายชื่อบริษัทย่อยและบริษัทร่วม
1.

บริษัท น้ำตาลท่ามะกา จำกัด
2.

บริษัท โรงงานน้ำตาลนิวกงไทย จำกัด
3.

บริษัท น้ำตาลนิวกว่างฮั่นหลี จำกัด
4.

บริษัท ไทยชูการ์ เทอร์มินัล จำกัด (มหาชน)
5.

บริษัท เคเอสแอล เอ็กซ์ปอร์ตเทรดดิ้ง จำกัด
6.

บริษัท โรงไฟฟ้าน้ำตาลขอนแก่น จำกัด
7.

บริษัท ขอนแก่นแอลกอฮอล์ จำกัด
8.

บริษัท เคเอสแอล แมททีเรียล ชีพพลายส์ จำกัด จำกัด
9.

บริษัท เคเอสแอล เรียวเอสเตท จำกัด
10.

บริษัท แคมเปียนเฟอร์เมนเตชั่น จำกัด
11.

บริษัท เคเอสแอล อะโกร แอนด์เทรดดิ้ง จำกัด
12.

บริษัท น้ำตาลสะพานมะเขือ จำกัด
13.

บริษัท Koh Kong Plantation จำกัด
14.

บริษัท Koh Kong Sugar Industry จำกัด

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

นางสุวรรณา เจนสวัสดิ์พงศ์

การศึกษา:	ปริญญาตรี คณะครุศาสตร์ ภาษาอังกฤษและภาษาเยอรมัน (เกียรตินิยมอันดับสอง) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ปริญญาโท คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี หลักสูตรบริหารธุรกิจมหาบัณฑิต (การเงิน) MBA จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ประกาศนียบัตรวิชาชีพชั้นสูง CIA
ประวัติการทำงาน:	เคยดำรงตำแหน่ง ผู้ตรวจสอบอาวุโสภูมิภาคเอเชีย-แปซิฟิก ของบริษัท Linde (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ก่อนหน้านั้นเคยดำรงตำแหน่งหัวหน้าส่วนตรวจสอบภายในในกลุ่มบริษัท Shin Corporation และบริษัท CS Loxinfo จำกัด (มหาชน), ผู้เชี่ยวชาญการตรวจสอบภายในของบริษัท Shin Satellite จำกัด (มหาชน), เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในของบริษัท Securicor จำกัด และผู้จัดการส่วนบริหารจัดการทางการเงินของบริษัท Metropolis Trust and Securities จำกัด (มหาชน)
สถานที่ติดต่อ:	เลขที่ 176/305 หมู่บ้านรัตนาวลัย ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงสีกัน เขตดอนเมือง กรุงเทพมหานคร โทร (085) 965 2419, (087) 505 1505

รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินสินทรัพย์

- ไม่มี -

รายละเอียดอื่นๆ

- ไม่มี -